

# Índice

---

<b>APRESENTAÇÃO .....</b>	<b>2</b>
OBJETIVO .....	2
A QUEM SE DESTINA .....	2
SOBRE ESTE MANUAL.....	2
CONVENÇÕES ADOTADAS.....	3
<b>DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA .....</b>	<b>4</b>
DESCRIÇÃO .....	4
<b>CONFIGURAÇÕES.....</b>	<b>5</b>
CONTABILIDADE .....	5
<i>Cadastros / Plano de Contas .....</i>	<i>5</i>
<i>Cadastros / Planos Gerenciais / Edição.....</i>	<i>6</i>
<i>Cadastros / Planos Gerenciais / Selecciona.....</i>	<i>7</i>
<i>Cadastros / Planos Gerenciais / Selecciona / Edição / Aba Referência.....</i>	<i>8</i>
<i>Relatórios / Operacionais / Demonstrativo de Fluxo de Caixa .....</i>	<i>9</i>



**MEGA**  
Empresarial

# Apresentação

## *Objetivo*

Levar ao conhecimento do usuário o conceito do relatório Demonstrativo de Fluxo de Caixa.

## *A quem se destina*

Aos usuários do sistema e profissionais (sejam do suporte técnico ou consultores de implantação) que desejam emitir o relatório demonstrativo de fluxo de caixa

## *Sobre este Manual*

O intuito deste material é somente servir como referência para o acompanhamento durante a operacionalização do módulo. Nele, você encontrará uma breve descrição da utilização de cada cadastro ou processo, dicas dos principais atributos, além de exemplos. O objetivo deste manual não é auxiliá-lo no processo de implantação do sistema. Para isso, entre em contato com a área de consultoria da Mega Sistemas e/ou da Unidade que efetuou a implantação/venda do sistema.








## Convenções Adotadas

Um sinal de adição ( + ) entre duas teclas significa que você deve pressionar essas teclas simultaneamente. Por exemplo, “pressione ALT+TAB” significa que você deve manter a tecla ALT pressionada enquanto pressiona TAB.

Quando o texto estiver em *itálico*, indica o nome de um componente do Windows, por exemplo: *check box*, *combo box*, etc.

Já quando o texto estiver em **negrito**, indica o nome de um componente do Mega2000, por exemplo: **Nome Usuário**, **Pasta Geral**, etc.

Os ícones a seguir identificam os diferentes tipos de texto que podem ser encontrados neste material:

Ícone	Indica que o texto é:
	Uma observação importante
	Uma dica ou sugestão útil
	Um exemplo
	Relativo aos principais cadastros/processos que dependem do cadastro citado.
	Relativo ao nome do cadastro/processo no Banco de Dados.

MEGA  
Empresarial

## Demonstrativo de Fluxo de Caixa

### *Descrição*

A demonstração de fluxo de caixa evidencia as modificações ocorridas nas disponibilidades da companhia, em um determinado exercício ou período, por meio da exposição dos fluxos de recebimentos e pagamentos.

Apesar do nome, além das modificações ocorridas no saldo da conta Caixa, a DFC deve expor as alterações sofridas pelas demais disponibilidades, inclusive a conta Bancos Conta Movimento e os investimentos de elevada liquidez.



# Configurações

## Contabilidade

### Cadastros / Plano de Contas

111101001 6 - Plano de Contas [FILIAL 3 - Mai/2011]

**Geral** Desc. Auxiliar Tipos de Ação Organizações Relatórios Magnéticos

Extensão: 111101001 Tipo: Analítica  
 Apelido: 111101001 Reduzido: 6  
 Nome: CAIXA  
 Natureza: Devedora

Obrigatório Informar  
 Centros de Custos  
 Projetos  
 Filial

Datas:  
 Implantação: 01/01/2000  
 Limite:

Visualizar Último Movimento

Gerencial  
 Ativada para CONVERSÃO

Utilização  
 Global  
 Definido por Usuário

Movimentação  
 Diferencia Tipos de Contabilidade

**Demonstrativo de Fluxo de Caixa**  
 Conta Caixa/Banco

MEGA Tipo da Conta Contábil, que pode ser (Sintética / Analítica).

