



1859

**UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA**  
**CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA**  
**MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA**

**“IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA DE CONTABILIDAD DE  
SERVICIOS A LA SOCIEDAD OBREROS DE LOJA, POR EL  
PERIODO ECONÓMICO MARZO – MAYO DEL 2012”**

*Tesis previo a optar el Grado de  
Ingeniera en Contabilidad y  
Auditoría, Contador Público Auditor  
CPA*

***Autora:***

***María Paulina Jaramillo Uchuari***

***Directora:***

***Mg. Rosa Esthela Yaguana Salinas***

***LOJA - ECUADOR***

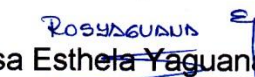
***2013***

**Mg. Rosa Esthela Yaguana Salinas; DOCENTE DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA, CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA, MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA Y DIRECTORA DE TESIS.**

**CERTIFICA:**

Que el presente trabajo de tesis, intitulado **“IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA DE CONTABILIDAD DE SERVICIOS A LA SOCIEDAD OBREROS DE LOJA, POR EL PERIODO ECONÓMICO MARZO – MAYO DEL 2012”**, presentado por la aspirante María Paulina Jaramillo Uchuari, previo a optar el Grado de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría Contador Público Auditor, ha sido realizado bajo la dirección de la Licenciada Elsa Ortíz Gaona y luego de haber realizado petición para asignación de nuevo Director de tesis autorizo su impresión y presentación ante el respectivo Tribunal de Grado.

Loja, marzo de 2013

  
Mg. Rosa Esthela Yaguana Salinas

**DIRECTORA DE TESIS**

## AUTORÍA

Yo María Paulina Jaramillo Uchuari declaro ser autora del presente trabajo de tesis y eximo expresamente a la Universidad Nacional de Loja y a sus representantes jurídicos de posibles reclamos o acciones legales, por el contenido de la misma.

Adicionalmente acepto y autorizo a la Universidad Nacional de Loja, la publicación de mi tesis en el Repositorio Institucional – Biblioteca Virtual.

Autor: María Paulina Jaramillo Uchuari

Firma: 

Cédula: 110384516-8

Fecha: Marzo de 2013

## *AGRADECIMIENTO*

*A las autoridades y docentes de la Carrera de Contabilidad y Auditoría de la Modalidad de Estudios a Distancia, quienes me brindaron sus conocimientos para formarme como profesional en Contabilidad y Auditoría.*

*A la Licenciada Elsa Ortiz Gaona, por su orientación y dirección, por darme la oportunidad de recurrir a su capacidad en un ambiente de confianza y entereza fundamentales para la ejecución de éste trabajo, al igual que a la Mg. Rosa Esthela Yaguana Salinas por su asesoría y enseñanza permitiéndome culminar con éxito la presente tesis.*

*A los directivos y empleados de la Sociedad Obreros de Loja, por facilitarme la información necesaria para desarrollar el presente trabajo investigativo.*

*María Paulina Jaramillo Uchuari*

## DEDICATORIA

*PRINCIPALMENTE A DIOS:*

*Que ha encaminado mi vida con su luz, por permitirme culminar con éxito el esfuerzo de todos estos años de estudio. Para Él mi agradecimiento infinito.*

*A MIS PADRES:*

*ANDRÉS SÁNCHEZ Y PATRICIA UCHUARI*

*Por ser el pilar fundamental en mi vida, por todo su esfuerzo y sacrificio, lo que hizo posible el triunfo profesional alcanzado. Para ellos mi AMOR, OBEDIENCIA Y RESPETO.*

*A MI HIJA:*

*JENNYFER NICOLE*

*Por ser lo más grande y valioso que Dios me ha regalado, mi soporte, fuente de inspiración y la razón que me impulsa a salir adelante. Que este importante paso de superación constituya un ejemplo para que en el mañana sea profesional digna de su familia y la sociedad.*

*A MI NOVIO:*

*ÁNGEL EFRÉN*

*Por ser una persona excepcional. Quien me ha brindado su apoyo incondicional y ha hecho suyos mis preocupaciones y problemas. Gracias por tu amor, paciencia y comprensión.*

*A MI AMIGA:*

*MÓNICA DEL CISNE*

*Por la ayuda que me brindó en los momentos que más lo necesité, por alentarme siempre a seguir adelante, a vencer mis temores dándome valor y fuerza siempre. Amiga, a ti mis más sinceros agradecimientos.*

*A MIS HERMANOS/AS, FAMILIARES Y AMIGOS/AS.*

*Que de una u otra forma me ayudaron y participaron para que lograra el presente éxito profesional. Gracias por sus palabras de aliento y fe en mí.*

*A LA UNIVERSIDAD YA MIS CATEDRÁTICOS.*

*Especialmente al LCDA. ELSA ORTIZ GAONA, con afecto, respeto y admiración.*

*María Paulina Jaramillo Uchuari*

**a. Título**

**“IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA DE CONTABILIDAD DE SERVICIOS A LA SOCIEDAD OBREROS DE LOJA, POR EL PERIODO ECONÓMICO MARZO – MAYO DEL 2012”**

## **b. Resumen en Castellano y Traducido en Ingles**

El presente trabajo investigativo titulado “IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA DE CONTABILIDAD DE SERVICIOS A LA SOCIEDAD OBREROS DE LOJA, POR EL PERÍODO ECONÓMICO MARZO – MAYO DEL 2012” se elaboró con la finalidad de ofrecer un aporte contable a dicha Institución y de ésta manera optimizar la forma del manejo de los recursos financieros que dispone, además de ser un requisito previo a optar el Grado de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, Contador Público Auditor.

Dando cumplimiento a los objetivos planteados, se inició con la recopilación de la información necesaria para el desarrollo del proceso contable para lo cuál se inició con la elaboración del inventario permitiendo conocer el estado en el que se encuentra reflejando los valores, bienes y obligaciones de la Institución; a continuación se realizó los respectivos diseños para los roles de pago del personal como requisito establecido dentro de la Contabilidad de Servicios, así como también se diseñaron auxiliares que controlan las cuentas por cobrar y cuentas por pagar. Para desarrollar el ciclo contable se procedió con la elaboración del plan de cuentas, Estado de Situación Inicial, memorándum de operaciones, luego se procedió a la elaboración y registro de los asientos contables en el Libro Diario, Libro Mayor, Balance de Comprobación, Hoja de Trabajo, los respectivos ajustes y terminando con los Estados Financieros lo cuál permitió reflejar la información económica financiera de la Institución.

Finalmente se determinó que la Institución no llevaba un Sistema de Contabilidad de Servicios por cuanto lo manejaba en forma general, desconociendo su situación financiera real, por consiguiente es de importancia relevante continuar con el procedimiento planteado el mismo que permitió elaborar un sistema ordenado y sistemático de los movimientos económicos siendo de gran beneficio pues se demostró que con el adecuado manejo de la Contabilidad se tomarán las resoluciones acertadas encaminadas al bienestar común de socios y público en general que se benefician de sus servicios.

## **SUMMARY**

This research work entitled "IMPLEMENTATION OF A SYSTEM OF ACCOUNTING SERVICES SOCIETY LOJA WORKERS, BY ECONOMIC PERIOD MARCH – MAY 2012" was developed with the aim of providing a contribution to that institution accounting and thus optimize the way of managing the financial resources available, in addition to being a prerequisite to choose the Engineering Degree in Accounting and Auditing, CPA Auditor.

In compliance with the objectives, began with the collection of information necessary for the development of the accounting process for which the development of the inventory allowing the status which is reflecting the values, assets and liabilities of the Institution, then the respective designs are made for payment of staff roles and requirement within Accounting Services and auxiliary were also designed to control the accounts receivable and accounts payable. To develop the accounting cycle proceeded with the development of the chart of accounts, the Balance Initial Memorandum of operations, then proceeded to prepare and record journal entries in the General Journal, General Ledger, Trial Balance, Sheet Labour, the respective settings and ending with the financial statements which reflect economic information enabled financial institution.

Finally it was determined that the institution did not have a system of accounting because it managed services in general, ignoring their real financial situation therefore is of significant importance raised further proceedings that allowed it to develop an orderly and systematic economic movements being of great benefit because it was shown that with the proper management of the Accounting wise decisions will be taken towards the common welfare of members and the general public who benefit from their services.



### **c. Introducción**

La Sociedad Obreros de Loja, es una Institución que fue fundada en el año 1915 y crea su personería jurídica mediante Acuerdo 707 del Ministerio del Interior el 21 de septiembre del año 1918 y registrada en el Servicio de Rentas Internas bajo el N° de RUC 1191701093001 como una Sociedad sin fines de lucro. Esta Entidad está ubicada en la calle Bernardo Valdivieso N° 04-58 entre las calles Imbabura y Quito cuya extensión también abarca parte en la Av. Emiliano Ortega y la calle Imbabura ya que posee un total de 25 locales de los cuales 21 son destinados para viviendas y 4 para locales comerciales. Además posee un Mausoleo ubicado en el Parque de los recuerdos con 100 bóvedas y 56 Nichos y también cuenta con un Dispensario Médico, Odontológico y Laboratorio. Está representada en sus decisiones por la Asamblea General que la conforman 257 socios de los cuales 147 son activos y 83 son jubilados y el Directorio conformado por el Presidente, Vicepresidente, siete vocales principales, siete vocales suplentes, Secretario y Tesorero, cada uno de ellos con su respectiva Comisión cuya función es la de regular las actividades de la Entidad.

Es por ello que la contabilidad dentro de la Institución juega un papel fundamental ya que se basa en principios y en procedimientos de general aceptación con la finalidad de conocer la situación económica y financiera durante un período contable.

La importancia del presente trabajo investigativo radica especialmente en entregar un aporte a la Institución como herramienta de conocimiento y desarrollo financiero de tal manera que conozcan el movimiento económico en los meses estudiados y así señalar recomendaciones que los guíe hacia decisiones acertadas que contribuyan al logro de las metas y objetivos trazados por sus Directivos y socios que la conforman.

En cuanto a la estructura del trabajo, se desarrolló de acuerdo al Reglamento de Régimen Académico de la Universidad Nacional de Loja, el mismo que inicia con

el **TÍTULO** de la presente Tesis, luego un **RESUMEN EN CASTELLANO TRADUCIDO AL INGLÉS** el cuál detalla la justificación y el cumplimiento de los objetivos planteados del trabajo efectuado; seguido de una **INTRODUCCIÓN** partiendo desde la descripción de los aspectos generales de la Institución, resaltando la importancia del tema investigado y una breve síntesis del contenido; luego la **REVISIÓN DE LITERATURA** donde se describe teóricamente el tema que se investigó, el mismo que fue tomado de autores entendedores de la materia en estudio, aspectos tales como definiciones, importancias, características, aspectos tributarios y todos aquellos elementos que forman parte de este proceso; seguido de **MATERIALES y MÉTODOS** utilizados para la realización del presente trabajo. A continuación se desarrolla los **RESULTADOS** en donde se encontrará el proceso contable aplicado en la “Sociedad Obreros de Loja” que comprende el período marzo-mayo del 2012, que inició con el Inventario, elaboración del proceso contable hasta concluir con la obtención de los respectivos Estados Financieros de la Institución.

Posteriormente se presenta la **DISCUSIÓN** realizando la interpretación de los resultados obtenidos y el aporte que se brindó con la realización del trabajo. Se prosigue con las **CONCLUSIONES** las cuales reflejan los resultados obtenidos dentro del proceso contable; las **RECOMENDACIONES** que fueron elaboradas con el propósito de que sean tomados en consideración por los Directivos y socios de la Institución. Además la **BIBLIOGRAFÍA** que sirvió como fuente de consulta; finalmente los **ANEXOS** en donde se incluye los registros en los diarios de ventas, ingresos, compras, egresos, auxiliares de cuentas por cobrar, documentos por pagar, préstamo, cuentas por pagar, roles de pago y proyecto aprobado.

## **d. Revisión de Literatura**

### **SOCIEDADES**

“Las Sociedades son personas jurídicas que realizan actividades económicas lícitas amparadas en una figura legal propia. Estas se dividen en privadas y públicas, de acuerdo al documento de creación. Las Sociedades están obligadas a inscribirse en el RUC; emitir y entregar comprobantes de venta autorizados por el SRI por todas sus transacciones y presentar declaraciones de impuestos de acuerdo a su actividad económica. Los plazos para presentar estas declaraciones se establecen conforme el noveno dígito del RUC.”<sup>1</sup>

### **CLASIFICACIÓN**

#### **a. Privadas**

Son personas jurídicas de derecho privado. A continuación se detallan las principales:

- Aquellas que se encuentran bajo el control de la Intendencia de Compañías como por ejemplo las Compañías Anónimas, de Responsabilidad Limitada, de Economía Mixta, Administradoras de Fondos y Fideicomisos, entre otras.
- Aquellas que se encuentran bajo el control de la Superintendencia de Bancos como por ejemplo los Bancos Privados Nacionales, Bancos Extranjeros, Bancos del Estado, Cooperativas de Ahorro y Crédito, Mutualistas, entre otras.
- Otras sociedades con fines de lucro o Patrimonios independientes, como por ejemplo las Sociedades de Hecho, Contratos de Cuentas de Participación, entre otras.

---

<sup>1</sup> <http://www.sri.gob.ec/web/guest/sociedades>

- Sociedades y Organizaciones no gubernamentales sin fines de lucro, como por ejemplo las dedicadas a la educación, entidades deportivas, entidades de culto religioso, entidades culturales, organizaciones de beneficencia, entre otras.
- Misiones y Organismos Internacionales, como embajadas, representaciones de organismos internacionales, agencias gubernamentales de cooperación internacional, organizaciones no gubernamentales internacionales y oficinas consulares.

## **b. Públicas**

Son personas jurídicas de derecho público. A continuación se detallan las principales:

- Del Gobierno Nacional, es decir las funciones: Ejecutiva, Legislativa y Judicial.
- Organismos Electorales
- Organismos de Control y Regulación
- Organismos de Régimen Seccional Autónomo, es decir Consejos Provinciales y Municipalidades
- Organismos y Entidades creados por la Constitución o Ley Personas Jurídicas creadas por el Acto Legislativo Seccional (Ordenanzas) para la Prestación de Servicios Públicos.

## **ENTIDADES SIN FINES DE LUCRO**

### **CONCEPTO**

“Son entidades sin fines de lucro las organizaciones legalmente constituidas de derecho privado tales como: fundaciones, corporaciones, centros, asociaciones, federaciones, confederaciones, colegios profesionales, cámaras de la producción, entidades religiosas, de beneficencia, institutos, y demás entidades constituidas

bajo el amparo de una normativa legal la cual establece que la actividad primordial de la entidad es la prestación de servicios sociales a la comunidad según el campo de actividad aprobado, y no persigan beneficio remunerativo o utilidad. Dichas organizaciones son personas jurídicas y como tales son capaces de ejercer derechos y contraer obligaciones civiles y ser representadas judicial y extrajudicialmente.

Para que las fundaciones, corporaciones y demás entes de similar naturaleza puedan tener vida jurídica deberán ser aprobadas legalmente y ser registradas y controladas por el Gobierno a través de diferentes entes estatales.

Cabe señalar que en esta figura jurídica no se encuentran las entidades del sector público tales como entidades del Gobierno Central, Ministerios, Municipalidades, Consejos Provinciales, y otras entidades gubernamentales con financiamiento del Estado.

En el país existen numerosas entidades sin fines de lucro, pero todas deben estar constituidas legalmente y someterse al control y cumplimiento de obligaciones según el tipo de actividad que ejerzan. Son los Ministerios los encargados de vigilar el cumplimiento de las normas que regulan las actividades de estas entidades.

En general, una entidad sin lucro cumple actividades similares a otras que persiguen utilidades tales como compañías anónimas, limitadas, mixtas, etc. a través de la producción de bienes y servicios. Se diferencian en que los beneficios obtenidos no son repartibles entre los socios, promotores o patrocinadores.<sup>2</sup>

**SOCIEDAD PARA FINES TRIBUTARIOS.-** Las entidades sin fines de lucro para fines tributarios se enmarcan en el concepto de SOCIEDAD establecido en el Art. 94 de la LEY DE RÉGIMEN TRIBUTARIO, el mismo que textualmente dice lo siguiente:

---

<sup>2</sup> [www.elcontador.com.ec /imagesFTP/2371.boletin105.pdf](http://www.elcontador.com.ec/imagesFTP/2371.boletin105.pdf)

• **Art. 94 CONCEPTO DE SOCIEDAD – LEY DE RÉGIMEN TRIBUTARIO INTERNO.-**

Para efectos de esta Ley, el término sociedad comprende la persona jurídica, la sociedad de hecho, el fideicomiso mercantil y los patrimonios independientes o autónomos dotados o no de personería jurídica, salvo las constituidas por las instituciones del Estado siempre y cuando los beneficiarios sean dichas instituciones; el consorcio de empresas, la compañía tenedora de acciones que consolide sus estados financieros con sus subsidiarias o afiliadas; el fondo de inversión o cualquier entidad que, aunque carente de personería jurídica, constituya una unidad económica o un patrimonio independiente de los de sus miembros.

Bajo esta norma, las entidades sin fines de lucro como fundaciones, corporaciones, centros, asociaciones, clubes, colegios profesionales, universidades, institutos, colegios particulares, entidades religiosas, etc. se sujetan al concepto de sociedad, en virtud de ser personas jurídicas con patrimonio independiente del de sus miembros.

Desde el punto de vista tributario las sociedades deben cumplir con las disposiciones de la Ley de Régimen Tributario, Reglamentos, procedimientos, y demás obligaciones que rigen para las sociedades, consecuentemente tienen las siguientes obligaciones:

- Llevar contabilidad
- Obtener el registro único de contribuyentes
- Declarar y cumplir obligaciones del impuesto a la renta
- Declarar y cumplir obligaciones del impuesto al valor agregado
- Retener en la fuente cuando corresponda

**PRESUPUESTO.**

La Sociedad Obreros de Loja, anualmente elabora un presupuesto para cumplir con sus objetivos y misión.

“Un presupuesto es un plan de acción dirigido a cumplir una meta prevista, expresada en valores y términos financieros que, debe cumplirse en determinado tiempo y bajo ciertas condiciones previstas, este concepto se aplica a cada centro de responsabilidad de la organización.”<sup>3</sup>

## **FUNCIONES**

- La principal función de los presupuestos se relaciona con el Control financiero de la organización.
- El control presupuestario es el proceso de descubrir qué es lo que se está haciendo, comparando los resultados con sus datos presupuestados correspondientes para verificar los logros o remediar las diferencias.
- Los presupuestos pueden desempeñar tanto roles preventivos como correctivos dentro de la organización.

## **IMPORTANCIA**

- Los presupuestos son importantes porque ayudan a minimizar el riesgo en las operaciones de la organización.
- Por medio de los presupuestos se mantiene el plan de operaciones de la empresa en unos límites razonables.
- Sirven como mecanismo para la revisión de políticas y estrategias de la empresa y direccionarlas hacia lo que verdaderamente se busca.
- Cuantifican en términos financieros los diversos componentes de su plan total de acción.
- Las partidas del presupuesto sirven como guías durante la ejecución de programas de personal en un determinado periodo de tiempo, y sirven como norma de comparación una vez que se hayan completado los planes y programas.

## **OBJETIVOS**

- Planear integral y sistemáticamente todas las actividades que la empresa debe desarrollar en un periodo determinado.

---

<sup>3</sup> <http://www.monografias.com/trabajos3/presupuestos/presupuestos.shtml>

- Controlar y medir los resultados cuantitativos, cualitativos y, fijar responsabilidades en las diferentes dependencias de la empresa para lograr el cumplimiento de las metas previstas.

## **FINALIDADES**

- Coordinar los diferentes centros de costo para que se asegure la marcha de la empresa en forma integral.
- Planear los resultados de la organización en dinero y volúmenes.
- Controlar el manejo de ingresos y egresos de la empresa.
- Coordinar y relacionar las actividades de la organización.
- Lograr los resultados de las operaciones periódicas.

## **EL FRACASO DE UN PRESUPUESTO PUEDE SER POR DIVERSAS RAZONES:**

- Cuando sólo se estudian las cifras convencionales y los cuadros demostrativos del momento sin tener en cuenta los antecedentes y las causas de los resultados.
- Cuando no está definida claramente la responsabilidad administrativa de cada área de la organización y sus responsables no comprenden su papel en el logro de las metas.
- Cuando no existe adecuada coordinación entre diversos niveles jerárquicos de la organización.
- Cuando no hay buen nivel de comunicación y por lo tanto, se presentan problemas que perturban e impiden el aporte de los colaboradores para el logro de las metas presupuestadas
- Cuando no existe un sistema contable que genere confianza y credibilidad.
- Cuando se tiene la "ilusión del control" es decir, que los directivos se confían de las formulaciones hechas en el presupuesto y se olvidan de actuar en pro de los resultados.
- Cuando no se tienen controles efectivos respecto al presupuesto.
- Cuando no se siguen las políticas de la organización.



## **CALENDARIO PRESUPUESTAL**

“Es la agenda en la cual se definen a través del tiempo la ejecución y el control (evaluación) del presupuesto. Depende del tipo de organización y puede ser diario, semanal, quincenal, mensual, trimestral, semestral o anual.”<sup>4</sup> El calendario presupuestal de la Sociedad Obreros de Loja es elaborado en forma anual y tiene como objetivo primordial organizar el trabajo en forma ordenada. Con el fin de que el calendario presupuestal cumpla con su objetivo, es necesario ejercer el control del proceso presupuestal mediante una constante comparación de los sucesos con el plan de actividades, con el propósito de asegurar que el proceso completo se podrá terminar dentro del período asignado para el trabajo.

## **CONTABILIDAD**

“La contabilidad es una técnica que se ocupa de registrar, clasificar y resumir las operaciones mercantiles de un negocio con el fin de interpretar sus resultados. Por consiguiente, los gerentes o directores a través de la contabilidad podrán orientarse sobre el curso que siguen sus negocios mediante datos contables y estadísticos.”<sup>5</sup>

Todos estos datos nos permiten conocer la estabilidad y la solvencia de la empresa, tales como la corriente de cobros y pagos, las tendencias de las ventas, costos y gastos generales, entre otros. De manera que se pueda conocer la capacidad financiera de la empresa. Se dice también que la contabilidad es el lenguaje de los negocios pero no existe una definición universalmente aceptada.

### **Objetivo e Importancia**

"El objetivo de la contabilidad es generar y comunicar información útil para la oportuna toma de decisiones de los acreedores y accionistas de un negocio, así

---

<sup>4</sup> [http://aprendeenlinea.udea.edu.co/lms/moodle/file.php/482/Modulo\\_1/Documentos/UNIDAD\\_3\\_-Etapas de la presupuestacion.pdf](http://aprendeenlinea.udea.edu.co/lms/moodle/file.php/482/Modulo_1/Documentos/UNIDAD_3_-Etapas_de_la_presupuestacion.pdf)

<sup>5</sup> GERARDO GUAJARDO MC.GRAW –HILL, Contabilidad financiera. Año 2008 5ta. Edición. Editorial Gerardo Mc. Graw Pág. 10

como del público en general interesado en la situación financiera de una organización."<sup>6</sup>

Esto lo logra al proporcionar información a los dueños y socios de un negocio sobre lo que se debe y sobre lo que se tiene. Tiene como objetivo administrativo proporcionar información a los administradores para que ellos planifiquen, tomen las decisiones y control de las operaciones y el objetivo financiero por proporcionar información de las operaciones realizadas por un ente, fundamentalmente en el pasado.

## **Clasificación**

La contabilidad se clasifica de acuerdo a las actividades que vaya a ser utilizado. Es decir que se divide en dos grandes sectores que son Privada y Oficial.

### **Contabilidad Privada**

Es aquella que clasifica, registra y analiza todas las operaciones económicas, de empresas de socios o individuos particulares, y que les permita tomar decisiones ya sea en el campo administrativo, financiero y económico.

La contabilidad privada según la actividad se puede dividir en:

Comercial: Es aquella que se dedica a la compra y venta de mercadería y se encarga de registrar todas las operaciones mercantiles.

Costos: Es aquella que tiene aplicación en el sector industrial, de servicios y de extracción mineral, registra de manera técnica los procedimientos y operaciones que determinan el costo de los productos terminados.

Bancaria: Es aquella que tiene relación con la prestación de servicios monetarios y registra todas las operaciones de cuentas en depósitos o retiros de dinero que

---

<sup>6</sup> GUAJARDO Gerardo, 2008, Contabilidad un enfoque para usuarios, Pág. 14

realizan los clientes, ya sea de cuentas corrientes o ahorros, también registran los créditos, giros tanto al interior o exterior, así como otros servicios bancarios.

Servicios: Son todas aquellas que presentan servicio como transporte, salud, educación, profesionales, etc.

Agropecuaria: Sirve para obtener información sobre el entorno que implica al proceso de la producción, estableciendo controles y reuniendo una adecuada información que sirva a éste para la toma de decisiones. “Todo sector agropecuario debe hacer uso de la contabilidad, cualquiera que sea la importancia de su explotación, ya que así obtendría una mayor comprensión del resultado económico y a la vez tiene un mejor conocimiento para determinar si debe seguir en su cultivo actual, diversificarlo, combinarlo o arrendar la tierra.”

Compañías: “Compañía es aquella organización donde dos o más personas unen sus capitales o industrias, para emprender en operaciones mercantiles y participar de sus utilidades. Este contrato se rige por la Ley de Compañías, por las del Código de Comercio, por los convenios de las partes y por las disposiciones del Código Civil.”<sup>7</sup>

## **Contabilidad Oficial**

Registra, clasifica, controla, analiza e interpreta todas las operaciones de las entidades de derecho público y a la vez permite tomar decisiones en materia fiscal, presupuestaria, administrativa, económica y financiera.

Gubernamental: Es el método que investiga sistemáticamente las operaciones que ejecuta las dependencias y entidades de la administración pública, además proporciona información financiera, presupuestal, programática y económica contable, completa y de manera oportuna para apoyar las decisiones de los

---

<sup>7</sup> CODERA, J. M. Contabilidad básica. Editorial Pirámide, Año 2006. Madrid - España Pág. 45

funcionarios de las entidades públicas, en sus distintos ámbitos y fases del proceso productivo.

## **Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados**

Para la realización de la presente tesis se utilizaron los siguientes conceptos:

**Ente Contable.-** Lo constituye el negocio como entidad que desarrolla la actividad económica.

**Equidad.-** Este principio al ser aplicado permitirá que el registro de los hechos económicos y su información se basen en igualdad para todos los sectores, sin ninguna preferencia.

**Medición de recursos.-** La contabilidad y la información financiera cuantifica en términos monetarios los bienes materiales e inmateriales que poseen valor económico.

**Período de tiempo.-** La empresa o negocio necesita conocer sobre los resultados de sus operaciones, para eso la contabilidad financiera provee dicha información en determinados períodos de tiempo que por lo general de un ejercicio a otro son iguales, de tal modo que se los pueda comparar y analizarlos para luego tomar decisiones que favorezcan a la empresa. Los periodos pueden ser quincenales, mensuales, semestrales, anuales; de acuerdo a las necesidades de la empresa.

**Esencia sobre la forma.-** “La información financiera se basan en la realidad económica de las transacciones. La contabilidad financiera enfatiza sustancia económica y sugiera diferentes tratamientos”.<sup>8</sup>

**Continuidad del ente contable.-** Este principio se refiere a la existencia permanente del negocio, es decir, realiza sus operaciones en forma continua.

---

<sup>8</sup> blogs.utpl.edu.ec/.../cuc\_marco\_conceptual\_03\_may\_06.doc

**Medición en términos monetarios.-** En nuestro país la unidad monetaria de medida para la contabilidad financiera es el dólar.

**Estimaciones.-** Este principio se aplica cuando existen cambios imprevistos en las políticas económicas internas y externas.

**Acumulación.-** Para establecer la situación financiera de la Institución, es necesario medir los recursos, obligaciones y sus cambios de acuerdo a como vayan sucediendo.

**Precio de intercambio.-** Para la medición en términos monetarios es necesario basarse en los precios a los que los recursos y obligaciones económicas son intercambiados.

**Juicio o criterio.-** El contador hace uso de su criterio al realizar las estimaciones para presupuestos, asignaciones, etc.

**Uniformidad.-** Este principio permite una mejor utilización de la información y de la presentación de los estados financieros.

**Clasificación y contabilización.-** Todas las operaciones que forman parte de la actividad económica de la empresa deben ser clasificadas y contabilizadas de forma ordenada y sistemática.

**Significatividad.-** La información que aparece en los estados financieros debe mostrar aspectos significativos de la entidad.

### **Normas Internacionales de Información Financiera NIIF**

#### **CONCEPTO**

“Es el conjunto de normas e interpretaciones de carácter técnico, aprobadas, emitidas y publicadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (Conocido por sus siglas en inglés como el IASB), en las cuales se establecen los

criterios para el (i) El reconocimiento, (ii) la valuación, (iii) la presentación y (iv) la revelación de la información que se consigna en los estados financieros de propósito general. Debe entenderse, que los estados financieros de propósito general son aquellos que satisfacen las necesidades de información financiera de una amplia gama de usuarios (inversionistas, proveedores, clientes, organismos reguladores, oficinas recaudadoras del estado, público en general), por lo tanto, dichos estados financieros no están elaborados a la medida de un usuario en particular.”<sup>9</sup>

Las NIIF son un proceso de reforma contable iniciado hace unos años en la Unión Europea para conseguir que la información elaborada por las sociedades comunitarias se rija por un único cuerpo normativo. La implementación de las NIIF pretende mejorar la transparencia y comparación de información financiera para que todo el mundo se pueda comunicar a través de un mismo código normativo, para así evitar los fraudes.

“En el 2006, la Superintendencia de Compañías fijó la aplicación del nuevo formato, que reemplazará a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad; esto fue ratificado por el Superintendente de Compañías, Pedro Solines, en julio del 2008. Con la disposición, las 43.000 compañías activas de Ecuador deberán obligatoriamente acoger las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para llevar sus estados financieros, al igual como lo están realizando cerca de 150 países en el mundo. Según estima la consultora Deloitte, las motivaciones mundiales para llegar a estándares contables internacionales cada día crecen más. Es por esto que Ecuador no debe quedarse atrás.”<sup>10</sup>

## **RETOS EN LA ADOPCIÓN DE NIIF PARA LA EMPRESA Y LOS PROFESIONALES**

Este proyecto significa encontrar un lenguaje común para que la información financiera signifique lo mismo para todos. El término "lenguaje" debe entenderse no sólo como expresión de conceptos y juicios sino también como contenido.

---

<sup>9</sup> [http://www.elcontador.org.hn/uploads/media/NIIF\\_EXPECTATIVAS\\_Y\\_REALIDADES.pdf](http://www.elcontador.org.hn/uploads/media/NIIF_EXPECTATIVAS_Y_REALIDADES.pdf)

<sup>10</sup> <http://www.buenastareas.com/ensayos/Las-Niif-En-Ecuador/878833.html>

No es sólo un problema de los contadores. Lo es también para las compañías que elaboran la información (que deberían usarla en la administración de los negocios), para los usuarios, el gobierno, los trabajadores, los inversores, los analistas.

La adopción de principios generales es más fácil, pero su aplicación requiere más experiencia y conocimientos por parte de quien los aplica. Las reglas detalladas son más complicadas para el uso continuo, pero exponen menos a quien las aplica a errores de juicio.

La adopción de las NIIF es beneficiosa ya que sirve para:

- Armonizar la información
- Comparabilidad
- Uniformidad
- Transparencia
- Confianza
- Eficiencia
- Mejora en la competitividad

La adopción de las NIIF es conveniente para:

- Mejorar el ambiente económico haciéndolo atractivo para los inversores
- Crear condiciones propicias para el crecimiento de las empresas facilitando el acceso al crédito
- Fomentar el desarrollo de los fondos de pensión
- Permitir una integración más fácil
- Facilitar la acción de vigilancia de las autoridades fiscales
- Ayudar a la función de las entidades de crédito
- Asistir al Estado en la supervisión y vigilancia de la actividad de las empresas de servicios públicos.

## **CONTABILIDAD DE SERVICIOS**

Registra las actividades que realizan las Empresas dedicadas a la prestación de servicios tales como transporte, servicios médicos, telefonía, seguridad, etc.

### **IMPORTANCIA**

Prever información financiera para facilitar la toma de decisiones a los diferentes usuarios tanto internos como externos (inversionistas, empleados, prestamistas, clientes y gerencia) por lo tanto el contador a más de presentar la información contable a través de los Estados Financieros, debe ampliar con las notas explicativas, análisis e interpretaciones de los resultados, para que de esta manera los usuarios puedan comprender e interpretar dicha información.

La información financiera que se genera de la contabilidad debe cumplir ciertas características:

- Oportuna
- Confiable
- Lenguaje de fácil comprensión

### **Estructura de un sistema contable**

Un sistema de información contable sigue un modelo básico y un sistema de información bien diseñado, ofreciendo así control, compatibilidad, flexibilidad y una relación aceptable de costo / beneficio.

El sistema contable de cualquier empresa independientemente del sistema contable que utilice, se debe ejecutar en tres pasos básicos utilizando relación con las actividades financieras; los datos se deben registrar, clasificar y resumir, sin embargo el proceso contable involucra la comunicación a quienes estén interesados y que la interpretación de la información contable sirva para ayudar en la toma de decisiones comerciales.



*Registro de la Actividad Financiera:* En un sistema contable se debe llevar un registro sistemático de la actividad comercial diaria en términos económicos. En una empresa se llevan a cabo todo tipo de transacciones que se pueden expresar en términos monetarios y que se deben registrar en los libros de contabilidad.

Una transacción se refiere a una acción terminada más que a una posible acción a futuro. Ciertamente, no todos los eventos comerciales se pueden medir y describir objetivamente en términos monetarios.

*Clasificación de la Información:* Un registro completo de todas las actividades comerciales implica comúnmente un gran volumen de datos, demasiado grande y diverso para que pueda ser útil para las personas encargadas de tomar decisiones.

Por tanto, la información debe clasificarse en grupos o categorías. Se deben agrupar aquellas transacciones a través de las cuales se recibe o paga dinero.

*Resumen de la Información:* Para que la información contable sea utilizada por quienes toman decisiones, esta debe ser resumida. Por ejemplo, una relación completa de las transacciones de venta de una empresa grande con varios almacenes sería demasiado larga para que cualquier persona se dedicara a leerla.

Los empleados responsables de comprar mercancías necesitan la información de las ventas resumidas por producto. Los gerentes de almacén necesitarán la información de ventas resumida por departamento, mientras que la alta gerencia necesitará la información de ventas resumida por almacén.

Estos tres pasos que se han descrito: registro, clasificación y resumen constituyen los medios que se utilizan para crear la información contable. Sin embargo, el proceso contable incluye algo más que la creación de información, también involucra la comunicación de esta información a quienes estén interesados y la

interpretación de la información contable para ayudar en la toma de decisiones comerciales. Un sistema contable debe proporcionar información a los gerentes y también a varios usuarios externos que tienen interés en las actividades financieras de la empresa.

## **EL PLAN GENERAL DE CUENTAS**

El plan de cuentas es un listado que presenta las cuentas necesarias para registrar los hechos contables. Se trata de una ordenación sistemática de todas las cuentas. Además permite presentar a los directivos estados financieros y estadísticos de gran importancia para la toma de decisiones, y posibilitar su adecuado control, diseñado en función de las necesidades de información y el control que desean los mismos y se elabora atendiendo los conceptos de contabilidad generalmente aceptados y las normas de contabilidad.

### **Estructura del plan de cuentas.**

Para iniciar el proceso contable en la Sociedad Obreros de Loja se estructuró un Plan de Cuentas con su correspondiente Manual de Cuentas de tal forma que cumpla con los distintos objetivos de la contabilidad y se ajuste a las necesidades y metas de la Institución debiendo ser específico y concreto.

### **El código de cuentas:**

Es asignar números, letras y/o símbolos para reemplazar el nombre propio del dato que debe registrarse, informarse y procesarse, es decir, en el campo administrativo la codificación sustituye a los datos. La importancia al utilizar el código de cuentas es simplificar el registro, la información y el proceso de la misma, además facilita el archivo de las fichas u hojas que representan cuentas, para así evitar, futuras pérdidas de tiempo derivadas de eventuales demoras en su localización; permite acceder con relativa facilidad al proceso automático de datos, permitiendo la intercalación de las cuentas que se vayan produciendo como consecuencias de nuevas operaciones.

