

RECIBO DE CAJA
EXTRACTO BANCARIO Y TARJETA KARDEX

Maria Angelica Maka
Yiber Fernandez Otero
Yolima Zuluaga
Santiago Muñoz
Natalia Daza Cajiao

RECIBO DE CAJA

Un recibo de caja es un documento contable usado como soporte y comprobante de los ingresos de un negocio o ingreso, los cuales se pueden dar a través de un cheque, efectivo, o cualquier otro medio de pago que represente una entrada de dinero y por lo general soporta los anticipos, abonos o pagos que no representan una venta de contado.

A los clientes siempre se les entregará el recibo de caja original mientras una copia quedará para el libro diario de contabilidad.



¿PARA QUÉ SIRVE UN RECIBO DE CAJA?



Sirve para justificar que alguien ha cumplido con una obligación de pago, surgida a partir de una transacción comercial. A partir de la prueba de la transacción el consumidor o comprador justifica el derecho de reclamar cuando no está conforme con lo recibido.

PARTES DEL RECIBO DE CAJA

Encabezado: las palabras “recibo de caja” deben estar incluídas a manera de rótulo. De igual manera, también se puede usar “comprobante de ingreso”.

Fecha: se debe indicar el día y año en que se realiza la operación.

Numeración: para que el control contable sea sencillo de realizar, la numeración del recibo de caja debe ser consecutiva.

Cliente: es la persona que realiza el pago. Sus datos como nombre, apellidos y documento de identidad se deben incluir.

Medio de Pago: indica la forma en que se realizó el pago. Puede ser en efectivo, cheque, transferencia bancaria, etc.

Concepto: en este campo se ingresa la información correspondiente al producto o servicio que dio origen a la transacción

Valor recibido: corresponde a la cifra recibida por el concepto pagado.

LOGO DE LA EMPRESA Y NIT

DATOS DEL CLIENTE

DESCRIPCIÓN Y VALOR DE LA COMPRA

FECHA Y HORA DE LA COMPRA

VALOR TOTAL DE LA COMPRA REALIZADA



RECIBO CAJA MENOR

La caja menor es un fondo creado para atender aquellos sucesos eventuales que requieren pequeños montos de dinero por ejemplo:

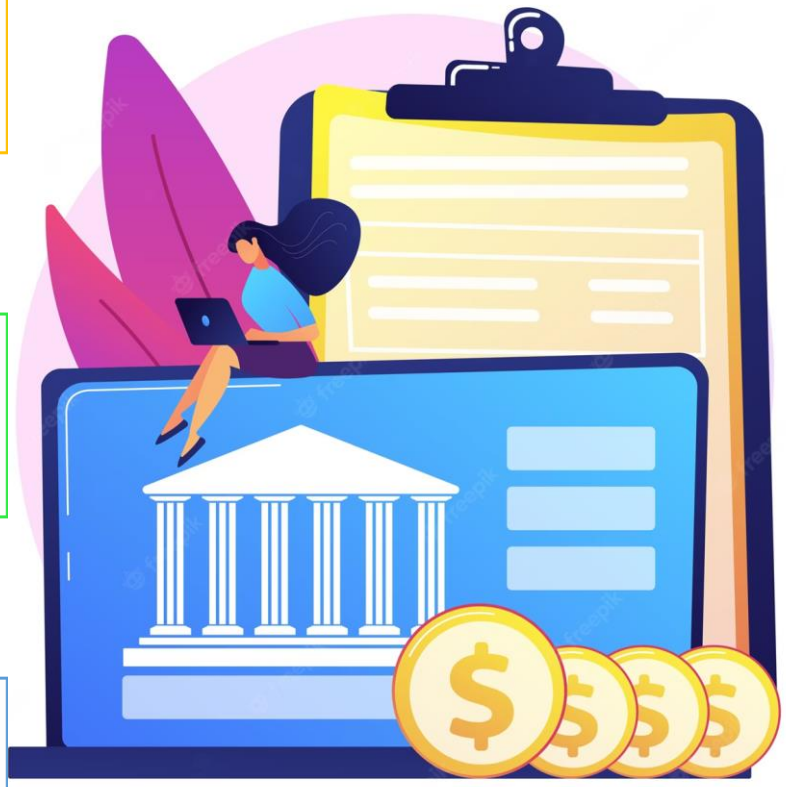
- Compra de alimentos para un dia de horas extras de trabajo.
- Herramientas de papelería
- Gastos de transporte entre muchos otros.

EXTRACTO BANCARIO

Documento proporcionado por el banco que muestra los registros y movimientos de una cuenta bancaria durante un período específico.

Este documento es importante para el control y seguimiento de las transacciones financieras de una empresa.

El extracto bancario detalla todas las transacciones realizadas, como depósitos, retiros, transferencias, pagos de cheques y cargos adicionales (comisiones, intereses, etc.).



ESTRUCTURA DE UN EXTRACTO BANCARIO

Santander

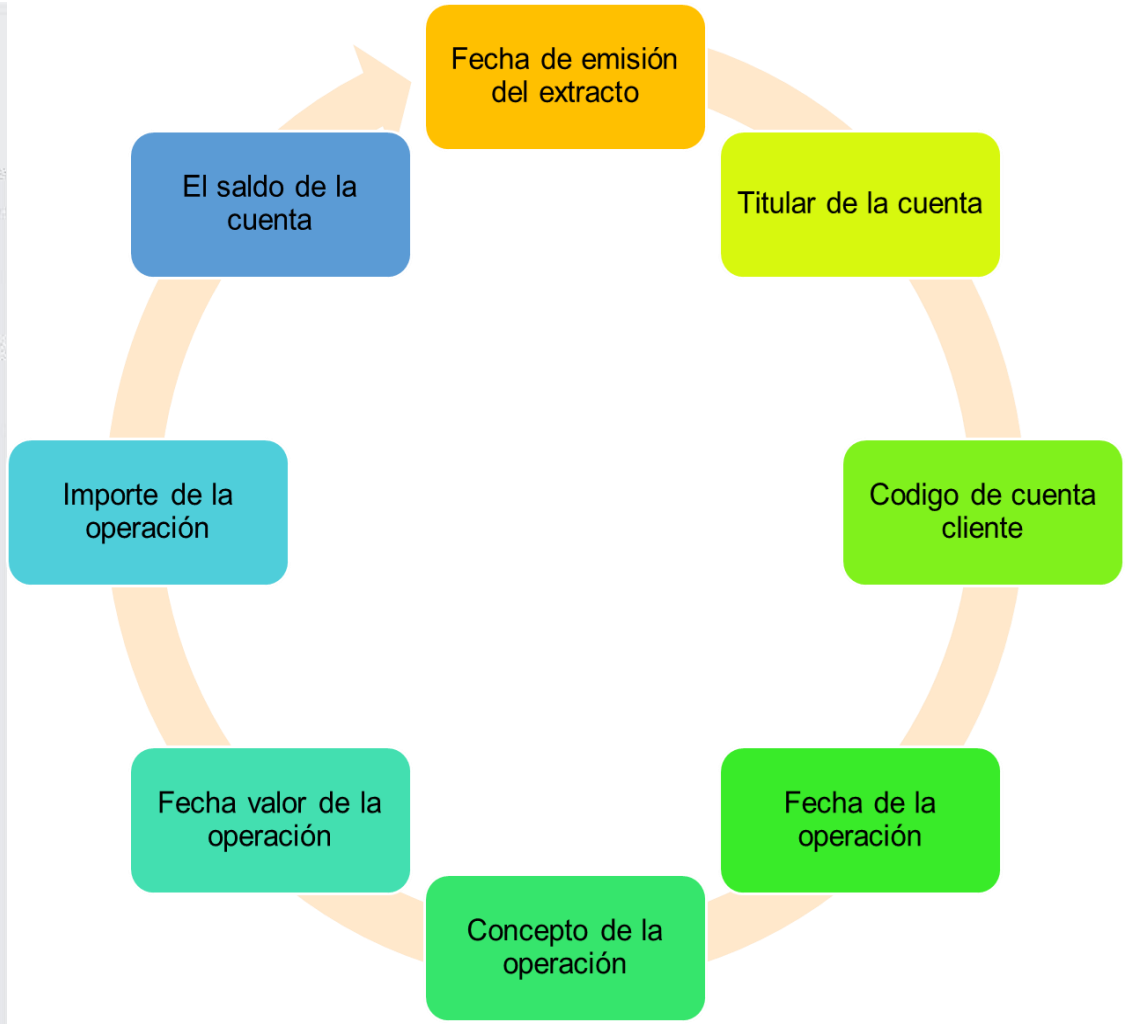
EXTRACTO DE LA CUENTA

① **FECHA:** 01 SEPTIEMBRE 2020 ② **TITULAR:** DANIEL DÍAZ RUIZ ③

PÁGINA:

