



Agrupación Ciencias Económicas
Secretaría de: "Apuntes, Carpetas y Exámenes"

SOLUCION EJERCICIO ADICIONAL CAJA Y BANCOS N°2

A1

DETERMINACION DE FONDOS A SER CONTADOS (30/12/2012)

Saldo según submayores 27/12/2012		5.000
MAS (ingresos no contabilizados)		
FAC. 1382	200	650
FAC. 1383	150	
REC. 0157	300	
MENOS (egresos no contabilizados)		
REC. 3541	750	-750
TOTAL FONDOS A DEP.		4.900
Fondo Fijo Constituido		500
TOTAL FONDOS A SER CONTADOS		5.400

A2

CEDULA DE ARQUEO (30/12/2012)

FONDOS A SER CONTADOS		5.400
Fondos a Depositar	4.900	
Fondo Fijo Constituido	500	
RECuento FISICO		5.500
Cheque (fondos a depositar)	5.000	
Efectivo (fondo fijo)	500	
DIFERENCIA		-100

Los fondos y valores arriba detallados son los únicos que se encuentran a mi cargo y me fueron devueltos intactos. Mendoza 30/12/2012.

HOJA ANALISIS FONDOS A DEPOSITAR

RECONSTRUCCION DEL SALDO 31/12/2012

SALDO SEGÚN RECuento FISICO	5.000
MAS (ingresos del 31/12/2012)	0
MENOS (egresos del 31/12/2012)	<u>0</u>
SALDO SEGÚN AUDITORIA	5.000

SALDO SEGÚN EMPRESA 31/12/2012	5500
AJUSTES	
Transferencia FF a Fondos a Dep.	100 (III 1)
Venta no cobrada	-600 (III 2)
cheque diferido	-5000 (III)4
SALDO SEGÚN AUDITORIA	0

A4

HOJA ANALISIS FONDO FIJO

SALDO SEGÚN EMPRESA 31/12/2012	1000
AJUSTES	
Transferencia FF a Fondos a Dep.	-100 (III 1)
Ticket Combustible	<u>-400 (III 3)</u>
SALDO SEGÚN AUDITORIA	500

III

PLANILLA DE AJUSTES

<u>1</u>		
Fondos a Depositar	100	
a Fondo Fijo		100
<u>2</u>		
Deudores por Venta	600	
a Fondos a Depositar		600
<u>3</u>		
Gasto (combustible)	400	
a FondoFijo		400
<u>4</u>		
Valores al Cobro	5000	
a Fondos a Depositar		5000

Del arqueo de valores surge la existencia de un cheque Banco ICBC por \$5.000, correspondiente a una venta según FAC. B 0001-00001302. Fecha de emisión del cheque 01/12/2012 y fecha de cobro 31/12/2012