

Clube Monte Líbano

Demonstrações Contábeis encerradas
em 31 de agosto de 2026

Junho/2026 a Agosto/2026



Clube Monte Líbano de São José do Rio Preto

Fundado em 30 de novembro de 1930

Conselho Fiscal

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Período Examinado: 01 de Junho a 31 de Agosto de 2026

Reunião do Conselho Fiscal: 17 de setembro de 2026 às 10:00h

I. Introdução

O Conselho Fiscal do **CLUBE MONTE LÍBANO DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO**, no exercício de suas atribuições estatutárias e legais, procedeu ao exame das Demonstrações Contábeis relativas ao período de 01 de junho de 2026 a 31 de agosto de 2026, compreendendo o Balanço Patrimonial, a Demonstração do Resultado do Exercício e a Demonstração dos Fluxos de Caixa.

II. Natureza, escopo e limitações dos trabalhos

O presente parecer resulta de trabalhos de natureza analítica e fiscalizatória, desenvolvidos com base em exame documental, procedimentos de amostragem e informações prestadas pela administração, nos limites das atribuições conferidas ao Conselho Fiscal pelo Estatuto Social e pela legislação aplicável.

Os procedimentos realizados **não constituem e não se confundem com auditoria independente**, nos termos das normas brasileiras de contabilidade e de auditoria aplicáveis. O exame não teve caráter exaustivo, não abrangendo a verificação de todos os atos, operações, registros e controles da entidade, tampouco a conferência individualizada de todos os lançamentos contábeis, documentos fiscais e contratos.

Cumpra destacar que a **responsabilidade primária pela elaboração, exatidão e integridade das Demonstrações Contábeis, bem como pela manutenção de adequados controles internos e pela prevenção e detecção de fraudes e erros, é da administração da entidade**, cabendo a este Conselho Fiscal unicamente a fiscalização na forma da lei e do Estatuto Social.

As conclusões deste parecer fundamentam-se nas informações, documentos e esclarecimentos disponibilizados pela administração, cuja fidedignidade se presume. Eventuais omissões, distorções ou informações não prestadas que venham a ser posteriormente identificadas **não poderão ser imputadas aos membros deste Conselho Fiscal**.

III. Principais constatações

Com base nos documentos apresentados e nas análises efetuadas, verificou-se que o Patrimônio Social da entidade totaliza **R\$ 46.008.421,01** em 31 de agosto de 2026, evidenciando a solidez patrimonial do Clube.

O resultado acumulado do período apresentou **déficit em junho e julho**, revertendo-se para **superávit em agosto**, encerrando o trimestre com **déficit acumulado de R\$ 125.297,52**.



Clube Monte Líbano de São José do Rio Preto

Fundado em 30 de novembro de 1930

Conselho Fiscal

Observou-se ainda redução das disponibilidades financeiras, que passaram de R\$ 3.398.033,48 para R\$ 2.336.472,35, decorrente principalmente dos investimentos realizados em imobilizado e obras, no montante de R\$ 1.140.517,11 no período analisado, os quais se encontram devidamente respaldados em documentação hábil e compatíveis com o planejamento da entidade.

IV. Conclusão e manifestação

Após a análise dos demonstrativos, mediante os procedimentos descritos no item II deste parecer, e considerando as informações disponibilizadas pela administração, este Conselho Fiscal entende que as Demonstrações Contábeis refletem adequadamente, **em seus aspectos relevantes e nos limites dos trabalhos realizados**, a posição patrimonial e financeira do Clube em 31 de agosto de 2026, bem como o resultado de suas operações e os fluxos de caixa correspondentes ao período examinado.

Diante do exposto, o Conselho Fiscal manifesta-se **favoravelmente à aprovação das Demonstrações Contábeis referentes ao período de 01 de junho a 31 de agosto de 2026**, recomendando sua apreciação e aprovação pelo Conselho Deliberativo.