CODIGO CUENTA CLIENTE (CCC)			
ENTIDAD	OFICINA	D.C.	Núm. de Cuenta
0000	0000	00	0000100000

④ FECHA	⑤ CONCEPTO	⑥ VALOR	⑦ IMPORTE	⑧ SALDO
15.08.2020	SALDO ANTERIOR			8.074,56
20.08.2020	CARGO TRASPASO SALDO	22. 08.2020	-657,32	7.417,24
21.08.2020	PAGO CHEQUE COMPENSADO	22. 08.2020	-5.171,81	2.245,43
23.08.2020	CARGO COMPRA	23. 08.2020	-195,01	2.050,42
25.08.2020	INTERESES	25. 08.2020	-0,39	2.050,03
26.08.2020	PAGO RECIBO GIMNASIO	26. 08.2020	-57,04	1.992,99
27.08.2020	PAGO RECIBO TELEFONO	27. 08.2020	-48,06	1.944,93
28.08.2020	CARGO COMPRA	28. 08.2020	-49,19	1.895,74
28.08.2020	PAGO RECIBO LUZ	28. 08.2020	-63,07	1.832,67
29.08.2020	NOMINA	30. 08.2020	4.000,00	5.732,67





Recarga Salir

Estado de depósito electrónico de:

NATALIA MELISSA DAZA CAJIAO

natameli9825@gmail.com

Número de producto: 3022864042

Estado de depósito electrónico para el periodo de: 2023/07/01 a 2023/07/31

Resumen			
Saldo anterior	277,688.66	Saldo promedio	62,099.22
Total abonos	1,891,527.39	Cuentas por cobrar	0.00
Total cargos	2,168,709.98	Valor de intereses pagados	27.39
Saldo actual	506.07	Retefuente	0.00

Fecha	Descripción	Valor	Saldo
31/07/2023	Para YIBER LEO FERNANDEZ OTERO	-37,000.00	506.07
31/07/2023	Para YIBER LEO FERNANDEZ OTERO	-64,000.00	37,506.07
31/07/2023	De MARITZA VIVIANA MENDEZ RIVERA	10,500.00	101,506.07
31/07/2023	De YISLEY CARIME PINZON VALENCIA	5,000.00	91,006.07
30/07/2023	De NILSON FABIAN RAMOS PAJA	5,000.00	86,006.07
30/07/2023	RECARGA DESDE BANCOLOMBIA	24,000.00	81,006.07
30/07/2023	Para JULIO CESAR DIAZ CASTRO	-8,000.00	57,006.07

¿QUE ES UNA TARJETA KARDEX?

El kardex es un documento para administrar la mercancía que un negocio tiene en su almacén. En él se realiza el registro de los cambios que suceden con los bienes, materia prima o productos de la empresa.



¿PARA QUÉ SIRVE EL KARDEX?

La función principal de un kardex de inventario es conocer la existencia real de cada tipo de producto que maneja una empresa.



DIFERENCIAS KARDEX E INVENTARIO

KARDEX: Hace referencia al sistema de datos que se encarga de controlar cada elemento que entra y sale del inventario de una empresa: bienes tangibles, materia prima y productos.

INVENTARIO: Se refiere a todos los bienes tangibles, materia prima y productos que pertenecen a una empresa; los cuales son usados para diferentes fines.

ESTRUCTURA DEL KARDEX DE INVENTARIO

Folio: NL-85790

Producto: Chocolate con nuez	**Referencia SKU:** 7856658758	**Ubicación:** Lote a-7667645	**Método:** PEPS

Fecha	Detalle	Entrada			Salida			Saldos		
		Cantidad	Valor Unitario	Valor Total	Cantidad	Valor Unitario	Valor Total	Cantidad	Valor Unitario	Total
07/07/2022	Inventario inicial	869	8	6952				869	8	6952
09/07/2022	Compra	384	7	2688				1,253	7/8	9640
10/07/2022	Venta				869	8	6952	384	7/8	2688
					131	7	917	253	7	=K8-H9

LOS 3 TIPOS DE KARDEX DE INVENTARIO MÁS USUALES

1. Sistema kardex con método promedio ponderado:

- Se divide el valor total
- los artículos tienen el mismo precio
- Su entrada a almacén y su costo de adquisición sean diferentes entre sí.

2. Sistema kardex con PEPS:

- Productos más antiguos son prioritarios para salir del almacén
- Productos perecederos
- La inflación de una economía.

3. Sistema kardex con UEPS

- Productos más recientes son los primeros en vender
- Se usa para artículos que no tengan fecha de caducidad
- Su aplicación está restringida en varios papaíses.

EJEMPLO DE TARJETA KARDEX

TARJETA KARDEX

N°. 0016

Articulo:	**LIBRO LOS RENGLONES TORCIDOS DE DIOS**	***Referencia:***	**5489550111S**
Proveedor:	EDITORIAL	***Periodo:***	Diciembre
Saldos:	**220 Uds** *5.038,0*	***Ubicación***	Estanteria 5

Fecha	Documento / Descripción Mvto.	Caducidad	UNIDADES				
			Inv. Inicial	Costo Unitario	Entrada	Salida	Inv. Final
1/12/2022	VENTA FACT. 35400		50	20		20	30
12/12/2022	COMPRA EN005801		30	25,8	20		50
14/12/2022	TRASLADO SAL30157		50	25,8		30	20
20/12/2022	COMPRA EN0059001		20	20	200		220

EJEMPLO EXPLICADO

4.- El día 11, vendió a crédito mediante letra de cambio #02, 6 cocinas por Bs. 9.000 c/u + IVA. El IVA se recibió en efectivo.

El asiento dice que se vendieron 6 cocinas, las ventas van en <<Salidas>>

		ENTRADAS (COMPRAS)			SALIDAS (VENTAS)			EXISTENCIAS		
FECHA	REF.	CANTIDAD	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL	CANTIDAD	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL	CANTIDAD	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
05-01-13	EXIST.							5	4.000	20.000
07-01-10	VENT.				3	4.000	12.000	2	4.000	8.000
08-01-13	COMP.	9	6.000	54.000				11	5.636,36	62.000
11-01-13	VENT.				6	5.636,36	33.818,16	5	5.636,36	28.181,80

Se vendieron 6 cocinas

Como se vendieron 6 cocinas, se toma el único precio que hay = 5.636,36 Bs.

6 cocinas x 5.636,36 Bs c/u = 33.818,16 Bs.

De las 11 cocinas que habían, se vendieron 6 y quedaron 5

El precio de las 5 cocinas que quedaron 5.636,36 Bs. c/u

5 cocinas x 5.636,36 Bs. c/u = 28.181,80 Bs.

TECNOLOGO EN GESTION CONTABLE Y DE INFORMACION FINACIERA

FICHA:

2774098

PRESENTADO POR:

PAULA MARIANA HOYOS MUÑOZ

YOLIMA ZULUAGA

INSTRUCTORA:

ESPERANZA RIVAS.

POPAYAN

3.3.1. Realice una indagación de forma individual y autónoma, por medio de internet en portales como

actualícese, gerencie.com y otros recursos electrónicos que estén a su alcance, sobre “efectivo y

equivalentes de efectivo”, a continuación, dibuje y defina en el siguiente cuadro los términos que allí se

proponen, recuerde almacenar esta actividad en su portafolio individual.

“Todas las personas naturales y las empresas tienen diversas formas de conseguir los recursos necesarios

para su funcionamiento y sostenimiento para desarrollar su actividad comercial. Estos recursos que recibe

la empresa debe ser clasificados según su disponibilidad o su uso”

TERMINO	DIBUJO	CONCEPTO Y CARACTERISTICAS
EQUIVALENTE DE EFECTIVO		Son inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor. **Los requisitos para tener dicha consideración serán**: 1. Se ha de poder convertir fácilmente en efectivo con riesgo reducido de variación de su valor**.** 2.El activo en cuestión tiene que estar destinado a atender los pagos de corto plazo. 3.No pueden ser considerados como un activo de inversión. 4.El vencimiento debe ser inferior a tres meses.

COCILIACION BANCARIA		La conciliación bancaria es la comparación que se hace entre los apuntes contables que lleva una empresa de sus cuentas bancarias y los ajustes que realiza el propio banco sobre esas cuentas. 1.Recopilar la documentación contable. 2.Hacer los asientos contables que correspondan por cada documento. 3.Conciliar los bancos, que también se llama “cuadrar los bancos”. 4.Revisar las distintas cuentas y saldos para tener la seguridad de que no hay apuntes duplicados o erróneos.

