

NOTA EXPLICATIVA ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015.

1 – Contexto

O Serviço Nacional de Aprendizagem Rural – SENAR, Administração Regional do Amapá, inscrito no CNPJ sob nº 04.267.059/0001-00, é uma entidade com Personalidade Jurídica de Direito Privado, sem fins lucrativos, criado pela Lei 8.315 de 23 de dezembro de 1991. A Administração Regional do Amapá é um órgão de execução descentralizada das ações de Formação Profissional Rural e de Promoção Social do Trabalhador e Produtor Rural, criada por ato do Conselho Deliberativo da Administração Central, conforme previsto no Art. 1º da Lei 8.315 (Portaria nº 53/94, de 30/06/94) e implantada em 16 de agosto de 1994.

2 - Contabilização

A Contabilidade do SENAR AR/AP baseia-se nas práticas contábeis adotadas no Brasil, em obediência a Lei 6.404/76 com suas respectivas alterações introduzidas pelas Leis nº 11.638/07 e 11.941/09, os Princípios Contábeis e o Regime de Competência para Receitas e Despesas.

3 – Principais práticas contábeis

3.1 – Disponibilidade Financeira

Saldo de R\$ 180.621,04 referente a recursos financeiros disponíveis em contas correntes e aplicações financeiras de recursos próprios da Regional e de terceiros (Programas FAR/BAR e PRONATEC).

3.2 – Realizável de Curto Prazo

Saldo de R\$ 132.637,03 correspondente a valores que serão recuperados no próximo mês do exercício de 2016.

3.3 – Imobilizado

Saldo de R\$ 102.062,04 correspondente aos bens patrimoniais da Regional amapá, demonstrados pelo custo de aquisição, deduzidos da depreciação acumulada calculada pelo método linear.

Durante o exercício de 2015 ocorreram baixas de bens inservíveis no valor de R\$ 25.914,00 conforme Resolução nº 008/2015-PRE/SENAR-AR/AP. Das aquisições de bens patrimoniais, R\$ 6.695,00 referem-se a bens comprados com recursos de terceiros dos programas especiais Inclusão Digital Rural e Sindicato Forte.

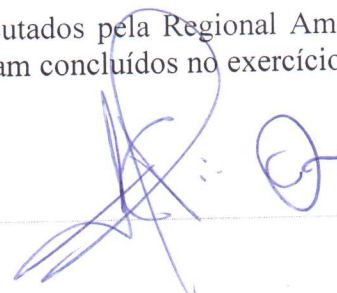
3.3 – Obrigações Previdenciária/Trabalhistas

Saldo de R\$ 31.255,10 referente a retenções s/ folha de pagamento e serviços de terceiros no mês de dezembro/2015 e que serão recolhidas no mês de janeiro/2016.

3.4 – Convênios a Realizar

Saldo de R\$ 159.939,79 referente a programas executados pela Regional Amapá com recursos repassados pela Administração Regional Central, não foram concluídos no exercício de 2015 e que continuarão no exercício de 2016.



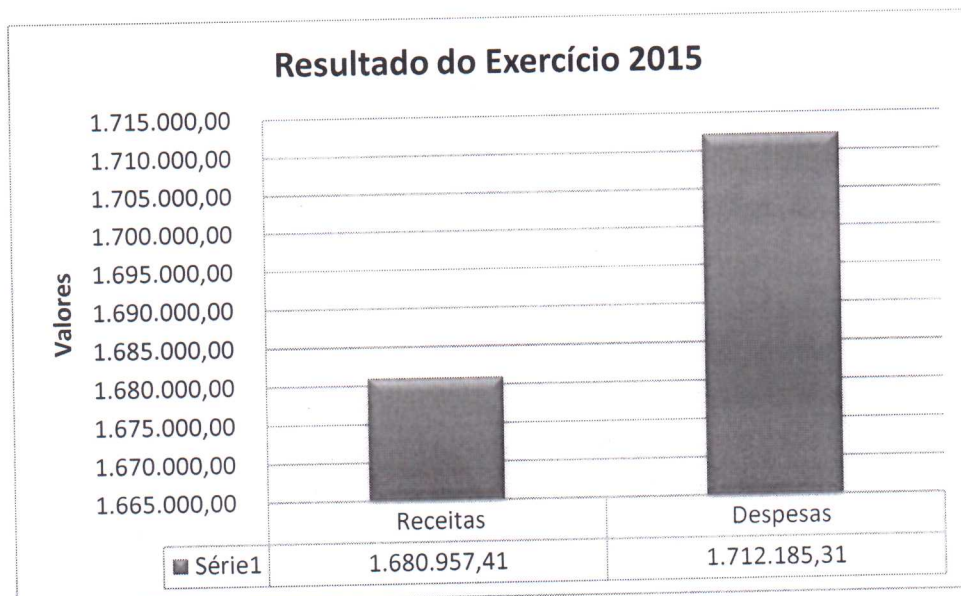


NOTA EXPLICATIVA ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015.

3.5 – Patrimônio Social

Saldo de R\$ 232.431,91 composto por resultados acumulados e do resultado do exercício, com um déficit de R\$ 31.227,90.

Resultado do Exercício 2015		
Receitas	R\$	1.680.957,41
Despesas	R\$	1.712.185,31
Déficit	R\$	31.227,90



3.6 – Receitas

Para o exercício de 2015 foi previsto uma arrecadação de R\$ 2.437.909,00 e arrecadado R\$ 1.680.957,41.

Baixa arrecadação no repasse do RAD (Recurso de Aplicação Direta), onde foi previsto uma arrecadação de R\$ 850.000 e realizado R\$ 542.045,00.

3.7 – Despesas

Para o exercício de 2015 foi previsto uma arrecadação de R\$ 2.437.909,00 e arrecadado R\$ 1.680.957,41.

As ações de Formação Promoção Social – 8788 e Formação Profissional Rural – 8729 são compostas de recursos próprios da Regional Amapá (recebimentos mensais das contribuições Sociais) e de Recursos de Terceiros (repasse dos programas especiais do Projeto FAR/BAR e PRONATEC).

[Handwritten signatures and marks]


NOTA EXPLICATIVA ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015.

Despesas distribuídas entre Atividade Meio e Atividade Fim

Descrição	Saldo	%
Aplicações Diretas - Atividade Meio	239.582,79	19,84
Aplicações Diretas - Atividade Fim	967.816,32	80,16
Aplicações Diretas - PS/FPR	637.914,93	52,83
TOTAL DAS DESPESAS PRÓPRIAS	1.207.399,11	100,00
Despesas com aplicações em Programas Especiais	474.575,32	
Outras Despesas Operacionais	30.210,88	
TOTAL DAS DESPESAS	1.712.185,31	



Luiz Iracú Guimarães Colares
Presidente do SENAR-API/AP



PATRÍZIA DE SOUSA SANTOS
Contadora do SENAR/AP
CRC: AP-001491/O-8
CPF: 695.305.992-34



Francisco Rocha de Andrade
Superintendente do SENAR-AR/AP