

benq

Diego Andres Diaz

Libro Diario del mes de julio de 2001

01		Con la siguiente fecha de inicio		
en operación completa de fabrica celular				
aprobada en la del Contador Mayor				
Banco Hipotecario		11,000.00		
Materia Prima		11,000.00		
Materiales y repuesto		15,000.00		
Mano de obra		50,000.00		
Depreciación		7,000.00		
Gastos de constitución		1,000.00		
A. Gastos			13,000.00	
A. Gastos de constitución			8,000.00	
A. Gastos			14,000.00	
A. Gastos				
A. Gastos		118,000.00	167,000.00	
02				
Banco Hipotecario		4,000.00		
A. Gastos			4,000.00	
A. Gastos		4,000.00	4,000.00	
03				
Artículo en Banco		7,000.00		
A. Materiales Básicos			7,000.00	
A. Requisición no. 01		7,000.00	7,000.00	
04				
Equipo de computación		6500.00		
FVH por cobrar		780.00		
A. Banco Hipotecario			695.00	
A. FVH retenido por pagar			32.00	
A. FVH 556.9 Impotadora E. L. centro		7280.00	7280.00	
05				
Artículos eliminados		7,000.00		
A. Artículos en proceso				
A. Gastos de recepción No. 1		7,000.00	7,000.00	

benq

Diego Andres Díaz

27			
Combustible y lubricante	0	478 ⁵	
Trab. por camion	0	57 ⁷	
Impuesto sobre combustibles	0	94 ⁸	
Al Pago		0	630 ⁹
Ypc. 5.5638 Cuelima la Economica	0	630 ⁰	6.50 ⁰
28			
Articulos terminados	0	6000 ⁰	
A Cuentas en proceso		0	6000 ⁰
Mato de recepcion no 3	0	6000 ⁰	6000 ⁰
30			
Saldo de Administracion	0	1300 ⁰	
Saldo ventas	0	1500 ⁰	
Mano de obra directa	0	2600 ⁰	
Mano de obra indirecta	0	1400 ⁰	
Cuotas patronales admin	0	2287 ⁰	
Cuotas patronales ventas	0	3167 ⁰	
Cuotas patronales fabrica	0	500 ⁰	
A Banco Reformador		0	7899 ⁰
A Cuentas por pagar 17.501 ⁰		0	1400 ⁰
Total pago planilla de 1 mes			
asignado pendiente de pago el 17.501 ⁰			
por 9.200 ⁰ de cuotas patronales			
y salones			
	0	9201 ⁰	9201 ⁰

Diagnóstico de la Empresa

Diagnóstico de la Empresa

Balance

Cuentas				
1	Capital	1	17489	
2	Crédito Contingente	0	24503	
3	Matrícula Recorrido	0	76605	
4	Mantenimiento y Equipos	0	15000	
5	Maquinaria	0	30000	
6	Alquiler	0	17000	
7	Redes de comunicación	0	1000	
8	Reparaciones	0	0	107287
9	Reserva Bancaria	0	0	6000
10	Capital	0	0	10000
11	Reserva en efectivo	0	2000	
12	Equipos de computación	0	2500	
13	ICR por copiar	0	1000	
14	ICR retenido por pagar sobre compra	0	0	30
15	Activo fijo acumulado	0	13400	
16	Reserva sobre ventas	0	519	
17	Capital	0	0	15000
18	ICR por pagar	0	0	1764
19	Combustibles y lubricantes	0	2150	
20	Impuesto sobre combustibles	0	100	
21	Compras materia prima	0	2000	
22	Publicidad pagada	0	700	
23	Alquiler	0	4300	
24	Deposito sobre compra materia prima	0	0	1500
25	Seguro general	0	60	
26	Salud y seguro	0	800	
27	ICR retenido por pagar sobre compra	0	0	96
28	Gastos administrativos	0	0	40
29	ICR por pagar sobre f.c. especiales	0	2500	
30	Salario	0	2500	
31	Costo de obra directa	0	2600	
32	Costo de obra indirecta	0	1400	
33	Costo patronal admin	0	2000	

Day
 42
 Diego Andres

34	Cuota patronal renta	328	
35	Cuota patronal prima	506	
36	Cuota por pagar 17.50%		1452
	Sumas iguales	1340	1340

[illegible]

