



INSTITUTO PRIVADO
RAFAELA AREVALO MARTINEZ

CURSO:
CONTABILIDAD

CATEDRATICA:
SANDRA DIAZ

NOMBRE:
ZABDY ANDREA APÉN GARCÍA

GRADO:
4TO. ADMÓN.

TAREA #4 DE CONTABILIDAD

Ejercicio - 13-08-21

Folio. 01

01 Pda	01		
Caja	Q	450,000.00	
Bancos	Q	25,000.00	
Dols., cuentas Promesa	Q	500.00	
Pag., cuentas Promesa	Q	105,000.00	
Mercaderías	Q	440,000.00	
Inmuebles	Q	70,000.00	
Equipo de computación	Q	50,000.00	
A: Proveedores			Q 450,000.00
Dols., cuenta capital			Q 100,000.00
Pag., cuenta capital			Q 100,000.00
V/Partida de apertura	Q	204,500.00	Q 204,500.00
02 Pda	02		
Actos de Constitución	Q	352,679	
M/A por cobrar	Q	42,321	
A: Caja			Q 37,736.66
AB por pagar			Q 17,634
V/de cancelación honorarios	Q	39,500.00	Q 39,500.00
03 Pda	04		
Comprar	Q	834,821	
M/A por cobrar	Q	95,170	
A: Bancos			Q 888,250
Descuentos sobre compras			Q 41,741
V/Compra con descuento 5%	Q	929,991	Q 929,991
04 Pda	06		
Caja	Q	36,987.5	
Clientes	Q	240,625	
A: Ventas			Q 54,508.9
M/A por pagar			Q 654,111
V/venta de mercaderías	Q	610,500	Q 610,500
05 Pda	08		
Caja	Q	162,639.9	
Descuento sobre ventas	Q	76,429	
A: Ventas			Q 152,857.1
M/A por pagar			Q 174,257
Van a folio nro. 02	Q	170,282.8	Q 170,282.8

Folio. 02

Ejercicio - 13-08-21

Yalchy Apén

	Viene de folio no. 01	Q 1702828	Q 1702828
	V/Venta con descuento	Q 1702828	Q 1702828
06	Pda 09		
	Bancos	Q 2500000	
	A: Caja		Q 2500000
	V/Deposito a Banco Continental	Q 2500000	Q 2500000
07	Pda 10		
	Mobiliario y Equipo	Q 482143	
	IVA por cobrar	Q 57857	
	A: Bancos		Q 458036
	IVA retenido por pagar sobre facturas especiales		Q 57857
	ISR retenido por pagar sobre facturas especiales		Q 24107
	V/factura especial al señor Juárez	Q 540000	Q 540000
08	Pda 12		
	Publicidad	Q 103125	
	IVA por cobrar	Q 12375	
	A: Bancos		Q 115500
	V/Cancelamos publicidad	Q 115500	Q 115500
09	Pda 15		
	Caja	Q 85000	
	A: Clientes		Q 85000
	V/Nuestros clientes se presentaron a cancelarnos	Q 85000	Q 85000
10	Pda 17		
	Caja	Q 495550	
	Clientes	Q 233750	
	A: Ventas		Q 651161
	IVA por pagar		Q 78139
	V/Venta de mercadería	Q 729300	Q 729300
11	Pda 18		
	Altares Generales	Q 4000	
	A: Caja		Q 4000
	V/de cancelo extracción de basura	Q 4000	Q 4000
	Van a folio no. 03		

Folio. 03

Ejercicio - 13-08-21

Galdy Apén

Viene de folio no. 02				
12 Pda	19			
Caja		Q	886656	
Descuento sobre ventas		Q	50531	
A: Ventas				Q 842188
IVA por pagar				Q 94999
V/Venta con descuento		Q	937187	Q 937187
13 Pda	20			
Relajas y Devoluciones sobre ventas		Q	40313	
IVA por pagar		Q	4838	
A: Clientes				Q 45100
V/ Por devolución		Q	45100	Q 45100
14 Pda	22			
Caja		Q	778524	
Descuento sobre ventas		Q	36585	
A: Ventas				Q 731696
IVA por pagar				Q 83413
V/Venta con descuento		Q	815109	Q 815109
15 Pda	24			
Papeles y Utiles		Q	40179	
IVA por cobrar		Q	4821	
A: Bancos				Q 45000
V/compra de papeleria con cheque		Q	45000	Q 45000
16 Pda	25			
Starters Generales		Q	67321	
IVA por cobrar		Q	8079	
A: Caja				Q 75400
V/cancelamos servicio telefonico		Q	75400	Q 75400
17 Pda	30			
Deudor Administracion		Q	400000	
Deudor Ventas		Q	450000	
Donificación Admon		Q	50000	
Donificación Ventas		Q	125000	
Cuota Patronal ISSS		Q	107695	
A: Bancos				Q 983945
Van a folio no. 4		Q	1132695	Q 983945

Folio. no 4

Ejercicio -13-08-21

Galduy Apén

Viene de folio no. 03	Q 11326950	983945
Cuentas por pagar	Q 148750	
V/ Comestibles sueldo con cheque	Q 11326950	1132695