

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E 2015

ATIVO	2016	2015	PASSIVO	2016	2015
CIRCULANTE			CIRCULANTE		
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	1.797.899,29	834.505,67	OBRIG. DE C. PRAZO	525.395,57	184.119,07
CAIXA	0,00	0,00	OBRIG. C/ FOLHA PAGTO	0,00	0,00
BANCOS C/MOV. REC. PRÓPRIOS	76.685,86	15.281,24	CONSIG. S/ FOLHA PAGTO	0,00	0,00
BANCOS C/MOV. REC. CONVÊNIOS	417.612,75	0,00	OBRIG. PREVIDENCIÁRIAS	23.801,68	57.341,61
BANCOS CONTRATOS E T. DE ADESÃO	11.611,76	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	18.483,37	18.168,42
APLIC. FINANCEIRA REC. PRÓPRIOS	1.011.100,60	0,00	FORN. DE BENS E SERVIÇOS	8.717,22	757,97
APLIC. FINANCEIRA CONT. E T. ADESÃO	117.626,19	712.206,47	CONVÊNIO A REALIZAR	380.491,41	0,00
REALIZAVEL A CURTO PRAZO	163.262,13	107.017,96	CREDORES DIVERSOS	0,00	0,00
DOTAÇÕES ORÇ. A RECEBER	94.000,00	92.200,00	CONT. E TERMOS DE ADESÃO	0,00	61.863,06
ADIANT. P/ CONTA DE VIAGENS	25,00	0,00	AUTON. E INSTR. DIVERSOS	32.116,23	20.000,20
ANTEC. A EMPREGADOS	24.617,71	4.250,00	PROVISÕES TRABALHISTAS	61.785,66	25.987,81
VALORES RECUPERÁVEIS	32.480,87	4.611,84			
DEVEDORES DIVERSOS	990,88	0,00			
BENS E VALORES	11.147,67	5.956,12	NÃO CIRCULANTE	0,00	0,00
NÃO CIRCULANTE	342.874,89	282.237,84	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0,00	0,00
IMOBILIZADO	342.874,89	282.237,84	EXIGIBILIDADE A L. PRAZO	0,00	0,00
BENS TANGÍVEIS	465.422,04	394.626,03	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.615.378,61	932.624,44
BENS MOVEIS	465.422,04	394.626,03	PATRIMÔNIO SOCIAL	1.615.378,61	932.624,44
BENS IMOVEIS	18.760,00	18.760,00	RESULTADO ACUMULADO	932.624,44	704.525,76
(-) DEPREC. ACUMULADAS	141.307,15	131.148,19	RESULTADO DO EXERCÍCIO	682.754,17	228.098,68
TOTAL DO ATIVO	2.140.774,18	1.116.743,51	TOTAL DO PASSIVO + PL	2.140.774,18	1.116.743,51

