

Adonir Lopez

Partida de gastos		31
Depreciación maquinaria	Q	21058.80
Depreciación vehículo fabrica	Q	2520.00
Depreciación vehículo venta	Q	6300.00
Depreciación vehículo admo	Q	3780.00
Depreciación Mol. y Equipo fab	Q	960.00
Depreciación Mol. y Equipo venta	Q	1280.00
Depreciación Mol. y Equipo admo	Q	960.00
Depreciación inmueble fabrica	Q	2310.00
Depreciación inmueble venta	Q	962.50
Depreciación inmueble administración	Q	577.50
a: Dep. ada. maquinaria	Q	21058.80
V/ $0.0966 \times 218,000$		
a: Dep. ada. vehículo	Q	12600.00
V/ $20\% \text{ } 5/Q \text{ } 63,000$		
a: Dep. ada. Molinario y Equipo	Q	3200.00
V/ $20\% \text{ } 5/Q \text{ } 16,000$		
a: Dep. ada. inmueble	Q	3850.00
V/ $110,000 \times 70\% \text{ y } 5\%$		
V/ depreciaciones de ley del ejercicio	Q	40708.8
31	Q	40708.8
amortiz gaste de instalación fabrica	Q	2000.00
amortiz marca y patente fabrica	Q	1440.00
amortiz marca y patente admo	Q	960.00
a: amortiz acumulada gaste de instalación	Q	2000.00
V/ $20\% \text{ } 5/Q \text{ } 10,000$		
a: amortiz acumulada marca y patente	Q	2400.00
V/ $20\% \text{ } 5/Q \text{ } 12,000$		
V/ amortizaciones del ejercicio	Q	4400.00
31	Q	4400.00
impuesto y contribuciones	Q	247.50
a: Gasto x Segor	Q	247.50
V/ $110,000 \times 9/1,000$		
V/ 7 x millar sobre 110,000 de 1061 en un trimestre	Q	247.50
	Q	247.50

Adonir Lopez

31		
31	Cuentas incobrables	482.04
	a: reserva para cuenta incobrable	482.04
	v/ 3% sobre 16,068	482.04
31		
31	intereses gastos	200.00
	a: Cuenta x pagar	200.00
	v/ 16% 3/8 15,000	200.00
31		
31	Publicidad Pagada	3,200.00
	a: publicidad pagada anticipada	3,200.00
	v/ publicidad cancela en el presente periodo	3,200.00
31		
31	Energia Electrica fabrica	3,800.00
	Energia Electrica Bente	2,600.00
	Energia Electrica admo	2,600.00
	a: Energia Electrica Q13,000	13,000.00
	v/ distribucion del consumo energia electrica	13,000.00
31		
31	acuer y gases consumo	3,800.00
	a: acuer y gases	3,800.00
	v/ Consumo durante el ejercicio	3,800.00