CAJA GENERAL Y
CAJA MENOR

USO DE CAJA GENERAL Y CAJA MENOR

La caja general se utiliza como un libro auxiliar , en ella se registran recibos y pagos en efectivo , incluidos depósitos y retiros bancarios

La caja menor es un fondo que se da en efectivo que crea en empresas con el propósito de manejar pequeños desembolsos





APERTURA CAJA MENOR

Tiene como objetivo, registrar dentro del sistema el situado de recursos que efectúa la Tesorería , luego de abonados a la cuenta correspondiente, es decir, se crea el saldo inicial de la caja
menor para gestionar los gastos con cargo a esta.

Políticas para la administración y control de la caja general y caja menor

*Los recursos de caja menor son fundamentales para las organizaciones contar con una política que regule su administración, pues la misma fortalece el control interno y transmite un mensaje de control y supervisión a sus colaboradores.

En el contexto empresarial, se adoptan políticas de efectivo seguras, especialmente aquellas relacionadas con el chequeo de la caja general, para fomentar informes precisos y prevenir el robo de activos.





Responsables de estos fondos

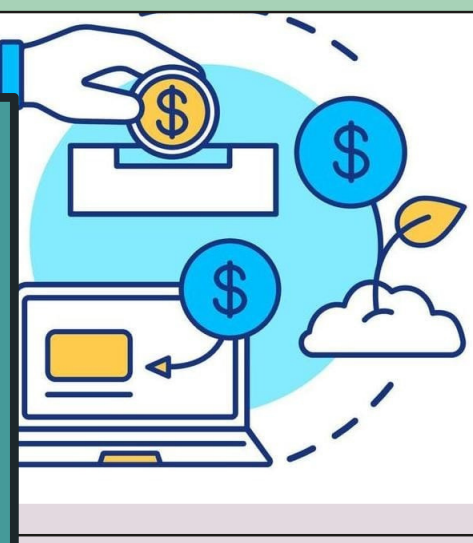
El responsable de la caja menor será el funcionario designado por el director general mediante resolución de constitución o resolución de apertura de la caja menor

La Caja General de Depósitos (en adelante denominada “la Caja”) está adscrita a la Secretaría General del Tesoro y Financiación Internacional del Ministerio de Asuntos Económicos y Transformación Digital

Reembolso de caja menor y soportes de los gastos

REEMBOLSO DE CAJA MENOR: Es el proceso a través del cual se apropian en la Caja Menor los recursos legalizados mediante el soporte del pago de los gastos que se han efectuado.

REEMBOLSO DE GASTOS: consiste en devolver o reintegrar lo que otra persona ha gastado, ya sea dinero o cualquier especie.



Arqueo de caja menor y procedimientos

Proceso de verificación, mediante el recuento del efectivo y/o de los documentos existentes, en un momento determinado, con el fin de establecer controles internos respecto al manejo de los recursos o de procedimientos establecidos.



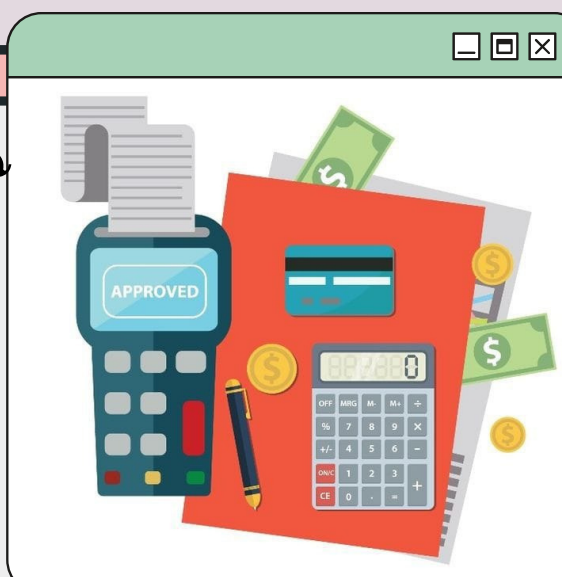


Contabilizacion y dinámicas

Señalan la forma en que deben utilizarse las cuentas y realizarse los diferentes movimientos contables que las afectan.

Instrucciones Arqueo

1.La suma de las ventas diarias.
2.La cantidad de efectivo a la hora de cierre.
3.La cantidad de efectivo a la hora de apertura.
4.Los pagos realizados en cualquier modalidad.
5.Salidas de dinero extraordinario. 6.Descuentos.
7.Ventas de créditos.



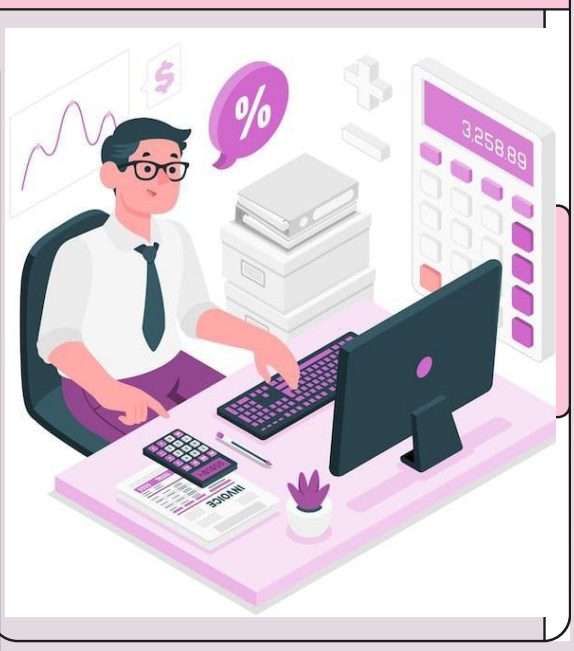


Apertura fondo de caja menor

El fondo inicial se crea **mediante la emisión de un cheque por la cantidad deseada**. La entrada para este fondo inicial sería debitar caja menor y acreditar efectivo. Cuando los gastos se hacen, el administrador del fondo, rembolsará a los empleados y emitirá un recibo de caja menor

Ejemplo reglamento caja menor

El fondo fijo de caja menor será reembolsable una vez agotados sus fondos hasta en un la suma de CIEN MIL PESOS MCTE($100.000), caso en el cual se debe solicitar su reembolso, una vez llegado al tope previsto de gastos soportados por los documentos equivalentes correspondientes



Desembolsos de caja menor

Para hacer desembolsos a pagos en la Caja Menor se utilizan dos documentos:

a. El Recibo de Caja Menor

b. El Libro de Control de Caja Menor



RECIBO DE CAJA

CIUDAD	Madrid	N° RECIBO	005
FECHA	18-nov.-22	Moneda	PESOS
PAGADO A:	Alejandro Vargas	$	84,62

POR CONCEPTO DE:

Compra de elementos de oficina

VALOR(en letras): Ochenta y Cuatro Pesos 62/100 Ctvs.

APROBADO: ☑

FIRMA DE RECIBIDO:

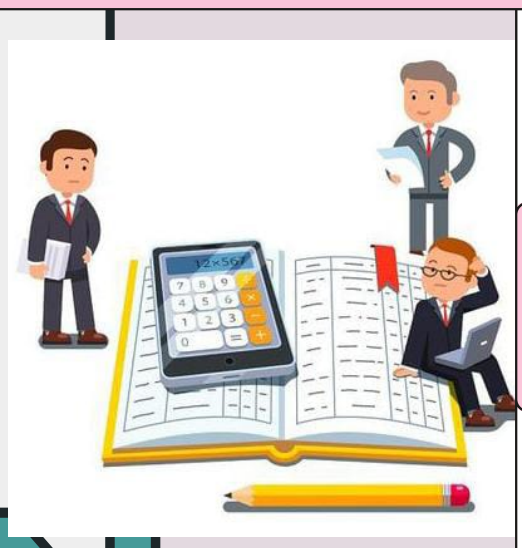
x.

