

EDUCANDOWEB

FLUXO DE CAIXA EMPRESARIAL

Empresa

LOJAS NERD LTDA.

Responsavel

Victor Von Doom

REGISTROS	RELATÓRIOS	GRÁFICOS
Plano de Contas de Entradas - Nível 1	Fluxo de Caixa e Resultado Mensal	Dashboard Financeiro - Posição Atual
Plano de Contas de Entradas - Nível 2	Detalhamento da Receita	Dashboard Financeiro - Posição Mensal
Plano de Contas de Saídas - Nível 1	Detalhamento da Despesa	
Plano de Contas de Saídas - Nível 2	Contas a Pagar	
Registro das Entradas de Caixa	Contas a Receber	
Registro das Saídas de Caixa	Contas a Receber Vencidas	



EDUCANDOWEB							REGISTRO DAS ENTRADAS DE CAIXA
INÍCIO							
Data do Caixa Realizado	Data da Competência	Data do Caixa Previsto	Conta Nível 1	Conta Nível 2	Histórico	Valor	
15/02/2018	15/02/2018	15/02/2018	Vendas de mercadorias	Vestuário	NF001	R\$ 500,00	
06/03/2019	01/01/2019	31/01/2019	Vendas de mercadorias	Vestuário	NF773	R\$ 823,00	
02/01/2019	02/01/2019	02/01/2019	Vendas de mercadorias	Informática	NF2639	R\$ 2.689,00	
11/03/2019	02/01/2019	01/02/2019	Vendas de mercadorias	Livros	NF-16	R\$ 34,00	
01/02/2019	02/01/2019	01/02/2019	Vendas de mercadorias	Móveis	NF3014	R\$ 3.064,00	
	02/01/2019	01/02/2019	Vendas de mercadorias	Móveis	NF3376	R\$ 3.426,00	
02/02/2019	03/01/2019	02/02/2019	Vendas de mercadorias	Eletrodomésticos	NF564	R\$ 614,00	
03/01/2019	03/01/2019	03/01/2019	Vendas de mercadorias	Informática	NF1488	R\$ 1.538,00	
06/03/2019	03/01/2019	02/02/2019	Vendas de mercadorias	Vestuário	NF114	R\$ 164,00	
01/03/2019	03/01/2019	02/02/2019	Vendas de mercadorias	Vestuário	NF252	R\$ 302,00	

EDUCANDOWEB							FLUXO DE CAIXA E RESULTADO MENSAL REGIMES DE CAIXA E DE COMPETÊNCIA
INÍCIO							maio/2019
DETALHA RECEITA							
DETALHA DESPESA							
ANO >>>							2019

FLUXO DE CAIXA - REGIME DE CAIXA (Realizado)

ESPECIFICAÇÃO	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
SALDO INICIAL	250	-1.495	17.541	44.651	100.452	161.740	135.510	135.510	135.510	135.510	135.510	135.510
+ ENTRADAS	37.062	77.104	139.221	161.519	217.115	0	0	0	0	0	0	0
- SAÍDAS	38.807	58.068	112.111	105.718	155.827	26.230	0	0	0	0	0	0
SALDO FINAL	-1.495	17.541	44.651	100.452	161.740	135.510	135.510	135.510	135.510	135.510	135.510	135.510

FLUXO DE CAIXA - REGIME DE COMPETÊNCIA (Contábil)

ESPECIFICAÇÃO	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
SALDO INICIAL	250	19.444	34.426	73.030	128.147	206.647	201.430	199.458	199.458	199.458	199.458	199.458
+ ENTRADAS	101.450	99.257	172.553	197.491	223.911	9.783	0	0	0	0	0	0
- SAÍDAS	82.256	84.274	133.950	142.374	145.411	15.000	1.972	0	0	0	0	0
SALDO FINAL	19.444	34.426	73.030	128.147	206.647	201.430	199.458	199.458	199.458	199.458	199.458	199.458

