

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	<b>Entradas Operacionais</b>	<b>0</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>450.000</b>
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	0	0	4.500
9	<b>Despesas Financeiras Capital de Giro</b>		<b>0</b>	<b>915</b>	<b>3.285</b>	<b>4.200</b>
10						0
11	<b>Total das Saídas Operacionais</b>	<b>0</b>	<b>198.250</b>	<b>205.605</b>	<b>7.035</b>	<b>410.890</b>
12	<b>Caixa Gerado – Atividades Operacionais</b>	<b>0</b>	<b>-48.250</b>	<b>-55.605</b>	<b>142.965</b>	<b>39.110</b>
13	Venda de Bens					
14	Máquinas e Equipamentos					
15	Móveis e Utensílios					
16	Reformas e melhorias					
17	Compra Veículos					
18	<b>Caixa Gerado – Atividades Investimento</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	Aumento de Capital em dinheiro					
20	Contas Garantidas					
21	<b>Operação de Capital de Giro</b>		<b>30.500</b>	<b>109.500</b>		<b>140.000</b>
22	Desconto de cheques e boletos					
23						
24	<b>Entradas de financiamentos</b>	<b>0</b>	<b>30.500</b>	<b>109.500</b>	<b>0</b>	<b>140.000</b>
25	<b>Pagamento Operações de Capital de Giro</b>	<b>2.084</b>	<b>2.084</b>	<b>32.584</b>	<b>111.584</b>	<b>146.253</b>
26	<b>Financiamento Imobiliário</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>5.100</b>
27	<b>Distribuição de lucros</b>			<b>12.000</b>		<b>12.000</b>
28	<b>Saídas de financiamentos</b>	<b>3.784</b>	<b>3.784</b>	<b>46.284</b>	<b>113.284</b>	<b>163.353</b>
29	<b>Caixa Gerado – Atividades de Financiamento</b>	<b>-3.784</b>	<b>26.716</b>	<b>63.216</b>	<b>-113.284</b>	<b>-23.353</b>
30	<b>Caixa Gerado no Período</b>	<b>-3.784</b>	<b>-21.534</b>	<b>7.611</b>	<b>29.681</b>	<b>15.757</b>
31	Saldo anterior	21.784	18.000	-3.534	4.076	18.000
32	<b>Saldo Final do Caixa</b>	<b>18.000</b>	<b>-3.534</b>	<b>4.076</b>	<b>33.757</b>	<b>33.757</b>

Figura 3 - 2