

Centro de Custo: Todos - Unidade Negócio: Todas - Filial: Todas

| Número | Cód.Red. | Nome da Conta | 2025 | 2024 |
|-----------------|----------|--|------------------------|------------------------|
| 1 | | ATIVO | 11.822.337,64 D | 11.663.156,30 D |
| 1.1 | | ATIVO CIRCULANTE | 2.744.326,10 D | 2.531.743,60 D |
| 1.1.1 | | CIRCULANTE | 2.744.326,10 D | 2.531.743,60 D |
| 1.1.1.1 | | DISPONIVEL | 2.310.082,12 D | 2.092.424,27 D |
| 1.1.1.1.02 | | BANCOS CONTA CORRENTE | 3.092,02 D | 155.711,47 D |
| 1.1.1.1.02.0004 | 00008 | BANCO DO BRASIL S/A - CCA - 28390-8 | 0,00 D | 84.124,31 D |
| 1.1.1.1.02.0007 | 00011 | BCO. DO BRASIL S/A - IMÓVEIS - 35255-1 | 3.092,02 D | 39.614,62 D |
| 1.1.1.1.02.0017 | 00472 | BANRISUL - PROJ.TRAB.INF.06.264425.0-3 | 0,00 D | 31.972,54 D |
| 1.1.1.1.03 | | BANCOS CONTA APLICACOES | 1.303.673,66 D | 1.059.022,63 D |
| 1.1.1.1.03.0001 | 00020 | BANCO BRASIL S/A - APLIC.- RENDE FÁCIL | 40.734,57 D | 173.146,44 D |
| 1.1.1.1.03.0002 | 00021 | BANCO BRASIL S/A- RENDA FIXA-3846-6 | 2.090,67 D | 2.090,05 D |
| 1.1.1.1.03.0003 | 00022 | BCO.BRASIL - R.FIXA IMÓVEIS - 35255-1 | 273,14 D | 243,05 D |
| 1.1.1.1.03.0006 | 00025 | B.BRASIL - IMÓVEIS POU.P.CDB DI -35255-1 | 26.112,73 D | 0,00 D |
| 1.1.1.1.03.0007 | 00026 | BCO.BRASIL S/A - OUROCAP | 30.000,00 D | 30.000,00 D |
| 1.1.1.1.03.0009 | 00028 | B.B. S/A - APLIC.AÇÃO RENDE FÁCIL - CCA | 117.969,74 D | 0,00 D |
| 1.1.1.1.03.0013 | 00037 | BCO.BRASIL S/A - APLIC. CDB/RDB - CCA | 121.156,96 D | 0,00 D |
| 1.1.1.1.03.0019 | 00093 | APLICAÇÃO CDB DI - BB | 965.335,85 D | 853.543,09 D |
| 1.1.1.1.04 | | TRANSITÓRIO - FUNDO PATRIMONIAL - COL | 1.003.316,44 D | 877.690,17 D |
| 1.1.1.1.04.0001 | 00030 | BANCO DO BRASIL S/A - APLIC.CDB/RDB | 1.003.316,44 D | 877.690,17 D |
| 1.1.1.2 | | ADIANTAMENTOS DIVERSOS | 12.078,18 D | 6.538,90 D |
| 1.1.1.2.01 | | ADIANTAMENTOS DIVERSOS | 12.078,18 D | 6.538,90 D |
| 1.1.1.2.01.0001 | 00040 | ADIANTAMENTOS DE SALÁRIOS | 0,00 D | 515,70 D |
| 1.1.1.2.01.0002 | 00041 | ADIANTAMENTOS DE VIAGENS | 800,00 D | 0,00 D |
| 1.1.1.2.01.0003 | 00042 | ADIANTAMENTO VALE REFEIÇÃO | 7.303,18 D | 6.023,20 D |
| 1.1.1.2.01.0049 | 00249 | EZEQUIEL DE SOUZA | 3.975,00 D | 0,00 D |
| 1.1.1.3 | | DESPESAS A APROPRIAR | 4.746,14 D | 5.214,51 D |
| 1.1.1.3.01 | | DESPESAS A APROPRIAR | 4.746,14 D | 5.214,51 D |
| 1.1.1.3.01.0001 | 00045 | PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR | 4.746,14 D | 5.214,51 D |
| 1.1.1.4 | | CREDITOS DIVERSOS | 417.419,66 D | 427.565,92 D |
| 1.1.1.4.01 | | CREDITOS DIVERSOS | 417.419,66 D | 427.565,92 D |
| 1.1.1.4.01.0001 | 00050 | ALUGUÉIS - COBRANCA JUDICIAL | 168.521,90 D | 170.645,66 D |
| 1.1.1.4.01.0002 | 00051 | DEPÓSITOS E CHEQUES A RECEBER | 86.488,30 D | 87.292,55 D |
| 1.1.1.4.01.0004 | 00053 | SUBVENÇÃO A RECEBER - MUNICIPAL | 40.500,00 D | 40.500,00 D |
| 1.1.1.4.01.0005 | 00054 | PROCESSO N°10900003092 - GLAUBER | 44.787,67 D | 44.793,16 D |
| 1.1.1.4.01.0007 | 00056 | (-) PROVISÃO P/PERDAS DE ALUGUÉIS | 20.137,90 C | 20.137,90 C |
| 1.1.1.4.01.0037 | 00420 | ANA CLAUDIA PONCIANO DA SILVA | 3.044,37 D | 8.487,28 D |
| 1.1.1.4.01.0040 | 00423 | MARISA ALMEIDA DE RAMOS | 558,53 D | 558,53 D |
| 1.1.1.4.01.0042 | 00425 | CLARICE APARECIDA GRANDI PEREIRA | 3.350,18 D | 3.350,18 D |
| 1.1.1.4.01.0044 | 00427 | MARCELO GUEDES DE ALMEIRA | 1.352,07 D | 1.675,19 D |
| 1.1.1.4.01.0046 | 00429 | BRUNA SOUZA DA SILVEIRA | 18.048,39 D | 18.048,39 D |
| 1.1.1.4.01.0051 | 00434 | ALESSANDRA DA SILVA BORGES | 26.021,61 D | 27.021,61 D |
| 1.1.1.4.01.0058 | 00441 | JONATHAN STEPHEN DOS S. RAMOS | 2.345,12 D | 2.791,85 D |
| 1.1.1.4.01.0059 | 00442 | REGINA RODRIGUES DA SILVA | 1.116,86 D | 1.116,86 D |

