

Diario del mes de diciembre 2021

Partidas de ajuste

P# 1	31	<u>Depreciación maquinaria</u>	8	23,287.50		
		<u>Dep. mob. y equipo fabrica</u>	8	680.00		
		<u>Dep. mob. y equipo ventas</u>	8	2,380.00		
		<u>Dep. mob. y equipo administración</u>	8	340.00		
		<u>Depreciación Vehículos fabrica</u>	8	3,920.00		
		<u>Depreciación Vehículos Ventas</u>	8	12,740.00		
		<u>Depreciación Vehículos admin</u>	8	2,940.00		
		<u>Depreciación Equipo de computación fabrica</u>	8	7,166.55		
		<u>Dep. Equipo de computación Ventas</u>	8	7,458.19		
		<u>Dep. Equipo de administración</u>	8	3,208.07		
		cb: Depreciación acda. maquinaria	8		23,287.50	
		$\sqrt{0.0676} \times \$ 346,600$				
		cb: Depreciación acda. mob. y equipo	8		3,400.00	
		$\sqrt{20\%} \times \$ 17,000.$				
		<u>Depreciación acda. Vehículos</u>	8		14,600.00	
		$\sqrt{20\%} \times \$ 98,000.$				
		cb: Depreciación acda. Equipo de Comp.	8		5,832.76	
		$\sqrt{33.33\%} \times \$ 17,500$				
		<u>Depreciación de ley del ejercicio</u>	8	52,720.25		52,720.25
P# 2	31	<u>Amortización costo de instalación fabrica</u>	8	2,100.00		
		<u>Amortización costo de instalación admin</u>	8	900.00		
		cb: Costo de instalación	8		3,000.00	
		$\sqrt{20\%} \times \$ 15,000$	8	3,000.00		3,000.00
P# 3	31	<u>Publicidad pagada</u>	8	9,000.00		
		cb: Publicidad pagada anticipada	8		9,000.00	
		<u>Publicidad ya vencido en el presente periodo</u>	8	9,000.00		9,000.00
P# 4	31	<u>Intereses Hartor</u>	8	162.50		
		cb: Cuentas por pagar	8		162.50	
		$\sqrt{15\%} \times \$ 13,000$ en un mes	8	162.50		162.50
P# 5	31	<u>Cuentas incobrables</u>	8	756.00		
		Van a folio 110.02	8	756.00		

El jefe de oficina Pérez Martínez

	cuente de folio No. 07	156 ⁰⁰	
	Presencia para cuentas incobrelas		156 ⁰⁰
	✓ 3% 2/5,200	156 ⁰⁰	156 ⁰⁰
# 6	31		
	Combustibles y lubricantes fletes	1,300 ⁰⁰	
	Combustibles y lubricantes Ventos	4,225 ⁰⁰	
	Combustibles y lubricantes admón.	975 ⁰⁰	
	Combustibles y lubricantes		6,500 ⁰⁰
	✓ Distribución del consumo de Comb. y lub.	6,500 ⁰⁰	6,500 ⁰⁰
# 7	31		
	agua por pagar.	2,000 ⁰⁰	
	Agua por cobrar		2,000 ⁰⁰
	✓ Regularización del inv	2,000 ⁰⁰	2,000 ⁰⁰

Shirli Azucena Pérez ~~peraza~~

Factoría El Refermadero, S.A.
Hoja de trabajo del quince contable del 01/01/20 al 31/12/20

[illegible]