



PASIÓN POR EDUCAR

Nombre de alumno:

Citlally Alejandra Morales Rubio.

Nombre del profesor:

Mtra. Yaneth Espinosa

Nombre del trabajo: Actividad de rallado Diario, Balances, esquemas y targeta de Almacén.

Materia:Contabilidad de costos

Grado: 2do. cuatrimestre.

Grupo: LAN A

TARJETA DE ALMACEN

DEPS

No.

ARTICULO Almacenes del Triunfo SA de CU		CLAVE DEL ARTICULO		PROVEEDOR	
ALMACEN		CASILLERO No.		UNIDAD	
LIMITE REVISADOS EN		FECHA / /	MINIMO	MAXIMO	FECHA / /

FECHA	FACTURA No. REMISION No. REFERENCIA ORDEN No.	UNIDADES			COSTOS		VALORES		
		ENTRADA	SALIDA	EXISTENCIA	UNITARIO	MEDIO	DEBE	HABER	SALDO
1 AP	Asi-A	80		80	75		6000		6000
2 01	Compra	100		180	85		8,500		14,500
3 07	Venta		80	100	75			6000	8,500
4 2-A	Venta		5	95	85			425	8,075
5 03	Venta		25	70	85			2,125	5,950
6 4-A	D. SI	10		80	85		850		5,100
7 05	D. SI		15	65	85			1,275	3,825
8 07	Compra	90		155	80		3,200		8,725
9									
10									
11									
12									
13									
14									
15									
16									
17									
18									



INVENTARIOS PERPETUOS

Cp YANETH DEL ROCÍO ESPINOSA ESPINOSA

Almacenes el triunfo S.A de C.V

Inicia operación en 2023 con los siguientes datos:

- ✓ Caja \$20,000
- ✓ Bancos \$2'140,000
- ✓ Almacén 80 artículos de \$75 c/u
- ✓ Clientes \$350,000
- ✓ IVA acreditable \$56,000
- ✓ Terrenos \$970,000
- ✓ Proveedores \$120,000
- ✓ Acreedores diversos \$90,000
- ✓ Documentos \$45,000
- ✓ IVA por pagar \$27,000
- ✓ Determinar capital social \$\$

1. Compramos 100 artículos a \$85 c/u más IVA. El 50% a crédito y 50% firmamos un pagaré .
2. Vendimos 85 artículos a \$115 c/u más IVA con Cheque No.108 más IVA. Determinar precio de costo
3. Vendimos 25 artículos a \$130 c/u más IVA a crédito. Determinar precio de costo
4. De la venta anterior nos devolvieron 10 artículos. Determinar precio de costo.
5. La compra anterior se devolvieron 15 artículos, que se descontó de la cuenta de proveedores.
6. Se compró un Terreno por \$80,000 más IVA. 60% se pagó a crédito y 40% al contado.
7. Compramos 40 artículos a \$80 c/u a crédito más IVA.
8. Entregar rayado diario, esquemas, cancelación de cuentas, Balance General y Estado de Resultados

RAYADO DIARIO

Almacenes del triunfo SA de CU
 Inventarios Perpetuos al
 01 de Febrero de 2024.

Alumno

Tema

Maestro

Folio No.

Día

Mes

Año

FECHA	PÓLIZA	CONCEPTO	PARCIAL	DEBE	HABER
1	✓	Caja		\$ 20,000.00	
2		Bancos		2,140,000.00	
3		Almacén		6,000.00	
4		Cuentas		3,800,000.00	
5		IVA acreditable		50,000.00	
6		Terrenos		970,000.00	
7		Proveedores			\$ 120,000.00
8		Acreedores Diversos			90,000.00
9		Documentos x Pagar			45,000.00
10		IVA por pagar			27,000.00
11		Capital Social			\$ 3,260,000.00
12		Asiento de apertura			
13		----- 01 -----			
14	✓	Almacén		\$ 8,500.00	
15		IVA Acreditable		1,360.00	
16		Proveedores			\$ 9,930.00
17		Doc. x Pagar			9,930.00
18		----- 02 -----			
19	✓	Bancos		\$ 11,339.00	
20		IVA por Pagar			\$ 1,569.00
21		Ventas			9,770.00
22		----- 2-A -----			
23	✓	Costo de Ventas		\$ 6,425.00	
24		Almacén			\$ 6,425.00
25		----- 03 -----			
26	✓	Cuentas		\$ 3,770.00	
27		Ventas			\$ 3,250.00
28		IVA x Pagar			520.00
29		----- 3-A -----			
30	✓	Costo de Ventas		\$ 2,125.00	
31		Almacén			\$ 2,125.00
32		----- 04 -----			
33	✓	Ventas		\$ 1,300.00	
34		Cuentas			\$ 1,300.00
35		----- 4-A -----			
36	✓	Almacén			
37		Costo de Venta		\$ 850.00	
38					\$ 850.00
39					
40		Pasa al libro No. 2			
41					
42					

