

Modelo de plano financeiro com uma conta de resultado agrupando um grupo de recebimento e pagamento:

F043HIE - Cadastro Hierárquico de Contas

Modelo: 101 Modelo de Plano Financeiro

Conta: 0

Visualizar: Cta. Red. e Descrição

Mostrar
Alterar
Cancelar
Excluir
Ajuda
Sair

MODELO: Modelo de Plano Financeiro

- 1000 - RESULTADOS
 - 1010 - RECEBIMENTOS
 - 2000 - PAGAMENTOS

Cta. Reduzida: 1.010

Classificação: 11

Nomenclatura: RECEBIMENTOS

Abreviatura: RECEBIMENTOS

Cta. Paralela: 0

Classificação Paralela:

Descrição Paralela:

Analítica/Sintética: S Sintético(a)

Natureza: C Credora

Definição: N Despesas Financeiras

Nível: 2

Rateio: 0 Sem Rateio

Exige Rateio: N Não

Exige Cta. Auxiliar: N Não

Método Conversão: 0

Modelo Contábil: 10 Plano de Contas Empresa

Conta Contábil: 0

38 Contas

Ad. Sintética Ad. Analítica Recontar

Explicação dos campos de percentuais da Inversão Gerencial com a combinação grupo de despesas X centro de custo:

Inversão Gerencial

Empresa (+): 38 Agrup. Filiais(-):

Filial (+): 1 Período Inicial Saldo (W): 00/00/0000

Período: 01/02/2019 a 28/02/2019

P.Contas X C.Custos: 0

Grupo Contas: 2.000 1.2 PAGAMENTOS

Grupo C. Custos 1: 1 1 DIREÇÃO GERAL

Grupo C. Custos 2:

Máscara Grupo Contas: 1.2.3.44

Máscara Grupo C. Custos: A.B.CC

Máscara Resultante: 1.2.3.44 Imprimir saldos zerados

Tipo Relatório: Demonstrativo Razão Regime: Competência Caixa

Títulos CBE abertos: Não Considerar Títulos CPA abertos: Não Considerar

Mostrar
Imprimir
Cancelar
Ajuda
Sair

Conta	C.Custo	Classificação	Nomenclatura	Valor Orçado	Perc.	Valor Realizado	Perc.	Valor Diferença	Perc.	Pos	Nív	Saldo Atual
▶ 1.000		1	RESULTADOS	4.500,00	100,00	6.200,00-	100,00	1.700,00	37,78-	1	1	6.200,00-
2.000		1.2	PAGAMENTOS	4.500,00	100,00	6.200,00-	100,00	1.700,00	37,78-	1	2	6.200,00-
2.010		1.2.1	GASTOS COM PRODUÇÃO	4.500,00	100,00	6.200,00-	100,00	1.700,00	37,78-	1	3	6.200,00-
2.050		1.2.1.03	Gastos Diretos	3.500,00	77,78	5.000,00-	80,65	1.500,00	42,86-	2	4	5.000,00-
2.090		1.2.1.04	Gastos Indiretos	1.000,00	22,22	1.200,00-	19,35	200,00	20,00-	2	4	1.200,00-

F650INF

A primeira coluna indica o percentual de participação do valor da conta filha em relação a conta pai do valor orçado:

Cálculo Gastos Indiretos conta 2090:

$$\%Per = (\text{valor realizado da conta} / \text{valor realizado na classificação pai}) * 100$$

$$\%Per = (1000/4500) * 100$$

$$\%Per = 22,22\%$$

Cálculo Gastos Diretos conta 2050:

$$\%Per = (\text{valor realizado da conta} / \text{valor realizado na classificação pai}) * 100$$

$$\%Per = (3500/5000) * 100$$

$$\%Per = 70\%$$

Cálculo GASTOS COM PRODUÇÃO conta 2010:

$$\%Per = (\text{valor realizado da conta} / \text{valor realizado na classificação pai}) * 100$$

$$\%Per = (4500/4500) * 100$$

$$\%Per = 100\%$$

Inversão Gerencial

Empresa (+): 38 Agrup. Filiais(+):

Filial (+): 1 Período Inicial Saldo (MM): 00/00/0000

Período: 01/02/2019 a 28/02/2019

P.Contas X C.Custos: 0

Grupo Contas: 2.000 1.2 PAGAMENTOS

Grupo C. Custos 1: 1 DIREÇÃO GERAL

Grupo C. Custos 2:

Máscara Grupo Contas: 1.2.3.44

Máscara Grupo C. Custos: A.B.CC

Máscara Resultante: 1.2.3.44 Imprimir saldos zerados

Tipo Relatório: Demonstrativo Regime: Razão Competência Caixa

Títulos CBE abertos: Não Considerar Títulos CPA abertos: Não Considerar

Conta	C.Custo	Classificação	Nomenclatura	Valor Orçado	Perc.	Valor Realizado	Perc.	Valor Diferença	Perc.	Pos	Niv	Saldo Atual
▶ 1.000		1	RESULTADOS	4.500,00-	100,00	6.200,00-	100,00	1.700,00	37,78-	1	1	6.200,00-
2.000		1.2	PAGAMENTOS	4.500,00-	100,00	6.200,00-	100,00	1.700,00	37,78-	1	2	6.200,00-
2.010		1.2.1	GASTOS COM PRODUÇÃO	4.500,00-	100,00	6.200,00-	100,00	1.700,00	37,78-	1	3	6.200,00-
2.050		1.2.1.03	Gastos Diretos	3.500,00-	77,78	5.000,00-	80,65	1.500,00	42,86-	2	4	5.000,00-
2.090		1.2.1.04	Gastos Indiretos	1.000,00-	22,22	1.200,00-	19,35	200,00	20,00-	2	4	1.200,00-

