

**U.D. 10 - EJERCICIO 1º**

La codificación de las cuentas de los ejercicios de la U.D. 7 aparecen en las soluciones de los ejercicios de dicha U.D.

**U.D. 10 - EJERCICIO 2º****Nº CUENTA**

60041008	-COMPRAS DE LECHE MARCA CHEC . . . . .	8.210-D
	De la clase de lácteos, subclase 1 y con el nº 8 la marca chec.	
60042005	-COMPRAS DE QUESOS MARCA OCA . . . . .	4.280-D
	De la clase de lácteos, subclase 2 y con el nº 5 la marca oca.	
21600011	-ESTANTERIAS DE ALMACEN . . . . .	7.450-D
	Dentro del mobiliario le corresponde el nº 11.	
28160011	-AMORTIZ. ACUM. ESTANTERIAS ALMACEN . . . . .	4.520-H
	Saldo de amortización acumulada del anterior mobiliario.	
57200006	-CAJA CENTRAL AH.251-1 . . . . .	3.378-D
	Esta es una cta. cte. abierta en la citada entidad. Le corresponde el nº 6.	
30420005	-EXISTENCIAS QUESOS MARCA OCA. . . . .	5.100-D
	Existencias iniciales del período.	
70041008	-VENTAS DE LECHE MARCA CHEC . . . . .	8.756-H
	Ventas del producto señalado en el período.	
54316004	-MOBILFLAC, S.L. . . . .	1.880-D
	Importe pendiente de cobro a c/pl. por venta de mobiliario. Con el nº 4.	
17000008	-PTMO. CAJA CENTRAL Nº 1925-3 . . . . .	27.500-H
	Importe de deuda a l/pl. por un ptmo. con el nº 8.	
41000015	-HIDROLUZ, S.A. . . . .	570-H
	Importe pendiente de pago por rcbo. de luz. Le corresponde el nº 15.	
52316011	-SILLASPLAX, S.A.. . . . .	3.684-H
	Importe de una deuda a c/pl. por compra de muebles. Le corresponde el nº 11	
44000003	-GALLETAS RIU, S.L. . . . .	667-D
	Importe pendiente de cobro por unas comisiones de ventas. Le corresponde el nº 3.	
41000011	-RADIO LOCAL, S.L... . . . .	485-H
	Importe pendiente de pago por una publicidad en radio. Con el nº 11	
60035009	-COMPRAS DE GALLETAS MARCA MARES. . . . .	9.135-D
	Compras del período de la clase de galletas, subclase nº 5 y con el nº 9 la marca mares.	
60210000	-COMPRAS DE COMBUSTIBLES. . . . .	1.645-D
	Compras de gasóleo para la caldera de la calefacción en el período.	

**U.D. 10 - EJERCICIO 3º**

Nº DE CTA.	NOMBRE	Euros
17316014	OFI-MUEBLE, S.A. . . . .	15.100-H
	Deuda a l/pl. por compra de inmovilizado material-mobiliario (26). Dentro de los proveedores de este tipo le corresponde el nº 14.	
21000002	SEDE SOCIAL . . . . .	69.115-D
	Inmovilizado material correspondiente al terreno de la sede social del negocio. De todas las cuentas de terrenos éste es el nº 2.	
21100002	CONSTRUCCION SEDE SOCIAL . . . . .	84.740-D
	Inmovilizado material de la construcción de la sede social del negocio. De todas las construcciones ésta es el nº 2 que coincide con el del terreno anterior.	
21600016	TRES MOSTRADORES ATENC. AL PUBL. . . . .	2.585-D
	Inmovilizado material-mobiliario. Le corresponde el nº 16.	

