Demonstração dos Fluxos de Caixa – exercício findo em 31/12/2025

Centro de Atletismo de Sobradinho – CASO, CNPJ 26.502.476/0001-14. O caixa e equivalentes passou de R$ (68.546,20) em 31/12/2024 para R$ 507.896,24 em 31/12/2025, aumento de R$ 576.442,44, todo gerado pelas atividades operacionais. Método direto (NBC TG 1000 e ITG 2002 (R1)); saldos inicial e final do Balanço Patrimonial 2025 da ECD (livro 3, recibo de 28/10/2026); valores em reais.

Descrição	R$
ATIVIDADES OPERACIONAIS	
Repasse Confederação Brasileira de Atletismo – CBAT	28.000,00
Repasses projeto	400.000,00
Repasse Revelar Talentos	191.316,63
Repasse Projeto Olímpico de Sucesso	152.652,62
Remessa Projeto do DF	111.710,00
Remessa Projeto Caso de Sucesso	341.304,55
Repasse Projeto O Foco é o Atletismo	416.819,00
Rendimentos de aplicações financeiras	1,22
Total dos recebimentos	**1.641.804,02**
Serviços de coordenação de projetos	(285.986,05)
Monitores, professores e auxiliares	(254.438,60)
Auxílio a atletas	(212.596,35)
Alimentação e hospedagem	(169.034,74)
Honorários de administradores	(100.000,00)

Descrição	R$
Propaganda, publicidade, vídeos e fotografias	(55.389,50)
Mensalidade CBC e anuidade do conselho	(35.343,07)
Uniformes	(18.720,89)
Transporte, combustível e deslocamentos	(16.375,55)
Honorários contábeis, serviços de terceiros e certificado digital	(13.518,00)
Demais gastos administrativos	(8.939,79)
Despesas de 2025 sem desembolso no exercício (nota 3)	104.980,96
Total dos pagamentos	**(1.065.361,58)**
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	**576.442,44**
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES	**576.442,44**
Caixa e equivalentes no início do exercício (nota 2)	(68.546,20)
Caixa e equivalentes no fim do exercício	**507.896,24**

Conciliação com o superávit: superávit do exercício R$ 471.461,48 + redução de custos e despesas vinculados a receitas diferidas R$ 103.527,66 + baixa de bens R$ 1.453,30 = caixa operacional R$ 576.442,44.

Notas

1. Caixa e equivalentes de 31/12/2025 = Caixa R$ 11.259,26 + aplicações financeiras de liquidez imediata R$ 496.636,98 = R$ 507.896,24 (Balanço Patrimonial 2025, ECD livro 3).
2. Saldo inicial conforme saldos iniciais do Balanço Patrimonial 2025 e Balanço Patrimonial 2024: disponibilidades de R$ (68.546,20), sendo caixa R$ 125,09 e bancos R$ (68.671,29). O

saldo negativo dos bancos é tratado como descoberto bancário, componente de caixa e equivalentes.

3. Os custos e despesas vinculados a receitas diferidas, de saldo devedor, passaram de R$ 157.082,98 em 01/01/2025 para R$ 53.555,32 em 31/12/2025, redução de R$ 103.527,66. Esse valor e a baixa de bens de R$ 1.453,30 (máquinas, móveis e matéria-prima, sem efeito em caixa) foram tratados como despesas de 2025 sem desembolso no exercício, total de R$ 104.980,96. Confirmar a natureza no razão.
4. O superávit de 2025 (R$ 471.461,48) e o patrimônio líquido de 31/12/2024 (R$ 89.990,08) foram transferidos para receitas diferidas (R$ 561.451,56), sem efeito em caixa (ver DMPL).
5. As despesas da DRE foram tratadas como pagas em caixa; não há contas a receber ou a pagar em 31/12/2025.

Brasília/DF, 28 de outubro de 2026.

CENTRO DE ATLETISMO DE SOBRADINHO:26502476000114

Assinado de forma digital por CENTRO DE ATLETISMO DE SOBRADINHO:26502476000114
Dados: 2026.10.29 10:50:48 -03'00'

GIANETTI OLIVEIRA DE SENA BONFIM – Presidente

SAVIO ALVES DE SOUZA:85624128134

Assinado de forma digital por SAVIO ALVES DE SOUZA:85624128134
Dados: 2026.10.29 10:47:18 -03'00'

SAVIO ALVES DE SOUZA – Contador, CRC-DF DF16709/O4, CPF 856.241.281-34