



SERVIÇO NACIONAL DE APRENDIZAGEM RURAL SENAR  
ADMINISTRAÇÃO REGIONAL DO RIO DE JANEIRO  
CNPJ: 03.321.101/0001-15

Processo n.º \_\_\_\_\_  
Folha n.º 084  
Rubrica: \_\_\_\_\_

**BALANÇO PATRIMONIAL**  
PERÍODO EM 30 SETEMBRO DE 2017 E 31 DE DEZEMBRO DE 2016

(Em reais)

ATIVO	NOTA	30/09/2017	31/12/2016	PASSIVO	NOTA	30/09/2017	31/12/2016
<b>CIRCULANTE</b>		<b>2.879.767</b>	<b>2.190.946</b>	<b>CIRCULANTE</b>		<b>731.965</b>	<b>356.247</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA</b>	4	<b>2.124.628</b>	<b>1.906.978</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRAB. TRIB. E PREVIDENCIÁRI/</b>	9	<b>77.585</b>	<b>90.639</b>
Caixa				Obrigações com Folha de Pagamento		1.259	1.210
Bancos Conta Movimento - Rec. Próprios		0	44	Consignações sobre Folha de Pagamento		135	
Bancos Conta Convênios - Rec. Convênios		57.134	6.435	INSS		43.444	49.151
Aplicações Financeiras - Rec. Próprios		1.995.131	1.792.374	FGTS		11.162	13.740
Aplicações Financeiras - Rec. Convênios		72.364	108.125	IRRF		20.190	24.820
				PIS		1.395	1.718
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>		<b>553.098</b>	<b>283.967</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR</b>	10	<b>50.966</b>	<b>12.991</b>
Contas a Receber				Fornecedores de Bens e Serviços		50.966	12.991
Dotações Orçamentárias a Receber	5	414.933	283.967				
Adiantamentos a Terceiros		11.530	0	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>		<b>528</b>	<b>496</b>
Antecipações a Empregados		60.754	0	IRRF S/ TERCEIROS		102	96
				PIS/COFINS/CSLL		426	400
<b>ESTOQUES</b>		<b>65.881</b>	<b>0</b>	<b>APROPRIAÇÃO POR COMPETÊNCIA</b>	11	<b>331.439</b>	<b>136.336</b>
Estoques - Rec. Próprios	6	13.975	0	Apropriação Trabalhistas		331.439	136.336
Estoques - Rec. Terceiros		51.907	0				
				<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES</b>		<b>271.448</b>	<b>115.785</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>202.041</b>	<b>114.796</b>	Convênios a Realizar	12	129.498	114.560
				Credores Diversos		1.225	1.225
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>202.041</b>	<b>114.796</b>	Estoque de Consumo		51.907	0
Bens Tangíveis		649.594	536.449	Bar Bonus		88.819	0
Bens Móveis	7	345.942	287.297				
(-) Depreciações Acumuladas		(276.060)	(257.605)	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>2.147.802</b>	<b>1.949.494</b>
Bens Imóveis		303.652	249.152	Patrimônio Social		1.985.092	1.949.494
(-) Depreciações Acumuladas		(171.494)	(164.047)	Resultados Acumulados		1.985.092	1.956.036
				Resultado do Exercício		162.710	(6.542)
				Ajustes de Avaliação Patrimonial			
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>2.879.767</b>	<b>2.305.741</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>2.879.767</b>	<b>2.305.741</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Rodolfo Tavares  
Presidente  
CPF: 083.565.057-04

Maria Cristina T. C. Tavares  
Superintendente  
CPF: 990.539.427-34

Nogali Contabilidade  
Ilma Lucia Jose dos Santos  
CRC: RJ 047.142/0-4  
CPF: 538.888.207-15



SERVIÇO NACIONAL DE APRENDIZAGEM RURAL

AR RIO DE JANEIRO

CNPJ: 04.321.101/0001-15



Emissão: 27/11/2017 18:

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO  
EXERCÍCIO: 2017 - TERCEIRO TRIMESTRE**

(Em reais)

