



# CONTABILIDAD

## GUIA DE ACTIVIDADES

### I. Evaluación

CRITERIOS E INDICADORES DE EVALUACIÓN DEL TRABAJO		PUNTAJE
<b>Presentación del trabajo escrito</b>		
1	Entrega el trabajo en hojas cuadriculadas: sin enmiendas, tachaduras o utilización del corrector y los trazados hechos con regla	1
<b>Aspectos generales</b>		
2	Cumple las tareas	1
3	Realiza todos los ejercicios planteados para el desarrollo de habilidades conceptuales, procedimentales y actitudinales.	1
4	Es capaz de trabajar individualmente.	1
<b>TOTAL</b>		<b>4</b>

### EJERCICIOS DE APLICACIÓN DE CONCILIACION BANCARIA

#### Planteo

#### CONCILIACIÓN BANCARIA

- 1) "La Librería ITURBE S.A." es una empresa que se dedica a la comercialización de libros. Su cierre económico es el 31/05 de cada año.

A continuación se detallan las operaciones efectuadas durante el mes de Mayo de 2019 por dicha empresa

La empresa posee una cuenta corriente bancaria en el BANCOBASA S.A. El saldo de dicha cuenta al 31/05 según el mayor es de \$19.500 (deudor). El saldo según extracto bancario a esa misma fecha es de \$17.175 (acreedor). Del análisis efectuado entre el mayor y el extracto surge lo siguiente:

- ✓ Depósitos (72 hs.) efectuados con fecha 30/05/19 por:
  - \$ 4.300, \$ 4.100 Y \$ 500 contabilizados por el ente y aún no se ha acreditado en la cuenta corriente bancaria
- ✓ Débitos bancarios no contabilizados por la empresa \$ 55
- ✓ Cheques N° 002 y 004 por \$ 800 y \$ 400 respectivamente, ambos con fecha de emisión 25/05 y entregados al proveedor para cancelar parte de una deuda; aún no han sido presentados al cobro
- ✓ Se acreditó en la cuenta corriente bancaria el PLAZA FIJO por \$5.430 según nota de crédito bancaria, la cual no se halla contabilizada por el ente.

**Efectuar la conciliación bancaria y las registraciones contables que a su criterio se correspondan con el enunciado.**



**Se pide cumplir con la siguiente consigna  
REALIZAR LA CONCILIACIÓN CORRESPONDIENTE.**

Efectuar las registraciones contables que a su criterio se correspondan con el enunciado.

**INVESTIGA EN INTERNET Y REALIZA LAS ACTIVIDADES:**

**I. Completa:**

1. Para obtener una chequera, la empresa debe dirigirse al banco de su preferencia y realizar la apertura de una \_\_\_\_\_, después de cumplir con los requisitos
2. Una vez esto se haya realizado, se recomienda que, mensualmente, se realice una \_\_\_\_\_ del saldo que refleja la contabilidad de la empresa en la cuenta de banco, con el saldo que muestra el banco en sus registros, que son enviados al propietario de la cuenta corriente, mensualmente, mediante un\_\_\_\_\_.

**INVESTIGA EN GOOGLE ACADEMICO**

**II. Elementos de la conciliación bancaria:**

- A. Depósitos: \_\_\_\_\_
- B. Depósitos en tránsito: \_\_\_\_\_
- C. Cheques girados \_\_\_\_\_
- D. Cheques certificados: \_\_\_\_\_
- E. Nota de Crédito: \_\_\_\_\_
- F. Nota de Débito: \_\_\_\_\_

REPORT THIS AD

**III. Objetivo de la conciliación bancaria:**

---



---



---



---

**Soluciones**

**I. Completa:**

Cuenta corriente

Comparación

Estado de cuenta