



EXAMEN  
SUBDIRECCION ACADEMICA

SAC- FOR-19-2

Tipo: Formato

Disposición: Interno

Emisión

Revisión

Emitido: Dirección Académica

Aprobado: Dirección General

05/08/2016

Nombre del alumno (a) LOPEZ LOPEZ DENILSON MARTIN

Sello de autorización

|                     |                               |          |                |
|---------------------|-------------------------------|----------|----------------|
| Profesor            | MTRA LAURA VERONICA MONTOYA P | Parcial: |                |
| Carrera             | CP                            | FINAL    |                |
| Materia             | SOFTWARE PARA LA CONTABILIDAD | Fecha:   | 10-06-2021     |
|                     |                               | Grupo    |                |
| Total de Preguntas: |                               |          | Calificación : |

INSTRUCCIONES:

Genere el Catálogo de cuentas electrón registro de las operaciones por el sistema d ico. Analice la información comprobatoria y realice el e pólizas en el software correspondiente.

| Cuenta       | Descripción de la cuenta    |
|--------------|-----------------------------|
| 1110-000-000 | CAJA                        |
| 1110-001-000 | FONDO FIJO                  |
| 1120-000-000 | BANCOS                      |
| 1120-001-000 | CUENTA BANCARIA #           |
| 1140-000-000 | INVERSIONES EN VALORES      |
| 1140-001-000 | INVERSIONES CUENTA #        |
| 1150-000-000 | CLIENTES                    |
| 1150-001-000 | CONTADO                     |
| 1150-002-000 | CREDITO                     |
| 1160-000-000 | ALMACEN                     |
| 1160-001-000 | ALMACEN DE MATERIALES       |
| 1160-002-000 | ALMACEN DE PROD. EN PROCESO |
| 1160-003-000 | ALMACEN DE PROD. TERMINADOS |
| 1160-004-000 | RECONOCIMIENTOS IMPRESOS    |
| 1160-005-000 | POSTERS IMPRESOS            |
| 1160-006-000 | VOLANTES IMPRESOS           |
| 1160-007-000 | LONAS IMPRESAS              |
| 1160-008-000 | VOLANTES PARA IMPRESIÓN     |
| 1170-000-000 | DEUDORES DIVERSOS           |
| 1172-000-000 | FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS    |
| 1180-000-000 | DOCUMENTOS POR COBRAR       |
| 1185-000-000 | IVA ACREDITABLE             |
| 1185-001-000 | EN COMPRAS DE ACTIVO FIJO   |
| 1185-002-000 | SEGUROS Y FIANZAS           |
| 1185-003-000 | EN IMPORTACIONES            |
| 1185-004-000 | EN COMPRA DE MATERIALES     |
| 1185-005-000 | EN COMPRAS DIVERSAS         |
| 1185-006-000 | APLICACION MENSUAL          |
| 1190-000-000 | IVA POR ACREDITAR           |
| 1190-001-000 | EN COMPRAS DE ACTIVO FIJO   |
| 1190-002-000 | SEGUROS Y FIANZAS           |
| 1190-003-000 | EN IMPORTACIONES            |