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PROPOSTA (a)	REFORMULAÇÃO (b)	RECEITAS REALIZADAS ACUMULADO (c)	DIFERENÇAS (d)	
				P/ MAIS	P/ MENOS
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>6.260.000,00</b>	<b>6.160.000,00</b>	<b>4.225.749,12</b>		
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	4.600.000,00	4.480.000,00	3.408.345,39	0,00	1.071.654,61
RECEITA PATRIMONIAL	300.000,00	270.000,00	140.347,54	0,00	129.652,46
RECEITAS DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.330.000,00	1.380.000,00	677.056,19	0,00	702.943,81
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
<b>RECEITAS DE CAPITAL (II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)</b>	<b>6.260.000,00</b>	<b>6.160.000,00</b>	<b>4.225.749,12</b>	<b>0,00</b>	<b>1.934.250,88</b>

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	PROPOSTA (e)	REFORMULAÇÃO (f)	DESPESAS REALIZADAS ACUMULADO (g)	DIFERENÇAS (h)	
				P/ MAIS	P/ MENOS
<b>DESPESAS CORRENTES (V)</b>	<b>6.260.000,00</b>	<b>6.070.000,00</b>	<b>4.037.138,08</b>		
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.350.000,00	2.500.000,00	1.641.001,72	0,00	858.998,28
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	3.284.000,00	0,00	698.844,89	698.844,89	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	626.000,00	3.570.000,00	1.697.291,47	0,00	1.872.708,53
<b>DESPESAS DE CAPITAL (VI)</b>	<b>0,00</b>	<b>90.000,00</b>	<b>113.145,13</b>		
INVESTIMENTOS	0,00	90.000,00	113.145,13	23.145,13	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RESERVA DE CONTIGÊNCIA (VII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
RESERVA DE CONTIGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DAS DESPESAS (VIII) = (V + VI + VII)</b>	<b>6.260.000,00</b>	<b>6.160.000,00</b>	<b>4.150.283,21</b>	<b>721.990,02</b>	<b>2.731.706,81</b>
<b>RESULTADO ORÇAMENTÁRIO (IX) = (IV - VIII) SUPERÁVIT</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>75.465,91</b>		

DESPESAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS			DESPESAS REALIZADAS ACUMULADO		
<b>DESPESAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS (X)</b>			<b>25.900,88</b>		
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO E PERDAS NA BAIXA DE BENS			25.900,88		
<b>TOTAL DAS DESPESAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS (XI) =</b>			<b>25.900,88</b>		
<b>TOTAL DAS DESPESAS (XII) = (VIII + XI)</b>			<b>4.176.184,09</b>		

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações

Rodolfo Tavares  
Presidente  
CPF: 083.565.087-04

Maria Cristina T. C. Tavares  
Superintendente  
CPF: 990.539.427-34

Ilma Lúcia José dos Santos  
Contador  
CRC: 047142/0-4 RJ  
CPF: 538.888.207-15





SERVIÇO NACIONAL DE APRENDIZAGEM RURAL SENAR  
ADMINISTRAÇÃO REGIONAL DO RIO DE JANEIRO  
CNPJ: 03.321.101/0001-15

BALANÇO FINANCEIRO  
PERÍODO EM 30 SETEMBRO DE 2017 E 31 DE DEZEMBRO DE 2016

Processo n.º \_\_\_\_\_  
Folha n.º 086  
Rubrica: \_\_\_\_\_

(Em reais)

