

**INSTITUTO PRIVADO
RAFAEL ARÉVALO
MARTÍNEZ**

Nombre: Katherin Jimena Muñoz
Salazar

Grado: 4to. Administración de
Empresas

Catedrático: Sandra Díaz

Curso: Contabilidad

Ejercicio 1: Almacén "El Exito"

Katherin Muñoz

Fecha de entrega: 29/10/2021

Pda. 1	31		
1 Caja			
2 Banco Metropolitano	Q	28000.00	
3 Mercadería	Q	31,000.00	
4 Mobiliario	Q	22,950.00	
5 Equipo de computación	Q	4,000.00	
6 Proveedores	Q	10,000.00	
7 Documentos por pagar			Q 12,000.00
8 Hipotecas			Q 6,000.00
9 Gastos de Constitución			Q 25,000.00
10 Compras	Q	5,000.00	
11 Gastos sobre compras	Q	36,200.00	
12 Rebajas y dev. s/compras	Q	1,800.00	
13 Ventas			Q 930.00
14 Clientes			Q 103,500.00
15 Publicidad pagada	Q	7,000.00	
16 Documentos por cobrar	Q	600.00	
17 Sueldos de ventas	Q	4,000.00	
18 Sueldos de Admin	Q	5,000.00	
19 Intereses gastos	Q	700.00	
20 Intereses productos			Q 500.00
21 Rebajas y dev. s/ventas	Q	1,000.00	
22 IVA por pagar			Q 600.00
23 Cuentas patronales ventas	Q	657.00	
24 Cuentas patronales admin	Q	812.00	
25 Proveedores			Q 3,100.00
26 Inmuebles	Q	60,500.00	
27 Impuestos y contribuciones	Q	450.00	
28 Material de empaque	Q	3,000.00	
29 Gastos generales ventas	Q	490.00	
30 Gastos generales Admin	Q	540.00	

Ejercicio 1: Almacén "El Éxito"

Katherin Muñoz Fecha de entrega: 29/10

30 Gastos generales admon	Q	540.00		
31 Castillo, Cuenta capital, 50%			Q	41,284.50
32 Jirales, Cuenta capital, 50%			Q	41,284.50
Sumas iguales	Q	234,199.00	Q	234,199.00
Pda 2 — 31 —				
depreciación mobiliario y equipo ventas	Q	1,170.00		
depreciación mobiliario y equipo admon	Q	630.00		
depreciación equipo de computación ventas	Q	833.25		
depreciación equipo de computación administración	Q	2,499.75		
depreciación inmuebles ventas	Q	1,694.00		
depreciación inmuebles admon	Q	423.50		
a: dep. ada. Mobiliario y equipo			Q	1,800.00
dep. ada. equipo de computación			Q	3,333.00
dep. ada. inmuebles			Q	3,117.50
Sumas iguales	Q	7,250.50	Q	7,250.50
Pda 3 — 31 —				
Amortización gastos de constitución	Q	1,000.00		
a: amortización acumulada gastos de constitución			Q	1,000.00
v/20% 15,000 correspondientes a amortizaciones.	Q	1,000.00	Q	1,000.00
Pda 4 — 31 —				
Impuestos y contribuciones a cuentas por pagar	Q	90.75	Q	90.75
v/cálculo de un trimestre pendiente de IVSI	Q	90.75	Q	90.75
van a Folio "3"				

Ejercicio 1: Almacén "El Éxito"

Katherin Muñoz

Fecha de entrega: 29/10/2021

viernes del Folio "2"

Pda 5 — 31 —

Cuentas inabundables

a: reserva para cuentas
inabundables

vl 3% / 211,000.00

Pda 6 — 31 —

Intereses y gastos

a: Cuentas por pagar

vl cálculo de intereses del ejercicio.

Q 330.00

Q 330.00

Q 330.00 Q 330.00

Q 375.00

Q 375.00

Q 375.00 Q 375.00