EDUCANDOWEB							DASHBOARD FINANCEIRO - POSIÇÃO ATUAL
INÍCIO							ATUALIZADA ATÉ O DIA 30/05/2019

Saldo de Caixa Atual R\$ 154.468	Contas a Pagar e a Receber Mensal J F M A M J J A S O N D	Receita Mensal - Por tipo de conta Nível 2 >>> Informática 33.283 16.267 44.442 51.528 52.667 1.500 Jan Feb Mar Abr Mai Jun Jul Ago Set Out Nov Dez	Receita Total da Conta Nível 2 Informática R\$ 199.687
Contas a Pagar Atual R\$ 98.706			
Contas a Receber Atual R\$ 131.011			
Perfil das Vendas Mensais - Acumulado até a data atual R\$ 804.445,65 41% À Vista 59% A Prazo	Atraso médio das contas A Receber 25 Dias A Pagar 23 Dias	Resultado Acumulado até a data atual R\$ 200.813 43% Entradas 57% Saídas	Despesa Mensal - Tipo de Conta Nível 2 Vestuário R\$ 95.274 1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12

Planilha Inicio

Imagem: inicio.png

Checklist:

- Inserir a imagem
- Digitar e formatar os dados
- Exibição → Títulos (retirar)

Criação das outras planilhas e links

Aula anterior terminada: projeto-fluxo-de-caixa-01.xlsx

Checklist:

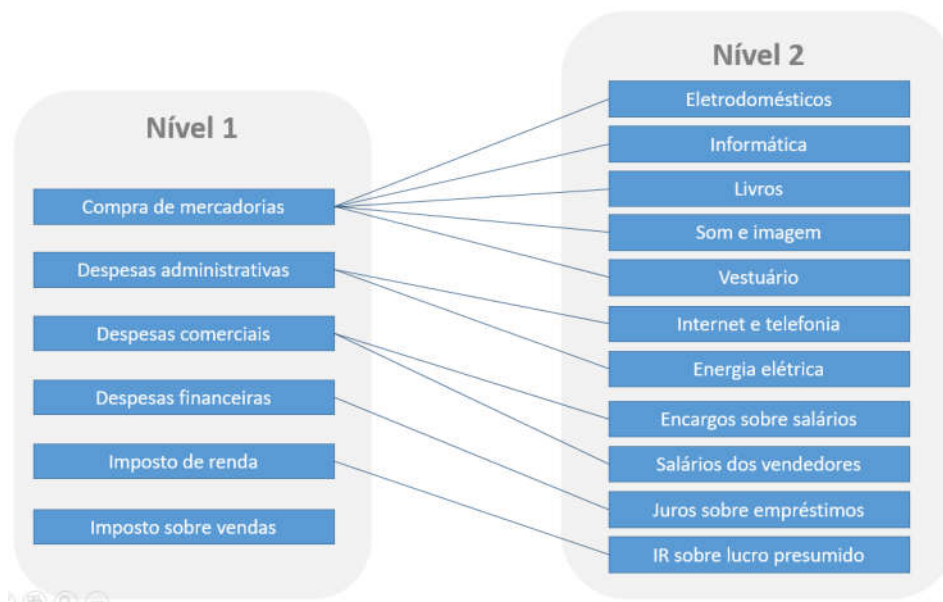
- Cadastro de Plano de contas: PCEntradasN1, PCEntradasN2, PCSaídasN1, PCSaídasN2
- Cadastro de entradas e saídas: RegistroEntradas, RegistroSaídas
- Relatórios: FluxoCaixaConsolidado, DetalhaReceita, DetalhaDespesa, ContasPagar, ContasReceber, ContasReceberVencidas
- DashBoards: DashBoardFinanceiroAtual, DashBoardFinanceiroMensal

