

Las Gardenias

01		02	
1	Acciones por suscripc. a Capital autorizado	600000	600000
2	Capital autorizado	600000	600000
3	01		
4	Suscriptores de acciones a acciones por suscri.	400000	400000
5	Capital suscrito	400000	400000
6	01		
7	Caja	134400	134400
8	Mercaderías	74000	74000
9	Financiales	50400	50400
10	Amortizables	67200	67200
11	a suscriptores de acciones	336000	336000
12	Capital pagado	336000	336000
13	02		
14	Bancos	114240	114240
15	a Caja	114240	114240
16	Valor apertura una cuenta	114240	114240
17	02		
18	Votos de Constitución	2500	2500
19	IVA por Cobrar	300	300
20	a Bancos	2700	2700
21	Valor cancelamos al notario	2700	2700
22	04		
23	Caja	92750	92750
24	Descuentos sobre rentas	120	120
25	a Títulos	9000	9000
26	IVA por pagar	9995	9995
27	Valor de mercaderías	9995	9995
28	05		
29	Compras	3070	3070
30	IVA por Cobrar	331	331
31	a Bancos	3094	3094
32	Descuentos sobre compras	309	309
33	Valor compra de mercaderías	2401	2401
34	06		
35	Publicidad	400	400
36	a Bancos	400	400
37	Valor cancelamos publicidad	400	400
38	10		
39	Clientes	2727	2727
40	Caja	2727	2727
41	a Títulos	2727	2727
42	IVA por pagar	3200	3200
43	15		
44	Compras	4011	4011
45	IVA por Cobrar	529	529
46	a Bancos	4440	4440
47	Descuentos sobre compras	529	529
48	Valor compra de mercaderías	5121	5121
49	18		
50	Bancos generales	714	714
51	IVA por Cobrar	25	25
52	a Bancos	700	700
53	Valor cancelamos rentas	700	700
54	19		
55	Combustibles y Lubricantes	42	42
56	IVA por Cobrar	21	21
57	IDP	21	21
58	a Caja	600	600
59	Valor compramos en efectivo	600	600
60	20		
61	Caja	1500	1500
62	a Clientes	1500	1500
63	Valor clientes en presentas	1500	1500
64	22		
65	Caja	1171	1171
66	Descuentos sobre rentas	290	290
67	a Títulos	5000	5000
68	IVA por pagar	617	617

15	Venta de mercaderías	Q 1461 ⁰⁰	Q 1461 ⁰⁰
23	Caja	Q 2400 ⁰⁰	Q 2400 ⁰⁰
	A Suscriptores de acciones	Q 2400 ⁰⁰	Q 2400 ⁰⁰
	V/mos suscriptores se presenta	Q 2400 ⁰⁰	Q 2400 ⁰⁰
16	25		
	Suscriptores de acciones	Q 6000 ⁰⁰	Q 6000 ⁰⁰
	A acciones por suscribi	Q 6000 ⁰⁰	Q 6000 ⁰⁰
	V/mos suscribi las acciones	Q 6000 ⁰⁰	Q 6000 ⁰⁰
17	25		
	Caja	Q 6000 ⁰⁰	Q 6000 ⁰⁰
	A suscriptores de acciones	Q 6000 ⁰⁰	Q 6000 ⁰⁰
	V/mos pagaron las acciones	Q 6000 ⁰⁰	Q 6000 ⁰⁰
18	27		
	Costos generales	Q 40 ⁰⁰	Q 40 ⁰⁰
	A Caja	Q 40 ⁰⁰	Q 40 ⁰⁰
	V/compras de 4 aparatos	Q 40 ⁰⁰	Q 40 ⁰⁰
19	28		
	Bancos	Q 94080 ⁰⁰	Q 94080 ⁰⁰
	A Caja	Q 94080 ⁰⁰	Q 94080 ⁰⁰
	Depositos en cuenta de	Q 94080 ⁰⁰	Q 94080 ⁰⁰
20	29		
	Caja	Q 6650 ⁰⁰	Q 6650 ⁰⁰
	Depositos sobre cuentas	Q 312 ⁰⁰	Q 312 ⁰⁰
	A Ventas	Q 6650 ⁰⁰	Q 6650 ⁰⁰
	IVA por pagar	Q 712 ⁰⁰	Q 712 ⁰⁰
	V/mos mercaderías	Q 1862 ⁰⁰	Q 1862 ⁰⁰
21	30		
	Sueldos	Q 10000 ⁰⁰	Q 10000 ⁰⁰
	Bonificación incentivo	Q 1750 ⁰⁰	Q 1750 ⁰⁰
	Cuota patronal IGSS	Q 1267 ⁰⁰	Q 1267 ⁰⁰
	A Bancos	Q 11267 ⁰⁰	Q 11267 ⁰⁰
	Cuenta por pagar	Q 1750 ⁰⁰	Q 1750 ⁰⁰
	V/compras sueldos con cheque	Q 13017 ⁰⁰	Q 13017 ⁰⁰

"Libro"		"Maya"	
Play Maldonado 4to. Admón		Aguarón	
A. ventas pda 1	Q 100000	Per. ventas pda 1	Q 40000
Sumas iguales	Q 100000	Per. ventas pda 16	Q 6000
		Sumas iguales	Q 114000
			Q 100000
Capital		Aguarón	
		Per. ventas pda 1	Q 100000
A. ventas pda 2	Q 400000	de Aguarón	
A. ventas pda 16	Q 10000	Per. ventas pda 3	Q 30000
Sumas iguales	Q 410000	Per. ventas pda 15	Q 30000
		Per. ventas pda 17	Q 10000
		Sumas iguales	Q 70000
Caja		Aguarón	
A. ventas pda 3	Q 100000	Per. ventas pda 4	Q 114240
A. ventas pda 6	Q 90000	Per. ventas pda 12	Q 6000
A. ventas pda 9	Q 20000	Per. ventas pda 18	Q 4000
A. ventas pda 13	Q 10000	Per. ventas pda 19	Q 94000
A. ventas pda 14	Q 10000	Sumas iguales	Q 117240
A. ventas pda 15	Q 70000		
A. ventas pda 17	Q 6000		
A. ventas pda 20	Q 1000		
Sumas iguales	Q 200000		
A. ventas pda 3	Q 20000		
A. ventas pda 3	Q 20000		
A. ventas pda 3	Q 10000		