AS NOTAS EXPLICATIVAS SÃO PARTES INTEGRANTES DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

[Assinatura]
Ivan Apóstolo Sobral
Pres. do Conselho Administrativo

[Assinatura]
Dênio Augusto Leite Santos
Superintendente

[Assinatura]
Rita de Cássia dos Santos de Jesus
CRC/SE nº 4.542-0/2
Contadora

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E 2015**

	2016	2015
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	3.303.013,62	2.468.150,00
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	3.303.013,62	2.468.150,00
RECEITAS/DESPESAS OPERACIONAIS	2.620.259,45	2.240.051,32
DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.264.163,17	1.200.359,05
(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	1.420.376,44	1.039.191,48
(-) MATERIAL DE CONSUMO	237.839,37	225.594,30
(-) DESPESAS BANCÁRIAS/FINANCEIRAS	8.374,06	8.760,39
(-) DESPESAS COM VIAGENS A SERVIÇO	29.967,50	41.165,00
(-) TRANSFERÊNCIA DE CONTRIBUIÇÕES DIVERSAS	0,00	0,00
(-) INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	25.000,00
(-) DESPESAS COM GESTORES	211.305,68	229.901,68
(-) DESPESAS DE CONVÊNIOS/TERMO DE COOPERAÇÃO	45.000,00	60.000,00
(-) DEPRECIAÇÃO DE BENS MÓVEIS E IMÓVEIS	58.029,96	55.809,84
(-) PERDA NA ALIENAÇÃO/BAIXA DE BENS	16.840,00	33.255,00
(+) RECEITAS FINANCEIRAS	75.461,51	51.896,44
(+) RECEITAS DE SERVIÇOS	0,00	0,00
(+) RECEITAS EVENTUAIS	64.830,83	133.179,21
(-) RECEITAS DE SUBVENÇÕES	0,00	0,00
(+) RECEITA DE ALIENAÇÃO DE BENS	23.189,00	36.270,00
(+) RECEITA DE CONTRATO E TERMO ADESÃO	508.155,39	425.800,00
(+) GANHOS NA ALIENAÇÃO DE BENS DO IMOBILIZADO	0,00	31.839,77
LUCRO OPERACIONAL	682.754,17	228.098,68
SUPERAVIDO DO EXERCÍCIO	682.754,17	228.098,68

AS NOTAS EXPLICATIVAS SÃO PARTE INTEGRANTE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Dênio Augusto Leite Santos
Dênio Augusto Leite Santos
Superintendente

Ivan Apostolo Sobral
Ivan Apostolo Sobral
Presidente

Rita de Cássia dos Santos de Jesus
Rita de Cássia dos Santos de Jesus
Contadora
CRC/SE Nº 4.542-0/2

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - DMPL
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016**

DESCRIÇÃO DAS MUTAÇÕES	PATRIMÔNIO SOCIAL	RESERVA DE SUBVENÇÕES	SUPERAVIT/DEFICIT EXERCÍCIO	TOTAL
SALDO EM 31.12.2014	704.525,76	0,00	0,00	704.525,76
SUBVENÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
DEFICIT/SUPERAVIT DO EXERCÍCIO	228.098,68	0,00	228.098,68	228.098,68
SALDO EM 31.12.2015	932.624,44	0,00	0,00	932.624,44

DESCRIÇÃO DAS MUTAÇÕES	PATRIMÔNIO SOCIAL	RESERVA DE SUBVENÇÃO	SUPERAVIT/DEFICIT EXERCÍCIO	TOTAL
SALDO EM 31.12.2015	932.624,44	0,00	0,00	932.624,44
SUBVENÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
DEFICIT/SUPERAVIT DO EXERCÍCIO	682.754,17	0,00	682.754,17	682.754,17
SALDO EM 31.12.2016	1.615.378,61	0,00	0,00	1.615.378,61

AS NOTAS EXPLICATIVAS SÃO PARTES INTEGRANTES DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS


Ivan Apóstolo Sobral
Pres. do Conselho Administrativo


Dênio Augusto Leite Santos
Superintendente


Adila de Cassia dos Santos de Jesus
CRC/SE nº 4.542-0/2
Contadora

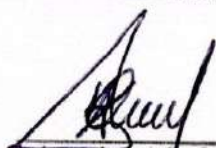
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - METODO INDIRETO

