

EJERCICIO # 1

El 4 de mayo de 2017 a las 16H35 se efectúa el arqueo de caja al Sr. Pablo Bustamante, cajero de la empresa Davidson S.A. Se encuentra los siguientes resultados:

- **Monedas y Billetes:** 45 monedas de \$0,01. → 30 monedas de \$0,05. → 40 monedas de \$0,10. → 50 monedas de \$0,25. → 32 monedas de \$0,50. → 15 monedas de \$1,00. → 10 billetes de \$1,00. → 25 billetes de \$5,00. → 30 billetes de \$10,00. → 20 billetes de \$20,00. → 2 billetes de \$50,00.
- **Cheques:** Cheque # 34563 del Banco Bolivariano por \$350,00. → Cheque # 435626 del Banco del Pichincha por \$370,00. → Cheque # 09876 del Banco del Pacífico por \$500,00.
- Saldo contable y ventas del día no contabilizadas aun: Saldo según certificación adjunta: \$700,00. → Ventas entre las 08H00 y las 16H35: \$1.418,20. → Saldo contable actual: ?
- Datos adicionales: Se encontró un billete falso de \$10,00, se lo carga al cajero. → Si existe faltante se carga al cajero. → Si hay sobrante, representa otros ingresos para la empresa.

Se pide: a) Acta de arqueo de caja. b) Asientos de diario general.

DAVIDSON S.A.
ARQUEO DE CAJA

Elaborado por:

Departamento: Cajas

Fecha: 4 de mayo de 2017

EFFECTIVO			
BITELLES	Cantidad	Denominación	Monto
		1,00	
		5,00	
		10,00	
		20,00	
		50,00	
		100,00	
		TOTAL	
MONEDAS	Cantidad	Denominación	Monto
		0,01	
		0,05	
		0,10	
		0,25	
		0,50	
		1,00	
		TOTAL	
CHEQUES			

Nº	Banco	Monto
	TOTAL	
	Ventas	
	Total Arqueo	
	Dif	

DAVIDSON S.A.

LIBRO DIARIO

Fecha	Detalle	Aux.	Debe	Haber
4/5/2017	<p>-1</p> <p><u>Sueldo prepagados</u></p> <p>Pablo Bustamante</p> <p>Caja</p> <p>P/r Billete falso que se desconto al cajero</p> <p>-2</p> <p>Caja</p> <p>Otros ingresos</p> <p>P/r Sobrante del arqueo de caja</p>			