

UNIVERSIDAD JUAREZ AUTONOMA DE TABASCO

ASIGNATURA: CONTABILIDAD (EVALUACIÓN DE APRENDIZAJE)

DR. RICARDO MAGLIONI MONTALVO (CATEDRÁTICO) 09/09/2025

NOMBRE: Ivana Sanchez Gómez, FECHA: 10/Sep/25

MATRICULA: 252B91060, CARRERA: LE, SEMESTRE: 1era

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

CON EL FAVOR DE DIOS S.A. DE C.V. ES UNA EMPRESA DEDICADA A LA COMPRAVENTA DE ARTICULOS DIVERSOS, INICIO OPERACIONES EL PASADO MES DE MARZO DE 2025 Y PRESENTA LOS SIGUIENTES SALDOS INICIALES:

- CAJA \$25,000.00 ✓
- BANCO \$75,000.00 ✓
- CLIENTES \$20,000.00 ✓
- DOC X COBRAR \$6,000.00 ✓
- DEUDORES DIVERSOS \$4,000.00 ✓ = 130,000
- ALMACEN \$210,000.00 ³⁴⁰ ✓
- TERRENOS \$250,000.00 ²⁹⁰ ✓
- EDIFICIO \$310,000.00 ⁹⁰⁰ ✓
- EQUIPO DE REPARTO \$ 190,000.00 ✓
- GASTOS DE ORGANIZACIÓN \$115,000.00 ✓
- RENTAS PAGADAS POR ANTICIPADO \$15,000.00 ✓
- PROVEEDORES \$70,000.00 ✓
- ACREEDORES DIVERSOS \$115,000.00 ✓
- IMPUESTOS PENDIENTES DE PAGO \$250,000.00 - 1205,000 - 620
- DOC X PAGAR \$140,000.00 ✓
- RENTAS COBRADAS POR ANTICIPADO \$45,000.00 ✓
- ¿CAPITAL SOCIAL? (600,000)

ECUACIÓN CONTABLE C= A - P
A 1,220,000 - 620,000 = 600,000

OPERACIONES EFECTUADAS DURANTE EL MES

- 1.- 01 DE MARZO DE 2025 SE COMPRA MERCANCIA POR \$60,000.00, PAGANDO EL 25% CON EL CHEQUE No.1 Y EL SALDO A CREDITO PARA LO CUAL SE FIRMO UN PAGARE.
- 2.- 05 DE MARZO DE 2025, SE PAGA CON EL CHEQUE No. 2 \$1,000.00, POR CONCEPTO DE FLETES Y ACARREOS LOS CUALES FUERON CONSIDERADORA EN LOS GTOS DE ADMON,
- 3.- 06 DE MARZO DE 2025, SE VENDE MERCACIA POR \$85,000.00, DEPOSITANDO EL 40% EN NUESTRO BANCO Y EL SALDO A CREDITO PARA LO CUAL SE FIRMO UNA LETRA DE CAMBIO.
- 4.- 09 DE MARZO DE 2025, LE HACEMOS UN PAGO A CUENTA A NUESTRO PROVEEDOR CON EL CHEQUE No. 3, POR UN IMPORTE DE \$14,000.00
- 5.- 10 DE MARZO DE 2025, NOS LIQUIDAN ANTICIPADAMENTE UN PAGARE POR \$1,500.00.
- 6.- 14 DE MARZO DE 2025, LIQUIDAMOS ANTICIPADAMENTE UN PAGARE POR \$15,000.00, CUBRIENDO EL SALDO CON EL CHEQUE No. 4
- 7.- 16 DE O MARZO DE 2025, NUESTROS DEUDORES NOS PAGAN EL 50% DE LOS ADEUDOS
- 8.- 24 DE MARZO DE 2025, PAGAMOS EL RECIBO DE LUZ POR UN IMPORTE DE \$14,000. (65% AL DEPARAMENTO DE VENTAS Y EL 35% AL DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN) ESTE MOVIMIENTO SE AMPARA CON EL CHEQUE No. 5

S U E R T E

NOMBRE DEL ALUMNO	
TEMA	FECHA
NOMBRE DEL MAESTRO	

ESQUEMAS DE MAYOR

Promotee	100
1) 14,000	70,000
	56,000

NOMBRE DEL ALUMNO	
TEMA	FECHA
NOMBRE DEL MAESTRO	

ESQUEMAS DE MAYOR

[illegible][illegible]

Doc. #	Page
6) 15,000	140,000
	95,000 (
<u>115,000</u>	<u>185,000</u>
	170,000.

[illegible]

Capital	Social
	600,000
	600,000

[illegible][illegible][illegible][illegible][illegible][illegible][illegible]

		TEMA	FECHA				
		MAESTRO					
AVE	CONCEPTO	BALANZA DE COMPROBACIÓN					
		MOVIMIENTOS				SALDOS	
		CARGO		ABONO		DEBE	HABER
	Activo						
	Activo Circulante						
	Caja	28,500			28,500		
	Bancos	109,000	59,000		50,000		
	Almacén	270,000	85,000		185,000		
	Cientes x cobrar	20,000			20,000		
	Doc x cobrar	57,000	1,500		55,500		
	Deudores Diversos	4,000	2,000		2,000		
	Activo fijo						
	Terrenos	250,000			250,000		
	Edificios	310,000			310,000		
	Equipo de reparto	190,000			190,000		
	Activo Diferido						
	Gastos de organización	115,000			115,000		
	Rentas pagadas x anticipado	15,000			15,000		
	Pasivo						
	Pasivo circulante						
	Proveedores x pagar	9,000	90,000			56,000	
	Acreedores Diversos		115,000			115,000	
	Documentos x pagar	15,000	185,000			170,000	
	Pasivo fijo						
	Impuestos pendientes de pago		250,000			250,000	
	Pasivo Diferido						
	Rentas cobradas por anticipado		45,000			45,000	
	Capital						
	Capital contribuido						
	Capital social		600,000			600,000	
	Estado de resultados						
	Egresos						
	Gastos de Administración	5,900			5,900		
	Gastos de venta	9,100			9,100		
	Total	1,412,500	1,412,500		1,236,000	1,236,000	