V. Eventos posteriores e recomendações

Este parecer refere-se expressamente à posição patrimonial e financeira em 31 de agosto de 2026 e ao período examinado. **Fatos, atos ou operações ocorridos ou praticados após essa data, ou não abrangidos pelos procedimentos amostrais realizados, não constituem objeto deste parecer.**

Sem prejuízo da manifestação favorável acima, este Conselho Fiscal recomenda, como boa prática de governança, que a administração avalie periodicamente a contratação de **auditoria independente externa**, de forma a complementar os trabalhos fiscalizatórios e fortalecer os controles internos da entidade.

São José do Rio Preto, 17 de setembro de 2026.

MARCOS AUGUSTO APÓSTOLO

Presidente do Conselho Fiscal

NOBUHIRO NAKAZONE

Conselheiro Fiscal

FLÁVIO HENRIQUE BATISTA ALVES

Conselheiro Fiscal

Clube de Campo:

Rod. Washington Luiz; Km 446 – Perimetro Urbano

15138-899 – Mirassol/SP

Fone: (17) 3512-2750

www.montelibanoripreto.com.br

Escritório Administrativo:

R. Siqueira Campos; 2943 - Centro

15010-040 – São José do Rio Preto/SP

Fone: (17) 3519-3444

contabilidade@montelibanoripreto.com.br

SR. PRESIDENTE DO CONSELHO DELIBERATIVO DO CLUBE MONTE LÍBANO

ASSUNTO: PARECER FINANCEIRO - TRIMESTRE JUNHO A AGOSTO 2026

Atendendo às normas estatutárias vigentes, os membros abaixo assinados da Comissão de Finanças do Clube Monte Líbano apresentam ao Conselho Deliberativo o parecer sobre as Demonstrações Contábeis encerradas em 31 de agosto de 2026. Este documento consolida de forma contínua as análises do Balanço Patrimonial, da Demonstração do Resultado do Trimestre, da Demonstração do Fluxo de Caixa e do Balancete de Verificação encaminhados pela Diretoria Financeira.

O trimestre analisado encerrou com um déficit líquido acumulado de R\$ 125.297,52. No entanto, a análise do comportamento mensal desse saldo demonstra uma reversão de tendência altamente positiva na eficiência operacional do período. No mês de junho, o clube registrou um déficit de R\$ 322.053,19, número que foi reduzido para R\$ 61.384,65 em julho e revertido para um superávit expressivo de R\$ 258.140,32 no fechamento de agosto. Essa recuperação ocorreu devido ao forte controle orçamentário, enquanto a receita operacional líquida cresceu 1,97% no trimestre — passando de R\$ 2.617.473,10 em junho para R\$ 2.669.130,84 em agosto —, as despesas operacionais foram reduzidas em 18,20%, caindo de R\$ 2.782.206,74 para R\$ 2.275.691,41. Essa otimização de gastos resultou na recuperação do resultado operacional, que passou de um prejuízo de R\$ 164.733,64 em junho para um lucro de R\$ 393.439,43 em agosto.

No âmbito patrimonial, o confronto do capital de giro demonstrou uma readequação estrutural entre maio e agosto de 2026. O Ativo Circulante sofreu uma retração de 16,38%, passando de R\$ 4.992.117,68 para R\$ 4.174.651,95. O principal fator dessa movimentação foi a redução planejada na conta de Caixa e Equivalentes de Caixa, impulsionada pelas Aplicações Financeiras, que recuaram de R\$ 3,24 milhões para R\$ 1,90 milhão devido à liquidação de parcelas e medições de obras. Em contrapartida, o Passivo Circulante registrou um acréscimo de apenas 2,00%, variando de R\$ 3.635.615,38 para R\$ 3.708.471,87. Essa estabilidade reflete a quitação de passivos com fornecedores de bens e serviços, cuja conta caiu de R\$ 693.222,01 para R\$ 359.104,51, compensando o aumento sazonal e obrigatório nas provisões de outras obrigações trabalhistas, como as férias e o décimo terceiro salário, que subiram de R\$ 1,72 milhão para R\$ 1,96 milhão.

