

Universidad Nacional Abierta y a Distancia
Vicerrectoría Académica y de Investigación
Curso: Contabilidad Financiera Básica
Código: 106003

Anexo 2 Taller a realizar de acuerdo al rol elegido

INDICACIONES GENERALES

Fase 2: Registros contables no responsable del IVA

- ✓ Realizar registros contables en plantilla de Excel de acuerdo con el rol escogido. **Nota: Todos los pagos se hacen o recibe por transferencia**
- ✓ Una vez realizado el Balance de comprobación, con sumas iguales correctas, en el **foro de Aprendizaje**, dar respuesta a las siguientes preguntas que según el rol elegido le corresponda:
 - **Rol del contador:** ¿Cuánto estoy debiendo?
 - **Rol del tesorero:** ¿Cuánto me deben?
 - **Rol Auxiliar contable 1:** ¿Cuál es el valor de los costos?
 - **Rol Auxiliar contable 2:** ¿Cuánto fueron los ingresos?
 - **Rol secretario auxiliar contable:** ¿Cuál es el saldo final de los inventarios en unidades y valor unitario?
- ✓ Cuando cuente con el visto bueno por parte del tutor(a) del taller asignado a su rol, ingrese a la plataforma de SIIGO nube, y por medio del comprobante de contabilidad Saldos Iniciales, registre el balance de comprobación de la plantilla de Excel.

TALLER No. 1**A realizar por el estudiante con el Rol de Contador**

Día 1. Usted apreciado estudiante, aporta \$35.800.000 en efectivo y mercancías valuadas en \$21.000.000 (15 portátiles)

Día 2. Cancelamos en efectivo por valor de \$1.250.000, el registro matricula del negocio comercial "Mi primer taller contable", en la Cámara de Comercio con NIT 860.007.322, Dirección Avenida El Dorado # 68D - 35 Bogotá Teléfono 5941000 Ext. 101

Día 4. Se da apertura a cuenta corriente en el Bancolombia con el saldo existente en la caja.

Día 5. Se compran mercancías a crédito por valor de \$40.000.000 (25 portátiles) según factura FE-1965, al señor José Alberto Reyes Bonilla C.C. 16.987.654, Dirección Calle 8 # 20 - 25 Bogotá Teléfono 5840185

Día 7. Se cancela con transferencia el arrendamiento del local por valor de \$3.200.000, a la señora Ana Maria Angulo Díaz C.C 31.144.829, Dirección Calle 21 # 30 - 25 Bogotá Teléfono 6876543

Día 8. Se venden mercancías a crédito por valor de \$35.250.000 (15 portátiles) según factura PR-2001, al señor Luis Carlos León Garrido C.C. 16.025.698, Dirección Calle 25 # 30 - 57 Bogotá Teléfono 8765431

Día 10. Se compra de contado aire acondicionado para uso de la empresa por valor de \$4.260.000 según factura AC-21425, al señor Holmes David Bonilla C.C.17.332.612, Dirección Calle 25 # 73 - 34 Bogotá Teléfono 4560961

Día 11. Abonamos el 30% a la compra del día 5

Día 13. Se venden mercancías de contado por valor de \$23.500.000 (10 portátiles) según factura PR-2002, a la señora Leidy Johanna Romero Rubiano C.C. 1.120.566.074, Dirección Calle 30 # 30 - 67 Bogotá Teléfono 8765433

Día 15. Se compra a crédito para uso de la empresa muebles y enseres por valor total de \$4.700.000 según factura DM-10057, al señor Didier Meneses Cuellar C.C. 17.795.628, Dirección Calle 97 # 76 - 34 Bogotá Teléfono 5432980

Día 20. Se compra de contado útiles y papelería por valor de \$1.100.000 según factura CA-1568, a la señora Carolina Ariza Sánchez C.C. 40.433.008, Dirección Avenida 6 # 20 - 21 Bogotá Teléfono 8765543