Nivelamento: Plano de Contas

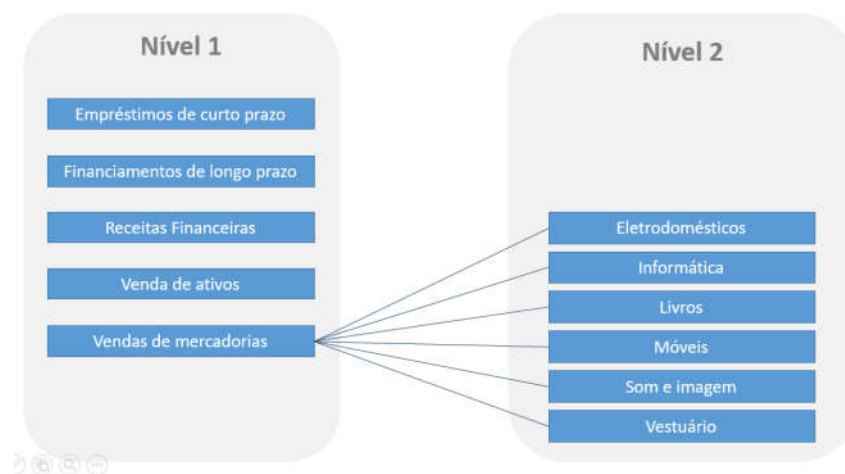
Plano de Contas:

- É um conjunto de classificações usado para registrar as atividades de uma empresa.
- Serve para estruturar relatórios contábeis e gerenciais, agrupando as informações em classificações

Exemplo PC Saídas



Exemplo PC Entradas



Planilha PCEntradasN1

Aula anterior terminada: projeto-fluxo-de-caixa-02.xlsx

Checklist:

- Copiar dados (abaixo) e criar tabela com nome TbPCEntradasN1
- Congelar painéis

Dados para copiar:

Empréstimos de curto prazo
Financiamentos de longo prazo
Receitas Financeiras
Venda de ativos
Vendas de mercadorias

Planilha PCEntradasN2

Aula anterior terminada: projeto-fluxo-de-caixa-03.xlsx

Checklist:

- Copiar dados (abaixo) para a coluna "Nível 2" e criar tabela com o nome TbPCEntradasN2
- Incluir validação de dados para coluna "Nível 1":
 - Caixa de nomes: atribuir nome PCEntradasN1_Nível_1 para os dados da tabela TbPCEntradasN1
 - Criar a validação usando o nome PCEntradasN1_Nível_1
- Congelar painéis

Dados para copiar:

Nível 1:

Empréstimos de curto prazo
Receitas Financeiras
Venda de ativos
Vendas de mercadorias
Vendas de mercadorias
Vendas de mercadorias
Vendas de mercadorias
Vendas de mercadorias
Vendas de mercadorias

Nível 2:

Empréstimos capital de giro
Juros sobre aplicações
Mobiliário próprio
Eletrodomésticos
Informática
Livros
Móveis
Som e imagem

Planilha PCSaídasN1

Aula anterior terminada: projeto-fluxo-de-caixa-04.xlsx

Checklist:

- Copiar dados (abaixo) e criar tabela com nome TbPCSaídasN1
- Congelar painéis

Dados para copiar:

Compra de mercadorias
Despesas administrativas
Despesas comerciais
Despesas financeiras
Imposto de renda
Impostos sobre as vendas

Planilha PCSaídasN2

Aula anterior terminada: projeto-fluxo-de-caixa-05.xlsx

Checklist:

- Copiar dados (abaixo) para a coluna "Nível 2" e criar tabela com o nome TbPCSaídasN2
- Incluir validação de dados para coluna "Nível 1":
 - Caixa de nomes: atribuir nome PCSaídasN1_Nível_1 para os dados da tabela TbPCSaídasN1
 - Criar a validação usando o nome PCSaídasN1_Nível_1
- Congelar painéis

Dados para copiar:

Eletrodomésticos
Informática
Livros
Som e imagem
Vestuário
Comunicação - internet e telefonia
Energia elétrica
Encargos sobre os salários dos vendedores
Salários dos vendedores
Juros sobre empréstimos
IR sobre o lucro presumido

Nivelamento: Regimes Contábeis

- Um regime contábil refere-se a **forma de registro** das entradas e saídas de dinheiro e a apuração do resultado de um negócio (lucro ou prejuízo). Há dois regimes possíveis.
 - Regime de Caixa (importante para gestão financeira do negócio).
 - Regime de Competência (exigido pelas normas contábeis e pelo Fisco).

