

Artid Adriana Alva Antonio / Demarcu 4

4to admcom

Pda 1	Caja Bancos Doliz, Cuentas promises Paz, Cuentas promises Mercaderias Inmuebles Equipo de computación A° Proveedor Doliz, Cuentas promises (capital) Paz, Cuentas Capital	① 45,000⁰⁰ ① 25,000⁰⁰ ① 5,000⁰⁰ ① 10,500⁰⁰ ① 44,000⁰⁰ ① 70,000⁰⁰ ① 55,000⁰⁰	① 4,500⁰⁰ ① 100,000⁰⁰ ① 100,000⁰⁰
V/ partidas de apertura		① 204,500 ⁰⁰	① 204,500 ⁰⁰
Pda 2	02		
Gastos de constitución	① 352.6 ⁷⁹		① 420 ²¹
- Dev por cobrar			① 3773 ⁶⁶
A° Caja			① 176 ³⁹
ISR por pagar			① 3950 ⁰⁰
V/ de honorarios en efectivo			① 3950 ⁰⁰
Pda 3	04		
Compra	① 8348 ²¹		① 951 ²⁰
- Dev por cobrar			① 8882 ⁵⁰
A° Bancos			① 417 ⁴¹
Descuento sobre compra			① 9,299 ⁹¹
Compra $9,350 / 1.12 = 8,348.21$			① 9,299 ⁹¹
Descuento = $8,348.21 \times 5\% = 417.41$			
Dev = $8,348.21 - 417.41 = 1,930.80 \times 12\% = 951.10$			
Bancos = $8,348.21 + 951.70 = 9,299.91 + 417.41$			
Pda 4	06		
Caja $288.75 + 3410$	① 3698 ⁷⁵		① 2406 ²⁵
Clientes $2,695 / 1.12$			① 5450 ⁸⁹
A° Ventas			① 654 ¹¹
- Dev por pagar			① 6105 ⁰⁰
V/ ventas de mercaderias al credito y al contado			

Pda 5	08				
	Caja	Q	16,263 ⁹⁹		
	Descuento sobre ventas	Q	764 ²⁹		
	A % Ventas			Q	15285 ⁷¹
	Uru por pagar			Q	1742 ⁵⁷
	VI Ventas con descuento	Q	17,028 ²⁸	Q	17,028 ²⁸
Pda 6	09				
	Banco	Q	25,000 ⁰⁰		
	A % Caja			Q	25,000 ⁰⁰
	VI	Q	25,000 ⁰⁰	Q	25,000 ⁰⁰
Pda 7	10				
	Mobiliario y equipo	Q	4821 ⁴³		
	Uru por cobrar	Q	578 ⁵⁷		
	A % Banco			Q	4580 ³⁶
	Uru retenido por pagar sobre facturas especi			Q	578 ⁵⁷
	15% retenido por pagar sobre facturas especi			Q	241 ⁰⁷
	VI facturas especial al señor Daniel Suarez	Q	5400 ⁰⁰	Q	5400 ⁰⁰
Pda 8	12				
	Publicidad	Q	1,031 ²⁵		
	Uru por cobrar	Q	123 ⁷⁵		
	A % bancos			Q	1,155 ⁰⁰
	VI Cancelamos Publicidad	Q	1,155 ⁰⁰	Q	1,155 ⁰⁰
Pda 9	15				
	Caja	Q	850 ⁰⁰		
	A % Clientes			Q	850 ⁰⁰
	VI se canceló extracción de liquidez en efectivo	Q	850 ⁰⁰	Q	850 ⁰⁰
Pda 10	17				
	Caja	Q	4955 ⁰⁰		
	Clientes	Q	2337 ⁵⁰		
	A % Ventas			Q	6511 ⁶¹
	Uru por pagar			Q	781 ³⁹
	VI	Q	7293 ⁰⁰	Q	7293 ⁰⁰
Pda 11	18				
	Cuentas generales	Q	40 ⁰⁰		

Pda	9° Caja		0	40 ⁰⁰
Pda 12	✓ De cancelo extracción de billetes en efectivo	0	40 ⁰⁰	40 ⁰⁰
	19			
	Caja	0	8,866 ⁵⁶	
	Descuento sobre ventas	0	505 ³¹	
	A: Ventas		0	8421 ⁸⁸
	✓ Vra por pagar		0	949 ⁹⁹
	✓ Venta con descuento	0	9371 ⁸⁷	9371 ⁸⁷
Pda 13	20			
	Rebajas y devolución sobre ventas	0	403 ¹³	
	A: Ventas ✓ Vra por pagar	0	48 ³⁸	
	A: Cliente		0	451 ⁰⁰
	✓	0	451 ⁰⁰	451 ⁰⁰
Pda 14	22			
	Caja	0	7795 ²⁴	
	Descuento sobre ventas	0	365 ⁹⁵	
	A: Ventas		0	7316 ⁹⁶
	✓ Vra por pagar		0	834 ¹³
	✓ Venta con descuento	0	8151 ⁰⁹	8151 ⁰⁹
Pda 15	24			
	Papeles y útiles	0	401 ⁷⁹	
	✓ Vra por cobrar	0	48 ²¹	
	a: Banco		0	450 ⁰⁰
	✓ Compra de papelería con cheque	0	450 ⁰⁰	450 ⁰⁰
Pda 16	25			
	Gastos generales	0	773 ²¹	
	✓ Vra por cobrar	0	80 ⁷⁹	
	a: Caja		0	754
	✓ Cancelamos recibos telefónicos	0	754 ⁰⁰	754 ⁰⁰
Pda 17	30			
	Deudas administración	0	4000 ⁰⁰	
	Deudas Ventas	0	4500 ⁰⁰	
	Beneficiación Admin	0	500 ⁰⁰	
	Beneficiación Ventas	0	1250 ⁰⁰	

Cuotas Patronal IGSS
a/c Bancos
Cuentas por pagar
VI Cancelación Deuda con cheque

1076 ⁴⁵	9839 ⁴⁵
	1487 ⁵⁰
11326 ⁹⁵	11326 ⁹⁵