

Afstemning af debitorer

Du er ansat i debitorafdelingen i engrosvirksomheden SOMU, som sælger tøj til idrætsklubber. I forbindelse med årsafslutningen skal du afstemme debitorerne.

Du har udvalgt de største debitorer og sendt et kontoudtog pr. 31/12 til dem.

Du har nu to af dine kunder i telefonen, som ikke mener at dit bogholderi er korrekt.

Du har bedt de to kunder om at sende dig deres kontoudtog for jeres mellemværende.

Debitor 120: Århus Idrætsforening

Saldo primo	45.830
Faktura 23	3003
Betaling	-45.830
Faktura 43	9033
Renter, fakt. 23	30
Rykkergebyr	100
Betaling	-3003
Faktura 95	8493
Faktura 103	4903
Betaling	-9033
Faktura 129	5400
Renter, fakt. 95+103	130
Rykkergebyr	100
Betaling	-13396
Betaling	-2500
Saldo 31/12	3.260

Kreditor 84393: SOMU

Saldo primo	-45.830
Faktura 23	-3003
Betaling	45.830
Faktura 43	-9033
Betaling	3003
Faktura 95	-8493
Faktura 103	-4903
Betaling	9033
Faktura 129	-5400
Betaling	13396
Saldo 31/12	-5.400

Debitor 130: Brabrand bokseklub

Saldo primo	0
Faktura 23	30094
Faktura 73	34922
Renter, fakt. 23+73	650
Gebyr	100
Betaling	-65766
Faktura 131	42834
Betaling	-24834
Faktura 149	2500
Saldo 31/12	20500

Kreditor 2: SUMO

Saldo primo	0
Faktura 23	-30094
Faktura 73	-34922
Renter, fakt. 23+73	-650
Gebyr	-100
Betaling	65766
Faktura 131	-24834
Betaling	24834
Faktura 149	-2500
Betaling	2500
Saldo 31/12	0

Få de to debitorer til at stemme, så der ikke er uoverensstemmelser mellem bogholderierne.