INGRESSOS			
	Nota	2017	2016
<b>RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS (I)</b>		<b>3.548.693</b>	<b>4.477.923</b>
<b>VINCULADA</b>		<b>3.548.693</b>	<b>4.477.923</b>
Outras Destinações de Recursos		3.548.693	4.477.923
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)</b>		<b>677.056</b>	<b>809.385</b>
Transferências Recebidas para Execução Orçamentária		640.916	809.385
Transferências Recebidas Independentes da Execução Orçamentária		36.140	
<b>RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)</b>		<b>6.629.691</b>	<b>3.778.389</b>
Créditos a curto prazo		3.491.231	304.943
Realizável a longo prazo			
Aquisição de imobilizado no Período			870
Passivo Circulante		3.138.460	3.472.576
Passivo Exigível a longo prazo			
<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)</b>		<b>1.906.979</b>	<b>2.117.526</b>
Caixa e Equivalente de Caixa		1.906.979	2.117.526
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			
<b>TOTAL (V) = (I+II+III+IV)</b>		<b>12.762.420</b>	<b>11.183.223</b>
DISPÊNDIOS			
	Nota	2017	2016
<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)</b>		<b>3.389.007</b>	<b>4.441.918</b>
<b>VINCULADA</b>		<b>3.389.007</b>	<b>4.441.918</b>
Outras Destinações de Recursos		3.389.007	4.441.918
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)</b>		<b>674.032</b>	<b>809.385</b>
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		674.032	809.385
Transferências Concedidas Independentes da Execução Orçamentária			
<b>PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)</b>		<b>6.574.752</b>	<b>4.024.941</b>
Créditos a curto prazo		3.788.962	582.853
Realizável a longo prazo			
Aquisição de imobilizado no Período		58.645	
Passivo Circulante		2.727.145	3.442.088
Passivo Exigível a longo prazo			
<b>SALDO PARA EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)</b>		<b>2.124.628</b>	<b>1.906.979</b>
Caixa e Equivalente de Caixa		2.124.628	1.906.979
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			
<b>TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)</b>		<b>12.762.420</b>	<b>11.183.223</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Rodolfo Tavares  
Presidente

Maria Cristina T. C. Tavares  
Superintendente  
CPF: 990.539.427-34

Nogali Contabilidade  
Ilma Lucia Jose dos Santos  
CRC: RJ 047142/0-4  
CPF:





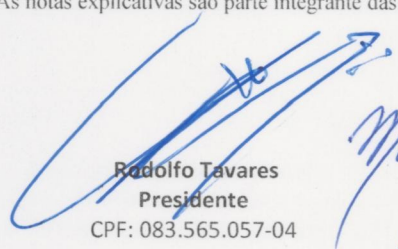
SERVIÇO NACIONAL DE APRENDIZAGEM RURAL  
Administração Regional do Estado do Rio de Janeiro  
CNPJ: 04.321.101/0001-15  
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS  
EXERCÍCIOS FIMDOS EM JULHO A SETEMBRO DE 2017 E 2016

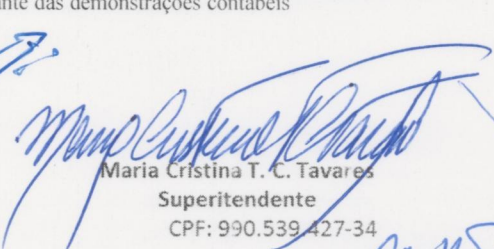
Processo n.º \_\_\_\_\_  
Folha n.º 087  
Rubrica: \_\_\_\_\_


(Em reais)

	Nota	30/09/2017	30/09/2016
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>			
<b>CONTRIBUIÇÕES</b>			
Contribuições Sociais		1.193.799,74	1.167.870,67
<b>EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS DIRETOS</b>			
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços			
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS</b>			
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		43.088,03	64.621,11
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras			
<b>TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS</b>			
Transferências das Instituições Privadas		126.094,47	105.751,52
Transferências do Exterior			
Outras Transferências e Delegações Transferidas		93.222,46	6.839,00
<b>VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS</b>			
Reavaliação de Ativos			
Ganhos com Alienação			
Ganhos com Incorporação de Ativos			
<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>			
Resultado Positivo de Participações			
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas			
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas			
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)</b>		<b>1.456.204,70</b>	<b>1.345.082,30</b>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>			
<b>PESSOAL E ENCARGOS</b>			
Remuneração a Pessoal		431.591,43	412.717,82
Encargos Patronais		144.032,82	136.932,52
Benefícios a Pessoal		77.856,74	81.726,52
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos		33.264,00	31.952,16
<b>USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO</b>			
Uso de Material de Consumo		21.276,30	46.929,09
Serviços		661.370,81	563.953,06
Depreciação, Amortização e Exaustão		6.498,77	11.465,40
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS</b>			
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos			
Juros e Encargos de Mora			
Variações Monetárias e Cambiais			
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras		2.854,93	3.564,14
<b>TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS</b>			
Transferências a Instituições Privadas		187.956,94	112.590,52
Transferências a Instituições Multigovernamentais			
<b>DESVALORIZAÇÃO E PERDAS DE ATIVOS</b>			
Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas			
Perdas com Alienação			
Perdas Involuntárias			
<b>TRIBUTÁRIAS</b>			
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		841,96	428,15
<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>			
Premiações			
Resultado Negativo de Participações			
Constituição de Provisões			
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas			
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)</b>		<b>1.567.544,70</b>	<b>1.402.259,38</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)</b>		<b>- 111.340,00</b>	<b>57.177,08</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