21700002	IMPRESORA MARCA TOSOTA-MX . . . . .	1.150-D
	Inmovilizado material-equipos proc. informát. Le corresponde el nº 2.	
28110002	SEDE SOCIAL . . . . .	8.590-H
	Amortización acumulada de la construcción de la sede social (nº 2 final).	
30030014	LAVADORAS MARCA LABORPON-T . . . . .	80.535-D
	Existencias mercaderías clase 0 (electrodomésticos), subclase 3 (lavadoras). Le corresponde a la marca laborpon el nº 14.	
30120011	IMPRESORAS MARCA OLONTE . . . . .	83.590-D
	Existencias mercaderías clase 1 (equipos informática), subclase 2 (impresoras). Le corresponde a la marca olonte el nº 11.	
32210000	REPUESTOS DE EQUIPOS INFORMATICOS . . . . .	1.950-D
	Existencias repuestos (322), correspondiente a ordenadores (...1).	
40000029	FRIOGAR, S.A. . . . .	50.125-H
	Deuda con el proveedor nº 29.	
40000048	OLONTE, S.A. . . . .	44.115-H
	Deuda con el proveedor nº 48.	
43000121	GASPAR ALEGRIA JOVER . . . . .	2.145-D
	Crédito con el cliente nº 121.	
47200000	H.P.IVA SOPORTADO . . . . .	2.535-D
	Crédito con Hacienda por IVA soportado.	
47700000	H.P.IVA REPERCUTIDO . . . . .	3.540-H
	Deuda con Hacienda por IVA repercutido.	
52000008	PTMO. BANCO. EUROPEO Nº 1836-1 . . . . .	9.340-H
	Deuda de un ptmo. a c/pl. con el Bco. Europeo que tiene el nº 8.	
54316015	RAFAEL MELERO GIL . . . . .	3.185-D
	Crédito a c/pl. por enajenación del inmovilizado. Mobiliario (...26). A Rafael Melero le corresponde el nº 15.	
57000000	CAJA . . . . .	8.563-D
	Saldo disponible en la caja de la empresa.	
57200025	CAJA AH.INTERCOM. C/C Nº175-2 . . . . .	38.525-D
	Saldo disponible en la cta.cte. nº 25 de la Caja Ah.Intercom.	
60003014	LAVADORAS MARCA LABORPON-T . . . . .	518.940-D
	Compras de mercaderías clase 0 (electrodomésticos). Subclase 3 (lavadoras). La marca Laborpón le corresponde el nº 14.	
62400001	TRANSPORTES Y FLETES DE VENTAS . . . . .	660-D
	Gastos por transportes de ventas.	
64000000	SUELDOS FIJOS . . . . .	73.145-D
	Gastos por sueldos y salarios fijos (...0) del personal de la empresa.	
64010000	REMUNERACIONES EVENTUALES . . . . .	62.500-D
	Gastos por sueldos y salarios eventuales (...1) del personal de la empresa.	
66530006	BANCO INTERNAC. DE NEGOCIO . . . . .	5.111-D
	Intereses descuento de efectos en el Bco. Internac. Negocio con el nº 6.	
68110002	SEDE SOCIAL . . . . .	2.956-D
	Dotación a la amortización de la construcción (...21) de la sede social nº 2.	
70003014	LAVADORAS MARCA LABORPON-T . . . . .	160.470-H
	Ventas de mercaderías clase 0 (electrodomésticos). Subclase 3 (lavadoras). La marca Laborpón le corresponde el nº 14.	
70012011	IMPRESORAS MARCA OLONTE . . . . .	188.718-H
	Ventas de mercaderías clase 1 (equipos informáticos). Subclase 2 (impresoras). La marca Olonte le corresponde el nº 11.	
75900000	REPARACION DE ELECTRODOMESTICOS . . . . .	5.110-H
	Otros ingresos de gestión por la reparación de electrodomésticos (...0).	
76210018	INTER.CTA.AH.Nº175-2 CAJA AH.INT. . . . .	745-H
	Ingresos de créditos a c/pl a otras empresas. La Caja de Ah. Interc. le corresponde el nº 18.	