LEI Nº 11638 DE 28.12.2007

EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016

	31.12.2016	31.12.2015
1. ATIVIDADES OPERACIONAIS		
SUPERAVIT/DEFICIT DO EXERCÍCIO	682.754,17	228.098,68
AJUSTES POR:		
(+) DEPRECIACÃO	58.029,96	55.809,84
(+) PERDA BAIXA DE BENS	16.840,00	33.255,00
(-) LUCRO NA ALIENAÇÃO DO IMOBILIZADO	757.624,13	317.163,52
SUPERAVIT/DEFICIT DO EXERCÍCIO AJUSTADO	537.065,06	37.122,67
(-) VARIAÇÕES DO ATIVO	(56.244,17)	(5.307,94)
DOTAÇÕES A RECEBER	(1.800,00)	(2.600,00)
ADIANT. P/ CONTA VIAGENS	(25,00)	-
ANTECIPAÇÃO A EMPREGADOS	(20.367,71)	2.050,00
VALORES RECUPERAVEIS	(27.869,03)	(2.686,62)
DEVEDORES DIVERSOS	(990,88)	-
BENS E VALORES	(5.191,55)	(2.071,32)
(+) VARIAÇÕES DO PASSIVO	403.139,56	54.467,44
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	(33.539,93)	(6.426,80)
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	314,95	1.473,72
FORNECEDORES DE BENS E SERVIÇOS	7.959,25	(2.742,05)
RELAÇÃO ENTRE UNIDADES	-	-
CONVÊNIOS A REALIZAR	380.491,41	-
CONTRATO E TERMO ADESÃO A REALIZAR	-	61.863,06
AUTONOMOS E INSTRUTORES DIVERSOS	12.116,03	20.000,20
PROVISÕES TRABALHISTAS	35.797,85	(19.699,17)
CONTIGÊNCIAS	-	(1,52)
(-)CAIXA LIQUIDO CONSUMIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS	883.960,45	86.282,17
2- ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
(+) RECEBIMENTO PELA ALIENAÇÃO DE IMOBILIZADO	23.189,00	36.270,00
(-) PAGAMENTO PELA COMPRA DE IMOBILIZADO	-	-
(-)CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO ATIVIDADES INVESTIMENTO	23.189,00	36.270,00
3- ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
(+) RECEBIMENTO POR EMPRÉSTIMOS	-	-
(-) PAGAMENTO DE EMPRÉSTIMOS	-	-
(+)CAIXA LÍQUIDO GERADO ATIVIDADES FINANCIAMENTOS	-	-
(-) TOTAL DOS EFEITOS NO CAIXA (1-2+3)	907.149,45	122.552,17
(-)AUMENTO LÍQUIDO NO CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	907.149,45	122.552,17
(-) CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INICIO DO PERÍODO	727.487,71	604.935,54
(+) CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO	1.634.637,16	727.487,71

AS NOTAS EXPLICATIVAS SÃO PARTES INTEGRANTES DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS


Ivan Apostolo Sobral
Pres. do Conselho Administrativo


Dênio Augusto Leite Santos
Superintendente


Rita de Cássia dos Santos de Jesus
CRC/SE nº 4.542-O/2
Contadora

Demonstrações Contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e Notas Explicativas.

Demonstrações Contábeis exigidas pela Resolução nº 039/10/CD de 07/10/2010, observando-se as disposições contidas na Lei nº 6404 de 15/12/1976, com as respectivas alterações introduzidas pela Lei nº 11638 de 28/12/2007 e Lei nº 11941 de 27/05/2009, e de acordo com a Resolução CFC nº 1409/12 que aprova a ITG 2002 – Entidades sem Finalidade de Lucros.

1. Contexto Operacional

O SENAR-AR/SE é uma instituição de direito privado sem fins lucrativo, criado por lei, sem sede própria, administrado por um Conselho Administrativo, cujo presidente nato é o próprio presidente da Federação da Agricultura e Pecuária do Estado de Sergipe.

A entidade tem por objetivo básico organizar, administrar e executar, em todo o território do Estado de Sergipe, o ensino da formação profissional rural e a promoção social dos pequenos produtores rurais, dos trabalhadores rurais e dos trabalhadores nas agroindústrias que atuam na produção primária de origem animal e vegetal.

2. Apresentação das Demonstrações Contábeis

Estão apresentadas em conformidade com o disposto na Decisão Normativa nº 154, de 19 de outubro de 2016 e Decisão Normativa 156, de 30 de novembro de 2016, do Tribunal de Contas da União, em observância as Leis nº 4.320/64 e 6.404/76, com as alterações e revogações introduzidas pela Lei nº 11.638/07 e 11.941/09. Por fim, as demonstrações apresentadas estão sujeitas à análise, contidas em processo de prestação de contas conforme dispõe a Instrução Normativa nº 63, de 1º de setembro de 2010, do TCU, alterada pela Instrução Normativa nº 72, de 15 de maio de 2013, do TCU.

3. Resumo das Principais Práticas Contábeis

As receitas e despesas são reconhecidas de acordo com o Regime de Competência. As receitas de Contribuições são contabilizadas com as transferências concedidas pelo SENAR Central, registradas no momento do crédito em conta corrente. Tendo como Contrapartida as Dotações Orçamentárias a Receber.

