



**UNIÃO E
TRANSPARÊNCIA**
Hugues Rezende / Everaldo Nazareth

Clube Monte Líbano

**Demonstrações Contábeis encerradas
em 28 de fevereiro de 2026**

3º Trimestre 2025/2026

Arquivo Clube



Parecer do Conselho Fiscal

Exercício Social: 01 de junho de 2025 a 31 de maio de 2026

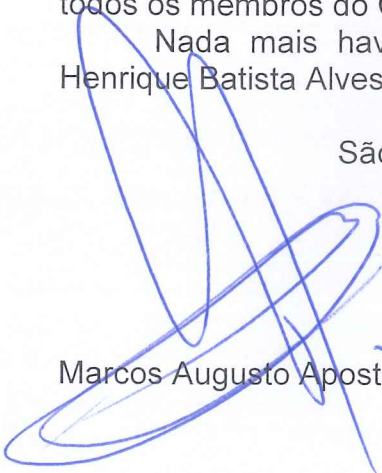
3º. Trimestre 2025/2026 - 01 de dezembro de 2025 a 28 de fevereiro de 2026

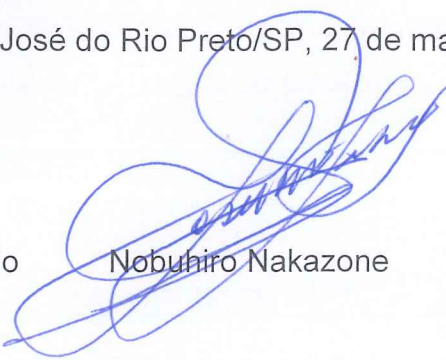
Os membros do Conselho Fiscal tendo examinado as Demonstrações Contábeis composta pelo Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Período, Demonstração do Fluxo Caixa e Notas Explicativas, período compreendido de 01 de dezembro de 2025 a 28 de fevereiro de 2026, votaram por unanimidade, **COM 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.

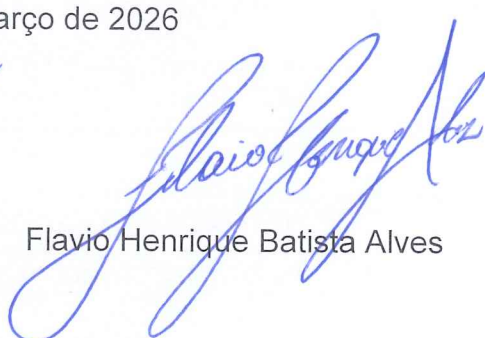
Em seguida o Senhor Presidente para dar cumprimento ao artigo 80 itens "I" e "III" do Estatuto Social do Clube Monte Líbano de São José do Rio Preto para encaminhamento das Demonstrações Contábeis objeto de análise desta reunião, com respectivo parecer mandou elaborar correspondência endereçada ao Conselho 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, 27 de março de 2026


Marcos Augusto Apostolo


Nobuhiro Nakazone


Flavio Henrique Batista Alves

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 dezembro de 2025 à 28 de fevereiro de 2026.

As notas explicativas do Clube Monte Líbano referente ao período, revelam uma entidade financeiramente sólida e em um momento de alto investimento em infraestrutura.

O Clube apresenta uma situação de liquidez confortável, embora tenha havido uma redução em seu índice diante do período anterior, passando de 2,31 para 2,01 – a cada R\$ 1,00 de dívida, possui R\$ 2,01 de recursos disponíveis para seu pagamento.

As aplicações financeiras, realizadas em bancos considerados sólidos e com finalidade de atender compromissos de caixa a curto prazo e investimentos, passaram de R\$ 7.842.193,45 para R\$ 5.516.490,92. O Clube não investe em aplicações que envolvam riscos de perdas financeiras.

