



Centro de Formação Profissional
para o Comércio e Afins

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and strokes, positioned above a vertical blue line.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

SNC-AP
Norma Técnica 1/2017



Tribunal de Contas
Estado de Minas Gerais

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Centro de Formação Profissional para o Comércio e Minas
Período de relato: 01/01/2022 a 31/12/2022

Relatório	Nota	Ano corrente	Ano anterior
Recorrendo em clientes		56292,01€	15845,09€
Recorrendo em contribuintes		0,00€	0,00€
Recorrendo em transferências e subsídios correntes		0,00€	0,00€
Recorrendo em utilidades		0,00€	0,00€
Pagamentos a fornecedores		-14364,16,45€	-1318324,79€
Pagamentos ao pessoal		-1085348,31€	-1076468,07€
Pagamentos a contribuintes / clientes		0,00€	0,00€
Pagamentos de transferências e subsídios		0,00€	0,00€
Pagamentos de prestações sociais		0,00€	0,00€
Caixa gerada pelas operações		-2465473,91€	-2380037,74€
Pagamento / recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00€	0,00€
Outros movimentos de caixa		2463241,85€	2384431,35€
Fluxo de caixa das atividades operacionais (a)		-2632,06€	14303,61€
Pagamentos - Alíquotas fiscais tangíveis		-101580,44€	-55460,44€
Pagamentos - Alíquotas intangíveis		-7285,34€	-7470,03€
Pagamentos - Propriedades do investimento		0,00€	0,00€
Pagamentos - Investimentos financeiros		-750,00€	0,00€
Pagamentos - Outros ativos		0,00€	0,00€
Recorrendo em - Alíquotas fiscais tangíveis		0,00€	0,00€
Recorrendo em - Alíquotas intangíveis		0,00€	0,00€
Recorrendo em - Propriedades do investimento		0,00€	0,00€
Recorrendo em - Investimentos financeiros		675,23€	0,00€
Recorrendo em - Outros ativos		0,00€	0,00€
Recorrendo em - Subsídios ao investimento		0,00€	0,00€
Recorrendo em - Transferências de capital		198874,79€	68703,85€
Recorrendo em - Juros e rendimentos similares		0,00€	0,00€
Recorrendo em - Dividendos		0,00€	0,00€
Fluxo de caixa das atividades de investimento (b)		-84,46€	5763,79€
Recorrendo em - Financiamentos obtidos		0,00€	0,00€
Recorrendo em - Realização de capital e de outros instrumentos		0,00€	0,00€
Recorrendo em - Cobertura de prazos		0,00€	0,00€
Recorrendo em - Doações		0,00€	0,00€
Recorrendo em - Outros operações de financiamento		0,00€	0,00€
Pagamentos - Financiamentos obtidos		0,00€	0,00€
Pagamentos - Juros e ganhos similares		0,00€	0,00€
Pagamentos - Dividendos		0,00€	0,00€
Pagamentos - Realização de capital e de outros instrumentos de		0,00€	0,00€
Pagamentos - Outros operações de financiamento		0,00€	0,00€
Fluxo de caixa das atividades de financiamento (c)		0,00€	0,00€
Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)		-2716,52€	20167,29€
Estado das operações de caixa		0,00€	0,00€
Caixa e seus equivalentes no início do período		73916,09€	53468,69€
Equivalentes a caixa no início do período		0,00€	0,00€
Parto do saldo de gestão que não constitui equivalentes de caixa		0,00€	0,00€
Saldo da gestão anterior (SGA)		73916,09€	53468,69€
Variação cambial de caixa no início do período		0,00€	0,00€
SGA Da execução orçamentária		57244,47€	53513,72€
SGA Da execução de securitização		16271,58€	-45,60€
Caixa e seus equivalentes no fim do período		79889,53€	73916,09€
Equivalentes a caixa no fim do período		0,00€	0,00€
Saldo para a gestão seguinte (SGS)		79889,53€	73916,09€
Variação cambial de caixa no fim do período		0,00€	0,00€
SGS Da execução orçamentária		71011,33€	63108,24€
SGS Da execução de securitização		-111,80€	10507,80€