

1

ENUNCIADO / EJERCICIO DE FONDO FIJO -CAJA CHICA

Las transacciones de la compañía Sara Ltda., relacionadas con los Fondos de Caja Chica fueron los siguientes

- Enero 2.- Establecimiento de un Fondo de Caja Chica por Bs 600.-
- Enero 30.- El custodio de Caja Menor efectúa rendición de cuentas solicitando reembolso

Los justificantes de gasto presentado son.

FACTURAS:

Gastos de Transporte de mercadería al almacén	Bs 150.-
Servicios de Agua Potable	Bs 200.-
Suministro de Oficina	Bs 160.-

RECIBO:

Anticipo al personal (Debidamente Autorizado) Bs 85.-

- Febrero 28.- Arqueo de caja chica y reducción del mismo a Bs 500.- El recuento de efectivo y comprobantes de gasto arrojó lo siguiente:

Billetes y monedas del recuento físico Bs 310.-

FACTURAS: Suscripción a periódicos Bs 120.-

Servicios de Comunicación Bs 100.-

RECIBO: Prestamos a un Socio (Autorizado) Bs 80.-

Se efectúa la reposición de Caja Chica

SE REALIZARA:

Asientos de Diario para todas las transacciones de Caja Chica