**Los sistemas de codificación pueden ser:**

**Numéricos**, cuando utilizan el número exclusivamente como base de codificación.

**Alfabéticos**, cuando utilizan los literales exclusivamente como base de codificación

**Mixtos**, cuando utilizan indiferente y/o simultáneamente el número, la letra o el símbolo.

El plan está estructurado sobre la base de los siguientes niveles:

<b>Grupo</b>	<b>Sub – Grupo</b>	<b>Cuenta del Mayor General</b>	<b>Sub – Cuenta Mayor</b>
1	1.1.	1.1.01.	1.1.01.001
	1.2.	1.2.01.	1.2.01.001
	1.3.	1.3.01.	1.3.01.001

## **MANUAL DE CUENTAS**

“Es un instrumento que explica detalladamente el concepto y significado de cada cuenta, los motivos de sus débitos y de sus créditos, qué representa su saldo, y otros datos que sirvan para enriquecer el funcionamiento del sistema de información contable del ente”<sup>11</sup>

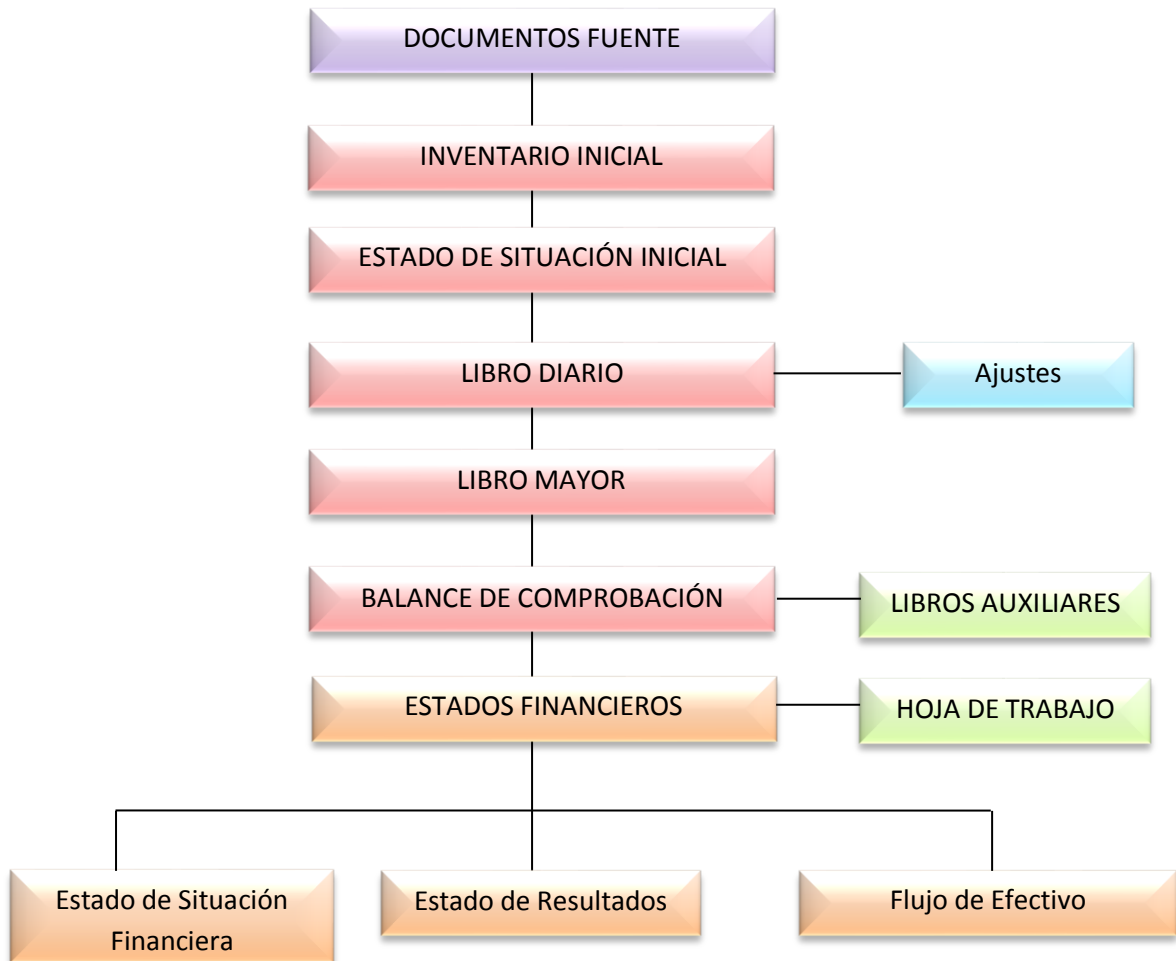
Se encuentra constituido por: el plan de cuentas y las instrucciones acerca del uso de las diversas cuentas, el significado de los saldos y los controles a practicar sobre los mismos.

---

<sup>11</sup> <http://www.apuntesfacultad.com/plan-y-manual-de-cuentas-contabilidad-i.html>

## PROCESO CONTABLE

El sistema contable contiene la clasificación de las cuentas y registros de contabilidad, procedimientos, formas y controles que sirven para contabilizar y controlar el activo, pasivo, patrimonio, ingresos y gastos.



**Fuente:** Enciclopedia práctica de la Contabilidad

**Elaborado por:** La Autora


### Documentación Fuente

**Factura.-** Es un documento tributario de compra y venta que registra la transacción comercial obligatoria y aceptada por ley. Este comprobante tiene para acreditar la venta de mercaderías u otros afectos, porque con ella queda concluida la operación. La factura tiene por finalidad acreditar la transferencia de





**Liquidaciones de compra de bienes y prestación de servicios.-** La reforma al Reglamento de comprobantes de venta, retención y documentos complementarios que se publicó en el Registro Oficial 247 a fines de julio de este año, permite que todas las personas, estén o no obligadas a llevar contabilidad, puedan emitir Liquidaciones de compra. Las Liquidaciones de compra son comprobantes de venta válidos, que se emiten cuando el emisor no lo puede hacer por su nivel de rusticidad. Es decir quien no sabe leer y escribir, o que presta un servicio que no es parte de su actividad normal, o también en adquisición de un bien a personas naturales o extranjeras, por ejemplo un artista que da un concierto. La persona que contrata emite la liquidación de compra.



## Sociedad Obreros de Loja

**Actividades de beneficio social clasista obreros**  
**Actividades de alquiler de bien inmueble para local comercial**  
 Dirección: Bernardo Valdivieso sn e Imbabura \* Telf.: 072 563404 / LOJA

**OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD**

R.U.C: 1191701093001

Cód. Aut. S.R.I. 1110744645

**LIQUIDACIÓN DE COMPRA DE BIENES O PRESTACIÓN DE SERVICIOS 001-001-**

Nº 000000203

**VENDEDOR** \_\_\_\_\_ **FECHA:** \_\_\_\_\_

**SR. (ES):** \_\_\_\_\_

**DIRECCIÓN:** \_\_\_\_\_

**TELF.:** \_\_\_\_\_ **R.U.C.I:** \_\_\_\_\_ **L DE TRANSACCIÓN:** \_\_\_\_\_

CANT.	DETALLE	V. UNIT.	V. TOTAL

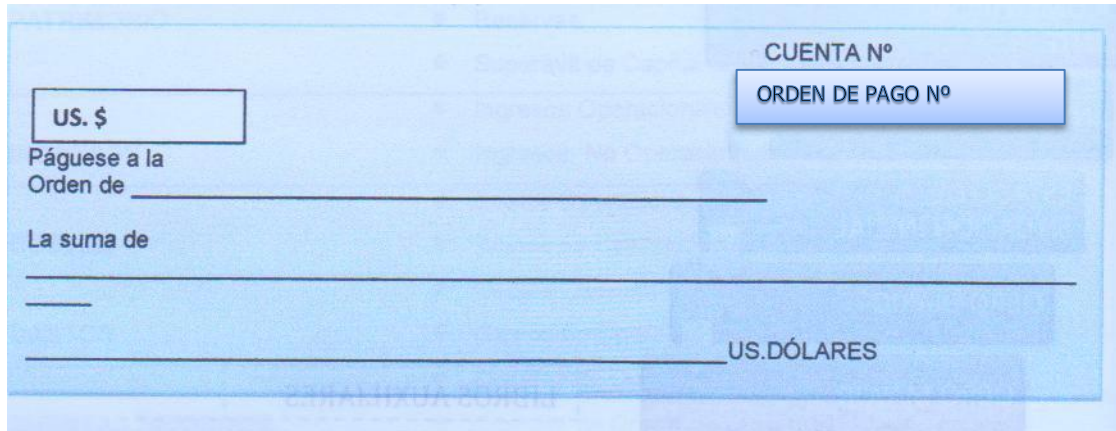
Edye Pablico Martinez Pineda \* Imprenta Merval \* RUC: 110278789001 \* Aut. 5412 \* Tel. 2632647 \*  
 F. Emisión: 21-Febrero-2012 \* Válido hasta 21-FEBRERO-2013 \* Emisión: 000000201 - 000000250

Original: Adquirente \* Copia: Emisor

SUBTOTAL	\$	
DESCUENTO	\$	
IVA 12 %	\$	
IVA 0 %	\$	
<b>VALOR TOTAL</b>	<b>\$</b>	

FIRMA AUTORIZADA      FIRMA CLIENTE

**Orden de Pago.-** Es un documento que contiene una orden incondicional de pagar una determinada cantidad de dinero. Sirve como medio de pago, evita tener que manejar y trasladar sumas de dinero, reduciendo así el riesgo de sustracción y pérdida. La orden de pago a diferencia del cheque no puede ser depositada.

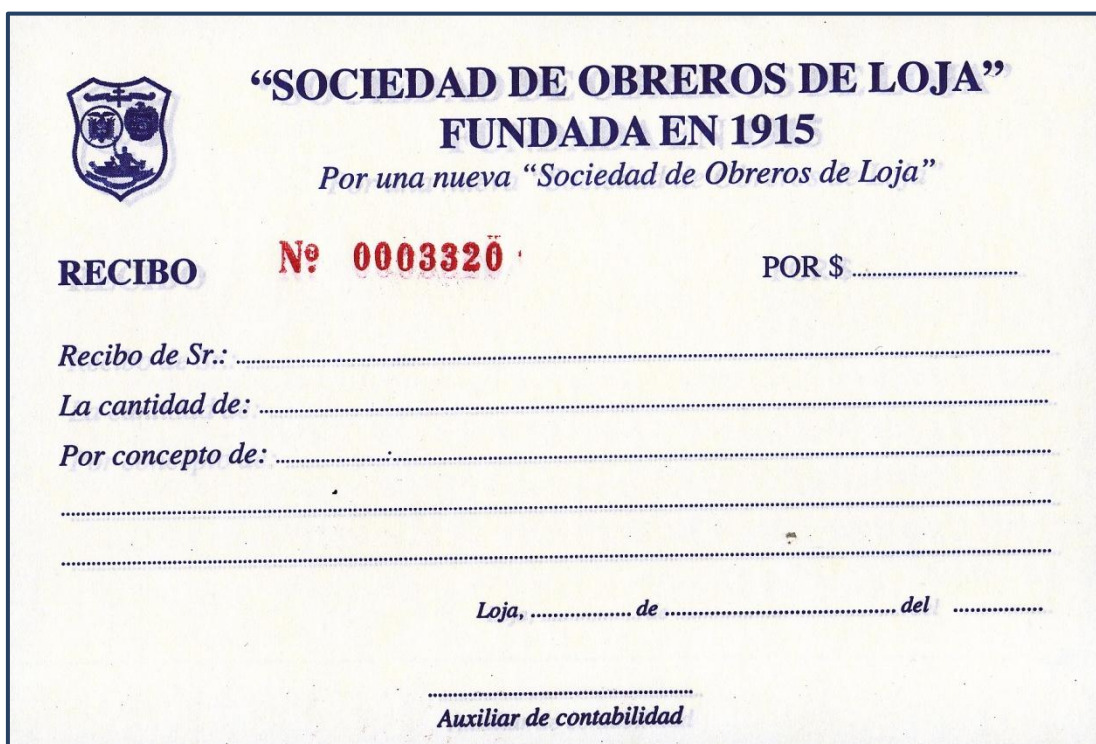


Formulario de Orden de Pago con los siguientes campos:

- CUENTA N°
- ORDEN DE PAGO N°
- US. \$
- Páguese a la Orden de \_\_\_\_\_
- La suma de \_\_\_\_\_
- US. DÓLARES

Fuente: www.google.com Imágenes

**Recibos.-** Los recibos son documentos que sirven como constancia de un pago por un servicio o producto.



Formulario de Recibo de la Sociedad de Obreros de Loja:

- Logo de la Sociedad de Obreros de Loja.
- “SOCIEDAD DE OBREROS DE LOJA”**
- FUNDADA EN 1915**
- Por una nueva “Sociedad de Obreros de Loja”*
- RECIBO** N° **0003320** POR \$ .....
- Recibo de Sr.: .....
- La cantidad de: .....
- Por concepto de: .....
- Loja, ..... de ..... del .....
- Auxiliar de contabilidad

Fuente: Sociedad Obreros de Loja



## **ROL DE PAGOS**

El rol de pagos, también denominado nómina, es un registro que realiza toda empresa para llevar el control de los pagos y descuentos que debe realizar a sus empleados cada mes, de manera general; en este documento se consideran dos secciones, una para registrar los ingresos como sueldos, horas extras, comisiones, bonos, etc. y otra para registrar los descuentos como aportes para el seguro social, cuotas por préstamos concedidos por la compañía, anticipos, etc.

## **PROVISIONES SOCIALES**

Son beneficios adicionales que tienen que considerarse en el momento de elaborar el rol de pagos mes a mes, con la denominación de Provisiones sociales por pagar. El hecho de provisionar de manera proporcional mes a mes, no implica efectuar el pago de éstas, pues se cancelarán en la fecha que se ha estipulado en el Código de Trabajo. El motivo de provisionar estos valores es que si la empresa lleva a cabo el registro contable de los beneficios sociales en el momento en que se cancelan, el gasto de sueldos vendría a expandirse en un momento dado, provocando un incremento exagerado de los gastos operativos, afectando a los resultados del ejercicio económico en el que se pagan. Por ello, los beneficios se prorratan equitativamente mes a mes, durante todo el año calendario.

**Décimo Cuarto Sueldo.-** O también llamado bono escolar, es un beneficio y lo deben percibir todos los trabajadores bajo relación de dependencia, indistintamente de su cargo o remuneración. Solo se encuentran excluidos los operarios y aprendices de artesanos de acuerdo con el Art.115 del Código del Trabajo.

- Trabajadores de la costa y región insular:  
Marzo 1 del año anterior (ejemplo 2011) a Febrero 28 (ó 29) del año del pago (ejemplo 2012).
- Trabajadores de la sierra y oriente:  
Agosto 1 del año anterior (ejemplo 2011) a Julio 31 del año del pago (ejemplo 2012).

Los trabajadores que han laborado por un tiempo inferior al período de cálculo o que se desvinculan del empleador antes de la fecha de pago, tienen derecho a una parte proporcional del décimo cuarto sueldo. La fecha máxima para el pago a los trabajadores de la Sierra y Oriente es el 15 de agosto del año en curso.

**Décimo tercer sueldo.-** O bono navideño, es un beneficio que reciben los trabajadores bajo relación de dependencia y corresponde a una remuneración equivalente a la doceava parte de lo percibido por el empleado durante el período comprendido entre el 1 de diciembre del año anterior y el 30 de noviembre del año en curso.

El pago se lo realiza hasta el 24 de diciembre de cada año. Para calcular el monto a pagar se debe considerarse el sueldo, horas suplementarias y extraordinarias, comisiones y cualquier otra retribución que tenga el carácter de normal en la empresa. Cuando el empleado no ha trabajado durante el período de doce meses antes mencionado, la décimo tercera remuneración equivale a la doceava parte de lo percibido por el empleado durante el tiempo laborado. En otras palabras tiene derecho a recibir un valor proporcional.

**Fondo de reserva.-** Se paga después del primer año de trabajo y equivale a un mes de sueldo o salario. Debe depositarse anualmente en el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS.

**Vacaciones.-** Las vacaciones laborales anuales es un derecho que tiene todo trabajador a que el empleador le otorgue un descanso remunerado. Tienen derecho a las vacaciones los trabajadores que han cumplido un año de trabajo para el mismo empleador, en caso de salir del trabajo antes de cumplir el año de servicio debe cancelarse al trabajador la parte proporcional a las vacaciones gozadas. Todo trabajador tendrá derecho a gozar anualmente de un período ininterrumpido de 15 días de vacaciones, incluidos los días no laborables. Quienes hubieren prestado servicios por más de un día de vacaciones por cada uno de los años excedentes. Las vacaciones pueden acumularse hasta 3 años y gozarlas en el 4to. año, de no hacerlo pierde el 1er. año de vacaciones. La Base Legal son los artículos 69 y 78 del Código del Trabajo.

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**ROL DE PAGOS MES DE ..... 2012**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

Nro.	APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS	CARGO	DIAS TRABAJADOS	INGRESOS		DESCUENTOS			LIQUIDO A RECIBIR	RECIBI CONFORME
				SALARIO BASICO UNIFICADO	TOTAL INGRESOS	9,35% IESS	ANTICIPOS	TOTAL DESCOTOS		
1										
	TOTALES:									

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**ROL DE PROVISIONES MES DE ..... 2012**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

Nro.	APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS	CARGO	DIAS TRABAJADOS	S. BÁSICO UNIFICADO	DÉCIMO TERCERO	DÉCIMO CUARTO	APORTE PATRONAL 12,15%	FONDOS DE RESERVA	VACACIONES	TOTAL PROVISIONES
1										
	TOTALES:									
	<b>PRESIDENTE</b>								<b>CONTADORA</b>	

Elaborado por: La Autora

## INVENTARIO INICIAL

Es la recopilación ordenada de las pertenencias que posee una empresa en su actividad económica y financiera así como las obligaciones que tiene con terceros y los elementos que conforman al activo, pasivo y patrimonio. Ésta cuenta se abre con el importe que se da al valorar el inventario y no vuelve a tener movimiento hasta finalizar el período contable cuando se cerrará con cargo al costo de ventas o bien por ganancias y pérdidas directamente.

<b>SOCIEDAD OBREROS DE LOJA</b> <b>INVENTARIO INICIAL</b> <b>AL 01 DE MARZO DEL 2012</b> <b>EXPRESADO EN DÓLARES USD \$</b>					
CODIGO	CANTIDAD	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
1.		<b>ACTIVO</b>			
1.1.		<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
1.1.01		Caja Chica			xxx
	01	billete de 10,00 dólares		xx	
	04	monedas de 1,00 dólar		xx	
	01	moneda de 0,50 centavos		xx	
	01	moneda de 0,05 centavos		xx	
1.1.02		Cooperativa Fortuna			xxx
1.2.		<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>			
1.2.01		Terreno			xxxx
1.2.02		Edificio			xxxx
1.2.04	56	Nichos			xxxx
1.2.06	100	Bóvedas			xxxx
1.2.08		Equipo Médico			xxxx
	01	Coche de Curaciones	xxx	xxx	
	01	Chaise Long Sencillo	xxx	xxx	
	01	Cama Ginecológica	xxx	xxx	
2.		<b>PASIVOS</b>			
2.1.		<b>PASIVOS CORRIENTES</b>			
2.1.01		Cuentas por Pagar			xxx
		Fausto Rojas	xxx	xxx	
2.1.02		Documentos por pagar			xxx
		Zerimar	xxx	xxx	
2.2.		<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>			
2.2.01		Préstamo Cooperativa Fortuna	xxx	xxx	xxx
3.		<b>PATRIMONIO</b>			
3.1.		<b>CAPITAL</b>			
3.1.01		Capital			xxxxx
		<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>			<b>xxxxxx</b>
					Loja, 01 de marzo del 2012
		<b>PRESIDENTE</b>		<b>CONTADORA</b>	

Elaborado por: La Autora

## ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

Es un esquema que explica las partes de un balance contable. Es un informe financiero o estado contable que refleja la situación del patrimonio. Se elabora en base al inventario inicial, y se presenta al iniciar las actividades económicas de un ente contable, se estructura a través de tres conceptos que conforman los valores del activo, pasivo y patrimonio de la empresa.



## LIBRO DIARIO

Es el registro contable principal, en el que se anotan todas las operaciones en forma de asiento.

<b>SOCIEDAD OBREROS DE LOJA</b>					
<b>LIBRO DIARIO</b>					
<b>EXPRESADO EN DÓLARES USD \$</b>					
					Folio N°
FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER

Loja, ..... de ..... 20....

PRESIDENTE

CONTADORA

Elaborado por: La Autora

## LIBRO MAYOR

Es un libro donde se registran las operaciones de las cuentas de activos, pasivos y patrimonio de la empresa en forma particular facilitándonos la obtención de los estados.

<b>SOCIEDAD OBREROS DE LOJA</b>					
<b>MAYOR GENERAL</b>					
Cuenta Código					
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
	<b>SUMAN:</b>				

Elaborado por: La Autora



## Asientos de Ajuste y Cierre.-

**Asientos de Ajuste:** Se los realiza cuando los saldos de las cuentas no son reales y es necesario aumentarlos, disminuirlos o corregirlos.

**Asientos de Cierre:** Son aquellos asientos que nos sirven para cerrar, liquidar o saldar las cuentas nominales, transitorias o de resultado, para determinar la utilidad o pérdida del ejercicio, con el objeto de que al siguiente ejercicio pasen únicamente las cuentas reales o de balance.

## Depreciaciones.-

Se refiere a la baja de valor de los activos fijos, ocasionada por el uso, transcurso del tiempo o por obsolescencia. Existen varios métodos de depreciación: legal, lineal, acelerado. Según la Ley de Régimen Tributario Interno del ingreso bruto podrán deducirse las depreciaciones normales, conforme a la naturaleza de los bienes y la duración normal de su vida, de conformidad con las normas que establezca el reglamento y su defecto a los consejos de la técnica contable.

1. **Método legal.-** Es el más utilizado y consiste en restar el valor del activo el valor residual y dividir para los años de vida útil del bien. Los porcentajes de depreciación establecidos en la Ley de Régimen Tributario Interno son los siguientes:

Equipos de Cómputo y Software	• 33% - 3 años
Vehículos	• 20% - 5 años
Muebles, Maquinaria, Otros activos fijos	• 10% - 10 años
Edificios	• 5% - 20 años



## ESTADOS FINANCIEROS

Son informes producto de todo el proceso contable de una empresa y se los elaboran al finalizar un período contable; la información que proporcionan los estados financieros son de vital importancia ya que refleja la real situación económica-financiera de la empresa por lo que permiten la toma de decisiones.

### Estado de Situación Financiera.-

Demuestra la situación financiera de la empresa al cierre del ejercicio contable, presentando en forma clara el valor de sus activos, pasivos y capital que corresponden a los saldos ajustados del libro mayor y libros auxiliares.

<b>SOCIEDAD OBREROS DE LOJA</b>			
<b>ESTADO DE SITUACION FINANCIERA</b>			
AL ____ del 2 ____			
EXPRESADO EN DÓLARES USD\$			
	<b>ACTIVO</b>		
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
	Caja General		XXX
	Bancos		XXX
	Cuentas por Cobrar		XXX
	<b>TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE</b>		
	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		
	Muebles y Enseres		XXX
	(-) Depreciación acumulada de Muebles y Enseres	(XXX)	
	<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		XXXX
	<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>		XXXX
	<b>PASIVOS</b>		
	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
	Cuentas por pagar		XXX
	IESS por pagar		XXX
	<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>		XXXX
	<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>		
	Préstamos bancarios por pagar L/P		XXX
	<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>		XXXX
	<b>TOTAL PASIVOS</b>		XXXX
	<b>PATRIMONIO</b>		
	Capital Autorizado		XXXX
	<b>RESULTADOS</b>		
	UTILIDAD/PÉRDIDA DEL EJERCICIO		XXXX
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		XXXX
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		XXXX

Loja, 31 de Mayo del 2012

\_\_\_\_\_  
PRESIDENTE

\_\_\_\_\_  
CONTADORA

Elaborado por: La Autora

## Estado de Resultados.-

Conocido también como Estado de Pérdidas y Ganancias, de situación económica, de operaciones; establece el resultado económico del ejercicio contable, con el propósito de demostrar si existe utilidad o pérdida

<b>SOCIEDAD OBREROS DE LOJA ESTADO DE RESULTADOS DEL ..... AL ..... DEL 20... EXPRESADO EN DÓLARES USD \$</b>				
	<b>INGRESOS</b>			
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>			
	Arriendo de viviendas		XXX	
	Arriendo de local comercial		XXX	
	<b>OTROS INGRESOS</b>			
	Socios Nuevos		XXX	
	Servicios médicos		XXX	
	<b>TOTAL INGRESOS</b>			XXX
	<b>GASTOS-EGRESOS</b>			
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>			
	Sueldos y Salarios	XXX		
	Depreciación de Edificio	XXX		
	<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>			XXX
	<b>Pérdida/Utilidad del ejercicio</b>			
Loja, 31 de mayo del 2012				
<b>Presidente</b>		<b>Contadora</b>		

Elaborado por: La Autora

**Estado de Flujo de Efectivo.-** Informa sobre las entradas y salidas de efectivo que tuvo una empresa durante un período determinado, para que los usuarios de los estados financieros puedan evaluar la capacidad de la empresa para generar flujos futuros de efectivo, entendiéndose como entrada de efectivo las ventas al contado, cobranza, aportaciones de socios, etc.; y se considera salida de flujo de efectivo a las compras al contado, pago de cuentas por pagar, etc.

<b>SOCIEDAD OBREROS DE LOJA</b>		
<b>ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO</b>		
Del 01 de marzo al 31 de mayo del 2012		
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$		
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>Efectivo recibido por servicios prestados</b>		<b>XXXX</b>
Venta de papel membretado	XXX	
Arriendo de vivienda	XXX	
Arriendo de local comercial	XXX	
Arriendo de garaje	XXX	
Arriendo de Parquadero	XXX	
Alquiler de Salón Social	XXX	
Arriendo de Bóvedas	XXX	
Arriendo de Nichos	XXX	
Cuotas Mensuales	XXX	
Fiesta Virgen del Cisne	XXX	
Fiesta San José	XXX	
Siniestro Social	XXX	
Servicios médicos	XXX	
Servicios odontológicos	XXX	
Servicios de Laboratorio	XXX	
Socios Nuevos	XXX	
<b>Efectivo recibido por cuentas por cobrar</b>		<b>XXXX</b>
<b>Efectivo pagado a proveedores y empleados</b>		<b>XXXX</b>
préstamo a socios	XXX	
Suministros de oficina	XXX	
Materiales de limpieza	XXX	
Efectivo pagado a empleados	XXX	
Adecuación y mantenimiento	XXX	
Aseo y limpieza	XXX	
Publicidad	XXX	
Seguridad y vigilancia	XXX	
Honorarios profesionales	XXX	
Alimentación y refrigerios	XXX	
Gastos servicios básicos	XXX	
Transporte y movilización	XXX	
Aporte al IESS	XXX	
Gastos de consultorio médico	XXX	
Gastos de odontología	XXX	
Gastos de laboratorio	XXX	
Gastos de gestión	XXX	
Otros gastos	XXX	
Bonificaciones especiales	XXX	
Agasajos a socios y empleados	XXX	
Comisiones bancarias	XXX	
Gastos no deducibles	XXX	
Documentos pendientes de pago	XXX	
Cuentas por pagar canceladas	XXX	
Impuestos pagados	XXX	
<b>FLUJO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<b>XXXXXX</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Venta de activos fijos	XXX	
Compra de Activos Fijos (muebles y enseres)	XXX	
<b>FLUJO NETO UTILIZADO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		<b>XXX</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
Préstamos netos recibidos (L/P)	XXXX	
Pago de cuotas de préstamo bancario	XXXX	
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO UTILIZADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		<b>XXXX</b>
<b>AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO DEL EJERCICIO Y SUS EQUIVALENTES</b>		
Aumento Neto en Efectivo y sus Equivalentes		XXXX
Efectivo y su Equivalentes al inicio del período		XXXX
<b>EFFECTIVO NETO Y SU EQUIVALENTE AL FINAL DEL PERÍODO</b>		<b>XXXX</b>
	Loja, 31 de mayo del 2012	
<b>_____ PRESIDENTE</b>		<b>_____ CONTADORA</b>

Elaborado por: La Autora

## **OBLIGACIONES TRIBUTARIAS DE LA “SOCIEDAD OBREROS DE LOJA”.**

Como primer paso, para identificar a los ciudadanos frente a la Administración Tributaria, se implementó el Registro Único de Contribuyentes (RUC), cuya función es registrar e identificar a los contribuyentes con fines impositivos y proporcionar información a la Administración Tributaria.

### **EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**

El Impuesto al Valor Agregado (IVA) grava al valor de la transferencia de dominio o a la importación de bienes muebles de naturaleza corporal, en todas sus etapas de comercialización, así como a los derechos de autor, de propiedad industrial y derechos conexos; y al valor de los servicios prestados.

Existen básicamente dos tarifas para este impuesto que son 12% y tarifa 0%. Se entiende también como transferencia a la venta de bienes muebles de naturaleza corporal, que hayan sido recibidos en consignación y el arrendamiento de éstos con opción de compraventa, incluido el arrendamiento mercantil, bajo todas sus modalidades; así como al uso o consumo personal de los bienes muebles. La base imponible de este impuesto corresponde al valor total de los bienes muebles de naturaleza corporal que se transfieren o de los servicios que se presten, calculado sobre la base de sus precios de venta o de prestación del servicio, que incluyen impuestos, tasas por servicios y demás gastos legalmente imputables al precio. Este impuesto se declara de forma mensual si los bienes que se transfieren o los servicios que se presten están gravados con tarifa 12%; y de manera semestral cuando exclusivamente se transfieran bienes o se presten servicios gravados con tarifa cero o no gravados, así como aquellos que estén sujetos a la retención total del IVA causado, a menos que sea agente de retención de IVA (cuya declaración será mensual).

### **CREDITO TRIBUTARIO**

“El crédito tributario se define como la diferencia entre el IVA cobrado en ventas menos el IVA pagado en compras. En aquellos casos en los que la declaración

arroje saldo a favor (el IVA en compras es mayor al IVA en ventas), ese saldo será considerado crédito tributario, que se hará efectivo en la declaración del mes siguiente. Como regla de aplicación general y obligatoria, se tendrá derecho a crédito tributario por el IVA pagado en la utilización de bienes y servicios gravados con este impuesto, siempre que tales bienes y servicios se destinen a la producción y comercialización de otros bienes y servicios gravados. En general, para tener derecho al crédito tributario el valor del impuesto deberá constar por separado en los respectivos comprobantes de venta por adquisiciones directas o que se hayan reembolsado, documentos de importación y comprobantes de retención.”<sup>12</sup>

## **RETENCIONES DE IVA**

Es la obligación que tiene el comprador de bienes o servicios gravados, de no entregar el valor total de la compra, sino realizar una retención por concepto de IVA, en el porcentaje que determine la ley para luego depositar en las Arcas Fiscales el valor retenido a nombre del vendedor, para quien este valor constituye un anticipo en el pago de su impuesto.

“**Art. 118.-** Agentes de retención del Impuesto al Valor Agregado.- Son agentes de retención del IVA: las entidades y organismos del sector público según la definición del Art. 118 de la Constitución Política de la República del Ecuador, así como las sociedades y las personas naturales obligadas a llevar contabilidad a las que el Servicio de Rentas Internas las haya calificado y notificado como contribuyentes especiales. La retención se efectuará sobre el IVA que deben pagar en sus adquisiciones de bienes o servicios. Así mismo, se constituye en agente de retención del IVA toda sociedad o persona natural obligada a llevar contabilidad que adquiera bienes o servicios cuyos proveedores sean personas naturales no obligadas a llevar contabilidad. Los agentes de retención están sujetos a las obligaciones y sanciones establecidas en el Art. 49 de la Ley de Régimen Tributario Interno.”<sup>13</sup>

---

<sup>12</sup> <http://www.sri.gob.ec/web/guest/153>

<sup>13</sup> <http://www.solservicesa.com/articulos/42-sri/73-retencion-del-iva-impuesto-al-valor-agregado>

RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO								
AGENTE DE RETENCIÓN (Comprador; el que realiza el pago)	RETENIDO: El que vende o transfiere bienes, o presta servicios.							
	ENTIDADES Y ORGANISMOS DEL SECTOR PÚBLICO Y EMPRESAS PÚBLICAS	CONTRIBUYENTES ESPECIALES	SOCIEDADES	PERSONAS NATURALES				
				OBLIGADA A LLEVAR CONTABILIDAD	NO OBLIGADA A LLEVAR CONTABILIDAD			
					EMITE FACTURA O NOTA DE VENTA	SE EMITE LIQUIDACIÓN DE COMPRAS DE BIENES O ADQUISICIÓN DE SERVICIOS (INCLUYE PAGOS POR ARRENDAMIENTO AL EXTERIOR)	PROFESIONALES	POR ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIOS
ENTIDADES Y ORGANISMOS DEL SECTOR PÚBLICO Y EMPRESAS PÚBLICAS	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES ----- SERVICIOS 100%	BIENES ----- SERVICIOS 100%
CONTRIBUYENTES ESPECIALES	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES ----- SERVICIOS 100%	BIENES ----- SERVICIOS 100%
SOCIEDAD Y PERSONA NATURAL OBLIGADA A LLEVAR CONTABILIDAD	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES ----- SERVICIOS 100%	BIENES ----- SERVICIOS 100%
CONTRATANTE DE SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES ----- SERVICIOS 30%	BIENES ----- SERVICIOS 30%	BIENES ----- SERVICIOS 30%	BIENES ----- SERVICIOS 30%	BIENES ----- SERVICIOS 100%	BIENES ----- SERVICIOS 30%	-----
COMPAÑÍAS DE SEGUROS Y REASEGUROS	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES ----- SERVICIOS 100%	BIENES ----- SERVICIOS 100%
EXPORTADORES (UNICAMENTE EN LA ADQUISICIÓN DE BIENES QUE SE EXPORTEN, O EN LA COMPRA DE BIENES O SERVICIOS PARA LA FABRICACIÓN Y COMERCIALIZACIÓN DEL BIEN EXPORTADO)	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	-----

Elaborado por: La Autora

## RETENCIONES EN LA FUENTE

“La retención en la fuente es un mecanismo de cobro anticipado del impuesto a la renta, mediante el cual la Administración Tributaria obliga a retener una parte del impuesto a la renta causado por el contribuyente, con cargo a los ingresos que perciba por ventas de bienes y prestación de servicios, según corresponda. El impuesto retenido debe declararse y pagarse mensualmente por parte de los compradores de bienes o usuarios de servicios quienes asumen la función de “agentes de retención”. La retención en la fuente funciona en forma independiente del Impuesto al Valor Agregado -IVA-; no tiene relación, y se aplica obligatoriamente durante el año calendario.”<sup>14</sup>

<sup>14</sup>[http://www.derechoecuador.com/index.php?option=com\\_content&view=article&id=3869](http://www.derechoecuador.com/index.php?option=com_content&view=article&id=3869)

## **FINALIDAD DE LA RETENCIÓN EN LA FUENTE**

La retención en la fuente tiene por objeto conseguir en forma gradual que el impuesto se recaude en lo posible dentro del mismo ejercicio gravable en que se cause. La finalidad es de facilitar, acelerar y asegurar el recaudo del impuesto.

## **EFFECTO DE LA RETENCIÓN EN LA FUENTE**

En las respectivas liquidaciones privadas, las personas restarán del impuesto el valor que les haya sido retenido. Si la diferencia resultante es positiva, deberá pagarse dentro de los términos ordinarios señalados por la autoridad fiscal.

## **AGENTES DE RETENCIÓN POR LOS IMPUESTOS DE RENTA**

Son agentes de retención, las entidades de derecho público, los fondos de inversión, los fondos de valores, los fondos de pensiones de jubilación e invalidez, los consorcios, las comunidades organizadas y las demás personas naturales o jurídicas, sucesiones ilíquidas y sociedades de hecho, que por sus funciones intervengan en actos u operaciones en los cuales deben, por expresa disposición legal, efectuar la retención correspondiente.

