

Apresentação

As gerações de estruturas de demonstrativos DRE – Demonstração do resultado do Exercício/DOAR, DFC – Demonstração do fluxo de caixa, DMPL – Dem. das Mutações do Patrimônio Líquido e DLPA – Dem. de Lucros ou Prejuízos Acumulados, assim como sua impressão, são realizadas na rotina **2122 – Gerador de Demonstrativos**, possibilitando a geração de demonstrativos contábeis.

Este tutorial contém informações que orientam nos processos de incluir, editar e imprimir demonstração do resultado do Exercício/DOAR, do fluxo de caixa, das mutações do patrimônio líquido e de lucros ou prejuízos acumulados.

Abaixo, descrição da criação e das últimas alterações efetuadas no documento.

Tabela de Alterações		
Data	Versão	Descrição
26/09/2014	v.1.0	Criação do documento

1. Procedimentos iniciais

Antes de incluir, editar, excluir estrutura de demonstrativo é necessário atualizar na rotina **560 – Atualizar Banco de Dados** as tabelas abaixo relacionadas:

- Tabelas para criação do relatório DMPL e DLPA
- Estrutura (PCDMPL)
- Históricos (PCDMPLHISTORICO)
- Fatos Contábeis (PCDMPLFATOCONTABIL)
- Códigos de Aglutinação (PCDMPLCODAGLUTINACAO)
- Relacionamento 1 (Fato Contábil x Código Aglutinação) (PCDMPLFATOAGLUTINACAO)
- Relacionamento 2 (Relacionamento 1 x Contas Contábeis) (PCDMPLFATOAGLUCONTA)

2. Incluir e Editar Estrutura de Demonstrativo DRE/DFC

Para Incluir ou editar as estruturas de demonstrativo DRE e DFC, siga os procedimentos abaixo:

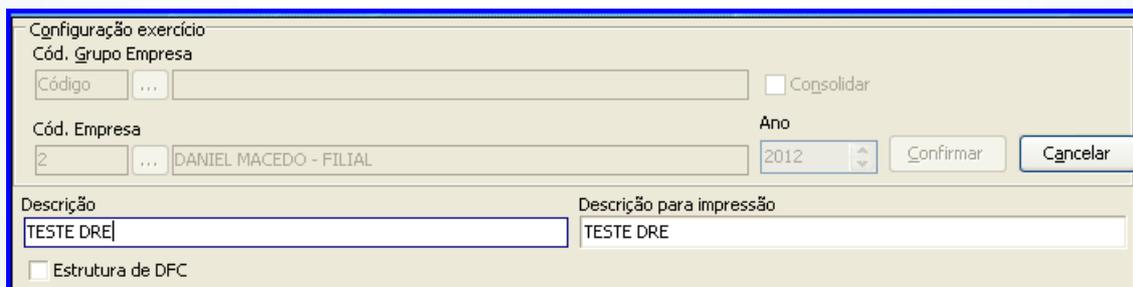
2.1 Acesse a rotina **2122** e clique o botão **Estrutura Demonstrativo**.



2.2 Clique o botão **Incluir DRE/DFC** na parte inferior da tela. Em seguida, será aberta a tela **Estrutura do Demonstrativo**.

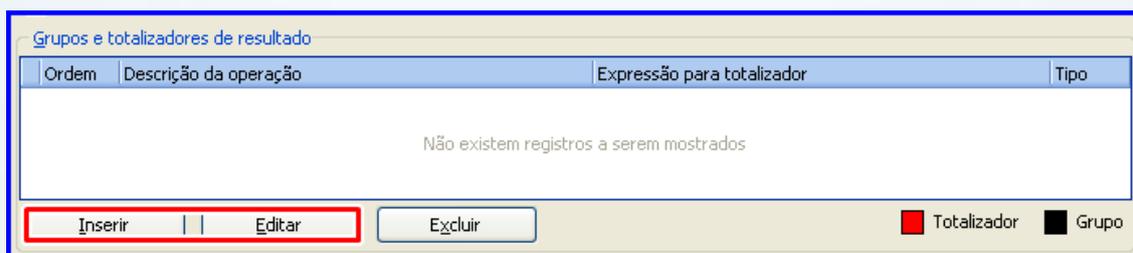


- 2.3 Marque a opção **Consolidar** para permitir informar o **Cód Grupo Empresa**;
- 2.4 Selecione o **Cód. Empresa** quando a opção **Consolidar** não estiver marcada;
- 2.5 Informe o **Ano**;
- 2.6 Clique o botão **Confirmar**;
- 2.7 Informe a **Descrição** e **Descrição para impressão**;
- 2.8 Marque a opção **Estrutura de DFC**, caso necessário;



