

No.	Cuentas	Balance de Saldo		Ajustes		Saldo Ajustado		Resultado		Balance General	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Pérdidas	Ganancia	Activo	Pasivo
1	Caja	28,000.00				28,000.00				28,000.00	
2	Banco Metropolitano	31,000.00				31,000.00				31,000.00	
3	Mercaderías	22,950.00				22,950.00		22,950.00	32,000.00	22,950.00	32,000.00
4	Mobiliario y Equipo	10,000.00				10,000.00				10,000.00	
5	Equipo de computación										
6	Precedores		12,000.00				12,000.00				12,000.00
7	Documentos por pagar		6,000.00				6,000.00				6,000.00
8	Hipotecas		25,000.00				25,000.00				25,000.00
9	Gastos de Constitución	5,000.00				5,000.00				5,000.00	
10	Compras	36,200.00				36,200.00		36,200.00			
11	Gastos sobre Compras	1,800.00				1,800.00		1,800.00			
12	Rebajas y Dev. s/compras		930.00				930.00		430.00		
13	Ventas		1,035,000.00				1,035,000.00		810,500.00		7,000.00
14	clientes	7,000.00				7,000.00					
15	publicidad pagada	600.00				600.00		600.00			4,000.00
16	Documentos por pagar	4,000.00				4,000.00			5,000.00		
17	Sueldos Ventas	5,000.00				5,000.00			5,000.00		
18	Sueldos Admin.	5,500.00				5,500.00			1,075.00		
19	Intereses Gasto	700.00		375.00		1,075.00			500.00		
20	Intereses Producto		500.00				500.00				
21	Reventas y Dev. s/ventas	1,000.00				1,000.00		1,000.00			600.00
22	IVA por pagar		600.00				600.00				
23	Cuentas Patronales Ventas	657.00				657.00		657.00			
24	Cuentas Patronales Admin.	812.00				812.00		812.00			3,100.00
25	Acreedores		3100.00				3100.00			6,500.00	
26	Inmuebles	60,500.00				60,500.00					
27	Impuestos y Contribuc.	450.00		90.75		540.75		540.75		500.00	
28	Material de Empaque	3,000.00			3,500.00	500.00		400.00			
29	Gastos Generales Ventas	490.00				490.00		54.00			41,284.50
30	Gastos Generales Admin.	540.00				540.00					41,284.50
31	Castillo, Cta. Capital 50%		41,284.50				41,284.50				17,000.00
32	Juarez, Cta. Capital 50%		41,284.50				41,284.50				63,000.00
33	Dep. Mobiliario y Equipo Ventas			1,170.00		1,170.00					833.25
34	Dep. Mobiliario y Equipo Admin.			833.25		833.25					2,499.75
35	Dep. Equipo de Computación Ventas			2,499.75		2,499.75					1,694.00
36	Dep. Equipo de Computación Admin.			1,694.00		1,694.00					423.50
37	Dep. Inmuebles Ventas			423.50		423.50					1,800.00
38	Dep. Inmuebles Admin.				1,800.00		1,800.00				3,333.00
39	Dep. Acum. Mobiliario y Equipo				3,333.00		3,333.00				2,117.50
40	Dep. Acum. Equipo de Computación				2,117.50		2,117.50				1,000.00
41	Dep. Acum. Inmuebles			1,000.00		1,000.00			1,000.00		
42	Amortización de Gastos de Constitución				1,000.00		1,000.00				465.75
43	Amort. Acum. Gastos de Constitución				465.75		465.75		330.00		
44	Cuentas por Pagar			330.00		330.00			330.00		
45	Cuentas Incobrables				330.00		330.00				
46	Reserva cuentas Incobrables		2,500.00				2,500.00		2,500.00		
47	Material de Empaque Consumido							61,935.25			15,358.01
48	Pérdidas y Ganancias										2,328.80
49	Impuesto sobre la renta por pagar										4,424.62
50	Reserva Legal										700,250.50
51	Utilidades Retenidas										700,250.50
52	Sumas										
53											
54											
55											
56											
57											
58											
59											
60											
61											
62											
63											
64											
65											
66											
67											
68											
69											
70											
71											
72											
73											
74											
75											
76											
77											
78											
79											
80											
81											
82											
83											
84											
85											
86											
87											
88											
89											
90											
91											
92											
93											
94											
95											
96											
97											
98											
99											
100											
101											
102											
103											
104											
105											
106											
107											
108											
109											
110											
111											
112											
113											
114											
115											
116											
117											
118											
119											
120											
121											
122											
123											
124											
125											
126											
127											
128											
129											
130											
131											
132											
133											
134											
135											
136											
137											
138											
139											
140											
141											
142											
143											
144											
145											
146											
147											
148											
149											
150											
151											
152											
153											
154											
155											
156											
157											
158											
159											
160											
161											
162											
163											
164											
165											
166											
167											
168											
169											
170											
171											
172											
173											
174											
175											
176											
177											
178											
179											
180											
181											
182											