B4000255

NIT ☐ CIF ☑ N°

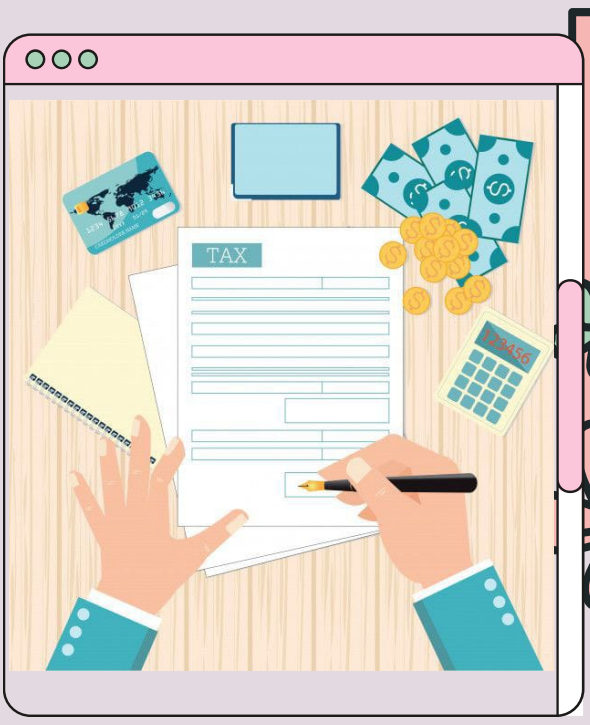
Libro de caja menor

Es una relacion de los gastos pagados con un fondo establecido solo para el pago en efectivo o gastos menores



LIBRO DE CAJA MENOR
SOLICITUD DE REPOSICION
AL 31/03/2019

ALDO ANTERIOR				297
FECHA	N° FACTURA	BENEFICIARIO	CONCEPTO	MONTO
21/03/2019	1575	Papeleria Moderna	Articulos de Oficina	370
21/03/2019	1370	Oscar Montoya	Periodicos	120
22/03/2019	25780	David Monsalve	Taxi	60
28/03/2019	378	Humberto Zambrano	Agua mineral	78
30/03/2019	35720	Servi system	Mouse	75
	Total Reposicion			**703**
ONDO DE CAJA MENOR				1000

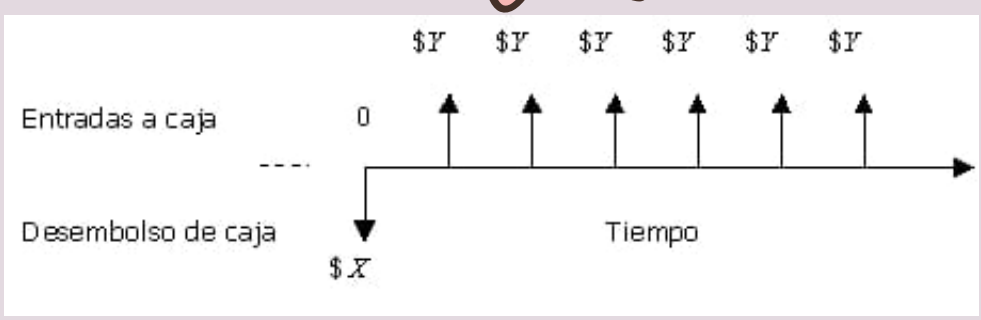


Documentos que intervienen

1. Factura que serán el soporte para solicitar el reembolso
2. Formato con el detallé de información de cada factura a reponer
3. La solicitud del reembolso, firmada por la persona autorizada

Ejemplo desembolso de caja menor

Una empresa puede gastar cierta cantidad «X» de dinero hoy y prever el resultado de una cantidad «Y» de entradas al fin de cada año para un determinado número de años.



Caso practico sobre el proceso contable a seguirse con el fondo fijo de caja menor

1. La organización YARI S.A inicia operaciones el 1 de abril del 2023 y para su funcionamiento constituyo un fondo de cajar menor por la suma de $2.000.000 para efectuar pagos menores hasta el 10% del valor del fondo y debe solicitarse reembolso cuando se cubra como mínimo el 80 % de este. Durante el mes se efectuaron los siguientes pagos.

Dia	Concepto	Valor
1	Servicio de fotocopia XYZ ltda	167.500
5	Servicio de taxi - Jessica Martinez	200.000
10	Elementos varios de cafeteria - Orlando Perez	250.000
12	Transporte intermunicipal al personal- Coomotor	250.000
18	Compra combustible planta- Cootransflorencia	260.000
20	Compra elementos para botiquin a Comfaca	233.200
25	Viatios 2 dias en el Dpto al contador	250.000
30	Reparaciones electricas a Roberto Rojas	200.000
Total		**1.810.700**

a. Elabore el libro auxiliar de caja menor
b. elabore la solicitud del reembolso de caja menor
c. Contabilice el giro del reembolso respectivo
d. contabilice el giro del incremento del fondo de caja menor a $2.500.000 en esta misma fecha
e Efectue arqueo de caja, en esta misma fecha encontrando diferencia a favor de la empresa por el valor que usted considere y contabilice este hecho.

Contabilizacion constitucion del Fondo Fiio de caia menor. mediante comprobante de eareso v oaeo con cheoue.

Codigos	Cuentas	Debitos	Creditos
1105,10	Constitucion fondo de caia menor s/n Cheque 515010	2.000.000	
111005	BANCO		2.000.000
	SUMAS IGUALES		

Registro en el libro auxiliar de caja menor, cada uno de los hechos economicos correspondientes, siguiendo su secuencia numerica y fecha de realizacion

YARI S.A

a.

LIBRO AUXILIAR

Florencia Caqueta			Codigo		1.105,10
AÑO	**DETALLE**	**No Comprobante**	**Debe**	**Haber**	**Saldo**
					2.000.000
2023	CAJA MENOR		1.810.700		
1/04/2023	Servicio de fotocopia XYZ ltda	001		167.500	1.832.500
5/04/2023	Servicio de taxi - Jessica Martinez	002		200.000	1.632.500
10/04/2023	Elementos varios de cafeteria - Orlando Perez	003		250.000	1.382.500
12/04/2023	Transporte intermunicipal al personal- Coomotor	004		250.000	1.132.500
18/04/2023	Compra combustible planta- Cootransflorencia	005		260.000	872.500
20/04/2023	Compra elementos para botiquin a Comfaca	006		233.200	639.300
25/04/2023	Viatios 2 dias en el Dpto al contador	007		250.000	389.300
30/04/2023	Reparaciones electricas a Roberto Rojas	008		200.000	189.300
	TOTAL		**1.810.700**	**1.810.700**	

b. **Reembolso de caia menor**

Lueao de realizados los oaaos resoectivos v elaborados los comorobantes de caia menor. con los soaortes contables correspondientes
y registrados en el libro auxiliar, la persona encargada del manejo del fondo fijo, debe proceder a elaborar el reembolso de la siguiente manera

SOCIEDAD YARI S.A **NIT. 1.117.489.958**			Reembolso de Caja Menor		No 001
Ciudad: Florencia			**Valor Fondo Fijo**		2000000
Fecha: 30 de abril 2023			Menos:		1.810.700
Pagos efectuados entre:			Vr. En billetes y monedas		1810700
El 1 de abril al 30 de abril de 2023			Vr.en cheques		
			Vr presente Reembolso		
Codigos			**Concepto**	**No Comprobantes caja menor**	**Valor**
Cuenta	**Subcuenta**	**Auxiliar**			
5195	519530	519530,01	Servicio de fotocopia XYZ ltda	001	167.500
5195	519545	519545,01	Servicio de taxi - Jessica Martinez	002	200.000
5195	519525	519525,01	Elementos varios de cafeteria - Orlando Perez	003	250.000
5195	519545	519545,02	Transporte intermunicipal al personal- Coomotor	004	250.000
5195	519535	519535,01	Compra combustible planta- Cootransflorencia	005	260.000
5195	519595	519595,01	Compra elementos para botiquin a Comfaca	006	233.200
5105	510521	510521,01	Viatios 2 dias en el Dpto al contador	007	250.000
5145	514520	514520,01	Reparaciones electricas a Roberto Rojas	008	200.000
son:					1.810.700

Para realizar el reembolso de caja menor, se efectua maediante comprobante de egreso que elabora la tesoreria pagando con cheque o con dinero efectivo.

c. **Contabilizacion reembolso del fondo fijo de caja menor**

Codigos	Cuentas	Debitos	Creditos
510521	Viatios 2 dias en el Dpto al contador	250.000	
514520	Reparaciones electricas a Roberto Rojas	200.000	
519525	Elementos varios de cafeteria - Orlando Perez	250.000	
519530	Servicio de fotocopia XYZ ltda	167.500	
519535	Compra combustible planta- Cootransflorencia	260.000	
519545	Servicio de taxi - Jessica Martinez	200.000	
519545	Transporte intermunicipal al personal- Coomotor	250.000	
519595	Compra elementos para botiquin a Comfaca	233.200	
111005	BANCOS		1.810.700

Para incremntar el fondo de caja menor se porcede de la misma manera que se hizo al constituir el fondo. Debe existri una autorizacion escrita de la persona facultada para tqal caso y anexarse como soporte al comprobante de egrse mediante el cual se gira tal aumento de caja menor.

Contabilizacion incremento del fondo de caja menor de $2.000.000 a 2.500.000.

Codigos	Cuentas	Debitos	Creditos
110,510,00	CAJA MENOR	$ 500.000	
111005	BANCO		$ 500.000
	SUMAS IGUALES	$ 500.000	$ 500.000

Luego de realizados tanto el reembolso como el incremtno del fondo fijo de caja menor, se registran en el libro auxiliar y se procede a realizar el cierre mensual, de la siguiente manera.

