

Katerin Yasmín Cárdenas Pérez - 6to. Administración

Diario del Mes de Diciembre de 2021

Partidas de Ajuste		Debe	Haber
P# 01	31		
	Depreciación Maquinaria	Q 22,847. ⁵⁰	
	Depreciación Vehículos Fábrica	Q 6,300. ⁰⁰	
	Depreciación Vehículos Venta	Q 6,300. ⁰⁰	
	Depreciación Vehículos Administración	Q 1,400. ⁰⁰	
	Depreciación Mob. y Equipo Fábrica	Q 1,350. ⁰⁰	
	Depreciación Mob. y Equipo Ventas	Q 1,350. ⁰⁰	
	Depreciación Mob. y Equipo Admon.	Q 300. ⁰⁰	
	Depreciación Inmuebles Fábrica	Q 2,730. ⁰⁰	
	Depreciación Inmuebles Ventas	Q 1,050. ⁰⁰	
	Depreciación Inmuebles Administración	Q 420. ⁰⁰	
	A: Depreciación Ada. Maquinaria		Q 22,847. ⁵⁰
	1/ Del 235 x 185,000. ⁰⁰		
	A: Depreciación Ada. Vehículos		Q 14,000. ⁰⁰
	1/ Del 20% 7/ Q 70,000. ⁰⁰		
	A: Depreciación Ada. Mob. y Equipo		Q 3,000. ⁰⁰
	1/ 20% 5/ Q 15,000. ⁰⁰		
	A: Depreciación Ada. Inmuebles		Q 4,200. ⁰⁰
	1/ Q 120,000. ⁰⁰ x 70% y 5%		
	1/ Depreciaciones de ley de Ejercicio	Q 44,047. ⁵⁰	Q 44,047. ⁵⁰
P# 02	31		
	Amortiz. Mastr de Instalación Fábrica	Q 1,600. ⁰⁰	
	Amortiz. Mastr de Instalación Ventas	Q 400. ⁰⁰	
	Amortiz. Marcas y Patentes Fábrica	Q 960. ⁰⁰	
	Amortiz. Marcas y Patentes Ventas	Q 640. ⁰⁰	
	A: Mastr de Instalación		Q 2,000. ⁰⁰
	1/ 20% 5/ Q 10,000. ⁰⁰		
	A: Marcas y Patentes		Q 1,600. ⁰⁰
	1/ 20% 5/ Q 8,000. ⁰⁰		
	1/ Amortización de ley del Ejercicio	Q 3,600. ⁰⁰	Q 3,600. ⁰⁰
P# 03	31		
	Impuesto y Contribuciones	Q 270. ⁰⁰	
	A: Cuentas por Pagar		Q 270. ⁰⁰
	15/9 por millas 5/ Q 120,000 de 2018 en 1 trimestre	Q 270. ⁰⁰	Q 270. ⁰⁰

Katerín Yasmín Cárdenas Pérez
6to. Administración

P# 04	31				
	<u>Cuentas Incobrables</u>	Q	510. ⁰⁰		
	A: Reserva para cuentas Incobrables			Q	510. ⁰⁰
	1/3% S/Q 17,000. ⁰⁰	Q	510. ⁰⁰	Q	510. ⁰⁰
P# 05	31				
	<u>Intereses Gasto</u>	Q	220. ⁰⁰		
	A: Cuentas por Pagar			Q	220. ⁰⁰
	0/22% S/12,000. ⁰⁰ en un mes	Q	220. ⁰⁰	Q	220. ⁰⁰
P# 06	31				
	<u>Acites y Grasas Consumidos</u>	Q	4,000. ⁰⁰		
	A: Acites y Grasas			Q	4,000. ⁰⁰
	1/Consumo durante el ejercicio	Q	4,000. ⁰⁰	Q	4,000. ⁰⁰