**U.D. 10 - EJERCICIO 4º****Nº CUENTA**

17000086	-BCO.INTERN.DE NEGOCIO Nº PTMO.1473-2 . . . . .	480.100-H
	El nº de orden que le corresponde de todos los ptmos. a largo plazo es el 86.	
28160016	-TRES MOSTRAD. DE ATENC. AL PUBLICO . . . . .	1.538-H
	El saldo acreedor corresponde a la amortización acumulada del elemento de activo que se cita. El nº de mobiliario es el 16.	
30020004	-FRIGORIFICOS MARCA FRICOLIN . . . . .	62.525-D
	Las exist. de frigoríficos corresponden a la clase A, subclase 2 y con el nº 4.	
40000043	-LABORPON-T,S.A. . . . .	37.440-H
	Es una empresa proveedora de electrodomésticos con el número 43.	
57400011	-BANCO INTERN. DE NEGOCIO AH.232-1 . . . . .	25.338-D
	Esta es una cta. de ahorro abierta en la citada entidad Le corresponde el nº 11.	
67100000	-PERDIDAS PROCEDENTES INMOVIL. MAT. . . . .	1.442-D
	Pérdidas por venta de inmovilizado.	
75910000	-REPARACION DE ORDENADORES . . . . .	7.892-H
	Ingresos por reparaciones de ordenadores. Le corresponde el nº 1.	
60002004	-COMPRAS FRIGORIF. MARCA FRIGOLIN . . . . .	61.300-D
	Compras del período.	
60012011	-COMPRAS IMPRESORAS MARCA OLONTE . . . . .	55.503-D
	Compras del período.	
21700004	-ORDENADOR MARCA OLONTE . . . . .	5.649-D
	Este es un ordenador para uso de la empresa con el nº 4 de equipos de informática.	
28170004	-AMORTIZACION ACUM. ORDENADOR MARCA OLONTE . . . . .	1.923-H
	Saldo de amortización acumulada.	
68170004	-DOT.AMORT. ORDENADOR MARCA OLONTE. . . . .	1.130-D
	Pérdida calculada del ordenador en este año.	
17316021	-MUEBLES ALVAREZ, S.L. . . . .	3.685-H
	Importe de una deuda a l/pl. por compra de muebles. Le corresponde el nº 21	
44000004	-CENTROPLAZA, S.L. . . . .	1.142-D
	Importe pendiente de cobro por unos alquileres de locales. Le corresponde el nº 4.	
41000005	-REPARACIONES ANGEL MAS. . . . .	188-H
	Importe pendiente de pago por cambios de aceite al camión. Le corresponde el nº 5.	
52100006	-REPARACIONES ANGEL MAS. . . . .	1.262-H
	Importe pendiente de pago a c/pl. por la reparación del camión por un accidente de tráfico. Le corresponde el nº 6.	
60221000	-COMPRAS REPUESTOS EQUIPOS INFORM. . . . .	3.221-D
	Compras del período.	
47500000	-H.P.ACREEADOR POR IVA . . . . .	3.630-H
	Deuda por IVA del período anterior.	

**B.T. II AL IV - EJERCICIO 1º**

D e b e	D i a r i o 20A4		H a b e r
	y _____ 31-12 _____		
2.706	477-H.P.IVA repercut.	a 472-H.P.IVA soportado 4750-H.P.acreedor IVA	1.800 906
	z _____ 31-12 _____		
1.235.05	681-Dotac. Amort. Inm./mat. ( 5% de ( 19.292 + 5.409 ) )	a 281-Amort. Acum. i/m.	1.235.05
	z+1 _____ 31-12 _____		
4.520	300-Exist. Mercaderias	a 300-Exist. Mercaderias 610-Variación existenc.	3.900 620
	z+2 _____ 31-12 _____		
620	610-Variacion existenc.	a 681. Dot. amort. imm. mat	1.235.05
199.235	700-Ventas	600. Compras mercader.	129.820
721	76-Ingresos financieros	64. Gastos de personal 66-Gtos. financieros 623. Serv. prof. indep. 678-Gtos. excepcionales 671-Pérd.proc.inmovil. 129. Resultad. del ejerc.	30.652 11.678 19.500 853 3.065 3.772.95
	z+3 _____ 31-12 _____		
27.045	400-Proveedores		
36.430	102-Capital		
906	4750-H.P..acreed. IVA		
7.800	170-deudas l/pl.ent.cr.	a 300. Exist. mercad.	4.520
3.937	523-prov inmov. C/pl.	570. Caja	3.468
4.927	401-prov.eftos. a pagar	572. Bancos, c/c	38.766
1.568	521-Deudas c/pl.	216. Mobiliario	19.292
5.504.05	281. Amort. Acumul. l/m ( 4.269 + 1.235.05 )	43. Clientes	20.435
3.772.95	129. Result. del ejercicio	218. Elem. transport.	5.409

Balance de situación agrupado por masas patrimoniales Fecha: 31 de diciembre de 1.9A4				
ACTIVO		PASIVO		
<b>Activo no corriente</b>		<b>19.196.95</b>	<b>Capitales permanentes</b>	<b>48.002.95</b>
216. Mobiliario	19.292		Patrimonio neto	40.202.95
218. Elem. Transp.	5.409		102. Capital	36.430
281. Am.ac.inm.	- 5.504.05		129. Result. del ejerc.	3.772.95
			Pasivo no corriente	7.800
<b>Activo corriente</b>		<b>67.189</b>	170. Deud.e. cr.	7.800
Existencias	4.520		<b>Pasivo corriente</b>	<b>38.383</b>
300. Exist. Merc.	4.520		400. Proveed.	27.045
Realizable	20.435		401. Eftos. pagar	4.927
430. Clientes	20.435		4750. H.P.acr. IVA	906
Disponibile	42.234		521. Deudas c/pl.	1.568
570. Caja	3.468		523. Prov. Inm.	3.937
572. Bancos	38.766			
<b>Total</b>		<b>86.385.95</b>	<b>Total</b>	<b>86.385.95</b>