Como reflexo direto dessas movimentações de caixa, os índices de liquidez registraram recuo pontual, mas permanecem em patamares seguros e confortáveis. O índice de Liquidez Corrente atingiu 1,13 em agosto de 2026, representando uma variação absoluta de menos

0,25 em comparação ao índice de 1,37 apurado em maio. Isso assegura que o clube possui R\$ 1,13 em ativos conversíveis no curto prazo para cada R\$ 1,00 de suas obrigações imediatas.

Os recursos retirados das aplicações financeiras foram integralmente convertidos em patrimônio permanente, evidenciado pelo crescimento do Ativo Não Circulante Imobilizado, que expandiu de R\$ 44.845.902,40 para R\$ 45.695.427,10. Durante o trimestre, o clube realizou a baixa total da conta de Obras em Andamento, que detinha saldo inicial de R\$ 2.619.050,98, promovendo a capitalização e a entrega definitiva de benfeitorias estruturais aos associados. Foram incorporados ao patrimônio em operação o Espaço Multiuso com 2 Pavimentos, no valor de R\$ 2.968.943,25 e a reforma da Portaria Principal, totalizando R\$ 694.068,31. O montante líquido total mobilizado para essas melhorias físicas no trimestre foi de R\$ 1.140.517,11, conforme apurado pela Demonstração do Fluxo de Caixa.

Diante de toda a fundamentação contábil apresentada, os membros desta comissão concluem que a redução temporária do Ativo Circulante não configurou uma queima prejudicial de caixa, mas sim uma conversão estratégica de ativos financeiros em imobilizados produtivos de alto valor. A gestão demonstrou austeridade e responsabilidade ao cortar os gastos operacionais em mais de 18%, restabelecendo a lucratividade interna e preservando a solvência institucional de longo prazo. Por essas razões, a Comissão de Finanças emite parecer favorável à aprovação integral das Demonstrações Contábeis deste período.

São José do Rio Preto, 15 de setembro de 2026.

COMISSÃO DE FINANÇAS

Documento assinado digitalmente
gov.br LUIZ FERNANDO CORVETA VOLPE
Data: 20/09/2026 17:23:55-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Luiz Fernando Corveta Volpe

Documento assinado digitalmente
gov.br MARCIO ANDRE GIGLIO
Data: 20/09/2026 17:42:25-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Márcio André Giglio

Documento assinado digitalmente
gov.br WAGNER SIGRIST
Data: 17/09/2026 17:24:50-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Wagner Sigrist

