

Instituto Privado Mixto

“Rafael Arévalo Martínez”



Nombre del Estudiante: Sheily Yuliana
Vásquez López

Catedrática: Sandra Díaz Villeda

Carrera: Administración de Empresas

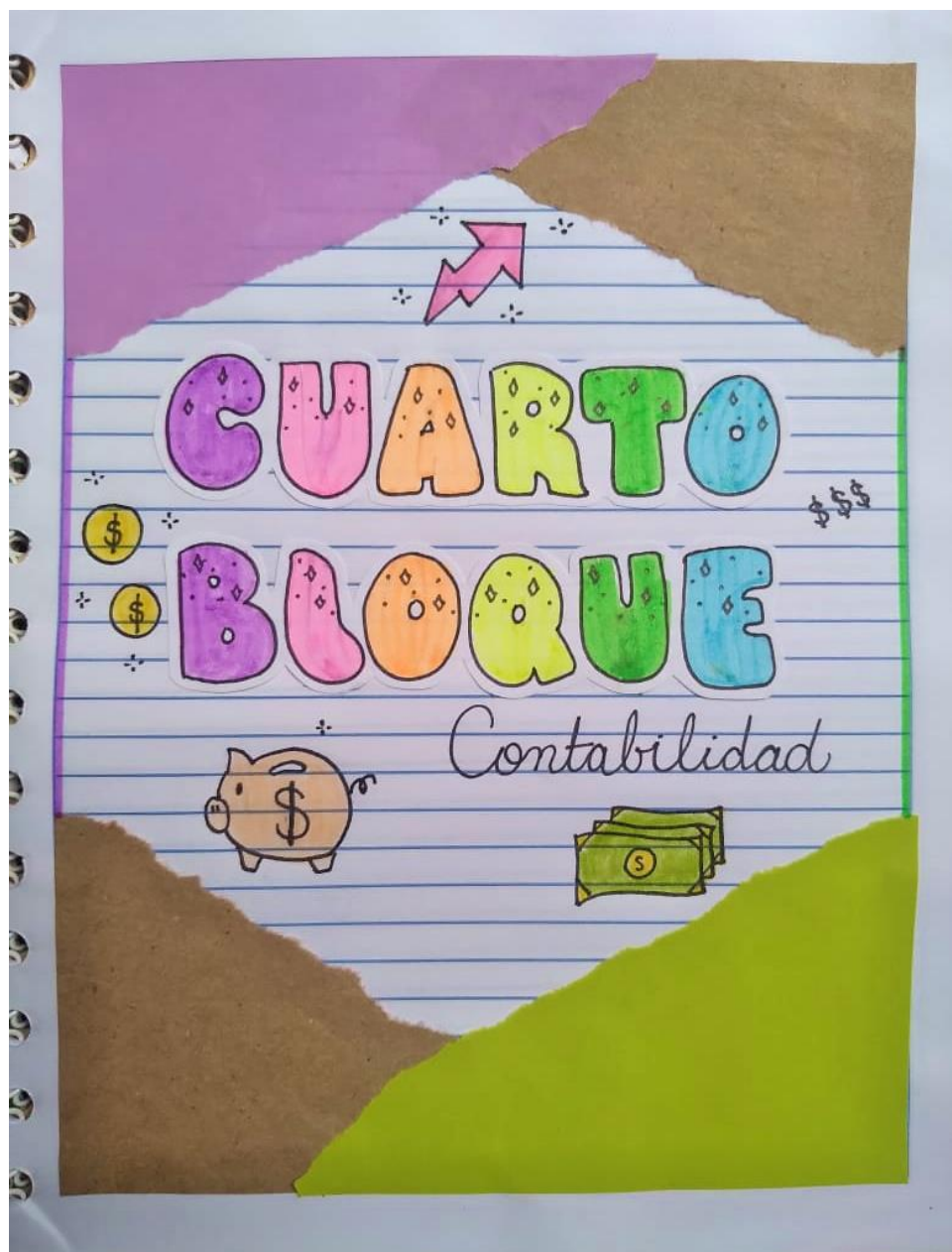
Grado: Cuarto

Curso: Contabilidad

Trabajo: Actividad #1 IV Bloque

Tema: Libro Diario, Mayor y Balance

Ciclo Escolar: 2,021



Sheily Vázquez

Actividad no. 1 Libro Diario "Zapateria El Obelisco"