Regime de Caixa

- Registra as entradas e saídas de dinheiro no caixa na data em que ocorreu a **efetiva entrada ou saída de dinheiro** no caixa.

- Exemplo:

Janeiro/2019	Fevereiro/2019	Março/2019
1. Venda à vista 100,00\$ 2. Venda a prazo 100,00\$ em 2x com 30 e 60 dias de prazo.	4. Compra parcelada 300,00\$ uma entrada de 150,00 e o restante com 30 dias.	
3. Compra à vista 50,00\$		

REGISTROS: REGIME DE CAIXA

Janeiro/2019	Fevereiro/2019	Março/2019
1. + 100,00	2. + 100,00	2. + 100,00
3. - 50,00	4. - 150,00	4. - 150,00

Regime de Competência

- Registra as entradas e saídas de dinheiro no caixa na data em que ocorreu o **fator gerador da entrada ou saída de dinheiro**.

- Exemplo:

Janeiro/2019	Fevereiro/2019	Março/2019
1. Venda à vista 100,00\$ 2. Venda a prazo 100,00\$ em 2x com 30 e 60 dias de prazo.	4. Compra parcelada 300,00\$ uma entrada de 150,00 e o restante com 30 dias.	
3. Compra à vista 50,00\$		

REGISTROS: REGIME DE COMPETÊNCIA

Janeiro/2019	Fevereiro/2019	Março/2019
1. + 100,00 e 2. + 100,00		
3. - 50,00	4. - 300,00	

Planilha RegistroEntradas

Aula anterior terminada: projeto-fluxo-de-caixa-06.xlsx

Dados para copiar: base-de-dados-1.xlsx

Checklist:

- Criar tabela com o nome **TbRegistroEntradas**
- Incluir validação de dados para coluna "Conta Nível 1":
 - Criar a validação usando o nome **PCEntradasN1_Nível_1**
- Congelar painéis

Planilha RegistroEntradas (Validação Conta Nível 2)

Aula anterior terminada: projeto-fluxo-de-caixa-07.xlsx

Atenção: vide aula "DESLOC e CORRESP" no capítulo "Fórmulas Avançadas"

Checklist:

- Incluir validação de dados para coluna "Conta Nível 2":
 - Caixa de nomes: atribuir nome **PCEntradasN2_Nível_1** para os dados da coluna "Nível 1" da tabela **TbPCEntradasN2**
 - Caixa de nomes: atribuir nome **PCEntradasN2_Nível_2** para os dados da coluna "Nível 2" da tabela **TbPCEntradasN2**
 - Criar a validação usando a composição das funções DESLOC(), CORRESP() e CONT.SE()

=DESLOC(PCEntradasN2_Nível_2;CORRESP(E4;PCEntradasN2_Nível_1;0)-1;0;CONT.SE(PCEntradasN2_Nível_1;E4))

Planilha RegistroSaídas

Aula anterior terminada: projeto-fluxo-de-caixa-08.xlsx

Dados para copiar: base-de-dados-1.xlsx

Checklist:

- Criar tabela com o nome **TbRegistroSaídas**
- Incluir validação de dados para coluna "Conta Nível 1":
 - Criar a validação usando o nome **PCSaídasN1_Nível_1**
- Congelar painéis

Planilha RegistroSaídas (Validação Conta Nível 2)

Aula anterior terminada: projeto-fluxo-de-caixa-09.xlsx

Atenção: vide aula "DESLOC e CORRESP" no capítulo "Fórmulas Avançadas"

Checklist:

- Incluir validação de dados para coluna "Conta Nível 2":
 - Caixa de nomes: atribuir nome **PCSaídasN2_Nível_1** para os dados da coluna "Nível 1" da tabela **TbPCSaídasN2**
 - Caixa de nomes: atribuir nome **PCSaídasN2_Nível_2** para os dados da coluna "Nível 2" da tabela **TbPCSaídasN2**
 - Criar a validação usando a composição das funções DESLOC(), CORRESP() e CONT.SE()

