Colegio científico Montessori

Nombre: Jonathan Eduardo Bocel Reanda

Curso: Contabilidad digital

Trabajo: Portafolio

Profesor: Juan Carlos Mogollón Cruz

Fecha: --/--/--

Libro diario NO.1

P#1	01-09-2021		
	Caja	101,250	
	Bancos	95,850	
	Mercaderia	2,500	
	Mobiliario y equipo	90,000	
	Vehiculo	24,000	
	a: Proveedores		7500
	Acreedores		500
	Documento por pagar		800
	Capital		310800
	Por registro de la partida de apertura	313600	313600
P#2	01-07-2021		
	Caja	3584	
	a: Ventas		3200
	Iva por pagar		384
	Por venta al contado	3584	3584
P#3	05-07-2021		
	Caja	300	
	a: Clientes		300
	Pago por nuestro cliente	300	300
P#4	08-07-2021		
	Proveedores	500	
	a: Bancos		500
	Por pago a los proveedores	500	500
P#5	09-07-2021		
	Utiles y enceres	725	
	Iva por cobrar	75	
	a: Caja		740
	Por compra de utiles y enseres en efectivo	740	740

P#6			
	Caja	280	
	a: venta		250
	Iva por pagar		30
	Por venta al contado	280	280
P#7	15-07-2021		
	Caja	216	
	Clientes	80	
	a: Venta		200
	Iva por pagar		96
	Por venta al contado y credito	296	296
P#8	16-07-2021		
	Caja chica	400	
	a: caja		400
	Por Fondo de caja chica	400	400
P#9	20-07-2021		
	Compras	1250	
	Iva por cobrar	150	
	a: Documentos por pagar		1250
	caja		150
	Por compras realizadas	1400	1400
P#10	28-07-2021		
	Caja	8960	
	a: Ventas		8000
	Iva por pagar		960
	Por ventas al contado	8960	8960
P#11	30-07-2021		
	Banco	4600	
	a: Caja		4600
	Por depocito en el banco	4600	4600

Caja

Q	101,250.00	Q	140.00
Q	3,584.00	Q	400.00
Q	300.00	Q	150.00
Q	280.00	Q	4,600.00
Q	216.00		
Q	8,960.00		
Q	114,590.00	Q	5,290.00
Q	109,300.00		

