



Clube Monte Líbano

**Demonstrações Contábeis encerradas
em 30 de novembro de 2024**

2º Trimestre 2024/2025

ARQUIVO CLUBE



Parecer do Conselho Fiscal

Exercício Social: 01 de junho de 2024 a 31 de maio de 2025

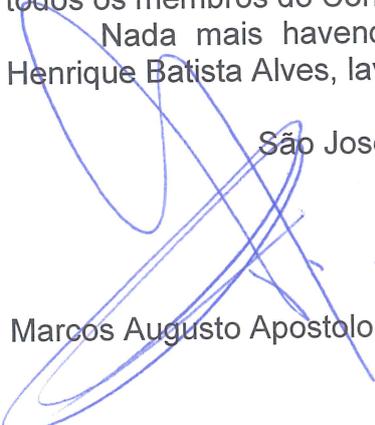
2º. Trimestre 2024/2025 - 01 de Setembro de 2024 a 30 de Novembro de 2024

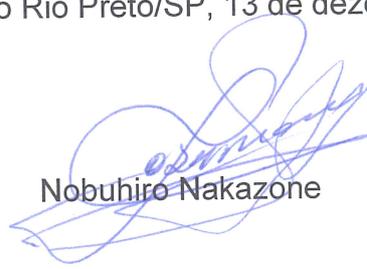
Os membros do Conselho Fiscal tendo examinado as Demonstrações Contábeis composta pelo Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Período, Demonstração do Fluxo Caixa e Notas Explicativas, período compreendido de 01 de Setembro de 2024 a 30 de Novembro de 2024, votaram por unanimidade, **COM PARECER FAVORÁVEL**, por estarem estas em condições de serem aprovadas pelo Conselho Deliberativo do Clube Monte Líbano de São José do Rio Preto, estando estas em consonância com as principais práticas contábeis aplicadas no Brasil foram apresentada as Certidões Negativas e uma Análise Financeira e Estratégica considerando a situação econômica e Administrativa do trimestre em referência e fazendo parte integrante desse parecer.

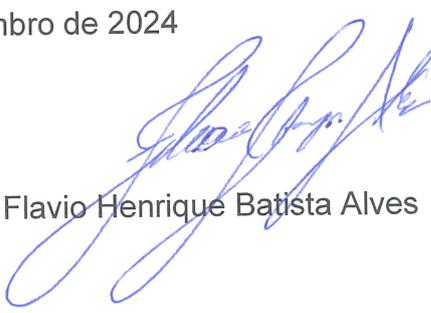
Em seguida o Senhor Presidente para dar cumprimento ao artigo 80 itens "I" e "III" do Estatuto Social do Clube Monte Líbano de São José do Rio Preto para encaminhamento das Demonstrações Contábeis objeto de análise desta reunião, com respectivo parecer mandou elaborar correspondência endereçada ao Conselho Deliberativo do Clube Monte Líbano na pessoa do seu presidente, que vai assinada por todos os membros do Conselho Fiscal.

Nada mais havendo o Senhor Presidente encerrou os trabalhos, eu Flavio Henrique Batista Alves, lavrei o presente.

São José do Rio Preto/SP, 13 de dezembro de 2024


Marcos Augusto Apostolo


Nobuhiro Nakazone


Flavio Henrique Batista Alves



Análise Financeira e Estratégica do Clube Monte Líbano

Com base nos documentos fornecidos (*Balanço Patrimonial, Demonstração de Resultados e Demonstração de Fluxo de Caixa*), foi realizada uma análise detalhada das finanças do Clube Monte Líbano, destacando os principais indicadores financeiros, variações significativas e oportunidades de melhoria.

Indicadores Financeiros Relevantes

1. Liquidez Corrente

- Fórmula: Ativo Circulante / Passivo Circulante.
- **Resultado: 1,82** (R\$ 6.435.945,23 / R\$ 3.538.741,73).
- Interpretação: O índice acima de 1 demonstra que o clube consegue cobrir suas obrigações de curto prazo com os ativos disponíveis.

