

RELATÓRIO FINANCEIRO CLUBE CAMPESTRE – EXERCÍCIO 2025.

Apresentamos a seguir o resumo do exercício financeiro de 2025 do Clube Campestre, com base nas demonstrações contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2025. O presente relatório foi elaborado considerando o Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), Demonstração do Fluxo de Caixa e Demonstração do Valor Adicionado do período.

Balanço Patrimonial

Total do Ativo: R\$ 16.465.567,05

Ativo Circulante: R\$ 134.272,95

- Caixa: R\$ 78.369,29
- Créditos a Receber: R\$ 55.903,66

Observa-se redução significativa do ativo circulante em comparação ao exercício de 2024, especialmente nas disponibilidades financeiras, reflexo da execução de investimentos e utilização de recursos vinculados a projetos e melhorias estruturais do Clube.

Ativo Não Circulante: R\$ 16.331.294,10.

- Valores a Realizar: R\$ 2.407.234,81
- Investimentos: R\$ 72.474,61
- Imobilizado: R\$ 13.851.584,68

Destaque para os recursos vinculados aos projetos do Comitê Brasileiro de Clubes – CBC:

- Projeto CBC Equipamentos: R\$ 1.059.797,48
- Projeto CBC Recursos Humanos: R\$ 1.347.437,33

O crescimento do ativo não circulante demonstra o fortalecimento patrimonial do Clube, impulsionado pelos investimentos em infraestrutura, equipamentos e melhorias estruturais.

Total do Passivo: R\$ 16.465.567,05

Passivo Circulante: R\$ 471.949,99

- Fornecedores: R\$ 15.364,08
- Obrigações Trabalhistas: R\$ 201.322,78
- Obrigações Sociais: R\$ 238.949,86
- Obrigações Tributárias: R\$ 16.313,27

Passivo Não Circulante: R\$ 3.074.396,67

- Parcelamentos INSS/RFB/PGFN: R\$ 585.004,40
- Empréstimos: R\$ 252.188,82
- Receitas de Subvenção CBC a Realizar: R\$ 2.237.203,45

Verifica-se redução do passivo não circulante em relação ao exercício anterior, demonstrando esforço contínuo do Clube na amortização de obrigações financeiras e cumprimento dos parcelamentos existentes.

Patrimônio Social: O Patrimônio Social do Clube Campestre encerrou o exercício de 2025 no valor de **R\$12.919.220,39**.

- Patrimônio Social: R\$ 11.407.198,85
- Reserva de Subvenção de Custeio: R\$ 483.691,33
- Superávit do Exercício: R\$ 1.028.330,21

O crescimento patrimonial demonstra a solidez financeira da instituição e a manutenção do equilíbrio econômico-financeiro mesmo diante dos elevados investimentos realizados durante o exercício.

Demonstração do Resultado do Exercício (DRE):

Receita Bruta Operacional: R\$ 9.980.685,99

As principais receitas do Clube em 2025 foram provenientes de:

- Taxas Mensais de Conservação Patrimonial (TMCP): R\$ 8.339.788,85
- Receita de Subvenção de Custeio: R\$ 483.691,33
- Receitas de Atividades Complementares: R\$ 516.534,86
- Receitas de Festas e Eventos Sociais e Esportivos: R\$ 505.225,95
- Receitas de Aluguéis de Instalações: R\$ 135.445,00

Houve crescimento de 13,30% na receita bruta operacional em comparação ao exercício de 2024, demonstrando fortalecimento das atividades associativas e administrativas do Clube.

Custos Operacionais: R\$ 8.119.012,41.

Os custos operacionais contemplam despesas necessárias à manutenção das atividades administrativas, esportivas, sociais e estruturais do Clube, incluindo:

- Folha de pagamento;
- Serviços terceirizados;
- Manutenção de instalações;
- Energia elétrica;
- Eventos sociais e esportivos;
- Custos operacionais diversos.

Despesas Operacionais: R\$ 1.040.030,32.

O aumento das despesas operacionais em relação ao exercício anterior está diretamente relacionado à ampliação das atividades do Clube, crescimento operacional e investimentos institucionais realizados ao longo do ano.

Resultado do Exercício: O Clube Campestre encerrou o exercício de 2025 com **Superávit Líquido de R\$ 1.028.330,21**.

O resultado positivo confirma a manutenção da capacidade financeira da instituição,

mesmo diante de importantes investimentos em infraestrutura, equipamentos esportivos e ampliação dos serviços oferecidos aos associados.

Demonstração do Fluxo de Caixa:

Caixa Líquido das Atividades Operacionais: O Clube apresentou geração positiva de caixa operacional de R\$ 1.412.505,62, demonstrando capacidade operacional de geração de recursos próprios.

Investimentos Realizados: Durante o exercício, foram aplicados **R\$ 847.686,09 em aquisição de imobilizado**. Os investimentos refletem melhorias estruturais, modernização patrimonial e fortalecimento das atividades esportivas e sociais do Clube.

Caixa Final do Exercício: O saldo de caixa e equivalentes encerrou o exercício em **R\$ 78.369,29**, A redução das disponibilidades financeiras decorre principalmente da execução de investimentos e da movimentação dos recursos vinculados aos projetos institucionais e esportivos.

Demonstração do Valor Adicionado: O Clube Campestre gerou em 2025 um valor adicionado total de **R\$ 4.711.959,48**, Distribuído principalmente entre:

- Salários e encargos: R\$ 2.848.480,87
- Encargos de INSS: R\$ 706.492,44
- Tributos, taxas e contribuições: R\$ 85.079,81
- Superávit do exercício: R\$ 1.028.330,21

Considerações Finais: O exercício de 2025 foi marcado pela manutenção do equilíbrio financeiro e pelo fortalecimento patrimonial do Clube Campestre. Mesmo diante do elevado volume de investimentos realizados em infraestrutura, esporte, modernização administrativa e execução de projetos vinculados ao CBC, o Clube encerrou o período com resultado positivo e crescimento patrimonial.

- Crescimento das receitas operacionais;
- Ampliação do patrimônio institucional;
- Continuidade dos investimentos estruturais;
- Fortalecimento dos projetos esportivos;
- Redução de obrigações financeiras de longo prazo;
- Manutenção da capacidade operacional e administrativa.

O Clube Campestre segue comprometido com a transparência, responsabilidade fiscal e fortalecimento contínuo de suas atividades sociais, esportivas e institucionais, buscando sempre oferecer melhores serviços, infraestrutura e experiências aos seus associados e atletas.

WAGNER GOMES DE ARAÚJO
PRESIDENTE