## B.T. II AL IV - EJERCICIO 2º

Cuentas		DEUDORES	ACREEDORES
570.	Caja . . . . .	5.108	
400.	Proveedores . . . . .		12.921
607.	Trabajos exter. . . . .	17.020	
62.	Servicios exteriores . . . . .	1.930	
75.	Otros ingresos gest. . . . .		3.260
431.	Cl., eftos. Cobrar . . . . .	9.255	
210.	Terrenos . . . . .	25.300	
523.	Prov. Inmov. C/pl. . . . .		2.050
218.	Elem. Transporte . . . . .	11.900	
543.	Cr. C/pl. en.inm. . . . .	6.610	
281.	Amort. Acum. i/m . . . . .		10.127
64.	Gastos personal . . . . .	61.300	
700.	Ventas . . . . .		450.760
430.	Clientes . . . . .	8.438	
66.	Gtos. Financieros . . . . .	7.750	
520.	Deudas.c/pl ent.cr. . . . .		13.523
30.	Exist. Mercaderias . . . . .	17.850	
572.	Bancos, c/c . . . . .	7.212	
401.	Prov. Eftos. Pagar . . . . .		3.840
600.	Compras mercader. . . . .	319.738	
216.	Mobiliario . . . . .	14.725	
76.	Ingresos financ. . . . .		480
778.	Ingresos excepcionales . . . . .		751
440.	Deudores . . . . .	577	
477.	H.p.iva repercutido . . . . .		7.512
410.	Acreedores . . . . .		517
542.	Creditos c/pl . . . . .	673	
472.	H.p.iva soportado . . . . .	8.595	
102.	Capital . . . . .		18.240
<b>SUMAS SALDOS . . . . .</b>		<b>523.981</b>	<b>523.981</b>

D e b e	D i a r i o (Continuación EJERCICIO 2º)	H a b e r
	y	
7.512	477. H.p.iva repercutido	
1.083	4700. H.P. deud IVA a	472. H.P.IVA soport 8.595
	z	
2.662.5	681. Dot. Amort. l/m ( 10% de (11.900 + 14.725) ) a	281. Amort. Acum. i/m 2.662.5
	z+1	
14.905	300. Exist. Mercaderias	
2.945	610. Variacion existencias a	300. Exist. Mercaderias 17.850
	z+2	
450.760	700. Ventas a	681. Dotac. amort. inm.m. 2.662.5
480	76. Ingresos financieros	610. Variación existenc. 2.945
3.260	75. Otros ingresos gestion	607. Trabaj. otras empr. 17.020
751	778. Ingr. excepcionales	62. Servicios exteriores 1.930
		64. Gtos. Personal 61.300
		66. Gtos. Financieros 7.750
		600. Compr. mercaderias 319.738
		129. Result. del ejercicio 41.905.5
	z+3	
12.921	400. Proveedores a	570. Caja 5.108
2.050	523. Prov. Inm. C/pl.	431. Client. eftos cobrar 9.255
12.789.5	281. Amort. Acum. i/m	210. Terrenos 25.300
13.523	520. Deudas c/pl.ent.cr.	218. Elementos transp. 11.900
3.840	401. Prov. Eftos. Pagar	543. Cr. c/pl. enaj. inmov. 6.610
517	410. Acreedores	430. Clientes 8.438
18.240	102. Capital	300. Existenc. mercader. 14.905
41.905.5	129. Result. del ejercicio	572. Bancos, c/c 7.212
		216. Mobiliario 14.725
		440. Deudores 577
		542. Créditos c/pl. 673
		4700. H.P. deud. IVA 1.083