2. Margem Operacional

- Fórmula: Resultado Operacional / Receita Líquida.
- **Resultado Médio Trimestral: 20,5%**.
- Interpretação: Indica uma boa eficiência operacional, evidenciando que as operações são bem gerenciadas.

3. Margem Líquida

- Fórmula: Superávit / Receita Líquida.
- **Resultado Médio Trimestral: 14,3%**.
- Interpretação: O clube apresenta resultados líquidos positivos após despesas.

4. Endividamento Total

- Fórmula: Passivo Total / Ativo Total.
- **Resultado: 8,01%** (R\$ 3.680.775,73 / R\$ 46.021.350,20).
- Interpretação: Um nível de endividamento baixo reflete segurança financeira e perfil conservador de financiamento.

5. Geração de Caixa Operacional

- **Resultado: O fluxo de caixa operacional foi positivo em R\$ 1.722.748,93 no último trimestre**, evidenciando uma gestão eficiente das operações.

6. Custo com Pessoal

- **Média Trimestral: 69,05%** da Receita Operacional.
- Interpretação: Embora elevado, é comum em clubes com grande quadro de funcionários, mas exige atenção para controle de custos.

7. Retorno sobre o Patrimônio Social

- Fórmula: Superávit / Patrimônio Social.
- **Resultado Médio Trimestral: 1,1%**.
- Interpretação: Um retorno baixo, mas sustentável para um clube social sem fins lucrativos.



Clube Monte Líbano de São José do Rio Preto

Fundado em 30 de novembro de 1930.

Conselho Fiscal

Análise da Situação Econômica e Administrativa

O Clube Monte Líbano apresenta uma situação econômica sólida, caracterizada por baixa alavancagem, boa liquidez e um fluxo de caixa positivo. No entanto, enfrenta desafios administrativos, especialmente relacionados à eficiência operacional, diversificação de receitas e otimização de eventos.

- **Pontos Fortes:**

- Alta liquidez, garantindo estabilidade para enfrentar compromissos financeiros de curto prazo.
- Baixo endividamento, proporcionando maior flexibilidade para decisões estratégicas.
- Receitas recorrentes e estáveis, com base sólida nas mensalidades dos associados.

- **Desafios:**

- Dependência excessiva de receitas de mensalidades, o que pode expor o clube à vulnerabilidade em caso de redução no número de associados.
- Custos elevados com pessoal, limitando a capacidade de reinvestir em melhorias.
- Déficits recorrentes em eventos sociais e esportivos, indicando necessidade de revisão no modelo de gestão dessas atividades.

Sugestões Estratégicas

1. Melhorar a Gestão de Custos

- Implementar programas de eficiência operacional, reduzindo custos com pessoal e outros gastos fixos.
- Negociar contratos com fornecedores para otimizar despesas de serviços públicos e terceirizados.

2. Diversificar Fontes de Receita

- Explorar novas atividades como cursos, locações de espaços, parcerias com empresas locais e eventos patrocinados.
- Introduzir pacotes diferenciados de adesão, visando atrair públicos diversificados.

3. Reestruturar Eventos

- Realizar análises detalhadas de custos e benefícios para cada evento, ajustando preços e formatos para evitar prejuízos.
- Focar em eventos que promovam maior engajamento dos associados e tragam receitas adicionais.

4. Planejar Investimentos Estratégicos

- Aumentar os investimentos em infraestrutura, modernização de instalações e tecnologia.
- Atrair novos associados por meio de melhorias que aumentem o valor percebido do clube.



Clube Monte Líbano de São José do Rio Preto

Fundado em 30 de novembro de 1930.

Conselho Fiscal

5. Fortalecer o Planejamento de Longo Prazo

- Desenvolver um plano estratégico que contemple crescimento sustentável, diversificação de receitas e metas claras para redução de custos.