  
Rodolfo Tavares  
Presidente  
CPF: 083.565.057-04

  
Maria Cristina T. C. Tavares  
Superintendente  
CPF: 990.539.427-34

  
Nogali Contabilidade  
Ilma Lucia Jose dos Santos  
CRC: RJ 047142/0-4  
CPF: 538.888.207-15





SERVIÇO NACIONAL DE APRENDIZAGEM RURAL SENAR  
ADMINISTRAÇÃO REGIONAL DO RIO DE JANEIRO  
CNPJ: 03.321.101/0001-15

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO  
EXERCÍCIOS FINDOS EM JANEIRO A SETEMBRO DE 2017 E 2016

(Em Reais)

	30/09/2017	30/09/2016
<b>1. ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>Superávit / Déficit do Período</b>	<b>162.710</b>	<b>128.468</b>
Ajustes por:		
(+) Depreciação	25.901	32.781
(-) Lucro na Alienação de Imobilizado		
<b>Superávit / Déficit do Período Ajustado</b>	<b>188.611</b>	<b>161.249</b>
<b>Variações no Ativo</b> (-)	<b>(269.132)</b>	<b>(59.738)</b>
Contas a Receber		
Dotações Orçamentárias a Receber	(130.967)	
Adiantamento a Terceiros	(11.530)	4.056
Adiantamentos a Empregados	(60.754)	(63.794)
Estoques	(65.881)	
Bens Moveis		
<b>Variações no Passivo</b> (+)	<b>411.315</b>	<b>(110.779)</b>
Obrigações com Folha de Pagamento	49	0
Obrigações Previdenciárias e Tributárias	(8.285)	45.361
Consignações s/ Folha de Pagamento	135	
Relações entre Unidades		
Fornecedores de Bens e Serviços	37.975	31.553
Obrigações Fiscais	(4.922)	4.916
Apropriação Trabalhista por Competência	195.103	190.660
Convenio Bar	88.819	(21.451)
Receita de Convênios a Executar	14.937	(154.890)
Convênios a Realizar		
Estoque de Consumo	51.907	
Ajuste Patrimonial	35.598	(206.927)
<b>Caixa Líquido Consumido nas Atividades Operacionais</b> (=)	<b>330.794</b>	<b>(9.269)</b>
<b>2. ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
(+) Recebimento pela Alienação de Imobilizado		
(-) Pagamento pela Compra de Imobilizado		
<b>Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Investimentos</b> (-)	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
(+) Recebimentos por Empréstimos		
(-) Pagamento de Empréstimos	(113.145)	
<b>Caixa Líquido Gerado nas Atividades de Financiamento</b> (+)	<b>(113.145)</b>	<b>0</b>
<b>Total dos Efeitos no Caixa (1 - 2 + 3)</b> (=)	<b>217.649</b>	<b>(9.269)</b>
<b>Aumento Líquido no Caixa e Equivalente de Caixa</b> (=)	<b>217.649</b>	<b>(9.269)</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	(-)	1.906.979
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	(+)	2.124.628
		2.108.257

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Rodolfo Tavares  
Presidente

