

Diario del mes de agosto de 2021

P#	1	01	Con los siguientes valores de activos y pasivos inicia sus operaciones contables el Almacén Reforma, propiedad de doña y Pérez y cia. S.C., según escritura social nº 7635 así:			
			Caja	Ø	43,000.00	
			mercaderías	Ø	31,000.00	
			Mobiliario y equipo	Ø	40,000.00	
			A: Proveedores			Ø 24,000.00
			Acreedores			Ø 20,000.00
			A: doña cuenta capital			Ø 67,600.00
			A: Pérez cuenta capital			Ø 48,000.00
			9/ Partida de apertura	Ø	120,000.00	Ø 120,000.00
P#	2	02	Banco uno	Ø	25,000.00	
			A: Caja			Ø 25,000.00
			9/ Apertura de cuenta bancaria	Ø	25,000.00	Ø 25,000.00
P#	3	05	Gastos de constitución	Ø	3,000.00	
			IVA por cobrar	Ø	360.00	
			A: Banco uno			Ø 3,210.00
			A: I.S.A. Reunidos por pagar sobre compra			Ø 150.00
			9/ Gact nº 7816 do. Luis Robles	Ø	3,360.00	Ø 3,360.00
P#	4	10	Caja	Ø	7,080.00	
			Clientes	Ø	3,000.00	
			A: Ventas			Ø 9,000.00
			IVA por pagar			Ø 1,080.00
			9/ Venta de mercaderías	Ø	10,080.00	Ø 10,080.00
P#	5	13	Compras	Ø	7,500.00	
			IVA por cobrar	Ø	900.00	
			9/ am a folio # 2		8,400.00	

V.C

P# 6	Visitas de folio # 1		8400.00	
	A: Caja			2900.00
	A: Bureados			2500.00
	A: Dos por pagar			3000.00
	V/ compra de mercaderías		8400.00	8400.00
P# 7	18			
	Equipos de computación		5000.00	
	IVA por cobrar		600.00	
	A: Documentos por pagar			5000.00
	A: Bancos Unidos			600.00
P# 8	V/ fact 7398 millennium d. A		5600.00	5600.00
	21			
	Acuerdos		1500.00	
	A: caja			1500.00
	V/ Pago al Señor Garamajo		1500.00	1500.00
P# 9	23			
	Documentos por cobrar.		3482.74	
	Caja		417.86	
	A: Ventas			3482.74
	A. S.V. A por pagar			417.86
P# 10	V/ Ventas del día		3900.00	3900.00
	24			
	Publicidad pagada anticipada		600.00	
	S.V.A. por cobrar		72.00	
	A: Caja			672.00
P# 11	V/ Factura No. 2986 Radio Tropicalidad		672.00	672.00
	25			
	Banco General		50.00	
	A: Caja			50.00
	V/ fact. 3257 de Selico.		50.00	50.00
P# 12	26			
	Clientes		4000.00	
	Caja		480.00	
	Van a folio # 3		4480.00	

P# 12	Vienen de folio # 2			
	A: Ventas	4480.		
	A: J.V.A. por pagar		4000.	
	V/Ventas de Mercaderías		790.	
	27	4480.	4480.	
	Plates y accesorios	600.		
	J.V.A. por Cobro:	72.		
	A: Caja		570.	
	A: J.V.A. retenido por pagar sobre fact. especial.		72.	
	A: J.D.R. retenido por pagar sobre fact. especial.		30.	
P# 13	V/V factura especial 1 Xarrier Valenzuela.	672.	672.	
	28			
	Caja	6524.		
	Clientes	3500		
	A: Ventas		8950.	
	J.V.A. por pagar		7074.	
	V/V Ventas del día	10,024.	79024.	
	29			
	Alquileres pagados	3100.		
	J.V.A. por Cobro	372.		
P# 14	A: Caja		337.	
	A: J.D.R. retenido por pagar el conyuno		155.	
	V/V fact 25567 de alquileres el dol.	3472.	3472.	
	30			
	Deudas administración	2100.		
	Deudas Ventas	7200.		
	Bonificación incentivo admón	750.		
	Bonificación incentivo Ventas	500.		
	Cuentas patronales admón	266.07		
	Cuentas patronales Ventas	152.07		
	A: Banco Uno		4390.4	
	A: Cuentas por pagar		577.50	
	V/V pago de la planilla del mes.			
	Quedando pendiente de pago el 77.50%			
V.C				