Configuração exercício
 Cód. Grupo Empresa
 Código ... Consolidar
 Cód. Empresa ... DANIEL MACEDO - FILIAL Ano 2012 Confirmar Cancelar
 Descrição: TESTE DRE Descrição para impressão: TESTE DRE
 Estrutura de DFC

2.9 Clique o botão **Inserir** ou **Editar** na parte inferior da planilha **Grupos e totalizadores de resultados**;



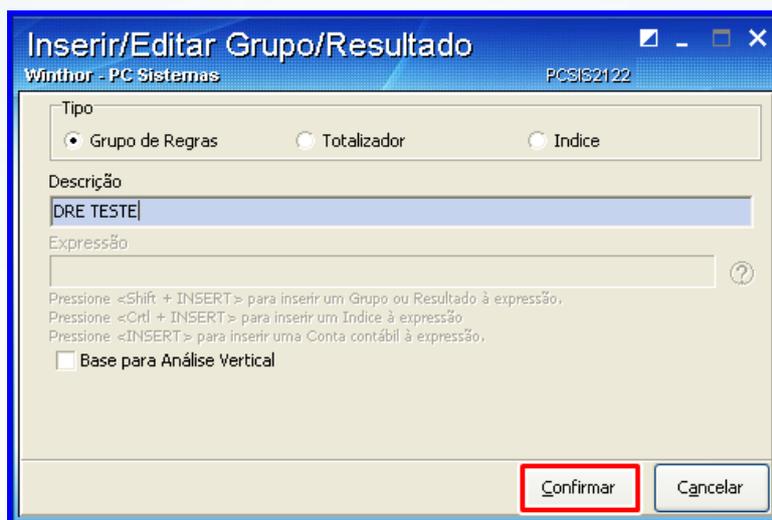
Grupos e totalizadores de resultado

Ordem	Descrição da operação	Expressão para totalizador	Tipo
Não existem registros a serem mostrados			

Inserir | Editar | Excluir

Totalizador Grupo

- 2.10 Na tela **Inserir / Editar Grupo / Resultado** selecione uma das opções da caixa **Tipo**;
- 2.11 Digite a **Descrição**;
- 2.12 Informe a **Expressão** caso as opções selecionadas na caixa **Tipo** sejam **Totalizador** ou **Índice**;
- 2.13 Marque a caixa **Base para Análise Vertical**, caso necessário;
- 2.14 Clique o botão **Confirmar** para incluir na caixa **Grupos e totalizadores de resultados**;



Inserir/Editar Grupo/Resultado
Winthor - PC Sistemas PCSIS2122

Tipo
 Grupo de Regras Totalizador Índice

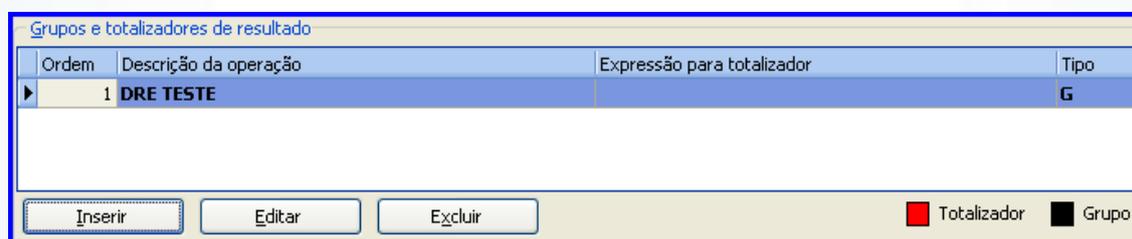
Descrição
 DRE TESTE

Expressão

Pressione <Shift + INSERT> para inserir um Grupo ou Resultado à expressão.
 Pressione <Ctrl + INSERT> para inserir um Índice à expressão.
 Pressione <INSERT> para inserir uma Conta contábil à expressão.