CPF: 083.565.057-04

Maria Cristina T. C. Tavares  
Superintendente

CPF: 990.539.427-34

Nogali Contabilidade  
Ilma Lucia Jose dos Santos

CRC: RJ 047142/0-4  
CPF: 538.888.207-15



SERVIÇO NACIONAL DE APRENDIZAGEM RURAL SENAR  
ADMINISTRAÇÃO REGIONAL DO RIO DE JANEIRO  
CNPJ: 03.321.101/0001-15

Processo n.º \_\_\_\_\_  
Folha n.º 005  
Rubrica: \_\_\_\_\_

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO  
PERÍODO DE JANEIRO A SETEMBRO DE 2016 E JANEIRO A SETEMBRO 2017

ESPECIFICAÇÕES	Patrimônio Social	Reserva de Capital	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Resultados Acumulados	Total
Saldo Iniciais	1.935.044				1.935.044
Ajustes de Exercícios Anteriores	(206.927)				(206.927)
Resultado do Exercício					
Ajuste de Avaliação Patrimonial					
Constituição / Reversão de Reservas	(15.953)				(15.953)
Saldos Finais	1.712.164				1.712.164

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

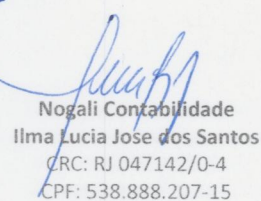
(Em reais)

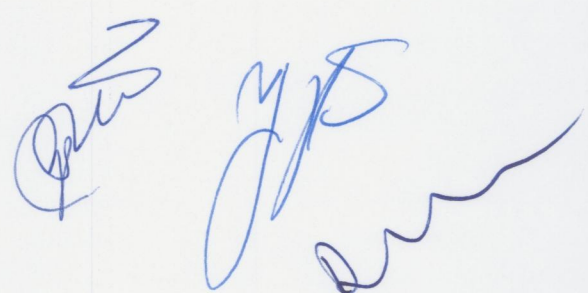
ESPECIFICAÇÕES	Patrimônio Social	Reserva de Capital	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Resultados Acumulados	Total
Saldo Iniciais	1.956.036				1.956.036
Ajustes de Exercícios Anteriores	35.598				35.598
Resultado do Exercício				162.710	162.710
Ajuste de Avaliação Patrimonial					
Constituição / Reversão de Reservas	(6.542)				(6.542)
Saldos Finais	1.985.092	-	-	162.710	2.147.802

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis intermediárias

  
Rodolfo Tavares  
Presidente  
CPF: 083.565.057-04

  
Maria Cristina T. C. Tavares  
Superintendente  
CPF: 990.539.427-34

  
Nogali Contabilidade  
Ilma Lucia Jose dos Santos  
CRC: RJ 047142/0-4  
CPF: 538.888.207-15





**NOTAS EXPLICATIVAS REFERENTES AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INTERMEDIARIAS E  
PRESTAÇÃO DE CONTAS DO 3º TRIMESTRE FINDO EM 2017**

Processo n.º	_____
Folha n.º	090
Rubrica:	_____

**NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL.**

O Serviço Nacional de Aprendizagem Rural do Rio de Janeiro – SENAR/AR-RJ é uma entidade Jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, criado pela Lei nº 8.315, de 23 de dezembro de 1991 e regulamentado pelo Decreto nº 566, de 10 de junho de 1992, com o objetivo de organizar, administrar e executar no território brasileiro o ensino da formação profissional rural e promoção social do trabalhador rural.

O SENAR-AR/RJ com sede própria na Avenida Rio Branco, 135 Salas 901 a 907 – Centro – Rio de Janeiro/RJ, cadastrado sob CNPJ Nº 04.321.101/0001-15.

**NOTA 02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.**

As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com o regime contábil de competência e tem como base as práticas contábeis adotadas no Brasil, com observância aos dispositivos constantes da Lei das Sociedades por Ações, Lei nº 6.40/1976 e suas alterações e aplicações de interpretações e comunicados técnicos editados pelo Conselho Federal de Contabilidade, aplicáveis às entidades sem fins lucrativos. As demonstrações contábeis foram, também, elaboradas com base nas Normas e Regulamentos do SENAR – Administração Central, exigidas, para a Prestação de Contas, em conformidade com a Portaria TCU nº 123 de 12/05/2011 e Decisão Normativa TCU nº 117 de 19/10/2011, nos termos do art. 7º da Lei nº 8.443 de 1992.