Houve um salto expressivo na conta “Obras em Andamento” de R\$ 1.011.709,33 para R\$ 2.663.661,86 destacando-se:

- Espaço Multiuso de 2 pavimentos: R\$ 1.523.444,69
- Revitalização da Piscina Cascata: R\$ 294.047,69
- Revitalização do Setor do Bosque: R\$ 227.075,38
- Revitalização do Complexo 2000 e Recanto: R\$ 191.461,85

As demonstrações contábeis preparadas pelo Clube Monte Líbano são apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em observância ao ITG 2002 que é a Interpretação Técnica do Conselho Federal de Contabilidade que estabelece critérios de avaliação, reconhecimento e evidência e que padroniza a contabilidade para entidades sem fins lucrativos, como associações, fundações e clubes, exigindo a segregação de receitas e despesas, registro de voluntariado e demonstrações específicas para garantir transparência na prestação de contas.

Com base na análise realizada, a Comissão de Finanças emite PARECER FAVORÁVEL à aprovação do presente balancete financeiro, em cumprimento ao Art. 47, Inciso II do parágrafo 3º do Estatuto Social do Clube Monte Líbano.

São José do Rio Preto, SP, 25 de março de 2026.

LUIZ
FERNANDO
CORVETA
VOLPE

Assinado de
forma digital por
LUIZ FERNANDO
CORVETA VOLPE
Dados: 2026.03.26
18:30:03 -03'00'

Luiz Fernando Corveta Volpe



Márcio André Giglio

gov.br

Documento assinado digitalmente
WAGNER SIGRIST
Data: 26/03/2026 11:12:26 -0300
Verifique em <https://validar.id.gov.br>

Wagner Sigrist

Balanço Patrimonial Trimestral

ATIVO		NE	FEV/2026	NOV/2025
ATIVO CIRCULANTE			6.932.691,47	10.046.606,26
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	4		5.516.490,92	7.842.193,45
Caixa e Bancos			185.111,24	625.671,38
Aplicações Financeiras			5.331.379,68	7.216.522,07
CRÉDITOS A RECEBER			1.416.200,55	2.204.412,81
Mensalidade Associado			160.938,50	220.807,75
Contratos Locação			62.500,00	87.500,00
Quotas de Patrocínios			149.614,00	100.632,67
Cartão Credito			544.044,21	966.117,76
Outras Recebíveis	5		68.109,61	93.227,36
Adiantamento Diversos	6		230.062,64	513.613,11
Despesas Antecipadas			33.500,07	45.846,37
Almoxarifado (uso e consumo)			167.431,52	176.667,79
ATIVO NÃO CIRCULANTE			42.627.257,56	40.923.464,19
REALIZAVEL A LONGO PRAZO			122.037,99	166.889,99
Mensalidade Associado			-	29.852,00
Depósitos Judiciais			-	15.000,00
Direito a Receber p/ Desapropriação			122.037,99	122.037,99
IMOBILIZADO			42.505.219,57	40.756.574,20
Bens Tangíveis/Intangíveis Liquido			39.833.034,32	39.744.864,98
Imobilizado em Andamento			8.523,39	-
Obras em Andamento	7		2.663.661,86	1.011.709,22
TOTAL ATIVO			49.559.949,03	50.970.070,45
PASSIVO		NE	FEV/2026	NOV/2025
PASSIVO CIRCULANTE			3.352.872,89	4.249.536,38
Fornecedores Bens e Serviços			698.867,62	747.501,86
Obrigações Trabalhistas e Encargos	8		795.083,43	812.354,93
Obrigações Tributárias	9		60.068,01	44.261,13
Seguros a Pagar			3.475,62	28.038,38
Outras Obrigações			213.543,28	189.722,23
Mensalidade Associado			160.938,50	220.807,75
OUTRAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS			1.420.896,43	2.206.850,10
13o. Salario a Pagar e Encargos			180.389,35	863.732,21
Férias a Pagar e Encargos			1.240.507,08	1.343.117,89
PASSIVO NÃO CIRCULANTE			252.037,99	296.889,99
Receita Diferida			130.000,00	145.000,00
Mensalidade Associado			-	29.852,00
Direito a Receber p/ Desapropriação			122.037,99	122.037,99
PATRIMONIO SOCIAL			45.955.038,15	46.423.644,08
Títulos Patrimoniais			35.741.382,96	35.468.082,96
Títulos em Estoque	10		8.775.000,00	8.895.000,00
Superávit/Déficit			1.438.655,19	2.060.561,12
TOTAL PASSIVO			49.559.949,03	50.970.070,45