Base para Análise Vertical

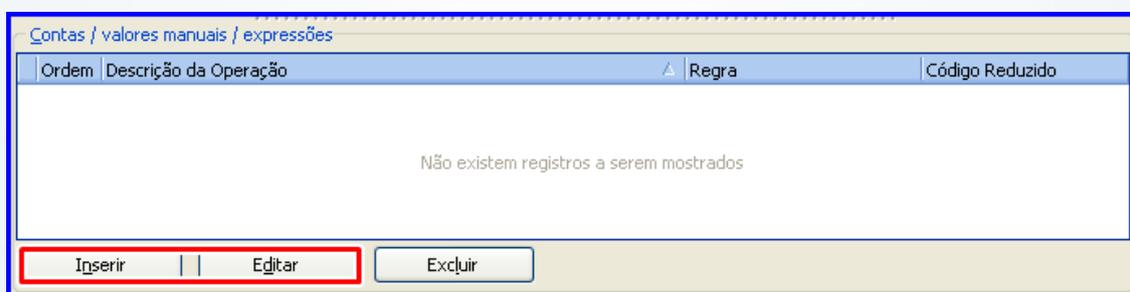
Confirmar Cancelar



Ordem	Descrição da operação	Expressão para totalizador	Tipo
1	DRE TESTE		G

Inserir Editar Excluir ■ Totalizador ■ Grupo

- 2.15 Clique o botão **Inserir** ou **Editar** na parte inferior da planilha **Contas / valores manuais / expressões**;



Ordem	Descrição da Operação	Regra	Código Reduzido
Não existem registros a serem mostrados			

Inserir **Editar** Excluir

- 2.16 Na tela **Inserir / Editar Regra** selecione uma das opções da caixa **Tipo Regra**;
- 2.17 Informe o **Valor Manual** caso a opção **Valor Manual** da caixa **Tipo Regra** tenha sido selecionada;
- 2.18 Informe/Altere a **Conta**, caso a opção **Conta Contábil** ou **Saldo Inicial** da da caixa **Tipo Regra** tenha sido selecionada;
- 2.19 Informe a **Descrição**;
- 2.20 Informe a **Expressão** caso a opção **Expressão** da caixa **Tipo Regra** tenha sido selecionada;
- 2.21 Informe na caixa **Estrutura DFC** a **Natureza do Lançamento** (Crédito, Débito, Saldo do período ou ambos), caso o demonstrativo seja DFC;
- 2.22 Clique o botão **Confirmar**;



Inserir/Editar Regra
Winthor - PC Sistemas PC8162122

Tipo Regra
 Conta Contábil Valor Manual
 Saldo Inicial Expressão

Valor Manual: _____

Conta: 100128 ... CAIXA FINANCEIRO

Descrição: CAIXA FINANCEIRO

Expressão: _____

Pressione «INSERT» para inserir uma Conta Contábil à expressão.

Estrutura DFC
 Natureza Lançamento:
 Crédito Saldo do período
 Débito Ambos

Confirmar Cancelar

Contas / valores manuais / expressões

Ordem	Descrição da Operação	Regra	Código Reduzido
1	CAIXA FINANCEIRO	Conta Contábil	100128

Inserir Editar Excluir

- 2.23 Clique o botão **Salvar** na parte inferior da tela.



Exportar Importar Salvar Cancelar

3. Incluir e Editar Estrutura de Demonstrativo DMPL/DLPA

Para incluir ou editar as estruturas de demonstrativo DMPL e DLPA, siga os procedimentos abaixo.

3.1 Acesse a rotina **2122** e clique o botão **Estrutura Demonstrativo**.



3.2 Clique o botão **Incluir DMPL/DLPA**.



3.3 Na tela **Gerador de Demonstrativo** marque a opção **Consolidar** para permitir informar o **Cód Grupo Empresa**;

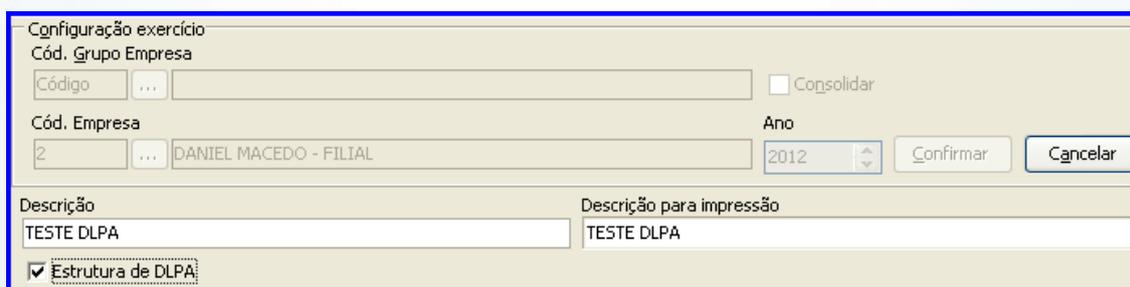
3.4 Selecione o **Cód. Empresa** quando a opção **Consolidar** não estiver marcada;

