

Libro de caja

Todo lo que entra y sale de UNA cuenta, en orden. Una hoja por cuenta.

Finca:

Cuenta:

Del:

al:

Saldo inicial:

Origen del movimiento:

venta

cobro a cliente

compra

pago a proveedor

jornales

préstamo a trabajador

abono de trabajador

traslado

ajuste de arqueo

#	Fecha	Detalle — a quién y por qué	Origen	Comprobante (factura, recibo, N.º)	Entra	Sale	Saldo
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							
18							
19							
TOTALES DEL PERIODO — el saldo final es el que se arquea							

El saldo se arrastra renglón por renglón: saldo anterior + entra – sale. Si se deja de calcular en el momento, cuadrarlo después obliga a rehacer la hoja entera. Un traslado se anota dos veces, una en cada cuenta: sale de la hoja del banco y entra en la de la caja. En ninguna de las dos es ingreso ni gasto — es la misma plata cambiando de sitio.

Finca: _____

Cuenta: _____

Fecha: _____

Hora: _____

Conteo del efectivo

Billetes	¿Cuántos?	Total	Monedas	¿Cuántas?	Total
\$ 100.000			\$ 1.000		
\$ 50.000			\$ 500		
\$ 20.000			\$ 200		
\$ 10.000			\$ 100		
\$ 5.000			\$ 50		
\$ 2.000			Otros / vales		
SUBTOTAL			SUBTOTAL		

Vales y comprobantes que están en la caja

Fecha	Quién lo tiene	Para qué se entregó	Valor	¿Ya legalizó?
SUBTOTAL EN VALES				

Comparación con el libro

Total contado efectivo + vales	Saldo según el libro	Diferencia	¿Sobra o falta?	Por qué — qué se encontró

Quien contó

Quien verificó

Recibe conforme

En la app se captura lo CONTADO, no la diferencia: se escribe cuánta plata hay y el sistema calcula solo cuánto sobra o falta comparándolo con el libro. Así queda constancia de las dos cifras y nadie tiene que restar a mano. Una diferencia sin explicación no se arregla ajustando: el ajuste deja el saldo cuadrado pero la causa vuelve el mes entrante. Cuente sin haber visto antes el saldo del libro — saber la cifra que «debería» dar es la forma más fácil de contar mal sin querer.

Traslados entre cuentas

Plata que cambia de sitio: del banco a la caja, de la caja a Nequi.

Finca:

Del:

al:

Responsable:

#	Fecha	Sale de	Entra a	Monto	Para qué	Quién lo hizo	Comprobante
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
TOTAL TRASLADADO							

Saldo de cada cuenta al cierre

Cuenta	Saldo inicial	Entró	Salió	Saldo al cierre

Un traslado NO es ingreso ni gasto. Sacar del banco para tener efectivo en la finca no le cuesta nada a la finca: es la misma plata en otro bolsillo. Contarlo como gasto infla los costos y hace ver una rentabilidad que no existe; contarlo como ingreso es peor. Por eso va en su propia hoja y no en el registro de compras ni en el de ventas. **Todo traslado toca dos cuentas**, así que aparece dos veces en los libros de caja: como salida en una y como entrada en la otra. Si solo aparece en una, el arqueo de la otra no va a cuadrar.