4. Aplicações Financeiras

As aplicações financeiras são representadas por investimentos de liquidez imediata, CDB - Certificado de Depósito Bancário.

5. Dotações Orçamentárias a Receber

As Dotações Orçamentárias a Receber R\$ 94.000,00 (Noventa e quatro mil reais), para o INSS e RADI, reconhecidas em dezembro serão liquidadas em 2017.

6. Antecipações a Empregados

O saldo R\$ 24.617,71 (Vinte e quatro mil, seiscentos e dezessete reais, setenta e um centavos), refere-se a adiantamento de férias que será liquidado em 2017.

7. Valores Recuperáveis

O saldo R\$ 680,87 (Seiscentos e oitenta reais e oitenta e sete centavos) refere-se a valores a serem restituídos na folha de pagamento de 2017.

O valor de R\$ 31.800,00 (Trinta e um mil e oitocentos reais), refere-se a valores a serem restituídos pelo Projeto Raízes do Nordeste.

8. Estoque de Consumo

Os bens de estoque de consumo são demonstrados através de aquisições e baixas no almoxarifado, tendo como base o custo médio de aquisição. O valor de R\$ 11.147,67 (Onze mil, cento e quarenta e sete reais, sessenta e sete centavos), refere-se a Material de Consumo, Expediente e Limpeza.

9. Imobilizado

Os bens do Ativo Imobilizado são demonstrados pelo valor de custo de aquisição, deduzidos do valor residual e depreciação pelo tempo de vida útil dos bens, em observância à legislação em vigor.

10. Obrigações Previdenciárias

As Obrigações Previdenciárias estão devidamente conciliadas e serão sempre liquidadas após recolhimento no mês posterior.

11. Obrigações Tributárias

As Obrigações Tributárias também estão devidamente conciliadas e serão sempre liquidadas após recolhimento no mês posterior.

12. Fornecedores

O saldo da conta de Fornecedores R\$ 8.717,22 (Oito mil, setecentos e dezessete reais e vinte e dois centavos), provisionado no mês da competência e liquidado no mês posterior.

13. Provisões Trabalhistas e Tributárias

São constituídas mensalmente provisões trabalhistas para férias e 13º salário, acrescidas dos encargos, que serão garantidos posteriormente.

14. Convênios a Realizar

Projeto Sertão Empreendedor-SEBRAE/SE nº 04/2015, com saldo R\$- 380.491,41 (Trezentos e oitenta mil, quatrocentos e noventa um reais, quarenta e um centavos), apurado mediante Prestação de Contas.

15. Autônomos e Instrutores Diversos

O valor de R\$ 32.116,23 (Trinta e dois mil, cento e dezesseis reais e vinte centavos), foi provisionado no mês da competência e será baixado no mês posterior.

16. Patrimônio Líquido

O saldo do Patrimônio Líquido é 1.615.378,61 (Um milhão, seiscentos e quinze mil, trezentos e setenta e oito reais e sessenta e um centavo), apurando superávit no valor R\$ 682.754,17 (Seiscentos e oitenta dois mil, setecentos e cinquenta e quatro reais, dezessete centavos).

17. Receitas

As Receitas totalizam no exercício R\$ 3.974.650,35 (Três milhões, novecentos e setenta e quatro mil, seiscentos e cinquenta reais e trinta e cinco centavos), provenientes de arrecadação INSS, recursos RADI, receitas eventuais, outras receitas, receitas de poupança e aplicações financeiras.

18. Despesas

As despesas totalizam no exercício R\$ 3.212.896,18 (Três milhões, duzentos e doze mil, oitocentos e noventa e seis reais e dezoito centavos), realizadas conforme elaboração orçamentária.

O SENAR AR/SE é uma entidade sem fins lucrativos, possuindo imunidade tributária, na forma de Serviço Social Autônomo, nos serviços desenvolvidos com finalidades essenciais na sua personalidade jurídica.



Ivan Apóstolo Sobral
Pres. do Conselho Administrativo



Dênio Augusto Leite Santos
Superintendente



Rita de Cássia dos Santos de Jesus
CRC/SE nº 4.542-0/2
Contadora