A: varitas pda 4		Q 114240	Per: varitas pda 5		Q 2800
A: varitas pda 14		Q 94020	Per: varitas pda 7		Q 3800
dumas: dqualis		Q 20270	Per: varitas pda 8		Q 500
A: varitas pda 5		Q 2600	Per: varitas pda 10		Q 1000
A: varitas pda 7		Q 714	Per: varitas pda 11		Q 11243
A: varitas pda 18		Q 40	Per: varitas pda 21		Q 17500
duma		Q 2274	dumas: dqualis		Q 20250
A: varitas pda 5		Q 500	Per: varitas pda 6		Q 9800
A: varitas pda 7		Q 301	Per: varitas pda 9		Q 3800
A: varitas pda 10		Q 529	Per: varitas pda 14		Q 11243
A: varitas pda 11		Q 25	Per: varitas pda 20		Q 11243
A: varitas pda 12		Q 52	dumas: dqualis		Q 2710
dumas: dqualis		Q 1405	Per: varitas pda 6		Q 9000
A: varitas pda 6		Q 720	Per: varitas pda 9		Q 2750
A: varitas pda 14		Q 290	Per: varitas pda 14		Q 5200
A: varitas pda 20		Q 21250	Per: varitas pda 20		Q 6250
duma		Q 13220			
A: varitas pda 5		Q 500			
A: varitas pda 7		Q 301			
A: varitas pda 10		Q 529			
A: varitas pda 11		Q 25			
A: varitas pda 12		Q 52			
dumas: dqualis		Q 1405			
A: varitas pda 6		Q 720			
A: varitas pda 14		Q 290			
A: varitas pda 20		Q 21250			
duma		Q 13220			

A. viajes pda 7		Compras		Suma	
A. viajes pda 10		Q 3770 ⁰⁰		Q 2302 ¹⁴	
Suma		Q 4495 ⁷⁰			
		Q 2312 ⁷⁴			
		Bancos			
		rebu. compras		Q 307 ⁰⁰	
		Por. viajes pda 7		Q 282 ¹⁴	
		Por. viajes pda 10		Q 530 ⁰⁰	
		Suma			
		Publicidad Pagada			
A. viajes pda 8		Q 400 ⁰⁰			
		Cuentas			
A. viajes pda 9		Q 2297 ⁰⁰		Por. viajes pda 13	
Suma		Q 2297 ¹⁴		Saldo deudas	
				Suma iguales	
				Q 1900 ⁰⁰	
				Q 2302 ¹⁴	
				Q 2302 ¹⁴	
		Combustible y Lubricantes			
A. viajes pda 12		Q 467 ⁰⁰			
		IDP			
A. viajes pda 12		Q 2270 ⁰⁰			
		Sueldo			
A. viajes pda 21		Q 10000 ⁰⁰			
		Bonificaciones		Inventos	
A. viajes pda 21		Q 1750 ⁰⁰			

"Libro"		"Mayor"	
Play Maldonado 4to Admón	Gerónimo pda	avanzada	
A: varitas pda 1	Q 60000	Por varitas pda 2	
A: varitas pda 2		Por varitas pda 16	Saldo deuda
A: varitas pda 21	Justa Patro	mal	
	Q 1267"		
	Cuentas por pagar	Por: varitas pda 21	Q 1267"

"Balance de Saldo"			
1	Caja	Q	24734 ⁷⁶
2	Banco	Q	56332 ⁴⁵
3	Morales, cuenta por pagar	Q	20000
4	Mercaderías	Q	45000
5	Mobiliario y Equipo	Q	10000
6	Vehículos	Q	10000
7	Inmuebles	Q	90000
8	Proveedores	Q	5000
9	Documentos por pagar	Q	10000
10	Morales, cuenta capital	Q	150000
11	Reyes, cuenta capital	Q	150000
12	Gastos de Constitución	Q	3000
13	IVA por Cobrar	Q	2193 ⁷⁸
14	ISR	Q	135
15	Descuento sobre ventas	Q	1072 ¹¹
16	Ventas	Q	21582 ⁷⁶
17	IVA por pagar	Q	2455 ²⁹
18	Compras	Q	9776 ⁷⁹
19	Descuento sobre compras	Q	265 ¹⁸
20	Gastos telefónicos	Q	435 ⁷¹
21	Combustibles y Lubrican.	Q	435
22	IDP	Q	70 ⁵⁰
23	Equipo de Computación	Q	4464 ²⁹
24	Publicidad Pagacla	Q	535 ⁷¹
25	Gastos Administración	Q	4000
26	Gastos Ventas	Q	6000
27	Beneficacion Admon	Q	500
28	Beneficacion Ventas	Q	1000
29	Gastos Patronales Admon	Q	500 ²⁰
30	Gastos Patronales Ventas	Q	760 ²⁰
31	Gastos por pagar	Q	1750
32	Gastos Iguales	Q	341228 ⁹⁰
		Q	341228 ⁹⁰
Eloy Payma Maldonado			
Cajero			
4to Admon.			