YARI S.A

LIBRO AUXILIAR

Florencia Caqueta			Codigo		1.105,10
AÑO	**DETALLE**	**No Comprobante**	**Debe**	**Haber**	**Saldo**
2023	Constitucion fondo de caja menor s/n Cheque 515010		2000000		2000000
1/04/2023	Servicio de fotocopia XYZ ltda	001		167.500	1.832.500
5/04/2023	Servicio de taxi - Jessica Martinez	002		200.000	1.632.500
10/04/2023	Elementos varios de cafeteria - Orlando Perez	003		250.000	1.382.500
12/04/2023	Transporte intermunicipal al personal- Coomotor	004		250.000	1.132.500
18/04/2023	Compra combustible planta- Cootransflorencia	005		260.000	872.500
20/04/2023	Compra elementos para botiquin a Comfaca	006		233.200	639.300
25/04/2023	Viatios 2 dias en el Dpto al contador	007		250.000	389.300
30/04/2023	Reparaciones electricas a Roberto Rojas	008		200.000	189.300
30/04/2023	REEMBOLSO CAJA MENOR BANCOS		1.810.700		2.000.000
30/04/2023	AUMENTO CAJA MENOR		500000		2.500.000
	SUMAS		**4310700**	**1810700**	
	(+) Saldo Inicial		0		
	(+) Saldo Final			2500000	
	SUMAS IGUALES		4.310.700	4310700	
mav-01	Saldo Siauiente				2.500.000

SOCIEDAD YARI S.A
NIT: 117489958

Ciudad: Florencia Caqueta Fecha: 30 de abril 2023 Hora 10:30
Responsable: Estudiante

VALORES EXISTENTES EN CAJA			
Cantidad	Denominacion	**Valor**	Total
	Monedas		
10	MIL	$ 1.000	$ 10.000
	QUINIENTOS	$ 500	$ -
	DOCIENTOS	$ 200	$ -
	CIEN	$ 100	$ -
	CINCUENTA	$ 50	$ -
	Billetes		
1	**CIEN MIL**	$ 100.000	$ 100.000
1	**CIENCUENTA MIL**	$ 50.000	$ 50.000
1	**VEINTE MIL**	$ 20.000	$ 20.000
1	**DIEZ MIL**	$ 10.000	$ 10.000
1	**CINCO MIL**	$ 5.000	$ 5.000
2	**DOS MIL**	$ 2.000	$ 4.000
	MIL		
	Moneda Extranjera		
Cantidad	**Denominacion**	**Tipo de moneda**	**Valor**
	Cheques Recibidos		
Fecha	**No**	**Beneficiario**	**Valor**
	Bonos recibidos		
Cantidad	**Denominacion**	**Tipo de moneda**	**Valor**
	Total Arqueo		**$ 199.000**
	Saldo según libros		
Saldo Inicial			189.300
Valor recibos expedidos en el periodo			
Del No 001 al 020			
Menos Consignaciones			
Del No al			
	Total según en libros		
	Diferencia		$ 9.700

VALORES EXISTENTES EN CAJA			
Cantidad	Denominacion	**Valor**	Total
	Monedas		
0	MIL	$ 1.000	$ -
	QUINIENTOS	$ 500	$ -
	DOCIENTOS	$ 200	$ -
3	CIEN	$ 100	$ 300
	CINCUENTA	$ 50	$ -
	Billetes		
1	**CIEN MIL**	$ 100.000	$ 100.000
	CIENCUENTA MIL	$ 50.000	$ -
1	**VEINTE MIL**	$ 20.000	$ 20.000
1	**DIEZ MIL**	$ 10.000	$ 10.000
1	**CINCO MIL**	$ 5.000	$ 5.000
2	**DOS MIL**	$ 2.000	$ 4.000
	MIL		
	Moneda Extranjera		
Cantidad	**Denominacion**	**Tipo de moneda**	**Valor**
	Cheques Recibidos		
Fecha	**No**	**Beneficiario**	**Valor**
	Bonos recibidos		
Cantidad	**Denominacion**	**Tipo de moneda**	**Valor**
	Total Arqueo		**$ 139.300**
	Saldo según libros		
Saldo Inicial			189.300
Valor recibos expedidos en el periodo			
Del No 001 al 020			
Menos Consignaciones			
Del No al			
	Total según en libros		
	Diferencia		$ 50.000

Nota: Hacemos constar que los dineros y documentos entregados fueron contados en mi presencia durante la ralizacion del presente arqueo y fueron devueltos de igual manera.

Contabilizacion de sobrante de caja menor

Los inaresos a caia eenral siemore deben ser reaistrados mediante comorobantes de inaresos o recibos de caia.

Codigos	Cuentas	Debitos	Creditos
425953	SOBRANTE DE CAJA DE		$ 9.700
110505	CAJA GENERAL	$ 9.700	

En caso de que el resultdo fuere contratio al anterios, es decir en lugar de sobrante se presente faltante, se procede de la siguiente manera.

Codigos	Cuentas	Debitos	Creditos
136530	RESPONSABILIDADES TRABAJADOR	$ 50.000	
110505	CAJA MENOR		$ 50.000

Esta situacion amerita un proceso administrativo para determinar la responsabilidad del trabajador responsable del manejo de fondo fijo de caja menor

Ejemplo 1

A continuacion aparece la informacion para registrar el libro auxiliar de bancos de la empresa La Sociedad Yarí S.A, Nit 800.125.123-0, carrera 10 No 5 -75 de Florencia Caqueta. Prepare una conciliacion bancaria para la empresa a 31 de agosto de 2023 y prepare registros contables necearios para ajustar la cuenta de bancos a esta fecha. La empresa inicio operaciones el 01 de agosto 2023

A: Las consignaciones efectuadas por la empresa en agosto fueron:

Fecha	Valor		Valor	Fecha	Valor	Fecha	Valor
1/08/2023	5.417.000	4/08/2023	2.300.000,00	22/08/2023	7.000.000,00	23/08/2023	1.000.000,00
5/08/2023	650.000	7/08/2023	700.000,00	23/08/2023	1.000.000,00	26/08/2023	4.100.000,00
8/08/2023	2.400.000	12/08/2023	654.000,00	27/08/2023	16.300.000,00	27/08/2023	250.000,00
13/08/2023	153.600	13/08/2023	5.606.000,00	28/08/2023	4.000.000,00	29/08/2023	5.800.000,00
13/08/2023	135.045,20	16/08/2023	1.300.000,00	30/08/2023	1.850.000,00	30/08/2023	560.700,00
16/08/2023	400.000	19/08/2023	5.100.000,00	31/08/2023	150.000,00	31/08/2023	250.000,00
Total	**9.155.645**		**15.660.000,00**		**30.300.000,00**		**11.960.700,00**

B- Los cheques giraados durante el mes fueron

Fecha	Cheque	C.E	Beneficiario	Valor
	4089	1	Rodriguez Franky	400.000,00
1/08/2023	4090	2	Responsinez Rafael	1.500.000,00
1/08/2023	4091	3	Cartagena Maria Enilse	350.400,00
1/08/2023	4092	4	Martinez Quintafina	750.000,00
2/08/2023	4093	5	Cleves Anastasia	500.000,00
2/08/2023	4094	6	Niño Marco Antonio	2.010.000,00
5/08/2023	4095	7	Sandoval Melquides	1.250.000,00
8/08/2023	4096	8	Rojas Martiniano	200.000,00
8/08/2023	4097	9	Salsipuede Duquelpidio	700.000,00
8/08/2023	4098	10	Pintor Andres Mauricio	500.000,00
9/08/2023	4099	11	Anulado	-
10/08/2023	4100	12	Sanchez Maria Zenaida	3.460.000,00
10/08/2023	4101	13	Cepeda Andres	200.000,00
10/08/2023	4102	14	Valderrama Jorge	15.400.000,00
13/08/2023	4103	15	Castillo Mauricio	300.000,00
14/08/2023	4104	16	Santamaria Joaquin	600.000,00
16/08/2023	4105	17	Restrepo Camilo	98.000,00
16/08/2023	4106	18	Torres Jose Tintino	1.700.000,00
17/08/2023	4107	19	Anulado	-
17/08/2023	4108	20	Jaramillo Santiago	4.000.000,00
18/08/2023	4109	21	Marino Jose Arturo	1.700.000,00
20/08/2023	4110	22	Valencia Saturnino	100.000,00
20/08/2023	4111	23	Quintero Saratustra	900.000,00
22/08/2023	4112	24	Suarez Martina	5.400.000,00
22/08/2023	4113	25	Parain Gardina	6.200.000,00
23/08/2023	4114	26	Perez Joaquin Doney	950.000,00
25/08/2023	4115	27	Anulado	-
26/08/2023	4116	28	Marino Jose Arturo	650.000,00
26/08/2023	4117	29	Tapias Salustriano	700.000,00
27/08/2023	4118	30	Garcia Santa teresa	1.800.000,00
27/08/2023	4119	31	Cantenario JuanDario	2.000.000,00
28/08/2023	4120	32	Sepulveda Melquiades	1.590.000,00
28/08/2023	4121	33	Zarzuela Mendrugo	5.240.000,00
28/08/2023	4122	34	Martinez Quintafina	240.000,00
30/08/2023	4123	35	Corozo Anselmo	1.250.000,00
30/08/2023	4124	36	Guaca Fernando	950.400,00
			-	**63.588.800,00**

