

Kevin Giron
Tarea #1
Presupuesto de caja
Lto. Perito Contador

Presupuesto de caja

	Enero	Febrero
Total entradas de efectivo	Q210,000.-	Q320,000.-
(-) Total desembolsos	Q213,000.-	Q418,000.-
Flujo neto de efectivo	Q-3,000.-	Q-98,000.-
(+) Saldo inicial en caja	Q50,000.-	Q47,000.-
Saldo final en caja	Q47,000.-	Q-51,000.-
(+) Financiamiento	Q 0.-	Q 76,000.-
Saldo final con financiamiento	Q47,000.-	Q 25,000.-

Cuestionario

1. ¿Qué es el flujo de caja?
Es el movimiento de entradas y salidas de recursos financieros.

2. ¿Cuál es la primera etapa de la elaboración del presupuesto?

Es proyectar las entradas, o sea hacer la previsión de ventas.

3. ¿Cuáles son las entradas y salidas de caja?

El presupuesto de caja es el flujo de caja, es decir entradas y salidas.

4. ¿Cuál es la segunda etapa de la elaboración del presupuesto?

Es proyectar los pagos, estos incluyen los desembolsos de caja.

5. ¿Cuál es la tercera etapa de la elaboración del presupuesto?

Es calcular flujo líquido de caja, sustrayendo los pagos de las entradas en cada mes.