3.5 Informe o **Ano**;

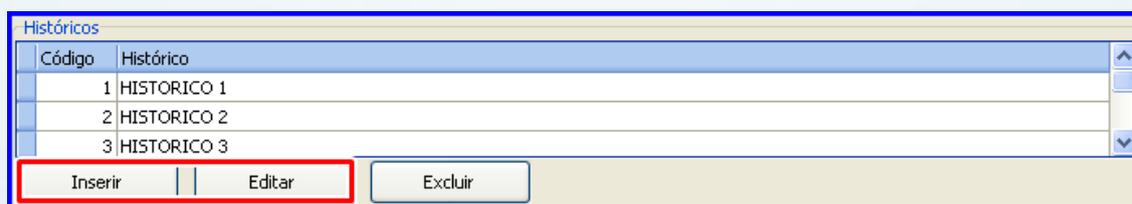
3.6 Clique o botão **Confirmar**;

3.7 Informe os campos **Descrição** e **Descrição para impressão**;

3.8 Marque a opção **Estrutura de DLPA**, caso necessário;



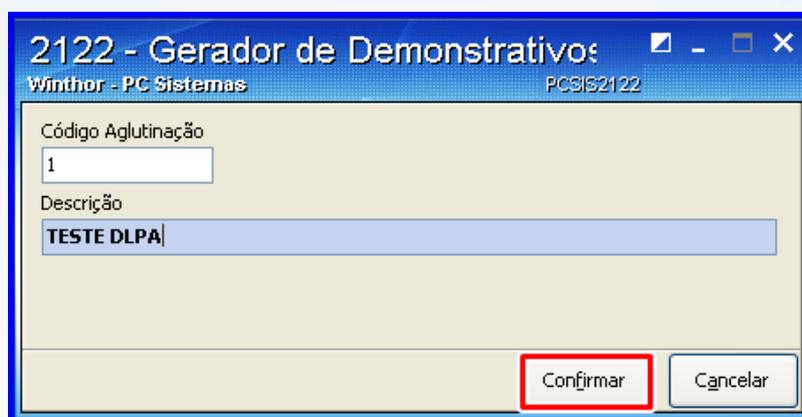
3.9 Clique o botão **Inserir** ou **Editar** na parte inferior da planilha **Históricos**;



