

Cuenta	Saldo anterior			Dебе			Saldo anterior			Acreedor			Saldo final	
	Dебе	Acreedor	Dебе	Pérdida	Debe	Pérdida	Dебе	Acreedor	Dебе	Pérdida	Debe	Acreedor	Billete	Tарjetы
Liquido	2. 12.000,-				1. 10.000,-								7.000,-	
Caja de efectivo	2. 20.000,-				2. 20.000,-								24.000,-	
Recibo por cobrar	4. 10.000,-				4. 30.000,-								30.000,-	
descuento de banco	3. 1000,-				3. 1000,-								10.000,-	
Reembolso	5. 10.000,-				5. 10.000,-								10.000,-	
Vehiculos	6. 10.000,-				6. 10.000,-								10.000,-	
Materia de Construcción	7. 10.000,-				7. 10.000,-								10.000,-	
Clientes	8. 10.000,-				8. 10.000,-								10.000,-	
Proveedores	9. 10.000,-				9. 10.000,-								10.000,-	
Impresora Matrix 2000	10. 15.000,-				10. 15.000,-								15.000,-	
Personas y Activos	11. 10.000,-				11. 10.000,-								10.000,-	
Concesiones	12. 20.000,-				12. 20.000,-								20.000,-	
Equipo por Usar	13. 5.000,-				13. 5.000,-								5.000,-	
Activos en Proceso Inv. 20-1	14. 21.000,-				14. 21.000,-								21.000,-	
Mesa de otra oficina	15. 10.000,-				15. 10.000,-								10.000,-	
Piso de Oficina Andreo	16. 7.000,-				16. 7.000,-								7.000,-	
desfondos de Venta	17. 13.000,-				17. 13.000,-								13.000,-	
Activos Administrativos	18. 15.000,-				18. 15.000,-								15.000,-	
Activos a Comprarse Inv.	19. 5.000,-				19. 5.000,-								5.000,-	
Créditos Mercaderes	20. 2.000,-				20. 2.000,-								2.000,-	
deportes de Fabrica	21. 2.000,-				21. 2.000,-								2.000,-	
Montaje equipo Fabrica	22. 6.000,-				22. 6.000,-								6.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	23. 20.000,-				23. 20.000,-								20.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	24. 20.000,-				24. 20.000,-								20.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	25. 10.000,-				25. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	26. 10.000,-				26. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	27. 10.000,-				27. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	28. 10.000,-				28. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	29. 10.000,-				29. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	30. 10.000,-				30. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	31. 10.000,-				31. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	32. 10.000,-				32. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	33. 10.000,-				33. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	34. 10.000,-				34. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	35. 10.000,-				35. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	36. 10.000,-				36. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	37. 10.000,-				37. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	38. 10.000,-				38. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	39. 10.000,-				39. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	40. 10.000,-				40. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	41. 10.000,-				41. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	42. 10.000,-				42. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	43. 10.000,-				43. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	44. 10.000,-				44. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	45. 10.000,-				45. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	46. 10.000,-				46. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	47. 10.000,-				47. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	48. 10.000,-				48. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	49. 10.000,-				49. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	50. 10.000,-				50. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	51. 10.000,-				51. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	52. 10.000,-				52. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	53. 10.000,-				53. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	54. 10.000,-				54. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	55. 10.000,-				55. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	56. 10.000,-				56. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	57. 10.000,-				57. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	58. 10.000,-				58. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	59. 10.000,-				59. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	60. 10.000,-				60. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	61. 10.000,-				61. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	62. 10.000,-				62. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	63. 10.000,-				63. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	64. 10.000,-				64. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	65. 10.000,-				65. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	66. 10.000,-				66. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	67. 10.000,-				67. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	68. 10.000,-				68. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	69. 10.000,-				69. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	70. 10.000,-				70. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	71. 10.000,-				71. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	72. 10.000,-				72. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	73. 10.000,-				73. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	74. 10.000,-				74. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	75. 10.000,-				75. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	76. 10.000,-				76. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	77. 10.000,-				77. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	78. 10.000,-				78. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	79. 10.000,-				79. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	80. 10.000,-				80. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	81. 10.000,-				81. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	82. 10.000,-				82. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	83. 10.000,-				83. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	84. 10.000,-				84. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	85. 10.000,-				85. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	86. 10.000,-				86. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	87. 10.000,-				87. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	88. 10.000,-				88. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	89. 10.000,-				89. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	90. 10.000,-				90. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	91. 10.000,-				91. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	92. 10.000,-				92. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	93. 10.000,-				93. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	94. 10.000,-				94. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	95. 10.000,-				95. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	96. 10.000,-				96. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	97. 10.000,-				97. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	98. 10.000,-				98. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	99. 10.000,-				99. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	100. 10.000,-				100. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	101. 10.000,-				101. 10.000,-								10.000,-	
Unidad de Oficina Andreo	102. 10.000,-				102. 10.000,-									

