

CONTABILIDAD

NOMBRE: Kevin Rabanales Hernández

GRADO: 4.to Perito en Administración de Empresas

PROFESORA: Sandra Díaz

TAREA #7



Cierre Contable Almacén "El Ferriunfo"



Kevin Balanaki H.to Admon

Pda		1	31	
1	Caja	Q	30,000.00	
2	Caja chica	Q	1,000.00	
3	Banco de Exportación	Q	45,000.00	
4	Mercaderías	Q	45,000.00	
5	Mobiliario y Equipo	Q	18,000.00	
6	Equipo de computación	Q	11,650.00	
7	Vehículos de Reparto	Q	45,000.00	
8	Inmuebles	Q	68,000.00	
9	Proveedores			Q 10,000.00
10	Cuentas por pagar			Q 5,000.00
11	Gastos de Constitución	Q	4,200.00	
12	Compras	Q	78,000.00	
13	Rebajas y Dev. S/Compras			Q 2,500.00
14	Gastos sobre Compras	Q	3,245.00	
15	Ventas			Q 226,000.00
16	Rebajas y Dev. S/Ventas	Q	1,968.00	
17	Sueldos de Ventas	Q	19,400.00	
18	Sueldos de Admon	Q	15,730.00	
19	Costos Pat. Ventas	Q	1,500.00	
20	Costos Pat. Admon	Q	1,315.00	
21	Bonificación inc. Ventas	Q	1,200.00	
22	Bonificación inc. Admon	Q	1,135.00	
23	Intereses Producto			Q 5,100.00
24	Intereses Gasto	Q	2,200.00	
25	Hipotecas			Q 34,000.00
26	Materiales de Empaque	Q	2,794.00	
27	Combustibles y Lub. cont.	Q	2,500.00	
28	IVA por pagar			Q 850.00
29	Impuestos y Contribuc	Q	975.00	
30	Gastos Generales Ventas	Q	1,200.00	
31	Gastos Generales Admon	Q	594.00	
32	Clientes	Q	8,200.00	
33	Orozco, Cta. Cap. 50%			Q 63,778.00
34	Soto, Cta. Cap. 50%			Q 63,778.00
	Suma iguales	Q	409,806.00	Q 409,806.00

Vienen de folio NO 1

Pda 2

31

Deprec Mobiliario y Equipo Ventas

Q

3,060.00

Deprec Mobiliario y Equipo Admon

Q

540.00

Deprec Equipo de Computación Ventas

Q

1,164.89

Deprec Equipo de Computación Admon

Q

2,718.06

Deprec Vehículos Ventas

Q

9,000.00

Deprec Inmuebles Ventas

Q

2,023.00

Deprec Inmuebles Admon

Q

357.00

A: Deprec. A do Mobiliario y E.

Q

3,600.00

Deprec. A do Equipo de Comp.

Q

3,882.95

Deprec. A do Vehículos

Q

9,000.00

Deprec. A do Inmuebles

Q

2,380.00

Sumas iguales

Q

18,862.95

Q

18,862.95

Pda 3

31

Amortización Gastos de Constitución

Q

840.00

A: Amort. A do Gastos de C.

Q

840.00

v/ $14,200 \times 20\%$ Corresponde a Amort.

Q

840.00

Q

840.00

Pda 4

31

Impuestos y Contribuciones

Q

102.00

A: Cuentas por pagar

Q

102.00

v/ Cálculo de 1 trimestre de IUSF

Q

102.00

Q

102.00

Pda 5

31

Intereses Gastos

Q

850.00

A: Cuentas por pagar

Q

850.00

v/ Cálculo de intereses de ejercicio

Q

850.00

Q

850.00

Pda 6

31

Cuentas incobrables

Q

246.00

A: reserva para c incobrables

Q

246.00

v/ $3\% \times 8,200$

Q

246.00

Q

246.00