## **TABLA DE RETENCIONES EN LA FUENTE**

<b>CONCEPTO DE LA RETENCION</b>	<b>%</b>
Por intereses y comisiones en operaciones de crédito entre las instituciones del sistema financiero.	1%
Transporte privado de pasajeros y transporte público o privado de carga.	
Arrendamiento mercantil (leasing) sobre las cuotas de arrendamiento, inclusive la de opción de compra.	
Servicios de publicidad y medios de comunicación.	
Por actividades de construcción de obra, material inmueble, urbanización, lotización o actividades similares.	
La compra de todo tipo de bienes muebles de naturaleza corporal, así como los de origen agrícola, avícola, pecuario, apícola, cunícola, bioacuático, y forestal; excepto combustibles.	

Otras retenciones aplicables el 1%.	
Servicios en los que prevalezca la mano de obra sobre el intelectual.	2%
Servicios entre sociedades.	
Comisiones pagadas a sociedades.	
Rendimientos financieros.	
Intereses que cualquier entidad del sector público reconozca a favor de los sujetos pasivos.	
Los pagos que realicen las empresas emisoras de tarjetas de crédito a sus establecimientos afiliados.	
Otras retenciones aplicables el 2%.	
Honorarios, comisiones y demás pagos realizados a personas naturales por servicios en los que prevalezca el intelecto cuando el servicio no esté relacionado con el título profesional que ostente la persona que lo preste.	8%
Honorarios y pagos a persona naturales por servicios de docencia.	
Arrendamiento de bienes inmuebles de personas naturales y sociedades.	
Regalías, derechos de autos, marcas, patentes y similares a personas naturales.	
Remuneraciones a deportistas, entrenadores, cuerpo técnico, árbitros y artistas residentes.	
Pagos a notarios, registradores de la propiedad y mercantiles.	
Otras retenciones aplicables al 8%.	
Honorarios, comisiones y demás pagos realizados a personas naturales profesionales, por servicios en los que prevalezca el intelecto sobre la mano de obra, siempre y cuando, los mismos estén relacionados con el título profesional que ostente la persona que lo preste.	10%
Beneficios de loterías, rifas, apuestas y similares, retiene el organizador.	15%
Pagos de dividendos anticipados y préstamos a socios o accionistas.	25%
Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales.	
Pagos al exterior a países con los que no se ha firmado convenios de doble tributación.	
Seguros y reaseguros, sobre primas facturadas o planilla das.	0,10%

FUENTE: <http://contadors.webnode.es/news/tabla-de-retenciones-en-la-fuente-del-impuesto-a-la-renta-vigente-desde-el-1-de-junio-del-2010-1/>



## ANEXO TRANSACCIONAL

“De acuerdo a la Resolución NAC-DGER-2007-1319 los contribuyentes deben presentar un reporte detallado de las transacciones correspondientes a compras, ventas, exportaciones y retenciones de IVA y de Impuesto a la Renta. Los contribuyentes que deben presentar esta información son los siguientes:

- Contribuyentes Especiales,
- Instituciones del Sector Público,
- Autoimpresores,
- Quienes soliciten devoluciones de IVA, (excepto tercera edad y discapacitados)
- Instituciones Financieras,
- Emisoras de tarjetas de crédito,
- Administradoras de Fondos y Fideicomisos.

Si no se genera ningún tipo de movimiento para un determinado mes, no se tendrá la obligación de presentar el anexo. La información se entrega en medio magnético, a través de un archivo comprimido en formato xml. Este archivo debe estar estructurado de acuerdo a las especificaciones de la ficha técnica disponible en el portal de Servicios en Línea. No obstante el SRI ha puesto a disposición del contribuyente un software gratuito disponible en la siguiente dirección Plug in ATS. El archivo puede ser enviado por Internet o entregado en cualquiera de las oficinas del SRI, según el siguiente calendario:<sup>15</sup>

<b>Noveno dígito de RUC O CÉDULA</b>	<b>Mes subsiguiente</b>
1	10
2	12
3	14
4	16
5	18

<sup>15</sup> <http://www.sri.gob.ec/web/guest/172>

6	20
7	22
8	24
9	26
0	28
Internet	Último día del mes

### **Anexo de Retenciones en la fuente por relación de dependencia (RDEP)**

De acuerdo a la Resolución NAC-DGER2006-0791 todas las sociedades y empleadores en su calidad de agentes de retención deben presentar un reporte detallado de los pagos y retenciones en la fuente de impuesto a la renta realizadas. La información se entrega en medio magnético, a través de un archivo comprimido en formato xml. Este archivo debe estar estructurado de acuerdo a las especificaciones de la ficha técnica disponible en el portal de Servicios en Línea. El archivo puede ser enviado por Internet según el siguiente calendario:<sup>16</sup>

<b>Noveno dígito de RUC O CÉDULA</b>	<b>Año siguiente</b>
1	10 de febrero
2	12 de febrero
3	14 de febrero
4	16 de febrero
5	18 de febrero
6	20 de febrero
7	22 de febrero
8	24 de febrero
9	26 de febrero
0	28 de febrero
Internet	Último día del mes

<sup>16</sup> <http://www.sri.gob.ec/web/guest/174>

## **e. Materiales y Métodos**

Para la realización y desarrollo de la tesis utilicé los siguientes materiales, métodos, técnicas y procedimientos para poder obtener los resultados.

### **Materiales:**

- ✓ Computadora
- ✓ Suministros y materiales
- ✓ Calculadora
- ✓ Hojas de papel bond
- ✓ Impresora
- ✓ Memory flash
- ✓ Internet
- ✓ Transporte
- ✓ Bibliografía

### **Métodos:**

**Científico.-** Se lo utilizó para recopilar los elementos teóricos necesarios para obtener conocimientos válidos (científicos) mediante instrumentos confiables, protegiendo que exista subjetividad en la investigación.

**Analítico.-** Se lo aplicó desde el momento en que se comenzó el trabajo investigativo con lo cual se pudo analizar los movimientos económicos que se producen en la Institución y así lograr explicar y comprender mejor su comportamiento y establecer nuevas teorías.

**Sintético.-** Contribuyó en la obtención de los distintos conceptos aplicables en el presente trabajo, siguiendo la secuencia correcta y lógica en la aplicación del sistema contable.

**Inductivo.-** Con el que se pudo obtener conclusiones generales a partir de premisas particulares. Este método se lo aplicó para determinar las conclusiones y recomendaciones.

**Deductivo.-** Sirvió para desarrollar la Teoría, la revisión de obras de varios autores facilitó el escogimiento y organización de los temas en que se basa la propuesta.

**Técnicas:**

**La observación** permitió apreciar el desarrollo de la Sociedad, de igual forma me sirvió para tener una referencia de todas las actividades que realizan y con esta información relevante desarrollar **la entrevista** que contribuyen en la formulación del diagnóstico de la Sociedad Obreros de Loja.

La técnica de la Lectura Científica, Análisis de Contenido y de Resumen facilitaron la investigación en **fuentes bibliográficas** como libros, y documentos lo cual posibilitó trabajar el sustento teórico acorde a la propuesta.

## f. Resultados

### SOCIEDAD OBREROS DE LOJA

#### PLAN DE CUENTAS

<b>1.</b>	<b>ACTIVOS</b>
<b>1.1.</b>	<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>
1.1.01	CAJA CHICA
1.1.02	COOPERATIVA FORTUNA
1.1.03	CUENTAS POR COBRAR
1.1.04	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES
1.1.05	DOCUMENTOS POR COBRAR
1.1.06	CRÉDITO TRIBUTARIO
1.1.07	IVA EN COMPRAS
1.1.08	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA
1.1.09	MATERIALES DE LIMPIEZA
1.1.10	SUMINISTROS DE OFICINA
<b>1.2.</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA EQUIPO</b>
1.2.01	TERRENO
1.2.02	EDIFICIO
1.2.03	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICIO
1.2.04	NICHOS
1.2.05	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE NICHOS
1.2.06	BÓVEDAS
1.2.07	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE BÓVEDAS
1.2.08	EQUIPO MEDICO
1.2.09	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO MEDICO
1.2.10	EQUIPO ODONTOLOGICO
1.2.11	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO ODONTOLOGICO
1.2.12	EQUIPO DE LABORATORIO
1.2.13	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE LABORATORIO
1.2.14	EQUIPO DE COMPUTACIÓN
1.2.15	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN
1.2.16	MUEBLES Y ENSERES

1.2.17	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES
1.2.18	EQUIPOS DE OFICINA
1.2.19	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS DE OFICINA
1.2.20	FUNERARIA
1.2.21	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE FUNERARIA
1.2.22	EQUIPOS DE MUSICA
1.2.23	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS DE MUSICA
1.2.24	BIBLIOTECA
1.2.25	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BLIBLIOTECA
1.2.26	MUEBLES, ENSERES Y ESCULTURAS DE LA CAPILLA
1.2.27	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES, ENSERES Y ESCULTURAS DE LA CAPILLA
<b>1.3.</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>
1.3.01	COFRES
<b>2.</b>	<b>PASIVOS</b>
<b>2.1.</b>	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>
2.1.01	CUENTAS POR PAGAR
2.1.02	DOCUMENTOS POR PAGAR
2.1.03	RET. FUENTE POR PAGAR 1%
2.1.04	RET. FUENTE POR PAGAR 2%
2.1.05	RET. FUENTE POR PAGAR 8%
2.1.06	RET. FUENTE POR PAGAR 10%
2.1.07	RET. IVA POR PAGAR 30%
2.1.08	RET. IVA POR PAGAR 70%
2.1.09	RET. IVA POR PAGAR 100%
2.1.10	IVA EN VENTAS
2.1.11	IESS POR PAGAR
2.1.12	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR
<b>2.2.</b>	<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>
2.2.01	PRESTAMO COOPERATIVA FORTUNA
<b>3.</b>	<b>PATRIMONIO</b>
<b>3.1.</b>	<b>CAPITAL</b>
3.1.01	CAPITAL
<b>3.2.</b>	<b>RESULTADOS</b>
3.2.01	UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO
3.2.02	PERDIDA DEL PRESENTE EJERCICIO

<b>4.</b>	<b>INGRESOS</b>
<b>4.1.</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>
4.1.01	ARIENDO DE VIVIENDAS
4.1.02	ARRIENDO DE LOCAL COMERCIAL
4.1.03	ARRIENDO DE GARAJE
4.1.04	ARRIENDO DE PARQUEADERO
4.1.05	ALQUILER DE SALON SOCIAL
4.1.06	ALQUILER DE FUNERARIA
4.1.07	ALQUILER DE CAPILLA
4.1.08	ARRIENDO DE BÓVEDAS
4.1.09	ARRIENDO DE NICHOS
4.1.10	CUOTAS MENSUALES
4.1.11	FIESTA VIRGEN DEL CISNE
4.1.12	FIESTA SAN JOSE
4.1.13	SINIESTRO SOCIAL
4.1.14	SERVICIOS MÉDICOS
4.1.15	SERVICIOS ODONTOLÓGICOS
4.1.16	SERVICIOS DE LABORATORIO
<b>4.3.</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>
4.3.01	SOCIOS NUEVOS
4.4.01	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS
<b>6.</b>	<b>GASTOS-EGRESOS</b>
<b>6.1</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>
6.1.01	SUELDOS Y SALARIOS
6.1.02	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE ACTIVOS FIJOS
6.1.03	DEPRECIACIÓN DE EDIFICIO
6.1.04	DEPRECIACIÓN DE NICHOS
6.1.05	DEPRECIACIÓN DE BÓVEDAS
6.1.06	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO MEDICO
6.1.07	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO ODONTOLOGICO
6.1.08	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE LABORATORIO
6.1.09	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN
6.1.10	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES
6.1.11	DEPRECIACIÓN DE EQUIPOS DE OFICINA
6.1.12	DEPRECIACIÓN DE FUNERARIA

6.1.13	DEPRECIACIÓN DE EQUIPOS DE MUSICA
6.1.14	DEPRECIACIÓN DE BIBLIOTECA
6.1.15	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES, ENSERES Y ESCULTURAS DE LA CAPILLA
6.1.16	ADECUACION Y MANTENIMIENTO
6.1.17	ASEO Y LIMPIEZA
6.1.18	PUBLICIDAD
6.1.19	SEGURIDAD Y VIGILANCIA
6.1.20	HONORARIOS PROFESIONALES
6.1.21	ALIMENTACION Y REGRIGERIOS
6.1.22	GASTO SUMINISTROS DE OFICINA
6.1.23	GASTO MATERIALES DE LIMPIEZA
6.1.24	GASTO SERVICIOS BÁSICOS
6.1.24.01	LUZ ELECTRICA
6.1.24.02	TELÉFONO
6.1.24.03	AGUA POTABLE
6.1.24.04	MAUSOLEO
6.1.25	TRANSPORTE Y MOVILIZACION
6.1.26	APORTE PATRONAL 12,15%
6.1.27	GASTOS DE CONSULTORIO MÉDICO
6.1.28	GASTOS DE ODONTOLOGÌA
6.1.29	GASTOS DE LABORATORIO
6.1.30	GASTOS DE GESTIÓN
6.1.31	OTROS GASTOS
6.1.32	GASTO CUENTAS INCOBRABLES
6.1.33	PROVISIONES SOCIALES
6.1.33.01	DECIMO TERCER SUELDO
6.1.33.02	DECIMO CUARTO SUELDO
6.1.33.03	FONDOS DE RESERVA
6.1.33.04	VACACIONES
<b>6.2.</b>	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>
6.2.01	BONIFICACIONES ESPECIALES
6.2.02	AGASAJOS A SOCIOS Y EMPLEADOS
6.2.03	INTERESES PAGADOS A BANCOS Y FINANCIERAS
6.2.04	COMISIONES BANCARIAS
6.2.05	GASTOS NO DEDUCIBLES



# SOCIEDAD OBREROS DE LOJA

## MANUAL DE CUENTAS

<b>1. ACTIVO</b> Representa todos los valores y derechos de propiedad de la empresa, los mismos que pueden ser cuantificados objetivamente.				
<b>1.1. ACTIVO CORRIENTE</b> Representa los bienes y derechos de la empresa que están en constante movimiento, su característica principal es la de fácil conversión en efectivo.				
CÓDIGO	CUENTA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CRÉDITO
1.1.01	CAJA CHICA	Es el dinero en efectivo destinado para gastos urgentes y por montos pequeños.	Por reposición de dinero asignado para caja chica.	Por egreso o salida del efectivo.
1.1.02	COOPERATIVA FORTUNA	Registra el dinero que la Institución mantiene en cuenta de ahorros en la Cooperativa de Ahorro y Crédito Fortuna.	Por los depósitos en la cuenta de ahorros.	Por pagos realizados con órdenes de pago, retiros.
1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	Controla los valores que adeudan a la Institución que no tienen respaldo de un documento.	Por los valores que originan la deuda otorgada por la Institución.	Por los valores que abonan o cancelan los deudores.
1.1.04	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	Registra las provisiones para cuentas incobrables que se originan en las operaciones ordinarias de la actividad, la Ley establece el cálculo del 1% anual.	Se debita por el asiento de ajuste.	Se acredita por el cálculo del 1% sobre el valor de los créditos concedidos.
1.1.05	DOCUMENTOS POR COBRAR	Son los valores que adeudan a la Institución con respaldo de documentos mayores a un año.	Por los valores que originan la deuda otorgada por la Institución.	Por los valores que abonan o cancelan los deudores.
1.1.06	CRÉDITO TRIBUTARIO	Registra los valores pagados por concepto del IVA en compras, es un saldo a favor de la Institución.	Al realizar la declaración del IVA en Compras, ventas.	Por las declaraciones para compensar el IVA en ventas, compras.
1.1.07	IVA EN COMPRAS	Acumula el IVA que se paga al realizar las compras de bienes o servicios con el impuesto.	Por el valor del impuesto al realizar una adquisición.	Por la devolución en compras y por la

				declaración del IVA.
1.1.08	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	Registra los valores retenidos en la venta de bienes o servicios que están sujetos a retención en la fuente del impuesto a la renta.	Por la venta de bienes o servicios a empresas que actúan como agente de retención.	Al momento de realizar la declaración anual del impuesto a la renta.
1.1.09	MATERIALES DE LIMPIEZA	Registra los valores de los materiales de limpieza que son utilizados para la Institución.	Por la adquisición de materiales de limpieza.	Por la venta o cuando se da de baja por pérdida o robo.
1.1.10	SUMINISTROS DE OFICINA	Registra los valores de los suministros de oficina que son utilizados para las actividades de la Institución.	Por la adquisición de suministros de oficina.	Por la venta o cuando se da de baja por pérdida o robo.
<b>1.2. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b> Representa los bienes y derechos que reportan beneficios durante varios años.				
1.2.01	TERRENO	Registra los valores que posee en terreno.	Por adquisición o donaciones recibidas.	Por la venta.
1.2.02	EDIFICIO	Registra los valores que posee en edificio.	Por adquisición.	Por la venta.
1.2.03	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICIO	Registra la disminución estimada del Edificio ya sea por su uso o su obsolescencia.	Por depreciación acumulada del Edificio en la venta, baja o pérdida.	Por la cuota de depreciación .
1.2.04	NICHOS	Registra los valores que posee en Nichos	Por adquisición.	Por la venta.
1.2.05	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE NICHOS	Registra la disminución estimada de los Nichos ya sea por su uso o su obsolescencia.	Por depreciación acumulada de los Nichos en la venta, baja o pérdida.	Por la cuota de depreciación .
1.2.06	BÓVEDAS	Registra los valores que posee en Bóvedas.	Por adquisición.	Por la venta.
1.2.07	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BÓVEDAS	Registra la disminución estimada de las Bóvedas ya sea por su uso o su obsolescencia.	Por depreciación acumulada de las Bóvedas en la venta, baja o pérdida.	Por la cuota de depreciación .
1.2.08	EQUIPO MÉDICO	Agrupar los equipos que son utilizados en el consultorio médico y que son utilizados al servicio de la Institución.	Por el valor de la adquisición.	Por la venta, donación o baja.

1.2.09	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO MÉDICO	Registra el deterioro o desgaste de los equipos médicos o por su obsolescencia.	Por la depreciación acumulada de los equipos médicos que se vendan, donen o den de baja.	Por la cuota de depreciación .
1.2.10	EQUIPO ODONTOLÓGICO	Agrupar los equipos que son utilizados en el consultorio odontológico y que son utilizados al servicio de la Institución.	Por el valor de la adquisición.	Por la venta, donación o baja.
1.2.11	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO ODONTOLÓGICO	Registra el deterioro o desgaste de los equipos odontológicos o por su obsolescencia.	Por la depreciación acumulada de los equipos odontológicos que se vendan, donen o den de baja.	Por la cuota de depreciación .
1.2.12	EQUIPO DE LABORATORIO	Agrupar los equipos que son utilizados en el Laboratorio Clínico y que son utilizados al servicio de la Institución.	Por el valor de la adquisición.	Por la venta, donación o baja.
1.2.13	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE LABORATORIO	Registra el deterioro o desgaste de los equipos de laboratorio o por su obsolescencia.	Por la depreciación acumulada de los equipos de laboratorio que se vendan, donen o den de baja.	Por la cuota de depreciación .
1.2.14	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	Controla los equipos como computadoras, impresoras, etc. Que son propiedad de la Institución.	Al momento de realizar la compra o adquisición del bien.	Por la venta o baja del bien.
1.2.15	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN	Registra el deterioro o desgaste de los equipos de computación o por su obsolescencia.	Por la depreciación acumulada de los equipos de computación que se vendan, donen o den de baja.	Por la cuota de depreciación .
1.2.16	MUEBLES Y ENSERES	Registra los valores de muebles, escritorios, etc. de propiedad de la Institución.	Por adquisición, mejoras o donaciones recibidas.	Por la venta o cuando se da de baja por pérdida o robo.
1.2.17	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE MUEBLES Y ENSERES	Registra el valor de disminución de los muebles y enseres por su uso u obsolescencia.	Por la depreciación acumulada en la venta, baja o pérdida.	Por la cuota de depreciación .
1.2.18	EQUIPOS DE	Incluye los valores de las	Por el precio de	Por la venta

	OFICINA	sumadoras, calculadoras, etc. Que son utilizadas en el desarrollo de las actividades.	la compra o donaciones recibidas.	o cuando se da de baja por pérdida o robo.
1.2.19	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE OFICINA	Registra el deterioro o desgaste de los equipos de oficina o por su obsolescencia.	Por depreciación acumulada en la venta, baja o pérdida.	Por la provisión o cuando se da de baja por pérdida o robo.
1.2.20	FUNERARIA	Registra los valores de la funeraria que es de propiedad de la Institución.	Por adquisición, mejoras o donaciones recibidas.	Cuando se da de baja por pérdida o robo.
1.2.21	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE FUNERARIA	Registra el valor de disminución de la funeraria por su uso u obsolescencia.	Por depreciación acumulada en la venta, baja o pérdida.	Por la cuota de depreciación .
1.2.22	EQUIPOS DE MÚSICA	Registra los valores de equipos musicales de propiedad de la Institución.	Por adquisición, mejoras o donaciones recibidas.	Por la venta o cuando se da de baja por pérdida o robo.
1.2.23	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS DE MÚSICA	Registra el valor de disminución de los equipos de música por su uso u obsolescencia.	Por depreciación acumulada en la venta, baja o pérdida.	Por la cuota de depreciación .
1.2.24	BIBLIOTECA	Registra los valores de libros de propiedad de la Institución.	Por adquisición, mejoras o donaciones recibidas.	Por la venta o cuando se da de baja por pérdida o robo
1.2.25	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIBLIOTECA	Registra el valor de disminución de la biblioteca por su uso u obsolescencia.	Por depreciación acumulada en la venta, baja o pérdida.	Por la cuota de depreciación .
1.2.26	MUEBLES, ENSERES Y ESCULTURAS DE LA CAPILLA	Registra los valores de la capilla como sillas, altares, cuadros, esculturas religiosas, etc. de propiedad de la Institución.	Por adquisición, mejoras o donaciones recibidas.	Por la venta o cuando se da de baja por pérdida o robo
1.2.27	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES, ENSERES Y ESCULTURAS DE LA CAPILLA	Registra el valor de disminución de los artículos de la Capilla por su uso u obsolescencia.	Por depreciación acumulada en la venta, baja o pérdida.	Por la cuota de depreciación .

### 1.3. OTROS ACTIVOS

Controla la cuenta de los cofres que son utilizados en la Institución cuando fallece alguno de sus socios.

1.3.01	COFRES	Registra los valores de los Cofres que son utilizados para beneficio de los socios de la Institución.	Por adquisición de Cofres.	la	Cuando se da de baja por pérdida o robo.
<p><b>2. PASIVOS</b> Se agrupan las cuentas que registran deudas y obligaciones que tiene la Institución con terceros, como resultado de adquisiciones y todas aquellas obligaciones generadas por las actividades propias de la Institución.</p>					
<p><b>2.1. PASIVO CORRIENTE</b> Son las obligaciones contraídas por la Institución cuya cancelación está prevista antes de un año, es decir son obligaciones de inmediata liquidación que se originan por las operaciones propias de la Institución.</p>					
2.1.01	CUENTAS POR PAGAR	Son las obligaciones que tiene la Institución con terceras personas sin respaldo de documentos.	Por cancelación total o parcial de las obligaciones.	la	Por el valor de las obligaciones adquiridas.
2.1.02	DOCUMENTOS POR PAGAR	Son obligaciones contraídas a terceros con respaldo de documentos mayores a un año.	Por cancelación total o parcial de las obligaciones.	la	Por el valor de las obligaciones adquiridas.
2.1.03	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR 1%	Se registra los valores retenidos por concepto de compras de bienes o servicios como transporte, etc.	Por el pago o cancelación del impuesto retenido.		Por las retenciones que la Institución realiza en forma mensual.
2.1.04	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR 2%	Se registra los valores retenidos por concepto de servicios de guardianía, etc.	Por el pago o cancelación del impuesto retenido.		Por las retenciones que la Institución realiza en forma mensual.
2.1.05	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR 8%	Se registra los valores retenidos por concepto de servicios de notarios, registradores de la propiedad, etc.	Por el pago o cancelación del impuesto retenido.		Por las retenciones que la Institución realiza en forma mensual.
2.1.06	RETENCIÓN FUENTE POR PAGAR 10%	Se registra los valores retenidos por concepto de servicios profesionales, etc.	Por el pago o cancelación del impuesto retenido.		Por las retenciones que la Institución realiza en forma mensual.
2.1.07	RETENCIÓN IVA POR PAGAR 30%	Son valores correspondientes al IVA, retenido el 30% al momento de realizar la compra.	Por el pago o cancelación del impuesto retenido.		Por las retenciones que la Institución realiza en

				forma mensual.
2.1.08	RETENCIÓN IVA POR PAGAR 70%	Son valores correspondientes al IVA, retenido el 70% al momento de realizar el pago por servicios.	Por el pago o cancelación del impuesto retenido.	Por las retenciones que la Institución realiza en forma mensual.
2.1.09	RETENCIÓN IVA POR PAGAR 100%	Son valores correspondientes al IVA, retenido el 100% al momento de realizar el pago por servicios profesionales.	Por el pago o cancelación del impuesto retenido.	Por las retenciones que la Institución realiza en forma mensual.
2.1.10	IVA EN VENTAS	Registra el monto del impuesto al valor agregado que se retiene al cliente en las ventas de bienes o servicios.	Por el valor líquido al final del mes para presentar la liquidación.	Por el monto cobrado en las ventas.
2.1.11	IESS POR PAGAR	Representa los valores que la Institución debe cancelar al IESS por conceptos de aportes patronales, personales, etc.	Por los valores cancelados al IESS.	Por los valores retenidos a los empleados.
2.1.12	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	Es el valor de las provisiones mensuales que el empleador tiene que pagar al empleado como décimo tercero y cuarto sueldo, vacaciones, etc.	Por el valor de las provisiones pagadas a los empleados.	Por el monto mensual de las provisiones.
<b>2.2. PASIVO NO CORRIENTE</b> Representa aquellas obligaciones que son a largo plazo, pagaderos en un período mayor a un año.				
2.2.01	PRÉSTAMO COOPERATIVA FORTUNA	Representa el préstamo concedido por la Cooperativa de Ahorro y Crédito Fortuna con un plazo para su cancelación total mayor a un año.	Por los pagos parciales y totales de las cuotas del préstamo.	Por los valores recibidos del préstamo o por la renegociación de la obligación.
<b>3. PATRIMONIO</b> Es un título que denota el interés de los socios de la Institución. Representa los aportes iniciales de capital más la acumulación de reserva y superávit de capital. Es la diferencia que se obtiene como resultado de restar los pasivos de los activos.				
<b>3.1. CAPITAL INICIAL</b> Se refiere al aporte de los socios al comenzar las operaciones,				

aumentará si hay utilidades o incrementos de capital, disminuirá si hay pérdida o retiro de Capital.				
3.1.01	CAPITAL	Representa el valor del aporte de los socios para el ejercicio de las actividades.	Por el retiro de capital y por pérdidas del ejercicio.	Por la diferencia entre el activo y pasivo, por el aporte e incremento de capital.
<p><b>3.2. RESULTADOS</b> Comprende las cuentas que refleja la situación económica del ejercicio del presente período.</p>				
3.2.01	UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO	Registra la utilidad obtenida en el presente período.	Por obligaciones patrimoniales y fiscales.	Por el valor de la utilidad obtenida al cierre del período.
3.2.02	PÉRDIDA DEL PRESENTE EJERCICIO	Registra el resultado en contra de la empresa en el actual ejercicio económico.	Por el valor de la pérdida obtenida en el ejercicio económico.	Por la amortización de las pérdidas obtenidas.
<p><b>4. INGRESOS</b> Los ingresos representan beneficios que percibe la Institución en el desarrollo de sus actividades, en un determinado ejercicio económico.</p>				
<p><b>4.1. INGRESOS OPERACIONALES</b> Se registra los valores que ingresan a la Institución; ya sea por las ventas y servicios prestados.</p>				
4.1.01	ARRIENDO DE VIVIENDAS	Representa el valor cobrado por los el arriendo de viviendas.	Por el asiento de cierre.	Por el valor cobrado.
4.1.02	ARRIENDO DE LOCAL COMERCIAL	Representa el valor cobrado por los el arriendo de locales comerciales.	Por el asiento de cierre.	Por el valor cobrado.
4.1.03	ARRIENDO DE GARAJE	Representa el valor cobrado por los el arriendo de garaje ubicado en la calle Imbabura.	Por el asiento de cierre.	Por el valor cobrado.
4.1.04	ARRIENDO DE PARQUEADERO	Representa el valor cobrado por los el arriendo del Parqueadero de la Av. Emiliano Ortega.	Por el asiento de cierre.	Por el valor cobrado.
4.1.05	ALQUILER DE SALÓN SOCIAL	Representa el valor cobrado por los el alquiler del Salón Social.	Por el asiento de cierre.	Por el valor cobrado.
4.1.06	ALQUILER DE FUNERARIA	Representa el valor cobrado por los el alquiler	Por el asiento de cierre.	Por el valor cobrado.

		de la Funeraria.		
4.1.07	ALQUILER DE CAPILLA	Representa el valor cobrado por el alquiler de la Capilla.	Por el asiento de cierre.	Por el valor cobrado.
4.1.08	ARRIENDO DE BÓVEDAS	Representa el valor cobrado por los el arriendo de Bóvedas.	Por el asiento de cierre.	Por el valor cobrado.
4.1.09	ARRIENDO DE NICHOS	Representa el valor cobrado por los el arriendo de Nichos.	Por el asiento de cierre.	Por el valor cobrado.
4.1.10	CUOTAS MENSUALES	Representa el valor recaudado por las cuotas mensuales.	Por el asiento de cierre.	Por el valor recaudado.
4.1.11	FIESTA VIRGEN DEL CISNE	Representa el valor recaudado por la Fiesta de la Virgen del Cisne.	Por el asiento de cierre.	Por el valor recaudado.
4.1.12	FIESTA SAN JOSE	Representa el valor recaudado por la Fiesta de San José.	Por el asiento de cierre.	Por el valor recaudado.
4.1.13	SINIESTRO SOCIAL	Representa el valor recaudado por los Siniestros Sociales.	Por el asiento de cierre.	Por el valor recaudado.
4.1.14	SERVICIOS MÉDICOS	Representa el valor cobrado por la atención médica en el Dispensario.	Por el asiento de cierre.	Por el valor cobrado.
4.1.15	SERVICIOS ODONTOLÓGICOS	Representa el valor cobrado por la atención odontológica en el Dispensario.	Por el asiento de cierre.	Por el valor cobrado.
4.1.16	SERVICIOS DE LABORATORIO	Representa el valor cobrado por los servicios de laboratorio clínico como exámenes, etc.	Por el asiento de cierre.	Por el valor cobrado.
<p><b>4.2. OTROS INGRESOS</b></p> <p>Representa los valores obtenidos por otros conceptos que están relacionados con las operaciones normales de la empresa.</p>				
4.3.01	SOCIOS NUEVOS	Representa el valor cobrado por inscripción de socios nuevos.	Por el asiento de cierre.	Por el valor cobrado.
4.4.01	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	Representa la ganancia obtenida en la venta de servicios, se establece por la diferencia entre las ventas netas y el costo de venta.	Por el cierre de libros/cierre de las cuentas de ingreso.	Diferencia entre ventas Netas y Costos de ventas.
<p><b>6. GASTOS-EGRESOS</b></p> <p>Representa aquellos pagos o egresos realizados para cumplir con las</p>				



actividades de la Institución.				
<b>6.1. GASTOS OPERACIONALES</b>				
Agrupan los gastos relacionados directamente con la actividad de la Institución; Incluye los gastos de administración, ventas y otros operativos.				
6.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	Representa los valores que se cancelan por concepto de sueldos del personal de la Institución.	Por el valor que se cancela según el rol de pagos.	Por el asiento de cierre al final de el ejercicio contable.
6.1.02	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	Representa los valores que se cancelan por concepto de compras de bienes o servicios para mejoras de los activos fijos de la Institución.	Por el valor que se cancela.	Por el asiento de cierre al final de el ejercicio contable.
6.1.03	DEPRECIACIÓN DE EDIFICIO	Registra los valores estimados por desgaste físico o por su obsolescencia, conforme al método aplicado.	Por el costo de depreciación al final del período.	Al cierre del ejercicio.
6.1.04	DEPRECIACIÓN DE NICHOS	Registra los valores estimados por desgaste físico o por su obsolescencia, conforme al método aplicado.	Por el costo de depreciación al final del período	Al cierre del ejercicio.
6.1.05	DEPRECIACIÓN DE BÓVEDAS	Registra los valores estimados por desgaste físico o por su obsolescencia, conforme al método aplicado.	Por el costo de depreciación al final del período	Al cierre del ejercicio.
6.1.06	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO MÉDICO	Registra los valores estimados por desgaste físico o por su obsolescencia, conforme al método aplicado.	Por el costo de depreciación al final del período	Al cierre del ejercicio.
6.1.07	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO ODONTOLÓGICO	Registra los valores estimados por desgaste físico o por su obsolescencia, conforme al método aplicado.	Por el costo de depreciación al final del período	Al cierre del ejercicio.
6.1.08	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE LABORATORIO	Registra los valores estimados por desgaste físico o por su obsolescencia, conforme al método aplicado.	Por el costo de depreciación al final del período	Al cierre del ejercicio.
6.1.09	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN	Registra los valores estimados por desgaste físico o por su	Por el costo de depreciación al final del período	Al cierre del ejercicio.

		obsolescencia, conforme al método aplicado.		
6.1.10	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES	Registra los valores estimados por desgaste físico o por su obsolescencia, conforme al método aplicado.	Por el costo de depreciación al final del período	Al cierre del ejercicio.
6.1.11	DEPRECIACIÓN DE EQUIPOS DE OFICINA	Registra los valores estimados por desgaste físico o por su obsolescencia, conforme al método aplicado.	Por el costo de depreciación al final del período	Al cierre del ejercicio.
6.1.12	DEPRECIACIÓN DE FUNERARIA	Registra los valores estimados por desgaste físico o por su obsolescencia, conforme al método aplicado.	Por el costo de depreciación al final del período	Al cierre del ejercicio.
6.1.13	DEPRECIACIÓN DE EQUIPOS DE MÚSICA	Registra los valores estimados por desgaste físico o por su obsolescencia, conforme al método aplicado.	Por el costo de depreciación al final del período	Al cierre del ejercicio.
6.1.14	DEPRECIACIÓN DE BIBLIOTECA	Registra los valores estimados por desgaste físico o por su obsolescencia, conforme al método aplicado.	Por el costo de depreciación al final del período	Al cierre del ejercicio.
6.1.15	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES, ENSERES Y ESCULTURAS DE LA CAPILLA	Registra los valores estimados por desgaste físico o por su obsolescencia, conforme al método aplicado.	Por el costo de depreciación al final del período	Al cierre del ejercicio.
6.1.16	ADECUACIÓN Y MANTENIMIENTO	Representa los valores que se cancelan por concepto de compras de bienes o servicios para mejoras de los activos fijos de la Institución.	Por el valor que se cancela.	Por el asiento de cierre al final de el ejercicio contable.
6.1.17	ASEO Y LIMPIEZA	Representa los valores que se cancelan por concepto de servicio de limpieza de las oficinas de la Institución.	Por el valor que se cancela.	Por el asiento de cierre al final de el ejercicio contable.
6.1.18	PUBLICIDAD	Registra los valores pagados o causados por concepto de publicidad por los diferentes medios de comunicación.	Por el valor que se cancela.	Por el asiento de cierre al final de el ejercicio contable.
6.1.19	SEGURIDAD Y	Representa los valores	Por el valor que se	Por el

	VIGILANCIA	que se cancelan por concepto de servicios de seguridad y vigilancia en garaje y oficinas de la Institución.	cancela.	asiento de cierre al final de el ejercicio contable.
6.1.20	HONORARIOS PROFESIONALES	Registra los valores causados por servicios profesionales recibidos.	Por el valor que se cancela por los servicios recibidos.	Por el asiento de cierre al final de el ejercicio contable.
6.1.21	ALIMENTACIÓN Y REFRIGERIOS	Registra los valores cancelados por concepto de servicio y compra de alimentos y refrigerios para socios y empleados.	Por el valor que se cancela por los bienes y servicios recibidos.	Por el asiento de cierre al final de el ejercicio contable.
6.1.22	GASTO SUMINISTROS DE OFICINA	Registra el consumo de suministros en el período contable por utilización.	Por el valor del consumo de los suministros.	Al cierre del ejercicio.
6.1.23	GASTO MATERIALES DE LIMPIEZA	Registra el consumo de materiales de limpieza en el período contable por utilización.	Por el valor del consumo de los materiales.	Al cierre del ejercicio.
6.1.24	GASTOS SERVICIOS BÁSICOS	Representa los gastos necesarios para la administración como agua, luz, etc.	Por el valor de los gastos que hemos pagado.	Al cierre del ejercicio.
6.1.25	TRANSPORTE Y MOVILIZACIÓN	Registra los valores pagados por transporte y movilización de encomiendas y pasajeros como socios y empleados de la Institución.	Por el valor que se cancela.	Al cierre del ejercicio.
6.1.26	APORTE PATRONAL 12,15%	Representa el valor generado por concepto de aporte patronal al IESS, IECE Y SECAP.	Por el valor causado o pagado a los empleados.	Al cierre del ejercicio.
6.1.27	GASTOS DE CONSULTORIO MÉDICO	Registra el valor que se genera por la compra de insumos para el consultorio médico.	Por la adquisición.	Al cierre del ejercicio.
6.1.28	GASTOS DE ODONTOLOGÍA	Registra el valor que se genera por la compra de insumos para el consultorio odontológico.	Por la adquisición.	Al cierre del ejercicio.
6.1.29	GASTOS DE LABORATORIO	Registra el valor que se genera por la compra de insumos y servicios de laboratorio para el laboratorio clínico.	Por la adquisición.	Al cierre del ejercicio.
6.1.30	GASTOS DE GESTIÓN	Registra el valor que se genera por el pago de servicios de tramites en	Por el valor que se cancela.	Al cierre del ejercicio.

		notarios, municipio, etc.		
6.1.31	OTROS GASTOS	Registra el valor de gastos causados no directamente con las actividades de la Institución sino con los que forman parte de ella.	Por el valor que se cancela	Al cierre del ejercicio.
6.1.32	GASTO CUENTAS INCOBRABLES	Registra la cuenta estimada para cubrir la pérdida por la imposibilidad de cobro de los créditos pendientes.	Se debita por la alícuota calculada para este concepto que es del 1%.	Se acredita por el ajuste al cierre de cuentas.
6.1.33	PROVISIONES SOCIALES	Registra los gastos ocasionados por concepto de décimo tercer y cuarto sueldo, fondos de reserva, etc.	Por el valor causado o pagado a los empleados.	Por el cierre de las cuentas de gasto al finalizar el ejercicio económico.
<b>6.2. GASTOS NO OPERACIONALES</b> Son aquellos que no se los realizan con frecuencia y no forman parte de las actividades normales de la Institución.				
6.2.01	BONIFICACIONES ESPECIALES	Son los valores concedidos por servicios o ayudas especiales a socios y colaboradores motivados por convenios respectivos entre los directivos y puestos en acta.	Por el valor concedido.	Al cierre del ejercicio.
6.2.02	AGASAJOS A SOCIOS Y EMPLEADOS	Registra los valores utilizados por la Institución para pagos de gastos ocasionados en las fiestas de San José o Virgen del Cisne.	Por el valor pagado.	Al cierre del ejercicio.
6.2.03	INTERESES PAGADOS A BANCOS Y FINANCIERAS	Registra los valores pagados por concepto de intereses de créditos recibidos.	Por el pago de intereses.	Por ajuste y cierre de las cuentas al final del período.
6.2.04	COMISIONES BANCARIAS	Registra los valores pagados por concepto de comisiones bancarias.	Por el pago de comisiones.	Por ajuste y cierre de las cuentas al final del período.
6.2.05	GASTOS NO DEDUCIBLES	Registra los valores pagados por concepto de multas e intereses en declaraciones de impuestos y gastos sin documentos sustentatorios autorizados por el SRI.	Por el pago de gastos no deducibles.	Por ajuste y cierre de las cuentas al final del período.

