

Prática 003 – elaborar razonetes, balancete de verificação, considerando o custo das mercadorias vendidas 30% do valor das vendas.

1. Capital Inicial – R\$ 1.260.000,00
Banco - R\$ 1.175.000,00
Móveis e Utensílios – R\$ 55.000,00
Veículos – R\$ 30.000,00
2. Em 02.01, compras de materiais de limpeza, à vista, da Mercearia Trigal Ltda, conforme nota fiscal nº 372, no valor de R\$ 318,00, pago conforme (você decide de onde tirará o dinheiro)
3. Em 02.01. compra à vista de quatro cadeiras, duas escrivaninhas, três lances de balcão e seis banquetas, conforme nota fiscal nº 4897 da empresa Só Moveis Ltda, no valor de R\$ 1.820,00, pago à vista (você decide de onde tirará o dinheiro)
4. Em 02.01. compra a vista de um computador conforme nota fiscal nº 555, da empresa Mega Informática Ltda, no valor de R\$ 3.800,00, pago a vista (você decide de onde tirará o dinheiro)
5. Em 02.01, compra a vista de uma impressora conforme nota fiscal nº 556, da empresa Mega Informática Ltda, no valor de R\$ 430,00, pago a vista (você decide de onde tirará o dinheiro)
6. Em 02.01. compra à vista de materiais para escritório (canetas, lápis, borracha, grampeador, furador, clipes, grampos, formulários contínuos, entre outros) conforme nota fiscal nº 379 da empresa Papelaria Prudente Ltda, no valor de R\$ 370,00, (você decide de onde tirará o dinheiro)
7. Em 02.01. foi realizado contrato de publicidade com a Rádio Líder Ltda, para anunciar durante 15 dias, a propaganda de inauguração da loja, pagando para isso R\$ 1.050,00, à vista, conforme nota fiscal 1082, (você decide de onde tirará o dinheiro)
8. Em 03.01. compra de mercadorias para revenda (produto “A”), da empresa Fechar S/A, à vista, conforme nota fiscal nº 3254, no valor de R\$ 10.075,00 em 150 unidades. (você decide de onde tirará o dinheiro)
9. Em 04.01., compra de mercadorias para revenda (produto “B”), a prazo, da empresa Esquadro S/A, conforme nota fiscal fatura nº 3791, no valor de R\$ 11.077,00 em 193 unidades. (vencimento em 30 dias)
10. Em 09.01. foi efetuada uma retirada de 2% do saldo existente em conta corrente para fundo de caixa, conforme cheque nº xxx;
11. Em 10.01., vendas de mercadorias, a prazo, a Geraldo Gomes, conforme nota fiscal fatura n.º xxxx de 78 unidades do produto “A” (atenção o valor de venda do produto “A” teve aumento de 07%). Atenção recebimento para 20 dias.

12. Em 11.01. vendas de 80% da quantidade de produtos “B” que se encontra no estoque, à vista, conforme diversas notas fiscais emitidas nesta data. (Atenção o produto “B” teve aumento no seu valor de venda em 12%)
13. Em 12.01., depósito na conta corrente de 50% do valor que se tem no caixa nesta data.
14. Em 15.01., vendas de mercadorias do saldo existente em estoque do Produto “A”, à vista, conforme diversas notas fiscais emitidas nesta data,
15. Em 18.01. vendas de mercadorias do saldo existente em estoque do Produto “B”, à vista, conforme diversas notas fiscais emitidas nesta data,
16. Em 22.01. pagamento da conta de energia elétrica, em dinheiro, no valor de R\$ 284,00;
17. Em 22.01. pagamento da conta de água, em dinheiro, a empresa SABESP, no valor de R\$ 333,00;
18. Em 23.01., compra de mercadorias para revenda (produto “A”), da empresa Fechar S/A, à vista, conforme nota fiscal fatura nº 4156, no valor de R\$ 23.598,75 em 150 unidades. (você decide de onde tirará o dinheiro)
19. Em 24.01., compra de mercadorias para revenda (produto “B”), a prazo, da empresa Esquadro S/A, conforme nota fiscal nº 5123, no valor de R\$ 46.669,70 em 220 unidades. (vencimento em, 45 dias)
20. Em 25.01. vendas de mercadorias, a vista, conforme nota fiscal nº xxxx de 100 unidades do produto “A”
21. Em 26.01. vendas de 200 unidades dos produtos “B” a vista, conforme diversas notas fiscais emitidas nesta data.
22. Em 30.01. pagamento da conta de telefone, a empresa Telefônica S/A, no valor total de R\$ 257,00, pago em dinheiro;
23. Em 31.01., depósito na conta corrente do Banco de 75% do saldo em caixa nesta data..
24. Em 31.01. pagamento efetuado a empresa Transportadora Pontual Ltda, conforme nota fiscal n.º 977, referente aos serviços de fretes das compras efetuadas no mês, no valor de R\$ 700,00, conforme cheque nº 014 do Banco do Brasil S/A;
25. Em 31.01. foram aplicados R\$ 18.000,00 em Fundo de Renda Fixa do Banco do Brasil;
26. Em 31.01. foi pago a firma José Bernardino Souza – Serviços de Transportes, a importância de R\$ 300,00 referente a diversas entregas de mercadorias vendidas no mês, conforme nota fiscal nº 178, pagamento em dinheiro.

Pede-se:

Razonetes e Balancete de verificação