

LIBRO DIARIO : _____
Desde 01/12/2024 Hasta 31/12/2024 En Colón_

Cód.Asiento	Código Cta.	Descripción de la cuenta	Debitos	Credits	Comentario (Glosa Movimiento)
Comprobante : 023					
100000022	1-1-02-01	Banco Nacional de Costa Rica	5,555,000.00		
100000022	4-1-01-01	Ventas		5,500,000.00	
100000022	2-1-03-08	IVA Devengado		55,000.00	
100000022	5-1-01	Costo de ventas	3,025,000.00		
100000022	1-1-06	Inventario		3,025,000.00	
===== 01/12/2024. Venta de Mercadería al contado =====					
T o t a l			8,580,000.00	8,580,000.00	
Comprobante : 024					
100000023	1-1-02-01	Banco Nacional de Costa Rica	4,160,000.00		
100000023	4-2-01	Ingresos por servicios		4,000,000.00	
100000023	2-1-03-08	IVA Devengado		160,000.00	
===== 02/12/2024. Ingreso por servicios de veterinaria =====					
T o t a l			4,160,000.00	4,160,000.00	
Comprobante : 025					
100000024	5-2-09	Gastos por servicios públicos	50,000.00		
100000024	5-2-08	Gastos por impuestos municipales	40,000.00		
100000024	1-1-02-01	Banco Nacional de Costa Rica		90,000.00	
===== 08/12/2024. Cancelación de gastos =====					
T o t a l			90,000.00	90,000.00	
Comprobante : 026					
100000025	5-2-01	Gasto por salarios	4,800,000.00		
100000025	2-1-02-01	Cuota obrera CCSS 10,67%		512,160.00	
100000025	2-1-02-02	Cuota obrera Asoc. Solidarista 5%		240,000.00	
100000025	1-1-02-01	Banco Nacional de Costa Rica		4,047,840.00	
===== 14/12/2024. Pago de Planilla =====					
T o t a l			4,800,000.00	4,800,000.00	
Comprobante : 027					
100000026	5-2-02	Gasto por cargas sociales	1,280,160.00		
100000026	2-1-03-03	Cargas sociales patronales por pagar		1,280,160.00	
===== 14/12/2024. Registro de Cargas Sociales =====					
T o t a l			1,280,160.00	1,280,160.00	
Comprobante : 028					
100000027	1-1-02-01	Banco Nacional de Costa Rica	3,535,000.00		
100000027	4-1-01-01	Ventas		3,500,000.00	
100000027	2-1-03-08	IVA Devengado		35,000.00	
100000027	5-1-01	Costo de ventas	1,925,000.00		
100000027	1-1-06	Inventario		1,925,000.00	

LIBRO DIARIO : _____
Desde 01/12/2024 Hasta 31/12/2024 En Colón_

Cód.Asiento	Código Cta.	Descripción de la cuenta	Debitos	Creditos	Comentario (Glosa Movimiento)
===== 20/12/2024. Venta de mercadería al contado =====					
			T o t a l	5,460,000.00	5,460,000.00
Comprobante : 029					
100000028	1-1-02-01	Banco Nacional de Costa Rica	5,000,000.00		
100000028	2-1-03-06	Ingresos recibidos por adelantado		5,000,000.00	
===== 01/12/2024. Adelanto de cliente por servicios brindados =====					
			T o t a l	5,000,000.00	5,000,000.00
Comprobante : 030					
100000029	1-1-07-02	Alquiler pagado por adelantado	600,000.00		
100000029	1-1-02-01	Banco Nacional de Costa Rica		600,000.00	
===== 01/12/2024. Alquiler pagado por adelantado =====					
			T o t a l	600,000.00	600,000.00
Comprobante : 031					
100000030	5-2-09	Gastos por servicios públicos	25,000.00		
100000030	2-1-03-02	Servicios públicos por pagar		25,000.00	
===== 30/12/2024. Servicios públicos pendientes de pago =====					
			T o t a l	25,000.00	25,000.00
Comprobante : 032					
100000031	5-2-04	Gastos por alquileres	200,000.00		
100000031	1-1-07-02	Alquiler pagado por adelantado		200,000.00	
===== 30/12/2024. Ajuste de un mes consumido en alquiler =====					
			T o t a l	200,000.00	200,000.00
Comprobante : 033					
100000032	2-1-03-06	Ingresos recibidos por adelantado	5,000,000.00		
100000032	4-2-01	Ingresos por servicios		5,000,000.00	
===== 30/12/2024. Ingresos Devengados =====					
			T o t a l	5,000,000.00	5,000,000.00
Comprobante : 034					
100000033	5-2-07-01	Gasto por depreciación de edificio	144,657.53		
100000033	1-2-02-02	Depreciación acumulada de edificio		144,657.53	
===== 31/12/2024. Depreciación de edificio =====					
			T o t a l	144,657.53	144,657.53

LIBRO DIARIO : _____
Desde 01/12/2024 Hasta 31/12/2024 En Colón_

Cód.Asiento	Código Cta.	Descripción de la cuenta	Debitos	Creditos	Comentario (Glosa Movimiento)
100000034	5-3-01	Gasto por intereses sobre préstamos	636,164.38		
100000034	2-1-03-04	Intereses por pagar		636,164.38	
===== 31/12/2024. Ajuste de intereses del prestamo =====					
T o t a l			636,164.38	636,164.38	
Comprobante : 036					
100000035	5-2-05	Gastos por seguros	115,068.49		
100000035	1-1-07-01	Seguros pagados por adelantado		115,068.49	
===== 31/12/2024. Ajuste de consumo de seguros =====					
T o t a l			115,068.49	115,068.49	
Comprobante : 037					
100000036	5-2-07-02	Gasto por depreciación de Mob y Eq.	133,150.68		
100000036	1-2-04-02	Depreciación acumulada de Mob y		133,150.68	
===== 31/12/2024. Ajuste de depreciación mobiliaria =====					
T o t a l			133,150.68	133,150.68	
Comprobante : 038					
100000037	1-1-05-01	Intereses por cobrar	234,739.73		
100000037	4-3-01	Ingresos por intereses		234,739.73	
===== 31/12/2024. Ajuste de intereses ganados por inversión =====					
T o t a l			234,739.73	234,739.73	
Comprobante : 039					
100000038	5-2-03	Gasto por aguinaldo	1,732,640.00		
100000038	2-1-03-05	Provisión para aguinaldo		1,732,640.00	
===== 31/12/2024. Ajuste de provición por aguinaldo =====					
T o t a l			1,732,640.00	1,732,640.00	