

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		300.000
5	Supersimples			50.940	0	50.940
6	Comissões s/ Vendas		3.750	3.750	3.750	11.250
7	Despesas Administrativas		40.000	0		40.000
8	Despesas Financeiras Cartão		4.500			4.500
9	Despesas Financeiras Capital de Giro		0	0	0	0
10			0	0	0	0
11	Total das Saídas Operacionais	0	198.250	204.690	3.750	406.690
12	Caixa Gerado – Atividades Operacionais	0	-48.250	-54.690	146.250	43.310
13	Venda de Bens					
14	Máquinas e Equipamentos					
15	Móveis e Utensílios					
16	Reformas e Melhorias					
17	Compra Veículos					
13	Caixa Gerado – Atividades de Investimento		0	0	0	0
19	Aumento de Capital em Dinheiro					
20	Contas Garantidas					
14	Capital de Giro					0
22	Desconto de Cheques e Boletos					
23						
15	Entradas de Financiamentos	0	0	0	0	0
16	Pagamento de Empréstimos			0	0	0
17	Financiamento Imobiliário		1.700	1.700	1.700	5.100
18	Distribuição de Lucros			12.000		12.000
19	Saídas de Financiamentos	0	1.700	13.700	1.700	17.100
20	Caixa Gerado – Atividades de Financiamento	0	-1.700	-13.700	-1.700	-17.100
21	Caixa Gerado no Período	0	-49.950	-68.390	144.550	26.210
22	Saldo Anterior	18.000	18.000	-31.950	-100.340	18.000
23	Saldo Final do Caixa	18.000	-31.950	-100.340	44.210	44.210

Figura 02 - 2.3