**Estudo de caso – Mercearia Anaxímenes de Mileto**

Parmênides possui uma pequena Mercearia. A empresa possui 2 funcionários e um faturamento médio que varia entre R$15.000,00 e R$17.000,00 por mês. Cada funcionário recebe 1 salário mínimo sendo que 40% são pagos no dia 20 de cada mês e o restante no quinto dia útil.

A empresa tem os seguintes gastos médios por mês:

Água 20,00

Energia 120,00

Telefone Fixo 140,00

Cartões Celular 60,00

Lanches 3,00 por dia

Material de Limpeza 20,00

Moto-taxi 100,00, pago todo dia 14

Publicidade rádio 300 vencendo todo dia 11

Além das despesas fixas acima, José tem também alguns cheques pré-datados para pagar nos próximos 3 meses ao fornecedor Demócrito, que lhe fornece farinha, rapadura e queijo. Ele se lembra de 3 cheques ed 536,00 para dia 10 dos próximos 3 meses. Outros ele sabe que deu porém não se recorda do valor nem a data visto que não anotou nem mesmo no canhoto do cheque.

Parmênides não possui nenhum controle do dinheiro que entra na empresa ou o dinheiro que sai. Ele apenas possui uma noção do dinheiro que ganha por semana.

Faz algumas vendas "fiadas" anotando-os de qualquer maneira e com isso já teve alguns prejuízos.

Embora seja um excelente vendedor, é DESORGANIZADO e não possui controle das informações dentro de sua empresa.

Ele ainda desconfia que um de seus funcionários esteja recebendo algumas notas fiadas "por fora", porém não tem como saber se isso realmente procede.

Tendo em vista esse cenário, sua tarefa é construir com a ajuda com Excel um controle básico para a administração da empresa de José Buscapé.

Você deverá montar as seguintes planilhas

**1 - Contas a Pagar e Receber**

Essa planilha deverá ser construída para os meses de junho a dezembro de 2018.

Fique a vontade para adicionar controles, subtotais e informações que achar relevantes para uma melhor organização. A sugestão é que essa planilha tenha Receitas e Despesas com as datas e valores. Como você organizaria essa planilha??

**2 - Livro Caixa**

Você deverá montar uma planilha básica de livro caixa para controlar o dinheiro que entra e sai na empresa.

Um livro caixa precisa ter algumas informações como data, descrição, débito, crédito e saldo. O saldo deve ser calculado a partir dos lançamentos de débito e crédito. Depois da planilha pronta faça pelo menos 4 lançamentos no primeiro mês.