

Эта часть работы выложена в ознакомительных целях. Если вы хотите получить работу полностью, то приобретите ее воспользовавшись формой заказа на странице с готовой работой:

<https://studservis.ru/gotovye-raboty/kontrolnaya-rabota/284640>

**Тип работы:** Контрольная работа

**Предмет:** Финансовый менеджмент

-

ООО «А» - производственное предприятие

1) Определить лимит остатка кассы, действующий с 1 января 2021 года, по объему поступлений наличных денежных средств на основе исходных данных при соблюдении следующих условий:

- а) организация расположена в городе N, где есть банк;
- б) организация расположена в городе P, где нет банка.

2) Определить лимит остатка кассы, действующий с 1 января 2021 года, по объему выдачи наличных денежных средств на основе исходных данных при соблюдении следующих условий:

- а) организация расположена в городе N, где есть банк;
- б) организация расположена в городе P, где нет банка.

Исходные данные по кассе за 4 квартал 2021 года:

- остаток по кассе на 1.10.2021 – 42000 руб.
- с расчетного счета получена выручка от реализации продукции – 42000 руб. (01.10.2021)
- поступил аванс от заказчиков за реализацию материалов– 27000 руб. (02.10.2021);
- поступила выручка от покупателей от реализации готовой продукции– 33000 руб. (05.10.2021);
- выдано под отчет на приобретение полуфабрикатов – 14000 руб. (06.10.2021);
- выдано на командировочные расходы Иванову А.А. – 9000 руб. (12.10.2021);
- поступила выручка от реализации комплектующих – 34000 руб. (15.10.2021);
- приобретены за наличные расчет ТМЦ для изготовления продукции – 64000 руб. (20.10.2021);
- поступили денежные средства на выплату заработной платы – 300000 руб. (25.10.2021);
- выдана заработная плата сотрудникам – 300000 руб. (25.10.2021);
- сдана выручка от реализации на расчетный счет в банк – 27000 руб. (28.10.2021);
- с расчетного счета получена выручка от реализации продукции – 12000 руб. (01.11.2021)
- возврат не потраченных командировочных расходов Ивановым А.А. – 4000 руб. (02.11.2021);
- выдано под отчет на приобретение хозяйственных товаров Сидорову С.С. – 7000 руб. (06.11.2021);
- поступила выручка от реализации готовой продукции за наличный расчет – 80500 руб. (12.11.2021);
- погашена кредиторская задолженность перед поставщиком – 17000 руб. (16.11.2021);
- поступила дебиторская задолженность от заказчиков – 43000 руб. (21.11.2021);
- поступили денежные средства на выплату заработной платы – 290000 руб. (25.11.2021);
- выдана заработная плата сотрудникам – 290000 руб. (25.11.2021);
- уплачено за перевозку готовой продукции – 14000 руб. (26.11.2021);
- сдана выручка на расчетный счет в банк от реализации продукции– 5000 руб. (28.11.2021);
- с расчетного счета получена выручка от реализации продукции – 17000 руб. (01.12.2021)
- поступила выручка от заказчиков от реализации материалов– 56000 руб. (02.12.2021);
- поступила выручка от покупателей от реализации готовой продукции– 21000 руб. (05.12.2021);
- выдано под отчет на приобретение канцелярских товаров – 14000 руб. (06.12.2021);
- выдано на командировочные расходы– 6000 руб. (12.12.2021);
- поступила выручка от реализации комплектующих – 34000 руб. (15.12.2021);
- приобретены за наличные расчет ТМЦ – 64000 руб. (20.12.2021);
- сдана выручка от реализации готовой продукции на расчетный счет в банк – 110000 руб.

Организация работает ежедневно, кроме воскресенья. Лимит остатка кассы рассчитывается исходя из рабочих дней.

Решение.

Лимит остатка по объему поступлений наличных денежных средств рассчитывается по формуле:

$$L = V/P * N (1)$$

где:

L - лимит остатка наличных денег, руб.;

V - объем поступлений наличных денег за проданные товары, выполненные работы, оказанные услуги за расчетный период, руб.;

P - расчетный период, определяемый юридическим лицом, за который учитывается объем поступлений наличных денег за проданные товары, выполненные работы, оказанные услуги, дни;

N - период времени между днями сдачи в банк юридическим лицом наличных денег, поступивших за проданные товары, выполненные работы, оказанные услуги, в рабочих днях.

Лимит остатка по объему выдачи наличных денежных средств рассчитывается по формуле:

$$L = R/P * N (2)$$

где:

-

*Эта часть работы выложена в ознакомительных целях. Если вы хотите получить работу полностью, то приобретите ее воспользовавшись формой заказа на странице с готовой работой:*

<https://studservis.ru/gotovye-raboty/kontrolnaya-rabota/284640>