Figura 1 - Tela de Plano de Contas

No cadastro de plano de contas, foi criado um groupbox “Demonstrativo de Fluxo de Caixa”. Todas as contas que são caixa ou equivalentes caixa devem ter este checkbox marcado para serem utilizadas posteriormente no relatório.

### Cadastros / Planos Gerenciais / Edição

8 PLANO DFC - Padrões [FILIAL 3 - Mai/2011]

**Geral**

Cód. Padrão: 8

Descrição: PLANO DFC

Padrões "Default"

Plano de Contas: 1 Padrão Plano de Contas

Classes:

Centros de Custos:

Projetos:

Utilização

Gerencial

Sped Contábil

Demonstrativo de Fluxo de Caixa

Gravar OK Cancela

MEGA

Figura 2 – Tela de cadastro de Planos Gerenciais

## Cadastros / Planos Gerenciais / Selecciona

Depois de cadastrar o plano gerencial, precisamos cadastrar as contas gerenciais utilizadas neste plano. Abaixo, segue um modelo de plano DFC sugerido:

Extenso	Reduzido	Apelido	Analítica/Sintética	Nome	Sinal	Tipo	Saldo
101	1 1		Sintética	FLUXO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Normal	Normal	Corrente
10101	7 7		Analítica	(+) RECEBIMENTOS DE CLIENTES	Normal	Normal	Corrente
10102	11 11		Analítica	(+) RECEBIMENTOS DE DIVIDENDOS E JUROS	Normal	Normal	Corrente
10103	12 12		Analítica	(+) OUTROS RECEBIMENTOS PROVENIENTES DE OPERACOES	Normal	Normal	Corrente
10104	13 13		Analítica	(-) PAGAMENTOS A FORNECEDORES	Normal	Normal	Corrente
10105	14 14		Analítica	(-) PAGAMENTOS DE DESPESAS OPERACIONAIS	Normal	Normal	Corrente
10106	15 15		Analítica	(-) PAGAMENTOS DE DESPESAS ANTECIPADAS	Normal	Normal	Corrente
10107	16 16		Analítica	(-) PAGAMENTOS DE IMPOSTOS E CONTRIBUICOES	Normal	Normal	Corrente
10108	17 17		Analítica	(-) OUTROS PAGAMENTOS DECORRENTES DE OPERACOES	Normal	Normal	Corrente
<b>10199</b>	<b>8 8</b>		<b>Analítica</b>	<b>(-) Resultado Pai</b>	<b>Normal</b>	<b>Resultado Pai</b>	<b>Corrente</b>
102	2 2		Sintética	FLUXO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Normal	Normal	Corrente
10201	18 18		Analítica	(+) RECEBIMENTOS PROVENIENTES DE CAPITAL MOEDA	Normal	Normal	Corrente
10202	19 19		Analítica	(+) RECEBIMENTOS PROVENIENTES DE EMPRESTIMOS OBTIDOS	Normal	Normal	Corrente
10203	20 20		Analítica	(+) OUTROS RECEB. PROVENIENTES DE FINANCIAMENTOS	Normal	Normal	Corrente
10204	21 21		Analítica	(-) PAGAMENTO DO PRINCIPAL DE EMPRESTIMOS OBTIDOS	Normal	Normal	Corrente
10205	22 22		Analítica	(-) OUTROS PAGAMENTOS DECORRENTES DE FINANCIAMENTO	Normal	Normal	Corrente
<b>10299</b>	<b>9 9</b>		<b>Analítica</b>	<b>(-) Resultado Pai</b>	<b>Normal</b>	<b>Resultado Pai</b>	<b>Corrente</b>
103	3 3		Sintética	FLUXO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Normal	Normal	Corrente
10301	23 23		Analítica	(+) RECEBIMENTO DO PRINCIPAL DE EMPREST. CONCEDIDOS	Normal	Normal	Corrente
10302	24 24		Analítica	(+) RECEBIMENTOS DE RESGATE DE INVEST. TEMPORARIOS	Normal	Normal	Corrente
10303	25 25		Analítica	(+) RECEBIMENTOS DE ALIENACAO DE BENS DO IMOBILIZ.	Normal	Normal	Corrente
10304	26 26		Analítica	(+) RECEB. DE ALIENACAO DE INVEST. PERMANENTES	Normal	Normal	Corrente
10305	27 27		Analítica	(-) DESEMBOLSOS DE EMPRESTIMOS CONCEDIDOS	Normal	Normal	Corrente
10306	28 28		Analítica	(-) PAGAMENTOS NA AQUISICAO DE INVEST. PERMANENTES	Normal	Normal	Corrente
10307	29 29		Analítica	(-) PAGAMENTOS NA AQUISICAO DE BENS DO IMOBILIZADO	Normal	Normal	Corrente
10308	30 30		Analítica	(-) PAGAMENTOS NA AQUISICAO DE BENS DO DIFERIDO	Normal	Normal	Corrente
10309	31 31		Analítica	(-) PAGAMENTOS NA AQUISICAO DE INVEST. TEMPORARIOS	Normal	Normal	Corrente
<b>10399</b>	<b>10 10</b>		<b>Analítica</b>	<b>(-) Resultado Pai</b>	<b>Normal</b>	<b>Resultado Pai</b>	<b>Corrente</b>
<b>104</b>	<b>4 4</b>		<b>Analítica</b>	<b>VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES DO PERÍODO</b>	<b>Normal</b>	<b>Resultado Geral</b>	<b>Corrente</b>
<b>105</b>	<b>5 5</b>		<b>Analítica</b>	<b>(+) SALDO INICIAL DAS DISPONIBILIDADES</b>	<b>Normal</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Corrente</b>
<b>106</b>	<b>6 6</b>		<b>Analítica</b>	<b>(-) SALDO FINAL DAS DISPONIBILIDADES</b>	<b>Normal</b>	<b>Resultado Geral</b>	<b>Corrente</b>