RAYADO DIARIO

Almacenes del Triunfo SA de CV

Alumno _____
 Tema _____
 Maestro _____
 Folio No. _____ Dia _____ Mes _____ Año _____

FECHA	PÓLIZA	CONCEPTO	PARCIAL	DEBE	HABER
1		Viene del folio N. 1			
2		<u>05</u>			
3	✓	Proveedores		\$ 1,275.00	
4		Almacén.			\$ 1,275.00
5		<u>06</u>			
6	✓	Terrenos		\$ 80,000.00	
7		IVA acreditable		12,800.00	
8		Caja			\$ 37,172.00
9		Acreedores Div.			55,680.00
10	✓	<u>07</u>			
11		Almacén		\$ 3,200.00	
12		IVA acreditable		512.00	
13		Proveedores		512.00	\$ 3,712.00
14					3,712
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					

Alumno

Tema

Maestro

Folio No.

Día

Mes

Año

Casa	
HP) 80,000	37,120 (6)
	<u>12,120</u>

Bancos	
2) 11,339	
MP) 2,140,000	
	<u>2,151,339</u>

Almacén	
1) 8,500	6,425 (2.A)
1A) 850	2,125 (3.A)
2) 3,200	1,275 (5)
	<u>12,550</u>
	<u>9,825</u>
	<u>8,725</u>

Clientes	
3) 3,770	1,300 (9)
MP) 350,000	
	<u>353,770</u>
	<u>1,300</u>
	<u>352,470</u>

IVA acreditable	
1) 1,360	
6) 12,800	
2) 512	
MP) 56,000	
	<u>70,672</u>

Terrenos	
6) 80,000	
MP) 970,000	
	<u>2,050,000</u>

Proveedores	
5) 1,275	4,930 (1)
	3,722 (7)
	<u>120,000 (AP)</u>
1,275	<u>128,642</u>
	<u>122,362</u>

Acreedores P.	
	55,680 (6)
	90,000 (AP)
	<u>145,680</u>

Doc. x Pagar	
	4,930 (1)
	45,000 (AP)
	<u>49,930</u>

IVA x Pagar	
	1,569 (2)
	520 (3)
	<u>27,000 (AP)</u>
	<u>29,089</u>

Capital Social	
	<u>3,260,000 (AP)</u>

Ventas	
9) 1,300	9,775 (2)
	<u>3,250 (3)</u>
	1,300
	<u>13,025</u>
A) 7,700	11,725 (5)
A2) 4,025	<u>14,025 (5)</u>

Almacenes el triunfo SA de CV

Balance General al 6 de febrero del 2024.

Cédula No.	Hoja No.		
Formuló	Día	Mes	Año
Revisó	Día	Mes	Año

			2		3		4	
1		<u>Activo</u>						
2		<u>Circulante</u>						
3		Caja		\$ 20,000				
4		Bancos		2,140,000				
5		Almacén		6,000				
6		Clientes		350,000				
7		IVA acreditable		56,000				
8		<u>No Circulante</u>				\$ 22,572,000		
9		Terrenos						
10		<u>Total Activo</u>					\$ 23,542,000	
11		<u>Pasivo</u>						
12		<u>Circulante</u>						
13		Proveedores		\$ 120,000				
14		Acreedores Div.		90,000				
15		Deva. por pagar		45,000				
16		IVA por pagar		27,000				
17		<u>Total Pasivo</u>				\$ 282,000		
18		Capital contable						
19		Capital Social					\$ 3,824,000	
20							<u>282,000</u>	
21							<u>\$ 3,542,000</u>	
22								
23								
24								
25								
26								
27								
28								
29		<u>Estado de Resultado.</u>						
30		Ventas		\$ 11,725.				
31		Costo de Ventas		7,700				
32		Utilidad del Ejerc.		4,025				
33								
34								
35								
36								
37								
38								
39								
40								
41								
42								