Balanco Patrimonial Trimestral

ATIVO	NE	AGO/2026	MAI/2026
ATIVO CIRCULANTE		4.174.651,95	4.992.117,68
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	4	2.336.472,35	3.398.033,48
Caixa e Bancos		430.196,82	148.661,72
Aplicações Financeiras		1.906.275,53	3.249.371,76
CRÉDITOS A RECEBER		1.838.179,60	1.594.084,20
Mensalidade Associado		194.239,50	221.968,80
Contratos Locação		88.000,00	205.500,00
Quotas de Patrocínios		207.849,00	96.115,00
Cartão Credito		544.460,99	555.114,07
Outras Recebíveis	5	115.627,00	199.208,02
Adiantamento Diversos	6	446.919,11	106.480,84
Despesas Antecipadas		58.711,19	16.638,66
Almoxarifado (uso e consumo)		182.372,81	193.058,81
ATIVO NÃO CIRCULANTE		45.831.278,92	44.981.754,22
REALIZAVEL A LONGO PRAZO		135.851,82	135.851,82
Depósitos Judiciais		13.813,83	13.813,83
Direito a Receber p/ Desapropriação		122.037,99	122.037,99
IMOBILIZADO		45.695.427,10	44.845.902,40
Bens Tangíveis/Intangíveis Liquido		45.686.903,71	42.218.328,03
Imobilizado em Andamento		8.523,39	8.523,39
Obras em Andamento		-	2.619.050,98
TOTAL ATIVO		50.005.930,87	49.973.871,90
PASSIVO	NE	AGO/2026	MAI/2026
PASSIVO CIRCULANTE		3.708.471,87	3.635.615,38
Fornecedores Bens e Serviços		359.104,51	693.222,01
Obrigações Trabalhistas e Encargos	7	789.914,50	800.225,77
Obrigações Tributárias	8	36.972,10	67.256,10
Cauções Retidas		10.000,00	-
Seguros a Pagar		40.498,47	-
Outras Obrigações		315.326,00	124.415,00
Mensalidade Associado		194.239,50	221.968,80
OUTRAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS		1.962.416,79	1.728.527,70
13o. Salario a Pagar e Encargos		646.688,66	444.057,69
Férias a Pagar e Encargos		1.315.728,13	1.284.470,01
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		289.037,99	386.537,99
Receita Diferida		167.000,00	264.500,00
Direito a Receber p/ Desapropriação		122.037,99	122.037,99
PATRIMONIO SOCIAL		46.008.421,01	45.951.718,53
Títulos Patrimoniais		37.493.718,53	35.857.382,96
Títulos em Estoque		8.640.000,00	8.755.000,00
Superávit/Déficit		(125.297,52)	1.339.335,57
TOTAL PASSIVO		50.005.930,87	49.973.871,90

EVERALDO ALVES
NAZARETH JUNIOR

Assinado de forma digital por
EVERALDO ALVES NAZARETH
JUNIOR
Dados: 2026.09.14 11:23:24 -03'00'

Everaldo Alves Nazareth Junior
Presidente

NEWTON CARLOS DE
SOUZA
BAZZETTI:058310788
50

Assinado de forma digital por
NEWTON CARLOS DE SOUZA
BAZZETTI:05831078850
Dados: 2026.09.14 15:13:50
-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: 2026.09.14 11:29:31 -03'00'