Código	Histórico
1	HISTORICO 1
2	HISTORICO 2
3	HISTORICO 3

3.10 Na tela **Gerador de Demonstrativos**, informe ou altere o **Código Aglutinação** e **Descrição**

3.11 Em seguida, clique o botão **Confirmar**;



2122 - Gerador de Demonstrativo
Winthor - PC Sistemas PC3162122

Código Aglutinação
1

Descrição
TESTE DLPA

Confirmar Cancelar

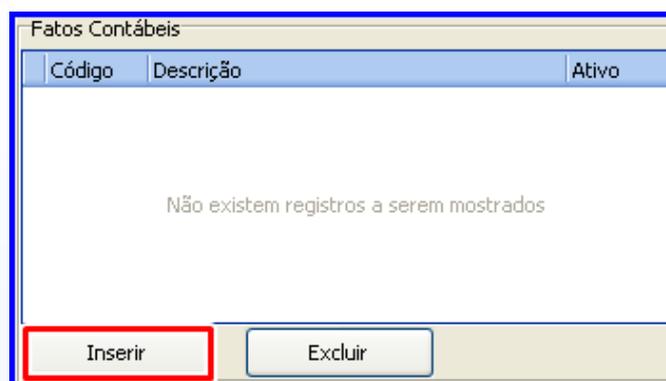


Históricos

Código	Histórico
3	HISTORICO 3
100	TESTE DMPL
1	TESTE DLPA

Inserir Editar Excluir

3.12 Clique o botão **Inserir** na parte inferior da planilha **Fatos Contábeis**;

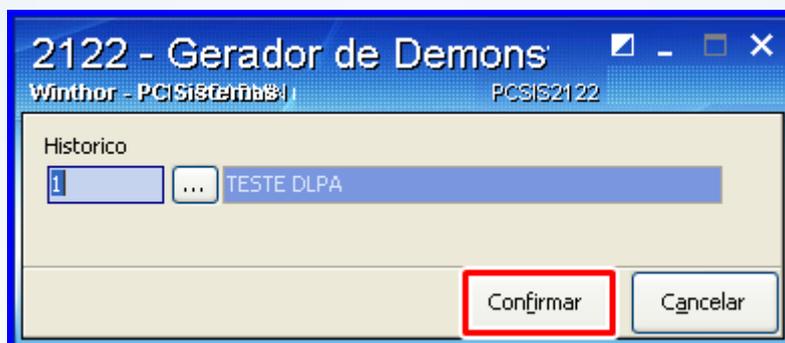


Fatos Contábeis

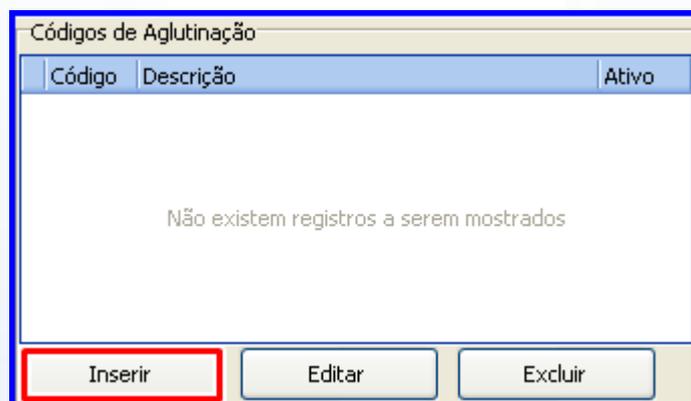
Código	Descrição	Ativo
Não existem registros a serem mostrados		

Inserir Excluir

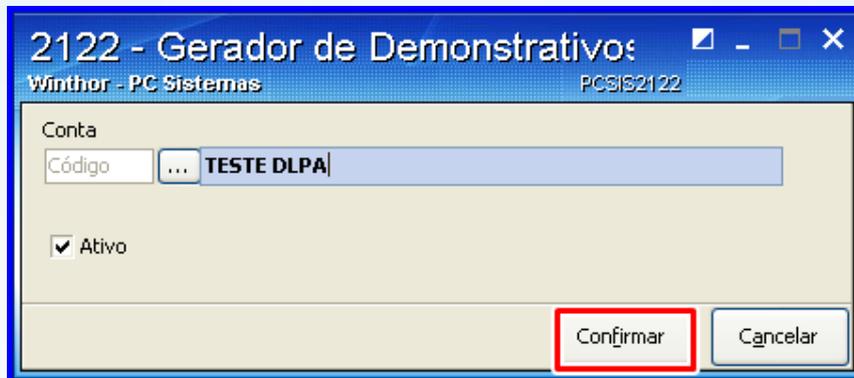
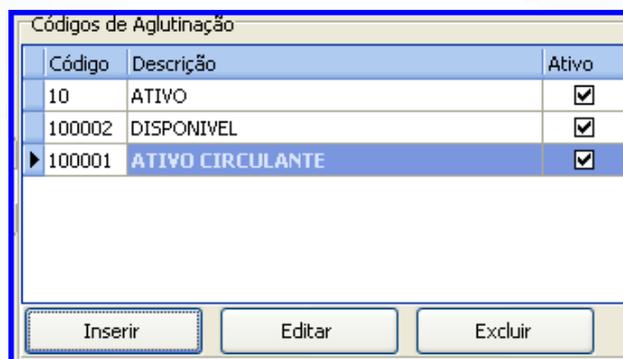
3.13 Na tela **Gerador de Demonstrativos**, informe ou selecione o **Histórico** e clique o botão **Confirmar**.



3.14 Clique o botão **Inserir** na parte inferior da planilha **Códigos de Aglutinação**;



- 3.15 Informe ou selecione a **Conta**;
- 3.16 Marque a opção **Ativo** caso necessário;
- 3.17 Clique o botão **Confirmar**.

