

**SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA – SESI
DEPARTAMENTO REGIONAL DE RORAIMA**

**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício finda em 31 de dezembro de 2018
(Em reais)**

1- Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as disposições contidas na Lei nº 4.320/64, adaptadas aos regulamentos instituídos pelo Conselho Nacional do Serviço Social da Indústria.

2- Principais Práticas Contábeis

a) Apuração do Resultado

As receitas, despesas e o resultado são apurados e apropriados pelo regime de competência.

b) Aplicações financeiras

As aplicações financeiras estão representadas por CDB/DI e FIC e estão demonstradas pelos valores atualizados até a data de encerramento do exercício.

c) Créditos a receber

Representa créditos junto a terceiros, tais como: adiantamentos a empregados, departamento conta movimento, receitas a receber e contas correntes ativas.

d) Imobilizado

Os bens móveis e imóveis estão demonstrados ao custo de aquisição ou construção, acrescido por reavaliações efetuadas em exercícios anteriores.

Os bens móveis e imóveis foram depreciados pelo método linear, e seguindo as seguintes taxas:

Imóveis	2% aa
Mobiliário, Máquinas e Equipamentos	10% aa
Veículos e Equipamentos de Informática	20% aa

e) Obrigações a pagar

Representada pelas obrigações assumidas com Impostos, taxas e contribuições a recolher, salários e encargos a pagar e outras obrigações a pagar, previstas na legislação vigente.



f) Receita Orçamentária

A receita orçamentária está representada pelo repasse das contribuições de empresas informada pelo INSS, do montante das contribuições diretas, dos recebimentos através da rede bancária e através do arquivo magnéticos com as informações fornecidas pelas instituições financeiras arrecadoras, receitas patrimoniais, receitas de serviços, outras receitas correntes, subvenções e auxílios e as receitas de capital.

g) Despesas Orçamentárias

A despesa orçamentária está composta principalmente por despesas correntes tais como: pessoal e encargos sociais, material de consumo e serviços de terceiros.

3- Aplicações Financeiras

O saldo dessa rubrica está assim composto:

<u>BANCO</u>	<u>2018</u>
Banco do Brasil	276.078,76
Caixa Econômica Federal	- 4.235.417,96
Poupança/CDB/FIC	
<u>TOTAL</u>	<u>4.511.496,72</u>

4- Créditos a Receber

Essa rubrica está assim composta

<u>CONTA</u>	<u>2018</u>
Clientes	162.335,98
Adiantamentos a empregados	23.561,57
Departamento conta movimento	153.684,52
Receitas a receber	1.552.408,66
Outras contas correntes ativas	1.371.488,07
<u>TOTAL</u>	<u>3.263.478,80</u>

5- Estoques

Essa rubrica está assim composta

<u>CONTA</u>	<u>2018</u>
Estoques para consumo	85.904,37
<u>TOTAL</u>	<u>85.904,37</u>




6- Imobilizado

Essa rubrica está representada da seguinte forma:

<u>DESCRIÇÃO</u>	<u>2018</u>
Bens Imóveis	24.387.098,15
Bens Móveis	8.007.168,07
Depreciações	(8.001.731,41)
<u>TOTAL</u>	<u>24.392534,81</u>

7- Empréstimos

O Departamento Regional de Roraima conta com um passivo, relacionado a empréstimos, no valor de R\$ 143.420,39, junto ao Departamento Nacional - DN.

8- Déficit/Superávit Verificado no Exercício.

<u>DESCRIÇÃO</u>	<u>2018</u>
<u>Déficit/Superávit Orçamentário</u>	
Receitas Correntes	16.343.819,49
Receitas de Capital	1.732.307,78
Despesas Correntes	14.741.631,37
Despesas de Capital	2.288.191,31
Superávit Orçamentário (a)	1.046.304,58
<u>Variações Patrimoniais/Financeiras</u>	
Varição Patrimonial/Financeira Ativa	19.837.232,69
Varição Patrimonial/Financeira Passiva	18.198.572,13
Superávit Financeiro (b)	1.638.660,56
Superávit/Déficit	
Superávit do Exercício (a+b)	2.684.965,14


Agberthon Santos de Sousa
Contador
CRC-RR 001385/O-0


Almeida de Freitas Câmara
Superintendente do Sesi
RR/RR

NOTA EXPLICATIVA DAS GRATUIDADES DO SESI

Em atendimento aos artigos 6º e 69 do regulamento do SESI, o Departamento Regional de Roraima destinou, em 2018 para ações educativas R\$ 5.025.656,00, correspondendo a 49,7% da receita líquida de contribuição. E para gratuidade R\$ 1.746.424,23, o que corresponde a 17,30% da receita líquida de contribuição.

DESCRIPTIVO	R\$
- Receita de Contribuição Compulsória Bruta (Direta, Indireta, Subvenções Ordinária, Especial e Extraordinária).	12.147.467,00
(A) Receita Contribuição Compulsória Líquida	10.112.766,00
(B) Recursos Aplicados em Ações de Educação	5.025.656,00
(C) Recursos Aplicados à Gratuidade em Ações de Educação	1.746.425,00
(D) % Receita Líquida destinada à Gratuidade = (C/A) *100	17,30%

A apuração está de acordo com a metodologia própria do SESI, que considera a realização orçamentária (Despesas Correntes e de Capital) e a oferta de vagas gratuitas.

Boa Vista/RR, 15 de fevereiro de 2019.


Agberthon Santos de Sousa
Contador
CRC – RR 001385/O-0


Almeir de Freitas Câmara
Superintendente do SESI
DR/RR