HUGUES REZENDE
SOUZA:18089024
831

Assinado de forma digital
por HUGUES REZENDE
SOUZA:18089024831
Dados: 2026.03.24 07:52:21
-03'00'

Hugues Rezende Souza
Presidente

NEWTON CARLOS DE
SOUZA
BAZZETTI:0583107885
0

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: 2026.03.24 08:12:35 -03'00'

Demonstração do Resultado do Trimestre

	DEZ/2025	%	JAN/2026	%	FEV/2026	%
(+) RECEITAS OPERACIONAIS	2.546.521,30	100,00	2.559.887,71	100,00	2.501.404,69	100,00
Mensalidades	2.213.310,10	86,92	2.320.448,50	90,65	2.319.122,90	92,71
Patrimônio	279.194,60	10,96	170.750,00	6,67	133.825,00	5,35
Rendas Sociais	52.257,00	2,05	64.827,50	2,53	45.650,00	1,82
Outras Receitas	1.759,60	0,07	3.861,71	0,15	2.806,79	0,11
(-) Dedução das Receitas	(14.236,95)		(7.679,78)		(6.533,46)	
(=) RECEITA LIQUIDA	2.532.284,35		2.552.207,93		2.494.871,23	
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	2.417.025,60	100,00	2.182.416,19	100,00	2.496.021,45	100,00
Pessoal	1.682.491,27	69,61	1.375.426,67	63,02	1.520.023,16	60,90
Salários	718.711,70	29,74	687.793,99	31,52	766.086,06	30,69
Encargos Sociais (INSS/FGTS/PIS)	361.655,54	14,96	311.594,61	14,28	359.638,73	14,41
Benefícios (Cesta Básica/VT/Seguro Vida)	248.186,97	10,27	146.765,94	6,72	154.702,47	6,20
Prêmios e Gratificações	30.950,00	1,28	24.800,00	1,14	28.850,00	1,16
Provisões (13º Salário/Férias)	254.148,79	10,51	164.814,62	7,55	154.106,48	6,17
Terceirizados	21.920,00	0,91	12.479,70	0,57	12.427,00	0,50
Estagiário/Menor Aprendiz	9.158,55	0,38	9.326,67	0,43	10.022,50	0,40
Indenizações	28.017,52	1,16	2.478,71	0,11	23.037,95	0,92
Outras Despesas c/ pessoal	9.742,20	0,40	15.372,43	0,70	11.151,97	0,45
Gerais e Manutenção	712.115,20	29,46	771.142,43	35,33	963.876,84	38,62
Serviços Públicos	122.422,72	5,07	125.571,57	5,75	117.614,77	4,71
Serviços Especializados (PJ)	219.748,09	9,09	214.735,61	9,84	245.345,23	9,83
Consumo Mercadorias e Materiais	94.593,88	3,91	130.595,61	5,98	100.361,23	4,02
Gerais	132.100,16	5,47	113.793,77	5,21	110.787,98	4,44
Manutenção	143.250,35	5,93	186.445,87	8,54	389.767,63	15,62
Imposto e Taxas	-	-	22.305,99	1,02	-	-
Tarifas e Despesas Bancárias	22.419,13	0,93	13.541,10	0,62	12.121,45	0,49
(=) RESULTADO OPERACIONAL	115.258,75		369.791,74		(1.150,22)	
(=) RESULTADO FINANCEIRO LIQUIDO	64.954,40		89.023,11		47.359,88	
(+) Rendimento Aplicações Financeiras	85.035,93		77.226,73		55.843,29	
(+) Multas e Juros Recebidos	17.046,08		20.370,12		20.732,84	
(+) Outras Receitas	2.792,94		-		-	
(-) IOF/IRRF s/ Aplicações	(39.920,55)		(8.573,74)		(29.216,25)	
(=) RESULTADO ANTES DOS EVENTOS	180.213,15		458.814,85		46.209,66	
(=) RESULTADO C/ EVENTOS	(291.048,75)		(743.231,20)		(272.333,79)	
(+) Receitas c/ Eventos Sociais	58.830,00		1.005,00		36.000,00	
(+) Receitas c/ Eventos Esportivos	208.345,67		68.554,00		54.530,00	
(-) Despesas c/ Eventos Sociais	(232.885,33)		(529.311,75)		(297.347,69)	
(-) Despesas c/ Eventos Esportivos	(325.339,09)		(283.478,45)		(65.516,10)	
(=) RESULTADO NÃO OPERACIONAL	(50,72)		(579,13)		100,00	
SUPERAVID/DEFICIT	(110.886,32)		(284.995,48)		(226.024,13)	

