



**INSTITUTO PRIVADO
RAFAEL AREVALO MARTINEZ**

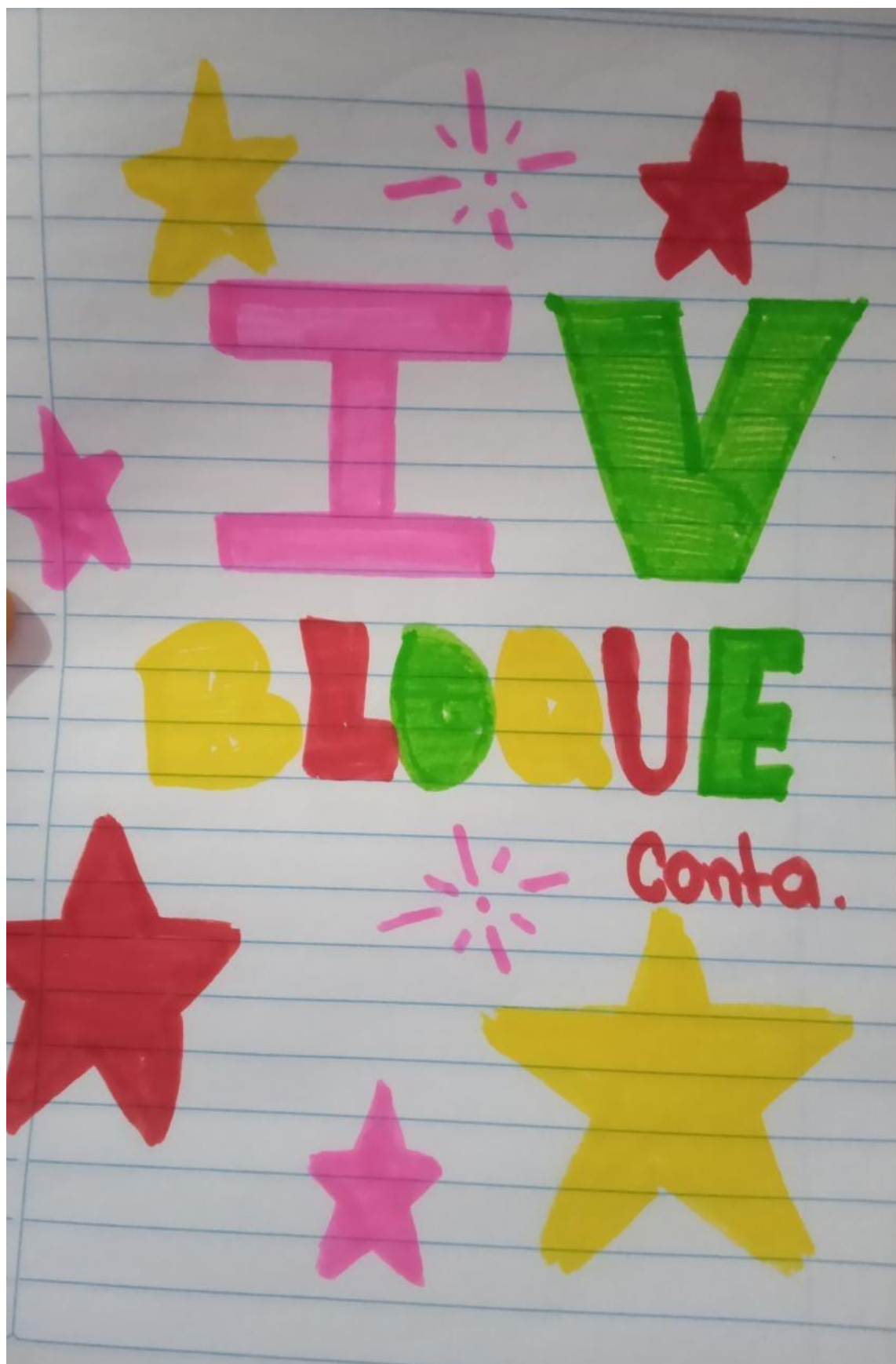
**CURSO
CONTABILIDAD**

**CATEDRATICA
SANDRA DIAZ**

**NOMBRE
ZABDY ANDREA APEN GARCIA**

**GRADO
4TO ADMON**

**TAREA #1 DE LIBRO DIARIO MAYOR Y BALANCE
DE ZAPATERIA EL OBELISCO**



Libro Diario Zapateria El Obelisco

Zaldy Ureán.