Banco

Q	95,850.00	Q	500.00
Q	4,600.00		
Q	100,450.00	Q	500.00
Q	99,950.00		

clientes

Q	2,500.00	Q	300.00
Q	680.00		
Q	3,180.00	Q	300.00
Q	2,880.00		

Mercaderia

Q 90,000.00	

Mobiliario y equipo

Q 4,000.00	

Vehículos

Q 20,000.00	

Proveedores

Q	500.00	Q	1,500.00
		Q	1,000.00

Acreedores

		Q	500.00

Documentos por pagar

			800.00
			1,250.00
			2,050.00

capital

Q	310,800.00

Ventas

Q	3,200.00
Q	250.00
Q	800.00
Q	8,000.00
	72,250.00

Iva por pagar

Q	384.00
Q	30.00
Q	96.00
Q	960.00
	7,490.00

útiles y enseres

Q	~~150.00~~
Q	125.00

Iva por cobrar

Q	15.00
	150.00
	165.00

caja chica

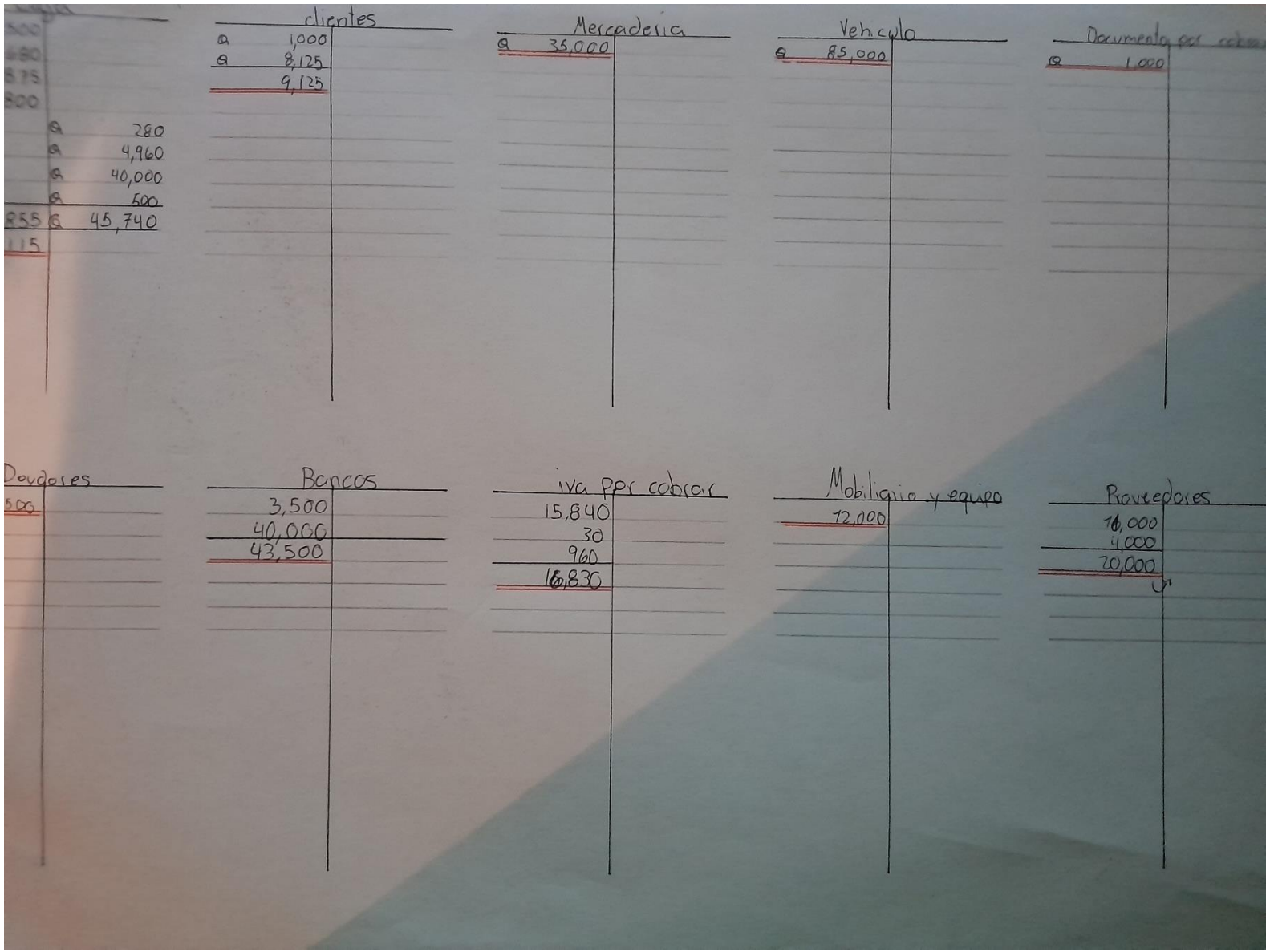
Q	400.00

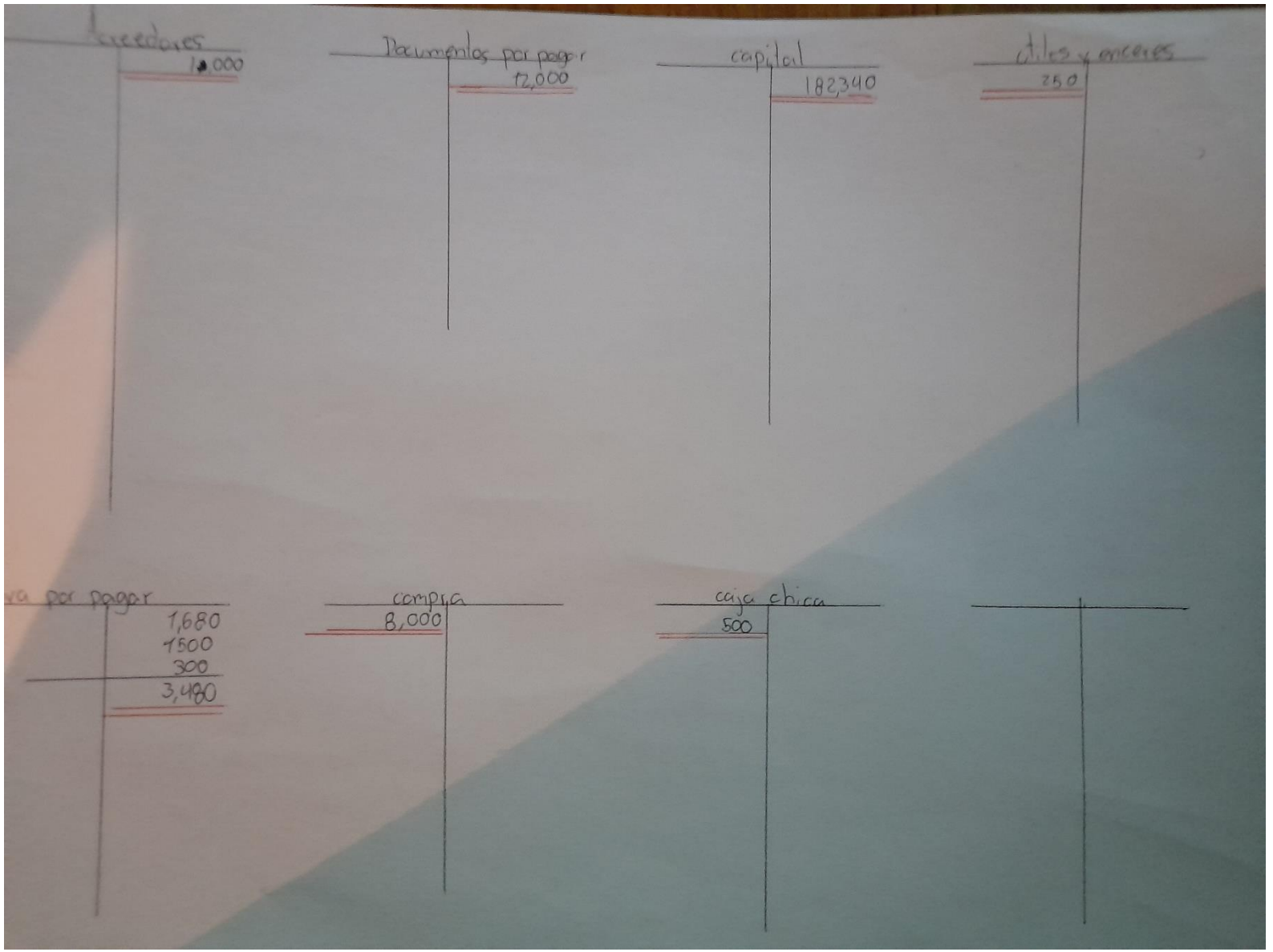
Compras

Q 1,250.00	

Caja	109,300.00	
Bancos	99,950.00	
Clientes	2,880.00	
Mercaderia	90,000.00	
Mobiliario y equipo	4,000.00	
Vehiculos	20,000.00	
Proveedores		1,000.00
Acreedores		500.00
Documentos por pagar		2,050.00
Capital		310,800.00
Ventas		12,250.00
Iva por pagar		1,470.00
Utiles y enseres	125.00	
Iva por cobrar	765.00	
Caja chica	400.00	
Compras	1,250.00	
	328,070.00	328,070.00

P#5	09-06-2021		