Centro de Custo: Todos - Unidade Negócio: Todas - Filial: Todas

| Número | Cód.Red. | Nome da Conta | 2025 | 2024 |
|-------------------|----------|---------------------------------------|------------------------|------------------------|
| 1.1.1.4.01.0061 | 00444 | MARIA DE LURDES DOS SANTOS DA ROSA | 13.400,12 D | 13.400,12 D |
| 1.1.1.4.01.0062 | 00445 | GABRIELA GEROLOMETTO | 28.022,44 D | 28.022,44 D |
| 1.2 | | ATIVO NAO CIRCULANTE | 9.078.011,54 D | 9.131.412,70 D |
| 1.2.1 | | IMOBILIZADO | 9.067.011,54 D | 9.072.747,56 D |
| 1.2.1.1 | | IMOBILIZADO | 9.067.011,54 D | 9.072.747,56 D |
| 1.2.1.1.01 | | IMOVES | 12.319.886,63 D | 12.079.701,63 D |
| 1.2.1.1.01.0001 | 00300 | PRÉDIOS E INSTALACOES | 5.276.296,63 D | 5.036.111,63 D |
| 1.2.1.1.01.0002 | 00301 | TERRENOS | 7.043.590,00 D | 7.043.590,00 D |
| 1.2.1.1.02 | | VEICULOS | 128.524,28 D | 128.524,28 D |
| 1.2.1.1.02.0001 | 00310 | VEÍCULOS - ADMINISTRAÇÃO | 128.524,28 D | 128.524,28 D |
| 1.2.1.1.03 | | MÓVEIS E UTENSÍLIOS | 239.373,22 D | 163.385,54 D |
| 1.2.1.1.03.0001 | 00320 | MÓVEIS E UTENSÍLIOS - ADMINISTRAÇÃO | 98.892,03 D | 98.028,02 D |
| 1.2.1.1.03.0002 | 00321 | MÓVEIS E UTENSÍLIOS - CCA. | 74.951,26 D | 30.873,72 D |
| 1.2.1.1.03.0005 | 00324 | MÓVEIS E UTENSÍLIOS - CCA.FEITORIA | 65.529,93 D | 34.483,80 D |
| 1.2.1.1.04 | | MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS | 10.888,03 D | 11.038,03 D |
| 1.2.1.1.04.0001 | 00330 | MÁQUINAS E EQUIP. - ADMINISTRAÇÃO | 10.888,03 D | 11.038,03 D |
| 1.2.1.1.05 | | EQUIP.DE INFORM.E PERIFÉRICOS | 107.456,15 D | 71.784,43 D |
| 1.2.1.1.05.0001 | 00340 | EQUIP.INFORM.E PERIF. - ADMINISTRAÇÃO | 35.130,80 D | 53.207,48 D |
| 1.2.1.1.05.0002 | 00341 | EQUIP.INFORM.E PERIFÉRICOS - CCA. | 63.797,35 D | 13.047,95 D |
| 1.2.1.1.05.0005 | 00344 | EQUIP.INFORM.E PERIF.- CCA.FEITORIA | 8.528,00 D | 5.529,00 D |
| 1.2.1.1.07 | | OBRAS EM ANDAMENTO | 0,00 D | 146.135,00 D |
| 1.2.1.1.07.0003 | 00357 | REFORMA PRÉDIO PA IM N°851 | 0,00 D | 146.135,00 D |
| 1.2.1.1.08 | | (-) DEPRECIACÕES ACUMULADAS | 3.739.116,77 C | 3.527.821,35 C |
| 1.2.1.1.08.0001 | 00380 | IMÓVEIS - ADMINISTRAÇÃO | 3.234.143,19 C | 3.048.343,23 C |
| 1.2.1.1.08.0002 | 00381 | IMÓVEIS - CASA DA CRIANÇA | 222.945,09 C | 199.757,79 C |
| 1.2.1.1.08.0005 | 00384 | MÓVEIS E UTENSÍLIOS - ADMINISTRAÇÃO | 61.761,61 C | 64.222,45 C |
| 1.2.1.1.08.0006 | 00385 | MÓVEIS E UTENSÍLIOS - CÇA. | 10.395,71 C | 5.116,21 C |
| 1.2.1.1.08.0009 | 00388 | MÁQUINAS E EQUIP.- ADMINISTRAÇÃO | 3.184,69 C | 2.300,77 C |
| 1.2.1.1.08.0013 | 00392 | EQUIP.INFORM.E PERIF. - ADMINISTRAÇÃO | 24.282,69 C | 39.058,41 C |
| 1.2.1.1.08.0014 | 00393 | EQUIP.INFORM.E PERIFÉRICOS - CCA. | 15.237,66 C | 6.725,86 C |
| 1.2.1.1.08.0017 | 00396 | VEÍCULOS - ADMINISTRAÇÃO | 128.524,28 C | 128.524,28 C |
| 1.2.1.1.08.0018 | 00397 | MÓVEIS E UTENSÍLIOS - CCA. FEITORIA | 30.113,85 C | 28.243,35 C |
| 1.2.1.1.08.0019 | 00398 | EQUIP.INFORM.E PERIF.- CCA.FEITORIA | 8.528,00 C | 5.529,00 C |
| 1.2.2 | | INTANGIVEL | 0,00 D | 0,00 D |
| 1.2.2.1 | | INTANGIVEL | 0,00 D | 0,00 D |
| 1.2.2.1.01 | | INTANGIVEL | 0,00 D | 0,00 D |
| 1.2.2.1.01.0001 | 00400 | LICENCIAMENTO DE USO DE SOFTWARE | 1.700,00 D | 5.280,00 D |
| 1.2.2.1.01.0002 | 00401 | (-) AMORTIZACÕES ACUMULADAS | 1.700,00 C | 5.280,00 C |
| 1.2.3 | | DEPÓSITOS JUDICIAIS | 11.000,00 D | 58.665,14 D |
| 1.2.3.1 | | DEPÓSITOS JUDICIAIS | 11.000,00 D | 58.665,14 D |

