



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
FUNDAÇÃO MUNICIPAL DE ARTES DE MONTENEGRO - FUNDARTE

Página 1 de 5

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO DE DEZEMBRO/2023

Exercício de: 2023

Demonstração dos Fluxos de Caixa	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
INGRESSOS	7.958.599,90	2.010.898,59
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1.076.944,78	986.855,01
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	0,00	45.976,56
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS	6.881.655,12	978.067,02
DESEMBOLSOS	7.639.630,23	6.482.786,28
Pessoal e Demais Despesas	5.929.732,88	5.530.459,07
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
Outros desembolsos operacionais	1.709.897,35	952.327,21
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	318.969,67	-4.471.887,69
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
INGRESSOS	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Outros Ingressos de Investimentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	57.524,30	27.068,00
Aquisição de Ativo Não Circulante	49.184,30	17.474,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Investimentos	8.340,00	9.594,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	-57.524,30	-27.068,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
INGRESSOS	200.000,00	0,00
Operações de Créditos	0,00	0,00
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	0,00	0,00
Transferências de Capital Recebidas	200.000,00	0,00
Outros Ingressos de Financiamentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	0,00	0,00
Amortização/Refinanciamento da Dívida	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Financiamentos	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	200.000,00	0,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	461.445,37	-4.498.955,69
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	424.535,13	445.179,85
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	885.980,50	-4.053.775,84



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
FUNDAÇÃO MUNICIPAL DE ARTES DE MONTENEGRO - FUNDARTE

Página 2 de 5

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO DE DEZEMBRO/2023

Exercício de: 2023

Receitas Derivadas e Originárias - Quadro 1	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1.076.944,78	986.855,01
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Receita Patrimonial	641.316,08	635.616,08
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	365.530,39	297.003,19
Remuneração das Disponibilidades	53.899,42	43.394,65
Outras Receitas Derivadas e Originárias	16.198,89	10.841,09



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
FUNDAÇÃO MUNICIPAL DE ARTES DE MONTENEGRO - FUNDARTE

Página 3 de 5

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO DE DEZEMBRO/2023

Exercício de: 2023

Transferências Recebidas e Concedidas - Quadro 2	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	0,00	45.976,56
Intergovernamentais	0,00	45.976,56
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	45.976,56
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências Correntes Recebidas	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
Intergovernamentais	0,00	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências Concedidas	0,00	0,00



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
FUNDAÇÃO MUNICIPAL DE ARTES DE MONTENEGRO - FUNDARTE

Página 4 de 5

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO DE DEZEMBRO/2023

Exercício de: 2023

Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função - Quadro 3	Exercício Atual	Exercício Anterior
Pessoal e Demais Despesas	5.929.732,88	5.530.459,07
Administração	3.299.290,55	2.933.145,96
Educação	447.980,60	446.859,60
Cultura	2.182.461,73	2.150.453,51



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
FUNDAÇÃO MUNICIPAL DE ARTES DE MONTENEGRO - FUNDARTE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO DE DEZEMBRO/2023

Exercício de: 2023

Juros e Encargos da Dívida - Quadro 4	Exercício Atual	Exercício Anterior
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida - Quadro 4	0,00	0,00

NOTAS EXPLICATIVAS: A Demonstração dos Fluxos de Caixa foi elaborada pelo método direto e evidencia as movimentações ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de Caixa, segregados nos fluxos das operações, dos investimentos e dos financiamentos, sem considerar os pagamentos e recebimentos intraorçamentários. O resultado final corresponde à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e equivalente de Caixa.

Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais: os ingressos compreendem as receitas relativas às atividades operacionais e as transferências recebidas. Já os desembolsos compreendem os pagamentos relativos às atividades operacionais, demonstrando-se os desembolsos de pessoal, os juros e encargos sobre a dívida. Nesse contexto verifica-se que as atividades operacionais geraram um fluxo positivo de R\$ 318.969,67.

Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento: os desembolsos decorrem do pagamento de despesas de aquisição de ativo não circulante (obras, instalações, equipamentos, material permanente, bens imóveis). No exercício de 2023, os desembolsos das atividades de investimento geraram um fluxo negativo de R\$ (57.524,30)

Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento: compreendem a transferência de capital recebida. O resultado desse fluxo foi positivo no valor de R\$ 200.000,00.

Considerando o saldo inicial de caixa, a movimentação do ano (ingressos e desembolsos) apuramos o saldo final de caixa. Podemos visualizar que houve um aumento dos valores em caixa:

Caixa e Equivalente Caixa Inicial	-	424.535,13
Fluxo Atividades Operacionais	-	318.969,67
Fluxo Atividades Investimento	-	(57.524,30)
Fluxo Atividades Financiamento	-	200.000,00
Caixa e Equivalente Caixa Final	-	885.980,50

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável Fundarte, Data da emissão 20 de Março de 2024 e hora da emissão 02h e 43m