

"Libro Diario de la empresa en el Regimen"

01	01	Caja	Q	30000		
		Bancos	Q	40000		
		Morales, Cuenta Promesa	Q	40000		
		Inmuebles	Q	90000		
		Muebles	Q	45000		
		Motociclos y Equipo	Q	10000		
		Vehiculos	Q	60000		
		a Proveedores			Q	5000
		Documentos por Pag			Q	10000
		Morales, cuenta capital			Q	150000
		Rodriguez, cuenta capital			Q	150000
		V/ partida de apertura	Q	315000	Q	315000
02	02	Gastos de Constitución	Q	3500		
		diva por Cobrar	Q	400		
		a Bancos			Q	3745
		ISR por pagar			Q	175
		V/ pago de honorarios	Q	3920	Q	3920
03	04	Caja	Q	7235 ²⁰		
		Descuentos sobre ventas	Q	340		
		a Ventas			Q	6200 ²⁰
		diva por pagar			Q	775 ²⁰
		V/ venta al contado	Q	7575 ²⁰	Q	7575 ²⁰
04	06	Compras	Q	3750		
		diva por Cobrar	Q	418 ⁵⁰		
		a Bancos			Q	3906 ⁵⁰
		Descuentos sobre compras			Q	262 ⁵⁰
		V/ compras con cheque	Q	4162 ⁵⁰	Q	4162 ⁵⁰
05	08	Gastos Genuales	Q	400		
		diva por Cobrar	Q	47 ⁵⁰		
		a Bancos			Q	447 ⁵⁰
		Vam a folio 2				

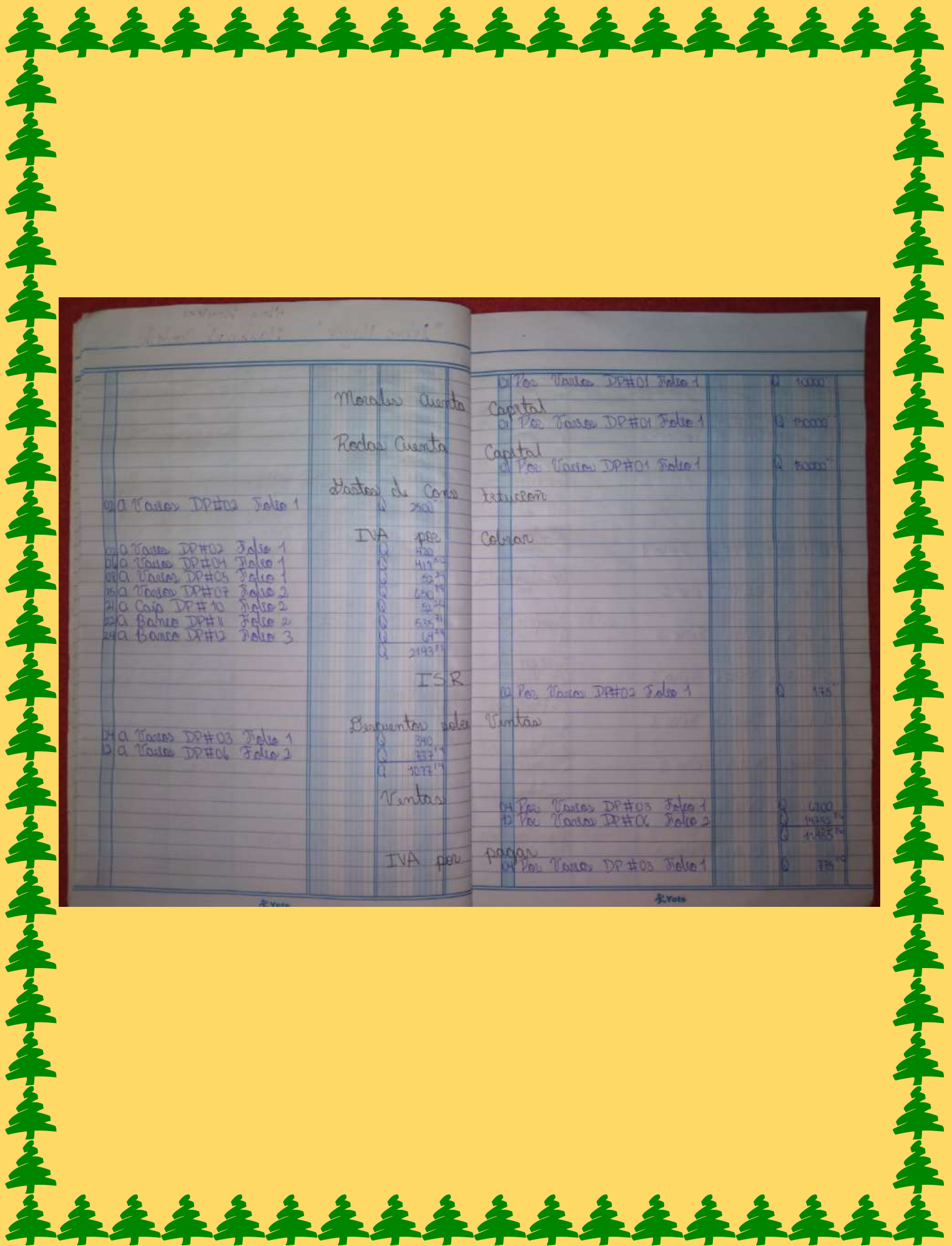
Elly Regina Maldonado Castillo 4to Admon