|              |  |
|--------------|--|
| 1190-004-000 | EN COMPRA DE MATERIALES                  |
| 1190-005-000 | EN COMPRAS DIVERSAS                      |
| 1190-006-000 | APLICACION MENSUAL                       |
| 1210-000-000 | TERRENOS                                 |
| 1220-000-000 | EDIFICIOS                                |
| 1230-000-000 | EQUIPO DE TRANSPORTE                     |
| 1235-000-000 | EQUIPO DE REPARTO                        |
| 1240-000-000 | EQUIPO DE COMPUTO                        |
| 1245-000-000 | EQUIPO DE OFICINA                        |
| 1250-000-000 | DEPRECIACION DE EDIFICIOS                |
| 1252-000-000 | DEPRECIACION DE MOBILIARIO Y EQ. DE OFNA |
| 1254-000-000 | DEPRECIACION EQUIPO DE TRANSPORTE        |
| 1256-000-000 | DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTO           |
| 1310-000-000 | PAGOS ANTICIPADOS                        |
| 1310-001-000 | SEGUROS                                  |
| 1310-002-000 | RENTAS                                   |
| 1310-003-000 | I.S.R.                                   |
| 1320-000-000 | DEPOSITOS EN GARANTIA                    |
| 1320-001-000 | DEPOSITOS DE RENTAS                      |
| 1330-000-000 | GASTOS DE ORGANIZACION                   |
| 1340-000-000 | GASTOS DE INSTALACION                    |
| 1350-000-000 | AMORTIZACION DE GASTOS DE ORG. E INST.   |
| 2110-000-000 | PROVEEDORES                              |
| 2120-000-000 | ACREEDORES DIVERSOS                      |
| 2130-000-000 | DOCUMENTOS POR PAGAR                     |
| 2150-000-000 | IMPUESTOS POR PAGAR                      |
| 2150-001-000 | I.S.P.T. RETENIDO                        |
| 2150-002-000 | 2 % SOBRE RENUM. POR PAGAR               |
| 2150-003-000 | 5 % INFONAVIT                            |
| 2150-004-000 | IMSS CUOTAS OBRERO PATRONALES            |
| 2150-005-000 | 2 % S.A.R.                               |
| 2150-006-000 | 10% RETENIDO SOBRE HONORARIOS Y RENTA    |
| 2150-007-000 | 2% SOBRE NOMINAS                         |
| 2160-000-000 | IVA CAUSADO                              |
| 2160-001-000 | I.V.A. AL 0%                             |
| 2160-002-000 | I.V.A. AL 11%                            |
| 2160-003-000 | I.V.A. AL 16%                            |
| 2170-000-000 | I.V.A. POR PAGAR                         |

|              |  |
|--------------|--|
| 2170-002-000 | I.V.A. AL 10%                            |
| 2170-003-000 | I.V.A. AL 15%                            |
| 2180-000-000 | ANTICIPOS DE CLIENTES                    |
| 2220-000-000 | CREDITOS HIPOTECARIOS                    |
| 2240-000-000 | DOCUMENTOS POR PAGAR A.L.P.              |
| 3100-000-000 | CAPITAL SOCIAL                           |
| 3200-000-000 | RESERVA LEGAL                            |
| 3210-000-000 | RESERVA PARA REINVERSION                 |
| 3300-000-000 | SUPERAVIT POR ACTUALIZACION DE ACT. FIJO |
| 3400-000-000 | RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES       |
| 4100-000-000 | VENTAS                                   |
| 4100-001-000 | VENTAS AL 0%                             |
| 4100-002-000 | VENTAS AL 11%                            |
| 4100-003-000 | VENTAS AL 16%                            |
| 4100-004-000 | VENTAS EXENTAS I.V.A.                    |
| 4200-000-000 | DEVOLUCIONES Y REBAJAS SOBRE VENTAS      |
| 4200-001-000 | DEVOLUCIONES Y REBAJAS I.V.A. AL 3.75%   |
| 4200-002-000 | DEVOLUCIONES Y REBAJAS I.V.A. AL 10%     |
| 4200-003-000 | DEVOLUCIONES Y REBAJAS I.V.A. AL 15%     |
| 4200-004-000 | DEVOLUCIONES Y REBAJAS EXENTAS I.V.A.    |
| 5000-000-000 | COSTO DE VENTAS                          |
| 5500-000-000 | MANO DE OBRA                             |
| 6000-000-000 | GASTOS GENERALES                         |
| 6000-001-000 | SUELDOS Y SALARIOS                       |
| 6000-002-000 | HORAS EXTRAS                             |
| 6000-003-000 | COMPENSACIONES                           |
| 6000-004-000 | COMISIONES                               |
| 6000-005-000 | BONOS                                    |
| 6000-006-000 | GRATIFICACIONES                          |
| 6000-007-000 | VACACIONES                               |
| 6000-008-000 | PRIMA VACACIONAL                         |
| 6000-009-000 | VALES DE DESPENSA                        |
| 6000-011-000 | AYUDA DE COMEDOR                         |
| 6000-012-000 | CUOTA I.M.S.S.                           |
| 6000-013-000 | APORTACIONES AL INFONAVIT                |
| 6000-017-000 | FONDO DE AHORRO                          |
| 6000-018-000 | GASTOS DE PREVISION SOCIAL               |