## FLUJO DE OPERACIONES

En la ciudad de Loja la “**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**” realiza sus actividades con los siguientes valores:

### **Marzo 01**

Se registra el Estado de Situación Inicial.

- Se registra compra de alimentos según factura N° 086002-0044155, se cancela \$4.55 Iva 0% en efectivo.
- Se registra compra de suministros de oficina según factura N° 001001-0001741 el valor de \$2,68 más Iva y Nota de Venta N° 001001-0000608 el valor de \$7,00 Iva 0%, se cancela en efectivo.
- Se registra la compra de 1 litro de ranger según factura N° 001002-0003071 el valor de \$5,00 Iva 0% se cancela en efectivo.
- Se registra el pago según factura N° 001001-0758198 por servicios de agua potable por el mes de febrero el valor de \$13,93 Iva 0% y según factura 001001-0758199 por pago de Mausoleo mes de febrero el valor de \$20,04 Iva 0%, se cancela con orden de pago.
- Se registra el egreso por gastos varios, se cancela en efectivo y se emite un Comprobante de Egreso de Caja N° 1139 por el valor de \$20,00.
- Se realiza el ingreso de efectivo con recibos numerados con el valor total de \$676,50 por arriendo de garaje, bóvedas, viviendas, venta de papel membretado, servicios médicos y de laboratorio, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

### **Marzo 02**

- Se registra el pago por servicios de archivación de documentos según factura N° 001001-0000101 por el valor de \$150,00 más Iva, se retiene la fuente 2% y el Iva 70%, se cancela con orden de pago.
- Se registra el pago por servicio de publicidad radial según factura N° 001001-0001508 el valor de \$50,00 más Iva, se retiene la fuente 1%, se cancela con orden de pago.

- Se registra la compra de alimentos según factura N° 001001-0004932 por el valor de \$24,80 Iva 0%. Se cancela con orden de pago.
- Se registra la compra de suministros de oficina según factura N° 001001-0002319 por el valor de \$ 6,12 más Iva, se cancela en efectivo.
- Se registra la compra material de construcción según factura N° 005001-0311547 por el valor de \$4,92 más Iva, se cancela en efectivo.
- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$55,00 por arriendo de garaje, cuotas mensuales, venta de papel membretado, y por servicios médicos, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

### **Marzo 03**

- Se registra la compra alimentos según factura N° 001001-0003550 por el valor de \$24,00 Iva 0%. Se cancela con orden de pago.

### **Marzo 04**

- Se registra el ingreso por arriendo de vivienda con factura de venta N° 001001-00001205 y 001001-00001206 por el valor de \$300,00 Iva 0% según Anexo N° 01, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$120,00 por venta de papel membretado, cuotas mensuales y fiestas, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se compra alimentos según factura N° 001001-0000184 por el valor de \$9.75 Iva 0%. Se cancela en efectivo.

### **Marzo 05**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$130,00 por servicios odontológicos, cuotas mensuales, fiestas y arriendo de garaje, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se realiza la reposición de Caja Chica por el valor de \$100,00 con orden de pago.

### **Marzo 06**

- Se registra el pago por servicios profesionales al Dr. Alberto Sotomayor con factura N° 001001-0000309 por el valor de \$200,00 más Iva; se le efectúa las retenciones de fuente 10% e Iva 100% , se cancela con Orden de Pago.
- Se registra la compra de Insumos para el Consultorio Médico con factura N° 001001-0002238 por el valor de \$45,00 más Iva. Se retiene la fuente 1%. Se cancela con Orden de Pago.
- Se registra la compra de alimentos con facturas N° 001007-42660; 001001-7511; 001001-44367 y 001001-963 por el valor de \$24,66 Iva 0%, se cancela en efectivo.
- Se realiza el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$165,00 por, y por servicios médicos, laboratorio, odontológico, arriendo de garaje, venta de papel membretado, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

### **Marzo 07**

- Se registra el ingreso por arriendo de local comercial con factura de venta N° 001001-00001206 por el valor de \$200,00 más Iva, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$212,00 por arriendo de garaje, venta de papel membretado, servicios médicos, odontológicos, cuotas mensuales, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra la compra de suministros de oficina según factura N° 001001-0001213 por el valor de \$ 8,93 más Iva, se cancela en efectivo.

### **Marzo 08**

- Se registra la compra alimentos según factura N° 001001-00014312 por el valor de \$77,00 Iva 0%. Se cancela con orden de pago.
- Se registra el pago por servicios profesionales a la Lcda. Mónica Sánchez con factura N° 005001-0000487 por el valor de \$300,00 más Iva; se le

efectúa las retenciones de fuente 10% e Iva 100%, se cancela con Orden de Pago.

- Se registra la compra de materiales de limpieza según factura N° 002001-0025809 por el valor de \$9,20 más Iva. Se cancela en efectivo.
- Se registra el ingreso por arriendo de vivienda con factura de venta N° 001001-00001207 por el valor de \$150,00 Iva 0%, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el ingreso por arriendo de local comercial con factura de venta N° 001001-00001208 por el valor de \$ 133,93 más Iva y de la factura 001001-0001209 por el valor de \$250,00 más Iva del cual retienen el impuesto a la renta según Anexo N° 01, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$217,00 por arriendo de garaje, venta de papel membretado, ingreso de socios nuevos, cuotas mensuales y servicios odontológicos, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

### **Marzo 09**

- Se registra el pago por servicios de Notario con factura N° 001001-0057114 por el valor de \$36,20 más Iva, se cancela con Orden de Pago.
- Se registra el pago por servicios de laboratorio con factura N° 001001-0170142 por el valor de 42,30 Iva 0%, se cancela con Orden de Pago.
- Se realiza la reposición de Caja Chica por el valor de \$100,00 con orden de pago.
- Se registra el ingreso con recibos por el valor de \$462,50 por arriendo de garaje, servicios médicos, odontológicos y laboratorio, cuotas mensuales, fiesta, siniestros y arriendo de vivienda, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el ingreso por arriendo de local comercial con factura de venta N° 001001-0001210 por el valor de \$178,57 más Iva del cual retienen el impuesto a la renta 8% y de la factura N° 001001-0001211 por el valor de \$223,21 más Iva, según Anexo N° 01, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.



### **Marzo 10**

- Se registra la compra de suministros de Oficina con factura N° 003001-0046526 por el valor de \$4,02 más Iva. Se cancela con Orden de Pago.

### **Marzo 11**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$197,00 por fiesta, siniestros, cuotas mensuales y arriendo de vivienda, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

### **Marzo 12**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$43,00 arriendo de garaje y servicios odontológicos, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

### **Marzo 13**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$294,50 por arriendo de garaje, servicios médicos, odontológicos y laboratorio, cuotas mensuales, fiesta, siniestros, venta de papel membretado y arriendo de vivienda, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el ingreso por arriendo de vivienda con factura de venta N° 001001-00001213 por el valor de \$150,00 Iva 0%, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el egreso por bonificación por servicios de secretario de actas y ceremonias, por gastos de inscripción de contrato de arriendo y por bonificación de ayuda mortuoria. Se emite Comprobantes de Egreso de Caja N° 1142 1140 y 1144 por el valor de \$355,00 según Anexo N° 04, se cancelan con orden de pago.
- Se registra el egreso por servicios profesionales a la Laboratorista del Centro Médico de la Sociedad por el mes de febrero con factura N° 001001-0000068 el valor de \$330,00 Iva 0%, se le efectúa las retenciones de fuente 10%, se cancela con Orden de Pago.

- Se registra el pago con Notas de Venta N° 001001-0000016; 001001-0000102 y 001001-0000101, se cancela con Órdenes de Pago.
- Se registra compra de alimentos según factura N° 001001-0001345, se cancela \$17,86 más Iva, se cancela con Orden de Pago.
- Se registra el egreso por compra de arreglos florales con liquidación de compras N° 001001-0000201 por el valor de \$29,05 más Iva, se le efectúa las retenciones de fuente 10% e Iva 100% según Anexo N° 20, se cancela con Orden de Pago.
- Se registra el egreso por compra de listones con factura N° 001001-0000726 por el valor de \$7,00 Iva 0%, se cancela en efectivo.
- Se registra el abono por préstamo a la Cooperativa Fortuna el valor de \$844.07 más intereses. Emiten recibo N° 185. Se deposita con Orden de Pago.

#### **Marzo 14**

- Se registra el egreso por servicios profesionales a la Odontóloga del Centro Médico de la Sociedad por el mes de febrero con factura N° 001001-0000008 el valor de \$330,00 Iva 0%, se le efectúa las retenciones de fuente 10%, se cancela con Orden de Pago.
- Se registra el abono por Juicio Laboral el valor de \$500,00. Se deposita con Orden de Pago. Emiten Comprobante de depósito N° 980521.
- Se registra compra de suministros de oficina según factura N° 001001-0001752 el valor de \$3,57 más Iva y factura N° 001001-0019942 el valor de \$7,00 más Iva, se cancela en efectivo.
- Se registra compra de alimentos según factura N° 001001-0044858 por el valor de \$3,25 Iva 0% y Nota de Venta N° 001001-0057725 el valor de 7.95 Iva 0%, se cancela en efectivo.
- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$107,50 por servicios médicos, odontológicos y laboratorio, cuotas mensuales, fiesta, siniestros y venta de papel membretado, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el egreso por pago de planillas de aportes al IESS por el mes de febrero/2012 el valor de \$62,97. Se cancela con Orden de Pago.

### **Marzo 15**

- Se registra compra de suministros de oficina según factura N° 001001-0006150 el valor de \$192.65 Iva 0%, se efectúa la retención de fuente 1%. Se cancela con Orden de Pago.
- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$66,00 por cuotas mensuales, fiesta, siniestros, arriendo de garaje y servicios odontológicos, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el egreso con Comprobante de Egreso de Caja N° 1146 por pago de servicios a la Sra. María Esparza el valor de \$150,00.

### **Marzo 16**

- Se registra el egreso con Comprobante de Egreso de Caja N° 1145, 1147, 1148, 1149, 1151, 1155 por varios gastos en la Fiesta de San José por el valor total de \$334,40 según Anexo N° 04.
- Se registra el egreso por compra de alimentos con factura N° 086010-0007188, por el valor de \$22,58 más Iva y \$1,25 Iva 0% y con factura N° 001007-0042362 por el valor de \$109,99 más Iva. Se cancela con Orden de Pago.
- Se registra el egreso por confección de placas, pergaminos, etc. Por Festividades de San José con factura N° 002001-0002601 por el valor de \$129,46 más Iva, se efectúan las retenciones en la fuente 1% e Iva 30%. Se cancela con Orden de Pago.
- Se registra el egreso por compra de materiales de limpieza con factura N° 001001-0002512, por el valor de \$5,44 más Iva. Se cancela con Orden de Pago.
- Se registra el ingreso por arriendo de parqueadero con factura de venta N° 001001-00001214 por el valor de \$982,14 más Iva, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$42,00 por fiestas, siniestros y servicios médicos, odontológicos, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

### **Marzo 17**

- Se registra el egreso por compra de alimentos con Nota de Venta N° 001001-0001188, por el valor de \$3.25 Iva 0% y con factura N° 001001-0000580 por el valor de \$6,00 Iva 0%. Se cancela con Orden de Pago.
- Se registra la compra de suministros de oficina con Factura N° 001001-0011069 por el valor de \$25,89 más Iva. Se cancela con Orden de Pago.
- Se registra la compra de uniformes deportivos por festividades de San José con factura N° 002001-0001095 por el valor de \$94,50 Iva 0%. Se cancela con Orden de Pago.
- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$28,00 por cuotas, fiestas y siniestros, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

### **Marzo 18**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$10,00 por cuotas mensuales, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra la compra de champagne, bizcotelas por fiestas de San José con factura N° 001001-0000607 por el valor de \$66,25 Iva 0%. Se cancela con Orden de Pago.

### **Marzo 20**

- Se registra el egreso por compra de alimentos con Factura N° 001001-0009286 por el valor de \$25,65 más Iva y con factura N° 001001-0000983 por el valor de \$6,00 Iva 0%. Se cancela en efectivo.
- Se registra la compra de materiales de limpieza según factura N° 014013-0059426 por el valor de \$3,20 más Iva. Se cancela en efectivo.
- Se registra egreso por servicios de archivación de documentos con factura N° 0000102 por el valor de \$75,00 más Iva, se retiene la fuente 2% e Iva 70%. Se cancela con Orden de Pago.
- Se registra el egreso por servicios de mantelería y cristalería con factura N° 001001-0002905 por el valor de \$220,00 más Iva, se retiene la fuente 2%. Se cancela con Orden de Pago.

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$150,00 por cuotas mensuales, fiesta, siniestros, arriendo de garaje, servicios médicos, laboratorio y odontológicos, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

### **Marzo 21**

- Se registra el egreso por compra de alimentos preparados con liquidación de compras N° 001001-0000202 por el valor de \$255,00 más Iva, se le efectúa las retenciones de fuente 1% e Iva 100%, se cancela con Orden de Pago.
- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$303,00 por arriendo de garaje, vivienda y servicios odontológicos, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

### **Marzo 22**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$64,00 por venta de papel membretado, arriendo de garaje, fiesta, siniestros, servicios odontológicos y laboratorio, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se realiza la reposición de Caja Chica por el valor de \$100,00 con orden de pago.
- Se registra el egreso por pago de teléfono con factura N° 001001-1372130 por el valor de \$26,83 más Iva, se cancela con Orden de Pago.
- Se registra la compra de materiales de limpieza según factura N° 003001-0000361 por el valor de \$164,29 más Iva, se le efectúan las retenciones en la fuente 1% e Iva 30%. Se cancela con Orden de Pago.
- Se registra compra de suministros de oficina según factura N° 001001-0141801 el valor de \$6,60 Iva 0% y factura N° 001001-0061053 el valor de \$23,75 más Iva, se cancela con Orden de Pago según.

### **Marzo 23**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$36,00 por venta de papel membretado, cuotas mensuales, fiestas, servicios médicos y odontológicos, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se realiza la reposición de Caja Chica por el valor de \$100,00 con Orden de Pago.
- Se cancela por arreglo de bancas de capilla con Comprobante de Egreso de Caja N° 1152 la cantidad de \$100,00 y se registra el egreso por préstamo al Dr. Rafael Hidalgo por el valor de \$100,00 con Comprobante de Egreso de Caja N° 1153 según anexo N° 04, se emiten Órdenes de Pago.

### **Marzo 24**

- Se registra el egreso por arreglo de chapas por el valor de \$15,00, se cancela en efectivo con Comprobante de Egreso de Caja N° 1154.

### **Marzo 25**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$56,00 por cuotas mensuales, fiestas, siniestros, venta de papel membretado y servicios médicos, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el ingreso por arriendo de vivienda con factura de venta N° 001001-00001215 por el valor de \$150,00 Iva 0% según Anexo N° 01, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el egreso por fuegos artificiales en festividades de San José con factura N° 001001-0000413 por el valor de \$35,50 más Iva, se cancela con orden de pago.

### **Marzo 26**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$85,00 por arriendo de garaje, servicios de laboratorio y odontológicos, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el egreso por compra de Insumos para consultorio odontológico con factura N° 001001-0000040, por el valor de \$152,46 Iva 0% y \$70,10 más Iva, se efectúa las retenciones de fuente 1% Iva 30%, se cancela con orden de pago.

### **Marzo 27**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$84,00 por arriendo de garaje, venta de papel membretado, servicios médicos y laboratorio, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra abono por Juicio Gerardo Ortiz el valor de \$500,00. Se deposita con Orden de Pago. Emiten Comprobante de depósito N° 959436.
- Se registra el egreso por la compra de alimentos por el valor de \$9,26 Iva 0% y \$14,46 más Iva según factura N° 086002-0003589, se cancela con orden de pago.
- Se registra la compra de suministros de oficina según factura N° 001001-0061268 por el valor de \$ 22,29 más Iva, se cancela en efectivo.
- Se registra la compra de agua destilada según factura N° 001001-0003670 por el valor de \$1,43 más Iva, se cancela en efectivo.
- Se registra el egreso por compra de alimentos con Nota de Venta N° 001001-0008791 por el valor de \$30,60 Iva 0%. Se cancela en efectivo.

### **Marzo 28**

- Se registra el ingreso por alquiler de salón social con factura de venta N° 001001-1216 por el valor de \$26,79 más Iva, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$981,00 por servicios de laboratorio, siniestros, ingreso de socios nuevos, arriendo de

viviendas y cuotas mensuales, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

### **Marzo 29**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$278,00 por cuotas mensuales, siniestros, servicios médicos, laboratorio, venta de papel membretado, arriendo de garaje y bóvedas, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el egreso por compra de mesa de madera para oficina con factura N° 001001-0001327 por el valor de \$35,71 más Iva, se cancela en efectivo.

### **Marzo 30**

- Se registra el ingreso por arriendo de vivienda con factura de venta N° 001001-1218 por el valor de \$300,00 Iva 0%, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$320,00 por cuotas mensuales, socios nuevos, fiestas, servicios odontológicos, venta de papel membretado, arriendo de vivienda, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el egreso por pago de impuestos al SRI por el valor de \$350,76. Se cancela con orden de pago.

### **Marzo 31**

- Se cancelan sueldos del mes de marzo con las respectivas compensaciones y aportaciones al IESS. (Ver rol de pagos).

### **Abril 01**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$282,00 por cuotas mensuales, socios nuevos, fiestas y arriendo de vivienda, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.



- Se registra el ingreso por arriendo de vivienda con factura de venta N° 001001-1223 por el valor de \$150,00 Iva 0%, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

#### **Abril 02**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$160,00 por venta de papel membretado, arriendo de vivienda, garaje servicios odontológicos, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

#### **Abril 03**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$299,00 por venta de papel membretado, arriendo de vivienda, garaje, cuotas, fiestas y servicios médicos, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra compra de alimentos según factura N° 001001-0001880 por el valor de \$2,68 más Iva y Factura N° 001001-0007793 el valor de \$13,60 Iva 0%, se cancela en efectivo.
- Se registra el pago por servicio de publicidad radial según factura N° 004001-0001544 el valor de \$50,00 más Iva, se retiene la fuente 1%, se cancela con orden de pago.
- Se registra la compra de suministros de oficina según factura N° 002001-000430 por el valor de \$ 97,86 más Iva, se retiene la fuente 1%, se cancela con orden de pago.

#### **Abril 04**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$213,00 por cuotas mensuales, fiestas y arriendo de Bóveda, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra compra de alimentos con Factura N° 00101-0046123 el valor de \$7,50 Iva 0%, se cancela en efectivo.
- Se registra la compra de suministros de oficina según factura N° 001001-0006219 por el valor de \$ 43,17 Iva 0%, se retiene la fuente 1%, se cancela con orden de pago.

## **Abril 05**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$44,00 por cuotas mensuales, fiestas, siniestros, venta de papel membretado y servicios odontológicos, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se realiza la reposición de Caja Chica por el valor de \$100,00 con Orden de Pago.
- Se registra el egreso por compra de una camisa por agasajo a socio, con factura N° 001001-0008192 por el valor de \$25,00 más Iva. Se cancela en efectivo.
- Se registra compra de alimentos con Factura N° 001001-0003852 por el valor de \$18,00 Iva 0%, se cancela en efectivo.
- Se registra el egreso por Gastos para el Laboratorio con factura N° 001001-0170155 por el valor de \$33,40 Iva 0%. Se cancela con Orden de Pago.
- Se registra el egreso por pago de consumo eléctrico con factura N° 001005-0334051 por el valor de \$1,41 Iva 0% Se cancela con orden de pago.
- Se registra el egreso por pago de consumo eléctrico con factura N° 001005-0334051 por el valor de \$6,42 Iva 0%. Se cancela con orden de pago.

## **Abril 08**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$198,00 por cuotas mensuales, fiestas, siniestros y arriendo de vivienda, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

## **Abril 09**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$265,00 por arriendo de garaje, cuotas mensuales, y servicios odontológicos y de laboratorio, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

- Se registra el ingreso por arriendo de vivienda con factura de venta N° 001001-1224 por el valor de \$150,00 Iva 0%, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el egreso por varios gastos por el valor de \$9,00 se cancela en efectivo con Comprobante de Egreso de Caja N° 1163.

#### **Abril 10**

- Se registra el egreso por compra de alimentos con factura N° 001001-0023927 por el valor de \$3,80 Iva 0% y de la factura N° 001001-0164456 por el valor de \$23,44 más Iva. Se cancela en efectivo.
- Se registra el egreso por compra de vidrio para adecuación de Institución con factura N° 001001-0001270 y factura N° 001001-0001271 por el valor de \$95,75 más Iva. Se retiene la fuente 1% e Iva 30%. Se cancela con orden de pago.
- Se registra el egreso por servicios profesionales por el mes de marzo a la Odontóloga del Centro Médico de la Sociedad con factura N° 001001-0000009 el valor de \$330,00, y a la Lic Johana Abrigo por servicios de Laboratorista con factura N° 001001-0000083 el valor de \$330,00 Iva 0% se les efectúa las retenciones de fuente 10%, se cancela con Orden de Pago.
- Se registra el pago por servicios profesionales a la Lcda. Mónica Sánchez con factura N° 005001-0000494 por el valor de \$300,00 más Iva; se le efectúa las retenciones de fuente 10% e Iva 100%, se cancela con Orden de Pago.
- Se registra el pago con Notas de Venta N° 001001-0000021; 001001-0000103 y 001001-0000102, se cancela con Órdenes de Pago.
- Se registra el ingreso por arriendo de locales comerciales con facturas de venta N° 001001-1125 por el valor de \$200,00 más Iva; factura N° 001001-1226 por el valor de \$250,00 más Iva del cual retienen el impuesto a la renta; factura N° 001001-1227 por el valor de \$178,57 más Iva y factura N° 001001-1228 por el valor de \$223,21 más Iva, según

Anexo N° 02, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$165,00 por arriendo de vivienda, garaje, fiestas y servicios médicos, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el ingreso por abono a cuenta por cobrar al Dr. Rafael Hidalgo por el valor de \$100,00 con depósito N° 256686 a cuenta de la Sociedad en la Cooperativa Fortuna.

#### **Abril 11**

- Se registra el abono por Juicio Laboral el valor de \$500,00. Se deposita con Orden de Pago. Emiten Comprobante de depósito N° 231830.
- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$103,00 por arriendo de garaje y servicios odontológicos, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el egreso por bonificación por servicios de secretario de actas y ceremonias y se emite Comprobantes de Egreso de Caja N° 1158 por el valor de \$150,00, se cancelan con orden de pago.
- Se registra el egreso por pago de planillas de aportes al IESS por el mes de marzo/2012 la cantidad de \$62,97. se cancelan con orden de pago.
- Se registra el ingreso por arriendo de local comercial con factura de venta N° 001001-00001229 por el valor de % 133,93 más Iva, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

#### **Abril 12**

- Se registra abono por Juicio Gerardo Ortiz el valor de \$500,00. Se deposita con Orden de Pago. Emiten Comprobante de depósito N° 232081.
- Se registra el egreso por bonificación de ayuda quirúrgica y se emite Comprobante de Egreso de Caja N° 1157 por el valor de \$100,00, se cancelan con orden de pago.

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$66,00 por venta de papel membretado y arriendo de garaje, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

### **Abril 13**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$96,00 por venta de papel membretado, arriendo de garaje, cuotas mensuales, fiestas, siniestros, servicios médicos y odontológicos, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el ingreso por arriendo de vivienda con factura de venta N° 001001-1230 por el valor de \$150,00 Iva 0%, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el egreso por bonificación por Celebración de misas y se emite Comprobantes de Egreso de Caja N° 1159 por el valor de \$300,00, se cancelan con orden de pago.
- Se realiza la reposición de Caja Chica por el valor de \$100,00 con Orden de Pago.

### **Abril 15**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$71,00 por venta de papel membretado, cuotas, fiestas y siniestros, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

### **Abril 16**

- Se registra compra de alimentos según factura N° 001001-00100600 por el valor de \$27,20 Iva 0% se cancela en efectivo.

## **Abril 17**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$175,00 por arriendo de garaje y vivienda, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el ingreso por arriendo de vivienda con factura de venta N° 001001-1231 por el valor de \$150,00 Iva 0%, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra la compra de varios gastos, se cancela en efectivo y se emite un Comprobante de Egreso de Caja N° 1161 por el valor de \$7,00.
- Se registra compra de alimentos según factura N° 001001-0001013 por el valor de \$6,00 Iva 0% y factura N° 0001007-0053533 por el valor de \$2,32 más Iva. se cancela en efectivo.
- Se registra el egreso por pago de teléfono con factura N° 001001-3402034 por el valor de \$26,24 más Iva, se cancela con Orden de Pago.

## **Abril 18**

- Se registra el ingreso por arriendo de parqueadero con factura de venta N° 001001-00001232 por el valor de \$982,14 más Iva y por arriendo de garaje con factura N° 001001-00001234 por el valor de \$22,32 según Anexo N° 02, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$92,00 por venta de papel membretado, cuotas, fiestas, siniestros y servicios médicos, odontológicos y de laboratorio, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el egreso por recarga de tinta para impresora, se cancela en efectivo y se emite un Comprobante de Egreso de Caja N° 1162 por el valor de \$4,00.
- Se registra el egreso por gastos de notaría con factura N° 0058003 se cancela en efectivo 1161 por el valor de \$11,00 más Iva.

- Se realiza el ingreso de dinero en la cuenta de la Sociedad por un nuevo préstamo en la Cooperativa Fortuna por el valor de \$15000,00 con las correspondientes deducciones bancarias.
- Se realiza el egreso de dinero en la cuenta de la Sociedad por cancelación de préstamo anterior en la Cooperativa Fortuna por el valor de \$6175,98 con las correspondientes deducciones bancarias.

#### **Abril 19**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$6,00 por servicios de laboratorio, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el egreso por compra de alimentos con factura N° 086008-0014098 por el valor de \$9,52 Iva 0% y \$6,76 más Iva y de la factura N° 001001-0001510 por el valor de \$3,00 Iva 0% Se cancela en efectivo.
- Se registra el pago por bonos navideños 2011 para socios y empleados con factura N° 001007-0000628 por el valor de \$8583,81 más Iva, se le efectúa la retención en la fuente 1%, se cancela con Orden de Pago.

#### **Abril 20**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$226,00 por arriendo de garaje, vivienda, fiestas, siniestros y venta de papel membretado, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el egreso por pago de impuestos al SRI por el valor de \$263,06. Se cancela con orden de pago.

#### **Abril 22**

- Se registra el egreso por gastos varios, se cancela en efectivo y se emite un Comprobante de Egreso de Caja N° 1165 por el valor de \$10,00.
- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$85,00 por fiestas y siniestros, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

### **Abril 23**

- Se registra el egreso por gastos judiciales y se emite un Comprobante de Egreso de Caja N° 1164 por el valor de \$120,00.
- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$129,00 por arriendo de vivienda, garaje, fiestas, siniestros y servicios odontológicos, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra la reposición de Caja Chica por el valor de \$100,00 con Orden de Pago.
- Se registra la compra de suministros de oficina con factura N° 001001-0019507 el valor de \$8,93 más Iva. Se cancela en efectivo.
- Se registra la compra de una placa recordatoria para el Sr. Alcalde con factura N° 0019507 por el valor de \$32,14 más Iva, se le efectúa la retención de la fuente 1% e Iva 30%, se cancela con Orden de Pago.

### **Abril 24**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$ 451,50 por venta de papel membretado, arriendo de vivienda, cuotas mensuales, fiestas, siniestros, y servicios médicos, odontológicos y de laboratorio, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra la compra de suministros de oficina con factura N° 014013-0079935 el valor de \$2,31 más Iva. Se cancela en efectivo.
- Se registra el egreso por compra de una camisa por agasajo a socio, con factura N° 0008343 por el valor de \$25,00 más Iva. Se cancela en efectivo.
- Se registra compra de alimentos según factura N° 0001001-169580, se cancela \$16,74 más Iva se cancela en efectivo.



## **Abril 25**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$ 6,00 por venta de papel membretado y servicios médicos, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el egreso por compra de alimentos con factura N° 001001-0010073 por el valor de \$11,90 más Iva. Se cancela en efectivo.
- Se registra el egreso con comprobante de egreso de caja N° 1167 por el valor de \$25,00 para varios gastos. Se cancela en efectivo.

## **Abril 26**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$ 205,00 por arriendo vivienda, fiestas, siniestros y servicios odontológicos, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra la compra de suministros de oficina con factura N° 001001-0001789 el valor de \$8,93 más Iva. Se cancela en efectivo.
- Se registra el egreso por compra de alimentos con factura N° 001001-0010078 por el valor de \$45,59 más Iva. Se cancela con Orden de Pago.
- Se registra la compra de materiales de limpieza según factura N° 003001-0000373 por el valor de \$ 42,86 más Iva. Se efectúa la retención fuente 1% e Iva 30% Se cancela con orden de pago.

## **Abril 27**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$ 168,50 por venta de papel membretado, arriendo vivienda, servicios médicos, odontológicos y de laboratorio, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra la reposición de Caja Chica por el valor de \$100,00 con Orden de Pago.
- Se registra el egreso por compra de alimentos con factura N° 001001-0038283 por el valor de \$11,88 Iva 0%. Se cancela con Orden de Pago.

- Se registra el egreso por compra de una camisa por agasajo a socio, con factura N° 0008354 por el valor de \$25,00 más Iva. Se cancela en efectivo.

### **Abril 30**

- Se registra el pago al Sr. Fausto Rojas por el valor de \$400,00. Se hace el egreso con Orden de Pago. Emiten Comprobante de depósito N° 5568718.
- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$ 43,00 por cuotas, fiestas, siniestros, venta de papel membretado y servicios médicos, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el egreso por compra de material para mantenimiento con Factura de Compra 002004-0002636 por el valor de \$4,58 Iva 0% y \$22,70 más Iva; factura 001001-0336234 por el valor de \$18,30 más Iva y de la factura N° 002001-0011028 por el valor de \$3,58 más Iva. Se cancela con orden de pago.
- Se registra el egreso por compra de materiales de limpieza con factura de compra N° 086008-0036347 por el valor de \$6,39 más Iva. Se cancela en efectivo.
- Se registra el egreso por compra de materiales de limpieza con factura de compra N° 001001-0003267 por el valor de \$2,00 Iva %. Se cancela con orden de pago.
- Se registra el egreso por compra de cabo y manguera con factura de compra N° 001002-0046857 por el valor de \$5,36 más Iva. Se cancela con orden de pago.
- Se registra el egreso por compra de alimentos con factura N° 086008-0010182 por el valor de \$26,90 más Iva y \$3,26 Iva 0%. Se cancela en efectivo.
- Se registra el egreso por compra de fascículos con factura N° 001001-0032035 por el valor de \$24,98 Iva 0%. Se cancela en efectivo.
- Se registra la reposición de Caja Chica por el valor de \$100,00 con Orden de Pago.

- Se registra el egreso por gastos de transporte con Comprobante de egreso de caja N° 1169 por el valor de \$12,00. Se cancela con orden de pago.
- Se cancelan sueldos del mes de abril con las respectivas compensaciones y aportaciones al IESS. (Ver rol de pagos).

### **Mayo 01**

- Se registra el egreso por compra de alimentos para socios para Romería al Cisne con factura N° 001001-0171808 por el valor de \$646,87 más Iva. Se cancela con orden de Pago.

### **Mayo 02**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$ 260,00 por arriendo vivienda, garaje y servicios odontológicos, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el egreso por pago de transporte de socios al Cisne en Romería a la Virgen con factura N° 002001-0147822 por un valor de \$ 640,00 Iva 0%. Se cancela con orden de pago.

### **Mayo 03**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$ 709,00 por arriendo vivienda, garaje cuotas, fiestas y siniestros, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el egreso por gastos de trámites en el seguro con Comprobante de egreso de caja N° 1172 por el valor de \$80,00. Se cancela con orden de pago.
- Se registra el egreso por compra de alimentos con factura N° 001001-0171808 por el valor de \$1,25 Iva 0%. Se cancela en efectivo.
- Se registra la compra de materiales de limpieza según factura N° 0003001-000381 por el valor de \$59,75 más Iva, se le efectúan las retenciones en la fuente 1% e Iva 30%. Se cancela con Orden de Pago.
- Se registra el pago por publicidad según factura N° 001001-0001364 el valor de \$39,29 más Iva, se retiene la fuente 1%, se cancela con orden de pago.

