

SERVIÇO SOCIAL AUTÔNOMO PARANAEDUCAÇÃO

C.N.P.J. 02.392.034/0001-02

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO**ATIVO**

(Em reais)

	2.021	2.020
CIRCULANTE	<u>7.234.104,98</u>	<u>6.587.439,62</u>
Caixa e equivalentes de caixa (nota 04)	7.094.212,05	6.559.285,86
Outros ativos (nota 05)	139.892,93	28.153,76
NÃO CIRCULANTE	<u>510.537,75</u>	<u>318.057,80</u>
Depósitos judiciais (nota 06)	384.174,09	162.191,48
Imobilizado (nota 07)	105.542,62	128.410,71
Intangível (nota 08)	20.821,04	27.455,61
TOTAL DO ATIVO	<u>7.744.642,73</u>	<u>6.905.497,42</u>

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

SERVIÇO SOCIAL AUTÔNOMO PARANAEDUCACAO

C.N.P.J. 02.392.034/0001-02

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO**P A S S I V O**

(Em reais)

	2.021	2.020
CIRCULANTE	1.513.252,19	1.686.651,56
Contas a pagar	81.390,38	3.718,35
Obrigações trabalhistas e previdenciárias (nota 09)	1.090.683,01	1.345.971,86
Encargos Sociais	1.387,74	1.387,74
Outras contas a pagar (nota 10)	339.791,06	335.573,61
NÃO CIRCULANTE	2.843.171,67	5.373.450,90
Provisões para contingências (nota 11)	2.843.171,67	5.373.450,90
PATRIMONIO LÍQUIDO (nota 12)	3.388.218,87	(154.605,04)
Patrimônio social	1.410.309,86	1.495.467,81
Superávit (déficit) do período	1.977.909,01	(1.650.072,85)
TOTAL DO PASSIVO	7.744.642,73	6.905.497,42

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

6. Demonstrativo dos Resultados - DRE (4 - IV - DEMONSTRACAO DO RESULTADO DO EX)

SERVIÇO SOCIAL AUTÔNOMO PARANAEDUCAÇÃO

C.N.P.J. 02.392.034/0001-02

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

(Em reais)

	01/JAN./2021 a 31/DEZ./2021	01/JAN./2020 a 31/DEZ./2020
RECEITA BRUTA	32.910.001,00	34.348.118,00
Serviços prestados	32.910.001,00	34.348.118,00
CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	(28.499.145,50)	(29.676.156,81)
Mão de obra (nota 13)	(27.744.636,76)	(29.328.891,21)
Outros custos (nota 14)	(754.508,74)	(347.265,60)
RESULTADO BRUTO	4.410.855,50	4.671.961,19
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS	(2.573.332,82)	(6.325.547,43)
Despesas gerais e administrativas (nota 15)	(2.517.596,89)	(2.720.274,90)
Despesas com locomoção e viagens	(6.488,78)	(1.034,62)
Despesas de custeio (nota 16)	(242.480,23)	(3.687.514,25)
Depreciação amortização	(35.479,84)	(35.183,92)
Despesas tributárias	(42,43)	(22,29)
Despesas financeiras (nota 17a)	(38.913,55)	(5.053,40)
Receitas financeiras (nota 17b)	267.668,90	123.535,95
RESULTADO OPERACIONAL	1.837.522,68	(1.653.586,24)
Outras receitas	140.386,33	3.513,39
SUPERÁVIT/DEFICIT DO PERÍODO	1.977.909,01	(1.650.072,85)

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

7. Demonstrativo do Fluxo de Caixa - DFC (5 - V - DEMONSTRACAO DO FLUXO DE CAIXA)

SERVIÇO SOCIAL AUTÔNOMO PARANAEDUCAÇÃO

C.N.P.J. 02.392.034/0001-02

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

(Em Reais)

