

Almacén Tika/
Walter Rickley López Barrios

Debe Haber

01	01		
Caja	Q 13000.00		
Banco del Quetzal	Q 15000.00		
Clientes	Q 5000.00		
Mercaderías	Q 100000.00		
Mobiliario y equipo	Q 8000.00		
Gastos de constitución	Q 700.00		
		A Proveedores	Q 20000.00
		Documentos Por Pagar	Q 6000.00
		Capital	Q 145700.00
V/ Partida de apertura	Q 171700.00		Q 171700.00

02	02		
Caja	Q 9078.57		
Documentos Por Pagar	Q 439286		
Clientes	Q 292857		
		A Ventas	Q 1764286
		I.V.A Por Pagar	Q 1753714
V/ venta de mercaderías cancelando parcial	Q 1600000.00		Q 1600000.00

03	03		
Caja	Q 800000		
		A Ventas	Q 714286
		I.V.A Por Pagar	Q 853714
V/ vendimos mercaderías al contado	Q 800000.00		Q 800000.00

04	04		
Publicidad Pagada	Q 200000		
I.V.A Por Pagar	Q 24000		
		A Bancos	Q 224000
V/ cancelamos Publicidad con cheque	Q 224000.00		Q 224000.00

05	05		
Compras	Q 366071		
I.V.A Por cobrar	Q 43927		
		A Proveedores	Q 366071
		Bancos	Q 43927
V/ Realizamos compra en efectivo y cheque	Q 410000.00		Q 410000.00

Almacén TIKal

Walter Ricaldy López Barrios		Debe	Haber
<u>06</u>			
06	Caja	Q 100000	
	A: clientes		Q 100000
	V/ clientes se presentaron a Pagar en efectivo	Q 100000	Q 100000
<u>09</u>			
07	Bancos	Q 600000	
	A: Caja		Q 600000
	V/ Depositaron a nuestra cuenta	Q 600000	Q 600000
<u>10</u>			
08	Alquileres Pagados	Q 165179	
	IVA Por cobrar	Q 17821	
	A: Bancos		Q 183000
	V/ Cancelamos alquileres con cheque	Q 183000	Q 183000
<u>16</u>			
09	Proveedores	Q 600000	
	A: Bancos		Q 600000
	V/ Cancelamos con cheque a Proveedores	Q 600000	Q 600000
<u>17</u>			
10	Gastos generales	Q 50000	
	IVA Por cobrar	Q 6000	
	A: Bancos		Q 56000
	V/ Cancelamos servicios telefónicos cheque	Q 56000	Q 56000
<u>20</u>			
11	Caja	Q 578000	
	Clientes	Q 420000	
	Documentos Por cobrar	Q 630000	
	A: Ventas		Q 1400000
	IVA Por Pagar		Q 168000
	V/ Venta de mercaderías Cancelada Parcialmente	Q 1568000	Q 1568000
<u>22</u>			
12	Gastos generales	Q 41071	
	IVA Por Pagar	Q 429	
	A: Caja		Q 41500
	V/ cancelamos energia electrica en efect.	Q 41600	Q 41600

Almacén Tikal

Walter Rickley López Barrios

Debe Haber

13	24		
Vehículos	Q 750000		
IVA Por Cobrar	Q 774000		
A: Bancos		Q 209000	
Documentos Por Pagar		Q 855000	
V/ Com Pra de un Vehículo Pagando Parcialmente	Q 1064000	Q 1064000	
14	26		
Compras	Q 223214		
IVA Por Cobrar	Q 26786		
A: Bancos		Q 250000	
V/ Com Pra de mercadería con cheque	Q 250000	Q 250000	
15	28		
Gastos Generales	Q 3000		
IVA Por Cobrar	Q 360		
A: Caja		Q 3360	
V/ Pagamos extracción de basura en efectivo	Q 3360	Q 3360	
16	29		
Caja	Q 98400		
A Ventas		Q 87857	
IVA Por Pagar		Q 10543	
V/ venta de mercadería al contado	Q 98400	Q 98400	
17	30		
Sueldos administración	Q 520000		
Sueldos Ventas	Q 600000		
bonificación incentivo de administración	Q 81400		
bonificación incentivo de ventas	Q 710000		
Cuota Patronal IGSS	Q 140637		
A: Bancos		Q 1250787	
Cuentas Por Pagar		Q 184350	
V/ Pagamos Sueldos con cheque	Q 745037	Q 745037	