Día 25. Se venden mercancías de contado por valor de \$11.750.000 (5 portátiles) según factura PR-2003, a la señora Luz Dary Morales Arias C.C. 1.115.687.224, Dirección Avenida 3 # 98 - 34 Bogotá Teléfono 5098234

Día 30. El banco de Colombia nos envía nota debito por valor de \$360.000, concepto de gastos bancarios del mes

TALLER No. 2**A realizar por el estudiante con el Rol de Tesorero**

Día 1. Usted apreciado estudiante, aporta \$37.590.000 en efectivo y mercancías valuadas en \$21.000.000 (15 portátiles)

Día 2. Cancelamos en efectivo por valor de \$1.315.000, el registro matricula del negocio comercial "Mi primer taller contable", en la Cámara de Comercio con NIT 860.007.322, Dirección Avenida El Dorado # 68D - 35 Bogotá Teléfono 5941000 Ext. 101

Día 4. Se da apertura a cuenta corriente en el Bancolombia con el saldo existente en la caja.

Día 5. Se compran mercancías a crédito por valor de \$40.000.000 (25 portátiles) según factura FE-1965, al señor José Alberto Reyes Bonilla C.C. 16.987.654, Dirección Calle 8 # 20 - 25 Bogotá Teléfono 5840185

Día 7. Se cancela con transferencia el arrendamiento del local por valor de \$3.360.000 a la señora Ana Maria Angulo Díaz C.C 31.144.829, Dirección Calle 21 # 30 - 25 Bogotá Teléfono 6876543

Día 8. Se venden mercancías a crédito por valor de \$35.250.000 (15 portátiles) según factura PR-2001, al señor Luis Carlos León Garrido C.C. 16.025.698, Dirección Calle 25 # 30 - 57 Bogotá Teléfono 8765431

Día 10. Se compra de contado aire acondicionado para uso de la empresa por valor de \$5.100.000 según factura AC-21425, al señor Holmes David Bonilla C.C.17.332.612, Dirección Calle 25 # 73 - 34 Bogotá Teléfono 4560961

Día 11. Abonamos el 35% a la compra del día 5

Día 13. Se venden mercancías de contado por valor de \$23.500.000 (10 portátiles) según factura PR-2002, a la señora Leidy Johanna Romero Rubiano C.C. 1.120.566.074, Dirección Calle 30 # 30 - 67 Bogotá Teléfono 8765433

Día 15. Se compra a crédito para uso de la empresa muebles y enseres por valor total de \$4.930.000 según factura DM-10057, al señor Didier Meneses Cuellar C.C. 17.795.628, Dirección Calle 97 # 76 - 34 Bogotá Teléfono 5432980

Día 20. Se compra de contado útiles y papelería por valor de \$1.160.000 según factura CA-1568, a la señora Carolina Ariza Sánchez C.C. 40.433.008, Dirección Avenida 6 # 20 - 21 Bogotá Teléfono 8765543

Día 25. Se venden mercancías de contado por valor de \$11.750.000 (5 portátiles) según factura PR-2003, a la señora Luz Dary Morales Arias C.C. 1.115.687.224, Dirección Avenida 3 # 98 - 34 Bogotá Teléfono 5098234

Día 30. El banco de Colombia nos envía nota debito por valor de \$380.000, concepto de gastos bancarios del mes

TALLER No. 3**A realizar por el estudiante con el Rol de Auxiliar Contable 1**

Día 1. Usted apreciado estudiante, aporta \$39.470.000 en efectivo y mercancías valuadas en \$21.000.000 (15 portátiles)

Día 2. Cancelamos en efectivo por valor de \$1.380.000, el registro matricula del negocio comercial "Mi primer taller contable", en la Cámara de Comercio con NIT 860.007.322, Dirección Avenida El Dorado # 68D - 35 Bogotá Teléfono 5941000 Ext. 101

Día 4. Se da apertura a cuenta corriente en el Bancolombia con el saldo existente en la caja.