Libro Auxiliar de Bancos. Nacionales						
Banco del Pais			**Cta Cte: 800-568215-0**			
Fecha	**Cheque**	**Detalle**	**C.E**	**Debe**	**Haber**	**Saldo**
1/08/2023		CONSIGNACION		5.417.000,00		5.417.000,00
1/08/2023	4089	Rodriguez Franky	1		400.000,00	5.017.000,00
1/08/2023	4090	Responsinez Rafael	2		1.500.000,00	3.517.000,00
1/08/2023	4091	Cartagena Maria Enilse	3		350.400,00	3.166.600,00
1/08/2023	4092	Martinez Quintafina	4		750.000,00	2.416.600,00
2/08/2023	4093	Cleves Anastasia	5		500.000,00	1.916.600,00
2/08/2023	4094	Niño Marco Antonio	6		2.010.000,00	- 93.400,00
4/08/2023		CONSIGNACION		2.300.000,00		2.206.600,00
5/08/2023	4095	Sandoval Melquides	7		1.250.000,00	956.600,00
5/08/2023		CONSIGNACION		650.000,00		1.606.600,00
7/08/2023		CONSIGNACION		700.000,00		2.306.600,00
8/08/2023	4096	Rojas Martiniano	8		200.000,00	2.106.600,00
8/08/2023	4097	Salsipuede Duquelpidio	9		700.000,00	1.406.600,00
8/08/2023	4098	Pintor Andres Mauricio	10		500.000,00	906.600,00
8/08/2023		CONSIGNACION		2.400.000,00		3.306.600,00
9/08/2023	4099	Anulado	11		-	3.306.600,00
10/08/2023	4100	Sanchez Maria Zenaida	12		3.460.000,00	- 153.400,00
10/08/2023	4101	Cepeda Andres	13		200.000,00	- 353.400,00
10/08/2023	4102	Valderrama Jorge	14		15.400.000,00	- 15.753.400,00
12/08/2023		CONSIGNACION		654.000,00		- 15.099.400,00
13/08/2023	4103	Castillo Mauricio	15		300.000,00	- 15.399.400,00
13/08/2023		CONSIGNACION		153.600,00		- 15.245.800,00
13/08/2023		CONSIGNACION		5.606.000,00		- 9.639.800,00
13/08/2023		CONSIGNACION		135.045,20		- 9.504.754,80
14/08/2023	4104	Santamaria Joaquin	16		600.000,00	- 10.104.754,80
16/08/2023	4105	Restrepo Camilo	17		98.000,00	- 10.202.754,80
16/08/2023	4106	Torres Jose Tintino	18		1.700.000,00	- 11.902.754,80
16/08/2023		CONSIGNACION		1.300.000,00		- 10.602.754,80
16/08/2023		CONSIGNACION		400.000,00		- 10.202.754,80
17/08/2023	4107	Anulado	19		-	- 10.202.754,80
17/08/2023	4108	Jaramillo Santiago	20		4.000.000,00	- 14.202.754,80
18/08/2023	4109	Marino Jose Arturo	21		1.700.000,00	- 15.902.754,80
19/08/2023		CONSIGNACION		5.100.000,00		- 10.802.754,80
20/08/2023	4110	Valencia Saturnino	22		100.000,00	- 10.902.754,80
20/08/2023	4111	Quintero Saratustra	23		900.000,00	- 11.802.754,80
22/08/2023	4112	Suarez Martina	24		5.400.000,00	- 17.202.754,80
22/08/2023	4113	Parain Gardina	25		6.200.000,00	- 23.402.754,80
22/08/2023		CONSIGNACION		7.000.000,00		- 16.402.754,80
23/08/2023	4114	Perez Joaquin Doney	26		950.000,00	- 17.352.754,80
23/08/2023		CONSIGNACION		1.000.000,00		- 16.352.754,80
23/08/2023		CONSIGNACION		1.000.000,00		- 15.352.754,80
25/08/2023	4115	Anulado	27		-	- 15.352.754,80
26/08/2023	4116	Marino Jose Arturo	28		650.000,00	- 16.002.754,80
26/08/2023	4117	Tapias Salustriano	29		700.000,00	- 16.702.754,80
26/08/2023		CONSIGNACION		4.100.000,00		- 12.602.754,80
27/08/2023	4118	Garcia Santa teresa	30		1.800.000,00	- 14.402.754,80
27/08/2023	4119	Cantenario JuanDario	31		2.000.000,00	- 16.402.754,80
27/08/2023		CONSIGNACION		16.300.000,00		- 102.754,80
27/08/2023		CONSIGNACION		250.000,00		147.245,20
28/08/2023	4120	Sepulveda Melquiades	32		1.590.000,00	- 1.442.754,80
28/08/2023	4121	Zarzuela Mendrugo	33		5.240.000,00	- 6.682.754,80
28/08/2023	4122	Martinez Quintafina	34		240.000,00	- 6.922.754,80
28/08/2023		CONSIGNACION		4.000.000,00		- 2.922.754,80
29/08/2023		CONSIGNACION		5.800.000,00		2.877.245,20
30/08/2023	4123	Corozo Anselmo	35		1.250.000,00	1.627.245,20
30/08/2023	4124	Guaca Fernando	36		950.400,00	676.845,20
30/08/2023		CONSIGNACION		1.850.000,00		2.526.845,20
30/08/2023		CONSIGNACION		560.700,00		3.087.545,20
31/08/2023		CONSIGNACION		150.000,00		3.237.545,20
31/08/2023		CONSIGNACION		250.000,00		3.487.545,20
				67.076.345,20	63.588.800,00	**3.487.545,20**

Correcion de errores en el registro del libro auxiliar suponiendo que los registros en el extracto bancario son correctos

Libro Auxiliar de Bancos. Nacionales						
Banco del Pais			**Cta Cte: 800-568215-0**			
Fecha	**Cheque**	**Detalle**	**C.E**	**Debe**	**Haber**	**Saldo**
31/08/2023		Anulo registro de consignacion				3.487.545,20
		No 6 del 12/08/2023		- 654.000,00		2.833.545,20
31/08/2023		Registro correcto consignacion				
		No 6 del 12/08/2023		645.000,00		3.478.545,20
31/08/2023		Anulo registro de consignacion				
		No 7 del 13/08/2023		- 153.600,00		3.324.945,20
31/08/2023		Registro correcto consignacion				
		No 7 del 13/08/2023		156.300,00		3.481.245,20
31/08/2023		Anulo registro de cheque 4105				
		del 16/08			- 98.000,00	3.579.245,20
31/08/2023		Registro correcto cheque 4105				
		del 16/08			90.000,00	3.489.245,20
31/08/2023		Anulo registro cheque No 4120				
		del 28/08			- 1.590.000,00	5.079.245,20
31/08/2023		Registro correcto cheque 4120				
		del 28/08			1.950.000,00	**3.129.245,20**
				- **6.300,00**	**352.000,00**	

Contabilizacion de Ajustes por diferencia encontradas al conciliar los registros del libro auxiliar y el extracto bancario.

Contabilizacion de nota credito por pago de clientes el 5/08/2023 a traves de consignacion nacional no registradas en el libro auxiliar.

Efectuadas las contabilizaciones de los ajustes contables, se procede a registrarlos en el libro auxiliar siguiendo la numeracion de la empresa y determinar de esta forma el nuevo saldo en libros

Libro Auxiliar de Bancos. Nacionales						
Banco del Pais			**Cta Cte: 800-568215-0**			
Fecha	**Cheque**	**Detalle**	**C.E**	**Debe**	**Haber**	**Saldo**
31/08/2023		Abono de clientes N.C No xxx		156000		3.285.245,20
		Abono de clientes N.C No xxx		2.000.000,00		5.285.245,20
		Prestamo recibido N.C No xxxx		10.000.000,00		15.285.245,20
		Gravamen Financiero			261.361,60	15.023.883,60
		Cuota de manejo N.C			40.000,00	14.983.883,60
		Costo de chequera N.C			120.000,00	14.863.883,60
		Abono cuota credito N.C			5.490.000,00	**9.373.883,60**
				12.156.000,00	**5.911.361,60**	

Despues de haber sido elaborada la conciliacion bancaria y establecido el saldo final del libro auxiliar de bancos, se procede a efectuar el cierre del libro auxiliar, continuando con las sumas que traia el libro antes de la conciliacion bancaria. El cierre se realiza de la siguiente manera

Libro Auxiliar de Bancos. Nacionales						
Banco del Pais			**Cta Cte: 800-568215-0**			
Fecha	**Cheque**	**Detalle**	**C.E**	**Debe**	**Haber**	**Saldo**
		Sumas		79.226.045,20	69.852.161,60	
		Saldo inicial		-		
		Saldo Final			9.373.883,60	
		Sumas Iguales		**79.226.045,20**	**79.226.045,20**	
1/09/2023		Saldo siguiente				**9.373.883,60**

A continuacion se presenta el extracto bancario con los movimientos de agosto 2023 para ser cotejado con los registros del libro auxiliar de bancos y elaborar la conciliciacion bancaria.