=DESLOC(PCSaídasN2_Nível_2;CORRESP(E4;PCSaídasN2_Nível_1;0)-1;0;CONT.SE(PCSaídasN2_Nível_1;E4))

Populando os dados de entrada e saída

Aula anterior terminada: projeto-fluxo-de-caixa-10.xlsx

Dados para copiar: base-de-dados-2.xlsx

* Copiar valores

Iniciando planilha FluxoCaixaConsolidado

Aula anterior terminada: projeto-fluxo-de-caixa-11.xlsx

* Instruções na vídeo aula

Consolidado - Regime de Caixa

Aula anterior terminada: projeto-fluxo-de-caixa-12.xlsx

Checklist:

- Criar linha auxiliar para meses: 1, 2, ..., 12
- Criar colunas auxiliares nas tabelas **TbRegistroEntradas** e **TbRegistroSaídas**.
 - "Mês Caixa"
 - "Ano Caixa"
- Uso da função SOMASES() para obtenção do Saldo Inicial e dos totais de Entradas e Saídas em cada mês.

Consolidado - Regime de Competência

Aula anterior terminada: projeto-fluxo-de-caixa-13.xlsx

Checklist:

- Criar colunas auxiliares nas tabelas **TbRegistroEntradas** e **TbRegistroSaídas**.
 - "Mês Competência"
 - "Ano Competência"
- Uso da função SOMASES() para obtenção do Saldo Inicial e dos totais de Entradas e Saídas em cada mês.

Consolidado - Resultado Mensal

Aula anterior terminada: projeto-fluxo-de-caixa-14.xlsx

Checklist:

- Obter valores do fluxo de caixa por "Regime de Competência".

Planilha DetalhaReceita

Aula anterior terminada: projeto-fluxo-de-caixa-15.xlsx

Checklist:

- Tabela Dinâmica a partir da tabela **TbRegistroEntradas**.
 - Dica 1: Desmarcar a opção "Ajustar automaticamente as larguras das colunas ao atualizar".
 - Dica 2: Posicionar a tabela três linhas abaixo do cabeçalho da planilha.

Planilha DetalhaDespesa

Aula anterior terminada: projeto-fluxo-de-caixa-16.xlsx

Checklist:

- Tabela Dinâmica a partir da tabela **TbRegistroSaídas**.
 - Dica 1: Desmarcar a opção "Ajustar automaticamente as larguras das colunas ao atualizar".
 - Dica 2: Posicionar a tabela três linhas abaixo do cabeçalho da planilha.

Planilha ContasPagar

Aula anterior terminada: projeto-fluxo-de-caixa-17.xlsx

Checklist:

- Criar colunas auxiliares na tabela **TbRegistroSaídas**:
 - Mês Previsto, Ano Previsto
- Tabela Dinâmica a partir da tabela **TbRegistroSaídas**.
 - Dica 1: Desmarcar a opção “Ajustar automaticamente as larguras das colunas ao atualizar”.
 - Dica 2: Posicionar a tabela três linhas abaixo do cabeçalho da planilha.
 - Dica 3: Retirar total duplicado: Design -> Totais Gerais -> Habilitar somente para colunas
- O filtro do campo “Mês Caixa” deve ser sempre igual a 0 (zero).
- Segmentação de dados: Ano Competência, Mês Previsto
 - Opções -> Configurar segmentação de dados -> Ocultar itens sem dados

Planilha ContasReceber

Aula anterior terminada: projeto-fluxo-de-caixa-18.xlsx

Checklist:

- Criar colunas auxiliares na tabela **TbRegistroEntradas**:
 - Mês Previsto, Ano Previsto
- Tabela Dinâmica a partir da tabela **TbRegistroEntradas**.
 - Dica 1: Desmarcar a opção “Ajustar automaticamente as larguras das colunas ao atualizar”.
 - Dica 2: Posicionar a tabela três linhas abaixo do cabeçalho da planilha.
 - Dica 3: Retirar total duplicado: Design -> Totais Gerais -> Habilitar somente para colunas
- O filtro do campo “Mês Caixa” deve ser sempre igual a 0 (zero).
- Segmentação de dados: Ano Competência, Mês Previsto
 - Opções -> Configurar segmentação de dados -> Ocultar itens sem dados

