



UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DE GUAYANA
VICERRECTORADO ACADÉMICO
COORDINACIÓN DE CURRÍCULO
PROYECTO DE ADMINISTRACIÓN Y CONTADURÍA

Profesor: Francmar Noriega

Evaluación Unidad III: 20%

Fecha de Entrega: 23-06-14

EJERCICIO: A continuación se presenta información del libro auxiliar de banco de la Empresa "EL ROBLE" para el mes de Abril de 2003 y el Estado de Cuenta presentado por el Banco para ese ese mes:

LIBROMAYOR(LA EMPRESA): Registros al 30/04/2003

BANCO VENEZUELA

FECHA	EXPLICACIÓN	DEBE	HABER	SALDO
2003				
April-01	DEPOSITO APERTURA N° 1	100,000.00		100,000.00
April-01	DEPOSITO N° 2	84,000.00		184,000.00
April-08	CHEQUE N° 101		17,000.00	167,000.00
April-09	N.CR. INTERESES S/PLAZO FIJO	39,200.00		206,200.00
April-12	CHEQUE N° 102		2,400.00	203,800.00
April-16	DEPÓSITO N° 3	27,000.00		230,800.00
April-18	N. DEB. EMISIÓN TARJETA DE DEBITO		10,000.00	220,800.00
April-20	CHEQUE N° 103		21,000.00	199,800.00
April-21	CHEQUE N° 104		13,600.00	186,200.00
April-21	CHEQUE N° 105		7,500.00	178,700.00
April-25	DEPÓSITO N° 4	15,000.00		193,700.00
April-28	DEPÓSITO N° 5	60,000.00		253,700.00
April-29	CHEQUE N° 106		24,000.00	229,700.00
April-30	CHEQUE N° 107		13,500.00	216,200.00
April-30	SALDO Bs.			216,200.00

ESTADODECUENTA: AI 30/04/2003

**BANCO VENEZUELA
CUENTA CORRIENTE
N° 2564-856-2
EMPRESA: EL ROBLE**

FECHA	EXPLICACIÓN	DEBE	HABER	SALDO
2003				
April-01	DEPOSITO APERTURA N° 1		100,000.00	100,000.00
April-01	DEPOSITO N° 2		84,000.00	184,000.00
April-09	N.CR. INTERESES S/PLAZO FIJO		39,200.00	223,200.00
April-12	CHEQUE N° 101	17,000.00		206,200.00
April-16	DEPOSITO N° 3		27,000.00	233,200.00
April-16	CHEQUE N° 102	2,400.00		230,800.00
April-18	N. DEB. EMISIÓN TARJETA DE DEBITO	10,000.00		220,800.00
April-25	CHEQUE N° 104	16,300.00		204,500.00
April-25	DEPÓSITO N° 4		15,000.00	219,500.00
April-26	CHEQUE N° 105	7,500.00		212,000.00
April-27	N.DEB.001	15,000.00		197,000.00
April-30	CHEQUE N° 106	24,000.00		173,000.00
April-30	N.DEB. 002	20,000.00		153,000.00
April-30	CHEQUE N° 1254	10,000.00		143,000.00
April-30	SALDO Bs.			143,000.00

INFORMACIÓN ADICIONAL AL 30/04/2003:

a-) El Cheque N° 104 emitido por la empresa por **Bs.16.300,00** para cancelar una factura pendiente, fue registrado en los libros en forma errónea.

b-) El banco ha cargado a la cuenta por error un cheque de otra empresa por Bs. 10.000,00

d-) Notas de Débito:

N.Deb 001	CHEQUE DEVUELTO DEPOSITADO SEGÚN PLANILLA N° 4	Bs. 15.000,00
N. Deb 002	INTERESES SOBREGIRO MES MARZO	Bs. 20.000,00

(*) EL CHEQUE DEVUELTO SE RECIBIÓ DE LA EMPRESA "AMANECER" COMO ABONO A UNA CUENTA PENDIENTE DE COBRO.

SE PIDE:

- 1. Hacer la Conciliación Bancaria al 30/04/2003**
- 2. Los registro contables necesario**