|              |                                     |
|--------------|-------------------------------------|
| 6000-019-000 | CURSOS Y BECAS                      |
| 6000-020-000 | CLUBES DEPORTIVOS                   |
| 6000-021-000 | DESPENSA Y ART. ASEO PARA OFNA      |
| 6000-022-000 | MANTTO. DE OFICINAS                 |
| 6000-023-000 | MANTTO. DE EQUIPO DE REPARTO        |
| 6000-024-000 | RENTA DE LOCALES                    |
| 6000-025-000 | RENTA DE EQUIPO                     |
| 6000-026-000 | PAPELERIA Y ARTICULOS PARA OFICINA  |
| 6000-027-000 | HONORARIOS DE ASESORIA              |
| 6000-028-000 | HONORARIOS A PROFESIONISTAS         |
| 6000-029-000 | CUOTAS Y SUSCRIPCIONES              |
| 6000-030-000 | DONATIVOS                           |
| 6000-031-000 | IMPUESTOS Y DERECHOS DE IMPORTACION |
| 6000-032-000 | GASTOS Y DERECHOS LEGALES           |
| 6000-033-000 | GASTOS DE VIAJE                     |
| 6000-034-000 | BOLETOS DE AVION                    |
| 6000-035-000 | PASAJES Y TRANSPORTES LOCALES       |
| 6000-036-000 | GASTOS DE REPRESENTACION            |
| 6000-037-000 | COMIDAS CON EL PERSONAL             |
| 6000-038-000 | GASTOS DE FIN DE AÑO                |
| 6000-039-000 | VIAJICOS                            |
| 6000-040-000 | FLETES                              |
| 6000-041-000 | TELEFONOS                           |
| 6000-042-000 | CORREOS                             |
| 6000-043-000 | LUZ                                 |
| 6000-044-000 | DEPRECIACIONES                      |
| 6000-046-000 | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES          |
| 6000-095-000 | DIVERSOS                            |
| 7100-000-000 | PRODUCTOS FINANCIEROS               |
| 7100-001-000 | INTERESES GANADOS EN INVERSIONES    |
| 7100-002-000 | INTERESES COBRADOS A CLIENTES       |
| 7100-003-000 | OTROS                               |
| 7200-000-000 | OTROS PRODUCTOS                     |
| 7200-001-000 | EN VENTAS DE ACTIVO FIJO            |
| 7200-002-000 | OTROS                               |
| 7500-000-000 | GASTOS FINANCIEROS                  |
| 7500-001-000 | INTERESES PAGADOS                   |
| 7500-002-000 | COMISIONES Y SITUACIONES BANCARIAS  |

|              |                                    |
|--------------|------------------------------------|
| 7500-003-000 | COMISIONES SOBRE CHEQUES DEVUELTOS |
| 7750-000-000 | OTROS GASTOS                       |
| 7750-001-000 | RESULTADO EN VENTA DE ACTIVO FIJO  |
| 8000-000-000 | ISR Y PTU                          |

¡ÉXITO!

|   |  |                      |                 |
|---|--|----------------------|-----------------|
|  | <b>EXAMEN<br/>SUBDIRECCION ACADEMICA</b> | <b>SAC- FOR-19-2</b> |                 |
| <b>Tipo:</b> Formato  | <b>Disposición:</b> Interno              | <b>Emisión</b>       | <b>Revisión</b> |
| <b>Emitido:</b> Dirección Académica   | <b>Aprobado:</b> Dirección General       | 05/08/2016           |                 |

13/12/2020 Según la factura 1058 se realiza una venta por un costo de \$5,198.00 mas iva. El pago fue realizado con un cheque.

Tipo de poliza: Ingreso

13/12/2020 Según la factura 1059 se realiza una venta por un costo de \$17,241.36 mas iva. El pago fue realizado via transferencia interbancaria

Tipo de poliza: Ingreso

9/12/2020 Según la factura 1884 se realiza la compra de volantes impresos por un total de \$742. El pago se realiza con cheque.

Tipo de poliza; Cheque

14/12/2020 Según la factura 16191 se realiza la compra de Posters y Reconocimientos impresos con un valor total de \$1,824.21. El pago se realiza con cheque.

Tipo de poliza: Cheque

20/12/2020 Según la factura D 18040 se realiza compra de combustible por el total de \$389.20. El pago se realiza via transferencia.

Tipo de poliza: Egresos

29/12/2020 Según la factura 19714 Se realiza la compra de refacciones para vehículos por un total de \$1555.00. El pago se realiza con cheque.

Tipo de poliza: Cheque

¡ÉXITO!