

EJERCICIO N° 3: Preparar la conciliación bancaria y hacer los asientos correspondientes con la información de la Empresa Provincia, S.A

LIBRO MAYOR:

BANESCO

FECHA	EXPLICACIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
2002					
Oct-02	DEPOSITO N° 1689001		1,575,000.00		1,575,000.00
Oct-06	CHEQUE N° 35791			350,000.00	1,225,000.00
Oct-06	CHEQUE N° 35792			33,250.00	1,191,750.00
Oct-06	DEP. N° 1689002		560,000.00		1,751,750.00
Oct-06	NOTA DE CREDITO 101		612,500.00		2,364,250.00
Oct-06	NOTA DE DEBITO 201			52,500.00	2,311,750.00
Oct-08	CHEQUE N° 35793			140,000.00	2,171,750.00
Oct-09	CHEQUE N° 35794			49,875.00	2,121,875.00
Oct-13	DEPOSITO N° 1689003		1,251,250.00		3,373,125.00
Oct-20	CHEQUE N° 35795			323,750.00	3,049,375.00
Oct-20	CHEQUE N° 35796			140,000.00	2,909,375.00
Oct-23	DEPOSITO N° 1689004		32,375.00		2,941,750.00
Oct-27	CHEQUE N° 35797			115,500.00	2,826,250.00
Oct-27	CHEQUE N° 35798			201,250.00	2,625,000.00
Oct-27	DEPOSITO N° 1689005		402,500.00		3,027,500.00
Oct-28	CHEQUE N° 35799			63,875.00	2,963,625.00
Oct-29	DEPOSITO N° 18690013		142,625.00		3,106,250.00
Oct-30	DEPOSITO N° 1689006		161,000.00		3,267,250.00
Oct-31	DEPOSITO N° 1689007		123,375.00		3,390,625.00

ESTADO DE CUENTA:

**BANESCO
CUENTA CORRIENTE N° 54568-8889-0
PROVINCIA SA**

FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBE	HABER	SALDO
2002				
Oct-02	DEPOSITO N° 1689001		1,575,000.00	1,575,000.00
Oct-06	CHEQUE N° 35791	350,000.00		1,225,000.00
Oct-06	NOTA DE CREDITO 101		612,500.00	1,837,500.00
Oct-06	NOTA DE DEBITO 201	52,500.00		1,785,000.00
Oct-06	DEP. N° 1689002		56,000.00	1,841,000.00
Oct-09	CHEQUE N° 35793	140,000.00		1,701,000.00
Oct-13	DEPOSITO N° 1689003		125,125.00	1,826,125.00
Oct-16	CHEQUE N° 35794	498,750.00		1,327,375.00
Oct-23	DEPOSITO N° 1689004		32,375.00	1,359,750.00
Oct-27	CHEQUE N° 35796	140,000.00		1,219,750.00
Oct-27	CHEQUE N° 381205	64,750.00		1,155,000.00
Oct-27	DEPOSITO N° 1689005		402,500.00	1,557,500.00
Oct-29	CHEQUE N° 35798	201,250.00		1,356,250.00
Oct-30	NOTA DE CREDITO 102		262,500.00	1,618,750.00
Oct-31	NOTA DE DEBITO 202	13,125.00		1,605,625.00

INFORMACIÓN ADICIONAL:

a-) El depósito N° 1689002 hecho por la empresa por Colones. 56.000,00 fue registrado en los libros de la empresa en forma errónea

b-) El Cheque N° 35797 emitido por la empresa por 11.550,00 Colones. para cancelar una obligación con proveedores, fue registrado en los libros en forma errónea.

c-) El depósito N° 18690013 corresponde a la Cuenta de la empresa en el Banco Mercantil

d-) El depósito N° 1689003 fué registrado por el banco en forma errónea

e-) El cheque N° 35794 fue registrado por el banco en forma errónea

f-) El cheque N° 381205 fue cargado a la cuenta por equivocación del cajero del banco

g-) Notas de Débito:

N° 201 Intereses por Sobregiro Bancario mes anterior

N° 202 Comisión por entrega de chequeras

h-) Notas de Crédito:

N° 101 Intereses sobre Colocación a Plazo Fijo

N° 102 Intereses Cuenta Corriente

Empresa: _____

**CONCILIACION BANCARIA
DE LIBROS A BANCOS**

Fecha: _____

CUENTA BANCARIA: _____

BANCO: _____

SALDOS EN LIBROS

(+) CHEQUES PENDIENTES

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

TOTAL CHEQUES PENDIENTES

(+) DEPOSITOS NO REGISTRADOS

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

TOTAL DEPOSITOS NO REGISTRADOS

(+) NOTAS DE CREDITO

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

TOTAL NOTAS DE CREDITO

(-) DEPOSITOS EN TRANSITO

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

TOTAL DEPOSITOS EN TRANSITO

(-) NOTAS DE DEBITO

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

TOTAL NOTAS DE DEBITO

(+/-) ERRORES

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

TOTAL ERRORES

SALDO EN BANCOS