4 - CIRCULO OPERARIO LEOPOLDENSE

CNPJ: 96.740.238/0001-22

Balço Patrimonial

Período: 01/01/2025 a 31/12/2025

Centro de Custo: Todos - Unidade Negócio: Todas - Filial: Todas

| Número | Cód.Red. | Nome da Conta | 2025 | 2024 |
|-----------------|-----------------|----------------------|-------------|-------------|
| 1.2.3.1.01 | | DEPÓSITOS JUDICIAIS | 11.000,00 D | 58.665,14 D |
| 1.2.3.1.01.0001 | 00680 | DEPÓSITOS JUDICIAIS | 11.000,00 D | 58.665,14 D |




Centro de Custo: Todos - Unidade Negócio: Todas - Filial: Todas

| Número | Cód.Red. | Nome da Conta | 2025 | 2024 |
|-------------------|----------|--|------------------------|------------------------|
| 2 | | PASSIVO | 11.822.337,64 C | 11.663.156,30 C |
| 2.1 | | PASSIVO CIRCULANTE | 751.898,62 C | 737.859,29 C |
| 2.1.1 | | EXIGIBILIDADES | 751.898,62 C | 737.859,29 C |
| 2.1.1.1 | | FORNECEDORES | 2.172,42 C | 11.914,37 C |
| 2.1.1.1.01 | | FORNECEDORES NACIONAIS | 2.172,42 C | 11.914,37 C |
| 2.1.1.1.01.0053 | 01643 | DATA CEMPRO INFORMATICA LTDA | 516,00 C | 774,00 C |
| 2.1.1.1.01.0142 | 01782 | BASE 1 PROJETO E GESTÃO LTDA | 0,00 C | 10.901,97 C |
| 2.1.1.1.01.0196 | 01328 | MATOS E HUDSON SIST.DE SEG.LTDA | 672,24 C | 0,00 C |
| 2.1.1.1.01.0201 | 01333 | LUCAS DA ROSA NUNES-LIDER GAS | 120,00 C | 0,00 C |
| 2.1.1.1.01.0203 | 01335 | TKE ELEVA DORES BRASIL LTDA | 238,38 C | 0,00 C |
| 2.1.1.1.01.0208 | 01340 | RB COMERCIO DE GÁS LTDA | 0,00 C | 125,00 C |
| 2.1.1.1.01.0216 | 01348 | AUTOMATIZAÇÕES SEculo XXI | 625,80 C | 0,00 C |
| 2.1.1.1.01.0218 | 01439 | BRASSERGS COM.E SERVIÇOS | 0,00 C | 113,40 C |
| 2.1.1.2 | | OBRIGAÇÕES E PROVISÕES TRABALHISTAS | 171.698,69 C | 163.944,58 C |
| 2.1.1.2.02 | | OBRIGAÇÕES PREVIDENC.E SOCIAIS | 13.422,60 C | 19.184,61 C |
| 2.1.1.2.02.0001 | 00520 | INSS RETIDO S/FOLHA A RECOLHER | 6.019,14 C | 11.820,49 C |
| 2.1.1.2.02.0002 | 00521 | FGTS A RECOLHER | 7.403,46 C | 7.364,12 C |
