APLICAÇÕES DO CAPITAL DE GIRO	Prazos médios						
Contas a receber de clientes (vendas a prazo)							
Adiantamento a fornecedores							
Estoque de produtos prontos							
Estoque de materias-primas e materiais							
TOTAL DE APLICAÇÕES DO CAPITAL DE GIRO							

GASTOS A PAGAR	Prazos médios						
Gastos com fornecedores (produtos e matérias-primas)							
Gastos com pestadores de serviço (segurança, contador, etc.)							
Gastos com tributos (impostos, taxas, etc.)							
Folha de pagamento							
Gastos com juros e taxas de bancos							
Aluguel da empresa							
Energia elétrica da empresa							
Água da empresa							
Telefone da empresa							
Internet da empresa							
Combustível da empresa							
Gastos com manutenção da empresa							
Despesas diversas da empresa							
TOTAL DE GASTOS A PAGAR							

NECESSIDADE DE CAPITAL DE GIRO						