Día 5. Se compran mercancías a crédito por valor de \$40.000.000 (25 portátiles) según factura FE-1965, al señor José Alberto Reyes Bonilla C.C. 16.987.654, Dirección Calle 8 # 20 - 25 Bogotá Teléfono 5840185

Día 7. Se cancela con transferencia el arrendamiento del local por valor de \$3.528.000 a la señora Ana Maria Angulo Díaz C.C 31.144.829, Dirección Calle 21 # 30 - 25 Bogotá Teléfono 6876543

Día 8. Se venden mercancías a crédito por valor de \$35.250.000 (15 portátiles) según factura PR-2001, al señor Luis Carlos León Garrido C.C. 16.025.698, Dirección Calle 25 # 30 - 57 Bogotá Teléfono 8765431

Día 10. Se compra de contado aire acondicionado para uso de la empresa por valor de \$4.720.000 según factura AC-21425, al señor Holmes David Bonilla C.C.17.332.612, Dirección Calle 25 # 73 - 34 Bogotá Teléfono 4560961

Día 11. Abonamos el 40% a la compra del día 5

Día 13. Se venden mercancías de contado por valor de \$23.500.000 (10 portátiles) según factura PR-2002, a la señora Leidy Johanna Romero Rubiano C.C. 1.120.566.074, Dirección Calle 30 # 30 - 67 Bogotá Teléfono 8765433

Día 15. Se compra a crédito para uso de la empresa muebles y enseres por valor total de \$5.170.000 según factura DM-10057, al señor Didier Meneses Cuellar C.C. 17.795.628, Dirección Calle 97 # 76 - 34 Bogotá Teléfono 5432980

Día 20. Se compra de contado útiles y papelería por valor de \$1.218.000 según factura CA-1568, a la señora Carolina Ariza Sánchez C.C. 40.433.008, Dirección Avenida 6 # 20 - 21 Bogotá Teléfono 8765543

Día 25. Se venden mercancías de contado por valor de \$11.750.000 (5 portátiles) según factura PR-2003, a la señora Luz Dary Morales Arias C.C. 1.115.687.224, Dirección Avenida 3 # 98 - 34 Bogotá Teléfono 5098234

Día 30. El banco de Colombia nos envía nota debito por valor de \$400.000, concepto de gastos bancarios del mes

TALLER No. 4**A realizar por el estudiante con el Rol de Auxiliar Contable 2**

Día 1. Usted apreciado estudiante, aporta \$41.400.000 en efectivo y mercancías valuadas en \$21.000.000 (15 portátiles)

Día 2. Cancelamos en efectivo por valor de \$1.450.000, el registro matricula del negocio comercial "Mi primer taller contable", en la Cámara de Comercio con NIT 860.007.322, Dirección Avenida El Dorado # 68D - 35 Bogotá Teléfono 5941000 Ext. 101

Día 4. Se da apertura a cuenta corriente en el Bancolombia con el saldo existente en la caja.

Día 5. Se compran mercancías a crédito por valor de \$40.000.000 (25 portátiles) según factura FE-1965, al señor José Alberto Reyes Bonilla C.C. 16.987.654, Dirección Calle 8 # 20 - 25 Bogotá Teléfono 5840185

Día 7. Se cancela con transferencia el arrendamiento del local por valor de \$3.704.000 a la señora Ana Maria Angulo Díaz C.C. 31.144.829, Dirección Calle 21 # 30 - 25 Bogotá Teléfono 6876543

Día 8. Se venden mercancías a crédito por valor de \$35.250.000 (15 portátiles) según factura PR-2001, al señor Luis Carlos León Garrido C.C. 16.025.698, Dirección Calle 25 # 30 - 57 Bogotá Teléfono 8765431

Día 10. Se compra de contado aire acondicionado para uso de la empresa por valor de \$5.850.000 según factura AC-21425, al señor Holmes David Bonilla C.C. 17.332.612, Dirección Calle 25 # 73 - 34 Bogotá Teléfono 4560961

Día 11. Abonamos el 45% a la compra del día 5

Día 13. Se venden mercancías de contado por valor de \$23.500.000 (10 portátiles) según factura PR-2002, a la señora Leidy Johanna Romero Rubiano C.C. 1.120.566.074, Dirección Calle 30 # 30 - 67 Bogotá Teléfono 8765433

