

LEA ATENTAMENTE Y REGISTRE LAS SIGUIENTES OPERACIONES. ELABORANDO LOS REGISTROS EN EL ESQUEMA MAYOR Y LA BALANZA DE COMPROBACIÓN.

EL UNIVERSITARIO S.A. DE C.V. ES UNA EMPRESA DEDICADA A LA COMPRAVENTA DE ARTICULOS DIVERSOS, INICIO OPERACIONES EL MES DE ENERO DE 2023 Y PRESENTA LOS SIGUIENTES SALDOS INICIALES:

- BANCO \$65,000.00
- CLIENTES \$15,000.00
- DOC X COBRAR \$6,000.00
- DEUDORES DIVERSOS \$4,000.00
- ALMACEN \$210,000.00
- EDIFICIO \$300,000.00
- GASTOS DE ORGANIZACIÓN \$25,000.00
- PAPELERIA Y UTILES \$4,800.00
- RENTAS COBRADAS POR ANTICIPADO \$15,000.00
- PROVEEDORES \$60,000.00
- ACREEDORES DIVERSOS \$14,800.00
- DOC X PAGAR \$40,000.00
- CAPITAL SOCIAL \$ 500,000.00

OPERACIONES EFECTUADAS DURANTE EL MES

1.- 01 DE ENERO DE 2023 SE COMPRA MERCANCIA POR \$50,000.00 MAS IVA, PAGANDO EL 25% CON EL CHEQUE No. 1 Y EL SALDO A CREDITO.

2.- 05 DE ENERO 2023, SE PAGA CON EL CHEQUE No. 2 \$800.00 MAS IVA , POR CONCEPTO DE FLETES Y ACARREOS.

3.- 06 DE ENERO DE 2023, SE VENDE MERCACIA POR \$75,000.00 MAS IVA, DEPOSITANDO EL 40% EN NUESTRO BANCO Y EL SALDO A CREDITO.

4.- 09 DE ENERO DE 2023, LE HACEMOS UN PAGO A CUENTA A NUESTRO PROVEEDOR CON EL CHEQUE No. 3, POR UN IMPORTE DE \$12,000.00 CON IVA ACREDITABLE

5.- 10 DE ENERO DE 2023, NOS LIQUIDAN ANTICIPADAMENTE UN PAGARE POR \$800.00.

6.- 14 DE ENERO DE 2023, LIQUIDAMOS ANTICIPADAMENTE UN PAGARE POR \$16,000.00, CUBRIENDO EL SALDO CON EL CHEQUE No. 4

7.- 16 DE ENERO DE 2023, NUESTROS DEUDORES NOS PAGAN EL 40% DE LOS ADEUDOS

8.- 24 DE ENERO DE 2023, PAGAMOS EL RECIBO DE LUZ POR UN IMPORTE DE \$13,326 MAS IVA (65% AL DEPARAMENTO DE VENTAS Y EL 35% ADMINISTRACIÓN) ESTE MOVIMIENTO SE AMPARA CON EL CHEQUE No. 5

identificar
el IVA del
total primero



Zury Sarahí Camelia Méndez

ESQUEMAS DE MAYOR

Banco	
1) 365,000.00	14,500.00
2) 34,800.00	988.00
5) 800.00	113,920.00
7) 1,600.00	6) 16,000.00
	8) 15,958.8
	<u>102,200.00</u>
	60,806

Deudores diversos	
1) 34,000	7) 11,600
	<u>5,600.00</u>

Costos de org	
1) 25,000	
11	

Proveedores	
4) 12,000.00	3) 60,000.00
	143,500.00
	<u>12,000.00</u>
	103,500

Clientes	
1) 15,000.00	
2) 52,200	
	<u>57,200.00</u>

Almacén	
1) 210,000.00	3) 75,000
1) 50,000	
	<u>260,000.00</u>
	75,000

Papelería	
1) 4,800.00	
11	

Acreedores div	
	14,800.00
	11

Deb x cobra	
1) 6,000.00	800.00 cs
	<u>6,000.00</u>
	800.00
	<u>6800.00</u>

Edifio	
	300,000.00

Rentas cobradas por ant.	
	1115,000.00
	11

Deb x pago	
6) 16,000.00	1140,000.00
	<u>56,000.00</u>

Capital social
3500,000

"

Iva arrendable

2) 32,000.00

2) 128.00

4) 1920,00.00

8) 2,132,000

\$6,180,00.00

"

Iva por arrendito
316,000.00

"

Gastos de admi

2) 3800.00

8) 4,664.00

\$5,464

"

Iva traslado

34,800.00

"

Iva por trasladar

537,200.00

"

Gastos de venta

8) 38,662.00

"

FECHA:

MAESTRO:

de los
vuelos
el vuelo
real

MAESTRO:

FECHA:

$$C \equiv A - P$$

FORMA DE REPORTE

[illegible]