Nueva de Jales 1			
V/canalizaciones	Asfalto 5	Q 442 ⁰⁰	Q 442 ⁰⁰
12			
Caja		Q 15626 ⁷⁰	
Descuentos sobre ventas		Q 235 ¹⁴	
A Ventas			Q 14442 ⁷⁶
div por pagar			Q 1670 ⁴⁹
V/ventas al contado		Q 16423 ⁵⁰	Q 16423 ⁵⁰
15			
Compras		Q 6026 ⁷⁹	
div por Cobrar		Q 600 ²⁰	
A Bancos			Q 6025 ⁰⁰
Descuentos sobre Compras			Q 600 ⁴⁹
V/compra de Mercaderías		Q 6677 ⁴⁰	Q 6677 ⁴⁰
17			
Banco		Q 27000 ⁰⁰	Q 117670 ⁴⁵
A Caja			Q 27000 ⁰⁰
V/realizaciones depositos		Q 27000 ⁰⁰	Q 27000 ⁰⁰
20			
Caja		Q 20000 ⁰⁰	
A Morales, cuenta Prom			Q 20000 ⁰⁰
V/J Jairo Morales		Q 20000 ⁰⁰	Q 20000 ⁰⁰
21			
Combustibles y Lubricantes		Q 435 ⁰⁰	
IVA por Cobrar		Q 52 ²⁰	
Impuesto sobre distribucion de Petrolio		Q 30 ⁰⁰	
A Caja			Q 557 ²⁰
V/compra de combustibles		Q 557 ²⁰	Q 557 ²⁰
22			
Equipo de Computacion		Q 4464 ⁰⁰	
div por Cobrar		Q 535 ⁰⁰	
A Bancos			Q 5000 ⁰⁰
V/compras equipo de computacion		Q 5000 ⁰⁰	Q 5000 ⁰⁰
Van a Jales 3			