Día 15. Se compra a crédito para uso de la empresa muebles y enseres por valor total de \$5.430.000 según factura DM-10057, al señor Didier Meneses Cuellar C.C. 17.795.628, Dirección Calle 97 # 76 - 34 Bogotá Teléfono 5432980

Día 20. Se compra de contado útiles y papelería por valor de \$1.280.000 según factura CA-1568, a la señora Carolina Ariza Sánchez C.C. 40.433.008, Dirección Avenida 6 # 20 - 21 Bogotá Teléfono 8765543

Día 25. Se venden mercancías de contado por valor de \$11.750.000 (5 portátiles) según factura PR-2003, a la señora Luz Dary Morales Arias C.C. 1.115.687.224, Dirección Avenida 3 # 98 - 34 Bogotá Teléfono 5098234

Día 30. El banco de Colombia nos envía nota debito por valor de \$420.000, concepto de gastos bancarios del mes

TALLER No. 5**A realizar por el estudiante con el Rol de****Secretario (a) Auxiliar Contable**

Día 1. Usted apreciado estudiante, aporta \$43.480.000 en efectivo y mercancías valuadas en \$21.000.000 (15 portátiles)

Día 2. Cancelamos en efectivo por valor de \$1.520.000, el registro matricula del negocio comercial "Mi primer taller contable", en la Cámara de Comercio con NIT 860.007.322, Dirección Avenida El Dorado # 68D - 35 Bogotá Teléfono 5941000 Ext. 101

Día 4. Se da apertura a cuenta corriente en el Bancolombia con el saldo existente en la caja.

Día 5. Se compran mercancías a crédito por valor de \$40.000.000 (25 portátiles) según factura FE-1965, al señor José Alberto Reyes Bonilla C.C. 16.987.654, Dirección Calle 8 # 20 - 25 Bogotá Teléfono 5840185

Día 7. Se cancela con transferencia el arrendamiento del local por valor de \$3.890.000 a la señora Ana Maria Angulo Díaz C.C 31.144.829, Dirección Calle 21 # 30 - 25 Bogotá Teléfono 6876543

Día 8. Se venden mercancías a crédito por valor de \$35.250.000 (15 portátiles) según factura PR-2001, al señor Luis Carlos León Garrido C.C. 16.025.698, Dirección Calle 25 # 30 - 57 Bogotá Teléfono 8765431

Día 10. Se compra de contado aire acondicionado para uso de la empresa por valor de \$4.985.000 según factura AC-21425, al señor Holmes David Bonilla C.C.17.332.612, Dirección Calle 25 # 73 - 34 Bogotá Teléfono 4560961

Día 11. Abonamos el 50% a la compra del día 5

Día 13. Se venden mercancías de contado por valor de \$23.500.000 (10 portátiles) según factura PR-2002, a la señora Leidy Johanna Romero Rubiano C.C. 1.120.566.074, Dirección Calle 30 # 30 - 67 Bogotá Teléfono 8765433

Día 15. Se compra a crédito para uso de la empresa muebles y enseres por valor total de \$5.702.000 según factura DM-10057, al señor Didier Meneses Cuellar C.C. 17.795.628, Dirección Calle 97 # 76 - 34 Bogotá Teléfono 5432980

Día 20. Se compra de contado útiles y papelería por valor de \$1.344.000 según factura CA-1568, a la señora Carolina Ariza Sánchez C.C. 40.433.008, Dirección Avenida 6 # 20 - 21 Bogotá Teléfono 8765543

Día 25. Se venden mercancías de contado por valor de \$11.750.000 (5 portátiles) según factura PR-2003, a la señora Luz Dary Morales Arias C.C. 1.115.687.224, Dirección Avenida 3 # 98 - 34 Bogotá Teléfono 5098234

Día 30. El banco de Colombia nos envía nota debito por valor de \$440.000, concepto de gastos bancarios del mes