

Exercício 2.

Na sociedade Costa & Filhos, Lda, a conta caixa apresentava, em 02/12/11, o saldo decomposto da seguinte forma:

| | |
|---------------------|-----------|
| ✓ Notas e moedas | 21.115,00 |
| ✓ Cheques recebidos | 10.133,00 |

Entretanto, durante a primeira quinzena de Dezembro, foram efectuadas por caixa as seguintes operações:

- Dia 3 - Depósito no Banco do Povo dos cheques constantes do saldo de caixa;
- Dia 5 - Atribuição da quantia de 2.000,00 ao rececionista para ocorrer a pequenas despesas;
- Dia 6 - Venda de mercadorias por 50.000,00, a dinheiro, tendo concedido 4 % de descontos de pp.;
- Dia 8 - Pagamento da renda do edifício a KJ Imobiliária: 12.000,00
- Dia 10 - Levantamento do cheque 261 318 s/o Banco Y para reforço de caixa pela importância de 70.000,00;
- Dia 11 - Pagamento do consumo da água: 420,00;
- Dia 13 - Apresentada pela gerência despesas de representação no valor 4.500,00;
- Dia 14 - VD nº075 no valor de 75.000,00;
- Dia 15 - Recibo do cliente K 15 000,00; desconto de 2% por antecipação de pagamento, recibo 1.038/9.

Despesas feitas pelo rececionista:

- Dia 7 - Pagamento ao guarda nocturno, 500,00;
- Dia 8 - Gratificação ao carteiro, 50,00;
- Dia 10 - Pagamento dos jornais adquiridos durante os 10 primeiros dias do mês, 125,00;
- Dia 12 - Levantamento de uma encomenda postal, 180,00;

a) Proceda ao preenchimento da Folha de Caixa da empresa Costa & Filhos, Lda.

| FOLHA DE CAIXA | | N.º _____ ____/____/____ | |
|----------------|--|-----------------------------|--|
| (Valores em €) | | | |
| RECEBIMENTOS | | PAGAMENTOS | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| TOTAL | | TOTAL | |

| <p>EXECUTOU O Caixa</p> <p>_____</p> <p>CONFERIU A Gerência</p> <p>_____</p> | <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th colspan="2" style="text-align: center;">RESUMO</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>Saldo do dia anterior</td><td> </td></tr> <tr><td>Recebido</td><td> </td></tr> <tr><td style="text-align: center;">SOMA</td><td> </td></tr> <tr><td>Pago</td><td> </td></tr> <tr><td>Saldo para o dia seguinte</td><td> </td></tr> </tbody> </table> | RESUMO | | Saldo do dia anterior | | Recebido | | SOMA | | Pago | | Saldo para o dia seguinte | |
|---|---|--------|--|-----------------------|--|----------|--|------|--|------|--|---------------------------|--|
| RESUMO | | | | | | | | | | | | | |
| Saldo do dia anterior | | | | | | | | | | | | | |
| Recebido | | | | | | | | | | | | | |
| SOMA | | | | | | | | | | | | | |
| Pago | | | | | | | | | | | | | |
| Saldo para o dia seguinte | | | | | | | | | | | | | |