André Francisco Marques Pimenta

TC-CRC 1SP266711/O-0

Demonstração do Resultado do Trimestre

	JUN/2026	%	JUL/2026	%	AGO/2026	%
(+) RECEITAS OPERACIONAIS	2.638.424,25	100,00	2.629.102,85	100,00	2.676.838,10	100,00
Mensalidades	2.382.659,70	90,31	2.363.833,60	89,91	2.398.130,60	89,59
Patrimônio	219.258,75	8,31	211.050,00	8,03	222.677,00	8,32
Rendas Sociais	35.949,50	1,36	43.580,00	1,66	53.380,00	1,99
Outras Receitas	556,30	0,02	10.639,25	0,40	2.650,50	0,10
(-) Dedução das Receitas	(20.951,15)		(7.785,26)		(7.707,26)	
(=) RECEITA LIQUIDA	2.617.473,10		2.621.317,59		2.669.130,84	
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	2.782.206,74	100,00	2.301.316,18	100,00	2.275.691,41	100,00
Pessoal	1.557.019,07	55,96	1.504.158,91	65,36	1.451.488,51	63,78
Salários	815.113,44	29,30	743.563,18	32,31	733.576,42	32,24
Encargos Sociais (INSS/FGTS/PIS)	348.422,21	12,52	349.654,35	15,19	320.440,95	14,08
Benefícios (Cesta Básica/VT/Seguro Vida)	146.824,78	5,28	148.272,31	6,44	141.352,95	6,21
Prêmios e Gratificações	36.260,00	1,30	31.415,00	1,37	36.915,00	1,62
Provisões (13º Salário/Férias)	163.741,30	5,89	160.865,35	6,99	155.377,46	6,83
Terceirizados	14.931,14	0,54	26.765,52	1,16	29.059,48	1,28
Estagiário/Menor Aprendiz	13.497,21	0,49	10.095,59	0,44	10.202,26	0,45
Indenizações	8.284,74	0,30	27.355,19	1,19	14.406,01	0,63
Outras Despesas c/ pessoal	9.944,25	0,36	6.172,42	0,27	10.157,98	0,45
Gerais e Manutenção	1.187.137,20	42,67	777.529,30	33,79	806.780,99	35,45
Serviços Públicos	136.012,85	4,89	124.797,04	5,42	128.358,18	5,64
Serviços Especializados (PJ)	307.835,56	11,06	209.561,27	9,11	231.340,62	10,17
Consumo Mercadorias e Materiais	136.989,61	4,92	93.129,47	4,05	107.442,17	4,72
Gerais	222.712,97	8,00	160.399,71	6,97	165.024,53	7,25
Manutenção	383.586,21	13,79	189.641,81	8,24	174.615,49	7,67
Imposto e Taxas	1.756,49	0,06	1.363,21	0,06	2.959,36	0,13
Tarifas e Despesas Bancárias	36.293,98	1,30	18.264,76	0,79	14.462,55	0,64
(=) RESULTADO OPERACIONAL	(164.733,64)	-6,24%	320.001,41	12,17%	393.439,43	14,70%
(=) RESULTADO FINANCEIRO LIQUIDO	28.660,64		49.994,49		40.807,32	
(+) Rendimento Aplicações Financeiras	31.402,45		17.083,91		18.252,50	
(+) Multas e Juros Recebidos	18.951,35		33.754,04		22.612,01	
(+) Outras Receitas	446,48		713,00		13,57	
(-) IOF/IRRF s/ Aplicações	(22.139,64)		(1.556,46)		(70,76)	
(=) RESULTADO ANTES DOS EVENTOS	(136.073,00)		369.995,90		434.246,75	
(=) RESULTADO C/ EVENTOS	(185.328,78)		(431.157,10)		(176.352,33)	
(+) Receitas c/ Eventos Sociais	306.960,80		78.314,00		14.777,00	
(+) Receitas c/ Eventos Esportivos	405.066,50		116.433,00		77.199,00	
(-) Despesas c/ Eventos Sociais	(618.054,82)		(211.607,86)		(178.238,43)	
(-) Despesas c/ Eventos Esportivos	(279.301,26)		(414.296,24)		(90.089,90)	
(=) RESULTADO NÃO OPERACIONAL	(651,41)		(223,45)		245,90	
SUPERAVID/DEFICIT	(322.053,19)	-9,53%	(61.384,65)	-2,14%	258.140,32	9,19%

EVERALDO ALVES
 NAZARETH JUNIOR
 Assinado de forma digital por
 EVERALDO ALVES NAZARETH
 JUNIOR
 Dados: 2026.09.14 11:24:25 -03'00'
 Everaldo Alves Nazareth Junior
 Presidente

NEWTON CARLOS DE
 SOUZA
 Assinado de forma digital por
 NEWTON CARLOS DE SOUZA
 BAZZETTI:05831078850
 BAZZETTI:05831078850
 Dados: 2026.09.14 15:13:33
 -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: 2026.09.14 11:30:08 -03'00'
 André Francisco Marques Pimenta
 TC-CRC 1SP266711/O-0