Figura 3 – Tela de configuração de Planos Gerenciais

Neste novo modelo de plano gerencial, temos alguns novos tipos de conta que são:

- **Resultado Geral:** Realiza a soma de todas as contas acima da mesma.
- **Resultado Pai:** Realiza a soma de todas as contas acima da mesma, dentro do mesmo nível sintético.
- **Saldo Anterior:** Retorna o saldo anterior sumarizado deste plano que está configurado.





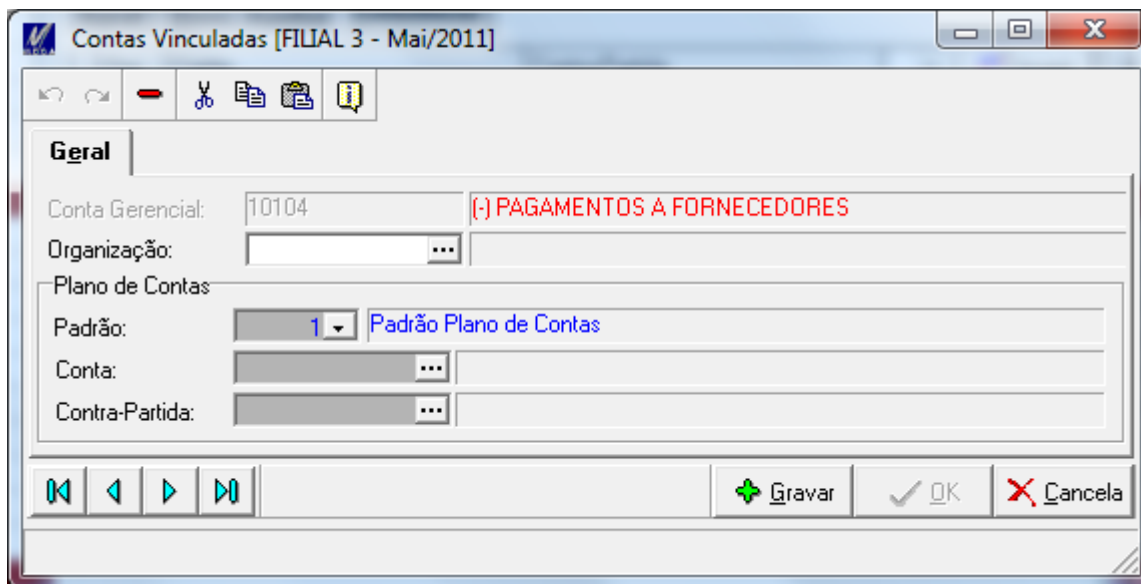


Figura 5 – Tela de configuração de contas vinculadas

Exemplo:

Desejamos configurar a conta gerencial para exibir o pagamento a fornecedores. Desta forma, deveríamos vincular da seguinte forma:

Conta: 111101001 – Caixa

Contra-Partida: 211101001 – Fornecedores

Desta forma, todas as entradas nesta conta que são originárias da conta de fornecedores serão somadas.