| 2.1.1.2.03 | | OBRIGAÇÕES TRIB.PESSOA JURÍDICA | 7.082,63 C | 8.009,95 C |
| 2.1.1.2.03.0001 | 00530 | RETENÇÃO - ISSQN A RECOLHER | 162,15 C | 0,00 C |
| 2.1.1.2.03.0002 | 00531 | IR NA FONTE A RECOLHER | 6.596,04 C | 7.878,49 C |
| 2.1.1.2.03.0003 | 00532 | OUTROS TRIBUTOS A RECOLHER | 108,95 C | 131,46 C |
| 2.1.1.2.03.0004 | 00533 | CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER | 215,49 C | 0,00 C |
| 2.1.1.2.05 | | OUTRAS CONTAS A PAGAR | 26.434,89 C | 26.434,89 C |
| 2.1.1.2.05.0003 | 00552 | CAUÇÃO MARIA J.DEXHEIMER | 2.471,17 C | 2.471,17 C |
| 2.1.1.2.05.0011 | 00586 | ALEXANDRE ROCKEMBACH MONTEIRO | 1.954,55 C | 1.954,55 C |
| 2.1.1.2.05.0016 | 00526 | PAULO SÉRGIO MELLO SILVA=CONC.598 LJ.01 | 12.000,00 C | 12.000,00 C |
| 2.1.1.2.05.0017 | 00527 | CLAUDIA PERRONE | 450,00 C | 450,00 C |
| 2.1.1.2.05.0018 | 00528 | NBL ARMARINHO LTDA-ME | 7.309,17 C | 7.309,17 C |
| 2.1.1.2.05.0024 | 01891 | CLINICA PSICANALITICA ESPACO CRIAR | 2.250,00 C | 2.250,00 C |
| 2.1.1.2.09 | | PROVISÕES SALARIAIS | 124.758,57 C | 110.315,13 C |
| 2.1.1.2.09.0001 | 00575 | PROVISÃO PARA FÉRIAS | 124.424,64 C | 110.315,13 C |
| 2.1.1.2.09.0003 | 00577 | PROVISÃO PARA 13º SALÁRIO | 333,93 C | 0,00 C |
| 2.1.1.3 | | SUBVENÇÕES E FUNDOS SOCIAIS | 578.027,51 C | 562.000,34 C |
| 2.1.1.3.01 | | SUBVENÇÕES E FUNDOS SOCIAIS | 578.027,51 C | 562.000,34 C |
| 2.1.1.3.01.0009 | 00568 | FUNDO RESERVA PATRIMONIAL | 530.027,51 C | 530.027,51 C |
| 2.1.1.3.01.0020 | 00602 | PROJ.UM NOVO TEMPO, APESAR PERIGOS | 0,00 C | 31.972,83 C |
| 2.1.1.3.01.0021 | 00603 | PROJ:DEIXA, DEIXA EU DIZER O QUE PENSO | 48.000,00 C | 0,00 C |
| 2.2 | | PASSIVO NAO CIRCULANTE | 11.000,00 C | 46.000,00 C |
| 2.2.1 | | PASSIVO NÃO CIRCULANTE | 11.000,00 C | 46.000,00 C |
| 2.2.1.1 | | PASSIVO NÃO CIRCULANTE | 11.000,00 C | 46.000,00 C |

4 - CIRCULO OPERARIO LEOPOLDENSE**CNPJ: 96.740.238/0001-22****Balço Patrimonial**