Demonstração do Fluxo de Caixa		
	AGO/2026	MAI/2026
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit/Déficit Período	(125.297,52)	(99.319,62)
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:		
Leilão de Títulos/Aquisição Direta	182.000,00	96.000,00
Depreciação e Amortização	332.924,56	312.367,96
Baixa Líquida do Ativo Imobilizado	(41.932,15)	(3.486,41)
RESULTADO AJUSTADO	347.694,89	305.561,93
(AUMENTO) / REDUÇÃO EM ATIVOS		
Mensalidade Associado	27.729,30	(61.030,30)
Contratos Locação/Quotas Patrocínios	5.766,00	(89.501,00)
Cartão Crédito	10.653,08	(11.069,86)
Adiantamento Diversos	(340.438,27)	123.581,80
Almoxarifado/Material Expediente	10.686,00	(25.627,29)
Outras Variações Ativas	41.508,49	(128.050,83)
	(244.095,40)	(191.697,48)
AUMENTO / (REDUÇÃO) EM PASSIVOS		
Fornecedores	(334.117,50)	(5.645,61)
Obrigações Trabalhistas e Encargos	(10.311,27)	5.142,34
Outras Obrigações Trabalhistas	233.889,09	307.631,27
Obrigações Tributárias	(30.284,00)	7.188,09
Receitas Diferidas	(97.500,00)	134.500,00
Mensalidade Associado	(27.729,30)	61.030,30
Outras Variações Passivas	241.409,47	(92.603,90)
	(24.643,51)	417.242,49
(=) CAIXA LIQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	78.955,98	531.106,94
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Imobilizado e Obras	(1.140.517,11)	(2.649.564,38)
(=) CAIXA LIQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES INVESTIMENTOS	(1.140.517,11)	(2.649.564,38)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Recebimentos de Empréstimos	-	-
Pagamentos de Empréstimos	-	-
(=) CAIXA LIQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES FINANCIAMENTO	-	-
(=) AUMENTO / (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	(1.061.561,13)	(2.118.457,44)
Caixa no Início do Período	3.398.033,48	5.516.490,92
Caixa no Final do Período	2.336.472,35	3.398.033,48

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de agosto 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.

1.1 - Administração do Clube (Mandato da Diretoria Administrativa atual)

De acordo com a assembleia geral de sócios realizado no dia **07 de junho de 2026**, ocorreu Eleição do Presidente e Vice-Presidente da nova Diretoria Administrativa e dos membros efetivos e suplentes do Conselho Deliberativo. Com um mandato de dois anos e meio, conforme Art. 109 do Estatuto Social Vigente compreendido entre **28 de junho de 2026 à 31 de dezembro de 2028**, sendo eleitos:

Everaldo Alves Nazareth Junior - Presidente

Dani Ricardo Batista Mateus - Vice- Presidente

* Ata de posse registrado sob nr. 53.517 e averbado ao registro nr. 132 em 13/07/2026 no Oficial de Registro de Títulos e Documentos e Civil de Pessoa Jurídica de São José do Rio Preto - SP.

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 **14 de setembro 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	AGO/2026	MAI/2026
Caixa Geral	35.523,74	50.075,05
Bancos Conta Movimento	394.673,08	98.586,67
Aplicações Financeiras	1.906.275,53	3.249.371,76
TOTAL	2.336.472,35	3.398.033,48

5 - Outros Recebíveis:

Descrição da Conta	AGO/2026	MAI/2026
Cheques a Depositar	-	470,02
Contrato Arrendamento Bares/Restaurantes	114.977,00	30.000,00
Integralização Capital Coop Cresol	650,00	650,00
Paulo Cesar Leonardi Ltda (AUS ALUMINIUM)	-	168.088,00
TOTAL	115.627,00	199.208,02

6 - Adiantamento Diversos:

Descrição da Conta	AGO/2026	MAI/2026
Adiantamento a Empregados	69.912,83	50.767,34
Adiantamento a Fornecedores	664,74	19.188,36
Adiantamento 13o. Salário	376.341,54	36.525,14
TOTAL	446.919,11	106.480,84

7 - Obrigações Trabalhista e Encargos:

Descrição da Conta	AGO/2026	MAI/2026
Salários a Pagar	323.092,21	346.828,32
Rescisões a Pagar	18.616,06	8.123,10
Retenções s/ Folha Pagto	20.407,61	17.555,95
Encargos Sociais s/ Folha Pagto	371.338,97	371.467,90
Empréstimo e Consignado	39.651,19	37.826,94
Outros (sindicato/pensão alimentícia/estagio)	16.808,46	18.423,56
TOTAL	789.914,50	800.225,77

8 - Obrigações Tributárias:

