Contabilidade Suporte Eletrônico



DFC – DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA MÉTODO INDIRETO

Explicação:

- ✓ DFC é uma demonstração complementar ao Balanço Patrimonial e a DRE sendo elaborada e analisada a partir destas.
- ✓ Objetivamente demonstra uma conciliação entre o lucro contábil (DRE) e o saldo da conta caixa mais bancos (Balanço) no final de um período, normalmente o ano cível.
- ✓ Em seus três níveis como Atividades Operacionais, Atividades de Financiamento e Atividades de Investimentos, ela nos auxilia com informações acerca da capacidade da empresa de efetuar seus pagamentos, recebimentos, investimentos e a necessidade de financiamentos.

➢ Exemplo:

| 🔁 DFC | C TESTADA OK EM 13-07-2014.pdf - Adobe Reader | | |
|-------|---|----------------------|---|
| File | Edit View Window Help | | × |
| | My Files 🚽 🔁 🔐 🍙 🖹 🖨 🖂 🛛 🗈 🕒 1 / 1 🗨 🕂 | 100% 🔻 🛃 👻 Tools | Sign Comment |
| | | | ^ |
| | JTCTLE66 | 13/07/2015 16:58 | PAGINA: 1 |
| Ø | SUPORTE JOTEC | | |
| | | | |
| | | | |
| | DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DA EMPRESA SUPO | ORTE JOTEC | |
| | PERIODO DE 01/2015 A 12/2015 | | |
| | ATIVIDADES OPERACIONAIS | | |
| | LUCRO LIQUIDO / PREJUIZO LUCRO LIQUIDO / PREJUIZO | | -585.000,00 |
| | (+-) AJUSTES DEPRECIACAO | | -1.000,00 |
| | VARIACAO NOS ATIVOS E PASSIVOS VARIACAO EM DUPLICATAS A RECEBER VARIACAO EM IMPOSTOS A RECUPERAR VARIACAO EM ESTOQUE VARIACAO EM FORNECEDORES VARIACAO EM IMPOSTOS A PAGAR | | 100.000,00 3.600,00 16.400,00 -20.000,00 -14.000,00 |
| | CAIXA LIQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAI | | -500.000.00 |
| | ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS AQUISICAO DE IMOBILIZADO | | 10.000,00 |
| | CAIXA LIQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIM | | 10.000,00 |
| | ATIVIDADE FINANCIAMENTO AQUISICAO DE EMPR. DE CURTO PRAZO | | -60.000,00 |
| | CAIXA LIQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIA | | -60.000,00 |
| | RESULTADO DO FLUXO DE CAIXA | | -550.000,00 |
| | VARIACAO DE CAIXA EQUIVALENTE | | |
| | SALDO FINAL | | 550.000,00 |
| | RESULTADO DA VARICAO DE CAIXA EQUIVALENT | | 550.000,00 |
| | | | |
| | | | |
| | Reconhecemos a exatidão do presente demonstrativo de fluxo de caixa. | | |
| | SAO PAULO, 13 de Julho de 2015. | | |
| | VICTOR FISCAL | null | |
| | | CRC. 122808/U - 3 3P | - |
| | 8,20 X 11,09 IN 1 | | • |





ELABORAÇÃO DA DFC NO SISTEMA JOTEC

| LISTAGEM DOS PARÂMETROS (AGLUTINADORES) PARA FLUXO DE CAIXA | | | | | |
|---|---|--|--|--|--|
| | | | | | |
| CODIGO: 1 | CODIGO: 2 | | | | |
| DESCRICAO: CAIXA LIQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAL | DESCRICAO: CAIXA LIQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMOS | | | | |
| TIPO: DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA | TIPO: DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA | | | | |
| CODIGO: 1.1 | CODIGO: 2.1 | | | | |
| DESCRICAO: LUCRO LIQUIDO / PREJUIZO | DESCRICAO: ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS | | | | |
| TIPO: DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA | TIPO DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA | | | | |
| CODIGO: 1.1.1 | CODIGO: 2.1.1 | | | | |
| DESCRICAO: LUCRO LIQUIDO / PREJUIZO | DESCRICAO: AQUISIÇÕES DE AÇÕES | | | | |
| TIPO DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA | TIPO DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA | | | | |
| CODIGO: 1.2 | CODIGO: 3 | | | | |
| DESCRICAO: (+-) AJUSTES | DESCRICAO: CAIXA LIQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIA | | | | |
| TIPO DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA | TIPO: DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA | | | | |
| CODIGO: 1.2.1 | CODIGO: 3.1 | | | | |
| DESCRICAO: DEPRECIAÇÃO | DESCRICAO: ATIVIDADE FINANCIAMENTO | | | | |
| TIPO: DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA | TIPO DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA | | | | |
| CODIGO: 1.3 | CODIGO: 3.1.1 | | | | |
| DESCRICAO: VARIAÇÃO NOS ATIVOS E PASSIVOS | DESCRICAO: AQUISIÇÃO DE EMPR. DE CURTO PRAZO | | | | |
| TIPO: DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA | TIPO DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA | | | | |
| CODIGO: 1.3.1 | CODIGO: 4 | | | | |
| DESCRICAO: VARIAÇÃO EM DUPLICATAS A RECEBER | DESCRICAO: RESULTADO DA VARIACAO | | | | |
| TIPO: DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA | TIPO DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA | | | | |
| CODIGO: 1.3.2 | CODIGO: 4.1 | | | | |
| DESCRICAO: VARIAÇÃO EM ADTO. DE CLIENTES EXTERIOR | DESCRICAO: VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES | | | | |
| TIPO DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA | TIPO DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA | | | | |
| | CODIGO: 4.1.1 | | | | |
| | DESCRICAO: SALDO INICIAL | | | | |
| | TIPO DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA | | | | |
| | CODIGO | | | | |
| | DESCRICACI: SALDO FINAL | | | | |
| | IIPO DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA | | | | |