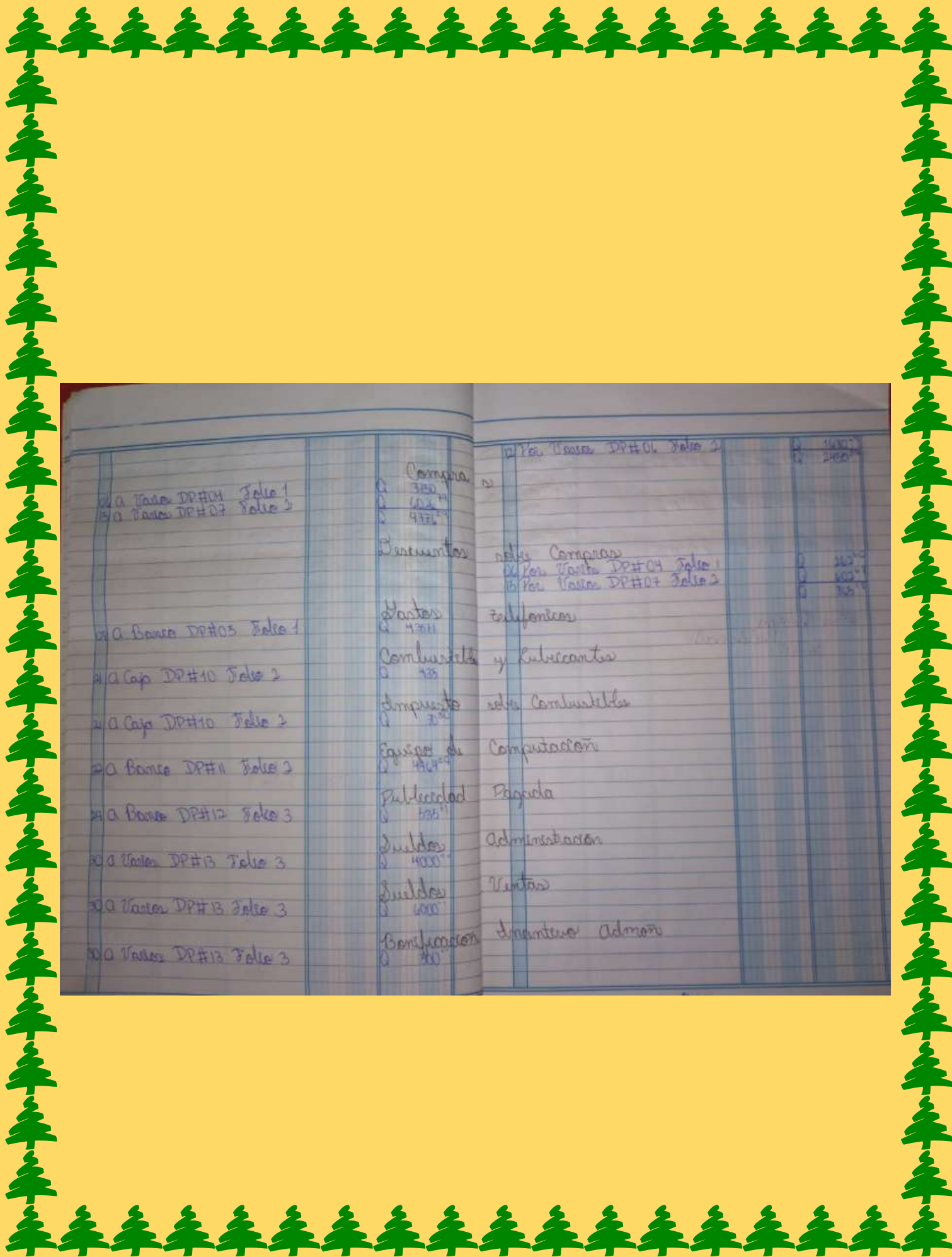
Resumen de folio 2

12	Publicidad pagada	Q 535 ⁷¹	
	iva por Cobrar	Q 64 ²⁴	
	a Bancos		Q 600 ⁰⁰
	V cancelamos con cheq	Q 600 ⁰⁰	Q 600 ⁰⁰
13	30		
	Sueldos	Q 10000 ⁰⁰	
	Repeticion de sueldo	Q 1500 ⁰⁰	
	Costa Patronal	Q 1267 ⁰⁰	
	a Bancos		Q 11017 ⁰⁰
	Cuentas por pagar		Q 1350 ⁰⁰
	V cancelamos sueldos	Q 12767 ⁰⁰	Q 12767 ⁰⁰

"Libro Mayor"			"Libro Mayor" Eloy Regina Maldonado Castillo		
Cajero			Cajero		
10 a. Easas DP#1 Folia 1	10	4000	10 a. Easas Continental Jose	10	4000
10 a. Easas DP#3 Folia 1	10	1000	10 a. Easas DP#10 Folia 2	10	1000
10 a. Easas DP#4 Folia 1	10	1000			
10 a. Easas DP#9 Folia 2	10	2000			
	10	1000			
	Banco			Continental	
10 a. Easas DP#1 Folia 1	10	4000	10 a. Easas DP#01 Folia 1	10	4000
10 a. Easas DP#02 Folia 2	10	4000	10 a. Easas DP#04 Folia 1	10	4000
			10 a. Easas DP#05 Folia 2	10	4000
			10 a. Easas DP#07 Folia 2	10	4000
			10 a. Easas DP#11 Folia 2	10	4000
			10 a. Easas DP#12 Folia 3	10	4000
			10 a. Easas DP#13 Folia 3	10	4000
	10	4000		10	4000
	Moralis			Cuenta Promerica	
10 a. Easas DP#01 Folia 1	10	4000	10 a. Easas DP#09 Folia 2	10	4000
10 a. Easas DP#01 Folia 1	10	4000			
10 a. Easas DP#01 Folia 1	10	4000			
10 a. Easas DP#01 Folia 1	10	4000			
10 a. Easas DP#01 Folia 1	10	4000			
	Provincia			por pagar	
	Documentos			por pagar	