	PERÍODO 01/JAN./2021 a 31/DEZ./2021	PERÍODO 01/JAN./2020 a 31/DEZ./2020
FLUXO DE CAIXA DA ATIVIDADE OPERACIONAL		
Superávit/Deficit do Período	1.977.909,01	(1.650.072,85)
. Ajuste depreciações/amortizações	35.479,84	35.183,92
. Provisão para contingências	(2.530.279,23)	3.499.502,15
. Ajuste de exercícios anteriores	1.564.914,90	(43.013,25)
Superávit ajustado	1.048.024,52	1.841.599,97
. Depósitos judiciais	(221.982,61)	68.207,02
. Valores a receber	(111.739,17)	-
. Contas a pagar	77.672,03	1.022,97
. Obrigações trabalhistas e encargos	(255.288,85)	194.994,30
. Obrigações tributárias	-	(102,33)
. Outros valores ativos e passivos	4.217,45	323.788,72
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	540.903,37	2.429.510,65
FLUXO DE CAIXA DA ATIVIDADE DE INVESTIMENTO		
. Imobilizado/Intangível	(5.977,18)	(26.300,00)
Caixa líquido das atividades de investimento	(5.977,18)	(26.300,00)
AUMENTO LÍQUIDO DAS DISPONIBILIDADES	534.926,19	2.403.210,65
DISPONIBILIDADES:	534.926,19	2.403.210,65
No início do período	6.559.285,86	4.156.075,21
No final do período	7.094.212,05	6.559.285,86

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

8. Dem

SERVIÇO SOCIAL AUTÔNOMO PARANAEDUCACAO

C.N.P.J. 02.392.034/0001-02

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2020 A 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(Em reais)

DESCRIÇÃO	PATRIMÔNIO SOCIAL	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	TOTAL	RESULTADO DO EXERCÍCIO	TOTAL
SALDOS EM 01/JAN./2020	629.387,36	-	629.387,36	909.093,70	1.538.481,06
Incorporação ao patrimônio social	909.093,70		909.093,70	(909.093,70)	
Ajustes de exercícios anteriores		(43.013,25)	(43.013,25)		(43.013,25)
Déficit do período				(1.650.072,85)	(1.650.072,85)
SALDOS EM 31/DEZ./2020	1.538.481,06	(43.013,25)	1.495.467,81	(1.650.072,85)	(154.605,04)
Incorporação ao patrimônio social	(1.650.072,85)		(1.650.072,85)	1.650.072,85	
Ajustes de exercícios anteriores	(43.013,25)	1.607.928,15	1.564.914,90		1.564.914,90
Superavit do período				1.977.909,01	1.977.909,01
SALDOS EM 31/DEZ./2021	(154.605,04)	1.564.914,90	1.410.309,86	1.977.909,01	3.388.218,87

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

9. Notas Explicativas (7 - VIII - NOTAS EXPLICATIVAS)

SERVIÇO SOCIAL AUTÔNOMO PARANAEDUCAÇÃO

Curitiba – PR

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2021 e 2020
Valores Expressos em reais

NOTA 1. CONTEXTO OPERACIONAL

O Serviço Social Autônomo Paranaeducação foi criado em 19 de dezembro de 1997 pela lei nº 11.970, sob a forma de pessoa jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, com o objetivo principal de constituir-se em instrumento de efetivo apoio à gestão do Sistema Estadual de Educação, em especial às unidades escolares.

Tem por finalidade auxiliar na gestão do Sistema Estadual de Educação, através da assistência institucional, técnico-científica, administrativa e pedagógica, da aplicação de recursos orçamentários destinados pelo Governo do Estado, e também da captação e gerenciamento de outros recursos de entes públicos e particulares nacionais e internacionais.

São objetivos do Paranaeducação:

- a) Suprir, quando solicitado, o Sistema Estadual de Educação de pessoal qualificado, em tempo hábil para atender as demandas da Secretaria do Estado da Educação – SEED, inclusive, àquelas voltadas à infraestrutura em educação;
- b) Promover ações destinadas ao desenvolvimento do Sistema Estadual de Educação, em consonância com as diretrizes programáticas do Governo do Estado;
- c) Constituir-se em instrumento de efetivo apoio à gestão do Sistema Estadual de Educação, em especial às unidades escolares;
- d) Contribuir para a eficiente aplicação dos recursos públicos, tanto federal como estaduais e municipais, na área da educação, promovendo, para tanto, o aperfeiçoamento dos recursos humanos, técnicos, administrativos e financeiros das unidades escolares;
- e) Incentivar as escolas a participarem da formulação de políticas e projetos que propiciem transformar cada uma delas em um referencial de excelência, atendendo às reivindicações de cada comunidade e respeitando as suas características sócio-econômicas.
- f) O Paranaeducação, no cumprimento de sua missão, institucional, compromisso, diretrizes e objetivos firmou Contrato de Gestão com o Poder Público, nos termos do artigo 15 da Lei Estadual nº 11.970, de 19 de dezembro de 1997.

