

Eloy Maldonado 4to. Admón. Ejercicio 1  
Semana #3

|                              |    |           |           |
|------------------------------|----|-----------|-----------|
| 1 Pda                        | 01 |           |           |
| Caja                         |    | Q. 43000  |           |
| Mostrador                    |    | Q. 31000  |           |
| Mobiliario y Equipo          |    | Q. 46000  |           |
| A. Proveedores               |    |           | Q. 2400   |
| Acreedores                   |    |           | Q. 2000   |
| Scto, Cuenta capital         |    |           | Q. 47600  |
| Pérez, Cuenta capital        |    |           | Q. 43000  |
| V. partida de apertura       |    | Q. 120000 | Q. 120000 |
| 2 Pda                        | 02 |           |           |
| Bancos                       |    | Q. 25000  |           |
| A. Caja                      |    |           | Q. 25000  |
| V. depósito a Banco Unia     |    | Q. 25000  | Q. 25000  |
| 3 Pda                        | 05 |           |           |
| Gastos de Constitución       |    | Q. 3000   |           |
| diva por cobrar              |    | Q. 360    |           |
| A. Bancos                    |    |           | Q. 3210   |
| ISR por pagar                |    |           | Q. 150    |
| V. pago de honorarios por E. |    | Q. 3360   | Q. 3360   |
| 4 Pda                        | 10 |           |           |
| Caja                         |    | Q. 7080   |           |
| Clientes                     |    | Q. 3000   |           |
| A. Rentas                    |    |           | Q. 9000   |
| diva por pagar               |    |           | Q. 1080   |
|                              |    | Q. 10080  | Q. 10080  |
| 5 Pda                        | 13 |           |           |
| Compra                       |    | Q. 7500   |           |
| diva por cobrar              |    | Q. 900    |           |
| A. Caja                      |    |           | Q. 2900   |
| Proveedores                  |    |           | Q. 2500   |
| Documentos por pagar         |    |           | Q. 3000   |
| V. compra de mercancías      |    | Q. 8400   | Q. 8400   |

|    |                          |   |                    |   |                    |
|----|--------------------------|---|--------------------|---|--------------------|
| 6  | Pda 18                   |   |                    |   |                    |
|    | Equipo de computación    | @ | 5000 <sup>00</sup> |   |                    |
|    | dva por cobrar           | @ | 600 <sup>00</sup>  |   |                    |
|    | A: Documentos por P      |   |                    | @ | 5000 <sup>00</sup> |
|    | Bancos                   |   |                    | @ | 600 <sup>00</sup>  |
|    | V/compra de una comput   | @ | 5600 <sup>00</sup> | @ | 5600 <sup>00</sup> |
| 7  | Pda 21                   |   |                    |   |                    |
|    | Acreedor                 | @ | 1500 <sup>00</sup> |   |                    |
|    | A: Caja                  |   |                    | @ | 1500 <sup>00</sup> |
|    | V/cancelamos a nuestros  | @ | 1500 <sup>00</sup> | @ | 1500 <sup>00</sup> |
| 8  | Pda 23                   |   |                    |   |                    |
|    | Documentos por cobrar    | @ | 3472 <sup>14</sup> |   |                    |
|    | Caja                     | @ | 417 <sup>76</sup>  |   |                    |
|    | A: Ventas                |   |                    | @ | 3472 <sup>14</sup> |
|    | dva por pagar            |   |                    | @ | 417 <sup>76</sup>  |
|    | V/venta de mercancías    | @ | 3900 <sup>00</sup> | @ | 3900 <sup>00</sup> |
| 9  | Pda 24                   |   |                    |   |                    |
|    | Publicidad pagada        | @ | 600 <sup>00</sup>  |   |                    |
|    | dva por cobrar           | @ | 72 <sup>00</sup>   |   |                    |
|    | A: Caja                  |   |                    | @ | 672 <sup>00</sup>  |
|    | V/cancelamos Publicidad  | @ | 672 <sup>00</sup>  | @ | 672 <sup>00</sup>  |
| 10 | Pda 25                   |   |                    |   |                    |
|    | Gastos generales         | @ | 50 <sup>00</sup>   |   |                    |
|    | A: Caja                  |   |                    | @ | 50 <sup>00</sup>   |
|    | V/cancelamos ex. de base | @ | 50 <sup>00</sup>   | @ | 50 <sup>00</sup>   |
| 11 | Pda 26                   |   |                    |   |                    |
|    | Clientes                 | @ | 4000 <sup>00</sup> |   |                    |
|    | Caja                     | @ | 420 <sup>00</sup>  |   |                    |
|    | A: Ventas                |   |                    | @ | 4800 <sup>00</sup> |
|    | V/venta de mercancías    | @ | 4420 <sup>00</sup> | @ | 4420 <sup>00</sup> |

|    |                         |    |                       |                       |  |
|----|-------------------------|----|-----------------------|-----------------------|--|
| 12 | Pda                     | 27 |                       |                       |  |
|    | Platos y aperitivos     |    | Q 600 <sup>00</sup>   |                       |  |
|    | dva por cobrar          |    | Q 72 <sup>00</sup>    |                       |  |
|    | A: Caja                 |    |                       | Q 570 <sup>00</sup>   |  |
|    | dva retenido por pagar  |    |                       | Q 72 <sup>00</sup>    |  |
|    | ISR retenido por pagar  |    |                       | Q 30 <sup>00</sup>    |  |
| 13 | Pda                     | 28 |                       |                       |  |
|    | Caja                    |    | Q 672 <sup>00</sup>   | Q 672 <sup>00</sup>   |  |
|    | Clientes                |    | Q 6524 <sup>00</sup>  |                       |  |
|    | A: Venta                |    | Q 3500 <sup>00</sup>  |                       |  |
|    | dva por pagar           |    |                       | Q 8950 <sup>00</sup>  |  |
|    | Venta de mercancías     |    |                       | Q 1074 <sup>00</sup>  |  |
|    |                         |    | Q 10024 <sup>00</sup> | Q 10024 <sup>00</sup> |  |
| 14 | Pda                     | 29 |                       |                       |  |
|    | Alquileres pagados      |    | Q 3100 <sup>00</sup>  |                       |  |
|    | dva por cobrar          |    | Q 372 <sup>00</sup>   |                       |  |
|    | A: Caja                 |    |                       | Q 3317 <sup>00</sup>  |  |
|    | ISR retenido por pagar  |    |                       | Q 155 <sup>00</sup>   |  |
|    |                         |    | Q 3472 <sup>00</sup>  | Q 3472 <sup>00</sup>  |  |
| 15 | Pda                     | 30 |                       |                       |  |
|    | Sueldos                 |    | Q 3300 <sup>00</sup>  |                       |  |
|    | Bonificación, incentivo |    | Q 1250 <sup>00</sup>  |                       |  |
|    | Cuota patronal IGSS     |    | Q 418 <sup>00</sup>   |                       |  |
|    | A: Bancos               |    |                       | Q 4370 <sup>00</sup>  |  |
|    | Cuotas por pagar        |    |                       | Q 577 <sup>00</sup>   |  |
|    | V comalanes sueldos     |    | Q 4968 <sup>00</sup>  | Q 4968 <sup>00</sup>  |  |