

1era Practica Modulo financiero.

TRANSACCIONES CONTABLES:

ENERO 1. El socio Sr. Eduardo Duran aporó el monto de RD\$ 300,000 para iniciar las operaciones de la empresa, depositado en el banco popular.

ENERO 2 Se Compró un escritorio por RD\$ 55,000.00 mediante el Cheque del Banco Popular a Omar Muebles.

ENERO 3 Se Compró Un Camión Daihatsu por valor de RD\$ 430,000.00 a Crédito a Santo Domingo Motors.

ENERO 5 Se Compró Mercancía a Crédito por RD\$ 295,000.00 + Itbis, a Casa Matriz.

ENERO 6. Se Abono a la cuenta pendiente con Santo Domingo Motors, 50,000 pagado con CK. del banco popular.

ENERO 7. Se abono RD\$ 25,000, a la cuenta pendiente con Casa Matriz, pagado con CK. del banco popular.

ENERO 10 Se Vendió Mercancías al Contado por RD\$ 575,000.00, Depósito en El Banco Popular.

ENERO 11 Se Vendió Mercancías a Crédito por RD\$ 350,000.00 + Itbis a Casa Marinely Comercial Fact. No. 2

ENERO 13. El cliente Marinely Comercial abono RD\$ 80,000.00 de su cuenta pendiente, depositado en la caja general.

Enero 20. Se tomó un préstamo al Banco popular por RD\$ 400,000.00 depositado en la cuenta de la empresa, tomado a 3 años, con una tasa de interés de 5% mensual.

ENERO 23 Se Pagó Combustible para el Camión por Valor de RD\$5,500.00 con Cheque del Banco Popular a Estación Texaco.

ENERO 23 Se realizo el Mantenimiento del Camión por RD\$ 8,500.00 + Itbis
Cheque del Banco Popular a Talleres San José.

ENERO 23 Se Pago la Energía Eléctrica por Valor de RD\$10,000.00 Cheque
No. 16 a Edesur.

ENERO 25, Se realizo una devolución por RD\$15,000.00 de la mercancía
comprada el día 5.

ENERO 28. Se adquirió una póliza de seguro para el vehículo de la empresa
por RD\$ 25,000.00, pagada con Transferencia del Banco Popular.

ENERO 30. Se pago Nomina del mes por valor de 200,000, pagada con
Transferencia del Banco Popular.

ENERO 30. Realizar el registro de amortización del primer mes de la Póliza.

ENERO 30. Realizar el registro de la primera cuota del préstamo.

Datos Adicionales.

- Inventario inicial RD\$ 50,000.00
- Inventario Final RD\$ 10,000.00
- Utilidad del periodo anterior: 65,406.95

Se requiere:

- 1- Registrar el diario General.
- 2- Llenar el Mayor general.
- 3- Balanza de Comprobación.