

Partidas de ajuste de la Empresa "Los Cristales" 31 de diciembre del 2019

P#1	31/12/2019		
Depreciación mobiliaria + equipo.		Q 1,800	
Depreciación de Vehículos		Q 9,000	
Dep. acumulada por mobiliaria			Q 1,800
Dep. acumulada por vehículos			Q 9,000
Por calculo de las depreciaciones		Q 10,800	Q 10,800
P#2	31/12/2019		
Amortización de gastos organizados		Q 400	
Amortización acumulada de gastos			Q 400
P#3	31/12/2019		
Cuentas incobrables		Q 3,000	
Provisión para cuentas incobrables			Q 3,000
Por reserva de cuentas incobrables		Q 3,000	Q 3,000
P#4	31/12/2019		
Papeleria + Utiles consumidos		Q 1,020	
Papeleria + Otiles			Q 1,020
Por gasto de papeleria + utilz.		Q 1,020	Q 1,020
P#5	31/12/2019		
Alquileres vencidos		Q 6,000	
Alquileres pagados por anticipado			Q 6,000
Por registro total de los alquileres consumidos		Q 6,000	Q 6,000
P#6	31/12/2019		
Seguros pagados por anticipado "ventas"		Q 7,200	
Seguros pagados por anticipado "administración"		Q 16,800	
Seguros pagados por anticipado			Q 24,000
P#7	31/12/2019		
Caja		Q 700	
Ventas			Q 625
Iva por pagar			Q 75
Por ventas al contado		Q 700	Q 700

Ajuste	Saldo Ajustado	Resultados	Balance General
--------	----------------	------------	-----------------

Cuentas	Debe	Haber	Dudar	Acreditor	Pérdida	Estroncia	Activo	Pasivo
Mercaderías			\$700,000		\$700,000		\$700,000	
Caja y bancos	\$700		\$69,700				\$69,700	
Seguros pagados por anticipado		\$24,000						
Compras			\$200,000		\$200,000			
Ventas		\$675		\$600,675		\$600,675		
Clientes			\$100,000				\$100,000	
Proveedores				\$50,000				\$50,000
Dev + Reb sobre ventas			\$4,000		\$4,000			
Dev + Reb sobre compras				\$1,000		\$1,000		
Depositos en cuentas				\$70,000				
Ferropista y Orlas		\$1,070	\$480				\$180	
Bienes de Inversión			\$2,000				\$2,000	
Caja chica			\$7,000				\$7,000	
Alquileres fijos sin anticipo		\$6,000	\$2,000				\$2,000	
Alquileres celebrados por anticipado				\$5,000				\$5,000
Vehículos			\$90,000				\$90,000	
Mobiliario + equipo			\$70,000				\$70,000	
Saldo de Ventas			\$60,000		\$60,000			
Saldo de Administración			\$30,000		\$30,000			
Provisión para prestaciones laborales				\$20,253				\$20,253
Gastos patronales "Ventas"			\$7,200		\$7,200			
Gastos patronales "Administración"			\$3,600		\$3,600			
Capital				\$67,747				\$67,747
Depreciación mobiliario + equipo	\$1,800		\$1,800		\$1,800			
Depreciación de Vehículos	\$4,000		\$4,000		\$4,000			
Depreciación acumulada mob + equipo		\$1,800		\$1,800				\$1,800
Depreciación acumulada Vehículos		\$4,000		\$4,000				\$4,000
Amortización gastos de organización	\$4,00		\$4,00		\$4,00			
Amortización gggg gastos de organización		\$4,00		\$4,00				\$4,00
Gastos incurridos	\$3,000		\$3,000		\$3,000			\$3,000
Provisión contra incobrables		\$3,000		\$3,000				\$3,000
Rapidez + Gtas consumidos	\$1,020		\$1,020		\$1,020			
Alquileres Variables	\$6,000		\$6,000		\$6,000			
Seguros Pagados por anticipado "Ventas"	\$2,000		\$2,000				\$2,000	
Seguros Pagados por anticipado "Administración"	\$4,800		\$4,800				\$4,800	
Iva por Pagar		\$75		\$75				\$75
Bonos del ejercicio					\$120,605			\$120,605
Sumas iguales	\$45,920	\$45,920	\$678,900	\$678,900	\$606,625	\$606,625	\$678,980	\$678,980