A elaboração da DFC no sistema JOTEC inicia-se a partir do cadastro de aglutinadores para DFC/DMPL. Para realizar este cadastro acesse o módulo: *Contabilidade > Arquivo > Aglutinador para DFC/DMPL*.

| 🖉 Menu da Contabilidade - JOTEC - jtxtme01 - 000062:00 - Mozilla Firefox | | | | | | | | |
|--|------------------------------------|-----------------------------------|--------------------|----------------|------------|-------------------------|---|---|
| IT2.16.1.28/cgi-bin/jtctme01.exe?PROG=jotec | | | | | | | | |
| | | | | | | | | ALL IL I |
| Sistemas | <u>A</u> rquivo A <u>t</u> ualizaç | io <u>C</u> onsulta | R <u>e</u> latório | <u>G</u> erado | res | | | CONTABILIDADE |
| Faturamento O A Serviços O CRM - SAC O | Cadastro | | | netros | | | | |
| Telemarketing 📀 | Plano de conta | | | | | | | |
| Estoque O Compras O | Centro de cust | | | | | | | |
| ELPR O | Histórico padrá | ião Parâmetros validador contábil | | | | | | |
| Gerenc. de projetos | Cerenc, de projetos | | | | | | | |
| Contas a Receber | C Lançamentos C Orçamentos | | | | | | | |
| Fluxo de Caixa | | | | | | | | |
| Aglutinadores Histórico LALUR parte A/8 Aglutinador para DFC/DMPL | | | | | | | | |
| | | P-Plano de contas U-Ci | | U-Cálculo | | X-Orçamento x realizado | | |
| Melhorando sua empresa | | L-Lançamento | | V-Razão | | S-Auditor operacional | | |
| | | 0-Orçamento | | B-Balancete | | F-Menu Inicial | | |
| SUPORTE JOTEC | | | TECNICO | 1 | 10/08/2015 | MATRI | Z | |



Seguindo o exemplo acima, selecione o (1) Tipo de Aglutinador (Demonstrativo de fluxo de caixa), em seguida informe o (2) Código (Nível) do Aglutinador DFC, e também sua (3) Descrição. Clique no Disquete para incluir.



2º Nível

| Aglutinadores para DFC/DMPL - JOTEC - jtctue65 - 0000002.00 - Mozilla Firefox | |
|---|---|
| (j* 172.16.1.28/cgi-bin/jtctue65.exe | |
| | ŕ |
| Tipo de Aglutinador | |
| 1 O Demonstrativo de fluxo de caixa | |
| O Demonstrativo das mutações do patrimônio líquido | = |
| | |
| Descrição (LUCRO LIQUIDO / PREJUIZO 3 | |
| | |
| | |
| | - |

3º Nível





> Depois de cadastrados os aglutinadores DFC, basta acessar a tela do cadastro de *plano de contas*.

| Menu da Contabilidade - JOTEC - jtctme01 - 000062.00 - Mozilla Fire T7216.1.28/cgi-bin/jtctme01.exe?PROG=jotec | fox | | | | | | |
|--|---|-----------------------|--|---------|-------------------------------------|--|--|
| Sistemas Faturamento General Compas CRM - SAC Compas Compras | Atualização Consulta Relatório Geradores CONTABILIDADE O Cadastros Parâmetros Parâmetros Parâmetros integração O Plano de contas Parâmetros integração Parâmetros integração O Centro de custos Parâmetros validador contábil Lançamento padrão Mocedas Valentos validador contábil | | | | | | |
| Suporte eletrônico Image: Suporte JOTEC | | P-Plan L-La 0-0 | o de contas nçamento rçamento TECNICO | 10/08/2 | U-Cálculo V-Razão B-Balancete | X-Orçamento x realizado S-Auditor operacional F-Menu Inicial | |

Selecione a (1) Conta Contábil correspondente e selecione o (2) Código Aglutinador do Fluxo de Caixa de 3° Nível. Clique no Disquete para salvar.

| Cadastro de plano de contas - JOTEC - jtctue04_1 - Mozilla Firefox | |
|---|---|
| (i) 172.16.1.28/cgi-bin/jtctue04.exe | |
| Lista Contas Faltantes | ? * * * |
| 1 Conta (1.1.1.01.001.00001 Máscara (9.9.9.999.99999 | Dígito controle 0 Grau 06 ☑ Conta analítica ☑ Não fiscal |
| Denominação Caixa Geral Reduzido 00000006 Criação 01/01/2001 | E Desativação |
| Natureza da conta Conta de ativo Conta de resultado Conta de passivo Conta de compensação Patrimônio líquido Outras Plano de contas referencial (Somente para contas analítica Código conta referencial | Pesquisa de aglutinador DFC/DMPL - JOTEC - jtctpagl - 0000001 172.16.1.28/cgi-bin/jtctpagf.exe?C001=&R001=01&C003=C032&C005=01 Base para pesquisa Código Descrição Pesquisa Transfere Cancela Código Descrição |
| Código aglutinador Código aglutinador do fluxo de caixa Código aglutinador DMPL | CAIXA LQUIDO DAS ATIVIDADES L.1 LUCRO LIQUIDO / PREJUIZO L.1.1 LUCRO LIQUIDO / PREJUIZO |