#### **Mayo 04**

- Se registra el egreso por gastos en trámites y se emite un Comprobante de Egreso de Caja N° 1173 por el valor de \$100,00 y se registra el egreso por trabajos realizados en el Mausoleo con Comprobante de egreso de caja N° 1174 por el valor de \$150,00. Se cancela con orden de pago. Anexo N° 06.
- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$ 150,00 por arriendo de garaje, cuotas, fiestas y siniestros, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

#### **Mayo 06**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$ 326,00 por cuotas, fiestas y siniestros, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el ingreso por arriendo de vivienda con facturas de venta N° 001001-1238; 001001-1239 y 001001-1240 por el valor de \$450,00 Iva 0%, Según Anexo N° 03, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

#### **Mayo 07**

- Se registra el egreso por pago de planillas de aportes al IESS por el mes de abril/2012 la cantidad de \$62,97. se cancelan con orden de pago.
- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$ 72,00 por venta de papel membretado, arriendo de garaje, servicios médicos y odontológicos, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el ingreso por arriendo de local comercial con factura de venta N° 001001-0001241 por el valor de \$133,93 más Iva y de la factura N° 001001-1242 por el valor de \$200,00 más Iva, según Anexo N° 03, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

## Mayo 08

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$ 126,00 por venta de papel membretado, arriendo de garaje, cuotas mensuales y fiestas, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el egreso por compra de alimentos con factura N° 001001-0048008 por el valor de \$3,25 Iva 0% y de la factura N° 001001-0010458 por el valor de \$19,30 más Iva. Se cancela en efectivo.
- Se registra el egreso por servicios profesionales por el mes de abril a la Lic. Johana Abrigo por servicios de Laboratorista con factura N° 001001-0000084 por el valor de valor de \$330,00 Iva 0% y a la Odontóloga Andrea González con factura N° 001001-0000011 por el valor de valor de \$330,00 Iva 0%, se les efectúa las retenciones de fuente 10%, se cancela con Orden de Pago.
- Se registra el egreso por compra de desechables con factura N°002001-0000394 por el valor de \$5,80 más Iva. Se cancela en efectivo.
- Se registra el pago por servicios profesionales a la Lcda. Mónica Sánchez con factura N° 005001-0000502 por el valor de \$300,00 más Iva; se le efectúa las retenciones de fuente 10% e Iva 100%, se cancela con Orden de Pago.
- Se registra el egreso por compra de tablonces para adecuación de viviendas con factura N° 001001-0000744 por el valor de \$15,00 Iva 0%. Se cancela en efectivo.

## Mayo 09

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$ 363,00 por arriendo de garaje, nichos, servicios médicos y odontológicos, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra la reposición de Caja Chica por el valor de \$100,00 con Orden de Pago. Anexo N° 31.

- Se registra el egreso por compra de tablas de madera para adecuación de Institución con factura N° 001001-0000736 por el valor de \$7,50 y la factura 001001-0000746 por \$25,50 Iva 0%. Se cancela en efectivo.
- Se registra el pago por servicio de publicidad radial según factura N° 004001-0001586 por el valor de \$50,00 más Iva, se retiene la fuente 1%, se cancela con orden de pago.
- Se registra el egreso por compra de impermeabilizante de pisos para adecuación de Institución con factura N° 002001-0027612 por el valor de \$37,33 más Iva. Se cancela con orden de pago.
- Se registra el abono por Juicio Laboral el valor de \$500,00. Se deposita con Orden de Pago. Emiten Comprobante de depósito N° 1482.

### **Mayo 10**

- Se registra el egreso por bonificación de servicios al secretario de actas y ceremonias; se emite Comprobante de Egreso de Caja N° 1176 por el valor de \$150, se cancelan con orden de pago.
- Se registra el egreso por transporte de material y mano de obra y se emite Comprobantes de Egreso de Caja N° 1177 y 1178 por el valor de \$81,00 según Anexo N° 06, se cancelan con orden de pago.
- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$ 14,00 por servicios médicos y de laboratorio según Anexo N° 16, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra abono por Juicio Gerardo Ortiz el valor de \$500,00. Se deposita con Orden de Pago. Emiten Comprobante de depósito N° 149073260.
- Se registra el egreso por compra de alimentos por almuerzo con el Sr. Alcalde con factura N° 086008-0013832 por el valor de \$70,54 más Iva. Se cancela con orden de Pago.

### **Mayo 11**

- Se registra el egreso por arreglo de llaves para cerraduras de baños; se emite Comprobante de Egreso de Caja N° 1179 por el valor de \$12,00, se cancelan con orden de pago.

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$ 72,00 por arriendo de garaje, cuotas, fiestas, siniestros, servicios médicos y odontológicos, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el ingreso por arriendo de vivienda con facturas de venta N° 001001-1243 y 001001-1244 por el valor de \$300,00 Iva 0% según Anexo N° 03, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el pago por servicios profesionales al Dr. Marlon Aguirre con factura N° 003001-0000009 por el valor de \$100,00 más Iva; se le efectúa las retenciones de fuente 10% e Iva 100%, se cancela con Orden de Pago.
- Se registra el egreso por compra de un arreglo floral con factura N° 001001-0016832 por el valor de \$ 10,00 Iva 0%, se cancela en efectivo.
- Se registra el egreso por servicios de maestra de ceremonias en misas dominicales con Nota de Venta N° 001001-0000103 por el valor de \$93,90. Se cancela con orden de pago.
- Se registra el egreso por compra de obsequio para Bingo en Institución con factura N° 001002-0272375 por el valor de \$8,04 más Iva. Se cancela con orden de pago.

## **Mayo 12**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$ 34,00 por cuotas y fiestas, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el egreso por varias compras por el día de las Madres con facturas N° 001001-0002066; 001002-0001317 y 001002-0272655 por el valor de \$31,69 más Iva. Se cancela con orden de pago.
- Se registra el egreso por compra de almuerzos por visita de Sr. Alcalde con Nota de Venta N° 001001-0000128 por el valor de \$280,00 Iva 0%. Se cancela con orden de Pago.
- Se registra el egreso por compra de alimentos con factura N° 0000608 por el valor de \$6,52 más Iva. Se cancela en efectivo.

### **Mayo 13**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$ 91,00 por cuotas y fiestas y siniestros, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

### **Mayo 14**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$ 96,00 por venta de papel membretado, arriendo de garaje, fiestas, siniestros, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el egreso por pago de impuestos al SRI por el valor de \$228,81. Se cancela con orden de pago.

### **Mayo 15**

- Se registra la reposición de Caja Chica por el valor de \$100,00 con Orden de Pago.
- Se registra el abono por préstamo a la Cooperativa Fortuna el valor de \$739.26. Emiten recibo N° 314. Se deposita con Orden de Pago.
- Se registra el egreso por compra de alimentos con factura N° 001001-0040640 por el valor de \$19,80 Iva 0%; de la factura N° 001007-0121832 por el valor de \$2,03 Iva 0%; \$2,55 más Iva y de la factura N° 001001-0002333 por el valor de \$2,68 más Iva. Se cancela en efectivo.
- Se registra el ingreso por arriendo de parqueadero con factura de venta N° 001001-00001245 por el valor de \$982,14 más Iva, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el egreso por servicios de limpieza y vigilancia con notas de venta N° 001001-0000022 y 001001-0000104 por el valor de \$310,00. Se cancela con órdenes de pago.
- Se registra el egreso por varios gastos con comprobantes de egreso de caja N° 1181 y 1183 por el valor total de \$33,00. Se cancelan con efectivo. Anexo N° 06.



- Se registra el egreso por varios gastos con comprobantes de egreso de caja N° 1182 y 1184 por el valor total de \$100,00. Se cancelan con orden de pago. Anexo N° 06.

#### **Mayo 16**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$ 35,00 por arriendo de garaje y servicios médicos, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el egreso por compra de alimentos con factura N° 001001-0066283 por el valor de \$10,36 Iva 0% y pago por transporte con factura N° 001001-1811612 por el valor de \$2,00 Iva 0%. Se cancela en efectivo.

#### **Mayo 17**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$ 129,00 por arriendo de vivienda y servicios de laboratorio, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el egreso por pago de servicio telefónico del mes de abril/2012 con factura N° 001001-5425337 por el valor de \$ 27,27 más Iva. Se cancela con orden de pago.
- Se registra el egreso por compra de material de construcción para adecuación de la Institución con facturas N° 001002-0047762; 001002-0047758 y 001002-0047761 por el valor total de \$85,58 más Iva, se le efectúan las retenciones en la fuente 1% e Iva 30 %. Se cancelan con orden de pago.
- Se registra el ingreso por arriendo de vivienda con factura de venta N° 001001-1246 por el valor de \$150,00 Iva 0%, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

#### **Mayo 18**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$ 267,00 por arriendo de vivienda, garaje, fiestas, siniestros, servicios médicos y odontológicos, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

- Se registra el egreso por alquiler de manteles con factura N° 001001-0002959 por el valor de \$14,00 más Iva. Se le efectúa la retención del 1%. Se cancela con orden de pago.
- Se registra compra de suministros de oficina según factura N° 001001-0146644 el valor de \$10,05 Iva 0% y factura N° 001001-0064187 el valor de \$53,03 más Iva, se cancela con orden de pago.
- Se registra el egreso por gastos de oficina y se emite Comprobante de Egreso de Caja N° 1185 por el valor de \$16,00, se cancela en efectivo.

#### **Mayo 20**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$ 184,00 por cuotas, fiestas y siniestros, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

#### **Mayo 21**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$ 56,00 por venta de papel membretado, arriendo de garaje y servicios odontológicos, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

#### **Mayo 22**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$ 260,00 por arriendo de vivienda y siniestros, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra compra de suministros de oficina con factura N° 001001-0002463 el valor de 79,46 más Iva, se les efectúa las retenciones en la fuente 1% e Iva 30 y servicios con factura N° 001001-0002462 el valor de \$13,39 más Iva, se les efectúa las retenciones en la fuente 2% e Iva 70%. se cancela con orden de pago.
- Se registra el egreso por compra de alimentos con factura N° 001001-0041376 por el valor de \$19,80 Iva 0%. Se cancela en efectivo.
- Se registra el egreso por gastos varios con comprobante de egreso de caja N° 1186 por el valor de \$38,00 en efectivo.

### **Mayo 23**

- Se registra el egreso por préstamo al Sr. Luis Rodas con comprobante de egreso de caja N° 1186 por el valor de \$100,00. Se emite orden de pago.
- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$ 15,00 por servicios odontológicos y de laboratorio, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

### **Mayo 24**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$ 2,00 por servicios de laboratorio, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el egreso por pago de mausoleo por los meses de abril y mayo y agua potable por los meses de marzo y abril/2012 con facturas N° 001001-0838146; 001001-0838147 y 001001-0838145.
- Se registra la compra de suministros de oficina con factura N° 001001-0001818 el valor de \$9,83 más Iva. Se cancela en efectivo.

### **Mayo 27**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$ 225,00 por arriendo de vivienda, fiestas y siniestros, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

### **Mayo 28**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$ 50,00 por arriendo de garaje, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra la compra de alimentos según factura N° 001001-0000556 por el valor de \$2,23 más Iva. Se cancela en efectivo.
- Se registra el ingreso por arriendo de garaje con facturas de venta N° 001001-1247 y 001001-1248 por el valor de \$450,00 más Iva, efectúan el anticipo del impuesto a la renta 2% e Iva 70%. según Anexo N° 03,

valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

- Se registra el ingreso por arriendo de garaje con facturas de venta N° 001001-1249 y 001001-1250 por el valor de \$401,78 más Iva y de la factura N° 0012001-1251 el valor de \$250,00 más Iva del cual efectúan el anticipo del impuesto a la renta 2% según Anexo N° 03, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

### **Mayo 29**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$222,00 por venta de papel membretado, arriendo de vivienda, garaje y siniestros, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se registra la compra de suministros de oficina según factura N° 001001-0006386 por el valor de \$ 94,11 más Iva, se cancela con orden de pago.
- Se registra el egreso por compra de alimentos con factura N° 001001-0001042 por el valor de \$6,00 Iva 0% y factura N° 003001-0000101 por el valor de \$16,00 Iva 0%. Se cancela en efectivo.
- Se registra el egreso por pago de trámites de predio y se emite un Comprobante de Egreso de Caja N° 1189 por el valor de \$200,00 con orden de pago.

### **Mayo 30**

- Se registra el egreso por pago de gastos notariales en el MIES y se emite un Comprobante de Egreso de Caja N° 1180 por el valor de \$60,00 con orden de pago.
- Se realiza la reposición de Caja Chica por el valor de \$100,00 con orden de pago.
- Se registra el ingreso por abono a cuenta por cobrar al Sr. Luis Rodas por el valor de \$120,00 con depósito N° 272311 a la cuenta de la Sociedad en la Cooperativa Fortuna.
- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$ 457,50 por arriendo de garaje, bóvedas, servicios médicos y de laboratorio, valores

que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.

- Se registra el egreso por bonificación de ayuda mortuoria y se emite Comprobantes de Egreso de Caja N° 1188 por el valor de \$200,00, se cancela con orden de pago.

### **Mayo 31**

- Se registra el ingreso de efectivo con recibos por el valor de \$ 62,00 por arriendo de garaje, fiestas, siniestros, servicios médicos y de laboratorio, valores que son depositados en la cuenta de la Sociedad de la Cooperativa Fortuna.
- Se realiza la reposición de Caja Chica por el valor de \$100,00 con orden de pago.
- Se registra el egreso por compra de alimentos con factura N° 001001-0001043 por el valor de \$6,00 Iva 0%. Se cancela en efectivo.
- Se registra el egreso por trámites de remate de carroza y se emite un Comprobante de Egreso de Caja N° 1190 por el valor de \$100,00 con orden de pago y el comprobante de egreso de caja N°1191 por pago de agua de viviendas de arrendatarios por el valor de \$372,06. Anexo N° 06.
- Se cancelan sueldos del mes de mayo con las respectivas compensaciones y aportaciones al IESS. (Ver rol de pagos).
- Se realiza las depreciaciones de los bienes por el método legal.
- Se efectúan los asientos de ajustes.
- Se determina el valor de cuentas incobrables.
- Se realizan las respectivas depreciaciones.
- Se elaboran los roles de pagos.

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**

**INVENTARIO INICIAL**

**AL 01 DE MARZO DEL 2012**

**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

<b>CODIGO</b>	<b>CANTIDAD</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR UNITARIO</b>	<b>VALOR PARCIAL</b>	<b>VALOR TOTAL</b>
1.		<b>ACTIVO</b>			
1.1.		<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
1.1.01		Caja Chica			\$ 14,55
	01	billete de 10,00 dólares		\$ 10,00	
	04	monedas de 1,00 dólar		\$ 4,00	
	01	moneda de 0,50 centavos		\$ 0,50	
	01	moneda de 0,05 centavos		\$ 0,05	
1.1.02		Cooperativa Fortuna			\$ 667,35
1.1.03		Cuentas por cobrar			\$ 720,00
		Sr. Luis Rodas		\$ 500,00	
		Dr. Rafael Hidalgo		\$ 220,00	
1.1.06		Crédito Tributario			\$ 3.573,33
1.1.08		Anticipo impuesto a la renta			\$ 34,29
1.1.09		Materiales de limpieza			\$ 57,63
	02	Basurero	\$ 20,37	\$ 40,73	
	03	Basurero	\$ 5,63	\$ 16,90	
1.1.10		Suministros de Oficina			\$ 118,62
	01	Neceser	\$ 6,69	\$ 6,69	
	01	Sello Automatico	\$ 8,93	\$ 8,93	
	03	Portalapiz	\$ 1,00	\$ 3,00	
	100	Papel Membretado	\$ 1,00	\$ 100,00	
1.2.		<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>			
1.2.01		Terreno			\$ 173.594,53
1.2.02		Edificio			\$ 822.323,60
1.2.04	56	Nichos			\$ 3.600,26
1.2.06	100	Bóvedas			\$ 3.250,00
1.2.08		Equipo Médico			\$ 16.063,36
	01	Coche de Curaciones	\$ 70,00	\$ 70,00	
	01	Chaise Long Sencillo	\$ 138,00	\$ 138,00	
	01	Cama Ginecológica	\$ 200,00	\$ 200,00	
	01	Camilla desmontable	\$ 280,00	\$ 280,00	
	01	Tenciómetro	\$ 297,41	\$ 297,41	
	01	Terno de Cirugía	\$ 29,45	\$ 29,45	
	01	Riñonera	\$ 17,40	\$ 17,40	
	01	Balanza Pediátrica	\$ 84,64	\$ 84,64	
	01	Nebulizador adulto	\$ 74,64	\$ 74,64	
	01	Nebulizador Pediat.	\$ 81,43	\$ 81,43	
	01	Esterillizador Digital	\$ 482,46	\$ 482,46	
	02	Lampara	\$ 450,45	\$ 900,90	
		<b>SUMAN Y PASAN:</b>	<b>2249,501</b>	<b>\$ 3.567,13</b>	<b>\$ 1.024.017,52</b>

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE MARZO DEL 2012					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CODIGO	CANTIDAD	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
		<b>VIENEN:</b>	<b>2249,501</b>	<b>\$ 3.567,13</b>	<b>\$ 1.024.017,52</b>
	02	Linterna	\$ 15,80	\$ 31,60	
	01	Balanza	\$ 320,00	\$ 320,00	
	01	Doopler Fetal	\$ 460,00	\$ 460,00	
	01	Fonendoscopio	\$ 30,00	\$ 30,00	
	01	Tensiometro	\$ 165,00	\$ 165,00	
	01	Sheilong	\$ 240,00	\$ 240,00	
	01	Silla de Ruedas	\$ 200,00	\$ 200,00	
	01	Porta suero	\$ 100,00	\$ 100,00	
	01	Ecosonógrafo	\$ 9.821,43	\$ 9.821,43	
	01	Mesa Metalica	\$ 145,00	\$ 145,00	
	01	Set de Diagnostico economico	\$ 174,90	\$ 174,90	
	01	Tensiometro aneroide exacta	\$ 53,29	\$ 53,29	
	01	Estetoscopio duplex	\$ 25,31	\$ 25,31	
	01	Electrocardiógrafo	\$ 1.562,50	\$ 1.562,50	
	01	Glucometro	\$ 78,00	\$ 78,00	
1.2.10		Equipo Odontológico			\$ 9.497,50
	01	Equipo Odontologico	\$ 3.550,00	\$ 3.550,00	
	01	Compresor	\$ 400,00	\$ 400,00	
	01	Rayos X	\$ 2.040,00	\$ 2.040,00	
	01	Cámara de revelado	\$ 110,00	\$ 110,00	
	01	Cavitron	\$ 465,00	\$ 465,00	
	01	Lampara de Fotocurado	\$ 675,00	\$ 675,00	
	01	Bomba de Succión	\$ 515,00	\$ 515,00	
	01	Autoclave	\$ 935,00	\$ 935,00	
	01	Kit de Turbina	\$ 498,00	\$ 498,00	
	03	Curetas	\$ 24,00	\$ 72,00	
	01	Caja de endodoncia metálica	\$ 15,00	\$ 15,00	
	01	Porta Fresas	\$ 7,00	\$ 7,00	
	05	Bandejas	\$ 5,00	\$ 25,00	
	01	Porta algodonoero	\$ 7,00	\$ 7,00	
	01	Porta desechos	\$ 7,00	\$ 7,00	
	01	Loseta	\$ 3,00	\$ 3,00	
	01	Lampara de alcohol	\$ 5,50	\$ 5,50	
	02	Porta matriz	\$ 5,00	\$ 10,00	
	02	Carpule	\$ 8,00	\$ 16,00	
	03	Elevadores rectos	\$ 6,00	\$ 18,00	
	03	Elevadores derechos	\$ 6,00	\$ 18,00	
	01	Elevadores Izquierdos	\$ 18,00	\$ 18,00	
		<b>SUMAN Y PASAN:</b>	<b>24945,231</b>	<b>\$ 26.383,66</b>	<b>\$ 1.033.515,02</b>

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE MARZO DEL 2012					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CODIGO	CANTIDAD	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
		<b>VIENEN:</b>	<b>24945,231</b>	<b>\$ 26.383,66</b>	<b>\$ 1.033.515,02</b>
	01	Forcep 150	\$ 10,50	\$ 10,50	
	01	Forcep 151	\$ 10,50	\$ 10,50	
	02	Forcep 18R, 18L	\$ 10,50	\$ 21,00	
	01	Forcep 17	\$ 10,50	\$ 10,50	
	01	Forcep Bayoneta	\$ 10,50	\$ 10,50	
	01	Juego de Cubetas	\$ 25,00	\$ 25,00	
1.2.12		Equipo de Laboratorio			\$ 13.701,42
	01	Microscopio Binocular	\$ 1.750,00	\$ 1.750,00	
	01	Espectofotometro	\$ 3.300,00	\$ 3.300,00	
	01	Microcentrifuga	\$ 940,00	\$ 940,00	
	01	Estufa	\$ 1.050,00	\$ 1.050,00	
	01	Baño María	\$ 380,00	\$ 380,00	
	01	Agitador de Placas	\$ 385,00	\$ 385,00	
	01	Homogenizador de Tubos	\$ 410,00	\$ 410,00	
	01	Piano Diferencial o Teclas	\$ 220,00	\$ 220,00	
	01	Pipetas de SUL	\$ 58,00	\$ 58,00	
	01	Pipetas de 20 UL	\$ 58,00	\$ 58,00	
	01	Rejoj de 4 tiempos	\$ 45,00	\$ 45,00	
	01	Tabla para lectura	\$ 9,00	\$ 9,00	
	01	Autoclave	\$ 1.200,00	\$ 1.200,00	
	02	Centrifuga	\$ 282,00	\$ 564,00	
	01	Esterizador	\$ 1.296,00	\$ 1.296,00	
	01	Pipeta 10 UL	\$ 51,16	\$ 51,16	
	01	Pipeta 50 UL	\$ 51,16	\$ 51,16	
	01	Pipeta 10-100 UL	\$ 94,53	\$ 94,53	
	01	Pipeta 100 UL	\$ 39,90	\$ 39,90	
	01	Chaislonge	\$ 330,00	\$ 330,00	
	01	Gradilla	\$ 3,60	\$ 3,60	
	01	Pipetas de 500 UL	\$ 58,00	\$ 58,00	
	01	Pipetas de 1000 UI	\$ 58,00	\$ 58,00	
	01	Pipetas de 10-100 UL	\$ 70,00	\$ 70,00	
	02	Camaras	\$ 49,96	\$ 99,92	
	02	Envace Plastico	\$ 3,78	\$ 7,56	
	04	Porta Objetos	\$ 2,97	\$ 11,88	
	01	Electroclon	\$ 513,39	\$ 513,39	
	01	Refrigeradora	\$ 647,32	\$ 647,32	
1.2.14		Equipo de Computación			\$ 4.565,09
	03	Computadoras intel G31 500 GB	\$ 600,00	\$ 1.800,00	
		<b>SUMAN Y PASAN:</b>	<b>38979,501</b>	<b>\$ 41.973,08</b>	<b>\$ 1.051.781,53</b>



SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE MARZO DEL 2012					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CODIGO	CANTIDAD	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
		<b>VIENEN:</b>	<b>38979,501</b>	<b>\$ 41.973,08</b>	<b>\$ 1.051.781,53</b>
	02	Computadoras INTEL CORE 2 QUAD 1000gb	\$ 596,83	\$ 1.193,66	
	01	Computadora PENTIUM 4	\$ 300,00	\$ 300,00	
	01	Portátil HP in87 coreI3 disco duro 500gb	\$ 821,43	\$ 821,43	
	03	Impresoras Canon Multifuncion	\$ 66,67	\$ 200,00	
	01	Impresora Canon Multif. con sistema de tinta	\$ 250,00	\$ 250,00	
1.2.16		Muebles y Enseres			\$ 11.050,66
	01	Escritorios tipo Secretaria	\$ 195,00	\$ 195,00	
	03	Sillas Giratorias	\$ 100,00	\$ 300,00	
	01	Mueble sala de estar	\$ 780,00	\$ 780,00	
	01	Mueble de recepcion	\$ 1.460,25	\$ 1.460,25	
	04	Archivadores	\$ 250,00	\$ 1.000,00	
	01	Meson	\$ 1.086,30	\$ 1.086,30	
	10	Perchas	\$ 157,50	\$ 1.575,00	
	3	Muebles en L	\$ 275,75	\$ 827,25	
	01	Escritorio	\$ 200,00	\$ 200,00	
	01	Escritorio	\$ 100,00	\$ 100,00	
	01	Mesa	\$ 29,20	\$ 29,20	
	03	Sillas Giratorias	\$ 100,00	\$ 300,00	
	03	Archivador	\$ 106,67	\$ 320,00	
	62	Trofeos	\$ 2,00	\$ 124,00	
	01	Aguila	\$ 2,00	\$ 2,00	
	01	Placa Honorifica	\$ 4,00	\$ 4,00	
	01	placa recordatoria	\$ 2,00	\$ 2,00	
	01	Cuadro	\$ 50,00	\$ 50,00	
	01	Mesa para TV	\$ 23,21	\$ 23,21	
	01	Mesa	\$ 21,42	\$ 21,42	
	01	Escritorio	\$ 100,00	\$ 100,00	
	03	Cuadro	\$ 10,00	\$ 30,00	
	01	Archivador	\$ 50,00	\$ 50,00	
	01	Escritorio	\$ 40,00	\$ 40,00	
	03	Archivador	\$ 30,00	\$ 90,00	
	01	Estafeta	\$ 110,00	\$ 110,00	
	16	Sillas	\$ 7,50	\$ 120,00	
	470m2	Percianas	\$ 0,18	\$ 84,60	
	01	Perchero	\$ 98,21	\$ 98,21	
	01	Mesa	\$ 25,00	\$ 25,00	
	75	Sillas Blancas	\$ 2,50	\$ 187,50	
	32	Sillas Cafes	\$ 4,00	\$ 128,00	
		<b>SUMAN Y PASAN:</b>	<b>46437,121</b>	<b>\$ 54.201,11</b>	<b>\$ 1.062.832,19</b>

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE MARZO DEL 2012					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CODIGO	CANTIDAD	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
		<b>VIENEN:</b>	<b>46437,121</b>	<b>\$ 54.201,11</b>	<b>\$ 1.062.832,19</b>
	12	Sillas Cafes	\$ 2,00	\$ 24,00	
	50	Sillas Blancas	\$ 8,40	\$ 420,00	
	01	Mesa	\$ 200,00	\$ 200,00	
	65	Cuadros	\$ 2,00	\$ 130,00	
	02	Placas	\$ 2,00	\$ 4,00	
	02	Escritorio	\$ 40,00	\$ 80,00	
	01	Mesa de U	\$ 180,00	\$ 180,00	
	02	Mesas	\$ 10,00	\$ 20,00	
	01	Bar + silla	\$ 200,00	\$ 200,00	
	01	Podio	\$ 30,00	\$ 30,00	
	01	Mantel	\$ 29,46	\$ 29,46	
	12	Sillas Beige	\$ 11,33	\$ 136,00	
	02	Mesas	\$ 26,79	\$ 53,58	
	01	Cafetera	\$ 46,43	\$ 46,43	
	01	Cafetera pequeña	\$ 10,00	\$ 10,00	
	01	Medidores de luz	\$ 24,25	\$ 24,25	
1.2.18		Equipo de Oficina			\$ 1.300,00
	01	Telefono Fax	\$ 75,00	\$ 75,00	
	01	Televisor	\$ 850,00	\$ 850,00	
	01	Equipo de Sonido	\$ 350,00	\$ 350,00	
	01	Telefono	\$ 25,00	\$ 25,00	
1.2.20		Funeraria			\$ 6.000,00
	01	Funeraria Extra	\$ 3.500,00	\$ 3.500,00	
	01	Funeraria de Primera	\$ 2.500,00	\$ 2.500,00	
1.2.22		Equipo de Música			\$ 1.183,26
	01	Clarinete	\$ 100,00	\$ 100,00	
	01	Bateria	\$ 400,00	\$ 400,00	
	01	Bombo	\$ 135,00	\$ 135,00	
	01	Amplificador	\$ 352,68	\$ 352,68	
	02	Microfono	\$ 19,64	\$ 39,28	
	10	Parlantes	\$ 15,63	\$ 156,30	
1.2.24		Biblioteca			\$ 822,50
	01	El manifiesto perdido en la sombra tomo I	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	El manifiesto perdido en la sombra tomo II	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	El manifiesto perdido en la sombra tomo III	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	El manifiesto perdido en la sombra tomo IV	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	El manifiesto perdido en la sombra tomo V	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	El manifiesto perdido en la sombra tomo VI	\$ 3,50	\$ 3,50	
		<b>SUMAN Y PASAN:</b>	<b>55603,731</b>	<b>\$ 64.293,09</b>	<b>\$ 1.072.137,95</b>

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE MARZO DEL 2012					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CODIGO	CANTIDAD	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
		<b>VIENEN:</b>	<b>55603,731</b>	<b>\$ 64.293,09</b>	<b>\$ 1.072.137,95</b>
	01	El manifiesto perdido en la sombra tomo VII	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	El manifiesto perdido en la sombra tomo VIII	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Dieta sin sol	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	La Juventud	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Estatutos de las cajas de Previsión	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	El incrédulo ante la Fe	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	ORDO para la Diócesis de Loja	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Mes del sagrado corazón de Jesús I	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Mes del sagrado corazón de Jesús II	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Mes del sagrado corazón de Jesús III	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Mes del sagrado corazón de Jesús IV	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Catecismo de Perseverancia	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Classiaques Chretiens I	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Classiaques Chretiens II	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Elementos de Ontología	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Elementos de Teodicea	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Modelo de producción integral para fincas de 1-5HAS I	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Modelo de producción integral para fincas de 1-5HAS II	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Gran historia de la Música 1	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Gran historia de la Música 2	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Arte Religioso Ecuatoriano	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Infraestructura del transporte de la región Sur del Ecuador	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Características Socio-económicos del Grupo Shuar	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Elementos útiles para un estudio turístico de las provincias de Oro, Loja y Zamora	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Nuestros Primeros Pasos 1	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Nuestros Primeros Pasos 2	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Nuestros Primeros Pasos 3	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Nuestros Primeros Pasos 4	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Reglamento Orgánico y Funcional	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	La Lirica Lojana	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Boletín del Banco Central del Ecuador	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Octava Carta Pastoral	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Juventud Misionera	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Historia en Compendio	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Revista de la sociedad Jurídica y literaria	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	El problema de los Palestinos	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Manual de Prevención de Accidentes de Trabajo	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Breves Comentarios al Código Penal del Ecuador	\$ 3,50	\$ 3,50	
		<b>SUMAN Y PASAN:</b>	<b>55736,731</b>	<b>\$ 64.426,09</b>	<b>\$ 1.072.137,95</b>

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE MARZO DEL 2012					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CODIGO		DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
		<b>VIENEN:</b>	<b>55736,731</b>	<b>\$ 64.426,09</b>	<b>\$ 1.072.137,95</b>
	01	Revista Universitaria	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Alas Cuentos	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	El Ultimo Convertible	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Señales para el buscador de sueños	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	El Hombre Mediocre	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Desde las Cenizas I	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Desde las Cenizas II	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	El Hombre que Somos	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Rumbos	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Pacem in Terris	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Cuadernos de la patria	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Hacia el Sinodo	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Revista del Colegio Nacional Bernardo Valdivieso	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Mensaje a la Nación	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Plan de Desarrollo Regional del Sur Ecuatoriano Vol.1	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Plan de Desarrollo Regional del Sur Ecuatoriano Vol.3	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Plan de Desarrollo Regional del Sur Ecuatoriano Vol.9	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Historia de Loja y su Provincia	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Sueños de Arena	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Revista del Colegio de Abogados de Loja	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	La universidad y la opinión Publica	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Leyendas del Tiempo Heroico	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Platas, Incas y Viracocha / Historia de lo Vencidos	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Demografía y asentamientos indígenas en la Sierra Norte del Ecuador en el siglo XVI	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Estirpes derrotados	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	El arte en la edad Antigua	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Quichua Nº1	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Los pasos de un sol desperdigado	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Revista Facultad de Jurisprudencia	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Bases Preliminares para la reestructuración del Sistema Ecuatoriano de Educación	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Filosofía II Moderna	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Plan de Desarrollo regional del Sur Ecuatoriano Vol. 4	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Plan de Desarrollo regional del Sur Ecuatoriano Vol. 7	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Técnicas de Sujeción y Derribo de Bovinos	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Emanación del Alba	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Grietas en la Dominación	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	El Éxodo de Yangana	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Estructura Social de La Música	\$ 3,50	\$ 3,50	
		<b>SUMAN Y PASAN:</b>	<b>55869,731</b>	<b>\$ 64.559,09</b>	<b>\$ 1.072.137,95</b>

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE MARZO DEL 2012					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CODIGO	CANTIDAD	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
		<b>VIENEN:</b>	<b>55869,731</b>	<b>\$ 64.559,09</b>	<b>\$ 1.072.137,95</b>
	01	Ómnibus al paraíso	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	El desarrollo económico y la dist. del ingreso en el costo Ecuatoriano	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	El artículo 185 constitucional	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Mil años de Cultura Aborigen	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Mi Tio Oswald	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Crónica de una muerte anunciada	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Mas allá de la muerte	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Taquigrafía Española Modernizada	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Los tres grandes proyectos de Desarrollo rural integral de Predesur	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Tiempos nuevos	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Tiempos nuevos	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	La piedra Superficial	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Mediodía	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Fonética y Fonología Españolas	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Del Incario hasta nuestros Días	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Historia del periodismo lojano en sus cinco ultimas décadas	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Abramos Surcos	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Curso de Lengua Española	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Ética Social y Profesional 1	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	El Halcon Maltes	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	La muerte en Venecia	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	El poder y la gloria	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Por quien doblan las campanas	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	La televisión en el Ecuador	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Historia de la salvación	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Diario de un Párroco	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	No serás un extraño I	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Mi amigo el Arroyo	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Inmensa Pastorum	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	El arte de la música	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Los animales mansos	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Mujeres Enamoradas	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Sonetario 7	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Introducción a la Física	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Óptica	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Física laboratorio III	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Practicas de Laboratorio II	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Suridea	\$ 3,50	\$ 3,50	
		<b>SUMAN Y PASAN:</b>	<b>56002,731</b>	<b>\$ 64.692,09</b>	<b>\$ 1.072.137,95</b>

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE MARZO DEL 2012					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CODIGO	CANTIDAD	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
		<b>VIENEN:</b>	<b>56002,731</b>	<b>\$ 64.692,09</b>	<b>\$ 1.072.137,95</b>
	01	Quichua Nº 3	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Cosmografía	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Optimización parámetros industrialización del Banco, para la obtención de deshidratado concentrado	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Ecuador: Sociedad y Lenguaje	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Física Laboratorio I	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Alta Sierra 2	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	150 años de Cultura	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Mediodía	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Régimen tributario para las compañías	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Geografía, física, humana y económica del Ecuador	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Blues de la calle Loja	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Matemática	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Uso y abuso de la Historia	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Metodología y técnicas de investigación en Ciencias Sociales	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Pies Desnudos	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Los hijos de la miseria	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Aspectos básicos de Cosmografía	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Opiniones de un Payaso	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	El perseguidor y otros relatos	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Los lanzas Colorados	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Todo Ubú	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	El Astillero	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	La isla del tesoro	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	El Americano Impasible	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	La serpiente de oro	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Meyerbeer	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Humo de Opio	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Cándida Eréndira	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	De N.S Jesús Christ	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Missale Romanum	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	El libro de la Ciudad de San Francisco de Quito	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	A Don Bosco Santo	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Informe	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	FBI Register of British Manufacturers	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Plan de desarrollo de la región Sur Tomo I	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Plan de desarrollo de la región Sur Tomo II	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Plan de desarrollo de la región Sur Tomo III	\$ 3,50	\$ 3,50	
		<b>SUMAN Y PASAN:</b>	<b>56132,231</b>	<b>\$ 64.821,59</b>	<b>\$ 1.072.137,95</b>