## (Continuación B.t. II al IV - EJERCICIO 2º)

<b>Balance de situación agrupado por masas patrimoniales</b>			
<b>Fecha: 31 de diciembre de 20A2</b>			
<b>ACTIVO</b>		<b>PASIVO</b>	
<b>Activo no corriente</b>	<b>39.135.5</b>	<b>Capitales permanentes</b>	<b>60.145.5</b>
216. Mobiliario	14.725	Patrimonio neto	60.145.5
218. Elem. Transp.	11.900	102. Capital	18.240
210. Terrenos	25.300	129. Result. ejercic.	41.905.5
281. Am.ac.inm.	- 12.789.5	Pasivo no corriente	0
<b>Activo corriente</b>	<b>53.861</b>	<b>Pasivo corriente</b>	<b>32.851</b>
Existencias	14.905	400. Proveed.	12.921
300. Exist. Merc.	14.905	401. Eftos. pagar	3.840
Realizable	26.636	410. Acr. pr. serv.	517
430. Clientes	8.438	520. Deud.c/pl.e.cr.	13.523
431. Cl,ef.cobr.	9.255	523. Prov. Inm.	2.050
440. Deudores	577		
4700. H.P.deud.IVA	1.083		
542. Créd. c/pl.	673		
543. Cr. en.inm.c/p.	6.610		
Disponible	12.320		
570. Caja	5.108		
572. Bancos	7.212		
<b>Total</b>	<b>92.996.5</b>	<b>Total</b>	<b>92.996.5</b>

## B.T. II AL IV - EJERCICIO 3º

<b>CUENTAS CODIFICADAS</b>	<b>Euros</b>	
	<b>DEUDORES</b>	<b>ACREEDORES</b>
431. Cl., eftos.cobrar . . . . .	9.856	
217. Equ.proc.inform . . . . .	6.610	
218. Elementos transp. . . . .	17.180	
66. Gtos. Financieros . . . . .	4.450	
171. Deudas l/pl . . . . .		9.450
76. Ingresos financ. . . . .		900
543. Cred.inmov.c/pl . . . . .	5.220	
281. Amort.acum.i/mat . . . . .		5.750
64. Gastos personal . . . . .	49.700	
570. Caja . . . . .	7.390	
400. Proveedores . . . . .		7.210
62. Servicios exteriores . . . . .	8.150	
<b>Suma y sigue . . . . .</b>	<b>108.556</b>	<b>23.310</b>

CUENTAS CODIFICADAS (Continuación B.t. II al IV ejerc. 3º)	Euros	
	DEUDORES	ACREEDORES
Sumas anteriores .....	108.556	23.310
700. Ventas .....		486.820
210. Terrenos .....	25.240	
523. Prov.inmov.c/pl. ....		4.925
30. Exist.mercaderias .....	8.762	
211. Construcciones .....	57.500	
520. Deudas c/pl.ent.cr. ....		1.605
572. Bancos, c/c .....	6.910	
472. H.p.iva soportado .....	1.925	
401. Prov.efitos.pagar .....		8.113
600. Compras mercaderias .....	427.932	
477. H.p.iva repercutido .....		3.798
216. Mobiliario .....	12.921	
440. Deudores .....	721	
253. Cred. L/pl. inmov. ....	1.388	
75. Otr.ingresos gestión .....		715
430. Clientes .....	9.856	
771. Benef.proc.inmov. ....		2.620
102. Capital .....		129.805
<b>SUMAS SALDOS .....</b>	<b>661.711</b>	<b>661.711</b>

Debe	D i a r i o (continuación B.t. II al IV ejerc. 3º)		Haber
3.798	y 477. H.P.IVA reperc.	a 472. H.P.IVA soportado 4750.H.P.acreed. IVA	1.925 1.873
4.710.55	z 681. Dot. Amort. l/m ( 5%x (6.610 + 17.180 + 57.500 + 12.921) )	a 281. Amort. Acum. i/m	4.710.55
6.767	z+1 300. Exist. Mercaderias		
1.995	610. Variación existencias	a 300. Exist. Mercaderias	8.762
486.820	z+2 700. Ventas	a 681. Dot. amort. inm. mat.	4.710.55
900	76. Ingresos financieros	610. Variación existenc.	1.995
715	75. Otros ingresos gestion	62. Servicios exteriores	8.150
2.620	771. Benef.proc. Inmovil.	64. Gastos de personal	49.700
5.882.55	129. Result. del ejercicio	66. Gastos financieros	4.450
		600. Compr. mercaderias	427.932