☞ Movimentações entre contas caixa e equivalentes caixa não são consideradas para efeito de fluxo de caixa pois, não houve entrada ou saída real de disponibilidades

### Relatórios / Operacionais / Demonstrativo de Fluxo de Caixa

Foi disponibilizada uma nova opção de menu para emissão do relatório DFC:

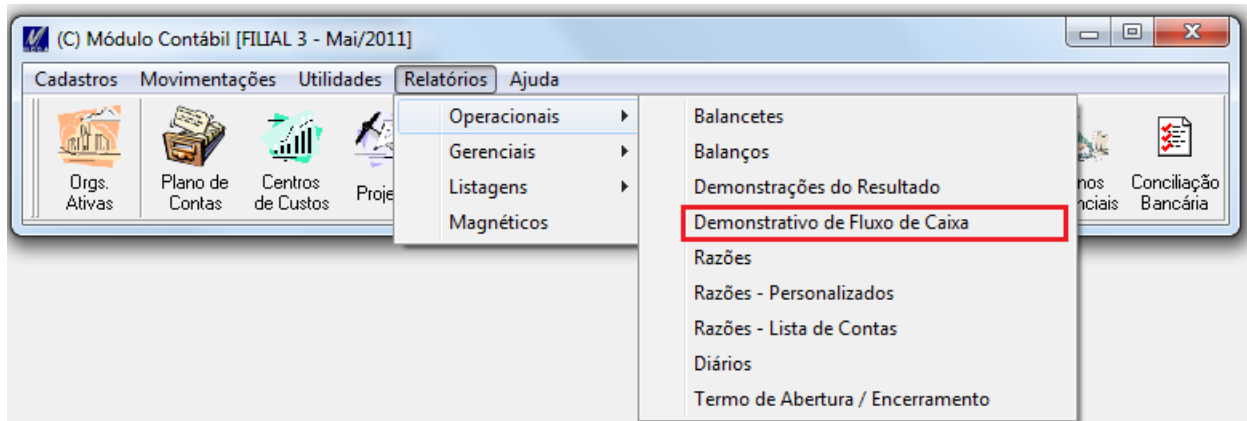


Figura 6 – Menu para emissão do DFC

O formato a ser utilizado é o DFC\_XI.rpt.

Ao selecionar o formato, é exibida a tela de emissão do relatório, conforme a seguir:

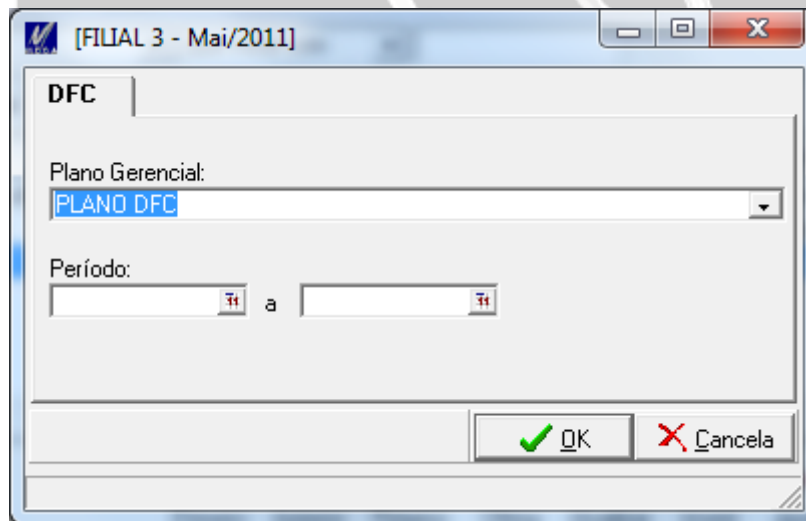


Figura 6 –Parâmetros para emissão do relatório