Planilha ContasReceberVencidas

Aula anterior terminada: projeto-fluxo-de-caixa-19.xlsx

Checklist:

- Colocar data atual no canto direito da planilha
- Criar coluna auxiliar na tabela **TbRegistroEntradas**:
 - Conta Vencida
- Tabela Dinâmica a partir da tabela **TbRegistroEntradas**.
 - Dica 1: Desmarcar a opção “Ajustar automaticamente as larguras das colunas ao atualizar”.
 - Dica 2: Posicionar a tabela três linhas abaixo do cabeçalho da planilha.
 - Dica 3: Retirar total duplicado: Design -> Totais Gerais -> Habilitar somente para colunas
- O filtro do campo “Conta Vencida” deve ser sempre igual a **Vencida**.
- Segmentação de dados: Ano Competência

Dashboard anual - preparação

Aula anterior terminada: projeto-fluxo-de-caixa-20.xlsx

Dashboard anual - Saldo do caixa

Aula anterior terminada: projeto-fluxo-de-caixa-21.xlsx

Dashboard anual - Contas a pagar e contas a receber

Aula anterior terminada: projeto-fluxo-de-caixa-22.xlsx

Dashboard anual - Minigráficos

Aula anterior terminada: projeto-fluxo-de-caixa-23.xlsx

Dashboard anual - Evolução de vendas

Aula anterior terminada: projeto-fluxo-de-caixa-24.xlsx

Dashboard anual - Perfil de vendas

Aula anterior terminada: projeto-fluxo-de-caixa-25.xlsx

Dashboard anual - Atraso médio

Aula anterior terminada: projeto-fluxo-de-caixa-26.xlsx

Fórmula para calcular os dias de atraso:

```
SE([@[Data do Caixa Realizado]]<>"");
  SE([@[Data do Caixa Realizado]]>[@[Data do Caixa Previsto]];
    [@[Data do Caixa Realizado]]-[@[Data do Caixa Previsto]];
    0
  );
  SE(HOJE()>[@[Data do Caixa Previsto]];
    HOJE()-[@[Data do Caixa Previsto]];
    0
  )
)
```

Dashboard anual - Resultado acumulado

Aula anterior terminada: projeto-fluxo-de-caixa-27.xlsx

Dashboard anual - Despesa mensal

Aula anterior terminada: projeto-fluxo-de-caixa-28.xlsx

Desafio - Dashboard atual

Aula anterior terminada: projeto-fluxo-de-caixa-29.xlsx

Checklist:

- Copiar as planilhas do Dashboard anual e a planilha Auxiliar
 - DashBoardFinanceiroAnual -> DashBoardFinanceiroAtual
 - DashBoardFinanceiroAnualID -> DashBoardFinanceiroAtualID
- Informe uma DATA (e não apenas o ano) no canto superior do Dashboard
- Na planilha auxiliar:
 - Extraia o ANO e a data de HOJE a partir da data informada no Dashboard
 - Atualize as referências do Plano de Contas Nível 2 de entrada e saída (células amarelas)
 - Atualize as fórmulas, incluindo o critério de que a data (realizada, competência ou prevista, dependendo do caso), seja menor ou igual à data HOJE
- No dashboard
 - Atualize as referências dos valores numéricos
 - Refaça os minigráficos
 - Atualize as fontes de dados dos gráficos (Design -> Selecionar Dados)

Opcional - Ajustes finais na pasta de trabalho

Aula anterior terminada: projeto-fluxo-de-caixa-30.xlsx

Checklist:

- Ocultar planilhas auxiliares
- Proteger planilhas
- Ocultar Títulos
- Ocultar Barra de Fórmulas
- Ocultar colunas auxiliares

Projeto terminado: projeto-fluxo-de-caixa-FINAL.xlsx