HUGUES REZENDE
SOUZA:18089024
831

Assinado de forma digital
por HUGUES REZENDE
SOUZA:18089024831
Dados: 2026.03.24 07:53:00
-03'00'

Hugues Rezende Souza
Presidente

NEWTON CARLOS DE
SOUZA
BAZZETTI:058310788
50

Assinado de forma digital por
NEWTON CARLOS DE SOUZA
BAZZETTI:05831078850
Dados: 2026.03.24 10:33:31
-03'00'

Newton Carlos de Souza Bazzetti
Diretor Financeiro

ANDRE FRANCISCO MARQUES
PIMENTA:06240564818

Assinado de forma digital por ANDRE
FRANCISCO MARQUES
PIMENTA:06240564818
Dados: 2026.03.24 08:11:12 -03'00'

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

Demonstração do Fluxo de Caixa

	FEV/2026	NOV/2025
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit/Déficit Período	(621.905,93)	497.336,79
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:		
Leilão de Títulos/Aquisição Direta	153.300,00	321.900,00
Depreciação e Amortização	278.422,13	275.406,58
Baixa Líquida do Ativo Imobilizado	(3.707,02)	(31.908,93)
RESULTADO AJUSTADO	(193.890,82)	1.062.734,44
(AUMENTO) / REDUÇÃO EM ATIVOS		
Mensalidade Associado	59.869,25	(12.728,70)
Contratos Locação/Quotas Patrocínios	(23.981,33)	39.134,01
Cartão Crédito	422.073,55	(144.979,48)
Adiantamento Diversos	283.550,47	(51.809,07)
Almoxarifado/Material Expediente	9.236,27	(11.770,21)
Outras Variações Ativas	82.316,05	78.148,41
	833.064,26	(104.005,04)
AUMENTO / (REDUÇÃO) EM PASSIVOS		
Fornecedores	(48.634,24)	480.145,85
Obrigações Trabalhistas e Encargos	(17.271,50)	87.969,65
Outras Obrigações Trabalhistas	15.806,88	415.863,83
Obrigações Tributárias	(785.953,67)	13.926,71
Receitas Diferidas	(15.000,00)	(15.000,00)
Mensalidade Associado	(29.852,00)	(28.489,00)
Outras Variações Passivas	(60.610,96)	(51.467,58)
	(941.515,49)	902.949,46
(=) CAIXA LIQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(302.342,05)	1.861.678,86
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Imobilizado e Obras	(2.023.360,48)	(751.348,44)
(=) CAIXA LIQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES INVESTIMENTOS	(2.023.360,48)	(751.348,44)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Recebimentos de Empréstimos	-	-
Pagamentos de Empréstimos	-	-
(=) CAIXA LIQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES FINANCIAMENTO	-	-
(=) AUMENTO / (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	(2.325.702,53)	1.110.330,42
Caixa no Início do Período	7.842.193,45	6.731.863,03
Caixa no Final do Período	5.516.490,92	7.842.193,45

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 28 de fevereiro de 2026.**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 **23 de fevereiro de 2026**.