NOTA 2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade, consubstanciadas nos pronunciamentos técnicos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC-PME (R1), aplicável às pequenas e médias empresas, o qual, juntamente com as práticas contábeis incluídas na legislação societária brasileira, são denominados práticas contábeis adotadas no Brasil, assim como a Interpretação ITG 2002 – Entidade sem Finalidade de Lucros, aprovada pela Resolução CFC nº 1.409/12, de 21 de setembro de 2012.

NOTA 3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

Dentre os principais procedimentos adotados para a elaboração das demonstrações contábeis, ressaltamos:

SERVIÇO SOCIAL AUTÔNOMO PARANAEDUCAÇÃO

Curitiba – PR

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2021 e 2020
Valores Expressos em reais

a) Caixa e equivalente de caixa

Referem-se a saldos positivos em conta movimento, aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor, e são registradas ao custo de aplicação, acrescido dos rendimentos auferidos em base “pro rata temporis” até a data do balanço, não superando o valor de mercado.

b) Estimativas contábeis

A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração do Paranaeducação, julgamentos na determinação e no registro de estimativas contábeis.

c) Instrumentos financeiros básicos

Instrumentos financeiros não-derivativos incluem aplicações financeiras, contas a receber e outros recebíveis, caixa e equivalentes de caixa, assim como contas a pagar e outras dívidas.

d) Demais ativos circulantes e não circulantes

São demonstrados ao custo, incluindo, quando aplicável, os rendimentos auferidos e as variações monetárias, que não excedem ao valor de realização.

e) Imobilizado

Estão demonstrados pelo custo de aquisição, formação e/ou construção, deduzidos da depreciação acumulada e de perdas por desvalorizações acumuladas, se aplicáveis. Os gastos subsequentes à entrada do ativo em operação são reconhecidos imediatamente no resultado, respeitando-se o regime de competência. Gastos que representem melhorias no ativo (aumento da capacidade instalada ou da vida útil) são capitalizados. A depreciação é calculada pelo método linear, utilizando as taxas fiscais.

f) Passivos circulantes e não circulantes

Provisões para obrigações sociais e fiscais - Constituídas e apropriadas ao resultado em regime de competência, principalmente para suprir compromissos com férias vencidas e proporcionais, encargos sociais e outras obrigações trabalhistas.

g) Outros passivos

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos encargos e apropriações monetárias incorridas.

h) Aspectos fiscais

A Entidade, na condição de entidade sem finalidade de lucros, goza da imunidade tributária no que se refere ao seu patrimônio, sua renda e seus serviços para o desenvolvimento de seus objetivos institucionais, conforme artigo 150, inciso VI, alínea “c” da CF/88.

i) Gerenciamento de risco

A diretoria tem responsabilidade global pelo estabelecimento e supervisão da estrutura de gerenciamento de riscos da Entidade. As políticas são estabelecidas para identificar, analisar e definir limites e controles apropriados, para monitorar riscos e aderência aos limites.

SERVIÇO SOCIAL AUTÔNOMO PARANAEDUCAÇÃO

Curitiba – PR

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2021 e 2020
Valores Expressos em reais

NOTA 4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Incluem os saldos de caixa, bancos, aplicações e fundos de investimentos de liquidez imediata e são demonstrados ao custo acrescidos dos rendimentos auferidos até a data de encerramento do balanço que estão assim demonstrados:

Descrição	2021	2020
Bancos contas movimento	8.382,03	19.213,05
Aplicações financeiras	7.085.830,02	6.540.072,81
Total	7.094.212,05	6.559.285,86

As aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, mantidas junto a instituições financeiras de primeira linha, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor.

NOTA 5. OUTROS ATIVOS

Descrição	2021	2020
Adiantamentos	3.338,00	39,01
Software de arquitetura a apropriar	136.554,93	28.114,75
Total	139.892,93	28.153,76

NOTA 6. DEPÓSITOS JUDICIAIS

Os depósitos judiciais são relacionados aos processos de reclamações trabalhistas.