Debe				Libro Mayor				Haber				
C1				Cuenta				C2				
A. 1	A. Varios	Dp # 1	folio 1	43000	A. 2	Bor: Banco Uno	Dp # 2	folio 1	25000			
A. 10	A. Varios	Dp # 4	folio 1	7080	A. 13	Bor: Varios	Dp # 5	folio 2	2900			
A. 23	A. Varios	Dp # 8	folio 2	4778	A. 21	Bor: acumulados	Dp # 7	folio 2	1500			
A. 26	A. Varios	Dp # 11	folio 2	450	A. 24	Bor: Varios	Dp # 9	folio 2	672			
A. 28	A. Varios	Dp # 13	folio 3	6524	A. 25	Bor: Banco Comunes	Dp # 10	folio 2	50			
					A. 27	Bor: Varios	Dp # 12	folio 3	570			
					A. 29	Bor: Varios	Dp # 14	folio 3	3313			
				5950184					34009			
C2				Banco Uno				C3				
A. 2	A. Cajero	Dp # 2	folio 1	25000	A. 5	Bor: Varios	Dp # 3	folio 1	3270			
					A. 18	Bor: Varios	Dp # 6	folio 2	600			
				25000	A. 30	Bor: Varios	Dp # 75	folio 3	4370			
									3200			
C3				Muebles				C4				
A. 1	A. Varios	Dp # 1	folio 1	34000	Moto. 7 Equipos							
C4				Moto. 7 Equipos				C5				
A. 1	A. Varios	Dp # 1	folio 1	46000	Costo de Construcción							
C5				Costo de Construcción				C6				
A. 5	A. Varios	Dp # 3	folio 1	3000	Prereservas							
C6				Prereservas				A. 1	Bor: Varios	Dp # 1	folio 1	2400
								A. 73	Bor: Varios	Dp # 5	folio 2	2500
											4900	

V.C

V.C

07	A. 21 A. Varior Op# 7 folio 2	1500 ⁰⁰	A. 1 Bori Varior Op# 1 folio 1	2000 ⁰⁰
08			<u>Nota Capital</u>	
			A. 1 Bori Varior Op# 1 folio 1	6700 ⁰⁰
09			<u>Bori Capital</u>	
			A. 1 Bori Varior Op# 1 folio 1	78000 ⁰⁰
10			<u>Nota por Compras</u>	
	A. 5 A. Varior Op# 3 folio 1	360 ⁰⁰		
	A. 13 A. Varior Op# 5 folio 1	900 ⁰⁰		
	A. 18 A. Varior Op# 6 folio 2	600 ⁰⁰		
	A. 24 A. Varior Op# 9 folio 2	72 ⁰⁰		
	A. 27 A. Varior Op# 12 folio 3	72 ⁰⁰		
	A. 29 A. Varior Op# 14 folio 3	372 ⁰⁰		
		2376 ⁰⁰		
11			<u>J. B. R. retiene por pagar solo Compras</u>	
			A. 5 por Varior Op# 3 folio 1	150 ⁰⁰
			A. 27 por Varior Op# 14 folio 3	155 ⁰⁰
				305 ⁰⁰
12			<u>Caliente</u>	
	A. 10 A. Varior Op# 4 folio 1	3000 ⁰⁰		
	A. 26 A. Varior Op# 11 folio 2	4000 ⁰⁰		
	A. 28 A. Varior Op# 13 folio 3	3500 ⁰⁰		
		10500 ⁰⁰		