Fecha	No	Valor	No.	Valor	Consignacion	Saldo
1/08/2023	Apertura de cuenta				5.417.000,00	5.417.000,00
1/08/2023	Cheque 4089	400.000,00	Cheque 4090	1.500.000,00		3.517.000,00
1/08/2023	Dec. 2331	1.600,00	Dec. 2331	6.000,00		3.509.400,00
2/08/2023	Cheque 4092	750.000,00	Cheque 4094	2.010.000,00		749.400,00
2/08/2023	Dec. 2331	3.000,00	Dec. 2331	8.040,00		738.360,00
4/08/2023	Cheque 4091	350.400,00			2.300.000,00	2.687.960,00
	Dec. 2331	1.401,60				2.686.558,40
5/08/2023	Cheque 4093	500.000,00			650.000,00	2.836.558,40
	Dec. 2331	2.000,00	N.C Clientes		156.000,00	2.990.558,40
7/08/2023	Cheque 4097	700.000,00			700.000,00	2.990.558,40
	Dec. 2331	2.800,00				2.987.758,40
8/08/2023	Cheque 4100	3.460.000,00			2.400.000,00	1.927.758,40
	Dec. 2331	13.840,00				1.913.918,40
12/08/2023	Cheque 4095	1.250.000,00			645.000,00	1.308.918,40
	Dec. 2331	5.000,00				1.303.918,40
13/08/2023	Cheque 4096	200.000,00			156.300,00	1.260.218,40
	Dec. 2331	800,00			5.606.000,00	6.865.418,40
13/08/2023					135.045,20	7.000.463,60
16/08/2023	Cheque 4101	200.000,00			1.300.000,00	8.100.463,60
	Dec. 2331	800,00			400.000,00	8.499.663,60
19/08/2023	Cheque 4102	15.400.000,00			5.100.000,00	- 1.800.336,40
	Dec. 2331	61.600,00				- 1.861.936,40
20/08/2023	Cheque 4103	300.000,00				- 2.161.936,40
	Dec. 2331	1.200,00				- 2.163.136,40
22/08/2023	Cheque 4098	500.000,00	Cheque 4111	900.000,00		- 3.563.136,40
	Dec. 2331	2.000,00	Dec. 2331	3.600,00	7.000.000,00	3.431.263,60
23/08/2023	Cheque 4105	90.000,00	NC. Prestamo		10.000.000,00	13.341.263,60
	Dec. 2331	360,00			1.000.000,00	14.340.903,60
26/08/2023	N.D Manejo	40.000,00			4.100.000,00	18.400.903,60
	Dec. 2331	160,00				18.400.743,60
	Cheque 4108	4.000.000,00	N.C Clientes		2.000.000,00	16.400.743,60
	Dec. 2331	16.000,00				16.384.743,60
	Cheque 4106	1.700.000,00			16.300.000,00	30.984.743,60
	Dec. 2331	6.800,00				30.977.943,60
	Cheque 4112	5.400.000,00				25.577.943,60
	Dec. 2331	21.600,00				25.556.343,60
	Cheque 4113	6.200.000,00				19.356.343,60
	Dec. 2331	24.800,00				19.331.543,60
	Cheque 4109	1.700.000,00	N.D Chequera	120.000,00	250.000,00	17.761.543,60
	Dec. 2331	6.800,00	Dec. 2331	480,00		17.754.263,60
28/08/2023	Cheque 4118	1.800.000,00	Cheque 4121	5.240.000,00	4.000.000,00	14.714.263,60
	Dec. 2331	7.200,00	Dec. 2331	20.960,00		14.686.103,60
29/08/2023	Cheque 4119	2.000.000,00			5.800.000,00	18.486.103,60
	Dec. 2331	8.000,00	N.D Cuota	5.490.000,00		12.988.103,60
31/08/2023	Cheque 4120	1.950.000,00	Dec. 2331	21.960,00		11.016.143,60
	Dec. 2331	7.800,00	Cheque 4114	950.000,00		10.058.343,60
	Cheque 4122	240.000,00	Dec. 2331	3.800,00		9.814.543,60
	Dec 2331	960,00				**9.813.583,60**
		49.326.921,60		**16.274.840,00**	**69.998.345,20**	9.813.583,60

Cheques pendientes de cobro		
NOMBRE Y APELLIDO	No cheque	Valor
Santamaria Joaquin	4.104,00	600.000,00
Valencia Saturnino	4110	100.000,00
Marino Jose Arturo	4116	650.000,00
Tapias Salustriano	4117	700.000,00
Corozo Anselmo	4123	1.250.000,00
Guaca Fernando	4124	950.400,00
		4.250.400,00

Gravamen Financiero

MODELOS DE CONCILIACION BANCARIA

Modelo A:

SOCIEDAD YARI S.A
NIT No 860.000.658-7
Conciliacion Bancaria
Periodo del 1 de agosto al 31 de agosto 2023

Cuenta Corriente No 800.568.215-0

Banco: Banco del pais
Oficina: Centro

	Libros	**Extracto**
Saldo según libros		
Saldo según extracto	3.129.245,20	9.813.583,60

Mas

Valores que aumentan el saldo a favor de la empresa, no registrados ni contabilizados en el libro auxiliar de bancos que aparecen en el extracto, mediante Notas Creditos

Fecha	**Concepto**	**Valor**
5/08/2023	Consignacion Nal Julian Restrepo	156.000,00
23/08/2023	Prestamo Bancario	10.000.000,00
26/08/2023	Consignacion Nal Rodrigo Fridas	2.000.000,00
		12.156.000,00

Menos

Valores que disminuyen el saldo a favor de la empresa, no r registrados ni contabilizados en el libro auxiliar de bancos que aparecen en el extracto mediante Notas Debito bancarias

Fecha	**Concepto**	**Valor**	
31/08/2023	Nota de contabilidad- Cuota prestamo	5.490.000,00	
	Nota de contabilidad- Chequera	120.000,00	
	Notaa de contabildiad- Cuota de manejo	40.000,00	
	Notaa de contabildiad- Gravamen Financiero	261.361,60	5.911.361,60
	Saldo en libro auxiliar final		

Mas

Remesas en transito o consignaciones registradas en libros que no aparecen en el extracto bancario

Fecha	**Concepto**	**Valor**	
23/08/2023	CONSIGNACION	1.000.000,00	
30/08/2023	CONSIGNACION	1.850.000,00	
30/08/2023	CONSIGNACION	560.700,00	
31/08/2023	CONSIGNACION	150.000,00	
31/08/2023	CONSIGNACION	250.000,00	3.810.700,00

Menos

Cheques girados y pendientes de cobro ante el banco

No Cheque	**Fecha**	**Beneficiario**	**Valor**	
4104	14/08/2023	Santamaria Joaquin	600.000,00	
4110	20/08/2023	Valencia Saturnino	100.000,00	
4116	26/08/2023	Marino Jose Arturo	650.000,00	
4117	26/08/2023	Tapias Salustriano	700.000,00	
4123	30/08/2023	Corozo Anselmo	1.250.000,00	
4124	30/08/2023	Guaca Fernando	950.400,00	4.250.400,00

CONCILIACIÓN 1	
SALDO EXTRACTO	$9.813.583,60
(-) CHE. PEN. COBRO	$4.250.400,00
(-) NOTA CREDITO	$12.156.000,00
(+) CONSIG. TRANSITO	$3.810.700,00
(+) NOTA DEBITO	$5.911.361,60
SALDO LIBRO	$3.129.245,20

CONCILIACIÓN 2	
SALDO LIBRO	$3.129.245,20
(+) CHE. PEN. COBRO	$4.250.400,00
(+) NOTA CREDITO	$12.156.000,00
(-) CONSIG. TRANSITO	$3.810.700,00
(-) NOTA DEBITO	$5.911.361,60
SALDO EXTRACTO	$9.813.583,60

DIFERENCIIAS	
CONCILIACIÓN 1	$3.129.245,20
	$3.129.245,20
TOTAL:	$0,00
CONCILIACIÓN 2	$9.813.583,60
	$9.813.583,60
TOTAL:	$0,00

1. Contabilizacion de nota credito por pago de cliente el 5 de agosto a traves de consignacion nacional

CODIGOS	CUENTAS	DEBITOS	CREDITOS
1110	CUENTA CORRIENTE	156.000,00	
1305,01	CLIENTE JULIAN RESREPO		156.000,00

2. Contabilizacion de nota credito por pago de clientes el 26 de agosto a traves de consignacion nacional no registrada en el libro auxiliar.