De be	D i a r i o (continuación B.t. II al IV ejerc. 3º)		H a b e r
	z+3		
7.210	400. Proveedores	a 570. Caja	7.390
4.925	523. Prov. Inm. C/pl.	217. Equipos proc. inform.	6.610
10.460.55	281. Amort. Acum. i/m	211. Construcciones	57.500
9.450	171. Deudas a l/pl.	431. Clientes eftos. cobrar	9.856
8.113	401. Prov. Eftos. Pagar	210. Terrenos	25.240
1.605	520. Deudas c/pl.ent.cr.	218. Element. transporte	17.180
1.873	4750.h.p.acreed. Iva	543. Cred. c/pl. en. inmov.	5.220
129.805	102. Capital	430. Clientes	9.856
		300. Exist. mercad.	6.767
		572. Bancos, c/c	6.910
		216. Mobiliario	12.921
		440. Deudores	721
		253. Créd. l/pl. inm.	1.388
		129. Result. del ejercicio	5.882.55

## B.T. II AL IV EJERCICIO 4º

Cuentas	DEUDORES	ACREED.
62. Servicios exteriores	5.018	
700. Ventas		389.348
220. Terrenos	31.325	
66. Gtos financieros	2.596	
400. Proveedores		10.938
431. Client.eftos.cobr.	5.523	
218. Elementos transp	19.346	
281. Amort.acum.inm.mat.		7.272
216. Mobiliario	8.162	
430. Clientes	17.375	
523. Prov.inm.c/pl.		4.297
30. Exist.mercaderías	9.562	
572. Bancos,c/c		1.298
217. Ordenad.e impres.	17.261	
170. Deud.l/pl.ent.cr.		7.212
477. H.p.iva repercutido		1.877
64. Gastos personal	66.845	
570. Caja	3.282	
401. Prov.eftos.pagar		3.288
600. Compr.mercaderias	313.175	
472. H.p.iva soportado	3.687	
76. Ingresos financieros		547
253. Cred.enaj.inm.l/pl	2.400	
211. Construcciones	64.000	
521. Deudas c/pl		661
678. Gtos. excepcionales.	1.250	
102. Capital		144.069
<b>SUMA Y SIGUE</b>	<b>570.807</b>	<b>570.807</b>

D e b e	D i a r i o (continuación B.t. II al IV ejerc. 4º)		H a b e r
	a		
1.877	477. H.p.iva repercutido		
1.810	4700.h.p.deudor iva	a	3.687
	z		
5.438.45	681. Dot. Amort. l/m ( 5%x(19.346 + 8.162 + 17.261 + 64.000 ).		
		a	5.438.45
	z+1		
12.621	300. Exist. Mercaderías	a	9.562
			3.059
	z+2		
389.348	700. Ventas	a	5.438.45
547	76. Ingresos financieros		5.018
3.059	610. Variación exist.		66.845
1.368.45	129. Result. del ejercicio		2.596
			313.175
			1.250
	z+3		
10.938	400. Proveedores	a	3.282
4.297	523. Prov. Inm. C/pl.		1.810
12.710.45	281. Amort. Acum. i/m		17.261
1.298	572. Bancos, c/c		64.000
7.212	170. Deudas l/pl ent.cr.		5.523
3.288	401. Prov. Eftos. Pagar		31.325
661	521. Deudas c/pl.		19.346
144.069	102. Capital		2.400
			17.375
			12.621
			8.162
			1.368.45

**B.T. II AL IV - EJERCICIO 5º**

Nº DE CTA.	NOMBRE	Euros
17326004	MANUEL TOMAS, S.A. ....	21.020-H
	Deuda a l/pl. con un proveed. del inmovilizado por mobiliario (...26). Con el nº 64	
21000002	C/.Cervantes, nº 15 .....	51.086-D
	Importe de la adquisición del terreno de la c/Cervantes nº 15.	
21100001	c/. Monastil, nº 10 .....	108.783-D
	Importe de la adquisición de la construcción en la c/Monastil, 10.	
21600035	MOSTRADORES ATENC. AL PUBL. ....	4.988-D
	Importe de los muebles adquiridos. A los mostradores le corresponden el nº 35.	
21700002	ORDENADOR MARCA TOTOSA .....	2.163-D
	Importe del ordenador adquirido. Le corresponde el nº 2.	
28110001	C/. Monastil, nº 10 .....	10.998-H
	Amortización acumulada de la construcción en c/Monastil, 10	
31000046	HARINA .....	1.983-D
	Existencias de materias primas. A la harina le corresponde el nº 46.	
32000056	LEVADURA .....	2.404-D
	Existencias de elementos y conjuntos incorporables. La levadura le corresponde el nº 56.	

