

Particulars de Ajustes

Off	XX		31	
		Dep. Maquinaria	20,125	
		Dep. vehículos fabricas	2480	
		Dep. vehículos partes	6200	
		Dep. vehículos admin	3,720	
		Dep. clat y Equipo fabricas	900	
		Dep. clat y Equipo partes	1,200	
		Dep. clat y Equipo admin	900	
		Dep. Inmuebles fabricas	2,208	
		Dep. Inmuebles partes	945	
		Dep. Inmuebles admin	567	
		A. Depreciacion Maquinaria		20,125
		1/6 895833333 * 210,000		
		A. Depreciacion vehiculos		12400
		1/20 % de 242,000.-		
		A. Depreciacion Mobiliario y Equipo		3000
		1/20 % de 15,000.		
		A. Depreciacion Inmuebles		3780
		1/108,000 * 70% y 5%		
		Dep. de ley del ejercicio	39365	39365
		31		

XX		Amort. de Instalacion fabricas	4000	
		Amort. Maquin. y partes fabricas	1,320	
		Amort. Maquin. y partes admin	880	
		A. Gastos de Instalacion		4000
		1/20 % sobre 20,000.-		
		A. Maquin. y partes		1,200
		1/20 % de 11,000.-		
		Amortizacion de ley del ejercicio	6200	6200
		31		
XX		Deposito y amortizacion		
		A. Gastos por pagar	243	243
		1/9 por millas de 8,108,000 de 1 de 11 trimestre		
		para el folio No. 2.	243	243

Nº de folio no. 1

XX 31 443.41 443.04
Guantes Incobables
A. Reserva para venta Incobables
43% de 14704. - 443.04

XX 31 180 180
Intereses atrasados
A. Cuenta por Debe
18% de 1012000. en 1 mes. 180

XX 31 1750 1750
Utilidad (agradar)
A. Utilidad (agradar) anticipada 1750
Utilidad pendiente de presupuesto 1750

XX 31 7620 12700
Energías eléctricas fabricadas
Energías eléctricas fabricadas 7620
Energías eléctricas administradas 3540
A. Energías eléctricas 12700
Distribución de consumo de energía 12700

XX 31 3600 3600
Alquiler y otros gastos
A. Alquiler y otros 3600
Consumo durante el ejercicio 3600

Empresa "Unión de Agricultores S.A." Hoja de Trabajo
de Depósito Contable comprendido del 01/01/60 al 31/12/60.

No.	Cuenta	Saldo Inicial		Movimiento		Saldo Final		Movimiento		Saldo Final	
		Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe
1	Caja	15,000				15,000				15,000	
2	Banco Reformador	15,000				15,000				15,000	
3	Inversiones realizadas S.A.	25,000				25,000				25,000	
4	Depositos	25,000				25,000				25,000	
5	Intereses	25,000				25,000				25,000	
6	Costos de Instalación	25,000				25,000				25,000	
7	Alquileres	25,000				25,000				25,000	
8	Alquileres (suma)	25,000				25,000				25,000	
9	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
10	Impuesto de Renta (suma)	25,000				25,000				25,000	
11	Alquileres	25,000				25,000				25,000	
12	Alquileres	25,000				25,000				25,000	
13	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
14	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
15	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
16	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
17	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
18	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
19	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
20	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
21	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
22	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
23	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
24	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
25	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
26	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
27	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
28	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
29	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
30	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
31	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
32	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
33	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
34	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
35	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
36	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
37	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
38	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
39	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
40	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
41	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
42	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
43	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
44	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
45	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
46	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
47	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
48	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
49	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
50	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
51	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
52	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
53	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
54	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
55	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
56	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
57	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
58	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
59	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
60	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
61	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
62	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
63	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
64	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	
65	Alquileres por sueldos	25,000				25,000				25,000	

Q 32,476.24
Q 1,951.00
Q 4,071.38

0169,122 - 0254,122 - 0442,104 - 6442,104 - 99243,644 - 29364,220 - 220,125 - 0370,600 - 0370,600 - 0476,918 - 0476,918

"Episodio de Occidente, S.A."

Cálculo de Costo de Producción del 01/01/2020 al 31/12/2020.

<u>Maneje de Materia Prima</u>			
Materia Prima	28,000		
+ Compras de Materia Prima	94,600		
+ Retiro de Compras Materia Prima	2,500		
- Compras puestas	96,500		
- Ret. y Ret. a Impar Materia Prima	7,280		
Compras puestas	89,220		
Materia Prima Disponible	117,220		
- Materia Prima Inv. No. 01	30,000		
Materia Prima Consumida	87,220		
+ Mano de obra directa	13,520		
Costo Directo	100,740		
<u>Costo de Fabricación</u>			
Mano de obra directa	8,320		
Seguros de Materia	6,300		
Electricidad	1,352		
Costos Generales	5,200		
Deprec. Maquinaria	20,125		
Deprec. Vehículos	2,480		
Deprec. Maq. y Equipo	900		
Deprec. Inmuebles	2,268		
Costos directos de Instalación	4,000		
Costos directos de Materia Prima	1,320		
Costos indirectos	7,620		
Costos indirectos	3,600		
Costo Total	134,850		
Artículos en Proceso Inv. no. 01	164,325		
Artículos en Proceso Inv. no. 02	18,120		
Artículos en Proceso Inv. no. 03	182,945		
Costo de Producción	14,000		
Costo de Producción	166,845		