Descrição	2021	2020
Saldo inicial	162.191,48	230.398,50
Adições	259.418,55	48.663,96
Baixas	(37.435,94)	(116.870,98)
Saldo Final	384.174,09	162.191,48

SERVIÇO SOCIAL AUTÔNOMO PARANAEDUCAÇÃO

Curitiba – PR

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2021 e 2020
Valores Expressos em reais

NOTA 7. IMOBILIZADO

O Ativo Imobilizado está demonstrado ao custo de aquisição, deduzido dos encargos de depreciação, estando composto da seguinte forma:

Descrição	Saldo em 31/Dez./2020	Aquisições	Baixas	Depreciação Acumulada	2021 Líquido	2020 Líquido
Máquinas e Equipamentos	152.480,41	5.977,18		(88.792,44)	69.665,15	78.938,73
Móveis e Utensílios	73.496,42			(39.397,85)	34.098,57	41.369,49
Computadores e Periféricos	134.260,45			(132.481,55)	1.778,90	8.102,49
Total	360.237,28	5.977,18	-	(260.671,84)	105.542,62	128.410,71

NOTA 8. INTANGÍVEL

Os saldos do ativo intangível estão demonstrados da seguinte forma:

Descrição	Saldo em 31/Dez./2020	Aquisições	Baixas	Amortização Acumulada	2021 Líquido	2020 Líquido
Licença de uso de softwares	67.840,46			(47.019,42)	20.821,04	27.455,61
Software cartão ponto	515,00			(515,00)	-	-
Software contábil EBS	497,00			(497,00)	-	-
Software Patrimonial	297,00			(297,00)	-	-
Total	69.149,46	-	-	(48.328,42)	20.821,04	27.455,61

NOTA 9. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS

Os saldos de obrigações trabalhistas e previdenciárias estão demonstrados como segue:

Descrição	2021	2020
Salários a pagar	1.308,65	1.308,65
Rescisões a pagar	93,37	-
Indenizações trabalhistas a pagar	-	3.636,07
Provisão 1/3 férias	201.473,92	335.256,75
Provisão de férias	604.422,58	1.005.770,39
Parcelamentos trabalhistas	283.384,49	-
Total	1.090.683,01	1.345.971,86

NOTA 10. OUTRAS CONTAS A PAGAR

Descrição	2021	2020
Credores diversos	25,83	25,83
Caixa Econômica - empréstimos funcionários	3.529,12	9.981,22
Projeto Ministério da Cultura - PRONAC 185827	336.236,11	175.550,66
Projeto Ministério da Cultura - PRONAC 172099	-	150.015,90
Saldo Final	339.791,06	335.573,61

SERVIÇO SOCIAL AUTÔNOMO PARANAEDUCAÇÃO

Curitiba – PR

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2021 e 2020
Valores Expressos em reais

NOTA 11. PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS

A entidade possui várias ações trabalhistas tramitando em juízo. O montante provisionado foi constituído com base nos valores envolvidos nas respectivas ações e em pareceres da assessoria jurídica, para os casos em que a perda é considerada provável, ao valor julgado necessário para cobertura de ações conhecidas e em tramitação.

Descrição	2021	2020
Provisão para contingências trabalhistas	2.843.171,67	5.373.450,90

NOTA 12. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Refere-se ao resultado (déficit/superávit) apurado em cada período, incorporado ao patrimônio social, para manutenção dos objetivos sociais da Entidade.

O superávit do período está sendo mantido em conta específica, enquanto são aprovados pela assembleia de associados, após a sua aprovação, será transferido definitivamente para a conta do Patrimônio Social.

NOTA 13. CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS – MÃO DE OBRA

a Descrição	2021	2020
Salários, adicionais, férias 13º salário	12.652.929,49	13.975.777,41
Vale transporte e vale refeição	1.367.280,76	1.518.337,12
Encargos sociais	3.771.512,10	4.051.138,11
Sub total	17.791.722,35	19.545.252,64
b Descrição	2021	2020
Salários, adicionais, férias 13º salário	7.420.874,00	7.419.247,12
Encargos sociais	2.491.846,16	2.323.948,84
Taxas CAU e CREA	40.194,25	40.442,61
Sub total	9.952.914,41	9.783.638,57
Total custos mão de obra	27.744.636,76	29.328.891,21

SERVIÇO SOCIAL AUTÔNOMO PARANAEDUCAÇÃO

Curitiba – PR

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2021 e 2020
Valores Expressos em reais

NOTA 14. CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS – OUTROS CUSTOS

Descrição	2021	2020
Mãos amigas	734.953,36	320.635,17
Custos com visitas e trabalhos técnicos	19.555,38	26.630,43
Saldo Final	754.508,74	347.265,60

