

Diario del mes de diciembre de 2021

Partidas de ajuste

Debe

Haber

PH1

31

Depreciación maquinaria

8

22,847.50

Depreciación vehicular fabrica

8

6,300.00

Depreciación vehicular ventas

8

6,300.00

Depreciación vehicular administración

8

7,400.00

Depreciación mob y equipo fabrica

8

7,350.00

Depreciación mob y equipo ventas

8

7,350.00

Depreciación mob y equipo admin.

8

300.00

Depreciación inmuebles fabrica

8

2,700.00

Depreciación inmuebles ventas

8

7,050.00

Depreciación inmuebles admin.

8

420.00

Depreciación acda. maquinaria

8

22,847.50

$\frac{1}{10} \times 235 \times 8185000.00$

Depreciación acda. vehicular

8

14,000.00

$\frac{1}{2}$ del 20% $\frac{1}{2} \times 70,000.00$

Depreciación acda. mob y equipo

8

3,000.00

$\frac{1}{2}$ del 20% $\frac{1}{2} \times 15,000.00$

Depreciación acda. inmuebles

8

4,200.00

$\frac{1}{2} \times 720,000.00 \times 70\% \times 5\%$

Depreciación de ley del ejercicio

8

44,047.50

44,047.50

PH2

31

Amortización costo de instalación fabrica

8

7,600.00

Amortización costo de instalación ventas

8

400.00

Amortización marcas y patentes fabrica

8

960.00

Amortización marcas y patentes ventas

8

640.00

Costo de instalación

8

2,000.00

$\frac{1}{2}$ del 20% $\frac{1}{2} \times 10,000.00$

Costo de marcas y patentes

8

7,600.00

$\frac{1}{2}$ del 20% $\frac{1}{2} \times 8,000.00$

Amortizaciones de ley del ejercicio

8

3,600.00

3,600.00

PH3

31

Impuestos y contribuciones

8

270.00

Costo cuentas por pagar

8

270.00

$\frac{1}{9}$ por milles $\frac{1}{9} \times 20,000.00$ de 70% en un trimestre

8

270.00

270.00

Shuli Azucena Pérez Méndez - Sexto administración

Shayli Aguana Píez Nónch - Sexta administración

#4	31			
<u>Cuentas incobrables</u>				
		8	510°°	
<u>ab: Reserva para cuentas incobrables</u>				
		8		510°°
<u>✓ 5% 2/8. 17,000..</u>				
#5	31	8	510°°	510°°
<u>Intereses corto.</u>				
		8	220°°	
<u>ab: cuentas por pagar.</u>				
		8		220°°
<u>✓ 22% 120,000..</u>				
#6	31	8	220°°	220°°
<u>ab: recibos y gastos consumidos</u>				
		8	4,000°°	
<u>ab: acciós y gastos</u>				
		8		4,000°°
<u>✓ consumo durante el ejercicio</u>				
		8	4,000°°	4,000°°

Labrego La Encarnada S. A.
Nº de trabajo del operario controlado concuendo del 01/01/2001 al 31/12/2001

[illegible]

Labrego L. Encarnada S.A.
Rep. de labrego del ejercicio contable concluido el 01/01/2001 a 31/12/2001

[illegible]