Comentário Final

Apesar de sua sólida saúde financeira e da boa gestão administrativa em muitos aspectos, o Clube Monte Líbano enfrenta desafios importantes para garantir sustentabilidade e crescimento a longo prazo. A dependência de mensalidades como principal fonte de receita e os custos elevados com pessoal representam riscos que devem ser mitigados por meio de inovação, eficiência e diversificação. Com planejamento estratégico e execução disciplinada, o clube tem potencial para consolidar sua posição como referência na gestão de clubes sociais e esportivos.

SR PRESIDENTE DO CONSELHO DELIBERATIVO DO CLUBE MONTE LÍBANO

ASSUNTO: PARECER – BALANCETE CONTÁBIL

A **COMISSÃO DE FINANÇAS DO CLUBE MONTE LÍBANO**, representada pelos seus integrantes ao final assinado, vem através do presente **PARECER** tecer suas considerações acerca do **BALANCETE CONTÁBIL** do período trimestral compreendido entre **01 de setembro a 30 de novembro de 2024**, as quais passamos a expor:

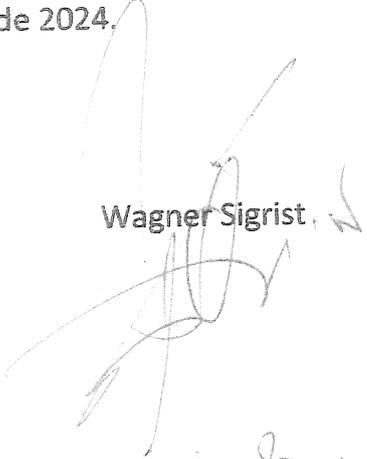
A Comissão de Finanças, após analisar as demonstrações contábeis do período em questão, conclui que a Diretoria Administrativa vem cada vez mais aumentando o caixa e o equilíbrio financeiro do Clube Monte Líbano. Essa constatação é evidente ao observar os índices de liquidez aumentaram de **1,44 para 1,82** durante o período analisado, conforme o Relatório de Análise de Balanço, o que nos traz segurança para, eventualmente, efetuar novos investimentos que o clube necessita.

Com base na análise realizada, a Comissão de Finanças emite parecer favorável à aprovação do presente balancete financeiro, em cumprimento ao art. 51, inciso II do parágrafo 3º do Estatuto Social do Clube Monte Líbano.

São José do Rio Preto, SP, 11 de dezembro de 2024.