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE MARZO DEL 2012					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CODIGO	CANTIDAD	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
		<b>VIENEN:</b>	<b>56132,231</b>	<b>\$ 64.821,59</b>	<b>\$ 1.072.137,95</b>
	01	Plan de desarrollo de la región Sur Tomo IV	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Plan de desarrollo de la región Sur Tomo V	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Plan de desarrollo de la región Sur Tomo VI	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Plan de desarrollo de la región Sur Tomo VII	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Plan de desarrollo de la región Sur Tomo VIII	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	La palabra de Dios	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	La rebelión de las masa	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Reglas para la dirección de la mente	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	El fenómeno humano	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Historias Angélicas	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	La gran idea	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Historia de la Religión	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Memorándum de Higiene I	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Memorándum de Higiene II	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	La politique et la Morale Jesuites	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Relatos de autores Soviéticos	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	La hora candente	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Los pasos de un sol desperdigado	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Revista	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Debate Pedagógico Ecuatoriano II Tomo	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Quichua Nº 2	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Obras escogidas Tomo 70	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Obras escogidas Tomo 70	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Argonutas de la selva Tomo 71	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Argonutas de la selva Tomo 71	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Las Catilinarias I	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Las Catilinarias II	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Bibliografía y Semblanzas	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	La Hoguera Bárbara I Tomo 61	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	La Hoguera Bárbara II Tomo 62	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Nuestro pan Tomo I 59	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Nuestro pan Tomo II 60	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Otros modernistas clásicos	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	El Nuevo Luciano de Quito I Tomo	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Teatro Social Ecuatoriano Tomo III	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Pacho Villamar Roberto Andrade	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Artículos de Costumbre	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Oradores del siglo XIX	\$ 3,50	\$ 3,50	
		<b>SUMAN Y PASAN:</b>	<b>56265,231</b>	<b>\$ 64.954,59</b>	<b>\$ 1.072.137,95</b>

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE MARZO DEL 2012					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CODIGO	CANTIDAD	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
		<b>VIENEN:</b>	<b>56265,231</b>	<b>\$ 64.954,59</b>	<b>\$ 1.072.137,95</b>
	01	Cuentos Escogidos Tomo II	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Las pequeñas estaturas Tomo II 47	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Las pequeñas estaturas Tomo II 48	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Cuento Ecuatoriano contemporáneo I Tomo 45	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Cuento Ecuatoriano contemporáneo II Tomo 46	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Cantares del Pueblo Ecuatoriano I Tomo 43	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Cantares del pueblo Ecuatoriano II Tomo 44	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Historia General de la República del Ecuador IV Tomo	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Poesías Escogidas	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Crónicas del Guayaquil Antiguo	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	El Chulla Romero y Flores I	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	El Chulla Romero y Flores II	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Atahualpa	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Teatro Ecuatoriano II Tomo 36	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Poesía y obras oratorias	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	El Árbol del bien y del mal	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	La Libertadora del Libertador Manuela Sáenz	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Ojeda Histórico Critico II Tomo 31	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Los que se van	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	La novela Ecuatoriana	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Los animales puros I Tomo 26	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Los animales puros II Tomo 27	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Leyenda	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Ojeda histórico- Critico I Tomo	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Leyendas del tiempo Heroico	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Para matar el gusano	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Cosas de mi tierra	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Resumen de geografía, Historia y Cívica	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Como utilizar su memoria	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	La obra Historia	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	El fichero Escolar	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Introducción a la Economía	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Bodas de Sangre	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Setenta Años de vida y trabajo	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Autobiografía	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Historia de la filosofía	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	El mundo del futuro	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Glorias de San José	\$ 3,50	\$ 3,50	
		<b>SUMAN Y PASAN:</b>	<b>56398,231</b>	<b>\$ 65.087,59</b>	<b>\$ 1.072.137,95</b>



INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE MARZO DEL 2012					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CODIGO	CANTIDAD	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
		<b>VIENEN:</b>	<b>56398,231</b>	<b>\$ 65.087,59</b>	<b>\$ 1.072.137,95</b>
	01	Curiosidades el mensajero de Corazón de Jesús Tomo	\$ 3,50	\$ 3,50	
	01	Curiosidades el mensajero de Corazón de Jesús Tomo	\$ 3,50	\$ 3,50	
1.2.26		Muebles, Enseres y Esculturas de la Capilla			\$ 10.030,00
1.2.26.01		Muebles y Enseres de la Capilla			
	01	Organo Nuevo	\$ 150,00	\$ 150,00	
	01	Guardarropa color café	\$ 80,00	\$ 80,00	
	01	Mesa de madera	\$ 80,00	\$ 80,00	
	01	Mesa torneada de madera para vinajeras	\$ 20,00	\$ 20,00	
	01	Amplificador con 6 parlantes	\$ 750,00	\$ 750,00	
	01	Pianola	\$ 500,00	\$ 500,00	
	02	Cazulla Blanca nueva con estola y cordón (\$80,00 C/U)	\$ 80,00	\$ 160,00	
	04	Casullas colores con estola	\$ 25,00	\$ 100,00	
	01	Casulla morada en mal estado	\$ 5,00	\$ 5,00	
	01	Alba blanca nueva	\$ 40,00	\$ 40,00	
	02	Albas blancas usadas(\$ 20,00 C/U)	\$ 20,00	\$ 40,00	
	02	Cordones blancos usados	\$ 10,00	\$ 20,00	
	06	Manteles blancos bordados 15 C/U	\$ 15,00	\$ 90,00	
	10	Velos del sagrario varios colores (5 C/U)	\$ 5,00	\$ 50,00	
	04	Manteles del Santísimo Sacramento (10 C/U)	\$ 10,00	\$ 40,00	
	02	Copones (100 C/U)	\$ 100,00	\$ 200,00	
	03	Caliz con patena	\$ 50,00	\$ 150,00	
	01	Cáliz con patena grande	\$ 200,00	\$ 200,00	
	01	Patena para comunión	\$ 25,00	\$ 25,00	
	04	Patenas de los cáliz	\$ 150,00	\$ 600,00	
	02	Vinajeras de Cristal(5 C/U)	\$ 5,00	\$ 10,00	
	01	Charol pequeño de cristal	\$ 10,00	\$ 10,00	
	01	Patena usada	\$ 10,00	\$ 10,00	
	01	Palio para procesión	\$ 600,00	\$ 600,00	
	01	Custodia	\$ 150,00	\$ 150,00	
	02	Paño para la custodia	\$ 60,00	\$ 120,00	
	06	Tapetes tejidos de hilo 10 C/U	\$ 10,00	\$ 60,00	
	04	Tapetes de tela (5 C/U)	\$ 5,00	\$ 20,00	
	01	Pedestal niquelado grande para microfonos	\$ 63,00	\$ 63,00	
	01	Pedestal pequeño negro para microfonos	\$ 40,00	\$ 40,00	
	02	Microfonos SHURE DO58 (70 C/U)	\$ 70,00	\$ 140,00	
	01	Ambon de madera para las lecturas	\$ 30,00	\$ 30,00	
	01	Atril pequeño de madera	\$ 40,00	\$ 40,00	
	02	Misal Nuevo grande	\$ 40,00	\$ 80,00	
		<b>SUMAN Y PASAN:</b>	<b>59853,231</b>	<b>\$ 69.767,59</b>	<b>\$ 1.082.167,95</b>

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE MARZO DEL 2012					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CODIGO	CANTIDAD	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
		<b>VIENEN:</b>	<b>59853,231</b>	<b>\$ 69.767,59</b>	<b>\$ 1.082.167,95</b>
	01	Misal usado pequeño	\$ 20,00	\$ 20,00	
	01	Misal moderno grande para Eucaristia	\$ 50,00	\$ 50,00	
	04	Libro de liturgias para difuntos,canto y novena	\$ 2,25	\$ 9,00	
	02	Florero mediani de cristal (20C/U)	\$ 20,00	\$ 40,00	
	02	Floreros de bronce nuevos 10 C/U	\$ 10,00	\$ 20,00	
	06	Floreros de bronce usados (5 C/U)	\$ 5,00	\$ 30,00	
	02	Candelabro de madera nuevos	\$ 40,00	\$ 80,00	
	02	Candelabros grandes de hierro (5 C/U)	\$ 5,00	\$ 10,00	
	01	Candelabro grande para el Sirio Pascual	\$ 8,00	\$ 8,00	
	49	Bancas de madera (45 c/u)	\$ 45,00	\$ 2.205,00	
	01	Sillón café tapizado rojo	\$ 10,00	\$ 10,00	
	01	Bandera tricolor con escudo y asta	\$ 5,00	\$ 5,00	
	01	Banda de la Iglesia amarilla con blanco	\$ 5,00	\$ 5,00	
	01	Confesionario de madera	\$ 50,00	\$ 50,00	
	01	Aceite galbanizado con esponja	\$ 5,00	\$ 5,00	
	01	Campanilla de bronce	\$ 25,00	\$ 25,00	
	03	Cubreabones (10 C/U) blanco morado verde	\$ 10,00	\$ 30,00	
	02	Floreros peq. De hierro (3 C/U)	\$ 3,00	\$ 6,00	
	02	candelabros pequeños de hierro (5 C/U)	\$ 5,00	\$ 10,00	
	04	Chieneros de madera grandes (5 C/U)	\$ 5,00	\$ 20,00	
	02	Chieneros de madera pequeños(2 C/U)	\$ 2,00	\$ 4,00	
	01	Reclinatorio de madera	\$ 10,00	\$ 10,00	
	01	Alfombra mediana roja	\$ 15,00	\$ 15,00	
	01	Paño para sostener la custodia	\$ 10,00	\$ 10,00	
	01	Insienario de bronce	\$ 10,00	\$ 10,00	
	01	Juego de dos vinajeras modernas	\$ 40,00	\$ 40,00	
	01	Charol de cristal	\$ 10,00	\$ 10,00	
	01	Pedestal para micrófonos	\$ 20,00	\$ 20,00	
	01	Altar mayor de madera tallado	\$ 1.500,00	\$ 1.500,00	
	01	Sagrario de madera y dos mesas	\$ 330,00	\$ 330,00	
	14	Estaciones pasión de Cristo (5 C/U)	\$ 5,00	\$ 70,00	
	01	Crucifijo grande de madera	\$ 80,00	\$ 80,00	
	01	Crucifijo pequeño de metal	\$ 25,00	\$ 25,00	
	02	Cuadros del Sagrado Corazón de Jesús (10 C/U)	\$ 5,00	\$ 10,00	
	01	Cuadros del Sagrado Corazón de Jesús	\$ 10,00	\$ 10,00	
	01	Cuadro de la Sagrada Familia	\$ 10,00	\$ 10,00	
	02	Cuadro de la Virgend el Cisne(10 C/U)	\$ 10,00	\$ 20,00	
	01	Cuadros de la Dolorosa del Colegio San Gabriel	\$ 10,00	\$ 10,00	
		<b>SUMAN Y PASAN:</b>	<b>62283,481</b>	<b>\$ 74.589,59</b>	<b>\$ 1.082.167,95</b>

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE MARZO DEL 2012					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CODIGO	CANTIDAD	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
		<b>VIENEN:</b>	<b>62283,481</b>	<b>\$ 74.589,59</b>	<b>\$ 1.082.167,95</b>
	01	Cuadro pequeño de la Virgen de Fátima	\$ 5,00	\$ 5,00	
	01	Cuadro peq. Sagrado Corazón	\$ 5,00	\$ 5,00	
	01	Cuadro de Sta. Cecilia	\$ 20,00	\$ 20,00	
	01	Cuadros de oraciones	\$ 5,00	\$ 5,00	
	01	Sagrario de madera	\$ 100,00	\$ 100,00	
1.2.26.02		Esculturas de la Capilla			
	01	Imagen de San José en bulto	\$ 40,00	\$ 40,00	
	01	Imagen de la Virgen María en bulto	\$ 40,00	\$ 40,00	
	01	Imagen Niño Dios con angeles (bulto)	\$ 20,00	\$ 20,00	
	01	Señor de la Divina Misericordia (BULTO)	\$ 50,00	\$ 50,00	
	01	Señor del Gran poder (BULTO)	\$ 50,00	\$ 50,00	
	01	El Divino Niño (BULTO)	\$ 50,00	\$ 50,00	
	01	El Niño Jesús (BULTO)	\$ 50,00	\$ 50,00	
	01	Pileta de piedra para agua bendita	\$ 80,00	\$ 80,00	
<b>1.3.</b>		<b>OTROS ACTIVOS</b>			
1.3.01	10	cofes	\$ 383,00	\$ 3.830,00	\$ 3.830,00
<b>2.</b>		<b>PASIVOS</b>			
<b>2.1.</b>		<b>PASIVOS CORRIENTES</b>			
2.1.01		Cuentas por Pagar			\$ 400,00
		Fausto Rojas	\$ 400,00	\$ 400,00	
2.1.02		Documentos por pagar			\$ 23.610,29
		Zerimar	\$ 9.528,03	\$ 9.528,03	
		Juicio Laboral Vanessa Bustamante	\$ 7.145,35	\$ 7.145,35	
		Juicio Gerardo Ortiz	\$ 6.936,91	\$ 6.936,91	
2.1.03		Retención Fuente por Pagar 1%	\$ 11,25	\$ 11,25	\$ 11,25
2.1.06		Retención Fuente por Pagar 10%	\$ 171,00	\$ 171,00	\$ 171,00
2.1.07		Retención Iva por Pagar 30%	\$ 27,76	\$ 27,76	\$ 27,76
2.1.09		Retención Iva por Pagar 100%	\$ 126,00	\$ 126,00	\$ 126,00
2.1.11		IESS por pagar	\$ 62,97	\$ 62,97	\$ 62,97
<b>2.2.</b>		<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>			
2.2.01		Préstamo Cooperativa Fortuna	\$ 6.977,95	\$ 6.977,95	\$ 6.977,95
<b>3.</b>		<b>PATRIMONIO</b>			
<b>3.1.</b>		<b>CAPITAL</b>			
3.1.01		Capital			\$ 1.054.610,74
		<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>			<b>\$ 1.085.997,95</b>
					Loja, 01 de marzo del 2012
		<b>PRESIDENTE</b>			<b>CONTADORA</b>



SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
LIBRO DIARIO					
EXPRESADO EN DOLARES USD \$					Folio 1
FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
1-Mar-12		-1-			
	1.1.01	Caja Chica		\$ 14,55	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 667,35	
	1.1.03	Cuentas por cobrar		\$ 720,00	
	1.1.06	Crédito Tributario		\$ 3.573,33	
	1.1.08	Anticipo impuesto a la renta		\$ 34,29	
	1.1.09	Materiales de limpieza		\$ 57,63	
	1.1.10	Suministros de Oficina		\$ 118,62	
	1.2.01	Terreno		\$ 173.594,53	
	1.2.02	Edificio		\$ 822.323,60	
	1.2.04	Nichos		\$ 3.600,26	
	1.2.06	Bóvedas		\$ 3.250,00	
	1.2.08	Equipo Médico		\$ 16.063,36	
	1.2.10	Equipo Odontológico		\$ 9.497,50	
	1.2.12	Equipo de Laboratorio		\$ 13.701,42	
	1.2.14	Equipo de Computación		\$ 4.565,09	
	1.2.16	Muebles y Enseres		\$ 11.050,66	
	1.2.18	Equipo de Oficina		\$ 1.300,00	
	1.2.20	Funeraria		\$ 6.000,00	
	1.2.22	Equipo de Música		\$ 1.183,26	
	1.2.24	Biblioteca		\$ 822,50	
	1.2.26	Muebles, Enseres y Esculturas de la Capilla		\$ 10.030,00	
	1.3.01	Cofres		\$ 3.830,00	
	2.1.01	Cuentas por Pagar			\$ 400,00
	2.1.02	Documentos por pagar			\$ 23.610,29
	2.1.03	Retención Fuente por Pagar 1%			\$ 11,25
	2.1.06	Retención Fuente por Pagar 10%			\$ 171,00
	2.1.07	Retención Iva por Pagar 30%			\$ 27,76
	2.1.09	Retención Iva por Pagar 100%			\$ 126,00
	2.1.11	IESS por pagar			\$ 62,97
	2.2.01	Préstamo Cooperativa Fortuna			\$ 6.977,95
	3.1.01	Capital			\$ 1.054.610,73
1-Mar-12		-2-			
	6.1.21	Alimentación y refrigerios		\$ 4,55	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 4,55
		P/r compra con factura N° 001001-0044155			
1-Mar-12		-3-			
	1.1.10	Suministros de Oficina		\$ 9,68	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 0,32	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 10,00
		P/r compra con factura N° 001001-0001741 y Nota de Venta N° 001001-0000608			
1-Mar-12		-4-			
	6.1.31	Otros gastos		\$ 5,00	
		1 litro de ranger	\$ 5,00		
	1.1.01	Caja Chica			\$ 5,00
		P/r compra con fact. 001002-0003071			
1-Mar-12		-5-			
	6.1.24	Gasto Servicios básicos		\$ 33,97	
		Agua Potable	\$ 13,93		
		Mausoleo	\$ 20,04		
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 33,97
		P/r Pago Agua Potable y Mausoleo según factura N° 001001-0758198 y factura N° 001001-0758199			
1-Mar-12		-6-			
	6.2.05	Gastos no deducibles		\$ 20,00	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 20,00
		P/r Comprobante de Egreso de caja N° 1139			
		<b>PASAN:</b>		<b>\$ 1.086.071,47</b>	<b>\$ 1.086.071,47</b>

<b>SOCIEDAD OBREROS DE LOJA</b>					
<b>LIBRO DIARIO</b>					
<b>EXPRESADO EN DOLARES USD \$</b>					Folio 2
<b>FECHA</b>	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
		-7-	<b>VIENEN</b>	<b>\$ 1.086.071,47</b>	<b>\$ 1.086.071,47</b>
1-Mar-12					
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 676,50	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 1,00
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 220,00
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 37,50
	4.1.08	Arriendo de Bóvedas			\$ 400,00
	4.1.14	Servicios Médicos			\$ 5,00
	4.1.16	Servicios de Laboratorio			\$ 13,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
2-Mar-12		-8-			
	6.1.31	Otros gastos		\$ 150,00	
		Serv. Archivación de documentos	\$ 150,00		
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 18,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 152,40
	2.1.04	Retención fuente por pagar 2%			\$ 3,00
	2.1.08	Retención IVA por pagar 70%			\$ 12,60
		P/r compra con fact. 001001-000101			
2-Mar-12		-9-			
	6.1.18	Publicidad		\$ 50,00	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 6,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 55,50
	2.1.03	Retención fuente por pagar 1%			\$ 0,50
		P/r compra con fact. 001001-0001508			
2-Mar-12		-10-			
	6.1.21	Alimentación y refrigerios		\$ 24,80	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 24,80
		P/r Factura de Compra 001001-0004932			
2-Mar-12		-11-			
	1.1.10	Suministros de Oficina		\$ 6,12	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 0,73	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 6,85
		P/r Factura de Compra 001001-0002319			
2-Mar-12		-12-			
	6.1.16	Adecuación y mantenimiento		\$ 4,92	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 0,59	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 5,51
		P/r Factura de Compra 005001-0311547			
2-Mar-12		-13-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 55,00	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 6,00
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 40,00
	4.1.10	Cuotas mensuales			\$ 4,00
	4.1.14	Servicios Médicos			\$ 5,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
3-Mar-12		-14-			
	6.1.21	Alimentación y Refrigerios		\$ 24,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 24,00
		P/r Factura de Compra 001001-0003550			
4-Mar-12		-15-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 300,00	
	4.1.01	Arriendo de Vivienda			\$ 300,00
		P/r el arriendo de viviendas con factura de venta Nº 001001-1204 y factura de venta Nº 001001- 1205 según Anexo Nº 01			
4-Mar-12		-16-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 120,00	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 1,00
	4.1.10	Cuotas mensuales			\$ 64,00
		<b>PASAN:</b>		<b>\$ 1.087.508,13</b>	<b>\$ 1.087.453,13</b>

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
LIBRO DIARIO					
EXPRESADO EN DOLARES USD \$					Folio 3
FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		\$ 1.087.508,13	\$ 1.087.453,13
	4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne			\$ 20,00
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 35,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
4-Mar-12		-17-			
	6.1.21	Alimentación y Refrigerios		\$ 9,75	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 9,75
		P/r Factura de Compra N° 001001-0000184			
5-Mar-12		-18-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 130,00	
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 25,00
	4.1.10	Cuotas mensuales			\$ 20,00
	4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne			\$ 5,00
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 5,00
	4.1.15	Servicios Odontologicos			\$ 75,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
5-Mar-12		-19-			
	1.1.01	Caja Chica		\$ 100,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 100,00
		P/r Reposición de Caja Chica			
6-Mar-12		-20-			
	6.1.20	Honorarios Profesionales		\$ 200,00	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 24,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 180,00
	2.1.06	Retención fuente por pagar 10%			\$ 20,00
	2.1.09	Retención IVA por pagar 100%			\$ 24,00
		P/r Factura de compra N° 001001-0000309			
6-Mar-12		-21-			
	6.1.27	Gastos Consultorio Médico		\$ 45,00	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 5,40	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 49,95
	2.1.03	Retención fuente por pagar 1%			\$ 0,45
		P/r Factura de Compra N° 001001-0002238			
6-Mar-12		-22-			
	6.1.21	Alimentación y Refrigerios		\$ 24,66	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 24,66
		P/r Facturas de compra 001007-42660; fact. N° 001001-7511; fact. N° 001001-44367 y fact. N° 001001-963			
6-Mar-12		-23-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 165,00	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 7,00
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 100,00
	4.1.14	Servicios Médicos			\$ 20,00
	4.1.15	Servicios Odontologicos			\$ 23,00
	4.1.16	Servicios de Laboratorio			\$ 15,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
7-Mar-12		-24-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 224,00	
	4.1.02	Arriendo de local comercial			\$ 200,00
	2.1.10	IVA en Ventas			\$ 24,00
		P/r Factura de venta N° 001001-1206			
7-Mar-12		-25-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 212,00	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 1,00
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 165,00
	4.1.10	Cuotas mensuales			\$ 6,00
	4.1.14	Servicios Médicos			\$ 5,00
	4.1.15	Servicios Odontologicos			\$ 35,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
		<b>PASAN:</b>		\$ 1.088.647,94	\$ 1.088.647,94

<b>SOCIEDAD OBREROS DE LOJA</b>					
<b>LIBRO DIARIO</b>					
<b>EXPRESADO EN DÓLARES USD \$</b>					Folio 4
<b>FECHA</b>	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
		-26-	<b>VIENEN</b>	<b>\$ 1.088.647,94</b>	<b>\$ 1.088.647,94</b>
7-Mar-12					
	1.1.10	Suministros de Oficina		\$ 8,93	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 1,07	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 10,00
		P/r Factura de Compra 001001-0001213			
8-Mar-12		-27-			
	6.1.21	Alimentación y Refrigerios		\$ 77,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 77,00
		P/r Factura de Compra 001001-0014312			
8-Mar-12		-28-			
	6.1.20	Honorarios Profesionales		\$ 300,00	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 36,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 270,00
	2.1.06	Retención fuente por pagar 10%			\$ 30,00
	2.1.09	Retención IVA por pagar 100%			\$ 36,00
		P/r Factura de Compra 005001-0000487			
8-Mar-12		-29-			
	1.1.09	Materiales de Limpieza		\$ 9,20	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 1,10	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 10,30
		P/r Factura de Compra 002001-0025809			
8-Mar-12		-30-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 150,00	
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 150,00
		p/r Arriendo Sr. Leonardo Balcázar factura de venta N° 001001-1207			
8-Mar-12		-31-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 410,00	
	1.1.08	Anticipo Impuesto a la renta		\$ 20,00	
	4.1.02	Arriendo de local comercial			\$ 383,93
	2.1.10	IVA en Ventas			\$ 46,07
		p/r Arriendo de local comercial con facturas de venta N° 001001-1208 y 001001-1209 según Anexo N° 01			
8-Mar-12		-32-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 217,00	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 1,00
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 50,00
	4.1.10	Cuotas mensuales			\$ 35,00
	4.3.01	Socios Nuevos			\$ 100,00
	4.1.15	Servicios Odontologicos			\$ 31,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
9-Mar-12		-33-			
	6.1.30	Gastos de Gestión		\$ 36,20	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 4,34	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 40,54
		P/r Factura de Compra 001001-0057114			
9-Mar-12		-34-			
	6.1.29	Gastos de Laboratorio		\$ 42,30	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 42,30
		P/r Factura de Compra 001001-0170142			
9-Mar-12		-35-			
	1.1.01	Caja Chica		\$ 100,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 100,00
		P/r Reposición Caja Chica			
9-Mar-12		-36-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 462,50	
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 310,00
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 25,00
		<b>PASAN:</b>		<b>\$ 1.090.523,58</b>	<b>\$ 1.090.396,08</b>



<b>SOCIEDAD OBREROS DE LOJA</b>					
<b>LIBRO DIARIO</b>					
<b>EXPRESADO EN DOLARES USD \$</b>					Folio 5
<b>FECHA</b>	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
		<b>VIENEN</b>		<b>\$ 1.090.523,58</b>	<b>\$ 1.090.396,08</b>
	4.1.10	Cuotas mensuales			\$ 24,00
	4.1.11	Fiestas Virgen del Cisne			\$ 5,00
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 5,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 10,00
	4.1.14	Servicios Médicos			\$ 5,00
	4.1.15	Servicios Odontologicos			\$ 29,00
	4.1.16	Servicios de Laboratorio			\$ 49,50
		P/r Ingresos con recibos numerados			
9-Mar-12		-37-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 435,71	
	1.1.08	Anticipo Impuesto a la renta		\$ 14,29	
	4.1.02	Arriendo de local comercial			\$ 401,78
	2.1.10	IVA en Ventas			\$ 48,22
		p/r Arriendo local fact. de venta N° 001001-1210 y 001001-1212 según Anexo N° 01			
10-Mar-12		-38-			
	1.1.10	Suministros de Oficina		\$ 4,02	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 0,48	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 4,50
		P/r Factura de Compra 003001-0046526			
11-Mar-12		-39-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 197,00	
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 110,00
	4.1.10	Cuotas Mensuales			\$ 22,00
	4.1.11	Fiestas Virgen del Cisne			\$ 20,00
	4.1.12	Fiestas San José			\$ 35,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 10,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
12-Mar-12		-40-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 43,00	
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 25,00
	4.1.15	Servicios Odontologicos			\$ 18,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
13-Mar-12		-41-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 294,50	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 1,00
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 200,00
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 65,00
	4.1.10	Cuotas Mensuales			\$ 4,00
	4.1.11	Fiestas Virgen del Cisne			\$ 5,00
	4.1.12	Fiestas San José			\$ 5,00
	4.1.14	Servicios medicos			\$ 2,50
	4.1.15	Servicios Odontologicos			\$ 12,00
		P/r Ingresos con recibos numerados según			
13-Mar-12		-42-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 150,00	
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 150,00
		P/r Arriendo vivienda fact. 001001-1213			
13-Mar-12		-43-			
	6.2.01	Bonificaciones Especiales		\$ 325,00	
	6.2.05	Gastos no deducibles		\$ 30,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 355,00
		P/r Bonificaciones y gastos Comp. Egreso de caja N° 1142-1140 y 1144 según Anexo N° 04			
13-Mar-12		-44-			
	6.1.20	Honorarios Profesionales		\$ 330,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 297,00
	2.1.06	Retención Fuente por pagar 10%			\$ 33,00
		P/r Fact. de Compra 001001-0000068			
		<b>PASAN:</b>		<b>\$ 1.092.347,58</b>	<b>\$ 1.092.347,58</b>

<b>SOCIEDAD OBREROS DE LOJA</b>					
<b>LIBRO DIARIO</b>					
<b>EXPRESADO EN DOLARES USD \$</b>					Folio 6
<b>FECHA</b>	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
		-45-	<b>VIENEN</b>	<b>\$ 1.092.347,58</b>	<b>\$ 1.092.347,58</b>
13-Mar-12					
	6.1.17	Aseo y Limpieza		\$ 120,00	
	6.1.19	Seguridad y Vigilancia		\$ 200,00	
	6.1.31	Otros gastos		\$ 48,00	
		animación en misas	\$ 48,00		
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 368,00
		P/r Compras Notas de Venta 001001-0000016;			
		Nota de Venta Nº 001001-0000102 y Nota de			
		Venta Nº 001001-0000101			
13-Mar-12		-46-			
	6.1.21	Alimentacion y Refrigerios		\$ 17,86	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 2,14	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 20,00
		P/r Factura de Compra 001001-0001345			
13-Mar-12		-47-			
	6.1.31	Otros gastos		\$ 29,05	
		7 paqts. de rosas	\$ 29,05		
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 3,49	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 28,76
	2.1.03	Retención fuente por pagar 1%			\$ 0,29
	2.1.09	Retención IVA por pagar 100%			\$ 3,49
		P/r Liq. de Compra Nº 001001-0000201			
13-Mar-12		-48-			
	6.1.16	Adecuación y Mantenimiento		\$ 7,00	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 7,00
		P/r Factura de Compra 001001-0000726			
13-Mar-12		-49-			
	2.2.01	Préstamo Cooperativa Fortuna		\$ 844,07	
	6.2.03	Intereses pagados a bancos y financieras		\$ 63,13	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 907,20
		P/r Pago de cuota a Cooperativa Fortuna recibo			
		Nº 185 Auxiliar de préstamo Coop. Fortuna			
14-Mar-12		-50-			
	6.1.20	Honorarios Profesionales		\$ 330,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 297,00
	2.1.06	Retención fuente por pagar 10%			\$ 33,00
		P/r Factura de Compra 001001-0000008			
14-Mar-12		-51-			
	2.1.02	Documentos por pagar		\$ 500,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 500,00
		P/r Deposito judicial Juicio laboral comp. Nº 980521			
14-Mar-12		-52-			
	1.1.10	Suministros de oficina		\$ 10,57	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 1,27	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 11,84
		P/r Factura de Compra 001001-0001752; 001001			
		19942			
14-Mar-12		-53-			
	6.1.21	Alimentación y refrigerios		\$ 11,20	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 11,20
		P/r Factura de Compra 001001-0044858 y N.V.			
		001001-0057725 Anexo Nº20			
14-Mar-12		-54-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 107,50	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 6,00
	4.1.10	Cuotas Mensuales			\$ 36,00
	4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne			\$ 5,00
	4.1.12	Fiestas San José			\$ 10,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 5,00
		<b>PASAN:</b>		<b>\$ 1.094.642,86</b>	<b>\$ 1.094.597,36</b>

<b>SOCIEDAD OBREROS DE LOJA</b>					
<b>LIBRO DIARIO</b>					
<b>EXPRESADO EN DÓLARES USD \$</b>					Folio 7
<b>FECHA</b>	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
		<b>VIENEN</b>		<b>\$ 1.094.642,86</b>	<b>\$ 1.094.597,36</b>
	4.1.14	Servicios médicos			\$ 10,00
	4.1.15	Servicios Odontologicos			\$ 29,00
	4.1.16	Servicios de Laboratorio			\$ 6,50
		P/r Ingresos con recibos numerados			
14-Mar-12		-55-			
	2.1.11	IESS por pagar		\$ 62,97	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 62,97
		P/r Pago de IESS mes de febrero/2012			
15-Mar-12		-56-			
	1.1.10	Suministros de Oficina		\$ 192,55	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 190,62
	2.1.03	Retención fuente por pagar 1%			\$ 1,93
		P/r Factura de Compra 001001-0006150			
15-Mar-12		-57-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 66,00	
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 15,00
	4.1.10	Cuotas Mensuales			\$ 24,00
	4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne			\$ 5,00
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 5,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 5,00
	4.1.15	Servicios Odontologicos			\$ 12,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
15-Mar-12		-58-			
	6.2.02	Agasajos a Socios y Empleados		\$ 150,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 150,00
		P/r Servicios Maria Esparza Comprobante de Egreso de Caja N° 1146			
16-Mar-12		-59-			
	6.2.02	Agasajos a Socios y Empleados		\$ 334,40	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 334,40
		P/r Gastos de Fiestas San Jose Comprobantes de egreso de Caja N° 1145- N° 1147- N° 1148 - N° 1149- N° 1151 y N° 1155 según Anexo N° 04			
16-Mar-12		-60-			
	6.1.21	Alimentación y refrigerios		\$ 133,82	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 15,91	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 149,73
		P/r Factura de Compra 086010-0007188 y Factura de compra N° 001007-0042362			
16-Mar-12		-61-			
	6.1.31	Otros gastos		\$ 129,46	
		Confección placas, pergaminos, escarapelas	\$ 129,46		
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 15,54	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 139,05
	2.1.03	Retención fuente por pagar 1%			\$ 1,29
	2.1.07	Retención IVA por pagar 30%			\$ 4,66
		P/r Factura de Compra 002001-0002601			
16-Mar-12		-62-			
	1.1.09	Materiales de Limpieza		\$ 5,44	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 0,65	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 6,09
		P/r Factura de Compra 001001-0002512			
16-Mar-12		-63-			
	1,1,02	Cooperativa Fortuna		\$ 1.100,00	
	4.1.04	Arriendo de parqueadero			\$ 982,14
	2.1.10	IVA en Ventas			\$ 117,86
		P/r el arriendo Parqueadero Sr. Carlos Hernández fact. 001001-1214			
		<b>PASAN:</b>		<b>\$ 1.096.849,60</b>	<b>\$ 1.096.849,60</b>

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
LIBRO DIARIO					
EXPRESADO EN DOLARES USD \$					Folio 8
FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		-64-		<b>\$ 1.096.849,60</b>	<b>\$ 1.096.849,60</b>
16-Mar-12		VIENEN			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 42,00	
	4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne			\$ 5,00
	4.1.12	Fiestas San José			\$ 20,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 5,00
	4.1.14	Servicios medicos			\$ 3,00
	4.1.15	Servicios Odontologicos			\$ 9,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
17-Mar-12		-65-			
	6.1.21	Alimentacion y Refrigerios		\$ 9,25	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 9,25
		P/r Nota de Venta 001001-0001188 y Factura N° 001001-0000580			
17-Mar-12		-66-			
	1.1.10	Suministros de Oficina		\$ 25,89	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 3,11	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 29,00
		P/r Factura de Compra 001001-0011069			
17-Mar-12		-67-			
	6.1.31	Otros gastos		\$ 94,50	
		uniformes deportivos	\$ 94,50		
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 94,50
		P/r Fact. de Compra 002001-0001095			
17-Mar-12		-68-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 28,00	
	4.1.10	Cuotas Mensuales			\$ 8,00
	4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne			\$ 5,00
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 5,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 10,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
18-Mar-12		-69-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 10,00	
	4.1.10	Cuotas Mensuales			\$ 10,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
18-Mar-12		-70-			
	6.2.02	Agasajos a Socios y Empleados		\$ 66,25	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 66,25
		P/r Factura de Compra 001001-0000607			
20-Mar-12		-71-			
	6.1.21	Alimentación y refrigerios		\$ 31,65	
	1.1.07	IVA en Compras		\$ 3,08	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 34,73
		P/r Factura de Compra 001001-0009286 y Factura N° 001001-0000983			
20-Mar-12		-72-			
	1.1.09	Materiales de Limpieza		\$ 3,20	
	1.1.07	IVA en Compras		\$ 0,38	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 3,58
		P/r Factura de Compra 014013-0059426			
20-Mar-12		-73-			
	6.1.31	Otros gastos		\$ 75,00	
		Serv. Archivación de documentos	\$ 75,00		
	1.1.07	IVA en Compras		\$ 9,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 76,20
	2.1.04	Retención fuente por pagar 2%			\$ 1,50
	2.1.08	Retención IVA por pagar 70%			\$ 6,30
		P/r Factura de Compra 001001-0000102			
20-Mar-12		-74-			
	6.1.31	Otros gastos		\$ 220,00	
		<b>PASAN:</b>		<b>\$ 1.097.470,91</b>	<b>\$ 1.097.250,91</b>