Almacén el Exito Propiedad Castillo S.A.
Hoja de trabajo del periodo Contable: del 01/01/2012 al 31/12/2012

Nº.	Cuentas	Balance de Saldo		Ajustes		Saldo Ajustado		Resultados		Balance General	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Perdidas	Ganancia	Activo	Pasivo
1	Caja	28,000.00				28,000.00				28,000.00	
2	Banco Metropolitano	31,000.00				31,000.00				31,000.00	
3	Mercaderías	22,950.00				22,950.00		22,950.00	38,000.00		
4	Mobiliario y Equipo	10,000.00				10,000.00				10,000.00	
5	Equipo de computación	10,000.00				10,000.00				10,000.00	
6	Proveedores		12,000.00				12,000.00				12,000.00
7	Documentos por pagar		6,000.00				6,000.00				6,000.00
8	Hipotecas		25,000.00				25,000.00				25,000.00
9	Gastos de Constitución	5,000.00				5,000.00				5,000.00	
10	Compras	36,200.00				36,200.00		36,200.00			
11	Gastos Sobre Compras	1,800.00				1,800.00		1,800.00			
12	Rebajas y Dev. s/Compras		930.00				930.00		930.00		
13	Ventas		103,500.00				103,500.00		103,500.00		
14	clientes	7,000.00				7,000.00					
15	publicidad pagada	600.00				600.00				600.00	
16	Documentos por pagar	4,000.00				4,000.00				4,000.00	
17	Sueldos Ventas	5,000.00				5,000.00		5,000.00			
18	Sueldos Admin.	5,500.00				5,500.00		5,500.00			
19	Intereses Gasto	700.00		375.00		1,075.00					
20	Intereses Producto		500.00				500.00				
21	Rebajas y Dev. s/Ventas	1,000.00				1,000.00					
22	IVA por pagar		600.00				600.00				
23	Cuentas patronales Ventas	657.00				657.00					
24	Cuentas patronales Admin	812.00				812.00					
25	Acreedores		3100.00				3100.00				
26	Inmuebles	6050.00				6050.00					
27	Impuestos y Contribuc.	450.00		90.75		540.75					
28	Material de Empaque	3000.00			2500.00	500.00					
29	Gastos Generales Ventas	490.00				490.00					
30	Gastos Generales Admin.	540.00				540.00					
31	Castillo, Cta. Capital 50%		41,284.50				41,284.50				
32	Juarez, Cta. Capital 50%		41,284.50				41,284.50				
33	Dep. Mobiliario y Equipo Ventas		1170.00			1170.00					
34	Dep. Mobiliario y Equipo Admin.		833.25			833.25					
35	Dep. Equipo de Computación Ventas		2499.75			2499.75					
36	Dep. Equipo de Computación Admin.		1694.50			1694.50					
37	Dep. Inmuebles Ventas		423.50			423.50					
38	Dep. Inmuebles Admin.		1800.00			1800.00					
39	Dep. Acum. Mobiliario y Equipo		3333.00			3333.00					
40	Dep. Acum. Mobiliario y Equipo		2117.50			2117.50					
41	Dep. Acum. Equipo de Computación		1000.00			1000.00		1000.00			
42	Dep. Acum. Inmuebles		1000.00			1000.00		1000.00			
43	Amortiz. Acum. Gastos de Constitución		465.75			465.75					
44	Amortiz. Acum. Gastos de Constitución		330.00			330.00					
45	Cuentas por pagar		330.00			330.00					
46	Cuentas Incobrables		2500.00			2500.00					
47	Reserva cuentas Incobrables							2500.00			
48	Material de Empaque Consumo							61,935.25			
49	Pérdidas y Ganancias										
50	Impuesto sobre la venta por pagar										
51	Reserva Legal										
52	Utilidades Retenidas										
53	Sumas	234,199.00	234,199.00	115,462.50	115,462.50	243,246.25	243,246.25	142,930.00	142,930.00	200,250.50	200,250.50