Nas presentes demonstrações contábeis intermediárias, o balanço patrimonial em 30 de setembro de 2017 está sendo apresentado comparativamente aos valores referentes ao último balanço anual, com data base de 31 de dezembro de 2016, assim como as demonstrações das variações patrimoniais, das mutações do patrimônio líquido, balanço Financeiro, demonstração gerencial da receita de despesas, balanço orçamentário e dos fluxos de caixa, da entidade estão apresentadas para os períodos de três meses findos em 30 de setembro de 2017 e de 2016.

A administração da Entidade autorizou a elaboração das Demonstrações Contábeis Intermediárias em data de 30.09.2017.

**a) Base de mensuração**

As demonstrações contábeis intermediárias foram preparadas com base no custo histórico.

**b) Moeda funcional e moeda de apresentação**

Estas demonstrações contábeis intermediárias estão apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Entidade. Todas as informações financeiras apresentadas em Real.

**c) Uso de estimativas e julgamentos**

A preparação das demonstrações financeiras contábeis intermediárias de acordo com as normas exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

Estimativas e premissas são revistas de forma contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no exercício em que as estimativas são revisadas e em quaisquer exercícios futuros afetados.

As informações sobre incertezas sobre premissas e estimativas que possuam um risco significativo de resultar em um ajuste material dentro do próximo exercício financeiro estão incluídas nas seguintes notas explicativas:

**NOTA 03 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS.****a) Patrimônio Social**

O Patrimônio Social Líquido, corresponde ao patrimônio social inicial acrescido/diminuído dos valores apurados com superávits/déficits acumulados dos exercícios.

**b) Reconhecimentos das Despesas e Receitas**

As receitas e as despesas são apuradas segundo o regime de competência, fundadas por documentos hábeis, legais e usuais, necessárias à manutenção da atividade, de conformidade com as exigências fiscais, trabalhistas e outras obrigações sociais.

**c) Aplicações Financeiras**

As aplicações financeiras são demonstradas a valores contábeis adicionadas dos rendimentos sendo o valor justo idêntico ao contábil em virtude do curto prazo de vencimento das operações.

**d) Imobilizado**

Registrado ao custo de aquisição, formação ou construção. A depreciação dos ativos é calculada pelo método linear e suas taxas estão em conformidade com a legislação vigente.

**d) Provisões para Férias**

Constituída mensalmente com base nos saldos de férias adquiridas e proporcionais, acrescidas dos respectivos encargos.

**e) Demais Ativos e Passivos**

São registrados por seus valores de realização ou de liquidação, acrescidos, quando aplicável, dos rendimentos ou encargos incidentes, calculados até a data do balanço.



**NOTA 04 – CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA**

Processo n.º	
Folha n.º	092
Rubrica:	

O disponível ficou distribuído conforme o demonstrado:

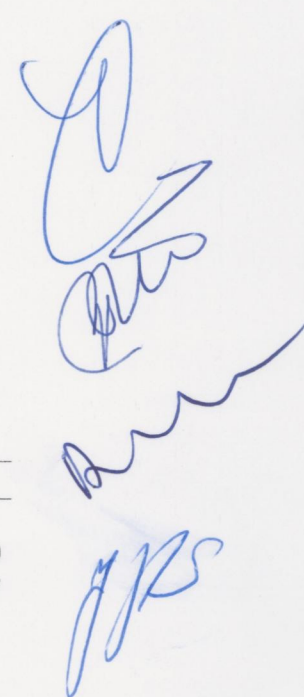
	<u>31/12/2016</u>	<u>30/09/2017</u>
Caixa e Equivalente de Caixa		
BNC C/CONTA MOVIMENTO.	44	-
BNC C/CONVENIOS-REC DE CONV.	6.435	57.134
APLIC. FINANCEIRAS REC PROPRIO	1.792.374	1.995.131
APLIC. FINANCEIRAS REC CONVEN	108.125	72.364
TOTAIS EM R\$	<u>1.906.978</u>	<u>2.124.629</u>