SOCIIDAD OBREROS DE LOJA					
LIBRO DIARIO					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					Folio 9
FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	\$ 1.097.470,91	\$ 1.097.250,91
		Servicios de mantelería y cristalería	\$ 220,00		
	1.1.07	IVA en Compras		\$ 26,40	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 242,00
	2.1.04	Retención fuente por pagar 2%			\$ 4,40
		P/r Factura de Compra 001001-0002905			
20-Mar-12		-75-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 150,00	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 6,00
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 40,00
	4.1.10	Cuotas Mensuales			\$ 24,00
	4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne			\$ 5,00
	4.1.12	Fiestas San José			\$ 15,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 5,00
	4.1.14	Servicios medicos			\$ 10,00
	4.1.15	Servicios Odontologicos			\$ 35,00
	4.1.16	Servicios de Laboratorio			\$ 10,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
21-Mar-12		-76-			
	6.1.21	Alimentación y refrigerios		\$ 255,00	
	1.1.07	IVA en Compras		\$ 30,60	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 252,45
	2.1.03	Retención fuente por pagar 1%			\$ 2,55
	2.1.09	Retención IVA por pagar 100%			\$ 30,60
		P/r Liq. de Compra 001001-0000202			
21-Mar-12		-77-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 303,00	
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 140,00
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 140,00
	4.1.15	Servicios Odontologicos			\$ 23,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
22-Mar-12		-78-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 64,00	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 2,00
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 15,00
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 10,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 5,00
	4.1.15	Servicios Odontologicos			\$ 27,00
	4.1.16	Servicios de Laboratorio			\$ 5,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
22-Mar-12		-79-			
	1.1.01	Caja Chica		\$ 100,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 100,00
		P/r Reposición de Caja Chica			
22-Mar-12		-80-			
	6.1.24	Gasto Servicios Básicos		\$ 26,83	
		Teléfono	\$ 26,83		
	1.1.07	IVA en Compras		\$ 3,22	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 30,05
		P/r Factura de Compra 001001-1372130			
22-Mar-12		-81-			
	1.1.09	Materiales de Limpieza		\$ 164,29	
	1.1.07	IVA en Compras		\$ 19,71	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 176,45
	2.1.03	Retención fuente por pagar 1%			\$ 1,64
	2.1.07	Retención IVA por pagar 30%			\$ 5,91
		P/r Factura de Compra 003001-0000361			
22-Mar-12		-82-			
	1.1.10	Suministros de Oficina		\$ 30,35	
	1.1.07	IVA en Compras		\$ 2,85	
		<b>PASAN:</b>		<b>\$ 1.098.647,16</b>	<b>\$ 1.098.613,96</b>

<b>SOCIEDAD OBREROS DE LOJA</b>					
<b>LIBRO DIARIO</b>					
<b>EXPRESADO EN DOLARES USD \$</b>					Folio 10
<b>FECHA</b>	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
		<b>VIENEN</b>		<b>\$ 1.098.647,16</b>	<b>\$ 1.098.613,96</b>
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 33,20
		P/r Factura de Compra 001001-0141801 y fact. N° 001001-0061053			
23-Mar-12		-83-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 36,00	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 1,00
	4.1.10	Cuotas Mensuales			\$ 6,00
	4.1.12	Fiestas San José			\$ 5,00
	4.1.14	Servicios medicos			\$ 3,00
	4.1.15	Servicios Odontologicos			\$ 21,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
23-Mar-12		-84-			
	1.1.01	Caja Chica		\$ 100,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 100,00
		P/r Reposición de Caja Chica			
23-Mar-12		-85-			
	1.1.03	Cuentas por Cobrar		\$ 100,00	
	6.2.05	Gastos no deducibles		\$ 120,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 220,00
		P/r Comp. Egreso de Caja N° 1152 y 1153 Anexo N° 04			
24-Mar-12		-86-			
	6.2.05	Gastos no deducibles		\$ 15,00	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 15,00
		P/r arreglo de chapas Sr. José Maza Comp. De egreso de caja N° 1154			
25-Mar-12		-87-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 56,00	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 12,00
	4.1.10	Cuotas Mensuales			\$ 24,00
	4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne			\$ 5,00
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 5,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 5,00
	4.1.14	Servicios médicos			\$ 5,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
25-Mar-12		-88-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 150,00	
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 150,00
		P/r el arriendo de vivienda Aurelio Fernandez fact. 001001-1215			
25-Mar-12		-89-			
	6.1.31	Otros gastos		\$ 35,50	
		caja de fuegos pirotecnicas	\$ 35,50		
	1.1.07	IVA en Compras		\$ 4,26	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 39,76
		P/r Fact. de Compra 001001-0000413 Anexo N° 21			
26-Mar-12		-90-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 85,00	
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 25,00
	4.1.15	Servicios Odontologicos			\$ 35,00
	4.1.16	Servicios de Laboratorio			\$ 25,00
		P/r Ingresos con recibos numerados Anexo N° 07			
26-Mar-12		-91-			
	6.1.28	Gastos de Odontología		\$ 222,56	
	1.1.07	IVA en Compras		\$ 8,41	
	1.1.03	Cooperativa Fortuna			\$ 226,22
	2.1.03	Retención fuente por pagar 1%			\$ 2,23
		<b>PASAN:</b>		<b>\$ 1.099.579,89</b>	<b>\$ 1.099.577,37</b>

SOCIIDAD OBREROS DE LOJA					
LIBRO DIARIO					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					Folio 11
FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		\$ 1.099.579,89	\$ 1.099.577,37
	2.1.07	Retención IVA por pagar 30%			\$ 2,52
		P/r Factura de Compra 001001-0000040			
27-Mar-12		-92-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 84,00	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 9,00
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 25,00
	4.1.14	Servicios medicos			\$ 38,00
	4.1.16	Servicios de Laboratorio			\$ 12,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
27-Mar-12		-93-			
	2.1.02	Documentos por pagar		\$ 500,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 500,00
		P/r Deposito Judicial Gerardo Ortíz			
27-Mar-12		-94-			
	6.1.21	Alimentación y refrigerios		\$ 23,72	
	1.1.07	IVA en Compras		\$ 1,74	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 25,46
		P/r compra según fact. 086002-0003589			
27-Mar-12		-95-			
	1.1.10	Suministros de Oficina		\$ 22,29	
	1.1.07	IVA en Compras		\$ 2,67	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 24,96
		P/r Factura de Compra 001001-0061268			
27-Mar-12		-96-			
	6.1.31	Otros gastos		\$ 1,43	
		Agua destilada	\$ 1,43		
	1.1.07	IVA en Compras		\$ 0,17	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 1,60
		P/r Factura de Compra 001001-0003670			
27-Mar-12		-97-			
	6.1.21	Alimentación y refrigerios		\$ 30,60	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 30,60
		P/r Nota de Venta 001001-0008791			
28-Mar-12		-98-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 30,00	
	4.1.05	Alquiler de Salón Social			\$ 26,79
	1.1.07	IVA en Ventas			\$ 3,21
		P/r Alquiler salón Social fact. 001001-1216			
28-Mar-12		-99-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 981,00	
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 155,00
	4.1.10	Cuotas Mensuales			\$ 4,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 5,00
	4.3.01	Socios Nuevos			\$ 800,00
	4.1.16	Servicios de Laboratorio			\$ 17,00
		P/r Ingresos con recibos numerados según			
29-Mar-12		-100-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 278,00	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 1,00
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 25,00
	4.1.08	Arriendo de Bóvedas			\$ 200,00
	4.1.10	Cuotas Mensuales			\$ 4,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 10,00
	4.1.14	Servicios medicos			\$ 11,00
	4.1.16	Servicios de Laboratorio			\$ 27,00
		P/r Ingresos con recibos numerados según			
29-Mar-12		-101-			
	1.2.16	Muebles y Enseres		\$ 35,71	
		mesa de madera	\$ 35,71		
		<b>PASAN:</b>		\$ 1.101.571,22	\$ 1.101.535,51

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
LIBRO DIARIO					
EXPRESADO EN DOLARES USD \$					Folio 12
FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		\$ 1.101.571,22	\$ 1.101.535,51
	1.1.07	IVA en Compras		\$ 4,29	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 40,00
		P/r Factura de Compra 001001-0001327			
30-Mar-12		-102-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 300,00	
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 300,00
		p/r Arriendo vivienda Sra. Enma Ordoñez factura de venta N° 001001 - 1218			
30-Mar-12		-103-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 320,00	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 1,00
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 150,00
	4.1.10	Cuotas Mensuales			\$ 24,00
	4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne			\$ 10,00
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 10,00
	4.3.01	Socios Nuevos			\$ 100,00
	4.1.15	Servicios Odontologicos			\$ 25,00
30-Mar-12		P/r Ingresos con recibos numerados -104-			
	2.1.03	Retención Fuente por Pagar 1%		\$ 11,25	
	2.1.06	Retención Fuente por Pagar 10%		\$ 171,00	
	2.1.07	Retención IVA por pagar 30%		\$ 27,76	
	2.1.09	Retención IVA por pagar 100%		\$ 126,00	
	6.2.04	Comisiones bancarias		\$ 1,20	
	6.2.05	Gastos no deducibles		\$ 13,55	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 350,76
		P/r La declaración de Ret. Fuente de febrero Formul. 103 y la declaración de IVA de febrero Formulario 104			
31-Mar-12		-105-			
	6.1.01	Sueldos y Salarios		\$ 292,87	
	6.1.26	Aporte patronal 12,15%		\$ 35,58	
	6.1.33	Provisiones Sociales		\$ 85,35	
	6.1.33.01	Décimo tercer sueldo	24,41		
	6.1.33.02	Décimo cuarto sueldo	24,33		
	6.1.33.03	Fondo de reserva	24,41		
	6.1.33.04	Vacaciones	12,20		
	2.1.12	Provisiones Sociales por pagar			\$ 85,35
	6.1.33.01	Décimo tercer sueldo	24,41		
	6.1.33.02	Décimo cuarto sueldo	24,33		
	6.1.33.03	Fondo de reserva	24,41		
	6.1.33.04	Vacaciones	12,20		
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 265,48
	2.1.11	IESS por pagar			\$ 62,97
		P/r Rol de pagos mes de marzo/2012			
31-Mar-12		-106-			
	2.1.10	Iva en Ventas		\$ 239,36	
	1.1.06	Crédito Tributario		\$ 17,56	
	1.1.07	Iva en Compras			\$ 256,92
		P/r Liquidación de Iva			
1-Apr-12		-107-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 282,00	
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 110,00
	4.1.10	Cuotas Mensuales			\$ 102,00
	4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne			\$ 15,00
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 30,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 25,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
		<b>PASAN:</b>		<b>\$ 1.103.498,99</b>	<b>\$ 1.103.498,99</b>



<b>SOCIEDAD OBREROS DE LOJA</b>					
<b>LIBRO DIARIO</b>					
<b>EXPRESADO EN DÓLARES USD \$</b>					Folio 13
<b>FECHA</b>	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
		<b>VIENEN</b>		<b>\$ 1.103.498,99</b>	<b>\$ 1.103.498,99</b>
1-Apr-12		-108-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 150,00	
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 150,00
		P/r Arriendo de vivienda fact. 1223			
2-Apr-12		-109-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 160,00	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 1,00
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 110,00
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 25,00
	4.1.15	Servicios Odontologicos			\$ 24,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
3-Apr-12		-110-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 299,00	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 4,00
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 160,00
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 105,00
	4.1.10	Cuotas Mensuales			\$ 2,00
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 5,00
	4.1.14	Servicios medicos			\$ 23,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
3-Apr-12		-111-			
	6.1.21	Alimentación y refrigerios		\$ 16,28	
	1.1.07	IVA en Compras		\$ 0,32	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 16,60
		P/r Factura de Compra 001001-0001880 y fact. N° 001001-0007793			
3-Apr-12		-112-			
	6.1.18	Publicidad		\$ 50,00	
	1.1.07	IVA en Compras		\$ 6,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 55,50
	2.1.03	Retención fuente por pagar 1%			\$ 0,50
		P/r Factura de Compra 004001-0001544			
3-Apr-12		-113-			
	1.1.10	Suministros de Oficina		\$ 97,86	
	1.1.07	IVA en Compras		\$ 11,74	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 108,62
	2.1.03	Retención fuente por pagar 1%			\$ 0,98
		P/r Factura de Compra 002001-0000430			
4-Apr-12		-114-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 213,00	
	4.1.08	Arriendo de Bóvedas			\$ 200,00
	4.1.10	Cuotas Mensuales			\$ 8,00
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 5,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
4-Apr-12		-115-			
	6.1.21	Alimentación y refrigerios		\$ 7,50	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 7,50
		P/r Factura de Compra 001001-0046123			
4-Apr-12		-116-			
	1.1.10	Suministros de Oficina		\$ 43,17	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 42,74
	2.1.03	Retención fuente por pagar 1%			\$ 0,43
		P/r Factura de Compra 001001-0006219			
5-Apr-12		-117-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 44,00	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 1,00
	4.1.10	Cuotas Mensuales			\$ 24,00
	4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne			\$ 5,00
		<b>PASAN:</b>		<b>\$ 1.104.597,86</b>	<b>\$ 1.104.583,86</b>

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
LIBRO DIARIO					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					Folio 14
FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		\$ 1.104.597,86	\$ 1.104.583,86
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 5,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 5,00
	4.1.16	Servicios de Laboratorio			\$ 4,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
5-Apr-12		-118-			
	1.1.01	Caja Chica		\$ 100,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 100,00
		P/r reposición de caja chica			
5-Apr-12		-119-			
	6.1.31	Otros gastos		\$ 25,00	
		camisa	\$ 25,00		
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 3,00	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 28,00
		P/r Factura de Compra 001001-0008192			
5-Apr-12		-120-			
	6.1.21	Alimentación y refrigerios		\$ 18,00	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 18,00
		P/r Factura de Compra 001001-0003852			
5-Apr-12		-121-			
	6.1.29	Gastos de Laboratorio		\$ 33,40	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 33,40
		P/r Factura de Compra 001001-0170155			
5-Apr-12		-122-			
	6.1.24	Gasto Servicios básicos		\$ 1,41	
		Luz Eléctrica	\$ 1,41		
	1.1.01	Cooperativa Fortuna			\$ 1,41
		P/r Factura de Compra 001005-0334051			
5-Apr-12		-123-			
	6.1.24	Gasto Servicios básicos		\$ 6,02	
		Luz Eléctrica	\$ 6,02		
	1.1.01	Cooperativa Fortuna			\$ 6,02
		P/r Factura de Compra 001005-0334051			
8-Apr-12		-124-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 198,00	
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 110,00
	4.1.10	Cuotas Mensuales			\$ 48,00
	4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne			\$ 10,00
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 10,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 20,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
9-Apr-12		-125-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 265,00	
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 125,00
	4.1.10	Cuotas Mensuales			\$ 4,00
	4.1.15	Servicios Odontologicos			\$ 15,00
	4.1.16	Servicios de Laboratorio			\$ 121,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
9-Apr-12		-126-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 150,00	
	1.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 150,00
		P/r Arriendo vivienda fact. Nº 001001-1224			
9-Apr-12		-127-			
	6.2.05	Gastos no deducibles		\$ 9,00	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 9,00
		P/r Comp. de Egreso de Caja Nº 1163			
10-Apr-12		-128-			
	6.1.21	Alimentación y refrigerios		\$ 27,24	
		<b>PASAN:</b>		\$ 1.105.433,93	\$ 1.105.406,69

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
LIBRO DIARIO					
EXPRESADO EN DOLARES USD \$					Folio 15
FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		\$ 1.105.433,93	\$ 1.105.406,69
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 2,81	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 30,05
		P/r Factura de Compra 001001-0023927 y fact. N° 001001-0164456			
10-Apr-12		-129-			
	6.1.16	Adecuación y mantenimiento		\$ 95,75	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 11,49	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 102,83
	2.1.03	Retención fuente por pagar 1%			\$ 0,96
	2.1.07	Retención IVA por pagar 30%			\$ 3,45
		P/r Factura de Compra 001001-0001270 y factura N° 001001-0001271			
10-Apr-12		-130-			
	6.1.20	Honorarios Profesionales		\$ 660,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 594,00
	2.1.06	Retención fuente por pagar 10%			\$ 66,00
		P/r Factura de Compra 001001-0000009 y factura N° 001001-0000083			
10-Apr-12		-131-			
	6.1.20	Honorarios Profesionales		\$ 300,00	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 36,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 270,00
	2.1.06	Retención fuente por pagar 10%			\$ 30,00
	2.1.09	Retención IVA por pagar 100%			\$ 36,00
		P/r Factura de Compra N° 005001-0000494			
10-Apr-12		-132-			
	6.1.17	Aseo y Limpieza		\$ 120,00	
	6.1.19	Seguridad y Vigilancia		\$ 200,00	
	6.1.31	Otros gastos		\$ 76,00	
		Animación en misas	\$ 76,00		
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 396,00
		P/r Nota de Venta ; 001001-0000021; 001001-0000103 y 001001-0000102			
10-Apr-12		-133-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 934,00	
	1.1.08	Anticipo Impuesto a la renta		\$ 20,00	
	4.1.02	Arriendo de local comercial			\$ 851,78
	2.1.10	IVA en Ventas			\$ 102,22
		p/r Arriendo locales comerciales con fact. De Venta N° 001001-1225; 001001-1226; 001001-1227 y 001001-1228 Anexo N° 02			
10-Apr-12		-134-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 165,00	
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 90,00
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 50,00
	4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne			\$ 5,00
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 5,00
	4.1.14	Servicios medicos			\$ 15,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
10-Apr-12		-135-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 100,00	
	1.1.03	Cuentas por Cobrar			\$ 100,00
		Dr. Rafael Hidalgo L.	\$ 100,00		
		P/r abono cuenta por cobrar Dr. Rafael Hidalgo			
11-Apr-12		-136-			
	2.1.02	Documentos por pagar		\$ 500,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 500,00
		P/r Depósito Judicial N°231830 por juicio laboral Sra. Vanessa Bustamante			
		<b>PASAN:</b>		<b>\$ 1.108.654,98</b>	<b>\$ 1.108.654,98</b>

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
LIBRO DIARIO					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					Folio 16
FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		\$ 1.108.654,98	\$ 1.108.654,98
11-Apr-12		-137-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 103,00	
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 75,00
	4.1.15	Servicios Odontologicos			\$ 28,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
11-Apr-12		-138-			
	6.2.01	Bonificaciones Especiales		\$ 150,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 150,00
		P/r Comprobante de Egreso de Caja Nº 1158			
11-Apr-12		-139-			
	2.1.11	IESS por pagar		\$ 62,97	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 62,97
		P/r Pago de IESS mes de marzo/2012			
11-Apr-12		-140-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 150,00	
	4.1.02	Arriendo de local comercial			\$ 133,93
	2.1.10	IVA en Ventas			\$ 16,07
		p/r Arriendo local comercial fact. 001001-1229			
12-Apr-12		-141-			
	2.1.02	Documentos por pagar		\$ 500,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 500,00
		P/r Deposito Judicial Nº 232081 juicio de Gerardo Ortiz			
12-Apr-12		-142-			
	6.2.01	Bonificaciones Especiales		\$ 100,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 100,00
		P/r Comp. Egreso de caja Nº 1157			
12-Apr-12		-143-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 66,00	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 1,00
	4.3.03	Arriendo de garaje			\$ 65,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
13-Apr-12		-144-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 96,00	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 2,00
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 25,00
	4.1.10	Cuotas Mensuales			\$ 10,00
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 5,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 5,00
	4.1.14	Servicios medicos			\$ 2,00
	4.1.15	Servicios Odontologicos			\$ 47,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
13-Apr-12		-145-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 150,00	
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 150,00
		P/r Arriendo de vivienda factura Nº 001001-1230			
13-Apr-12		-146-			
	6.2.01	Bonificaciones Especiales		\$ 300,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 300,00
		P/r Comprobante de egreso de caja Nº 1159			
13-Apr-12		-147-			
	1.1.01	Caja Chica		\$ 100,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 100,00
		P/r Reposición de Caja Chica			
15-Apr-12		-148-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 71,00	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 1,00
		<b>PASAN:</b>		\$ 1.110.503,95	\$ 1.110.433,95

<b>SOCIEDAD OBREROS DE LOJA</b>					
<b>LIBRO DIARIO</b>					
<b>EXPRESADO EN DÓLARES USD \$</b>					Folio 17
<b>FECHA</b>	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
		<b>VIENEN</b>		<b>\$ 1.110.503,95</b>	<b>\$ 1.110.433,95</b>
	4.1.10	Cuotas Mensuales			\$ 10,00
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 5,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 55,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
16-Apr-12		-149-			
	6.1.21	Alimentación y refrigerios		\$ 27,20	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 27,20
		P/r Fact. de Compra 001001-0010060			
17-Apr-12		-150-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 175,00	
	4.1.02	Arriendo de vivienda			\$ 110,00
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 65,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
17-Apr-12		-151-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 150,00	
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 150,00
		P/r Arriendo de vivienda fact. 001001-1231			
17-Apr-12		-152-			
	6.2.05	Gastos no deducibles		\$ 7,00	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 7,00
		P/r Comp. De egreso de caja Nº 1161			
17-Apr-12		-153-			
	6.1.21	Alimentación y refrigerios		\$ 8,32	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 0,28	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 8,60
		P/r Factura de Compra 001001-0001013 y fact. Nº 001007-0053533			
17-Apr-12		-154-			
	6.1.24	Gasto Servicios básicos		\$ 26,24	
		Teléfono	\$ 26,24		
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 3,15	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 29,39
		P/r Factura Nº 001001-3402034			
18-Apr-12		-155-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 1.125,00	
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 22,32
	4.1.04	Arriendo de Parqueadero			\$ 982,14
	2.1.10	IVA en Ventas			\$ 120,54
		P/r Arriendo parqueadero fact. Nº 001001-1232 y fact. Nº 001001-1234 Anexo Nº 02			
18-Apr-12		-156-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 92,00	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 1,00
	4.1.10	Cuotas mensuales			\$ 24,00
	4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne			\$ 5,00
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 10,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 30,00
	4.1.14	Servicios medicos			\$ 3,00
	4.1.15	Servicios Odontologicos			\$ 12,00
	4.1.16	Servicios de Laboratorio			\$ 7,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
18-Apr-12		-157-			
	6.2.05	Gastos no deducibles		\$ 4,00	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 4,00
		P/r Comp. De egreso de caja Nº 1162			
18-Apr-12		-158-			
	6.1.31	Otros gastos		\$ 11,00	
		notaria	\$ 11,00		
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 1,32	
		<b>PASAN:</b>		<b>\$ 1.112.134,46</b>	<b>\$ 1.112.122,14</b>

<b>SOCIEDAD OBREROS DE LOJA</b>					
<b>LIBRO DIARIO</b>					
<b>EXPRESADO EN DOLARES USD \$</b>					Folio 18
<b>FECHA</b>	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
		<b>VIENEN</b>		<b>\$ 1.112.134,46</b>	<b>\$ 1.112.122,14</b>
	1.1.01	Caja Chica			\$ 12,32
		P/r Factura de Compra 001001-0058003			
18-Apr-12		-159-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 14.850,00	
	6.2.03	Intereses pagados a bancos y financieras		\$ 150,00	
	2.2.01	Préstamo Cooperativa Fortuna			\$ 15.000,00
		P/r Nuevo préstamo en Cooperativa Fortuna			
18-Apr-12		-160-			
	2.2.01	Préstamo Cooperativa Fortuna		\$ 6.133,88	
	6.2.03	Intereses pagados a bancos y financieras		\$ 42,10	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 6.175,98
		P/r Cancelación de préstamo anterior			
19-Apr-12		-161-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 6,00	
	4.1.16	Servicios de Laboratorio			\$ 6,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
19-Apr-12		-162-			
	6.1.21	Alimentación y refrigerios		\$ 19,28	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 0,81	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 20,09
		P/r Factura de Compra 086008-0014098 y fact. Nº 001001-0001510			
19-Apr-12		-163-			
	2.1.02	Documentos por pagar		\$ 8.583,81	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 1.030,06	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 9.528,03
	2.1.03	Retención fuente por pagar 1%			\$ 85,84
		P/r Factura de Compra 001007-0000628			
20-Apr-12		-164-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 226,00	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 1,00
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 150,00
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 55,00
	4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne			\$ 5,00
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 5,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 10,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
20-Apr-12		-165-			
	2.1.03	Retención Fuente por Pagar 1%		\$ 10,88	
	2.1.04	Retención Fuente por Pagar 2%		\$ 8,90	
	2.1.06	Retención Fuente por Pagar 10%		\$ 116,00	
	2.1.07	Retención IVA por pagar 30%		\$ 13,09	
	2.1.08	Retención IVA por pagar 70%		\$ 18,90	
	2.1.09	Retención IVA por pagar 100%		\$ 94,09	
	6.2.04	Comisiones bancarias		\$ 1,20	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 263,06
		P/r la declaración de Ret. Fuente de marzo Form 103 y la declaración de IVA de marzo Form 104			
22-Apr-12		-166-			
	6.2.05	Gastos no deducibles		\$ 10,00	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 10,00
		P/r Comp. Egreso de Caja Nº 1165			
22-Apr-12		-167-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 85,00	
	4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne			\$ 10,00
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 10,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 65,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
		<b>PASAN:</b>		<b>\$ 1.143.534,46</b>	<b>\$ 1.143.534,46</b>

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
LIBRO DIARIO					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					Folio 19
FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		\$ 1.143.534,46	\$ 1.143.534,46
23-Apr-12		-168-			
	6.2.05	Gastos no deducibles		\$ 120,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 120,00
		P/r Comprobante de Egreso de Caja Nº 1164			
23-Apr-12		-169-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 129,00	
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 50,00
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 25,00
	4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne			\$ 5,00
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 5,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 15,00
	4.1.15	Servicios Odontologicos			\$ 29,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
23-Apr-12		-170-			
	1.1.01	Caja Chica		\$ 100,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 100,00
		P/r Reposición de Caja Chica			
23-Apr-12		-171-			
	1.1.10	Suministros de Oficina		\$ 8,93	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 1,07	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 10,00
		P/r Factura de Compra 001001-0019507			
23-Apr-12		-172-			
	6.1.31	Otros gastos		\$ 32,14	
		Placa recordatoria	\$ 32,14		
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 3,86	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 34,52
	2.1.03	Retención fuente por pagar 1%			\$ 0,32
	2.1.07	Retención IVA por pagar 30%			\$ 1,16
		P/r Factura de Compra 002001-0002724			
24-Apr-12		-173-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 451,50	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 3,00
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 395,00
	4.1.10	Cuotas Mensuales			\$ 6,00
	4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne			\$ 5,00
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 5,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 20,00
	4.1.14	Servicios medicos			\$ 3,00
	4.1.15	Servicios Odontologicos			\$ 5,00
	4.1.16	Servicios de Laboratorio			\$ 9,50
		P/r Ingresos con recibos numerados			
24-Apr-12		-174-			
	1.1.10	Suministros de Oficina		\$ 2,31	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 0,28	\$ 2,59
	1.1.01	Caja Chica			
		P/r Factura de Compra Nº 014013-0079935			
24-Apr-12		-175-			
	6.1.31	Otros gastos		\$ 25,00	
		Camisa	\$ 25,00		
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 3,00	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 28,00
		P/r Factura de Compra 001001-0008343			
24-Apr-12		-176-			
	5.1.23	Alimentación y refrigerios		\$ 16,74	
		Iva en Compras		\$ 2,01	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 18,75
		P/r Factura de Compra 001001-0169580			
		<b>PASAN:</b>		<b>\$ 1.144.430,30</b>	<b>\$ 1.144.430,30</b>

<b>SOCIEDAD OBREROS DE LOJA</b>					
<b>LIBRO DIARIO</b>					
<b>EXPRESADO EN DOLARES USD \$</b>					Folio 20
<b>FECHA</b>	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
		<b>VIENEN</b>		<b>\$ 1.144.430,30</b>	<b>\$ 1.144.430,30</b>
25-Apr-12		-177-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 6,00	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 1,00
	4.1.14	Servicios medicos			\$ 5,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
25-Apr-12		-178-			
	6.1.21	Alimentación y refrigerios		\$ 11,90	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 1,43	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 13,33
		P/r Factura de Compra 001001-0010073			
25-Apr-12		-179-			
	6.2.05	Gastos no deducibles		\$ 25,00	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 25,00
		P/r Comp. Egreso de caja N° 1167			
26-Apr-12		-180-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 205,00	
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 110,00
	4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne			\$ 10,00
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 10,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 35,00
	4.1.15	Servicios Odontologicos			\$ 40,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
26-Apr-12		-181-			
	1.1.10	Suministros de Oficina		\$ 8,93	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 1,07	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 10,00
		P/r Factura de Compra 001001-0001789			
26-Apr-12		-182-			
	6.1.21	Alimentación y refrigerios		\$ 45,59	
	1.1.07	IVA en Compras		\$ 5,47	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 51,06
		P/r Factura de Compra 001001-0010078			
26-Apr-12		-183-			
	1.1.09	Materiales de limpieza		\$ 42,86	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 5,14	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 46,03
	2.1.03	Retención fuente por pagar 1%			\$ 0,43
	2.1.07	Retención IVA por pagar 30%			\$ 1,54
		P/r Factura de Compra 003001-0000373			
27-Apr-12		-184-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 168,50	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 1,00
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 150,00
	4.1.14	Servicios medicos			\$ 6,00
	4.1.15	Servicios Odontologicos			\$ 5,00
	4.1.16	Servicios de Laboratorio			\$ 6,50
		P/r Ingresos con recibos numerados			
27-Apr-12		-185-			
	1.1.01	Caja Chica		\$ 100,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 100,00
		P/r Reposición de Caja Chica			
27-Apr-12		-186-			
	6.1.21	Alimentación y refrigerios		\$ 11,88	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 11,88
		P/r Factura de Compra 001001-0038283			
27-Apr-12		-187-			
	6.1.31	Otros gastos		\$ 25,00	
		Camisa			
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 3,00	
		<b>PASAN:</b>		<b>\$ 1.145.097,07</b>	<b>\$ 1.145.069,07</b>



SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
LIBRO DIARIO					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					Folio 21
FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		\$ 1.145.097,07	\$ 1.145.069,07
	1.1.01	Caja Chica			\$ 28,00
		P/r Factura de Compra 001001-0008354			
30-Apr-12		-188-			
	2.1.01	Cuentas por pagar		\$ 400,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 400,00
		P/r Depósito a Sr. Fausto Rojas			
30-Apr-12		-189-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 43,00	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 1,00
	4.1.10	Cuotas Mensuales			\$ 12,00
	4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne			\$ 5,00
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 5,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 15,00
	4.1.14	Servicios medicos			\$ 5,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
30-Apr-12		-190-			
	6.1.16	Adecuación y mantenimiento		\$ 49,16	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 5,35	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 54,51
		P/r Factura de Compra 002004-0002636; 001001 0336234;002001-0011028			
30-Apr-12		-191-			
	1.1.09	Materiales de limpieza		\$ 6,39	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 0,77	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 7,16
		P/r Factura de Compra 086008-0036347			
30-Apr-12		-192-			
	1.1.09	Materiales de limpieza		\$ 2,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 2,00
		P/r Fact. de Compra 001001-0003267			
30-Apr-12		-193-			
	6.1.31	Otros gastos		\$ 5,36	
		cabo y manguera	\$ 5,36		
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 0,64	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 6,00
		P/r Factura de Compra 001002-0046857			
30-Apr-12		-194-			
	6.1.21	Alimentación y refrigerios		\$ 30,16	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 3,23	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 33,39
		P/r Factura de Compra 086008-0010182			
30-Apr-12		-195-			
	1.1.10	Suministros de Oficina		\$ 24,98	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 24,98
		P/r Factura de Compra 001001-0032035			
30-Apr-12		-196-			
	1.1.01	Caja Chica		\$ 100,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 100,00
		P/r Reposición de Caja Chica			
30-Apr-12		-197-			
	6.2.05	Gastos no deducibles		\$ 12,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 12,00
		P/r Comp. Egreso de caja Nº 1169			
30-Apr-12		-198-			
	6.1.01	Sueldos y Salarios		\$ 292,87	
	6.1.26	Aporte Patronal 12,15%		\$ 35,58	
	6.1.33	Provisiones Sociales		\$ 85,35	
	6.1.33.01	Décimo tercer sueldo	24,41		
	6.1.33.02	Décimo cuarto sueldo	24,33		
		<b>PASAN:</b>		\$ 1.146.193,91	\$ 1.145.780,11

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
LIBRO DIARIO					
EXPRESADO EN DOLARES USD \$					Folio 22
FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	\$ 1.146.193,91	\$ 1.145.780,11
	6.1.33.03	Fondo de reserva	24,41		
	6.1.33.04	Vacaciones	12,20		
	2.1.12	Provisiones Sociales por pagar			\$ 85,35
	6.1.33.01	Décimo tercer sueldo	24,41		
	6.1.33.02	Décimo cuarto sueldo	24,33		
	6.1.33.03	Fondo de reserva	24,41		
	6.1.33.04	Vacaciones	12,20		
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 265,48
	2.1.11	IESS por pagar			\$ 62,97
		P/r Rol de pagos mes de abril/2012			
30-Apr-12		-199-			
	2.1.10	Iva en Ventas		\$ 238,83	
	1.1.06	Crédito Tributario		\$ 904,47	
	1.1.07	Iva en Compras			\$ 1.143,30
		P/r Liquidación de Iva			
1-May-12		-200-			
	6.1.21	Alimentación y refrigerios		\$ 646,87	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 77,62	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 724,49
		P/r Factura de Compra 001001-0171808			
2-May-12		-201-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 260,00	
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 150,00
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 90,00
	4.1.15	Servicios Odontologicos			\$ 20,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
2-May-12		-202-			
	6.1.25	Transporte y Movilización		\$ 640,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 640,00
		P/r Fact. de Compra 002001-0147822			
3-May-12		-203-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 709,00	
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 570,00
	4.1.03	Arriendode garaje			\$ 90,00
	4.1.10	Cuotas Mensuales			\$ 14,00
	4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne			\$ 5,00
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 5,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 25,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
3-May-12		-204-			
	6.2.05	Gastos no deducibles		\$ 80,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 80,00
		P/r Comp. De egreso de caja N° 1172			
3-May-12		-205-			
	6.1.21	Alimentación y Refrigerios		\$ 1,25	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 1,25
		P/r Factura de Compra 001001-0000821			
3-May-12		-206-			
	1.1.09	Materiales de limpieza		\$ 59,75	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 7,17	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 64,17
	2.1.03	Retención fuente por pagar 1%			\$ 0,60
	2.1.07	Retención IVA por pagar 30%			\$ 2,15
		P/r Factura de Compra 003001-0000381			
3-May-12		-207-			
	6.1.18	Publicidad		\$ 39,29	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 4,71	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 43,61
	2.1.03	Retención fuente por pagar 1%			\$ 0,39
		P/r Factura de Compra 001001-0001364			
		<b>PASAN:</b>		<b>\$ 1.149.862,87</b>	<b>\$ 1.149.862,87</b>

<b>SOCIEDAD OBREROS DE LOJA</b>					
<b>LIBRO DIARIO</b>					
<b>EXPRESADO EN DOLARES USD \$</b>					Folio 23
<b>FECHA</b>	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
		-208-	<b>VIENEN</b>	<b>\$ 1.149.862,87</b>	<b>\$ 1.149.862,87</b>
4-May-12	6.2.05	Gastos no deducibles		\$ 250,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 250,00
		P/r Comp. De egreso de caja N° 1173 y 1174			
		Anexo N° 06			
4-May-12		-209-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 100,00	
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 75,00
	4.1.10	Cuotas Mensuales			\$ 10,00
	4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne			\$ 5,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 10,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
6-May-12		-210-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 326,00	
	4.1.10	Cuotas mensuales			\$ 96,00
	4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne			\$ 30,00
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 35,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 165,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
6-May-12		-211-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 450,00	
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 450,00
		p/r Arriendo de vivienda fact. N° 001001-1238;			
		001001-1239 y 001001-1240 Anexo N° 03			
7-May-12		-212-			
	2.1.11	IESS por pagar		\$ 62,97	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 62,97
		P/r Pago de IESS mes de abril/2012			
7-May-12		-213-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 72,00	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 1,00
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 40,00
	4.1.14	Servicios médicos			\$ 5,00
	4.1.15	Servicios Odontologicos			\$ 26,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
7-May-12		-214-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 374,00	
	4.1.02	Arriendo de local comercial			\$ 333,93
	2.1.10	IVA en Ventas			\$ 40,07
		p/r Arriendo local comercial factura N° 1241 y			
		1242 Anexo n° 03			
8-May-12		-215-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 126,00	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 1,00
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 100,00
	4.1.10	Cuotas mensuales			\$ 20,00
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 5,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
8-May-12		-216-			
	6.1.21	Alimentación y Refrigerios		\$ 22,55	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 2,32	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 24,87
		P/r Factura de Compra N° 001001-0048008 y			
		fact. N° 001001-0010458			
8-May-12		-217-			
	6.1.20	Honorarios Profesionales		\$ 660,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 594,00
	2.1.06	Retención fuente por pagar 10%			\$ 66,00
		P/r Fact. N° 001001-0000084 y N° 001001-0000011			
		<b>PASAN:</b>		<b>\$ 1.152.308,71</b>	<b>\$ 1.152.308,71</b>