1	Pda	01			
	Caja		0	30,000.00	
	Bancos		0	40,000.00	
	Morales, Cuenta Promesa		0	40,000.00	
	Inmuebles		0	90,000.00	
	Mercaderías		0	45,000.00	
	Mobiliario y Equipo		0	10,000.00	
	Vehículos		0	60,000.00	
	A: Proveedores			0	5,000.00
	Documentos por pagar			0	10,000.00
	Morales, cuenta capital			0	150,000.00
	Rodas, cuenta capital			0	150,000.00
	V/partida de apertura		0	315,000.00	315,000.00
2	Pda	02			
	Gastos de Constitución		0	3,500.00	
	ClVA por Cobrar		0	420.00	
	A: Bancos			0	3,745.00
	cl/R por pagar			0	175.00
	V/pago de honorarios con cheque			3,920.00	3,920.00
3	Pda	04			
	Caja		0	7,235.20	
	Descuento sobre ventas		0	340.00	
	A: Ventas			0	6,800.00
	ClVA por Pagar			0	775.20
	V/venta con descuento		0	7,575.20	7,575.20
4	Pda	06			
	Compras		0	3,750.00	
	ClVA por Cobrar		0	418.50	
	A: Bancos			0	3,906.00
	Descuento sobre compras			0	262.50
	V/compra con descuento		0	4,168.50	4,168.50
5	Pda	08			
	Gastos Generales		0	400.00	
	Van a folio 02		0	400.00	

	Vienen de folio 01	0	400. ⁰⁰	
	IVA por Cobrar	0	48. ⁰⁰	
	A: Bancos	0		448. ⁰⁰
	V/cancelamos servicio telefónico	0	448. ⁰⁰	448. ⁰⁰
6	Pda 12			
	Caja	0	15,686. ⁴¹	
	Descuento sobre ventas	0	737. ¹⁴	
	A: Ventas	0		14,742. ⁸⁶
	IVA por Pagar	0		1,680. ⁶⁹
	V/venta con descuento	0	16,423. ⁵⁵	16,423. ⁵⁵
7	Pda 15			
	Compras	0	6026. ⁷⁹	
	IVA por Cobrar	0	650. ⁸⁹	
	A: Bancos	0		6,075. ⁰⁰
	Descuento sobre compras	0		602. ⁶⁸
	V/compra con descuento	0	6,677. ⁶⁸	6,677. ⁶⁸
8	Pda 17			
	Bancos	0	27,000. ⁰⁰	
	A: Caja	0		27,000. ⁰⁰
	V/deposito a nuestra cuenta	0	27,000. ⁰⁰	27,000. ⁰⁰
9	Pda 20			
	Caja	0	20,000. ⁰⁰	
	A: Morales, Cuenta Promesa	0		20,000. ⁰⁰
	V/pago del 50% de cuenta promesa	0	20,000. ⁰⁰	20,000. ⁰⁰
10	Pda 21			
	Combustibles y Lubricantes	0	435. ⁰⁰	
	IVA por Cobrar	0	52. ²⁰	
	Impuesto sobre Distribución de combustibles	0	70. ⁵⁰	
	A: Caja	0		557. ⁷⁰
	V/fac. No 67703, Estación Miramanda	0	557. ⁷⁰	557. ⁷⁰
11	Pda 22			
	Equipo de computación	0	4,464. ²⁹	
	IVA por Cobrar	0	535. ⁷¹	
	Van a folio 03	0	5,000. ⁰⁰	

Viener de folio 02		0	5,000. ⁰⁰	
A: Bancos			0	5,000. ⁰⁰
V/compra de computadora		0	5,000. ⁰⁰	5,000. ⁰⁰
12	Pda 29			
Publicidad Pagada		0	535. ⁷¹	
IVA por Cobrar		0	64. ²⁹	
A: Bancos			0	600. ⁰⁰
V/cancelamos publicidad		0	600. ⁰⁰	600. ⁰⁰
13	Pda 30			
Sueldos Administración		0	4,000. ⁰⁰	
Sueldos Ventas		0	6,000. ⁰⁰	
Bonificación Administración		0	500. ⁰⁰	
Bonificación Ventas		0	1,000. ⁰⁰	
Cuota Patronal d/d/d		0	1,267. ⁰⁰	
A: Bancos			0	11,017. ⁰⁰
Cuentas por Pagar			0	1,750. ⁰⁰
V/cancelamos sueldos con cheque		0	12,767. ⁰⁰	12,767. ⁰⁰

Actividad no 1

Libro Mayor "Zapatería El Obelisco"

Sheily Vázquez López

Debe

A: Varios pda. 1
A: Varios pda. 3
A: Varios pda. 6
A: Varios pda. 9
Sumas iguales

0 30.000.⁰⁰
0 72.35.²⁰
0 15.66.⁷⁴
0 20.000.⁰⁰
0 72.921.⁶¹

Por: varios pda. 8
Por: varios pda. 10
Saldo deudor
Sumas iguales

0 27.000.⁰⁰
0 55.7.⁷⁰
0 45.363.⁹¹
0 72.921.⁶¹

Bancos

A: Varios pda. 1
A: Varios pda. 8

0 40.000.⁰⁰
0 27.000.⁰⁰

Por: varios pda. 2
Por: varios pda. 4
Por: varios pda. 5
Por: varios pda. 7
Por: varios pda. 11
Por: varios pda. 12
Por: varios pda. 13
Saldo deudor
Sumas iguales