Luiz Fernando C. Volpe


Márcio André Giglio


Wagner Sigris


Andréia Carrasco
Coord. Administrativo

13/12/2024

Balanco Patrimonial Trimestral

| ATIVO | | NE | NOV/2024 | AGO/2024 |
|---|--|----|----------------------|----------------------|
| ATIVO CIRCULANTE | | | 6.435.945,23 | 4.690.342,14 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA | | 4 | 4.406.027,82 | 2.874.439,54 |
| Caixa e Bancos | | | 739.111,13 | 699.730,35 |
| Aplicações Financeiras | | | 3.575.592,25 | 2.047.540,99 |
| Lei Incentivo ao Esporte (uso restrito) | | | 91.324,44 | 127.168,20 |
| CRÉDITOS A RECEBER | | | 2.029.917,41 | 1.815.902,60 |
| Mensalidade Associado | | | 204.011,50 | 206.759,00 |
| Contratos Locação | | | 132.500,00 | 89.000,00 |
| Quotas de Patrocínios | | | 164.540,80 | 132.686,20 |
| Cartão Credito | | | 809.642,55 | 665.718,39 |
| Outras Recebíveis | | 5 | 105.718,48 | 120.068,86 |
| Adiantamento Diversos | | 6 | 414.756,45 | 406.093,55 |
| Despesas Antecipadas | | | 45.517,50 | 44.540,51 |
| Almoxarifado (uso e consumo) | | | 153.230,13 | 151.036,09 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | | 39.585.404,97 | 39.488.705,27 |
| REALIZAVEL A LONGO PRAZO | | | 51.199,07 | 29.165,07 |
| Mensalidade Associado | | | 22.034,00 | - |
| Depósitos Judiciais | | | 29.165,07 | 29.165,07 |
| IMOBILIZADO | | | 39.534.205,90 | 39.459.540,20 |
| Bens Tangíveis/Intangíveis Liquido | | | 38.524.030,29 | 38.491.964,06 |
| Imobilizado em Andamento | | | 19.457,80 | 19.457,80 |
| Obras em Andamento | | 7 | 990.717,81 | 948.118,34 |
| TOTAL ATIVO | | | 46.021.350,20 | 44.179.047,41 |
| PASSIVO | | NE | NOV/2024 | AGO/2024 |
| PASSIVO CIRCULANTE | | | 3.538.741,73 | 3.255.234,65 |
| Fornecedores Bens e Serviços | | | 292.612,44 | 354.722,30 |
| Obrigações Trabalhistas e Encargos | | 8 | 679.147,11 | 613.976,68 |
| Obrigações Tributárias | | 9 | 39.521,06 | 35.507,53 |
| Caução Retidas s/ Locação Salão | | | 10.000,00 | 20.000,00 |
| Seguros a Pagar | | | 25.807,83 | 31.646,26 |
| Outras Obrigações | | | 236.362,29 | 239.229,06 |
| Mensalidade Associado | | | 204.011,50 | 206.759,00 |
| Lei Incentivo ao Esporte | | | 91.324,44 | 127.168,20 |
| OUTRAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS | | | 1.959.955,06 | 1.626.225,62 |
| 13o. Salario a Pagar e Encargos | | | 716.746,67 | 512.088,74 |
| Férias a Pagar e Encargos | | | 1.243.208,39 | 1.114.136,88 |
| PASSIVO NÃO CIRCULANTE | | | 142.034,00 | 205.000,00 |
| Receita Diferida | | | 120.000,00 | 205.000,00 |
| Mensalidade Associado | | | 22.034,00 | - |
| PATRIMONIO SOCIAL | | | 42.340.574,47 | 40.718.812,76 |
| Títulos Patrimoniais | | | 31.177.489,32 | 33.612.589,32 |
| Títulos em Estoque | | 10 | 9.685.000,00 | 6.961.500,00 |
| Outros Ajustes | | | - | - |
| Superávit/Déficit | | | 1.478.085,15 | 144.723,44 |
| TOTAL PASSIVO | | | 46.021.350,20 | 44.179.047,41 |