As aplicações financeiras são representadas por investimentos em títulos de liquidez imediata, demonstrada pelo valor original e acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço. A disponibilidade de recursos para as aplicações financeiras é tomada com base no fluxo de caixa, considerando a necessidade de desembolsos. As aplicações Financeiras estão segregadas em dois grupos: **Aplicações Financeiras – Recursos Próprios** com saldo no valor de R\$1.995.131 (um milhão e novecentos e noventa e cinco mil e cento e trinta reais e noventa e sete centavos) e **Aplicações Financeiras – Recursos de Convênios** com saldo de R\$72.364 (setenta e dois mil e trezentos e sessenta e três reais e sessenta e seis centavos). Sobre a disponibilidade de recursos para aplicação é tomada com base no fluxo de caixa, considerando a necessidade de desembolsos.

	<u>31/12/2016</u>	<u>30/09/2017</u>
Recursos Próprios	1.792.374	1.995.131
Recursos de Convênios	108.125	129.498
Total	<u>1.900.499</u>	<u>2.084.629</u>

**NOTA 05 – DOTAÇÕES ORÇAMENTARIAS A RECEBER**

	<u>30/09/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
DOTAÇÕES ORÇAMENTARIAS A RECEBER		
LEI 8315 INSS	291.604	276.730
RADI	123.330	7.237



TOTAL

414.934

283.967

As contas a receber são referentes a receitas das contribuições sociais provisionado referentes ao regime de competência.

Processo n.º	
Folha n.º	093
Rubrica:	

**NOTA 06 – ESTOQUES**

ESTOQUE	30/09/2017	31/12/2016
MATERIAL DE EXPEDIENTE	2.795	-
MATERIAL DE INFORMATICA	3.747	-
MATERIAL DE COPA, CAMA, MESA, VEST.	7.433	-
TOTAL	13.975	-

Representa os materiais destinados ao consumo e a manutenção das atividades operacionais, avaliados pelo custo de aquisição. Em 2016 a entidade não fazia o controle contábil do estoque.

**NOTA 07 – IMOBILIZADO**

Os bens do Ativo Imobilizado estão demonstrados pelo valor de custo de aquisição, deduzidos da depreciação, calculada pelo método linear, com as aplicações de taxas em observância à legislação fiscal em vigor.



DESCRIÇÃO	TAXA ANUAL DE DEPRECIÇÃO	VALOR ORIGINAL DO IMOBILIZADO	DEPRECIÇÃO DO ANO 2016	AJUSTE DO EXERCÍCIO 2016	DEPRECIÇÃO ACUMULADA EXERCÍCIO 2016	AQUISIÇÃO DO 2º TRIMESTRE 2017	AQUISIÇÃO DO 3º TRIMESTRE 2017	DEPRECIÇÃO DO 3º TRIMESTRE 2017	DEPRECIÇÃO ACUMULADA 2º TRIMESTRE 2017
PREDIOS	4%	232.101,42	-9.284,04	-	-146.996,64			-2.321,01	-153.959,67
INSTALAÇÕES	10%	17.050,54	-	-	-17.050,54			-	-17.050,54
EQUIP.									
MAQ.APAR.EM GERAL	10%	73.909,65	-8.869,20	-	-68.720,85	4.232,80	26.017,69	-2.973,54	-76.128,99
VEICULOS	20%	112.285,60	-22.457,16	-	-102.928,63			-3.742,68	-112.285,60
MOB. EM GERAL									
MAT COPA	10%	60.838,74	-279,96	-	-58.949,61		28.394,65	-306,61	-59.767,16
EQUIP. DE COMUNICAÇÃO	20%	8.382,78	-	-	-8.382,78			-	-8382,78
MAQ.AP.UT.ESCRITÓRIO	10%	31.880,05	-1.657,08	-870,47	-18.623,42			-414,27	-19.866,23
BENFEITORIAS EM IMOVEIS							54.500,00	-483,34	-54.983,34
TOTAL		536.448,78	-42.547,44	-870,47	-421.652,47	4.232,80	108912,34	-10.241,45	-502.424,31