0 37.45.⁰⁰
0 39.06.⁰⁰
0 4.48.⁰⁰
0 4.075.⁰⁰
0 5.000.⁰⁰
0 600.⁰⁰
0 11.017.⁰⁰
0 36.209.⁰⁰
0 67.000.⁰⁰

Sumas iguales

0 67.000.⁰⁰

Cuenta Premisa

A: Varios pda. 1

0 40.000.⁰⁰

Por: varios pda. 9
Saldo deudor
Sumas iguales

0 20.000.⁰⁰
0 20.000.⁰⁰
0 40.000.⁰⁰

Sumas iguales

0 40.000.⁰⁰

Inmuebles

A: Varios pda. 1

0 90.000.⁰⁰

Mercaderías

A: Varios pda. 1

0 45.000.⁰⁰

Mobiliario y Equipo

A: Varios pda. 1

0 10.000.⁰⁰

Vehículos

A: Varios pda. 1

0 60.000.⁰⁰

Shelly Vázquez 4to admon

Proveedores

Por: varios pda 1

0 5000.00

Documentos por Pagar

Por: varios pda 1

0 10000.00

Cuenta Capital

Por: varios pda 1

0 15000.00

Por: varios pda 1

0 15000.00

Suma

0 30000.00

Saldo de Constitución

0 3500.00

A: Varios pda 2

CA/A

A:

0 420.00

A:

0 418.50

A:

0 48.00

A:

0 650.00

A:

0 52.00

A:

0 535.71

A:

0 64.29

Saldo acreedor

0 246.00

Sumas iguales

0 2455.00

Por: varios pda 3

0 775.20

Por: varios pda 6

0 1680.00

Sumas iguales

0 2455.00

DR/R

Por: varios pda 2

0 175.00

Descuento sobre ventas

0 340.00

A: Varios pda 3

0 737.14

A: Varios pda 6

0 1077.14

Suma

Shuly Vázquez 4to admin

Ventas

Por: varios pda 3
Por: varios pda 6
Suma

0 6800⁰⁰
0 14742⁶⁶
0 21542⁶⁶

Compras

A: Varios pda 4
A: Varios pda 7
Suma

0 2750⁰⁰
0 6026⁷⁹
0 9776⁷⁹

Descuento sobre compras

Por: varios pda 4
Por: varios pda 7
Suma

0 262⁵⁰
0 602⁶⁶
0 865¹⁶

Gastos Generales

A: Varios pda 5

0 400⁰⁰

Combustibles y Lubricantes

A: Varios pda 10

0 435⁰⁰

Impuesto sobre Distribución de Combustible

A: Varios pda 10

0 70⁵⁰

Equipo de Computación

A: Varios pda 11

0 4464²⁹

Publicidad

A: Varios pda 12

0 535⁷¹

Sueldos

A: Varios pda 13
A: Varios pda 13
Suma

0 4000⁰⁰
0 6000⁰⁰
0 10000⁰⁰

Shuly Vázquez 4to admon

Bonificación

CA: Varios pda 13
CA: Varios pda 13
Suma

0 500^{cc}
0 1000^{cc}
0 1500^{cc}

Cuota Patronal el 20%

CA: Varios pda 13

0 1267^{cc}

Cuentas por Pagar

Por: varios pda 13

0 1750^{cc}

Sheily Vázquez

Actividad no 1 balance "Zapateria El Obelisco"

1	Caja	0	45,363 ⁹¹	
2	Bancos	0	36,209 ⁰⁰	
3	Cuenta promesa	0	20,000 ⁰⁰	
4	Mercaderías	0	45,000 ⁰⁰	
5	Inmuebles	0	90,000 ⁰⁰	
6	Mobiliario y Equipo	0	10,000 ⁰⁰	
7	Vehículos	0	60,000 ⁰⁰	
8	Equipo de Computación	0	4,464 ²⁹	
9	Gastos de Constitución	0	3,500 ⁰⁰	
10	Gastos Generales	0	400 ⁰⁰	
11	Descuento sobre ventas	0	1,077 ¹⁴	
12	Compras	0	9,776 ²⁹	
13	Combustible y Lubricantes	0	435 ⁰⁰	
14	Impuesto sobre Distribución de Combustible	0	70 ⁵⁰	
15	Publicidad Pagada	0	535 ²¹	
16	Deudas	0	10,000 ⁰⁰	
17	Bonificación	0	1,500 ⁰⁰	
18	Cuota Patronal CESS	0	1,267 ⁰⁰	
19	A. Proveedores	0	5,000 ⁰⁰	
20	Cuentas por Pagar	0	1,750 ⁰⁰	
21	Documentos por Pagar	0	10,000 ⁰⁰	
22	IVA por Pagar	0	266 ³⁰	
23	ISR por Pagar	0	175 ⁰⁰	
24	Ventas	0	21,542 ⁸⁶	
25	Descuento sobre compras	0	865 ¹⁸	
26	Cuenta Capital	0	300,000 ⁰⁰	
	Sumas iguales	0	339,599 ³⁴	339,599 ³⁴



43733

ESTADO DE CUENTAS DE RESULTADOS