Datos del mes de diciembre de 2021
Partida de cajero

A2013

29

31

Depreciación Maquinaria	0	2.847,50
Depreciación Vehículos Fábrica	0	4.300,00
Depreciación Vehículos Venta	0	4.200,00
Depreciación Vehículos Comercio	0	1.800,00
Depreciación Mob. Oficina Fábrica	0	735,00
Depreciación Mob. Oficina Venta	0	1.350,00
Depreciación Móviles Oficina Administración	0	800,00
Depreciación Sombrillas Fábrica	0	2.750,00
Depreciación Sombrillas Venta	0	1.050,00
Depreciación Sombrillas Comercio	0	4.200,00
A. Dep. Adq. Maquinaria	0	225.475,00
V/I 0.1235 * 185.000		

A. Dep. Adq. Vehículos	0	74.000,00
V/I 20% 3/10 70.000		

A. Dep. Adq. Móviles Oficina y Oficina	0	30.000,00
V/I 20% 3/10 15.000,00		

A. Dep. Adq. Inmuebles	0	4.200,00
V/I 0.120.000,00 + 10% + 5%		

V/I Depreciación de los del Ejercicio	0	440.475,00
31		

Amortiz. Partes de Instalación Fábr.	0	1.600,00
Amortiz. Partes de Instalación Venta	0	400,00
Amortiz. Marcas y Patentes Fábrica	0	960,00
Amortiz. Marcas y Patentes Venta	0	640,00

A. Partes de Instalación	0	2.000,00
V/I 20% 3/10 10.000,00		

A. Marcas y Patentes	0	1.600,00
V/I 20% 5/10 8.000,00		

V/I Amortización de las en el ejercicio	0	3600,00
31		

31

Operaciones Contables

A: Cuentas por pagar

V/I 9 por millar S/ 8120.000 de 10% en Trimestre

a 270,-

a 270,-

a 270,-

270,-

Bc 4

31

Inversión Inmobiliaria

a 510,-

a 510,-

A: Género para Activos Inmobiliarios

V/I 3% d/ S/ 17.000

a 510,-

510,-

Pda 5

31

Inversión Móvil

a 220,-

a 220,-

A: Cuentas por pagar

V/I 22% d/ S/ 12.000.00 en un mes

a 220,-

220,-

Pda 6

31

Cuentas y Gastos Comunes

a 4.000,-

a 4.000,-

A: (Cuentas y) Gastos

V/I Consumo durante el ejercicio

a 4.000,-

4.000,-

Fábrica La Encuentra, S.A.

Estado de Corte de Producción del período del 01/01/2020 al 31/12/2020

Movimientos de Materia Prima

Materia Prima Inv. No. 1	6	30000.-
+ Compras Materia prima	6	56000.-
+ Gastos sobre comprar Materia Prima	6	6000.-
Compras Brutas	6	101000.-
- Descuentos sobre Compras M.P.	6	50000.-
Compras Netas	3	96000.-
Materia Prima Disponible	3	726000.-
- Materia Prima Inv. No. 02	3	22500.00
Materia Prima Consumida	3	103500.-
+ Mano de Obra Directa	3	76000.-
Corte Primo	3	179500.-
+ Gastos de Fabricación	3	9000.-
Mano de Obra Indirecta	3	7200.-
Seguros de Fábrica	3	3040.-
Cuota d Hacienda Fábrica	3	4000.-
Gastos Generales Fábrica	3	10500.-
Energía Eléctrica 60%	3	9500.-
Material de empleo con Fábr.	3	22,847.50
Depreciación Maquinaria	3	6700
Depreciación Vehículos Fábrica	3	1,350.-
Depreciación Móbilario y Equipo Fábrica	3	2,730.-
Depreciación Arrendamientos Fábrica	3	1600.-
Amortización Porción de instalación Fábrica	3	960.-
Amortización Marcos y Palotes Fábrica	3	4000.00 a 8,232.50
Acum. y Almacenes Consumidores	3	202,823.50
Subtotal	3	27,000.-
+ Vehículos en Proceso Inv. No. 1	3	221,820.50
Total	3	77,000.-
- Vehículos en Proceso Inv. No. 2	3	204,820.50
Corte de Producción	3	

Bartolomé Mendoza
Contador

Jessica Yamara de la
Monte

water paths on the outside
of the rock
dark brown
fuscinous orange
thin, greyish brown -
greyish brown
thin, yellowish brown