

## **Problema de Práctica**

### **Reconciliación Bancaria**

Prof. Carmen Ríos Figueroa

La siguiente información es necesaria para preparar la Reconciliación Bancaria para el mes de junio de Empresas Coquí. Debe utilizar el estado bancario que se provee.

#### **Depósitos según libros:**

06-05	\$20.00
06-15	200.00
06-20	1,000.00
06-25	40.00
06-27	30.00
06-30	80.00

#### **Cheques emitidos según libros:**

01	\$50.00
02	10.00
03	15.00
04	20.00
05	20.00
06	100.00
07	10.00
08	25.00
09	30.00

El balance de efectivo según libros es \$ 1,890

El balance de efectivo según banco es \$ 1,783

## EJEMPLO DE ESTADO BANCARIO

BANCO DE BORINQUEN

PO Box 2050

Cacique, Borinquen.

Empresas Coquí

500-207765

Calle Caoba

Urb. El Yunque

Cacique, Borinquen. 00985

---

### CHEQUES

Información de balance

Balance inicial	+ créditos	-cheques/débitos	- cargos	=Balance final
<b>\$800</b>	<b>1,300</b>	<b>317</b>	<b>0</b>	<b>\$1,783</b>

### Créditos regulares y electrónicos

<i>Fecha</i>	<i>Descripción</i>	<i>Cantidad</i>	<i>Fecha</i>	<i>Descripción</i>	<i>Cantidad</i>
06-05	Depósito	20.00	06-25	Depósito	\$ 40.00
06-15	Depósito	200.00	06-27	Depósito	\$ 30.00
06-20	Depósito	1,000.00			

### Cheques

<i>Número</i>	<i>Cantidad</i>	<i>Fecha</i>
002	\$10.00	06-05
005	\$20.00	06-10
006	\$100.00	06-16
008	\$25.00	06-20
009	\$30.00	06-29

### Otros débitos regulares y electrónicos

<i>Fecha</i>	<i>Descripción</i>	<i>Cantidad</i>
06-10	Pago 06-09	5.00
06-15	Pago 06-14	12.00
06-20	Pago 06-19	20.00
06-25	Retiro 06-25	40.00
06-29	Telepago	55.00

### Intereses ganados

06-25	\$10
-------	------