F650INF

A segunda coluna indica o percentual de participação do valor da conta filha em relação a conta pai do valor realizado:

Cálculo Gastos Indiretos conta 2090:

$\%Per = (\text{valor realizado da conta} / \text{valor realizado na classificação pai}) * 100$

$\%Per = (1200 / 6200) * 100$

$\%Per = 19,35\%$

Inversão Gerencial

Empresa (+): 38 Agrup. Filiais(+):

Filial (+): 1 Período Inicial Saldo (MM): 00/00/0000

Período: 01/02/2019 a 28/02/2019

P.Contas X C.Custos: 0

Grupo Contas: 2.000 1.2 PAGAMENTOS

Grupo C. Custos 1: 1 DIREÇÃO GERAL

Grupo C. Custos 2:

Máscara Grupo Contas: 1.2.3.44

Máscara Grupo C. Custos: A.B.CC

Máscara Resultante: 1.2.3.44 Imprimir saldos zerados

Tipo Relatório: Demonstrativo Regime: Razão Competência Caixa

Títulos CBE abertos: Não Considerar Títulos CPA abertos: Não Considerar

Conta	C.Custo	Classificação	Nomenclatura	Valor Orçado	Perc.	Valor Realizado	Perc.	Valor Diferença	Perc.	Pos	Niv	Saldo Atual
▶ 1.000		1	RESULTADOS	4.500,00-	100,00	6.200,00-	100,00	1.700,00	37,78-	1	1	6.200,00-
2.000		1.2	PAGAMENTOS	4.500,00-	100,00	6.200,00-	100,00	1.700,00	37,78-	1	2	6.200,00-
2.010		1.2.1	GASTOS COM PRODUÇÃO	4.500,00-	100,00	6.200,00-	100,00	1.700,00	37,78-	1	3	6.200,00-
2.050		1.2.1.03	Gastos Diretos	3.500,00-	77,78	5.000,00-	80,65	1.500,00	42,86-	2	4	5.000,00-
2.090		1.2.1.04	Gastos Indiretos	1.000,00-	22,22	1.200,00-	19,35	200,00	20,00-	2	4	1.200,00-

F650INF

A terceira coluna indica o percentual de atingimento do orçado X realizado:

Cálculo Gastos Indiretos conta 2090:

$\%Per = (\text{valor realizado} / \text{valor orçado}) * 100$

$\%Per = ((1200 / 1000) - 1) * 100$

$\%Per = 20\%$

Explicação, foi orçado 1000 e realizado 1200, ou seja, foi realizado 20% acima do orçado.

Explicação dos campos de percentuais da Inversão Gerencial com a combinação grupo de resultados X centro de custo:

Inversão Gerencial

Empresa (+): 38 Agrup. Filiais(+):

Filial (+): 1 Período Inicial Saldo (M): 00/00/0000

Período: 01/02/2019 a 29/02/2019

P.Contas X C.Custos: 0

Grupo Contas: 1.000 1 RESULTADOS

Grupo C. Custos 1: 1 1 DIREÇÃO GERAL

Grupo C. Custos 2:

Máscara Grupo Contas: 1.2.3.44

Máscara Grupo C. Custos: A.B.CC

Máscara Resultante: 1.2.3.44 Imprimir saldos zerados

Tipo Relatório: Demonstrativo Razão Regime: Competência Caixa

Títulos CRE abertos: Não Considerar Títulos CPA abertos: Não Considerar

Plano Financeiro (3) Centro Custos (4) Plano Resultante (5)

Conta	C.Custo	Classificação	Nomenclatura	Valor Orçado	Perc.	Valor Realizado	Perc.	Valor Diferença	Perc.	Pos	Nív	Saldo Atual
▶ 1.000	1		RESULTADOS	3.500,00	100,00	3.800,00	100,00	300,00-	8,57-	1	1	3.800,00
1.010	1.1		RECEBIMENTOS	8.000,00	228,57	10.000,00	263,16	2.000,00-	25,00-	1	2	10.000,00
1.020	1.1.1		VENDA MERCADO INTERNO	8.000,00	100,00	10.000,00	100,00	2.000,00-	25,00-	1	3	10.000,00
1.022	1.1.1.01		Vendas Mercado Interno	8.000,00	100,00	10.000,00	100,00	2.000,00-	25,00-	2	4	10.000,00
2.000	1.2		PAGAMENTOS	4.500,00-	128,57-	6.200,00-	163,16-	1.700,00-	37,78-	1	2	6.200,00-
2.010	1.2.1		GASTOS COM PRODUÇÃO	4.500,00-	100,00	6.200,00-	100,00	1.700,00-	37,78-	1	3	6.200,00-
2.050	1.2.1.03		Gastos Diretos	3.500,00-	77,78	5.000,00-	80,65	1.500,00	42,86-	2	4	5.000,00-
2.090	1.2.1.04		Gastos Indiretos	1.000,00-	22,22	1.200,00-	19,35	200,00	20,00-	2	4	1.200,00-

F650INF

Cálculo atual PAGAMENTOS conta 200:

%Per= (valor realizado da conta/ valor realizado na classificação pai)*100

%Per= (4500/3500)*100

%Per= 128,57%

Cálculo RECEBIMENTO conta 1010:

%Per= (valor realizado da conta/ valor realizado na classificação pai)*100

%Per= (8000/3500)*100

%Per= 228,57%

Explicação, o recebimento de 8000 é 228,57% maior que o resultado orçado de 3.500,00.