*[Handwritten signatures in blue ink]*

Processo n.º	
Folha n.º	094
Rubrica:	

**NOTA 08 – INTANGIVEL**

	<u>30/09/2017</u>	<u>31/03/2017</u>
PROGRAMA DE INFORMATICA	90.150	90.150
(-) AMORTIZAÇÃO	- 90.150	- 90.150
<b>TOTAL</b>	<u>-</u>	<u>-</u>

**NOTA 09 – OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS E TRIBUTARIAS**

	<u>30/09/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
OBRIGAÇÕES COM FOLHA	1.259	1.210
CONSIGNAÇÕES EM FOLHA	135	-
INSS	43.444	49.151
FGTS	11.162	13.740
IRRF S/ FOLHA	20.190	24.820
IRRF S/ TERCEIROS	102	96
PIS	1.395	1.718
PIS/COFINS/CSLL	426	400
<b>TOTAL</b>	<u>78.113</u>	<u>91.135</u>

Registra os encargos e obrigações a recolher, no que se refere às obrigações previdências e tributárias por parte da entidade.

**NOTA 10 – FORNECEDORES**

	<u>30/09/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
FORNECEDORES DE BENS E SERV.	50.966	12.991

Referem-se à aquisição de serviços e produtos, que serão liquidados em seus vencimentos, conforme o respectivo contrato ou ordem de compra/ordem de serviço.

**NOTA 11 – PROVISÕES TRABALHISTA**

Neste grupo são apropriadas as provisões de 13º salário, férias e respectivos encargos.

	<u>30/09/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
PROVISÕES TRABALHISTAS	331.439	136.336



**NOTA 12 – RECEITA DE CONVÊNIOS A EXECUTAR**

	31/09/2017	31/12/2016
Convênio Negocio Certo Rural	71.771	50.282
Convênio Pronatec	-	2.476
Convênio Rede e Tec	-	6148
Convênio Rede e Tec Nova	57.727	55.655
<b>TOTAL</b>	<b>129.498</b>	<b>114.561</b>

Neste Grupo são saldos das verbas recebidas e destinadas a Projetos. São registradas na contabilidade na conta de passivo em contrapartida as contas bancarias abertas exclusivamente para esta finalidade, as quais integram os saldos das disponibilidades demonstrados na Nota explicativa 04.

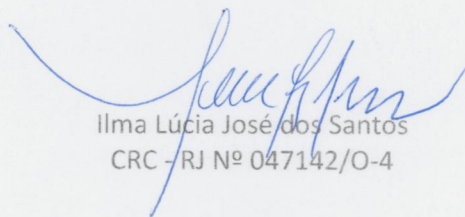
**NOTA 13 – PATRIMÔNIO SOCIAL**

Foram feitos ajuste no Trimestre de 2017 no valor de 35.606,30, Ajuste efetuado a crédito da conta Patrimônio Social em decorrência do reembolso de despesa computada no encerramento de 2016. Este reembolso refere-se à remuneração da funcionária Raquel Lima, pelo convenio Rede e Tec, dos meses de janeiro a junho de 2016.

De acordo com a DMPL houve variação no Patrimônio Social decorrentes de ajustes de exercícios anteriores e de constituição/reversão de reservas.

Abaixo quadro Demonstrativo Comparativo da Posição do Patrimônio Social:

	2016	2017
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>	<b>1.949.494,08</b>	<b>2.147.802,44</b>
ACERVO PATRIMONIAL	1.956.036,14	1.985.092,28
RESULTADOS ACUMULADOS	1.956.036,14	1.985.092,28
RESULTADO - SENAR - AR - RJ	(6.542,06)	162.710,16

  
 Ilma Lúcia José dos Santos  
 CRC - RJ Nº 047142/O-4



**NOGALI CONTABILIDADE LTDA**  
 Fone: 55 (21) 3970-2120

Av. Rio Branco, 135 - grupo C - Salas 808/810 - CEP: 20.040-006 - Centro - Rio de Janeiro.