

Semana 3

27-Julio-21

Salomé Monzón / 4° Bilingüe

Almacén Tikal

01	01				
	Caja	Q	13,000 ⁰⁰		
	Banco del Quetzal	Q	45,000 ⁰⁰		
	clientes	Q	5,000 ⁰⁰		
	mercaderías	Q	100,000 ⁰⁰		
	mobiliario y equipo	Q	8,000 ⁰⁰		
	Gastos de Constitución	Q	900 ⁰⁰		
	A: Proveedores			Q	20,000 ⁰⁰
	Documentos por Pagar			Q	6,000 ⁰⁰
	Capital			Q	145,900 ⁰⁰
	✓ Partida de apertura	Q	171,900 ⁰⁰	Q	171,900 ⁰⁰
02	02				
	Caja	Q	9,078 ⁵⁷		
	Documentos por Pagar	Q	4,392 ⁸⁶		
	clientes	Q	2,928 ⁵⁷		
	A: Ventas			Q	14,642 ⁸⁶
	IVA por Pagar			Q	1,757 ⁷¹
	✓ Venta de mercadería cancelando parcialmte.	Q	16,400 ⁰⁰	Q	16,400 ⁰⁰
03	03				
	Caja	Q	8,000 ⁰⁰		
	A: Ventas			Q	7,142 ⁸⁶
	IVA por Pagar			Q	857 ⁷¹
	✓ Vendimos mercadería al contado	Q	8,000 ⁰⁰	Q	8,000 ⁰⁰
04	04				
	Publicidad Pagada	Q	2,000 ⁰⁰		
	IVA por cobrar	Q	240 ⁰⁰		
	A: Bancos			Q	2,240 ⁰⁰
	✓ Pagamos publicidad con cheque	Q	2,240 ⁰⁰	Q	2,240 ⁰⁰
05	05				
	Compras	Q	3,660 ⁷¹		
	IVA por cobrar	Q	439 ²⁹		
	A: Proveedores			Q	3,660 ⁷¹
	Bancos			Q	439 ²⁹
	✓ Compramos mercadería al crédito IVA pagada	Q	4,100 ⁰⁰	Q	4,100 ⁰⁰
06	06				

Von folio No. 2

Leas

Viene de folio No. 1			
07	Caja	Q	1,000 ⁰⁰
	A: Clientes		
09	v/ Los clientes se presentaron a pagar en efectivo	Q	1,000 ⁰⁰
		Q	1,000 ⁰⁰
08	Bancos	Q	6,000 ⁰⁰
	A: Caja		
10	v/ Depositamos en nuestra cuenta Bancaria	Q	6,000 ⁰⁰
		Q	6,000 ⁰⁰
09	Alquileres Pagados	Q	1,651 ⁷⁹
	IVA por cobrar	Q	198 ²¹
10	A: Bancos		
	v/ Pagamos alquileres del local con cheque	Q	1,850 ⁰⁰
11		Q	1,850 ⁰⁰
	Proveedores	Q	6,000 ⁰⁰
10	A: Bancos		
	v/ Pagamos a los proveedores con cheque	Q	6,000 ⁰⁰
11		Q	6,000 ⁰⁰
	Gastos Generales	Q	500 ⁰⁰
12	IVA por cobrar	Q	60 ⁰⁰
	A: Bancos		
13	v/ Pagamos servicio telefonico con cheque	Q	560 ⁰⁰
		Q	560 ⁰⁰
12	Caja	Q	5,180 ⁰⁰
	Clientes	Q	4,200 ⁰⁰
13	Documentos por cobrar	Q	6,300 ⁰⁰
	A: Ventas		
12	IVA por Pagar		
	v/ Venta de mercaderia cancelando Parcialmente	Q	15,680 ⁰⁰
13		Q	15,680 ⁰⁰
	Gastos Generales	Q	410 ⁷¹
14	IVA por cobrar	Q	49 ²⁹
	A: Caja		
15	v/ Pagamos servicio de luz en efectivo	Q	460 ⁰⁰
		Q	460 ⁰⁰
Van a folio No. 3			

Viene de folio No. 2

		Vehiculos	Q	9,500 ⁰⁰		
		IVA por cobrar	Q	1,140 ⁰⁰		
		A: Bancos			Q	2,090 ⁰⁰
		Documentos por Pagar			Q	8,550 ⁰⁰
		v/ Compramos una motocicleta 10% mas IVA Paganos	Q	10,640 ⁰⁰	Q	10,640 ⁰⁰
		mas con cheque				
14	26					
		Compras	Q	2,232 ¹⁴		
		IVA por cobrar	Q	267 ⁸⁶		
		A: Bancos			Q	2,500 ⁰⁰
		v/ con cheque de muestra cuenta compramos mercaderia	Q	2,500 ⁰⁰	Q	2,500 ⁰⁰
15	28					
		Gastos Generales	Q	30 ⁰⁰		
		IVA Por cobrar	Q	3 ⁶⁰		
		A: Caja			Q	33 ⁶⁰
		v/ Pagamos servicio de basura en efectivo	Q	33 ⁶⁰	Q	33 ⁶⁰
16	29					
		Caja	Q	984 ⁰⁰		
		A: Ventas			Q	878 ⁵⁷
		IVA por Pagar			Q	105 ⁴³
		v/ Vendimos mercaderia al contado	Q	984 ⁰⁰	Q	984 ⁰⁰
17	30					
		Sueldos de Administración	Q	5,100 ⁰⁰		
		Sueldos de Ventas	Q	6,000 ⁰⁰		
		Bonificaciones de administración	Q	844 ⁰⁰		
		Bonificaciones de Ventas	Q	7,100 ⁰⁰		
		Cuota laboral IGSS	Q	1,406 ³⁷		
		A: Bancos			Q	12,507 ⁸⁷
		cuentas por Pagar			Q	1,942 ⁵⁰
		v/ Se cancelaron sueldos con cheque de nuestro banco.	Q	14,450 ³⁷	Q	14,450 ³⁷