

ПРИМЕР БР. 5 Купци									
ТП ДУГА на дан 1.11.тг има следеће стање на контима									
- Текући рачун 150.000 дин									
- Купци 120.000 дин									
- Благајна 7.000 дин (Благајнички максимум 10.000 дин)									
2.11.	По Ф-40 купцима продато робе за 180.000 дин. За плаћање у року од 7 дана,одобравамо 5% каса сконта.								
4.11.	Изводом бр. 280 банка извештава да је купац уплатио дуг из претходног периода 60.000 дин								
6.11.	Изводом бр. 281 банка извештава да је за потребе благајне подигнуто 12.000 дин.								
8.11.	По Ф-45 продато робе купцима за 210.000 дин. Задужујемо их за амбалажу 10.000 дин.								
9.11.	Изводом бр. 282, банка извештава да је купац уплатио Ф-40								
11.11.	Комисијским записником купац обавештава да је преспела роба по Ф-45 лошијег квалитета, па им одобравамо бонификацију 10%								
13.11.	Благајна је исплатила аконтацију за службени пут раднику М.М. у износу од 15.000 дин								
15.11.	Изводом бр. 283, банка извештава да је купац уплатио Ф-45								
16.11.	Продавнице уплатиле пазар у благајну у износу од 155.000 дин								
16.11.	Изводом бр 284 банка извештава да је благајна уплатила на ТР износ преко благајничког максимума								
18.11.	По Ф-50 продато робе купцима за 140.000 дин.								
20.11.	Ком.зап. купац нас обавештава да је примио мање робе за 15.000 дин по Ф-50.								
22.11.	Радник М.М. Се вратио са служ.пута и поднео благајни обрачун стварних трошкова служ.пута на 17.000 дин.								
25.11.	Због неблаговременог плаћања, купцима зарачунавамо затезну камату од 5.000 дин.								
27.11.	Изводом бр. 285, банка извештава да је плаћена Ф-50								
28.11.	Купци вратили амбалажу по Ф-45								
30.11.	Закључити картице. Пребројавањем новца утврђено стварно стање у благајни 7.500 дин								
01.12.	Поново отворити конта								