

NOMBRE: Katherine Yessica Leyva Robles, FECHA: 24/02/25

MATRICULA: 251B38016, CARRERA: Contaduría pab. SMESTRE: 1

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

EL UNIVERSITARIO S.A. DE C.V. ES UNA EMPRESA DEDICADA A LA COMPRAVENTA DE ARTICULOS DIVERSOS, INICIO OPERACIONES EL MES DE ENERO DE 2025 Y PRESENTA LOS SIGUIENTES SALDOS INICIALES:

- BANCO \$65,000.00
- CLIENTES \$15,000.00
- DOC X COBRAR \$6,000.00
- DEUDORES DIVERSOS \$4,000.00
- ALMACEN \$210,000.00
- EDIFICIO \$300,000.00
- GASTOS DE ORGANIZACIÓN \$25,000.00
- RENTAS COBRADAS POR ANTICIPADO \$15,000.00
- PROVEEDORES \$60,000.00
- ACREDITORES DIVERSOS \$10,000.00
- DOC X PAGAR \$40,000.00
- CAPITAL SOCIAL \$ 500,000.00

#### OPERACIONES EFECTUADAS DURANTE EL MES

1.- 01 DE ENERO DE 2025 SE COMPRA MERCANCIA POR \$50,000.00, PAGANDO EL 25% CON EL CHEQUE No.1 Y EL SALDO A CREDITO.

2.-05 DE ENERO 2025, SE PAGA CON EL CHEQUE No. 2 \$800.00, POR CONCEPTO DE FLETES Y ACARREOS.

3.-06 DE ENERO DE 2025, SE VENDE MERCANCIA POR \$75,000.00, DEPOSITANDO EL 40% EN NUESTRO BANCO Y EL SALDO A CREDITO.

4.- 09 DE ENERO DE 2025, LE HACEMOS UN PAGO A CUENTA A NUESTRO PROVEEDOR CON EL CHEQUE No. 3, POR UN IMPORTE DE \$12,000.00

5.- 10 DE ENERO DE 2025, NOS LIQUIDAN ANTICIPADAMENTE UN PAGARE POR \$800.00.

6.- 14 DE ENERO DE 2025, LIQUIDAMOS ANTICIPADAMENTE UN PAGARE POR \$16,000.00, CUBRIENDO EL SALDO CON EL CHEQUE No. 4

7.- 16 DE ENERO DE 2025, NUESTROS DEUDORES NOS PAGAN EL 40% DE LOS ADEUDOS

8.- 24 DE ENERO DE 2025, PAGAMOS EL RECIBO DE LUZ POR UN IMPORTE DE \$13,326. (65% AL DEPARTAMENTO DE VENTAS Y EL 35% ADMINISTRACIÓN) ESTE MOVIMIENTO SE AMPARA CON EL CHEQUE No. 5

## ESQUEMAS DE MAYOR

NOMBRE DEL ALUMNO

TEMA

FECHA

NOMBRE DEL MAESTRO

Bancos

Dr. 165,000.00	Cr. 12,000.00	Dr. 15,000.00
Dr. 30,000.00	Cr. 800.00	Dr. 45,000.00
Dr. 900.00	Cr. 12,000.00	
Dr. 600.00	Cr. 16,000.00	
	Cr. 13,000.00	

Cuenta

Dr. 16,000.00	Cr. 800.00
---------------	------------

Deducciones diversos

Dr. 4,000.00	Cr. 1,600.00	Dr. 25,000.00
--------------	--------------	---------------

Gastos de org.

Dr. 25,000.00	Cr. 15,000.00
---------------	---------------

Proveedores

Dr. 12,000.00	Cr. 60,000.00	Dr. 10,000.00
		Dr. 37,000.00

Acreedores diversos

Dr. 50,000.00	Cr. 15,000.00
---------------	---------------

Dr. X Pagny

Dr. 16,000.00	Cr. 40,000.00	Dr. 210,000.00	Cr. 75,000.00	Dr. 300,000.00
		Dr. 150,000.00		

Mercancías

Fijos

ESQUEMAS DE MAYOR

## ESQUEMAS DE MAYOR

NOMBRE DEL ALUMNO

TEMA

FECHA

NOMBRE DEL MAESTRO

Gastos de admisión

- 2) \$ 800.00  
3) \$ 4,664.10

Ganancias de venta

\$ 8,661.90

**EL UNIVERSITARIO DE SADECA**  
01 de enero al 31 de enero de 2025  
(cifras en pesos)

NOMBRE		
TEMA	FECHA	
MAESTRO		