Período: 01/01/2025 a 31/12/2025

Centro de Custo: Todos - Unidade Negócio: Todas - Filial: Todas

| Número | Cód.Red. | Nome da Conta | 2025 | 2024 |
|-----------------|-----------------|---|------------------------|------------------------|
| 2.2.1.1.03 | | PROVISÃO INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS | 11.000,00 C | 46.000,00 C |
| 2.2.1.1.03.0001 | 00681 | PROVISÃO INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS | 11.000,00 C | 46.000,00 C |
| 2.3 | | PATRIMÔNIO LIQUIDO | 11.059.439,02 C | 10.879.297,01 C |
| 2.3.1 | | PATRIMÔNIO SOCIAL | 670.729,61 C | 490.587,60 C |
| 2.3.1.1 | | PATRIMÔNIO SOCIAL | 670.729,61 C | 490.587,60 C |
| 2.3.1.1.01 | | PATRIMÔNIO SOCIAL | 670.729,61 C | 490.587,60 C |
| 2.3.1.1.01.0001 | 00580 | PATRIMÔNIO SOCIAL | 484.179,34 C | 415.742,82 C |
| 2.3.1.1.01.0002 | 00581 | RESULTADO DO EXERCÍCIO | 186.550,27 C | 74.844,78 C |
| 2.3.3.1.01.0001 | 00595 | FUNDO DE REAVLIAÇÃO PATRIMONIAL | 3.465.979,00 C | 3.465.979,00 C |
| 2.3.3.1.01.0002 | 00596 | AJUSTE DE REAVLIAÇÃO PATRIMONIAL | 6.922.730,41 C | 6.922.730,41 C |




Centro de Custo: Todos - Unidade Negócio: Todas - Filial: Todas

| Número | Cód.Red. | Nome da Conta | 2025 | 2024 |
|--------|----------|---------------------------|--------|--------|
| 3 | | DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO | 0,00 C | 0,00 C |

SAO LEOPOLDO / RS, 25 de Fevereiro de 2026



Responsável:

ANTONINHA DELLA MEA LIMA

CPF: 100.491.180-72

203 - Diretor



Responsável contábil:

ADEMIR SCHMIDT

CPF: 273.986.840-53 CRC: RS-40.784

Técnico contábil

| CÍRCULO OPERÁRIO LEOPOLDENSE – COL | | |
|---|----------------------|---|
| CNPJ: 96.740.238/0001-22 | | |
| DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS LEVANTADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 | | |
| Demonstração do Resultado do Exercício | | |
| D R E | 31/12/25 | 31/12/24 |
| Receita Bruta | 2.613.592,07 | 2.585.391,49 |
| Aluguéis | 1.344.669,28 | 1.173.238,39 |
| Doação Pessoa Física/Jurídica | 0,00 | 126.633,32 |
| Receita c/Parcerias | 246.184,29 | 199.533,99 |
| Receitas Eventuais | 20.200,02 | 10.498,62 |
| Aplicações Financeiras | 255.639,14 | 158.629,48 |
| Venda de Bens do Imobilizado | 0,00 | 131.600,00 |
| Subvenção Municipal – Serv.Conv.e Fort.Vínculo | 526.500,00 | 526.500,00 |
| Imunidade Cota Patronal – INSS | 220.399,34 | 258.757,69 |
| Deduções da Receita | -268.931,73 | -331.089,06 |
| Deduções Manutenção de Aluguéis | -268.931,73 | -331.089,06 |
| Receita Operacional Líquida | 2.344.660,34 | 2.254.302,43 |
| Despesas Operacionais c/ Assistência | -2.158.110,07 | -2.179.457,65 |
| Núcleo Paim e Feitoria | -786.491,77 | -845.994,56 |
| Despesas c/ Pessoal | -93.893,64 | -210.829,05 |
| Despesas c/ Subvenções | -526.500,00 | -526.500,00 |
| Despesas Administrativas | -112.367,23 | -74.684,95 |
| Despesas c/ Manutenção | -7.945,48 | -3.559,81 |
| Depreciação Patrimônio | -21.082,94 | -15.645,00 |
| Prestação de Serviços | -24.702,48 | -14.775,75 |
| Centro Prom.Direitos Defesa Humanos - Ação Rua | -829.624,41 | -728.449,82 |
| Despesas c/ Pessoal | -489.185,56 | -515.887,67 |
| Despesas Administrativas | -85.588,24 | -66.052,93 |
| Despesas c/ Manutenção | -60.688,27 | -44.893,16 |
| Prestação de Serviços | -136.024,12 | -44.641,22 |
| Despesas c/ Assessoria | -58.138,22 | -56.974,84 |
| Projetos Eventuais | -84.170,26 | -76.006,11 |
| Projetos | -84.170,26 | -76.006,11 |
| Despesas c/ Atividades Complementares | -237.424,29 | -270.249,47 |
| Depreciação Patrimonial | -213.151,87 | -202.568,73 |
| Ganhos ou perdas de Capital | -2.002,60 | -67.469,63 |
| Representações Políticas | -22.269,82 | -211,11 |
| Imunidade Cota Patronal – INSS | -220.399,34 | -258.757,69 |
| Imunidade Cota Patronal – INSS | -220.399,34 | -258.757,69 |
| Superávit do Exercício | 186.550,27 | 74.844,78 |
| <i>Antoninha Della Mea Lima</i> Antoninha Della Mea Lima Representante Legal | | <i>Ademir Schmidt</i> Ademir Schmidt Tc.crcrs – 40.784 |