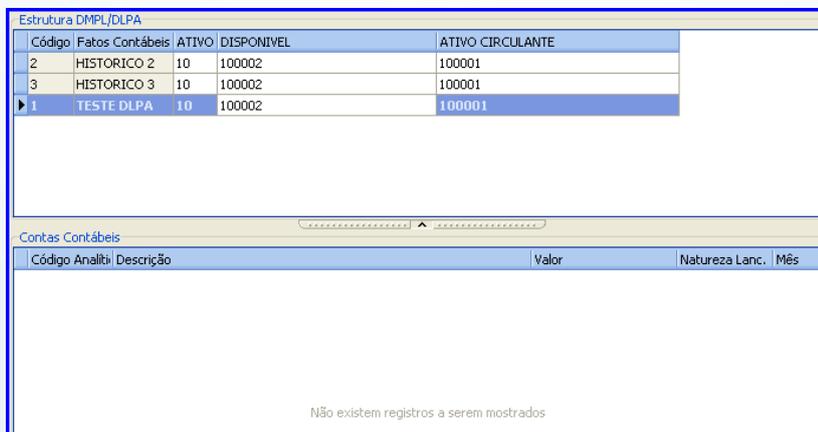



Código	Descrição	Ativo
10	ATIVO	<input checked="" type="checkbox"/>
100002	DISPONIVEL	<input checked="" type="checkbox"/>
▶ 100001	ATIVO CIRCULANTE	<input checked="" type="checkbox"/>

- 3.18 Clique o botão **Avançar** na parte inferior da tela;



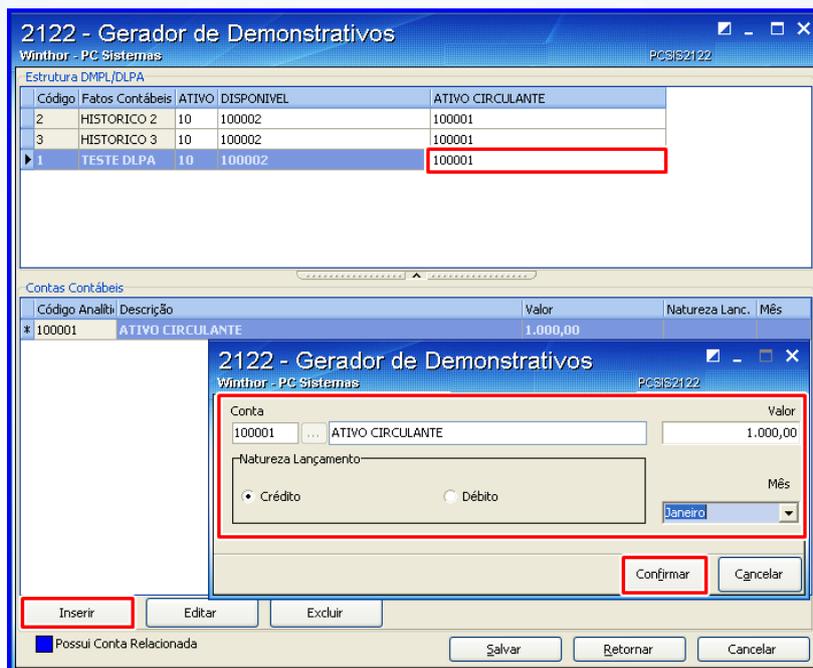
Observação: será aberta a tela com a **Estrutura DMPL/DLPA** e as **Contas Contábeis** relacionadas.



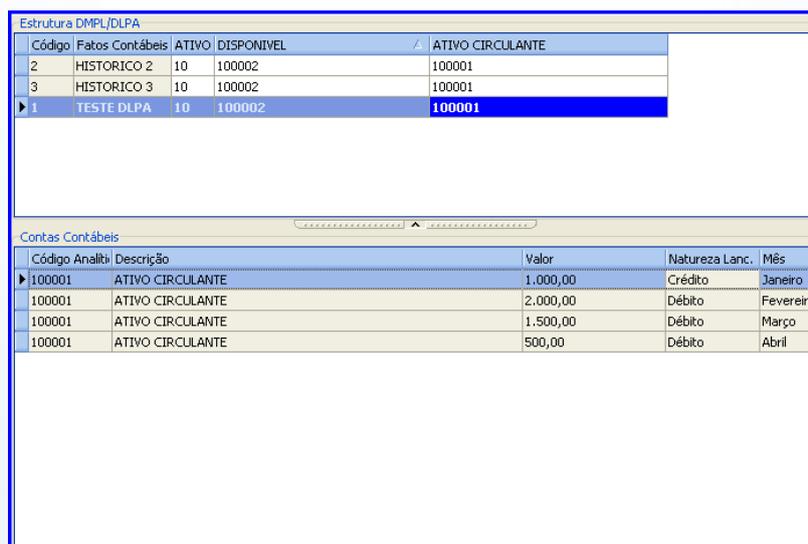
Código	Fatos Contábeis	ATIVO	DISPONIVEL	ATIVO CIRCULANTE
2	HISTORICO 2	10	100002	100001
3	HISTORICO 3	10	100002	100001
▶ 1	TESTE DLPA	10	100002	100001

