



Instituto Privado “Rafael Arévalo Martínez”

Nombre:

Shirley Fabiola Cac Miranda

Profesora:

Mario Alonzo

Curso:

Contabilidad Bancaria

Grado:

6to. Perito Contador

Ciclo Escolar:

2021

Semana No.2

27-07-2027

Ejercicio

A) El día 26 de julio recibimos en calidades de depósito del público los siguientes valores: dinero en efectivo Q.5,000,000.- cheques a cargo de otros bancos Q.2,000,000.-. Los depósitos del público se distribuyen así: en cuentas monetarias el 65%; en cuentas de ahorro corriente el 30% y en cuentas a plazo el 5%

B) Los retiros del público del día 26 fueron los siguientes: De las cuentas monetarias Q.1,900,000.- De las cuentas de ahorro corriente Q.800,000.- y de las cuentas a plazo Q.275,000.-

C) El día 27 de julio cobramos a través de la cámara de compensación los cheques a cargo de otros bancos recibidos el día anterior. También pagamos a través de la cámara de compensación cheques girados en contra de otros bancos por Q.400,000.-

27-07-2021

Ejercicio

PX ————— 26/07/2021 —————

101101 Caja

101101.01 Caja principal

Q.5,000,000.00

101105 Cheques a compensar

101105.01 Acreditados en cuentas encajables Q.2,000,000.00

A:301101 Depositos monetarios

A:301101.01 Del público

Q.4,550,000.00

A:301102 Depositos de ahorro

A:301102.01 Ahorro corriente

A:301102.01.01 Del público

Q.2,100,000.00

A:301103 Deposito a plazo

A:301103.01 Del público

Q.350,000.00

✓ Depositos recibidos del público

Q.7,000,000.00 Q.7,000,000.00

PX ————— 26/07/2021 —————

301101 Depositos monetarios

301101.01 Del público

Q.1,900,000.00

301102 Depositos de ahorro

301102.01 Ahorro corriente

301102.01.01 Del público

Q.800,000.00

301103 Deposito a plazo

301103.01 Del público

Q.275,000.00

A:101101 Caja

A:101101.01 Caja principal

Q.2,975,000.00

✓ Retiros del día

Q.2,975,000.00 Q.2,975,000.00

27-07-2021

PX ————— 27/07/2021

101102 Banco central Q.2,000,000.00

10110201 Depósito legal

A:101105 Cheques a compensar

A:101105.01 Acreditados en cuentas

enajables

Q.2,000,000.00

✓ Cheques cobrados a través de la
camara de compensación

Q.2,000,000.00 Q.2,000,000.00

PX ————— 27/07/2021

301101 Depositos monetarios

301101.01 Del público

Q. 400,000.00

A:101102 Banco central

A:10110201 Depósito legal

Q.400,000.00

✓ Cheques del público pagados a través
de la camara de compensación

Q.400,000.00 Q.400,000.00