Núcleos

Centro - Rua Primeiro de Março, 776, 2º andar
Paim - Rua Alfredo Gerhardt, 891 - (51) 35540996
Feitoria - Rua Rodolfo Müller, 1604 - (51) 35754850
São Leopoldo/RS

www.col.org.br

 @circulooperarioleopoldense
 facebook.com/circulooperario.leopoldense
col@col.org.br
(51) 35921681 - (51) 991281716

Círculo Operário Leopoldense – COL

CNPJ: 96.740.238/0001-22

Demonstrações Financeiras Levantadas em 31 de dezembro de 2025

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras Referentes ao Exercício Fimdo em 31 de dezembro de 2025

NOTA 01 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS:

O Círculo Operário Leopoldense - COL, situado à Rua Primeiro de Março nº 776, Pavmto. 2, centro, São Leopoldo/RS, inscrito no CNPJ sob nº 96.740.238/0001-22, fundada em 29 de julho de 1935, é uma Associação do 3º Setor Filantrópica, de assistência social, sem fins econômicos. Com estatuto alterado e consolidado devidamente averbado no Ofício de Registros das Pessoas Jurídicas de São Leopoldo/RS, cfe. averbação nº 37/78, no Livro A-61, na fl.100, em 18 de janeiro de 2023. A entidade nos termos estabelecidos no Artº150, inciso VI, alínea "C" da Constituição Federal de 1988 e, em atendimento ao disposto nos Artigos 9º e 14º do Código Tributário Nacional, Lei nº5172/66 e suas alterações, é imune de tributação sobre seu Patrimônio, renda e serviços, estando em dia com as exigências estabelecidas em lei para a manutenção desse benefício conforme consta em seus estatutos. O Círculo Operário Leopoldense - COL é uma associação sem fins econômicos, obrigando-se a aplicar anualmente todas as suas rendas e recursos financeiros em seus objetivos estatutários.

A sua Missão: "Promover a efetivação dos direitos humanos e a consolidação da democracia por meio do atendimento, da defesa, da mobilização popular e do controle social". A ação direta se desenvolve no Município de São Leopoldo, mas as ações de articulação e incidência política e o trabalho em rede ampliam o alcance do trabalho para toda a região.

A sua Visão: "Ser referência na promoção e defesa dos direitos humanos".

Seus Valores: "Atuar com ética através da justiça social, transparência, profissionalismo, comprometimento, solidariedade, respeito, diversidade, responsabilidade socioambiental, acolhimento humanizado, democracia, confiança e sustentabilidade".

O Círculo Operário Leopoldense - COL atua desde 1935, suas atividades sempre estiveram voltadas a população em situação de vulnerabilidade. No início de suas atividades atuando em prol da defesa do trabalhador. Hoje se encontra organizado conforme a Política Nacional de Assistência Social.

Atuamos na Proteção Social Básica, em duas comunidades da cidade de São Leopoldo, executando o Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos, voltada para crianças e adolescentes, famílias e comunidades, além do trabalho com juventude, mulheres e população em situação de rua. Também no eixo RuAção, o COL atende a população em situação de rua, incluindo também crianças e adolescentes em trabalho infantil.

NOTA 02 – APRESENTAÇÃO DAS PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS:

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas de acordo com os Princípios Contábeis adotadas no Brasil atendendo às Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade - CFC nº 1.152/2009 que aprovou a NBCT 19.18 - Adoção inicial da Lei nº 11.638/2007 e da Medida

Núcleos

Centro - Rua Primeiro de Março, 776, 2º andar
Paim - Rua Alfredo Gerhardt, 891 - (51) 35540996
Feitoria - Rua Rodolfo Müller, 1604 - (51) 35754850
São Leopoldo/RS

www.col.org.br
@circulooperarioleopoldense
facebook.com/circulooperario.leopoldense
col@col.org.br
(51) 35921681 - (51) 991281716

Provisória nº 449/2008 que alterou artigos da Lei nº 6.404/76 e especialmente a Resolução 877/2000 que aprovou a NBCT 10.19, alterada pelas Resoluções 926 e 966, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das Demonstrações Financeiras e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas das entidades sem finalidade de lucros. Esta interpretação técnica consolidada foi revogada pela ITG 2002.

