

# Almacén Tiro

Jeremy Rickley López Barrios

|                                                  | Debe           | Haber          |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 01                                               |                |                |
| Caja                                             | Q. 1300.000    |                |
| Banco del Quetzal                                | Q. 4500.000    |                |
| Clientes                                         | Q. 500.000     |                |
| Mercaderías                                      | Q. 100.000.000 |                |
| Mobiliario y equipo                              | Q. 800.000     |                |
| Gastos de constitución                           | Q. 90.000      |                |
| A: Proveedores                                   |                | Q. 200.000     |
| Documentos por pagar                             |                | Q. 600.000     |
| Capital                                          |                | Q. 149.000.000 |
| V/ Partida de apertura                           | Q. 17.490.000  | Q. 17.490.000  |
| 02                                               |                |                |
| Caja                                             | Q. 9078.54     |                |
| Documentos por pagar                             | Q. 4392.80     |                |
| Clientes                                         | Q. 29285.7     |                |
| A: Ventas                                        |                | Q. 146428.6    |
| IUA por pagar                                    |                | Q. 17581.4     |
| V/ Venta de mercaderías cancelando parcialmente. | Q. 16400.00    | Q. 16400.00    |
| 03                                               |                |                |
| Caja                                             | Q. 800.000     |                |
| A: Ventas                                        |                | Q. 71428.6     |
| IUA por pagar                                    |                | Q. 8571.4      |
| V/ Vendimos mercaderías al contado               | Q. 800.000     | Q. 800.000     |
| 04                                               |                |                |
| Publicidad pagada                                | Q. 2000.00     |                |
| IUA por cobrar                                   | Q. 240.00      |                |
| A: Bancos                                        |                | Q. 2240.00     |
| V/ Cancelamos publicidad con cheque              | Q. 2240.00     | Q. 2240.00     |
| 05                                               |                |                |
| Compras                                          | Q. 3660.71     |                |
| IUA por cobrar                                   | Q. 4392.9      |                |
| A: Proveedores                                   |                | Q. 3660.71     |
| Bancos                                           |                | Q. 4392.9      |
| V/ Realizamos compra en efectivo y cheque        | Q. 4100.00     | Q. 4100.00     |

Ver a folio #2

# Almacén Tikal Jeremy Rincley López Barrios

|    |                                                          | Debe         | Haber        |
|----|----------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 06 | Viene de folio #1<br>Caja                                |              |              |
|    | A: Clientes                                              | Q. 1,000.00  | Q. 1,000.00  |
| 07 | V/ Clientes se presentaron a pagar en efectivo<br>Caja   | Q. 1,000.00  | Q. 1,000.00  |
|    | Bancos                                                   | Q. 600.00    |              |
|    | A: Caja                                                  |              | Q. 600.00    |
| 08 | V/ Depositamos a nuestra cuenta<br>Bancos                | Q. 1,000.00  | Q. 600.00    |
|    | Alquileres pagados                                       | Q. 1,651.19  |              |
|    | IUA por cobrar                                           | Q. 198.21    |              |
|    | A: Bancos                                                |              | Q. 1,850.00  |
| 09 | V/ Cancelamos alquileres con cheque<br>Bancos            | Q. 1,850.00  | Q. 1,850.00  |
|    | Proveedores                                              | Q. 600.00    |              |
|    | A: Bancos                                                |              | Q. 600.00    |
| 10 | V/ Cancelamos con cheque a los proveedores<br>Bancos     | Q. 600.00    | Q. 600.00    |
|    | Gastos generales                                         | Q. 500.00    |              |
|    | IUA por cobrar                                           | Q. 60.00     |              |
|    | A: Bancos                                                |              | Q. 560.00    |
| 11 | Cancelamos servicio telefonico con cheque<br>Bancos      | Q. 5,000.00  | Q. 5,000.00  |
|    | Caja                                                     | Q. 5,180.00  |              |
|    | Clientes                                                 | Q. 4,200.00  |              |
|    | Documentos por cobrar                                    | Q. 630.00    |              |
|    | A: Ventas                                                |              | Q. 19,000.00 |
|    | IUA por pagar                                            |              | Q. 1,680.00  |
| 12 | V/ Venta de mercaderia cancelando parcialmente<br>Ventas | Q. 15,680.00 | Q. 15,680.00 |
|    | Gastos generales                                         | Q. 4,107.1   |              |
|    | IUA por cobrar                                           | 492.9        |              |
|    | A: Caja                                                  |              | Q. 4,600.00  |
|    | Van a folio #3                                           |              |              |

# Almacén Tikal

Jeremy Rickley López Barrios

Debe Haber

|    |                                                   |              |              |
|----|---------------------------------------------------|--------------|--------------|
|    | Vene de folio #2                                  |              |              |
| 13 | V/ Concelamos energia eléctrica en efectivo<br>24 | Q. 46000.00  | Q. 46000.00  |
|    | Vehículos                                         | Q. 9500.00   |              |
|    | IVA por cobrar                                    | Q. 1,140.00  |              |
|    | A: Bancos                                         |              | Q. 20900.00  |
|    | Documentos por pagar                              |              | Q. 85500.00  |
|    | V/ Compra de un vehículo pagando parcialmente     | Q. 10,640.00 | Q. 10,640.00 |
| 14 | 26                                                |              |              |
|    | Compras                                           | Q. 22521.14  |              |
|    | IVA por cobrar                                    | Q. 2228.6    |              |
|    | A: Bancos                                         |              | Q. 25000.00  |
|    | V/ Compra de mercadería con cheque                | Q. 25000.00  | Q. 25000.00  |
| 15 | 28                                                |              |              |
|    | Gastos generales                                  | Q. 30.00     |              |
|    | IVA por cobrar                                    | Q. 3.60      |              |
|    | A: Caja                                           |              | Q. 33.60     |
|    | V/ Pagamos extracción de basura en efectivo       | Q. 33.60     | Q. 33.60     |
| 16 | 29                                                |              |              |
|    | Caja                                              | Q. 98400.00  |              |
|    | A: Ventas                                         |              | Q. 8485.94   |
|    | IVA por pagar                                     |              | Q. 10343.00  |
|    | V/ Venta de mercadería al contado                 | Q. 98400.00  | Q. 98400.00  |
| 17 | 30                                                |              |              |
|    | Sueldos administración                            | Q. 5100.00   |              |
|    | Sueldos ventas                                    | Q. 6000.00   |              |
|    | Bonificación incentivo de administración          | Q. 8440.00   |              |
|    | Bonificación incentivo de ventas                  | Q. 1100.00   |              |
|    | Cuota patronal IGSS                               | Q. 1406.39   |              |
|    | A: Bancos                                         |              | Q. 12504.39  |
|    | Cuentas por pagar                                 |              | Q. 194250.00 |
|    | V/ Pagamos sueldos con cheque                     | Q. 194503.94 | Q. 194503.94 |