Demonstração do Resultado do Trimestre

| | SET/2024 | % | OUT/2024 | % | NOV/2024 | % |
|--|---------------------|--------|---------------------|--------|---------------------|--------|
| (+) RECEITAS OPERACIONAIS | 2.315.367,79 | 100,00 | 2.444.050,50 | 100,00 | 2.452.370,80 | 100,00 |
| Mensalidades | 2.043.757,75 | 88,27 | 2.188.954,25 | 89,56 | 2.105.607,75 | 85,86 |
| Patrimônio | 230.020,00 | 9,93 | 223.927,85 | 9,16 | 303.380,00 | 12,37 |
| Rendas Sociais | 35.480,00 | 1,53 | 30.675,00 | 1,26 | 41.965,00 | 1,71 |
| Rendas Eventuais | 6.110,04 | 0,26 | 493,40 | 0,02 | 1.418,05 | 0,06 |
| (-) Dedução das Receitas | (10.214,70) | | (6.978,72) | | (11.701,71) | |
| (=) RECEITA LIQUIDA | 2.305.153,09 | | 2.437.071,78 | | 2.440.669,09 | |
| (-) DESPESAS OPERACIONAIS | 1.832.696,19 | 100,00 | 1.858.343,00 | 100,00 | 1.961.390,21 | 100,00 |
| Pessoal | 1.267.811,39 | 69,18 | 1.267.484,02 | 68,21 | 1.368.752,24 | 69,78 |
| Salários e Provisões | 791.486,14 | 43,19 | 790.054,22 | 42,51 | 831.103,64 | 42,37 |
| Encargos Sociais (INSS/FGTS/PIS) | 269.905,66 | 14,73 | 271.484,43 | 14,61 | 286.890,34 | 14,63 |
| Benefícios (Cesta Básica/VT/Seguro Vida) | 143.856,42 | 7,85 | 147.993,11 | 7,96 | 194.647,30 | 9,92 |
| Terceirizados | 37.545,00 | 2,05 | 29.645,16 | 1,60 | 39.417,86 | 2,01 |
| Estagiário/Menor Aprendiz | 10.131,66 | 0,55 | 8.612,00 | 0,46 | 9.743,00 | 0,50 |
| Indenizações | 6.785,90 | 0,37 | 9.424,58 | 0,51 | (293,49) | (0,01) |
| Outras Despesas c/ pessoal | 8.100,61 | 0,44 | 10.270,52 | 0,55 | 7.243,59 | 0,37 |
| Gerais e Manutenção | 552.711,06 | 30,16 | 571.865,67 | 30,77 | 576.904,08 | 29,41 |
| Serviços Públicos | 112.686,14 | 6,15 | 123.853,63 | 6,66 | 148.344,52 | 7,56 |
| Serviços Especializados (PJ) | 169.850,11 | 9,27 | 150.196,77 | 8,08 | 160.374,57 | 8,18 |
| Consumo Mercadorias e Materiais | 84.316,03 | 4,60 | 81.125,46 | 4,37 | 91.491,37 | 4,66 |
| Gerais | 53.379,32 | 2,91 | 71.430,04 | 3,84 | 74.899,33 | 3,82 |
| Manutenção | 132.479,46 | 7,23 | 145.259,77 | 7,82 | 101.794,29 | 5,19 |
| Imposto e Taxas | - | - | - | - | - | - |
| Tarifas e Despesas Bancárias | 12.173,74 | 0,66 | 18.993,31 | 1,02 | 15.733,89 | 0,80 |
| (=) RESULTADO OPERACIONAL | 472.456,90 | | 578.728,78 | | 479.278,88 | |
| (=) RESULTADO FINANCEIRO LIQUIDO | 36.245,27 | | 47.390,28 | | 46.199,22 | |
| (+) Rendimento Aplicações Financeiras | 19.926,48 | | 26.998,33 | | 26.163,27 | |
| (+) Multas e Juros Recebidos | 16.404,37 | | 20.520,98 | | 20.232,17 | |
| (+) Outras Receitas | 16,22 | | 0,01 | | - | |
| (-) IOF/IRRF s/ Aplicações | (101,80) | | (129,04) | | (196,22) | |
| (=) RESULTADO ANTES DOS EVENTOS | 508.702,17 | | 626.119,06 | | 525.478,10 | |
| (=) RESULTADO C/ EVENTOS | (74.164,95) | | (71.948,55) | | (181.144,12) | |
| (+) Receitas c/ Eventos Sociais | 44.980,00 | | 192.450,00 | | 33.307,00 | |
| (+) Receitas c/ Eventos Esportivos | 60.906,36 | | 80.551,80 | | 184.402,80 | |
| (-) Despesas c/ Eventos Sociais | (122.578,92) | | (259.161,33) | | (218.572,14) | |
| (-) Despesas c/ Eventos Esportivos | (57.472,39) | | (85.789,02) | | (180.281,78) | |
| (=) RESULTADO NÃO OPERACIONAL | - | | 160,00 | | 160,00 | |
| SUPERAVIT/DEFICIT | 434.537,22 | | 554.330,51 | | 344.493,98 | |