NOTA 03 - NOVAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

Por determinação da Resolução do CFC 1.152/09, a Entidade adotou as Novas Práticas Contábeis que abrange a legislação societária brasileira, os pronunciamentos, as orientações e as interpretações emitidas pelo CPC, homologados pelos órgãos reguladores e práticas adotadas pelas entidades em assuntos não regulados, desde que atendam a NBCT 1 - Estrutura Conceitual para elaboração e apresentação das Demonstrações Financeiras emitidas por este CFC e, por conseguinte, em consonância com as normas contábeis internacionais.

NOTA 04 – RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS:

- a) Apuração do Resultado é apurada pelo regime de competência;
- b) O Ativo Circulante Disponível é apresentado pelo saldo do Caixa; Bancos e Aplicações Financeiras acrescidas dos rendimentos proporcionais auferidos até a data de encerramento do balanço;
- c) Os bens do Ativo Imobilizado estavam demonstrados pelo valor original. As depreciações foram calculadas pelo método linear baseado nas taxas fixadas pela IN SRF nº162/98 que levam em conta a vida útil dos bens tendo como contrapartida diretamente o Patrimônio Social da Entidade.
- d) O Passivo Circulante está demonstrado pelo valor original a ser recolhido no próximo exercício;
- e) Por se tratar de uma Associação sem fins econômicos enquadra-se como imune para fins de Imposto de Renda.
- f) Despesas e Receitas estão apropriadas obedecendo ao regime de competência;

NOTA 05 – TÍTULOS DE LIQUIDEZ IMEDIATA:

Referem-se a valores aplicados em instituições financeiras, estando assim composto:

| Contas | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Bancos Conta Aplicações Financeiras | 1.303.673,66 | 1.059.022,63 |
| Transitório – Fundo Patrimonial | 1.003.316,44 | 877.690,17 |
| T o t a l | 2.306.990,10 | 1.936.712,80 |

NOTA 06 – CRÉDITOS DIVERSOS:

Referem-se aos seguintes valores a receber no encerramento do Balanço: No encerramento do balanço a entidade tem créditos de aluguéis a receber de 12 inquilinos, referente a processos de cobrança judicial no valor de R\$ 168.521,90.

Núcleos

NOTA 07 - ATIVO IMOBILIZADO:

Composição do Ativo Imobilizado em R\$:

| Imobilizações | Valor Corrigido | Depreciação | Valor Residual |
|-------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Terrenos | 7.043.590,00 | - | 7.043.590,00 |
| Imóveis | 5.276.296,63 | (3.457.088,28) | 1.819.208,35 |
| Veículos | 128.524,28 | (128.524,28) | - |
| Máquinas e Equipamentos | 10.888,03 | (3.184,69) | 7.703,34 |
| Equip. de Informática e Periféricos | 107.456,15 | (48.048,35) | 59.407,80 |
| Móveis e Utensílios | 239.373,22 | (102.271,17) | 137.102,05 |
| Obras em Andamento | - | - | - |
| Intangível | 1.700,00 | (1.700,00) | - |
| Total do Ativo Imobilizado | 12.807.828,31 | (3.740.816,77) | 9.067.011,54 |

NOTA 08 - DAS OBRIGAÇÕES SOCIAIS:

As obrigações sociais foram cumpridas nas datas aprazadas.

NOTA 09 - OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO:

A entidade na data do encerramento do balanço não estava com dívidas, sendo que apenas as Obrigações Sociais e outras contas a vencer no próximo exercício, referente à competência de 12/2025, estão demonstradas para serem recolhidas.

NOTA 10 – SUBVENÇÕES E FUNDOS SOCIAIS:

Referem-se aos seguintes valores no encerramento do balanço:

| Contas | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|---|-------------------|-------------------|
| Fundo Reserva Patrimonial | 530.027,51 | 530.027,51 |
| Proj.Um Novo Tempo, Apesar dos Perigos | 0,00 | 31.972,83 |
| Proj. Deixa, Deixa Eu Dizer o que Penso | 48.000,00 | 0,00 |
| TOTAL | 578.027,51 | 562.000,34 |

NOTA 11 - PATRIMÔNIO SOCIAL:

O Patrimônio Social Líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social inicial, acrescido dos resultados dos exercícios (superavit ou déficit) ocorridos e outras incidências conforme sua demonstração.

NOTA 12 - DO RESULTADO DO EXERCÍCIO:

O Superavit do exercício de 2025 será incorporado ao Patrimônio Social de conformidade com as exigências Legais, estatutárias e de acordo com a Resolução 877/2000 que aprovou a NBCT 10.19 em especial no item 10.19.2.7 que descreve que o Superavit ou Déficit do exercício deve

Núcleos

ser registrado na conta Superavit ou Déficit do exercício enquanto não aprovado pela Assembleia dos associados e após sua aprovação, deve ser transferido para a conta do Patrimônio Social.