Morales Cuenta		01 Por Tasas DP#01 Folio 1	Q 10000
Rodas Cuenta		Capital	
		01 Por Tasas DP#01 Folio 1	Q 10000
Hastoy de Corro		Capital	
		01 Por Tasas DP#01 Folio 1	Q 10000
2201 Tasas DP#02 Folio 1		Intercam	
		Cobran	
IVA			
010 Tasas DP#02 Folio 1			
010 Tasas DP#04 Folio 1			
010 Tasas DP#05 Folio 1			
010 Tasas DP#07 Folio 2			
2101 Coip DP#10 Folio 2			
2201 Balmes DP#11 Folio 2			
2401 Banco DP#12 Folio 3			
ISR			
010 Tasas DP#03 Folio 1		02 Por Tasas DP#02 Folio 1	Q 135
010 Tasas DP#06 Folio 2		Ventas	
Ventas		04 Por Tasas DP#03 Folio 1	Q 6300
		02 Por Tasas DP#06 Folio 2	Q 14350
IVA por			Q 11485
		pagar	
		04 Por Tasas DP#03 Folio 1	Q 735



10 A Banco DP#04 Folio 1	Compra	10	1000
15 A Banco DP#07 Folio 2	Compra	10	2400
	Documentos		
10 A Banco DP#05 Folio 1	Ventas		
10 A Cap DP#10 Folio 2	Combustibles y Lubricantes		
20 A Cap DP#10 Folio 2	Impuesto		
20 A Banco DP#11 Folio 2	Equipo de Computación		
20 A Banco DP#12 Folio 3	PUBLICIDAD		
30 A Ventas DP#13 Folio 3	Quilómetros		
30 A Ventas DP#13 Folio 3	Quilómetros		
30 A Ventas DP#13 Folio 3	Comisiones		
	12 Por Banco DP#06 Folio 2		
	10 Por Ventas DP#04 Folio 1		
	15 Por Ventas DP#07 Folio 2		
	teléfonos		
	Administración		
	Ventas		
	Arrendamiento Admón		

30 a Tareas DP#13 Folio 3	Q 1000	Confederación	Arrendatario Ventas		
30 a Tareas DP#13 Folio 3	Q 500	Cuotas Pa	Arrendatario Admin		
30 a Tareas DP#13 Folio 3	Q 700	Cuotas Pa	Arrendatario Ventas		
Eloy Regina Maldonado Castillo		Cuentas por Pagar	30 Por Tareas DP#13 Folio 3	Q 1700	

"Balance de Saldo"

1	Caja	Q	24,734 ⁹⁴	
2	Banco	Q	26,432 ⁴⁶	
3	Morales, cuenta corriente	Q	20,000	
4	Mercaderías	Q	44,000	
5	Mobiliario y Equipo	Q	10,000	
6	Vehículos	Q	40,000	
7	Amortizables	Q	90,000	
8	Proveedores	Q		5,000
9	Documentos por pagar	Q		10,000
10	Morales, cuenta capital	Q		150,000
11	Pérez, cuenta capital	Q		150,000
12	Costos de Construcción	Q	700	
13	IVA por Cobrar	Q	2,193 ²⁶	
14	IVA			
15	Deuda sobre ventas	Q	10,127 ⁹⁴	135
16	Ventas	Q		21,582 ⁷⁶
17	IVA por pagar	Q		2,455 ⁹⁴
18	Compras	Q	9,726 ²⁰	
19	Deuda sobre compras	Q		745 ⁷⁶
20	Costos telefónicos	Q	435 ⁷¹	
21	Combustibles y lubricantes	Q	435	
22	IDP	Q	10 ⁵⁰	
23	Equipo de Computación	Q	44,444 ²⁴	
24	Publicidad Pagada	Q	535 ²¹	
25	Gastos Administración	Q	4,000	
26	Gastos Ventas	Q	6,000	
27	Beneficiación Admon.	Q	500	
28	Beneficiación Ventas	Q	10,000	
29	Costos Patrocinados Admon.	Q	506 ²⁰	
30	Costos Patrocinados Ventas	Q	760 ²⁰	
31	Puntos por pagar	Q		1750 ⁷⁶
32	Salidas iguales	Q	341,227 ⁹⁴	341,227 ⁹⁴
Eloy Pérez Maldonado				
Castillo				
4to Admon.				