HUGUES REZENDE
SOUZA:18089024831
Assinado de forma digital por HUGUES REZENDE
SOUZA:18089024831
Dados: 2024.12.10 17:50:04 -03'00'

Hugues Rezende Souza
Presidente

Newton Carlos de Souza Bazzetti

Newton Carlos de Souza Bazzetti
Diretor Financeiro

ANDRE FRANCISCO
MARQUES
PIMENTA:06240564818

André Francisco Marques Pimenta

TC-CRC 1SP266711/O-0

Assinado de forma digital por ANDRE FRANCISCO MARQUES
PIMENTA:06240564818
Dados: 2024.12.10 17:47:23 -03'00'

Demonstração do Fluxo de Caixa

| | NOV/2024 | AGO/2024 |
|--|---------------------|---------------------|
| ATIVIDADES OPERACIONAIS | | |
| Superávit/Déficit Período | 1.333.361,71 | 144.723,44 |
| Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais: | | |
| Leilão de Títulos/Aquisição Direta | 288.400,00 | 445.340,00 |
| Depreciação e Amortização | 116.814,95 | 114.464,95 |
| Baixa Líquida do Ativo Imobilizado | (320,00) | (330,00) |
| RESULTADO AJUSTADO | 1.738.256,66 | 704.198,39 |
| (AUMENTO) / REDUÇÃO EM ATIVOS | | |
| Mensalidade Associado | 2.747,50 | (110.355,25) |
| Contratos Locação/Quotas Patrocínios | (75.354,60) | 17.063,80 |
| Cartão Crédito | (143.924,16) | (84.126,56) |
| Adiantamento Diversos | (8.662,90) | (343.027,75) |
| Almoxarifado/Material Expediente | (2.194,04) | (20.812,81) |
| Outras Variações Ativas | (8.660,61) | (66.770,95) |
| | (236.048,81) | (608.029,52) |
| AUMENTO / (REDUÇÃO) EM PASSIVOS | | |
| Fornecedores | (62.109,86) | (59.133,99) |
| Obrigações Trabalhistas e Encargos | 65.170,43 | (37.329,00) |
| Outras Obrigações Trabalhistas | 333.729,44 | 247.830,04 |
| Obrigações Tributárias | 4.013,53 | (2.069,67) |
| Receitas Diferidas | (85.000,00) | (20.000,00) |
| Mensalidade Associado | (2.747,50) | 64.634,00 |
| Outras Variações Passivas | (32.514,96) | 131.423,31 |
| | 220.541,08 | 325.354,69 |
| (=) CAIXA LIQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | 1.722.748,93 | 421.523,56 |
| ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS | | |
| Aquisição de Imobilizado e Obras | (191.160,65) | (167.234,45) |
| (=) CAIXA LIQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES INVESTIMENTOS | (191.160,65) | (167.234,45) |
| ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS | | |
| Recebimentos de Empréstimos | - | - |
| Pagamentos de Empréstimos | - | - |
| (=) CAIXA LIQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES FINANCIAMENTO | - | - |
| (=) AUMENTO / (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA | 1.531.588,28 | 254.289,11 |
| Caixa no Início do Período | 2.874.439,54 | 2.620.150,43 |
| Caixa no Final do Período | 4.406.027,82 | 2.874.439,54 |

HUGUES REZENDE
 SOUZA:1808902483
 1
 Assinado de forma digital por
 HUGUES REZENDE
 SOUZA:18089024831
 Dados: 2024.12.10 17:49:38 -03'00'
Hugues Rezende Souza
 Presidente

Newton Carlos de Souza Bazzetti
Newton Carlos de Souza Bazzetti
 Diretor Financeiro

ANDRE FRANCISCO
 MARQUES
 PIMENTA:06240564818
 Assinado de forma digital por
 ANDRE FRANCISCO MARQUES
 PIMENTA:06240564818
 Dados: 2024.12.10 17:47:48 -03'00'
André Francisco Marques Pimenta
 TC-CRC 1SP266711/O-0

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 30 de Novembro de 2024.