NOTA 15. DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

Descrição	2021	2020
Salários	(1.212.579,42)	(1.275.693,20)
Adicional de tempo de serviço	(21.655,70)	(20.832,95)
Indenizações trabalhistas	(40.707,24)	(205.737,76)
Férias	(139.162,97)	(162.411,05)
1/3 férias	(42.380,56)	(50.989,30)
13º salário	(148.273,51)	(149.681,74)
Aviso prévio	(48.706,18)	(16.742,75)
13º salário indenizado	(3.805,17)	(1.268,39)
Estagiários	(336.680,26)	(276.228,76)
Vale transporte	(34.692,23)	(16.011,43)
INSS	(350.104,45)	(408.947,85)
FGTS	(127.025,34)	(121.845,17)
PIS	(11.823,86)	(13.884,25)
Saldo Final	(2.517.596,89)	(2.720.274,60)

NOTA 16. DESPESAS DE CUSTEIO

Descrição	2021	2020
Indenizações trabalhistas - provisão	-	(3.536.352,94)
Medicina ocupacional	(56.019,75)	(53.375,00)
Indenizações trabalhistas	(54.670,68)	(46.536,73)
Outros	(131.789,80)	(51.249,58)
Saldo Final	(242.480,23)	(3.687.514,25)

SERVIÇO SOCIAL AUTÔNOMO PARANAEDUCAÇÃO

Curitiba – PR

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2021 e 2020
Valores Expressos em reais

NOTA 17. RESULTADO FINANCEIRO

a	Descrição	2021	2020
	IOF	(5.330,89)	(2.473,06)
	Tarifas bancárias	(2.844,88)	(2.531,92)
	Multas juros	(30.735,37)	(4,59)
	Perdas em aplicações financeiras	(2,41)	(43,83)
	Saldo final	(38.913,55)	(5.053,40)
b	Descrição	2021	2020
	Rendimentos de aplicações	267.574,90	123.491,25
	Descontos obtidos	94,00	44,70
	Saldo final	267.668,90	123.535,95

NOTA 18. AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

O valor reconhecido contabilmente na conta ajuste de exercícios anteriores refere-se, principalmente, a redução do valor contabilizado na conta provisão para contingências ocorrida em 2020, com reflexos no balanço de 2021. Com base na análise realizada pela assessoria jurídica da Entidade, a contabilidade providenciou o efetivo ajuste.

NOTA 19. EVENTOS SUBSEQUENTES

Até a data da elaboração e preparação destas demonstrações contábeis, não foram constatadas e nem é de conhecimento da Administração da Entidade, a deflagração ou existência de nenhum evento subsequente que, eventualmente, pudesse gerar quaisquer impactos econômicos e financeiros de mudanças significativas nestas demonstrações contábeis.

NOTA 20. COVID 19

Em dezembro de 2019, um novo agente de Coronavírus ("COVID-19") foi relatado em Wuhan/China. A Organização Mundial da Saúde declarou o Coronavírus como uma "Emergência em Saúde Pública de Interesse Internacional". Em 31 de janeiro de 2020, a Organização Mundial da Saúde (OMS) anunciou que o COVID-19 é uma emergência de saúde global. O surto desencadeou decisões significativas de governos e entidades do setor privado, que somadas ao impacto potencial do surto, aumentaram o grau de incerteza para os agentes econômicos que podem gerar impactos relevantes nos valores reconhecidos nas demonstrações contábeis. Os impactos futuros do Coronavírus nos mercados financeiros, na economia e em nossas operações são atualizados e monitorados diariamente. A administração avalia de forma constante o impacto do surto nas operações e na posição patrimonial e financeira do Serviço Social Autônomo Paranaeducação, com o objetivo de implementar medidas apropriadas para mitigar os seus impactos nas operações e nas demonstrações contábeis.

SERVIÇO SOCIAL AUTÔNOMO PARANAEDUCAÇÃO

Curitiba – PR

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2021 e 2020

Valores Expressos em reais

NOTA 21. APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Após exame das demonstrações contábeis do Serviço Social Autônomo Paranaeducação, referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021, bem como o relatório dos auditores independentes emitido pela YSA Auditores e Associados SS, a Diretoria aprovou a emissão e apresentação das demonstrações contábeis em 08 de março de 2022.

Diretores Executivos

Claudio Aparecido Alves Palozi – Superintendente
Diego Henrique Vaneti – Diretor Administrativo e Financeiro
Marcelo Seixas de Matos – Diretor Técnico

Contador: Diego Augusto Chaves Buttencourte - CRC-PR 063146/O-6