Descrição da Conta	AGO/2026	MAI/2026
Impostos Retidos de Terceiros	29.264,84	56.149,99
Impostos e Contribuições a Recolher	7.707,26	11.106,11
TOTAL	36.972,10	67.256,10

9 - 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	AGO/2026	MAI/2026	VARIAÇÃO
Ativo Circulante (-) Estoque (-) Despesas Antecipadas	3.933.567,95	4.782.420,21	(848.852,26)
Passivo Circulante	3.708.471,87	3.635.615,38	72.856,49
Índice de liquidez seca	1,06	1,32	-0,25
12.2 - Índice de Liquidez Corrente	AGO/2026	MAI/2026	VARIAÇÃO
Ativo Circulante (AC)	4.174.651,95	4.992.117,68	(817.465,73)
Passivo Circulante (PC)	3.708.471,87	3.635.615,38	72.856,49
Capital Circulante Líquido (AC - PC)	466.180,08	1.356.502,30	(890.322,22)
Índice de liquidez corrente (AC/PC)	1,13	1,37	-0,25

10 - Contingência Fiscais Ativas:

O **Clube** solicitou a restituição de valores pagos e a suspensão imediata a exigibilidade a título de **IPTU**, a partir de cada pagamento indevido através da **AÇÃO DECLARATÓRIA DE INEXISTÊNCIA DE RELAÇÃO JURIDICO - TRIBUTÁRIA CUMULADO COM DECLARAÇÃO DE INEXIGIBILIDADE DE CRÉDITO TRIBUTÁRIO, REPETIÇÃO DE INDÉBITO E OBRIGAÇÃO DE NÃO FAZER, COM PEDIDO DE TUTELA PROVISÓRIA DE URGÊNCIA**.

O **Clube** é titular/possuidor dos imóveis correspondentes às matrículas nr. **35.318, 35.319 e 21.296** todas registradas no Cartorio de Registro de Imóveis de Mirassol, com o propósito de dirimir controvérsia relativa à linha divisória intermunicipal e, por consequência, à correta incidência da competência administrativa e tributária municipal, o **Clube** solicitou junto ao Instituto Geográfico e Cartográfico do Estado de São Paulo - IGC a **Certidão nr. 400/2025** onde concluiu de forma inequívoca que:

- (i) a matrícula nr. **35.318** está integralmente situada no território do **Município de Mirassol**; e
- (ii) as matrículas nr. **35.319 e 21.296** situam-se integralmente no território do **Município de São José do Rio Preto**, por essa razão o **Clube** entrou com ação contra o **Município de Mirassol** e o pedido de **TUTELA PROVISÓRIA DE URGÊNCIA** (expedida em 18 de maio de 2026) para suspender imediatamente a exigibilidade do **IPTU** incidente sobre a as matrículas nr. **35.319 e 21.296**. Tendo o **Clube** uma provável chance de êxito de ser restituído no montante de **R\$ 963.635,41** (novecentos e sessenta e três mil, seiscentos e trinta e cinco reais e quarenta e um centavos), correspondente à soma dos valores de **IPTU** já pagos nos 5 (cinco) anos anteriores corrigidos. **Os ganhos judiciais só serão reconhecidos no Balanço quando o direito for praticamente certo (trânsito em julgado)**.

11 - Eventos Subsequentes

De 14 de setembro 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 a certidões encontram-se atualmente em situação regular.

EVERALDO ALVES
NAZARETH JUNIOR

Assinado de forma digital por
EVERALDO ALVES NAZARETH
JUNIOR
Dados: 2026.09.14 11:28:18 -03'00'

Everaldo Alves Nazareth Junior

Presidente

NEWTON CARLOS DE
SOUZA
BAZZETTI:05831078850

Assinado de forma digital por
NEWTON CARLOS DE SOUZA
BAZZETTI:05831078850
Dados: 2026.09.14 15:12:46
-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: 2026.09.14 11:31:25 -03'00'

André Francisco Marques Pimenta

TC-CRC 1SP266711/O-0