

APÊNDICE A

MATRIZ DE CONSOLIDAÇÃO DE TODOS OS DADOS LEVANTADOS

GASTOS FORNECIDOS PELA EMPRESA						
Descrição dos Gastos	Total - Mês (\$) - Verde P.	Total/m² - Verde P.	Total - Mês(\$) - Preto M.	Total/m² - Preto M.	Total/m² - Preto M.	
Compra de chapas de granito	\$5.775,00	\$105,00	\$8.800,00		\$160,00	
Frete Sobre Compras	\$500,00	\$9,10	\$500,00		\$9,10	
Pagamento de Funcionários de Produção	\$2.800,00	\$50,90	\$2.800,00		\$50,90	
Pagamento da Administração	\$4.000,00	\$72,72	\$4.000,00		\$72,72	
Pagamento de Energia Elétrica	\$150,00	\$2,72	\$150,00		\$2,72	
Pagamento de Gastos Diversos	\$2.500,00	\$45,45	\$2.500,00		\$45,45	
Pagamento de Combustíveis Utilizados	\$450,00	\$8,18	\$450,00		\$8,18	
Pagamento de Aluguel	\$500,00	\$9,10	\$500,00		\$9,10	
(=) TOTAL	\$16.675,00	\$303,17	\$19.700		\$358,17	

SEPARAÇÃO DOS GASTOS (FIXOS E VARIÁVEIS)

Custos Variáveis	Valor Total - Verde P.	Valor Total - Preto M.
Material Direto	\$2.625,00	\$4.000,00
Frete Sobre Compras	\$227,25	\$227,25
Insumos de Produção	\$681,75	\$681,75

CUSTOS FIXOS

Tipos de Rochas Orn.	Horas Consumidas/mês	%	Total m ² /mês	Aluguel/mês	Aluguel/m ²	Energia E./mês	Energia E./m ²	MOI/mês	MOI/m ²
Verde Pavão	75hrs	46,87%	25m ²	\$234,35	\$9,37	\$70,30	\$2,81	\$1.312,36	\$52,49
Preto Minas	75hrs	46,87%	25m ²	\$234,35	\$9,37	\$70,30	\$2,81	\$1.312,36	\$52,49
Outras Rochas Orn.	10hrs	6,26%	5m ²	\$31,30	\$6,26	\$9,40	\$1,88	\$175,28	\$35,06
(=)TOTAL	160hrs	100%	50m²	\$500,00	\$25,00	\$150,00	\$7,50	\$2.800,00	\$140,04

Tipos de Rochas Trabalhadas	Horas-Máquinas/ mês	%	Valor Pago de Manutenção/ Mês	Total m ² /mês	Valor de Manutenção/m ² :
Verde Pavão	57hrs	47,50%	\$237,50	25m ²	\$9,50
Preto Minas	57hrs	47,50%	\$237,50	25m ²	\$9,50
Outras Rochas Ornamentais Utilizadas	6hrs	5,00%	\$25,00	5m ²	\$5,00
TOTAL	120hrs	100%	\$500,00	55m²	\$25,00

DESPESAS

Tipos de Rochas Trabalhadas (ADM E VENDAS)	Horas-trabalhadas/mês	%	Valor Pago p e ADM VENDAS/ Mês	Total de m²/mês	Valor da MOI/m²:
Verde Pavão	75hrs	46,87%	\$1.874,80	25m²	\$74,97
Preto Minas	75hrs	46,87%	\$1.874,80	25m²	\$74,97
Outras Rochas Ornamentais Utilizadas	10hrs	6,26%	\$250,40	5m²	\$50,08
TOTAL	160hrs	100%	\$4.000,00	55m²	\$200,02

Tipos de Rochas (PUBLICIDADE E PROPAGANDA)	Horas de Anúncio/mês	%	Total a ser pago pela Pub. Prop.	Total de m²/mês	Total por m²
Verde Pavão	10horas	33,34%	\$66,68	25m²	\$2,67
Preto Minas	10horas	33,33%	\$66,66	25m²	\$2,67
Outras Rochas Orn.	10horas	33,33%	\$66,66	5m²	\$13,32
TOTAL	30horas	100%	\$200,00	55m²	\$18,66

Tipos de Rochas (GASOLINA)	Percentual aplicado ao uso de combustível	Total pago de Combustível/mês	Total de m ² utilizado/mês	Total pago por m ²
Verde Pavão	45%	\$202,50	25 m ²	\$8,10
Preto Minas	45%	\$202,50	25 m ²	\$8,10
Outros tipos de Rochas	10%	\$45,00	5 m ²	\$9,00
TOTAL	100%	\$450,00	55 m²	\$25,20

Tipos de Rochas (FRETE SOBRE VENDAS)	Média de m ² /mensais	%	Total Pago de Frete s/ Vendas/mês	Total de m ² utilizado/mês	Total pago por m ²
Verde Pavão	10m ²	43,48%	\$130,44	25m ²	\$5,22
Preto Minas	10m ²	43,48%	\$130,44	25m ²	\$5,22
Outros tipos de Rochas	3m ²	13,04%	\$39,12	5m ²	\$7,82
TOTAL	23m²	100%	\$300,00	55m²	\$18,26