	compra	8,000	
	Iva por cobrar	960	
	a: Proveedores		4,000
	caja		4960
	Por compra de mercaderia	8960	8960
P#6	12-06-2021		
	Bancos	40000	
	a: caja		40000
	Por deposito al banco	40000	40000
P#7	15-06-2021		
	caja chica	500	
	a: caja		500
	fondos de caja chica	500	500
P#8	24-06-2021		
	caja	2800	
	a: Ventas		2500
	Iva por pagar		300
	Por venta al contado	2800	2800


clientes
1,000
8,125
9,125
Mercaderia
35,000
Vehiculo
85,000
Documento por cobrar
1,000
280
4,960
40,000
500
45,740
Bancos
3,500
40,000
43,500
iva por cobrar
15,840
30
960
16,830
Mobiliario y equipo
12,000
Proveedores
10,000
4,000
20,000


creedores
Documentos por pagar
12,000
capital
182,340
útiles y enseres
250
va por pagar
1,680
1500
300
3,480
compra
8,000
caja chica
500

Caja	109,300.00	
Bancos	99,950.00	
Clientes	2,880.00	
Mercaderia	90,000.00	
Mobiliario y equipo	4,000.00	
Vehiculos	20,000.00	
Proveedores		1,000.00
Acreedores		500.00
Documentos por pagar		2,050.00
Capital		310,800.00
Ventas		12,250.00
Iva por pagar		1,470.00
Utiles y enseres	125.00	
Iva por cobrar	765.00	
Caja chica	400.00	
Compras	1,250.00	
	328,070.00	328,070.00