VC

20	A. 20 A. 20 A. 20	folio 3	10	500	20
21	A. 21 A. 21 A. 21	folio 3	10	600	21
22					22
23					23
24	A. 24 A. 24 A. 24	folio 3			24
25	A. 25 A. 25 A. 25	folio 3			25
26	A. 26 A. 26 A. 26	folio 3			26
27	A. 27 A. 27 A. 27	folio 3			27
28	A. 28 A. 28 A. 28	folio 3			28
29	A. 29 A. 29 A. 29	folio 3			29
30	A. 30 A. 30 A. 30	folio 3			30
31	A. 31 A. 31 A. 31	folio 3			31
32	A. 32 A. 32 A. 32	folio 3			32
33	A. 33 A. 33 A. 33	folio 3			33
34	A. 34 A. 34 A. 34	folio 3			34
35	A. 35 A. 35 A. 35	folio 3			35
36	A. 36 A. 36 A. 36	folio 3			36
37	A. 37 A. 37 A. 37	folio 3			37
38	A. 38 A. 38 A. 38	folio 3			38
39	A. 39 A. 39 A. 39	folio 3			39
40	A. 40 A. 40 A. 40	folio 3			40
41	A. 41 A. 41 A. 41	folio 3			41
42	A. 42 A. 42 A. 42	folio 3			42
43	A. 43 A. 43 A. 43	folio 3			43
44	A. 44 A. 44 A. 44	folio 3			44
45	A. 45 A. 45 A. 45	folio 3			45
46	A. 46 A. 46 A. 46	folio 3			46
47	A. 47 A. 47 A. 47	folio 3			47
48	A. 48 A. 48 A. 48	folio 3			48
49	A. 49 A. 49 A. 49	folio 3			49
50	A. 50 A. 50 A. 50	folio 3			50
51	A. 51 A. 51 A. 51	folio 3			51
52	A. 52 A. 52 A. 52	folio 3			52
53	A. 53 A. 53 A. 53	folio 3			53
54	A. 54 A. 54 A. 54	folio 3			54
55	A. 55 A. 55 A. 55	folio 3			55
56	A. 56 A. 56 A. 56	folio 3			56
57	A. 57 A. 57 A. 57	folio 3			57
58	A. 58 A. 58 A. 58	folio 3			58
59	A. 59 A. 59 A. 59	folio 3			59
60	A. 60 A. 60 A. 60	folio 3			60
61	A. 61 A. 61 A. 61	folio 3			61
62	A. 62 A. 62 A. 62	folio 3			62
63	A. 63 A. 63 A. 63	folio 3			63
64	A. 64 A. 64 A. 64	folio 3			64
65	A. 65 A. 65 A. 65	folio 3			65
66	A. 66 A. 66 A. 66	folio 3			66
67	A. 67 A. 67 A. 67	folio 3			67
68	A. 68 A. 68 A. 68	folio 3			68
69	A. 69 A. 69 A. 69	folio 3			69
70	A. 70 A. 70 A. 70	folio 3			70
71	A. 71 A. 71 A. 71	folio 3			71
72	A. 72 A. 72 A. 72	folio 3			72
73	A. 73 A. 73 A. 73	folio 3			73
74	A. 74 A. 74 A. 74	folio 3			74
75	A. 75 A. 75 A. 75	folio 3			75
76	A. 76 A. 76 A. 76	folio 3			76
77	A. 77 A. 77 A. 77	folio 3			77
78	A. 78 A. 78 A. 78	folio 3			78
79	A. 79 A. 79 A. 79	folio 3			79
80	A. 80 A. 80 A. 80	folio 3			80
81	A. 81 A. 81 A. 81	folio 3			81
82	A. 82 A. 82 A. 82	folio 3			82
83	A. 83 A. 83 A. 83	folio 3			83
84	A. 84 A. 84 A. 84	folio 3			84
85	A. 85 A. 85 A. 85	folio 3			85
86	A. 86 A. 86 A. 86	folio 3			86
87	A. 87 A. 87 A. 87	folio 3			87
88	A. 88 A. 88 A. 88	folio 3			88
89	A. 89 A. 89 A. 89	folio 3			89
90	A. 90 A. 90 A. 90	folio 3			90
91	A. 91 A. 91 A. 91	folio 3			91
92	A. 92 A. 92 A. 92	folio 3			92
93	A. 93 A. 93 A. 93	folio 3			93
94	A. 94 A. 94 A. 94	folio 3			94
95	A. 95 A. 95 A. 95	folio 3			95
96	A. 96 A. 96 A. 96	folio 3			96
97	A. 97 A. 97 A. 97	folio 3			97
98	A. 98 A. 98 A. 98	folio 3			98
99	A. 99 A. 99 A. 99	folio 3			99
100	A. 100 A. 100 A. 100	folio 3			100

V.C

13	14	15	16	17	18	19
A. 13 A. clausus op# 5 folio 1	A. 13 A. clausus op# 4 folio 1 A. 23 A. clausus op# 5 folio 2 A. 24 A. clausus op# 6 folio 3	A. 13 A. clausus op# 5 folio 1	A. 13 A. clausus op# 5 folio 2 A. 13 A. clausus op# 6 folio 3	A. 13 A. clausus op# 6 folio 2	A. 23 A. clausus op# 9 folio 2	A. 24 A. clausus op# 9 folio 2

Balances del mes de agosto de 2021.

1	Caja	0	23992 ⁰⁰	
2	Banco	0	16799 ⁰⁰	
3	Proveedores	0	31000 ⁰⁰	
4	Lab. y equipo	0	14000 ⁰⁰	
5	Gastos de Constitución	0	1000 ⁰⁰	
6	Proveedores	0	1000 ⁰⁰	
7	acumulados	0	4900 ⁰⁰	
8	Acto cuenta capital	0	500 ⁰⁰	
9	Segu. Cuenta capital	0	63600 ⁰⁰	
10	J. V. d. por cobrar	0	13,000 ⁰⁰	
11	J. D. r. Retenido por pagar sobre empresa	0	2376 ⁰⁰	
12	Cuentas	0	305 ⁰⁰	
13	Ventas	0	105,00 ⁰⁰	
14	J. V. d. por pagar	0	254,32 ⁰⁰	
15	Compras	0	305,70 ⁰⁰	
16	Documentos por pagar	0	7500 ⁰⁰	
17	Equipo de Computación	0	8,000 ⁰⁰	
18	Doc. por cobrar	0	5000 ⁰⁰	
19	Publicidad pagada anticipada	0	3482 ⁰⁰	
20	Gastos Generales	0	600 ⁰⁰	
21	Fletes y acarreos	0	50 ⁰⁰	
22	J. V. A. retenido por pagar sobre prod. especial	0	600 ⁰⁰	
23	J. D. R. retenido por pagar sobre prod. especial	0	72 ⁰⁰	
24	alquileres pagados	0	30 ⁰⁰	
25	Deudor administrativo	0	3100 ⁰⁰	
26	Deudor ventas	0	2100 ⁰⁰	
27	Bon. incentivo admón	0	1200 ⁰⁰	
28	Bon. incentivo ventas	0	750 ⁰⁰	
29	Cuotas patronales admón	0	500 ⁰⁰	
30	Cuotas patronales ventas	0	266 ⁰⁰	
31	Cuotas por pagar	0	152 ⁰⁰	
	Sumas iguales.	0	577 ⁰⁰	
		158468 ⁰⁰	158468 ⁰⁰	