CODIGOS	CUENTAS	DEBITOS	CREDITOS
1110	CUENTA CORRIENTE	2.000.000,00	
1305,02	CLIENTE RODRIGO FRIDAS		2.000.000,00

3. Contabilizacion de nota credito por prestamo concedido el 23 de agosto no regisrtada en el libro auxiliar

CODIGOS	CUENTAS	DEBITOS	CREDITOS
1110	CUENTA CORRIENTE	10.000.000,00	
2105	BANCOS		10.000.000,00

4. Contabilizacion de nota debito por gasto por el 4x 1000 no regisrtada en el libro auxiliar

CODIGOS	CUENTAS	DEBITOS	CREDITOS
530505,01	GRAVAMEN	261.361,60	
1110	CUENTA CORRIENTE		261.361,60

5. Contabilizacion de nota debito por gasto en cuota de manejo no regisrtada en el libro auxiliar

CODIGOS	CUENTAS	DEBITOS	CREDITOS
530505,02	CUOTA DE MANEJO	40.000,00	
1110	CUENTA CORRIENTE		40.000,00

6. Contabilizacion de nota debito por gasto chequera no regisrtada en el libro auxiliar

CODIGOS	CUENTAS	DEBITOS	CREDITOS
530505,03	COMPRA CHEQUERA	120.000,00	
1110	CUENTA CORRIENTE		120.000,00

7. Contabilizacion de nota debito por descuento de cuota por credito e interes, no registrada en libros. El banco informa que el abono al prestamo fue de $5.000.000 y 490.000 son intereses.

CODIGOS	CUENTAS	DEBITOS	CREDITOS
530505,04	CUOTA CREDITO	5.490.000,00	
11010	CUENTA CORRIENTE		5.490.000,00

Empresa	La Sociedad Yarí	**NOTA DEBITO**
Nit	800.125.123-0	
Dirección	Florencia Caqueta	
Teléfono		**Nº. 0001**

INFORMACIÓN CLIENTE			
Razón Social	SOCIEDAD ANONIMA	Fecha	
Dirección	carrera 10 No 5 -75	Nº Factura	
Teléfono		Fecha Factura	
Correo		Nit	

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	PRECIO UNIT.	TOTAL
COMPRA DE CHEQUERA	1	120000	**120.000,0**

#NOMBRE?	**SUBTOTAL**	120.000,0
OBSERVACIONES:	***% Iva***	***$ 0***
	IVA	
SE DESCUENTA DE LA CUENTA BANCARIA	**RENTENCIÓN**	**-**
	TOTAL	**$ 120.000,0**

Elaborado Por	Recibido	Autorizado

EFECTIVO	☐
CHEQUE	☐
TRANSFERENCIA	☑

Empresa	La Sociedad Yarí
Nit	800.125.123-0
Dirección	Florencia Caqueta
Teléfono	

NOTA DEBITO

Nº. 0002

INFORMACIÓN CLIENTE			
Razón Social	SOCIEDAD ANONIMA	Fecha	
Dirección	carrera 10 No 5 -75	Nº Factura	
Teléfono		Fecha Factura	
Correo		Nit	

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	PRECIO UNIT.	TOTAL
CUOTA DE PRESTAMO	1	5490000	**5.490.000,0**

OBSERVACIONES:

SUBTOTAL	5.490.000,0	
% Iva	***$***	***0***
IVA		
RENTENCIÓN		**-**
TOTAL	**$**	**5.490.000,0**

Elaborado Por	Recibido	Autorizado

EFECTIVO ☐
CHEQUE ☐
TRANSFERENCIA ☑

Empresa	La Sociedad Yarí	**NOTA DEBITO**
Nit	800.125.123-0	
Dirección	Florencia Caqueta	
Teléfono		**Nº. 0003**

INFORMACIÓN CLIENTE			
Razón Social	SOCIEDAD ANONIMA	Fecha	
Dirección	carrera 10 No 5 -75	Nº Factura	
Teléfono		Fecha Factura	
Correo		Nit	

DESCRIPCIÓN	**CANTIDAD**	**PRECIO UNIT.**	**TOTAL**
CUOTA DE MANEJO	1	40000	**40.000,0**

	SUBTOTAL	40.000,0
OBSERVACIONES:	***% Iva***	***$ 0***
	IVA	
	RENTENCIÓN	**-**
	TOTAL	**$ 40.000,0**

Elaborado Por	**Recibido**	**Autorizado**

EFECTIVO	☐
CHEQUE	☐
TRANSFERENCIA	☑

Empresa	La Sociedad Yarí	**NOTA DEBITO**
Nit	800.125.123-0	
Dirección	Florencia Caqueta	
Teléfono		**Nº. 0004**

INFORMACIÓN CLIENTE			
Razón Social	SOCIEDAD ANONIMA	Fecha	
Dirección	carrera 10 No 5 -75	Nº Factura	
Teléfono		Fecha Factura	
Correo		Nit	

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	PRECIO UNIT.	TOTAL
GRAVAMEN FINANCIERO	1	261361,6	**261.361,6**

	SUBTOTAL	261.361,6
OBSERVACIONES:	***% Iva***	***$ 0***
	IVA	
	RENTENCIÓN	**-**
	TOTAL	**$ 261.361,6**

Elaborado Por	Recibido	Autorizado

EFECTIVO ☐
CHEQUE ☐
TRANSFERENCIA ☑

Empresa	BANCOLOMBIA	**NOTA CRÉDITO**
Nit	890.120.203	
Dirección	Popayan cauca	
Teléfono		**Nº. 0001**
bib@bancolombia.com		

INFORMACIÓN			
Nombre	Julian Restrepo	Fecha	**5/08/2023**
Dirección	carrera 10 No 5 -75 de Florencia Caqueta	Nº Factura	
Teléfono			
Correo		Nit	800.125.123-0

DESCRIPCIÓN		**TOTAL**
Consignacion		**156.000,0**
		-
		-
		-
		-
		-

#¿NOMBRE?	**SUBTOTAL**	156.000,0
OBSERVACIONES:	***% Iva***	***$ 0***
	IVA	29.640,0
Consignacion	**RENTENCIÓN**	-
	TOTAL	**$ 185.640,0**

Elaborado Por	**Recibido**	**Autorizado**

EFECTIVO ☑

CHEQUE ☐

TRANSFERENCIA ☐

Empresa	BANCOLOMBIA	**NOTA CRÉDITO**
Nit	890.120.203	
Dirección	Popayan cauca	
Teléfono		**Nº. 0002**
bib@bancolombia.com		

INFORMACIÓN			
Nombre	La Sociedad Yarí S.A	Fecha	**23/08/2023**
Dirección	carrera 10 No 5 -75 de Florencia Caqueta	Nº	
Teléfono			
Correo		Nit	800.125.123-0

DESCRIPCIÓN		**TOTAL**
prestamo bancario		**10.000.000,0**
		-
		-
		-
		-
		-

#¿NOMBRE?	**SUBTOTAL**	10.000.000,0
OBSERVACIONES:	***% Iva***	***$ 0***
	IVA	
Consignacion	**RENTENCIÓN**	**-**
	TOTAL	**$ 10.000.000,0**

Elaborado Por	**Recibido**	**Autorizado**

EFECTIVO ☑

CHEQUE ☐

TRANSFERENCIA ☐

Empresa	BANCOLOMBIA	**NOTA CRÉDITO**
Nit	890.120.203	
Dirección	Popayan cauca	
Teléfono		**Nº. 0003**

bib@bancolombia.com

INFORMACIÓN			
Nombre	Rodrigo Fridas	Fecha	**26/08/2023**
Dirección	carrera 10 No 5 -75 de Florencia Caqueta	Nº	
Teléfono			
Correo		Nit	800.125.123-0

DESCRIPCIÓN		**TOTAL**
Consignacion		**2.000.000,0**
		-
		-
		-
		-

#¿NOMBRE?	**SUBTOTAL**	2.000.000,0
OBSERVACIONES:	***% Iva***	***$ 0***
	IVA	
Consignacion	**RENTENCIÓN**	-
	TOTAL	**$ 2.000.000,0**

Elaborado Por	**Recibido**	**Autorizado**

EFECTIVO ☑

CHEQUE ☐

TRANSFERENCIA ☐