40000125	EL MOLINO, S.A. ....	7.813-H
	Proveedor con el nº 125.	
40000045	SUMINISTROS ORTEGA ....	4.411-H
	Proveedor con el nº 45.	
43000140	RESTAURANTE PEPITO ....	2.145-D
	Cliente con el nº 140.	
47200000	H.P. IVA SOPORTADO ....	2.476-D
	Créditos por IVA soportado con Hacienda.	
47700000	H.P. IVA REPERCUTIDO ....	3.077-H
	Deudas por IVA repercutido con Hacienda.	
54317005	ANTONIO MARIAS ....	1.923-D
	Créditos por venta de inmovilizado-equipos de informática. Le corresponde el nº 5.	
57000000	CAJA ....	8.564-D
	Saldo disponible en caja.	
57200025	BANCO MERIDIONAL. C/C Nº175-2 ....	5.469-D
	Saldo disponible en la cta.cte. bancaria. Le corresponde el nº 25	
60100046	HARINA ....	36.380-D
	Compras de materias primas. Le corresponde el nº 46 que coincide con las existencias.	
70100003	PIZZAS ....	34.257-H
	Ventas de productos terminados. Le corresponde el nº 3.	
70100006	RUSTIDERAS DE CARNE ....	51.086-H
	Ventas de productos terminados. Le corresponde el nº 6.	

**B.T. II AL IV - EJERCICIO 6º**

Nº CUENTA	NOMBRE	PESETAS
28170002	-ORDENADOR MARCA TOTOSA ....	432-H
	Cta. de amortización acumulada del citado inmovilizado	
60200056	-LEVADURA ....	7.278-D
	Compras de la citada mercadería en el período.	
54316012	-ANTONIO IBÁÑEZ GARCIA ....	7.392-D
	Crédito a corto plazo con el citado Sr. por venta de un mobiliario, le corresponde el nº 12.	
43000083	-RESTAURANTE EL MESON MANCHEGO, S.A. ....	12.801-D
	Es un cliente con el número 83.	
52000021	-BANCO INTERN. DE NEGOCIO PTMO. 1245-1 ....	6.500-H
	Ptmo. a pagar a corto plazo con la citada entidad le corresponde el nº 21.	
77100000	-BENEFICIOS PROCEDENTES DEL INMOVIL. MAT. ....	3.365-H
	Beneficios por venta de inmovilizado.	
21800003	-FURGONETA MATRICULA A-124H-C ....	12.771-D
	Inmovilizado propiedad de la empresa con el nº 3.	
52328014	-EUROMOVIL, S.A. ....	2.746-H
	Deuda compra furgoneta A-124H-C a pagar a c/pl. con el nº 14.	

**B.T. II AL IV - EJERCICIO 7º**

Nº DE CTA.	NOMBRE	Euros
21000002	C/la Paz, nº 20 ....	36.000-D
	Terreno de su propiedad con un coste de 8.000.000 ptas. Le corresponde el nº 2.	
21600007	SILLONES DE PIEL ....	2.764-D
	Mobiliario de su propiedad con un coste de 460.000 ptas. Le corresponde el nº 7.	
30000035	ZAPATOS MODELO ZUN ....	7.392-D
	Existencias de mercaderías. Le corresponde el nº 35.	

40000024	CALZADOS TELLEZ, S.L. ....	44.925-H
	Proveedor con el nº 24.	
43000056	CALZADOS CONFORT, S.A. ....	15.446-D
	Ciente con el nº 56.	
47200000	H.P.IVA SOPORTADO . . . . .	1.878-D
	Crédito por IVA soportado con Hacienda.	
52316008	MUEBLES FADA, S.L. ....	5.040-H
	Proveedor por compra de inmovilizado-mobiliario. Le corresponde el nº 8.	
57200025	BANCO INTERCONT. C/C Nº217-3 . . . . .	4.928-H
	Saldo en descubierto en la cta.cte. nº 217-3 del Bco.Interc. Le corresponde el nº 25	
62218000	REPARACION Y CONSERV. EL. TRANSPORTE . . . . .	679-D
	Gastos de reparación y conservación de los elem.transporte.	
70000035	ZAPATOS MODELO ZUN . . . . .	161.110-H
	Ventas de mercaderías. Le corresponde el nº 35.	
75200000	ARRENDAMIENTO LOCAL . . . . .	1.947-H
	Otros ingresos de gestión por alquileres.	
76330025	INTERESES C/C Nº217-3 . . . . .	241-H
	Ingresos créditos a c/pl con otras empresas. Le corresponde el nº 25 que coincide con el nº de la cta.cte. del Bco. Intercontinental.	