01	Pda	01		
	Caja		Q	3000000
	Bancos		Q	4000000
	Morales, Cuenta Promesa		Q	4000000
	Inmuebles		Q	9000000
	Mercaderías		Q	4500000
	Mobiliario y Equipo		Q	1000000
	Vehículos		Q	6000000
	A: Precedores			Q 500000
	Documentos por pagar		Q	1000000
	Morales, cuenta capital		Q	15000000
	Pedraza, cuenta capital		Q	15000000
	V/ Partida de apertura		Q	31500000
02	Pda	03		
	Gastos de Constitución		Q	350000
	M/A por cobrar		Q	42000
	A: Bancos			Q 374500
	M/R por pagar		Q	17500
	V/ Elaboración de Escritura		Q	3920000
03	Pda	04		
	Caja		Q	723520
	Descuento sobre Ventas		Q	34000
	A: Ventas			Q 680000
	M/A por pagar		Q	77520
	V/ Venta con descuento		Q	7575200
04	Pda	06		
	Compras		Q	375000
	M/A por cobrar		Q	41850
	A: Bancos			Q 390600
	Descuento sobre compra		Q	26250
	V/ Compra con cheque mox.		Q	4168500
	concedieron descuento del 7%			416850
05	Pda	08		
	Gastos Generales		Q	40000
	M/A por cobrar		Q	4800
	Un a folio no. 02		Q	44800

4to. Udmon Folio no. 02

Libro Diario Zapateria El Ovelino Zapolyupen

Viene de folio no. 01			
A: Bancos		Q	44800
V CANCELAMOS servicio telefonico		Q	44800
06	Pda 12	Q	44800
Caja		Q	1568641
Descuentos sobre ventas		Q	73714
A: Ventas		Q	1474286
IVA por pagar		Q	16808
V Venta al contado concedimos descuento 5%		Q	1642355
07	Pda 15	Q	1642355
Comprar		Q	602679
IVA por cobrar		Q	65089
A: Bancos		Q	607500
Descuento sobre compra		Q	60268
V De compra mercaderia con descuento del 10%		Q	667768
08	Pda 17	Q	667768
Bancos		Q	2700000
Caja		Q	2700000
V Por deposito cuenta bancaria		Q	2700000
09	Pda 20	Q	2700000
Caja		Q	2000000
A: Morales Cuenta Promesa		Q	2000000
V Socio Morales se presenta a pagar		Q	2000000
10	Pda 21	Q	2000000
Combustibles y lubricantes		Q	43500
IVA por cobrar		Q	5220
Impuesto sobre distribucion de combustible		Q	7050
A: Caja		Q	55770
V Compra de combustible		Q	55770
11	Pda 22	Q	55770
Equipo de Computacion		Q	446429
IVA por cobrar		Q	53571
Van a folio no. 03		Q	500000

Libro Diario Zapateria El Orelisco Zalsky Apén

Viene de folio uno.02.		Q	500000	
A: Bancos			Q	500000
✓ Compra de una computadora		Q	500000	500000
12 Pda	29			
Publicidad Pagada		Q	535.71	
Má por cobrar		Q	6479	
A: Bancos			Q	60000
✓ Cancelamos publicidad con cheque		Q	60000	60000
13 Pda	30			
Sueldos Administración		Q	400000	
Sueldos Ventas		Q	600000	
Bonificación Administración		Q	50000	
Bonificación Ventas		Q	100000	
Cuota Patronal AEB		Q	126700	
A: Bancos			Q	1101700
Cuenta por pagar			Q	175000
✓ Cancelamos sueldos con cheque		Q	1276700	1276700

Libro Mayor Zapateria

El Obelisco Jalisco ypan 4to. ydmen

24-09-21

4: Varios Pda me.01 \$ 3000000
 4: Varios Pda me.03 \$ 723520
 4: Varios Pda me.06 \$ 156364
 4: Varios Pda me.09 \$ 2000000
 Sumas iguales \$ 7392161

4: Varios Pda me.01 \$ 4000000
 4: Varios Pda me.08 \$ 2700000

Sumas iguales \$ 6700000

4: Varios Pda me.01 \$ 4000000

Sumas iguales \$ 4000000

4: Varios Pda me.01 \$ 9000000

4: Varios Pda me.01 \$ 4500000

4: Varios Pda me.01 \$ 1000000

4: Varios Pda me.01 \$ 6000000

Teja

Per Varios Pda me.08 \$ 2700000
 Per Varios Pda me.10 \$ 35710
 Doble Deudor \$ 4536911
 Sumas iguales \$ 7392161

