

ЗАДАЧІ

«Здавання готівкової виручки через інкасатора»



Задача 1

На підставі даних таблиці скласти ПКО та ВКО.

<i>№ п/п</i>	<i>Назва операції</i>	<i>Сума, грн.</i>
1.	Одержано в касу з банку	40000
2.	Виплачена заробітна платня	40000
3.	Надійшли від постачальника матеріали	110000
4.	Оплачено постачальнику за рахунок ссуди банку	60000
5.	Надійшли від постачальника основні засоби	50000
6.	Витрачені матеріали на виробництво	120000
7.	Збільшення статутного капіталу за рахунок прибутку	55000
8.	Перераховано постачальникам в погашення заборгованості	50000

Задача 2

Підприємство здійснило такі господарські операції:

1. отримало грошові кошти з банку на виплату зарплати – 3 тис. грн;
2. видало зарплата працівникам – 3 тис. грн;
3. отримало грошові кошти з банку на господарчі потреби і відрядження – 600 грн;
4. видало кошти підзвітній особі на придбання канцелярських товарів – 200 грн;
5. видало кошти на відрядження директора – 400 грн;
6. повернуло в касу грошові кошти, отримані працівником як позички, – 2,8 тис. грн;
7. отримало авансовий звіт працівника за придбання канцелярських товарів – 220 грн;
8. надало авансовий звіт на суму за відрядженням – 370 грн;
9. повернуто в касу невикористану суму на відрядження – 50 грн;
10. відшкодовані з каси грошові кошти працівникові – 100 грн.
11. отримало на поточний рахунок оплату від покупця за готову продукцію – 3,8 тис. грн;
12. перераховало кошти постачальнику за матеріали – 1,2 тис. грн;
13. отримало кошти в касу на виплату: заробітної плати – 5 тис. грн, дивідендів – 300 грн, на відрядження – 180 грн;
14. видало заробітну плату – 5 тис. грн.;
15. видало на відрядження – 180 грн;
16. видало дивіденди – 300 грн;
17. повернуло невикористані грошові кошти в касу від підзвітної особи – 190 грн;
18. повернуло кошти в банк – 190 грн.

На підставі даних скласти ПКО та ВКО.

Задача 3

Ви працюєте касиром в районній лікарні, яке знаходиться за адресою

м. Одеса вул. С. Ядова 61, обслуговуючий банк «ОщадБанк» договір №345678 від 30.07.07 р. р/р 23456789098736, підприємство має можливість здавати виручку в банк кожен день.

Вам пропонується:

- Встановити новий ліміт каси виходячи з наступних даних та заповнити Додаток 8 до Положення про ведення касових операцій в національній валюті України, а також оформити Наказ по підприємству про встановлення ліміту каси:

Період	К-ть робочих днів каси	Сума готівкової виручки, грн	Видача готівки з каси
Січень	21	1700	400
Лютий	22	1500	1300
Березень	21	1600	600
Квітень	22	11600	1000
Травень	21	1500	1000
Червень	22	1700	600
Липень	23	1650	700
Серпень	22	1200	700
Вересень	20	11400	1600
Жовтень	21	11100	1900
Листопад	22	1980	1100
Грудень	21	1600	200

- На початку робочого дня 25.10.16 р. залишок в касі становив 100 гривень 00 коп. Протягом дня відбулися наступні господарські операції (необхідно заповнити бланк прибуткового касового ордеру та бланк видаткового касового ордеру) по надходженню готівки в касу та видачі готівки з каси підприємства:

- надійшла готівка від Тарана А.М. в сумі 1200 грн. за медичні послуги.

- надійшла готівка від Дорош О.В. в сумі 2550 грн. за медичні послуги.

- надійшла від Козака О.В. готівка в сумі 1100 грн. за господарську діяльність.

- видано Кремінському В.К. готівку в сумі 100 грн. на відрядження.

- видано Цигодові Ю.В. готівку в сумі 120 грн. на господарські потреби.

- видано Войцеховському Т.Ю. готівку в сумі 500 грн. на господарські потреби.

- Визначити суму, на кінець робочого дня 25.10.16 р., яку інкасатор має здати в банк щоб не було перевищення ліміту каси (заповнити супровідну відомість)