NOTA 13 – SUBVENÇÕES:

Para a manutenção dos Programas Sociais desenvolvidos junto às crianças e adolescentes no Núcleo Paim (80); no Núcleo Feitoria (70), CPDDH – Centro de Promoção de Defesa em Direitos Humanos e outras ações com famílias; mulheres; população em situação de rua em situação de vulnerabilidade e risco social, o COL mantém convênios com Organizações Governamentais e Não-Governamentais, mas a sua principal fonte provém das receitas de locações de imóveis. Sendo que o valor lançado nas Receitas é o valor bruto dos aluguéis, enquanto as despesas referentes aos imóveis alugados aparecem nos itens “Custos c/Imóveis Alugados”.

A entidade para a contabilização de suas subvenções governamentais, atendeu a Resolução nº 1.143/2008 do CFC que aprovou a NBCT 19.4 - Subvenções e Assistência Governamentais. A Entidade recebeu subvenções do Poder Público de São Leopoldo/RS em 2025 no valor de R\$ 526.500,00 referente ao Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos, tendo a receber o valor de R\$ 40.500,00. Sendo que os valores foram aplicados exclusivamente no custeio das atividades fins a que se destinam e em consonância com os objetivos estatutários da entidade.

NOTA 14 - APLICAÇÃO DOS RECURSOS:

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais. A Entidade não remunera os membros da Diretoria e também não distribui qualquer parcela de seu resultado e renda a qualquer título ou pretexto.

NOTA 15 – DA BENEFICÊNCIA NA ÁREA DA ASSISTÊNCIA SOCIAL:

A Entidade para o exercício de 2025 se adequou e atendeu as exigências estabelecidas na legislação vigente para pleitear a renovação de sua certificação como Entidade Beneficente de Assistência Social.

NOTA 16 - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS – INSS:

A Entidade usufruiu os seguintes valores de Imunidade da Cota Patronal:

- Cota Patronal INSS + SAT + Terceiros = R\$ 220.399,34.
- Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS) = R\$ 0,00.
- Contribuição sobre o Lucro Líquido (CSLL) = R\$ 0,00.

NOTA 17 - DO ATENDIMENTO AOS REQUISITOS DA CERTIFICAÇÃO CONFORME OS PRECEITOS DA LEI COMPLEMENTAR Nº187/2021:

A aplicação dos recursos em Gratuidade através dos Atendimentos em Assistência Social atendeu o que preceitua a Constituição Federal no inciso II e no Art.146 e no Par. 7º do Artº 195, que concede isenção da Contribuição Social (INSS) às entidades beneficentes de assistência social e que atendam às exigências da Lei Complementar nº 187/2021 e o Decreto nº 11.791/2023, referente aos valores das isenções usufruídas estão demonstradas na Nota 16.

Núcleos

Centro - Rua Primeiro de Março, 776, 2º andar
Paim - Rua Alfredo Gerhardt, 891 - (51) 35540996
Feitoria - Rua Rodolfo Müller, 1604 - (51) 35754850
São Leopoldo/RS

www.col.org.br

@circulooperarioleopoldense
facebook.com/circulooperario.leopoldense
col@col.org.br
(51) 35921681 - (51) 991281716

A instituição atendendo aos seus objetivos, aplicou todos seus recursos em atendimentos gratuitos na Área da Assistência Social nada sendo cobrado do usuário, tendo no ano de 2025 realizado despesas com atendimento direto no valor de R\$ 1.700.286,44 e indiretas com valores de Atividades Complementares no valor de R\$ 237.424,29.


NOTA 18 – COBRANÇA DOS IMÓVEIS:

A partir de outubro de 2020 a administração dos imóveis do Círculo Operário Leopoldense – COL, alugados aos inquilinos, está sendo efetuado pela Imobiliária Vila Rica, conforme Contrato firmado entre ambas as partes.

NOTA 19 – EVENTOS SUBSEQUENTES:

Em 31 de dezembro de 2025, a entidade não tem conhecimento de possíveis eventos que poderão ocorrer e influenciar o balanço da instituição.


Antoninha Della Mea Lima
Representante Legal


Ademir Schmidt
Tc.crcrs – 40.784

Núcleos

Centro - Rua Primeiro de Março, 776, 2º andar
Paim - Rua Alfredo Gerhardt, 891 - (51) 35540996
Feitoria - Rua Rodolfo Müller, 1604 - (51) 35754850
São Leopoldo/RS

www.col.org.br

 @circulooperarioleopoldense
 facebook.com/circulooperario.leopoldense
col@col.org.br
(51) 35921681 - (51) 991281716