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	FEV/2026	NOV/2025
Caixa Geral	45.371,41	49.082,97
Bancos Conta Movimento	139.739,83	576.588,41
Aplicações Financeiras	5.331.379,68	7.216.522,07
TOTAL	5.516.490,92	7.842.193,45

5 - Outros Recebíveis

Descrição da Conta	FEV/2026	NOV/2025
Cheques a Depositar	3.416,19	3.796,36
Cobrança Mensalidade em Atraso	565,50	1.131,00
Contrato Arrendamento Bares/Restaurantes	63.200,00	87.800,00
Parcelamento Acordo/Confissão Divida	277,92	-
Integralização Capital Coop Cresol	650,00	500,00
TOTAL	68.109,61	93.227,36

6 - Adiantamento Diversos

Descrição da Conta	FEV/2026	NOV/2025
Adiantamento a Empregados	112.825,13	87.826,15
Adiantamento a Fornecedores	117.237,51	70.070,80
Adiantamento 13o. Salário	-	355.716,16
TOTAL	230.062,64	513.613,11

7 - Obras em Andamento

Descrição da Conta	FEV/2026	NOV/2025
Espaço Multiuso c/ 2 Pavimentos	1.523.444,69	364.660,84
Estacionamento Complexo 2000	134.667,82	134.667,82
Guarita Portaria Complexo 2000	-	8.300,00
Quadra Tennis 2025	63.099,60	40.180,00
Quiosque "Arena do Bosque"	213.123,14	210.670,88
Quiosque "Pista Corrida"	16.741,69	15.141,69
Revitalização Complexo 2000 e Recanto	191.461,85	-
Revitalização Piscina Cascata 2025	294.047,69	146.004,84
Revitalização Setor Bosque 2025	227.075,38	92.083,15
TOTAL	2.663.661,86	1.011.709,22

8 - Obrigações Trabalhista e Encargos

Descrição da Conta	FEV/2026	NOV/2025
Salários a Pagar	347.442,21	367.299,00
Rescisões a Pagar	5.231,55	6.580,08
Retenções s/ Folha Pagto	22.622,53	38.366,57
Encargos Sociais s/ Folha Pagto	376.447,19	362.890,84
Empréstimo e Consignado	28.446,92	23.527,42
Outros (sindicato/pensão alimentícia/estagio)	14.893,03	13.691,02
TOTAL	795.083,43	812.354,93

9 - Obrigações Tributárias

Descrição da Conta	FEV/2026	NOV/2025
Impostos Retidos de Terceiros	53.534,55	34.667,42
Impostos e Contribuições a Recolher	6.533,46	9.593,71
TOTAL	60.068,01	44.261,13

10 - Titulos em Estoque

Descrição da Conta	Saldo Inicial	Entadas/Saida	Saldo Final
Titulos Série "A" na Tesouraria	51	0	51
Titulos Série "A" Revertido	424	-25	399
Titulos Série "B" Revertido	1.304	1	1.305
TOTAL	1.779	-24	1.755

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	FEV/2025	NOV/2025	VARIAÇÃO
Ativo Circulante (-) Estoque (-) Despesas Antecipadas	6.731.759,88	9.824.092,10	(3.092.332,22)
Passivo Circulante	3.352.872,89	4.249.536,38	(896.663,49)
Índice de liquidez seca	2,01	2,31	-0,30

12.2 - Índice de Liquidez Corrente	FEV/2025	NOV/2025	VARIAÇÃO
Ativo Circulante (AC)	6.932.691,47	10.046.606,26	(3.113.914,79)
Passivo Circulante (PC)	3.352.872,89	4.249.536,38	(896.663,49)
Capital Circulante Líquido (AC - PC)	3.579.818,58	5.797.069,88	(2.217.251,30)
Índice de liquidez corrente (AC/PC)	2,07	2,36	-0,30

12 - Eventos Subsequentes

De 23 de março de 2026 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:18089024
31
Assinado de forma digital por HUGUES REZENDE SOUZA:18089024831
Dados: 2026.03.24 08:07:13 -03'00'

Hugues Rezende Souza
Presidente

NEWTON CARLOS DE
SOUZA
BAZZETTI:058310788
50
Assinado de forma digital por NEWTON CARLOS DE SOUZA BAZZETTI:05831078850
Dados: 2026.03.24 10:32:05 -03'00'

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: 2026.03.24 08:08:48 -03'00'