

Elaboração de um Fluxo de caixa para a Xande Vidraçaria e Fabricação de Esquadrias de Alumínio.

KEONY DE SOUZA MARTINS¹

MARIA ALBERTINA SCHMITZ BONIN²

RESUMO

O fluxo de caixa é um instrumento de muita importância para a gestão financeira de uma organização, obtendo um controle sobre as entradas e saídas de recursos financeiros. A Xande Vidraçaria e Esquadrias de Alumínio não possuía nenhum controle financeiro, com isto, foi observado a necessidade da elaboração de um fluxo de caixa para a organização. A metodologia utilizada para a coleta de informações foi uma pesquisa documental junto a arquivos e anotações disponíveis, bem como, dados informados pela empresa de contabilidade que atende a empresa em estudo. Foi realizada também uma pesquisa bibliográfica para alicerçar o trabalho, em que foi necessário reunir instrumentos, materiais e documentos a fim de construir um estudo teórico. Depois da finalização do referencial teórico foi elaborado o fluxo de caixa. Este constituiu a base, para a organização das contas por meio dos dados financeiros da organização e análises do que foi ocorrido no período estudado sobre as entradas e saídas, assim concretizando com a análise vertical e horizontal. A partir dos dados coletados e organizados na planilha utilizada como referencial, foi elaborado um fluxo de caixa projetado. Neste fluxo foram feitas as projeções como seria ideal para a organização, e feita a comparação entre os fluxos realizado e o projetado. Após a análise dos dados foram diagnosticados alguns problemas, como a acumulação de contas a pagar, e a ausência de um nível mínimo de caixa para a empresa fazer frente às necessidades cotidianas. Para que as ações sugeridas sejam

Palavras-chave: Fluxo de caixa, Controle financeiro, Administrador financeiro.

¹ Acadêmico (a) do Curso de Administração UNIVALI – Campus Biguaçu/SC.
xandevidraria@hotmail.com

² Prof(ª). Msc. Orientador(a), UNIVALI – Campus Biguaçu/SC. mbonin@univali.br