**B.T. II AL IV - EJERCICIO 8º**

Nº CUENTA	NOMBRE	PESETAS
43000086	-CALZADOS MARTINEZ, S.L. ....	9.532-D
	Es un cliente con el nº 86.	
21100002	-C/. La Paz nº 20 . . . . .	92.555-D
	Importe de la construcción del local.	
28160007	-SILLONES DE PIEL . . . . .	1.505-H
	Importe de la amortización acumulada.	
60000035	-ZAPATOS MODELO ZUN . . . . .	73.684-D
	Compras del período del modelo zun.	
54318005	-ANTONIO MARIAS . . . . .	1.923-D
	Crédito a c/pl. por venta de una camioneta. Le corresponde el nº 5.	
41000010	-HIDROLASA . . . . .	180-H
	Deuda rcbo. luz pendiente de pago. Le corresponde el nº 10.	

**B.T. II AL IV - EJERCICIO 9º**

Nº DE CTA.	NOMBRE	PESETAS
21000003	C/.La Hoz, nº 45 . . . . .	30.650-D
	Terreno sito en c/.La Hoz, 45. Le corresponde el nº 3.	
21700003	ORDENADOR MARCA CAS . . . . .	3.852-D
	Equipos de proceso de informática. Le corresponde el nº 3.	
30100035	SILLAS MODELO HOGAR . . . . .	6.720-D
	Mercaderías tipo b (sillas). Le corresponde el nº 35.	
40100024	MUEBLES SANZ . . . . .	50.040-H
	Eftos. a pagar a proveedores. Le corresponde el nº 24.	
41000032	HIDROELECTRIC,S.A. . . . .	337-H
	Acreedores prestación de servicios. Le corresponde el nº 32.	
43000056	FELIPE TOMAS . . . . .	3.918-D
	Ciente con el nº 56.	
52318004	AUTOS BEL, S.L. . . . .	2.283-H
	Proveedor del inmovilizado-elem. transporte. Le corresponde el nº 4.	

57400012	CAJA CENTRAL C/AH Nº198-4 . . . . .	3.083-D
	Cta. de ahorro vista en la Caja Central. Le corresponde el nº 12.	
75200000	ARRENDAM. LOCAL . . . . .	640-H
	Otros ingresos de gestión por alquileres.	

**B.T. II AL IV - EJERCICIO 10º**

Nº CUENTA	NOMBRE	PESETAS
21100003	-C/. La Hoz nº 45. . . . .	77.470-D
	Precio adquisición construcción.	
28170003	-ORDENADOR MARCA CAS . . . . .	721-H
	Importe amortización acumulada.	
54318005	-ANTONIO GARCIA . . . . .	1.911-D
	Crédito a c/pl. por venta de turismo. Le corresponde el nº 5.	
17000019	-PTMO. CAJA CENTRAL Nº 121 . . . . .	12.020-H
	Deuda a l/pl. Le corresponde el nº 19.	
70010035	-SILLAS MODELO HOGAR . . . . .	18.967-H
	Importe ventas del período.	
54400003	-ANTONIO MARTINEZ . . . . .	6.010-D
	Ptmo. concedido a c/pl. a un empleado. Le corresponde el nº 3.	

**B.T. II AL IV - EJERCICIO 11º**

Nº CUENTA	NOMBRE	PESETAS
41000045	-TELEMÁS, S.A. . . . .	144-H
	Deuda por consumo de teléfono. Le corresponde el nº 45.	
68110001	-C/Ortega y Gaset nº 42 . . . . .	1.440-D
	Importe de la dotación para la amortización que corresponde a este año.	
60010025	-CAMISETAS MODELO PASON . . . . .	31.200-D
	Importe de la compra de camisetas de este modelo en el período.	
44000002	-ANTONIO PÉREZ GARCÍA . . . . .	500-D
	Crédito pendiente de cobro por alquileres. Le corresponde el nº 2.	
52316012	-MUEBLES TEXAS, S.L. . . . .	2.140-H
	Deuda por compra de mobiliario a c/pl. Le corresponde el nº 12.	
54318010	-ANTONIO GIMENEZ GRAMAS . . . . .	1.800-D
	Crédito pendiente de cobro a c/pl. por venta de un camión. Le corresponde el nº 10.	
70000014	-VENTAS BOTAS DE MONTAÑA MODELO T-22 . . . . .	49.100-H
	Importe de la venta de botas del este modelo en el período.	
43000125	-MODAS CENTRO, S.L. . . . .	10.100-D
	Importe pendiente de cobro por ventas de ropa. Le corresponde el nº 125.	