

LIBRO DIARIO : _____
Desde 01/11/2024 Hasta 20/12/2024 En Colón_

Cód.Asiento	Código Cta.	Descripción de la cuenta	Debitos	Credits	Comentario (Glosa Movimiento)
Comprobante : 013					
100000012	1-1-06	Inventario	10,000,000.00		
100000012	1-1-08-01	IVA Soportado	100,000.00		
100000012	2-1-01-01	Cuentas por pagar proveedores		10,100,000.00	
100000012	1-1-06	Inventario	50,000.00		
100000012	1-1-08-01	IVA Soportado	500.00		
100000012	5-2-15	Gasto por IVA	6,000.00		
100000012	1-1-02-01	Banco Nacional de Costa Rica		56,500.00	
===== 01/11/2024. Compra de mercadería y flete =====					
T o t a l			10,156,500.00	10,156,500.00	
Comprobante : 014					
100000013	1-1-02-01	Banco Nacional de Costa Rica	9,360,000.00		
100000013	4-2-01	Ingresos por servicios		9,000,000.00	
100000013	2-1-03-08	IVA Devengado		360,000.00	
===== 03/11/2024. Ingreso por servicios médicos =====					
T o t a l			9,360,000.00	9,360,000.00	
Comprobante : 015					
100000014	2-1-01-01	Cuentas por pagar proveedores	202,000.00		
100000014	1-1-06	Inventario		200,000.00	
100000014	2-1-03-08	IVA Devengado		2,000.00	
===== 06/11/2024. Devolución de Mercadería =====					
T o t a l			202,000.00	202,000.00	
Comprobante : 016					
100000015	2-1-01-01	Cuentas por pagar proveedores	9,898,000.00		
100000015	1-1-02-01	Banco Nacional de Costa Rica		9,898,000.00	
===== 12/11/2024. Pago al proveedor EL VENADILLO S.A. =====					
T o t a l			9,898,000.00	9,898,000.00	
Comprobante : 017					
100000016	5-2-10	Gastos por combustible	100,000.00		
100000016	5-2-08	Gastos por impuestos municipales	150,000.00		
100000016	1-1-02-01	Banco Nacional de Costa Rica		250,000.00	
===== 13/11/2024. Pago de combustible e impuestos municipales =====					
T o t a l			250,000.00	250,000.00	
Comprobante : 018					
100000017	5-2-01	Gasto por salarios	6,000,000.00		
100000017	2-1-02-01	Cuota obrera CCSS 10,67%		640,200.00	
100000017	2-1-02-02	Cuota obrera Asoc. Solidarista 5%		300,000.00	
100000017	1-1-02-01	Banco Nacional de Costa Rica		5,059,800.00	

LIBRO DIARIO : _____

Desde 01/11/2024 Hasta 20/12/2024 En Colón_

Cód.Asiento	Código Cta.	Descripción de la cuenta	Debitos	Credits	Comentario (Glosa Movimiento)
===== 15/11/2024. Pago de planilla =====					
Total			6,000,000.00	6,000,000.00	
Comprobante : 019					
100000018	5-2-02	Gasto por cargas sociales	1,600,200.00		
100000018	2-1-03-03	Cargas sociales patronales por pagar		1,600,200.00	
===== 15/11/2024. Cargas Sociales =====					
Total			1,600,200.00	1,600,200.00	
Comprobante : 020					
100000019	1-1-02-01	Banco Nacional de Costa Rica	7,272,000.00		
100000019	1-1-04-01	Cuentas por cobrar clientes	808,000.00		
100000019	4-1-01-01	Ventas		8,000,000.00	
100000019	2-1-03-08	IVA Devengado		80,000.00	
100000019	5-1-01	Costo de ventas	4,400,000.00		
100000019	1-1-06	Inventario		4,400,000.00	
100000019	5-2-16	Fletes	25,000.00		
100000019	1-1-08-01	IVA Soportado	250.00		
100000019	5-2-15		3,000.00		
100000019	1-1-02-01	Banco Nacional de Costa Rica		28,250.00	
===== 20/11/2024. Venta de mercadería y flete =====					
Total			12,508,250.00	12,508,250.00	
Comprobante : 021					
100000020	4-1-01-02	Devoluciones sobre ventas	25,000.00		
100000020	1-1-08-01	IVA Soportado	250.00		
100000020	1-1-04-01	Cuentas por cobrar clientes		25,250.00	
100000020	5-1-01	Costo de ventas		13,750.00	
100000020	1-1-06	Inventario	13,750.00		
===== 25/11/2024. Devolución de mercadería por cliente =====					
Total			39,000.00	39,000.00	
Comprobante : 022					
100000021	1-1-06	Inventario	2,790,000.00		
100000021	1-1-08-01	IVA Soportado	27,900.00		
100000021	1-1-02-01	Banco Nacional de Costa Rica		2,817,900.00	
===== 29/11/2024. Compra de mercadería =====					
Total			2,817,900.00	2,817,900.00	
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	

LIBRO DIARIO : _____
Desde 01/11/2024 Hasta 20/12/2024 En Colón_

Cód.Asiento	Código Cta.	Descripción de la cuenta	Debitos	Credits	Comentario (Glosa Movimiento)
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	
===== 20/12/2024. Venta de mercadería al contado =====					
T o t a l			5,460,000.00	5,460,000.00	

LIBRO DIARIO : _____
Desde 01/11/2024 Hasta 20/12/2024 En Colón_

Cód.Asiento	Código Cta.	Descripción de la cuenta	De b i t o s	C r e d i t o s	Comentario (Glosa Movimiento)
-------------	-------------	--------------------------	--------------	-----------------	-------------------------------