



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
<b>TOTAL DAS DESPESAS PRÓPRIAS</b>	<b>1.207.399,11</b>	<b>100,00</b>
Despesas com aplicações em Programas Especiais	474.575,32	
Outras Despesas Operacionais	30.210,88	
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>1.712.185,31</b>	



**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