Código Analítico	Descrição	Valor	Natureza Lanc.	Mês
Não existem registros a serem mostrados				

- 3.19 Selecione com um clique a conta que deseja informar ou alterar **Contas Contábeis**;
- 3.20 Clique o botão **Inserir** ou **Editar** na parte inferior da planilha **Contas Contábeis**, caso necessário;
- 3.21 Informe ou selecione a **Conta**;
- 3.22 Selecione a **Natureza Lançamento - Crédito** ou **Débito**;
- 3.23 Informe o **Valor** e o **Mês**;
- 3.24 Em seguida, clique o botão **Confirmar**;



Observação: As contas inseridas são demonstradas na planilha **Contas Contábeis**.



- 3.25 Clique o botão **Salvar** e clique o botão **Retornar** da tela de **Estrutura Demonstrativo**.

4. Imprimir Demonstração

Para imprimir demonstração do resultado do exercício / DOAR, do fluxo de caixa, das mutações do patrimônio líquido e de lucros ou prejuízos acumulados, siga os procedimentos abaixo:

4.1 Acesse a rotina **2122** e clique uma das opções de impressão;



DRE - Demonstração do resultado do Exercício/DOAR

Imprimir Demonstração do resultado do Exercício/DOAR



DFC - Demonstração do fluxo de caixa

Imprimir Demonstração do fluxo de caixa



DMPL - Dem. das Mutações do Patrimônio Líquido

Imprimir Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido



DLPA - Dem. de Lucros ou Prejuízos Acumulados

Imprimir Demonstração de Lucros ou Prejuízos Acumulados

4.2 Marque a opção **Consolidar** para permitir informar o **Cód Grupo Empresa**;

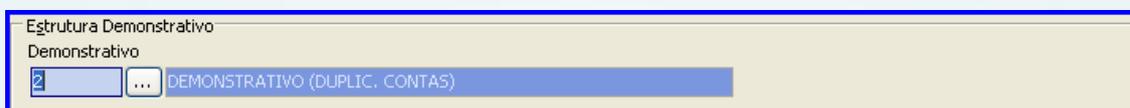
4.3 Selecione o **Cód. Empresa** quando a opção **Consolidar** não estiver marcada;

4.4 Informe o **Ano**;

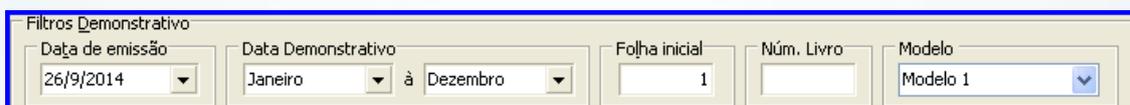
4.5 Clique o botão **Confirmar**;

Configuração exercício			
Cód. Grupo Empresa			
Código	...	<input type="checkbox"/> Consolidar	
Cód. Empresa		Ano	
2	...	DANIEL MACEDO - FILIAL	2012
		<input type="button" value="Confirmar"/>	<input type="button" value="Cancelar"/>

4.6 Selecione o **Demonstrativo** na caixa **Estrutura Demonstrativo**;

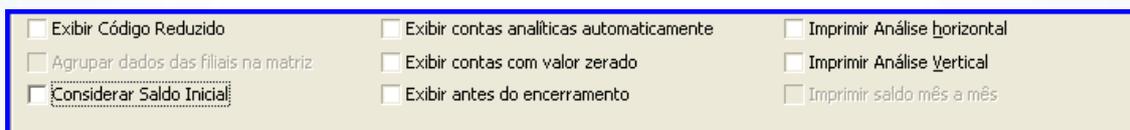


4.7 Na caixa **Filtros Demonstrativo**, informe a **Data de emissão**, **Data Demonstrativo**, **Folha inicial**, **Núm. Livro**, **Modelo** e marque as opções de filtro conforme necessidade;

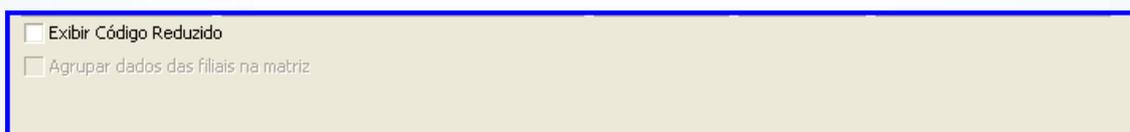


Observações: as opções de filtro apresentadas na caixa **Filtros Demonstrativos** são:

