



INSTITUTO PRIVADO
RAFAEL AREVALO MARTINEZ

CURSO
CONTABILIDAD

CATEDRATICA
SANDRA DIAZ

NOMBRE
ZABDY ANDREA APEN GARCIA

GRADO
4TO ADMON

TAREA CIERRE CONTABLE N0. 03

Cierre Contable Almacén El "Triunfo"

Barceloneta 4to. Ed.

Cuenta		31	
1	Caja	Q	30000.00
2	Caja Chica	Q	1000.00
3	Banco de Exportación	Q	45000.00
4	Meraderías	Q	45000.00
5	Mobiliario y Equipo	Q	18000.00
6	Equipo de Computación	Q	11650.00
7	Vehículos de Reparto	Q	45000.00
8	Inmuebles	Q	68000.00
9	Proveedores	Q	10000.00
10	Cuentas por Pagar	Q	5000.00
11	Starters de Constitución	Q	4200.00
12	Compras	Q	78000.00
13	Rebajas y Der. A/Compras	Q	2500.00
14	Starters sobre Compras	Q	3245.00
15	Ventas	Q	226000.00
16	Rebajas y Der. A/Ventas	Q	1968.00
17	Deudores de Ventas	Q	19400.00
18	Deudores de Administración	Q	15730.00
19	Costos Pat. Ventas	Q	1500.00
20	Costos Pat. Admón	Q	1315.00
21	Bonificación Imc. Ventas	Q	1200.00
22	Bonif. Incentivos. Admón	Q	1135.00
23	Intereses Productos	Q	5100.00
24	Intereses Starters	Q	2200.00
25	Hipotecas	Q	34000.00
26	Material de Campaque	Q	2794.00
27	Combustibles y Lub. Cons.	Q	2500.00
28	IVA por Pagar	Q	850.00
29	Impuestos y Contribuc.	Q	975.00
30	Starters Generales Ventas	Q	1200.00
31	Starters Generales Admón	Q	594.00
32	Clientes	Q	8200.00
Van a folio no. 03		Q	409806.00
		Q	283450.00

Libro Contable Ejercicio mo.03. Zaldy Upein 4to. Ad.

Vienes de folio mo.01		Q 409806. ⁰⁰	Q 283450. ⁰⁰
33	Orozco. Cta. Cap. 50%		Q 63178. ⁰⁰
34	Alto. Cta. Capital. 50%		Q 63178. ⁰⁰
Sumas Iguales		Q 409806. ⁰⁰	Q 409806. ⁰⁰
02	Pda _____ 31 _____		
	Depreciación mobiliario y	Q 3060. ⁰⁰	
	Equipo rentas		
	Depreciación mobiliario y	Q 540. ⁰⁰	
	Equipo Admon		
	Depreciación Equipo de	Q 1164. ⁸⁹	
	computación rentas		
	Depreciación Equipo de	Q 2718. ⁰⁶	
	computación Admon		
	Depreciación Vehículos Rentas	Q 9000. ⁰⁰	
	Depreciación Inmuebles Rentas	Q 2023. ⁰⁰	
	Depreciación Inmuebles Admon	Q 357. ⁰⁰	
	A: Dep. Acumulada		Q 3600. ⁰⁰
	mobiliario y Equipo		
	Dep. Ada de Equipo		Q 382. ⁹⁵
	de computación		
	Dep. Ada Vehículos		Q 9000. ⁰⁰
	Dep. Ada Inmuebles		Q 2380. ⁰⁰
	VI Depreciación del Ejercicio	Q 18862. ⁹⁵	Q 18862. ⁹⁵
03	Pda _____ 31 _____		
	Amortización Ronto de Constitución	Q 840. ⁰⁰	
	A: Amort. Ada Rontos de		Q 840. ⁰⁰
	Constitución		
	VI 20% 4200. ⁰⁰ correspondiente a	Q 840. ⁰⁰	Q 840. ⁰⁰
	amortizaciones		
04	Pda _____ 31 _____		
	Impuestos y Contribuciones	Q 102. ⁰⁰	
	A: Cuentas por pagar		Q 102. ⁰⁰
	VI Cálculo de IUSI un trimestre	Q 102. ⁰⁰	Q 102. ⁰⁰
	Van a folio mo.03		



Cierre Contable Almacén "El Triunfo"

Zaldy Arén 4to 4d.

Vino de folio inv. 02			
05 Pda	31		
Intereses Santo	0	850.00	
A: Cuentas por pagar		0	850.00
V/ Cálculo de intereses del ejercicio	0	850.00	0 850.00
06 Pda	31		
Cuentas Incobrables	0	246.00	
A: Reserva para cuentas incobrables		0	246.00
V/ 3% / 08,200.00	0	246.00	0 246.00