Banco

Per Varios Pda me.02 \$ 374500
 Per Varios Pda me.04 \$ 390600
 Per Varios Pda me.05 \$ 44800
 Per Varios Pda me.07 \$ 607500
 Per Varios Pda me.11 \$ 500000
 Per Varios Pda me.12 \$ 60000
 Per Varios Pda me.13 \$ 1101700
 Doble Deudor \$ 3630900
 Sumas iguales \$ 6700000

Cuentas Promesa

Per Varios Pda me.09 \$ 2000000
 Doble Deudor \$ 2000000
 Sumas iguales \$ 4000000

Inmuebles

Mora adeudas

Mobiliario y Equipo

Vehiculos

Antes de dar

Per Varios Pda me.01 \$ 500000

24-09-21

Libro Mayor Zapateria El Obelisco

Bolschey 4 par 4to. 4da. división

		Documentos	per pagar		
			Por: Varios Pda me.01		Q 1000000
		Cuentas	Capital		Q 300000000
			Por: Varios Pda me.01		
		Saldo	de Constitución		
A: Varios Pda me.03	Q 350000				
		Saldo			
A: Varios Pda me.03	Q 42000		Por Varios Pda me.03	Q 77520	
A: Varios Pda me.04	Q 41850		Por Varios Pda me.06	Q 163069	
A: Varios Pda me.05	Q 4800				
A: Varios Pda me.07	Q 65089				
A: Varios Pda me.10	Q 5220				
A: Varios Pda me.11	Q 53571				
A: Varios Pda me.12	Q 6429				
Saldo Acruedo	Q 26630				
Sumas iguales	Q 245559		Sumas iguales	Q 245559	
		Saldo	per pagar		
A: Varios Pda me.03	Q 17500				
		Descuentos	de Ventas		
A: Varios Pda me.03	Q 34000				
A: Varios Pda me.06	Q 73714				
	Q 107714				
		Descuentos	de Compras		
			Por Varios Pda me.04	Q 26250	
			Por Varios Pda me.07	Q 60468	
				Q 86718	

Libro Mayor Zapateria El

Obelisco

24-09-21
Zapateria y pan Hto. Yelmor

		Ventas		
		Por Ventas Pda mes.03		\$ 680000
		Por Ventas Pda mes.06		\$ 1474786
				<u>\$ 2154786</u>
		Compras		
U: Varias Pda mes.04	\$ 375000			
U: Varias Pda mes.07	\$ 602679			
	<u>\$ 977679</u>			
		Starters Generales		
U: Varias Pda mes.05	\$ 40000			
		Combustible y Lubricantes		
U: Varias Pda mes.10	\$ 42500			
		Impuesto sobre contribución de combustible		
U: Varias Pda mes.10	\$ 7000			
		Equipos de Computación		
U: Varias Pda mes.11	\$ 446479			
		Publicidad Pagada		
U: Varias Pda mes.13	\$ 53571			
		Sueldos		
U: Varias Pda mes.13	\$ 1000000			
		Certificación		
U: Varias Pda mes.13	\$ 150000			

Libro Mayor Zapateria El

Obelisco

24-09-21
Aplicar 4 pes 4to. y 5to. mes

14: Varios Pda. mo. 13

Q 176700

Tuista

Patronal

Tuenteros

por Pagan

Por Varios Pda. mo. 13

Q 176000

4to Edición 24-01-21

Balance Zapateria El Obelisco

Caja	Q	4536391	
Bancos	Q	3620900	
Cuenta Promesa	Q	2000000	
Mercadería	Q	4500000	
Inmuebles	Q	9000000	
Mobiliario y Equipo	Q	1000000	
Vehículos	Q	6000000	
Equipo de Computación	Q	446489	
Costos de Constitución	Q	350000	
Descuento sobre Ventas	Q	107714	
Compras	Q	977679	
Costos Generales	Q	40000	
Combustibles y lubricantes	Q	43500	
Impuesto sobre distribución de Combustible	Q	7050	
Publicidad Pagada	Q	53571	
Deudor	Q	1000000	
Bonificaciones	Q	150000	
Costo Patronal	Q	126700	
Proveedores	Q	5000000	
Documentos por pagar	Q	1000000	
Cuenta Capital	Q	30000000	
IVA por pagar	Q	26630	
ISR por pagar	Q	17500	
Ventas	Q	2154286	
Descuento sobre compra	Q	86518	
Cuenta por pagar	Q	175000	
	Q	33959934	Q 33959934