

HIPOTÉTICA Móveis e Eletrodomésticos Ltda.		A	B	C	D	E
FLUXO DE CAIXA		Abril	Maio	Junho	Julho	Total
1	Vendas à Vista					
2	Recebimentos de Vendas a Prazo		150.000	150.000	150.000	450.000
3	Entradas Operacionais	0	150.000	150.000	150.000	450.000
4	Fornecedores		150.000	150.000	0	300.000
5	Supersimples		0	50.940	0	50.940
6	Comissões s/ Vendas		3.750	3.750	3.750	11.250
7	Despesas Administrativas		40.000	0	0	40.000
8	Despesas Financeiras Cartão		4.500	4.500	4.500	13.500
9	Despesas Financeiras Capital de Giro			1.035	3.330	4.365
10						0
11	Tot. das Saídas Operacionais	0	198.250	210.225	11.580	420.055
12	Caixa Gerado – Atividades Operacionais	0	-48.250	-60.225	138.420	29.945
13	Venda de Bens					
14	Máquinas e Equipamentos					
15	Móveis e Utensílios					
16	Reformas e Melhorias					
17	Compra Veículos					
18	Caixa Aplicado – Atividades de Investimento		0	0	0	0
19	Aumento de Capital em Dinheiro					
20	Contas Garantidas					
21	Capital de Giro		34.500	111.000		145.500
22	Desconto de Cheques e Boletos					
23						
24	Entradas de Financiamentos	0	34.500	111.000	0	145.500
25	Pagamento de Empréstimos		2.084	36.584	113.084	151.753
26	Financiamento Imobiliário		1.700	1.700	1.700	5.100
27	Distribuição de Lucros			12.000		12.000
28	Saídas de Financiamentos	0	3.784	50.284	114.784	168.853
29	Caixa Gerado – Atividades de Financiamento	0	30.716	60.716	-114.784	-23.353
30	Caixa Gerado no Período	0	-17.534	491	23.636	6.592
31	Saldo Anterior	18.000	18.000	466	956	18.000
32	Saldo Final do Caixa	18.000	466	956	24.592	24.592

Figura 03 - 1.1.5