1 - Contexto Operacional

Fundado em 30 de novembro de 1930 sob a denominação de Coligação Libanesa, a partir de 1955 passando para **CLUBE MONTE LIBANO DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO** ("Clube") que tem sua sede e foro na cidade de São José do Rio Preto e o Clube de Campo na cidade de Mirassol ambos no estado de São Paulo, é uma associação de direito privado, sem a finalidade de lucro, com o objetivo proporcionar amistosa convivência entre seus associados e seus familiares, através de atividades sociais, esportivas, culturais e recreativas.

2 - Resumo das Principais Políticas Contábeis

As Demonstrações Contábeis foram preparadas pela Clube e são apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotada no Brasil em observância ITG 2002 (R1) aplicáveis as Entidades sem Finalidade de Lucros, o conjunto das Demonstrações Contábeis estão sendo apresentada de forma comparativa.

3 - Base de Preparação e Apresentação

A preparação das Demonstrações Contábeis requer o uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração da Associação no processo de aplicação das políticas contábeis.

Os ativos são registrados pelos montantes pagos em caixa ou equivalentes de caixa ou pelo valor justo dos recursos entregues para adquiri-los na data da aquisição. Os passivos são registrados pelos montantes dos recursos recebidos em troca da obrigação que se esperam que serão necessários para liquidar o passivo no curso normal das operações.

Estas Demonstrações Contábeis estão apresentadas em reais (R\$), que é a moeda funcional e de apresentação da Clube, exceto quando indicado de outra forma.

A emissão dessas Demonstrações Contábeis foi autorizada pela Presidência e Diretoria Financeira em **10 de dezembro de 2024**.

4 - Caixa e Equivalentes de Caixa

Os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo e investimento ou outros fins.

O Clube considera equivalentes de caixa uma aplicação financeira de conversibilidade imediata em um montante conhecido de caixa e estando sujeita a um insignificante risco de mudança de valor.

As aplicações financeiras são atualizadas pelos juros incorridos até a data do encerramento das demonstrações contábeis.

O Clube entende que as aplicações financeiras já estão ao seu valor de mercado de realização e aplicados em bancos considerados sólidos e de primeira linha. Não Existem aplicações de risco

| Descrição da Conta | NOV/2024 | AGO/2024 |
|---|---------------------|---------------------|
| Caixa Geral | 29.817,24 | 52.461,10 |
| Bancos Conta Movimento | 682.239,98 | 622.970,99 |
| Aplicações Financeiras | 3.575.592,25 | 2.047.540,99 |
| Numerário em Transito | 27.053,91 | 24.298,26 |
| Lei Incentivo ao Esporte (uso restrito) | 91.324,44 | 127.168,20 |
| TOTAL | 4.406.027,82 | 2.874.439,54 |

5 - Outros Recebíveis

| Descrição da Conta | NOV/2024 | AGO/2024 |
|--|-------------------|-------------------|
| Cheques a Depositar | 29.045,48 | 13.019,61 |
| Cobrança Mensalidade em Atraso | 3.393,00 | - |
| Confissão de Divida Associado | - | 619,25 |
| Contrato Arrendamento Bares/Restaurantes | 73.280,00 | 106.430,00 |
| TOTAL | 105.718,48 | 120.068,86 |

6 - Adiantamento Diversos

| Descrição da Conta | NOV/2024 | AGO/2024 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Adiantamento a Empregados | 98.969,99 | 77.959,88 |
| Adiantamento a Fornecedores | 129,42 | 11.798,40 |
| Adiantamento 13o. Salário | 315.657,04 | 316.335,27 |
| TOTAL | 414.756,45 | 406.093,55 |