- Quando for um demonstrativo **DRE – Demonstração do resultado do Exercício/DOAR**,

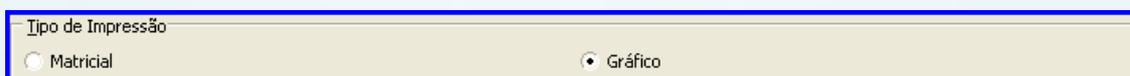


- Quando for um demonstrativo **DFC – Demonstração do fluxo de caixa**,



- Quando for um demonstrativo **DMPL – Dem. Das Mutações do Patrimônio Líquido** ou **DLPA – Dem. de Lucros ou Prejuízos Acumulados**, não possuem opções de filtros na caixa **Filtros Demonstrativo**.

4.8 Selecione o **Tipo de Impressão: Matricial** ou **Gráfico** quando o **Modelo 1** for selecionado;



4.9 Clique o botão **Imprimir** para imprimir o demonstrativo DRE, DFC, DMPL ou DLPA:

- **DRE – Demonstração do resultado do Exercício/DOAR,**

Data da Emissão: 26/9/2014		Folha: 1
DANIEL MACEDO - FILIAL		
TESTE DRE EM: 31/12/2012 APURAÇÃO DE 1/1/2012 A 31/12/2012		
<hr/>		
DESPESAS OPERACIONAIS		5.904,11
900037-DESPESAS OPERACIONAIS		(4.195,89)
100113-NUMERARIOS EM TRANSITO		10.100,00
RECEITA BRUTA		(2.000,00)
900003-VENDA DE PRODUTOS		(2.000,00)
SALDO LIQUIDO		3.904,11
<hr/>		
TESTE		
Teste a		
100001-ATIVO CIRCULANTE		3.829,00
<hr/>		
_____ PAULHIO HENRIQUES ADMINISTRADOR CPF:881.545.991-04	_____ DANIEL MACEDO CONTADOR(A) CRC:092007	

- **DFC – Demonstração do fluxo de caixa,**

Data da Emissão: 30/09/2014		Folha: 1
DANIEL MACEDO		
EM: 31/12/2013 APURAÇÃO DE 01/01/2013 A 31/12/2013		
<hr/>		
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		20.000.000,00
(-) VENDAS CANCELADAS, DEVOLUÇÕES E DESCONTOS		20.000.000,00
TOTAL RECEITA		20.000.000,00
LUCRO OU PREJUIZO		20.000.000,00
<hr/>		
_____ PAULHIO HENRIQUES ADMINISTRADOR CPF:881.545.991-04	_____ DANIEL MACEDO CONTADOR(A) CRC:092007	

• **DMPL – Dem. Das Mutações do Patrimônio Líquido,**

Data da Emissão: 26/9/2014		Folha: 1		
DANIEL MACEDO - FILIAL				
TESTE DMPL EM: 31/12/2012				
APURAÇÃO DE 1/1/2012 A 31/12/2012				
Histórico	ATIVO	DISPONIVEL	ATIVO CIRCULANTE	Total
Saldo Inicial	0,00	0,00	0,00	0,00
1 - TESTE DLPA	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - HISTORICO 2	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - HISTORICO 3	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Final	0,00	0,00	0,00	0,00

• **DLPA – Dem. de Lucros ou Prejuízos Acumulados,**

Data da Emissão: 30/09/2014		Folha: 1	
DANIEL MACEDO			
DLPA TESTE EM: 31/01/2013			
APURAÇÃO DE 01/01/2013 A 31/01/2013			
Histórico		BANCOS	Total
Saldo Inicial		0,00	0,00
21109 - AÇÕES E DIVIDENDOS		(1200,00)	(1200,00)
24301 - DISTRIBUIÇÃO DE LUCROS		(2000,00)	(2000,00)
Saldo Final		(3200,00)	(3200,00)

Mantenha o **WinThor Atualizado**, assim você proporciona o crescimento da sua empresa através de soluções criadas especialmente para o seu negócio!

Estamos à disposição para mais esclarecimentos e sugestões.

Fale com a PC: www.pcsist.com.br

Central de Relacionamento - (62) 3250 0210