

EJERCICIO 7.4

Elaborar la conciliación de la cuenta con nuestra entidad financiera Bank partiendo del saldo contable, del saldo según extracto y del detalle de partidas conciliatorias adjunto.

BANK				
Saldo Extracto 31/05/08		345.230 euros		
Saldo Contable 31/05/08		470.614 euros		
RESUMEN PARTIDAS CONCILIATORIAS				
	Signo	Concepto	Fecha valor	Importe
BANK	Salida	Cuota visa 2007	31/12/07	140
BANK	Salida	Comisión anual mantenimiento	02/01/08	250
BANK	Salida	Factura 325	15/02/08	3.880
BANK	Salida	Factura PwC	28/05/08	55.473
BANK	Salida	Factura Electra	30/04/08	25.650
BANK	Entrada	Dividendos telefónica	30/01/08	6.520
BANK	Entrada	Venta títulos	28/02/08	11.340
ONION	Entrada	Comisiones ventas	25/01/08	52.321
ONION	Entrada	Dividendos SCH	30/05/08	12.520
ONION	Salida	Cheque 111	28/05/07	6.990

SE PIDE: Realizar los ajustes que procedan de la conciliación anterior y justificarlos.