7 - Obras em Andamento

| Descrição da Conta | NOV/2024 | AGO/2024 |
|---|-------------------|-------------------|
| Quiosque/Vestiário Mini Campo (resenha) | 123.847,46 | 81.247,99 |
| Reforma Piscina Coberta Aquecida | 866.870,35 | 866.870,35 |
| TOTAL | 990.717,81 | 948.118,34 |

8 - Obrigações Trabalhista e Encargos

| Descrição da Conta | NOV/2024 | AGO/2024 |
|---|-------------------|-------------------|
| Salários a Pagar | 319.679,81 | 277.477,57 |
| Rescisões a Pagar | 2.381,26 | 9.566,39 |
| Retenções s/ Folha Pagto | 25.142,52 | 20.146,32 |
| Encargos Sociais s/ Folha Pagto | 316.506,04 | 293.357,70 |
| Outros (sindicato/pensão alimentícia/estagio) | 15.437,48 | 13.428,70 |
| TOTAL | 679.147,11 | 613.976,68 |

9 - Obrigações Tributárias

| Descrição da Conta | NOV/2024 | AGO/2024 |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| Impostos Retidos de Terceiros | 27.819,35 | 31.218,66 |
| Impostos e Contribuições a Recolher | 11.701,71 | 4.288,87 |
| TOTAL | 39.521,06 | 35.507,53 |

10 - Títulos em Estoque

| Descrição da Conta | Saldo Inicial | Entadas/Saida | Saldo Final |
|---------------------------------|---------------|---------------|--------------|
| Títulos Série "A" na Tesouraria | 51 | 0 | 51 |
| Títulos Série "A" | 642 | -52 | 590 |
| Títulos Série "B" | 1.296 | 0 | 1.296 |
| TOTAL | 1.989 | -52 | 1.937 |

11 - Índice de Análise de Balanço

Na análise de liquidez para cada R\$ 1,00 de obrigações à pagar a curto prazo e a longo prazo, o resultado demonstra o quanto de disponibilidades há no momento.

| 12.1 - Índice de Liquidez Seca | NOV/2024 | AGO/2024 | VARIAÇÃO |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Ativo Circulante (-) Estoque (-) Despesas Antecipadas | 6.237.197,60 | 4.494.765,54 | 1.742.432,06 |
| Passivo Circulante | 3.538.741,73 | 3.255.234,65 | 283.507,08 |
| Índice de liquidez seca | 1,76 | 1,38 | 0,38 |

| 12.2 - Índice de Liquidez Corrente | NOV/2024 | AGO/2024 | VARIAÇÃO |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Ativo Circulante (AC) | 6.435.945,23 | 4.690.342,14 | 1.745.603,09 |
| Passivo Circulante (PC) | 3.538.741,73 | 3.255.234,65 | 283.507,08 |
| Capital Circulante Líquido (AC - PC) | 2.897.203,50 | 1.435.107,49 | 1.462.096,01 |
| Índice de liquidez corrente (AC/PC) | 1,82 | 1,44 | 0,38 |

12 - Eventos Subsequentes

De 30 de novembro de 2024 até a liberação destas Demonstrações Contábeis, não ocorreram quaisquer eventos que pudessem alterar de forma significativa a situação patrimonial, econômica e financeira das Demonstrações Contábeis. Todas as certidões encontram-se atualmente em situação regular.

HUGUES REZENDE
SOUZA:18089024831

Assinado de forma digital por
HUGUES REZENDE
SOUZA:18089024831
Dados: 2024.12.10 17:49:06 -03'00'

Hugues Rezende Souza
Presidente

Newton Carlos de Souza Bazzetti

Newton Carlos de Souza Bazzetti
Diretor Financeiro

ANDRE FRANCISCO
MARQUES
PIMENTA:06240564818

Assinado de forma digital por
ANDRE FRANCISCO MARQUES
PIMENTA:06240564818
Dados: 2024.12.10 17:48:18 -03'00'

André Francisco Marques Pimenta
TC-CRC 1SP266711/O-0