<b>SOCIEDAD OBREROS DE LOJA</b>					
<b>LIBRO DIARIO</b>					
<b>EXPRESADO EN DÓLARES USD \$</b>					Folio 24
<b>FECHA</b>	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
		-218-	<b>VIENEN</b>	<b>\$ 1.152.308,71</b>	<b>\$ 1.152.308,71</b>
8-May-12	6.1.31	Otros gastos		\$ 5,80	
		desechables	\$ 5,80		
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 0,70	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 6,50
		P/r Factura de Compra 002001-0000394			
8-May-12		-219-			
	6.1.20	Honorarios Profesionales		\$ 300,00	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 36,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 270,00
	2.1.06	Retención fuente por pagar 10%			\$ 30,00
	2.1.09	Retención IVA por pagar 100%			\$ 36,00
		P/r Factura de Compra 005001-0000502			
8-May-12		-220-			
	6.1.16	Adecuación y mantenimiento		\$ 15,00	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 15,00
		P/r Factura de Compra 001001-0000744			
9-May-12		-221-			
	1.1.07	Cooperativa Fortuna		\$ 363,00	
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 100,00
	4.1.09	Arriendo de Nichos			\$ 250,00
	4.1.14	Servicios médicos			\$ 3,00
	4.1.15	Servicios Odontologicos			\$ 10,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
9-May-12		-222-			
	1.1.01	Caja Chica		\$ 100,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 100,00
		P/r reposición de Caja Chica			
9-May-12		-223-			
	6.1.16	Adecuación y mantenimiento		\$ 25,50	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 25,50
		P/r Factura de Compra 001001-0000736 y fact. N° 001001-0000746			
9-May-12		-224-			
	6.1.18	Publicidad		\$ 50,00	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 6,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 55,50
	2.1.03	Retención fuente por pagar 1%			\$ 0,50
		P/r Fact. de Compra 004001-0001586			
9-May-12		-225-			
	6.1.16	Adecuación y mantenimiento		\$ 37,33	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 4,48	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 41,81
		P/r Fact. de Compra 002001-0027612			
9-May-12		-226-			
	2.1.02	Documentos por pagar		\$ 500,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 500,00
		P/r Deposito judicial Juicio laboral comp. N° 1482			
10-May-12		-227-			
	6.2.01	Bonificaciones Especiales		\$ 150,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 150,00
		P/r Comp. de egreso de caja N° 1176			
10-May-12		-228-			
	6.2.05	Gastos no deducibles		\$ 81,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 81,00
		P/r Comp. De egreso de caja N° 1177 y 1178 Anexo N° 06			
10-May-12		-229-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 14,00	
		<b>PASAN:</b>		<b>\$ 1.153.997,52</b>	<b>\$ 1.153.983,52</b>

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
LIBRO DIARIO					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					Folio 25
FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		\$ 1.153.997,52	\$ 1.153.983,52
	4.1.14	Servicios médicos			\$ 5,00
	4.1.16	Servicios de Laboratorio			\$ 9,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
10-May-12		-230-			
	2.1.02	Documentos por pagar		\$ 500,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 500,00
		P/r Depósito Judicial Gerardo Ortíz			
10-May-12		-231-			
	6.1.21	Alimentación y Refrigerios		\$ 70,54	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 8,46	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 79,00
		P/r Factura de Compra 086008-0013832			
11-May-12		-232-			
	6.2.05	Gastos no deducibles		\$ 12,00	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 12,00
		P/r Comp. De egreso de caja N° 1179			
11-May-12		-233-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 72,00	
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 25,00
	4.1.10	Cuotas Mensuales			\$ 20,00
	4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne			\$ 10,00
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 5,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 5,00
	4.1.14	Servicios medicos			\$ 2,00
	4.1.15	Servicios Odontologicos			\$ 5,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
11-May-12		-234-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 300,00	
	4.1.01	Arriendo de Vivienda			\$ 300,00
		P/r el arriendo de vivienda factura N° 001001-1243 y fact. 001001-1244 Anexo N° 03			
11-May-12		-235-			
	6.1.20	Honorarios Profesionales		\$ 100,00	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 12,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 90,00
	2.1.06	Retención fuente por pagar 10%			\$ 10,00
	2.1.09	Retención IVA por pagar 100%			\$ 12,00
		P/r Fact. de Compra 003001-0000009			
11-May-12		-236-			
	6.1.31	Otros gastos		\$ 10,00	
		arreglo floral	\$ 10,00		
	1.1.01	Caja Chica			\$ 10,00
		P/r Factura de Compra 001001-0016832			
11-May-12		-237-			
	6.1.31	Otros gastos		\$ 93,90	
		Animación en misas	\$ 93,90		
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 93,90
		P/r Nota de Venta N° 001001-0000103			
11-May-12		-238-			
	6.1.31	Otros gastos		\$ 8,04	
		Pirex	\$ 8,04		
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 0,96	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 9,00
		P/r Fact. de Compra 001002-0272375			
12-May-12		-239-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 34,00	
	4.1.10	Cuotas Mensuales			\$ 24,00
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 10,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
		<b>PASAN:</b>		\$ 1.155.219,42	\$ 1.155.219,42

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
LIBRO DIARIO					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					Folio 26
FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		-240-	VIENEN	\$ 1.155.219,42	\$ 1.155.219,42
12-May-12	6.1.31	Otros gastos		\$ 31,69	
		Adorno	\$ 3,57		
		Banda Madre símbolo	\$ 7,14		
		Olla canguilera	\$ 20,98		
	1..1.07	Iva en Compras		\$ 3,80	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 35,49
		P/r Factura de Compra 001001-0002066; 001002-0001317 y 001002-0272655			
12-May-12		-241-			
	6.1.21	Alimentación y Refrigerios		\$ 280,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 280,00
		P/r Fact. de Compra 001001-0000128			
12-May-12		-242-			
	6.1.21	Alimentación y Refrigerios		\$ 6,52	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 0,78	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 7,30
		P/r Factura de Compra 001001-0000608			
13-May-12		-243-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 91,00	
	4.1.10	Cuotas Mensuales			\$ 36,00
	4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne			\$ 5,00
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 5,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 45,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
14-May-12		-244-			
	1.1.01	Cooperativa Fortuna		\$ 96,00	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 1,00
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 75,00
	4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne			\$ 5,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 15,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
14-May-12		-245-			
	2.1.03	Retención Fuente por Pagar 1%		\$ 89,46	
	2.1.06	Retención Fuente por Pagar 10%		\$ 96,00	
	2.1.07	Retención IVA por pagar 30%		\$ 6,15	
	2.1.09	Retención IVA por pagar 100%		\$ 36,00	
	6.2.04	Comisiones bancarias		\$ 1,20	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 228,81
		P/r la declaración de Ret. Fuente de abril Form 103 y la declaración de IVA de abril Form 104			
15-May-12		-246-			
	1.1.01	Caja Chica		\$ 100,00	
	1.1..02	Cooperativa Fortuna			\$ 100,00
		P/r Reposición de Caja Chica			
15-May-12		-247-			
	2.2.01	Préstamo Cooperativa Fortuna		\$ 530,88	
	6.2.03	Intereses pagados a bancos y financieras		\$ 208,38	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 739,26
		P/r 1era. cuota préstamo Coop. Fortuna recib. 314			
15-May-12		-248-			
	6.1.21	Alimentación y refrigerios		\$ 27,06	
	1..107	Iva en Compras		\$ 0,63	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 27,69
		P/r Facturas de Compra N° 001001-0040640; 001007-0121832 y 001001-0002333			
15-May-12		-249-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 1.100,00	
	4.1.04	Arriendo de parqueadero			\$ 982,14
		<b>PASAN:</b>		\$ 1.157.924,97	\$ 1.157.807,11

SOCIIDAD OBREROS DE LOJA					
LIBRO DIARIO					
EXPRESADO EN DOLARES USD \$					Folio 27
FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		\$ 1.157.924,97	\$ 1.157.807,11
	2.1.10	IVA en Ventas			\$ 117,86
		P/r Arriendo de Parqueadero factura de venta N° 001001-1245			
15-May-12		-250-			
	6.1.17	Aseo y Limpieza		\$ 110,00	
	6.1.19	Seguridad y Vigilancia		\$ 200,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 310,00
		P/r Nota de Venta 001001-0000022 y N.V. N° 001001-0000104			
15-May-12		-251-			
	6.2.05	Gastos no deducibles		\$ 33,00	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 33,00
		P/r Comp. Egreso de caja 1181 y 1183 Anexo N° 06			
15-May-12		-252-			
	6.2.05	Gastos no deducibles		\$ 100,00	
	1.1.01	Cooperativa Fortuna			\$ 100,00
		P/r Comp. Egreso de caja 1182 y 1184 Anexo N° 06			
16-May-12		-253-			
	1.1.07	Cooperativa Fortuna		\$ 35,00	
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 30,00
	4.1.14	Servicios medicos			\$ 5,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
16-May-12		-254-			
	6.1.21	Alimentación y Refrigerios		\$ 10,36	
	6.1.25	Transporte y movilización		\$ 2,00	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 12,36
		P/r Factura de Compra 001001-0066283 y fact. N° 001001-1811612 Anexo N° 26			
17-May-12		-255-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 129,00	
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 110,00
	4.1.16	Servicios de Laboratorio			\$ 19,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
17-May-12		-256-			
	6.1.24	Gasto Servicios básicos		\$ 27,27	
		Teléfono	\$ 27,27		
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 3,27	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 30,54
		P/r Fact. de Compra 001001-5425337			
17-May-12		-257-			
	6.1.16	Adecuación y mantenimiento		\$ 85,58	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 10,27	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 91,91
	2.1.03	Retención fuente por pagar 1%			\$ 0,86
	2.1.07	Retención Iva por pagar 30%			\$ 3,08
		P/r Factura de Compra 001002-0047762 factura N° 001002-0047758 y factura N° 001002-0047761			
17-May-12		-258-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 150,00	
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 150,00
		p/r Arriendo vivienda con factura de venta N° 001001-1246			
18-May-12		-259-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 267,00	
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 200,00
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 25,00
	4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne			\$ 5,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 15,00
		<b>PASAN:</b>		\$ 1.159.087,72	\$ 1.159.065,72

<b>SOCIEDAD OBREROS DE LOJA</b>					
<b>LIBRO DIARIO</b>					
<b>EXPRESADO EN DÓLARES USD \$</b>					Folio 28
<b>FECHA</b>	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
		<b>VIENEN</b>		<b>\$ 1.159.087,72</b>	<b>\$ 1.159.065,72</b>
	4.1.14	Servicios medicos		\$	2,00
	4.1.15	Servicios Odontologicos		\$	20,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
18-May-12		-260-			
	6.1.31	Otros gastos		\$	14,00
		alquiler de manteles y cobertores	\$ 14,00		
	1.1.07	Iva en Compras		\$	1,68
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$	15,40
	2.1.03	Retención fuente por pagar 2%		\$	0,28
		P/r Factura de Compra 001001-0002959			
18-May-12		-261-			
	1.1.10	Suministros de Oficina		\$	63,08
	1.1.07	Iva en Compras		\$	6,36
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$	69,44
		P/r Factura de Compra 001001-0146644 y fact. N° 001001-0064187			
18-May-12		-262-			
	6.2.05	Gastos no deducibles		\$	16,00
	1.1.01	Caja Chica		\$	16,00
		P/r Compras con Comprob. de egreso de caja N° 1185			
20-May-12		-263-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$	184,00
	4.1.10	Cuotas Mensuales		\$	4,00
	4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne		\$	15,00
	4.1.12	Fiesta San José		\$	5,00
	4.1.13	Siniestro Social		\$	160,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
21-May-12		-264-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$	56,00
	1.1.10	Suministros de Oficina		\$	1,00
	4.1.03	Arriendo de garaje		\$	50,00
	4.1.15	Servicios Odontologicos		\$	5,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
22-May-12		-265-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$	260,00
	4.1.01	Arriendo de vivienda		\$	240,00
	4.1.13	Siniestro Social		\$	20,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
22-May-12		-266-			
	1.1.10	Suministros de Oficina		\$	79,46
	6.1.31	Otros gastos		\$	13,39
		Servicios de mantenimiento de computadora	\$ 13,39		
	1.1.07	Iva en Compras		\$	11,14
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$	98,94
	2.1.03	Retención fuente por pagar 1%		\$	0,79
	2.1.04	Retención fuente por pagar 2%		\$	0,27
	2.1.07	Retención IVA por pagar 30%		\$	2,86
	2.1.08	Retención IVA por pagar 70%		\$	1,13
		P/r Factura de Compra 001001-0002463 y fact. N° 001001-0002462			
22-May-12		-267-			
	6.1.21	Alimentación y refrigerios		\$	19,80
	1.1.01	Caja Chica		\$	19,80
		P/r Factura de Compra 001001-0041376			
22-May-12		-268-			
	6.2.05	Gastos no deducibles		\$	38,00
	1.1.01	Caja Chica		\$	38,00
		P/r Comp. De egreso de caja N° 1186			
		<b>PASAN:</b>		<b>\$ 1.159.850,63</b>	<b>\$ 1.159.850,63</b>



<b>SOCIEDAD OBREROS DE LOJA</b>					
<b>LIBRO DIARIO</b>					
<b>EXPRESADO EN DÓLARES USD \$</b>					Folio 29
<b>FECHA</b>	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
		<b>VIENEN</b>		<b>\$ 1.159.850,63</b>	<b>\$ 1.159.850,63</b>
23-May-12		-269-			
	1.1.03	Cuentas por cobrar		\$ 120,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 120,00
		P/r Comp. de egreso de caja N° 1187			
23-May-12		-270-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 15,00	
	4.1.15	Servicios Odontologicos			\$ 6,00
	4.1.16	Servicios de Laboratorio			\$ 9,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
24-May-12		-271-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 2,00	
	4.1.16	Servicios de Laboratorio			\$ 2,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
24-May-12		-272-			
	6.1.24	Gasto Servicios básicos		\$ 86,41	
		Mausoleo	\$ 40,08		
		Agua Potable	\$ 46,33		
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 86,41
		P/r Factura de Compra 001001-0838146;001001-0838147 y 001001-0838145			
24-May-12		-273-			
	1.1.10	Suministros de Oficina		\$ 9,83	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 1,18	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 11,01
		P/r Fact. de Compra 001001-0001818			
27-May-12		-274-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 225,00	
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 150,00
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 5,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 70,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
28-May-12		-275-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 50,00	
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 50,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
28-May-12		-276-			
	6.1.21	Alimentación y Refrigerios		\$ 2,23	
	1.1.07	Iva en Compras		\$ 0,27	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 2,50
		P/r Factura de Compra N° 001001-0000556			
28-May-12		-277-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 457,20	
	1.1.08	Anticipo Impuesto a la renta		\$ 9,00	
	1.1.06	Crédito Tributario		\$ 37,80	
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 450,00
	2.1.10	IVA en Ventas			\$ 54,00
		P/r el arriendo garaje facturas de venta N° 001001-1247 y 001001-1248 Anexo N° 03			
28-May-12		-278-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 710,00	
	1.1.08	Anticipo Impuesto a la renta		\$ 20,00	
	4.1.02	Arriendo de local comercial			\$ 651,78
	2.1.10	IVA en Ventas			\$ 78,22
		p/r Arriendo local comercial fact. de venta N° 001001-1249; 001001-1250 y 001001-1251 Anexo N° 03			
29-May-12		-279-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 222,00	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 2,00
	4.1.01	Arriendo de vivienda			\$ 150,00
		<b>PASAN:</b>		<b>\$ 1.161.818,55</b>	<b>\$ 1.161.748,55</b>

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
LIBRO DIARIO					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					Folio 30
FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	\$ 1.161.818,55	\$ 1.161.748,55
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 30,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 40,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
29-May-12		-280-			
	1.1.10	Suministros de Oficina		\$ 94,11	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 93,17
	2.1.03	Retención fuente por pagar 1%			\$ 0,94
		P/r Factura de Compra 001001-0006386			
29-May-12		-281-			
	6.1.21	Alimentación y Refrigerios		\$ 22,00	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 22,00
		P/r Factura de Compra 001001-0001042 y fact. N° 003001-0000101			
29-May-12		-282-			
	6.2.05	Gastos no deducibles		\$ 200,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 200,00
		P/r Pago a Dr. Miguel Sotomayor comp. 1189			
30-May-12		-283-			
	6.2.05	Gastos no deducibles		\$ 60,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 60,00
		P/r Pago a Dr. Miguel Sotomayor comp. 1180			
30-May-12		-284-			
	1.1.01	Caja Chica		\$ 100,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 100,00
		P/r Reposición de Caja Chica			
30-May-12		-285-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 120,00	
	1.1.03	Cuentas por cobrar			\$ 120,00
		Sr. Luis Rodas	\$ 120,00		
		P/r abono de préstamo a Sr. Luis Rodas			
30-May-12		-286-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 457,50	
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 50,00
	4.1.08	Arriendo de Bóvedas			\$ 400,00
	4.1.14	Servicios medicos			\$ 3,00
	4.1.16	Servicios de Laboratorio			\$ 4,50
		P/r Ingresos con recibos numerados			
30-May-12		-287-			
	6.2.01	Bonificaciones Especiales		\$ 200,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 200,00
		P/r fondo mortuario al Sr. Abel Suarez comp. N° 1188			
31-May-12		-288-			
	1.1.02	Cooperativa Fortuna		\$ 62,00	
	4.1.03	Arriendo de garaje			\$ 25,00
	4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne			\$ 5,00
	4.1.12	Fiesta San José			\$ 5,00
	4.1.13	Siniestro Social			\$ 20,00
	4.1.14	Servicios medicos			\$ 5,00
	4.1.16	Servicios de Laboratorio			\$ 2,00
		P/r Ingresos con recibos numerados			
31-May-12		-289-			
	1.1.01	Caja Chica		\$ 100,00	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 100,00
		P/r Reposición de Caja Chica			
31-May-12		-290-			
	6..21	Alimentación y Refrigerios		\$ 6,00	
	1.1.01	Caja Chica			\$ 6,00
		P/r Factura de Compra 001001-0001043			
		<b>PASAN:</b>		<b>\$ 1.163.240,16</b>	<b>\$ 1.163.240,16</b>

<b>SOCIEDAD OBREROS DE LOJA</b>					
<b>LIBRO DIARIO</b>					
<b>EXPRESADO EN DÓLARES USD \$</b>					Folio 31
<b>FECHA</b>	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
		-291-		<b>\$ 1.163.240,16</b>	<b>\$ 1.163.240,16</b>
31-May-12		VIENEN			
	6.2.05	Gastos no deducibles		\$ 472,06	
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 472,06
		P/r Comp. De egreso de caja N° 1190 y 1191 Anexo N° 06			
31-May-12		-292-			
	6.1.01	Sueldos y Salarios		\$ 292,87	
	6.1.26	Aporte Patronal 12,15%		\$ 35,58	
	6.1.33	Provisiones Sociales		\$ 85,35	
	6.1.33.01	Décimo tercer sueldo	24,41		
	6.1.33.02	Décimo cuarto sueldo	24,33		
	6.1.33.03	Fondo de reserva	24,41		
	6.1.33.04	Vacaciones	12,20		
	2.1.12	Provisiones Sociales por pagar			\$ 85,35
	6.1.33.01	Décimo tercer sueldo	24,41		
	6.1.33.02	Décimo cuarto sueldo	24,33		
	6.1.33.03	Fondo de reserva	24,41		
	6.1.33.04	Vacaciones	12,20		
	1.1.02	Cooperativa Fortuna			\$ 265,48
	2.1.11	IESS por pagar			\$ 62,97
		P/r Rol de pagos mes de mayo/2012			
31-May-12		-293-			
	2.1.10	Iva en Ventas		\$ 290,15	
	1.1.06	Crédito Tributario			\$ 90,35
	1.1.07	Iva en Compras			\$ 199,80
		P/r Liquidación de Iva			
31-May-12		-294-			
	6.1.23	Gasto Materiales de limpieza		\$ 263,07	
	1.1.09	Materiales de limpieza			\$ 263,07
		P/r El consumo de materiales de limpieza en el presente período			
31-May-12		-295-			
	6.1.22	Gasto Suministros de Oficina		\$ 625,34	
	1.1.10	Suministros de Oficina			\$ 625,34
		P/r El consumo de suministros de oficina en el presente período			
31-May-12		-296-			
	6.1.32	Gasto cuentas Incobrables		\$ 7,20	
	1.1.04	Provision de Ctas Incobrables			\$ 7,20
		P/r Ajuste 1% de provision de cuentas Incobrables			
31-May-12		-297-			
	6.1.03	Depreciación de Edificio		\$ 10.279,05	
	6.1.04	Depreciación de Nichos		\$ 45,00	
	6.1.05	Depreciación de Bóvedas		\$ 40,62	
	6.1.06	Depreciación de Equipo Médico		\$ 401,58	
	6.1.07	Depreciación de Equipo Odontológico		\$ 237,45	
	6.1.08	Depreciación de Laboratorio		\$ 342,54	
	6.1.09	Depreciación de Equipo de Computación		\$ 114,12	
	6.1.10	Depreciación de muebles y enseres		\$ 277,17	
	6.1.11	Depreciación de Equipo de Oficina		\$ 32,49	
	6.1.12	Depreciación de Funeraria		\$ 150,00	
	6.1.13	Depreciación de Equipo de Música		\$ 29,58	
	6.1.14	Depreciación de Biblioteca		\$ 20,55	
	6.1.15	Depreciación de Muebles, Enseres y Esculturas de Capilla		\$ 250,74	
	1.2.03	Depreciación acumulada de Edificio			\$ 10.279,05
	1.2.05	Depreciación acumulada de Nichos			\$ 45,00
	1.2.07	Depreciación acumulada de Bóvedas			\$ 40,62
	1.2.09	Depreciación acumulada de Equipo Médico			\$ 401,58
	1.2.11	Depreciación acumulada de Equipo Odontológico			\$ 237,45
		<b>PASAN:</b>		<b>\$ 1.177.532,67</b>	<b>\$ 1.176.315,48</b>



SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
Cuenta	Caja Chica				
Código	1.1.01				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	Estado de Situación Inicial	1/1	\$ 14,55		\$ 14,55
01/03/2012	Fact. de compra 001001-0044155	2/1		\$ 4,55	\$ 10,00
01/03/2012	Compra con fact. 001001-001741	3/1		\$ 10,00	\$ -
01/03/2012	Compra con fact. 001002-0003071	4/1		\$ 5,00	\$ -5,00
01/03/2012	Comp. de Egreso de caja N° 1139	6/1		\$ 20,00	\$ -25,00
02/03/2012	Compra con fact. 001001-002319	11/2		\$ 6,85	\$ -31,85
02/03/2012	Compra con fact. 005001-0311547	12/2		\$ 5,51	\$ -37,36
04/03/2012	Compra con fact. 001001-000184	17/3		\$ 9,75	\$ -47,11
05/03/2012	A Cooperativa Fortuna	19/3	\$ 100,00		\$ 52,89
06/03/2012	Compra con fact. 42660-7511-44367	22/3		\$ 24,66	\$ 28,23
07/03/2012	Compra con fact. 001001-0001213	26/4		\$ 10,00	\$ 18,23
08/03/2012	Compra con fact. 002001-0025809	29/4		\$ 10,30	\$ 7,93
09/03/2012	A Cooperativa Fortuna	35/4	\$ 100,00		\$ 107,93
13/03/2012	Compra con fact. 001001-000726	48/6		\$ 7,00	\$ 100,93
14/03/2012	Compra con fact. 001001-001752	52/6		\$ 11,84	\$ 89,09
14/03/2012	Compra con fact. 001001-0044858	53/6		\$ 11,20	\$ 77,89
20/03/2012	Compra con fact. 001001-9286	71/8		\$ 34,73	\$ 43,16
20/03/2012	Compra con fact. 014013-0059426	72/8		\$ 3,58	\$ 39,58
22/03/2012	A Cooperativa Fortuna	79/9	\$ 100,00		\$ 139,58
23/03/2012	A Cooperativa Fortuna	84/10	\$ 100,00		\$ 239,58
24/03/2012	Comp. egreso de Caja N° 1154	86/10		\$ 15,00	\$ 224,58
27/03/2012	Compra con fact. 001001-0061268	95/11		\$ 24,96	\$ 199,62
27/03/2012	Compra con fact. 001001-003670	96/11		\$ 1,60	\$ 198,02
27/03/2012	Compra con fact. 001001-0008791	97/11		\$ 30,60	\$ 167,42
29/03/2012	Compra con fact. 001001-001327	101/12		\$ 40,00	\$ 127,42
03/04/2012	Compra con fact. 001001-001880	111/13		\$ 16,60	\$ 110,82
04/04/2012	Compra con fact. 001001-046123	115/13		\$ 7,50	\$ 103,32
05/04/2012	A Cooperativa Fortuna	118/14	\$ 100,00		\$ 203,32
05/04/2012	Compra con fact. 001001-008192	119/14		\$ 28,00	\$ 175,32
05/04/2012	Compra con fact. 001001-003852	120/14		\$ 18,00	\$ 157,32
09/04/2012	Comp. de egreso de caja N° 1163	127/14		\$ 9,00	\$ 148,32
10/04/2012	Compra con fact. 001001-23927	128/15		\$ 30,05	\$ 118,27
13/04/2012	A Cooperativa Fortuna	147/16	\$ 100,00		\$ 218,27
16/04/2012	Compra con fact. 001001-0010060	149/17		\$ 27,20	\$ 191,07
17/04/2012	Comp. egreso de caja N° 1161	152/17		\$ 7,00	\$ 184,07
17/04/2012	Compra con fact. 001001-1013	153/17		\$ 8,60	\$ 175,47
18/04/2012	Comp. egreso de caja N° 1162	157/17		\$ 4,00	\$ 171,47
18/04/2012	Compra con fact. 001001-58003	158/18		\$ 12,32	\$ 159,15
19/04/2012	Compra con fact. 086008-14098	162/18		\$ 20,09	\$ 139,06
22/04/2012	Comp. egreso de caja N° 1165	166/18		\$ 10,00	\$ 129,06
23/04/2012	A Cooperativa Fortuna	170/19	\$ 100,00		\$ 229,06
23/04/2012	Compra con fact. 001001-0019507	171/19		\$ 10,00	\$ 219,06
24/04/2012	Compra con fact. 014013-0079935	174/19		\$ 2,59	\$ 216,47
24/04/2012	Compra con fact. 001001-008343	175/19		\$ 28,00	\$ 188,47
<b>PASAN:</b>			\$ 714,55	\$ 526,08	\$ 188,47

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Caja Chica				
<b>Código</b>	1.1.01				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
	<b>VIENEN:</b>		\$ 714,55	\$ 526,08	\$ 188,47
24/04/2012	Compra con fact. 001001-0169580	176/19		\$ 18,75	\$ 169,72
25/04/2012	Compra con fact. 001001-0010073	178/20		\$ 13,33	\$ 156,39
25/04/2012	Comp. de egreso de caja N° 1167	179/20		\$ 25,00	\$ 131,39
26/04/2012	Compra con fact. 001001-001789	181/20		\$ 10,00	\$ 121,39
27/04/2012	A Cooperativa Fortuna	185/20	\$ 100,00		\$ 221,39
27/04/2012	Compra con fact. 001001-0038283	186/20		\$ 11,88	\$ 209,51
27/04/2012	Compra con fact. 001001-008354	187/21		\$ 28,00	\$ 181,51
30/04/2012	Compra con fact. 086008-0036347	191/21		\$ 7,16	\$ 174,35
30/04/2012	Compra con fact. 086008-010182	194/21		\$ 33,39	\$ 140,96
30/04/2012	Compra con fact. 001001-032035	195/21		\$ 24,98	\$ 115,98
30/04/2012	A Cooperativa Fortuna	196/21	\$ 100,00		\$ 215,98
03/05/2012	Compra con fact. 001001-00821	205/22		\$ 1,25	\$ 214,73
08/05/2012	P/r Compra con fact. 001001-48008	216/23		\$ 24,87	\$ 189,86
08/05/2012	Compra con fact. 002001-00394	218/24		\$ 6,50	\$ 183,36
08/05/2012	Compra con fact. 001001-00744	220/24		\$ 15,00	\$ 168,36
09/05/2012	A Cooperativa Fortuna	222/24	\$ 100,00		\$ 268,36
09/05/2012	Compra con fact. 001001-0736	223/24		\$ 25,50	\$ 242,86
11/05/2012	Comp. egreso de caja N° 1179	232/25		\$ 12,00	\$ 230,86
11/05/2012	Compra con fact. 001001-016832	236/25		\$ 10,00	\$ 220,86
12/05/2012	Compra con fact. 001001-00608	242/26		\$ 7,30	\$ 213,56
15/05/2012	A Cooperativa Fortuna	246/26	\$ 100,00		\$ 313,56
15/05/2012	Compras con fact. 001001-40640	248/26		\$ 27,69	\$ 285,87
15/05/2012	Comp. egreso de caja N° 1181 y 1183	251/27		\$ 33,00	\$ 252,87
16/05/2012	Compra con fact. 001001-66283	254/27		\$ 12,36	\$ 240,51
18/05/2012	Comp. egreso de caja N°1185	262/28		\$ 16,00	\$ 224,51
22/05/2012	Compra con fact. 001001-41376	267/28		\$ 19,80	\$ 204,71
22/05/2012	Comp. egreso de caja N° 1186	268/28		\$ 38,00	\$ 166,71
24/05/2012	Compra con fact. 001001-001818	273/29		\$ 11,01	\$ 155,70
28/05/2012	Compra con fact. 001001-00556	276/29		\$ 2,50	\$ 153,20
29/05/2012	Compra con fact. 001001-1042	281/30		\$ 22,00	\$ 131,20
30/05/2012	A Cooperativa Fortuna	284/30	\$ 100,00		\$ 231,20
31/05/2012	A Cooperativa Fortuna	289/30	\$ 100,00		\$ 331,20
31/05/2012	P/r Compra con fact. 001001-1043	290/30		\$ 6,00	\$ 325,20
	<b>SUMAN:</b>		<b>1.314,55</b>	<b>989,35</b>	<b>325,20</b>
SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Cooperativa Fortuna				
<b>Código</b>	1.1.02				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	Saldos Iniciales	1/1	\$ 667,35		\$ 667,35
01/03/2012	Pago con fact. 001001-0758198	5/1		\$ 33,97	\$ 633,38
	<b>PASAN:</b>		\$ 667,35	\$ 33,97	\$ 633,38

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
Cuenta	Cooperativa Fortuna				
Código	1.1.02				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
	<b>VIENEN:</b>		\$ 667,35	\$ 33,97	\$ 633,38
01/03/2012	Ingresos con recibos numerados	7/2	\$ 676,50		\$ 1.309,88
02/03/2012	Compra con fact. 001001-000101	8/2		\$ 152,40	\$ 1.157,48
02/03/2012	Pago con fact. 001001-001508	9/2		\$ 55,50	\$ 1.101,98
02/03/2012	Compra con fact. 001001-0004932	10/2		\$ 24,80	\$ 1.077,18
02/03/2012	Ingresos con recibos numerados	13/2	\$ 55,00	\$ -	\$ 1.132,18
03/03/2012	Compra con fact. 001001-0003550	14/2		\$ 24,00	\$ 1.108,18
04/03/2012	Factura de venta N° 1204 y 1205	15/2	\$ 300,00		\$ 1.528,18
04/03/2012	Ingresos con recibos numerados	16/2	\$ 120,00		\$ 1.228,18
05/03/2012	Ingresos con recibos numerados	18/3	\$ 130,00		\$ 1.658,18
05/03/2012	Reposición de Caja Chica	19/3		\$ 100,00	\$ 1.558,18
06/03/2012	Pago con fact. 001001-000309	20/3		\$ 180,00	\$ 1.378,18
06/03/2012	Compra con fact. 001001-0002238	21/3		\$ 49,95	\$ 1.328,23
06/03/2012	Ingresos con recibos numerados	23/3	\$ 165,00		\$ 1.493,23
07/03/2012	Factura de venta N° 1206	24/3	\$ 224,00		\$ 1.717,23
07/03/2012	Ingresos con recibos numerados	25/3	\$ 212,00		\$ 1.929,23
08/03/2012	Compra con fact. 001001-0001213	27/4		\$ 77,00	\$ 1.852,23
08/03/2012	Pago con fact. 005001-000487	28/4		\$ 270,00	\$ 1.582,23
08/03/2012	Factura de venta N° 1207	30/4	\$ 150,00		\$ 1.732,23
08/03/2012	Factura de venta N° 1208 y 1209	31/4	\$ 410,00		\$ 2.142,23
08/03/2012	Ingresos con recibos numerados	32/4	\$ 217,00		\$ 2.359,23
09/03/2012	Compra con fact. 001001-0057114	33/4		\$ 40,54	\$ 2.318,69
09/03/2012	Compra con fact. 001001-0170142	34/4		\$ 42,30	\$ 2.276,39
09/03/2012	Reposición de Caja Chica	35/4		\$ 100,00	\$ 2.176,39
09/03/2012	Ingresos con recibos numerados	36/4	\$ 462,50		\$ 2.638,89
09/03/2012	Factura de venta N° 1210 y 1212	37/5	\$ 435,71		\$ 3.074,60
10/03/2012	Compra con fact. 003001-0046526	38/5		\$ 4,50	\$ 3.070,10
11/03/2012	Ingresos con recibos numerados	39/5	\$ 197,00		\$ 3.267,10
12/03/2012	Ingresos con recibos numerados	40/5	\$ 43,00		\$ 3.310,10
13/03/2012	Ingresos con recibos numerados	41/5	\$ 294,50		\$ 3.604,60
13/03/2012	Factura de venta N° 1213	42/5	\$ 150,00		\$ 3.754,60
13/03/2012	Comp. de Egreso de caja N° 1142-1140	43/5		\$ 355,00	\$ 3.399,60
13/03/2012	Pago con fact. 001001-0000068	44/5		\$ 297,00	\$ 3.102,60
13/03/2012	Compra con N.V. n° 001001-000101	45/6		\$ 368,00	\$ 2.734,60
13/03/2012	Compra con fact. 001001-001345	46/6		\$ 20,00	\$ 2.714,60
13/03/2012	Liquidación de Compras	47/6		\$ 28,76	\$ 2.685,84
13/03/2012	Cuota a Cooperativa Fortuna	49/6		\$ 907,20	\$ 1.778,64
14/03/2012	Pago con fact. 001001-00008	50/6		\$ 297,00	\$ 1.481,64
14/03/2012	Depósito judicial Juicio Laboral	51/6		\$ 500,00	\$ 981,64
14/03/2012	Ingresos con recibos numerados	54/6	\$ 107,50		\$ 1.089,14
14/03/2012	Pago de IESS mes de febrero/2012	55/7		\$ 62,97	\$ 1.026,17
15/03/2012	Compra con fact. 001001-006150	56/7		\$ 190,62	\$ 835,55
15/03/2012	Ingresos con recibos numerados	57/7	\$ 66,00		\$ 901,55
15/03/2012	Comp. de egreso de caja N° 1146	58/7		\$ 150,00	\$ 751,55
	<b>PASAN:</b>		\$ 5.083,06	\$ 4.331,51	\$ 751,55

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
Cuenta	Cooperativa Fortuna				
Código	1.1.02				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
	<b>VIENEN:</b>		\$ 5.083,06	\$ 4.331,51	\$ 751,55
15/03/2012	Comp. egreso nº 1145-1147-1148-1149	59/7		\$ 334,40	\$ 417,15
16/03/2012	Compra con fact. 086010-007188	60/7		\$ 149,73	\$ 267,42
16/03/2012	Compra con fact. 002001-002601	61/7		\$ 139,05	\$ 128,37
16/03/2012	Compra con fact. 001001-002512	62/7		\$ 6,09	\$ 122,28
16/03/2012	Factura de venta Nº 1214	63/7	\$ 1.100,00		\$ 1.222,28
16/03/2012	Ingresos con recibos numerados	64/8	\$ 42,00		\$ 1.264,28
17/03/2012	Compra con N.V. Nº 001001-001188	65/8		\$ 9,25	\$ 1.255,03
17/03/2012	Compra con fact. 001001-11069	66/8		\$ 29,00	\$ 1.226,03
17/03/2012	Compra con fact. 002001-001095	67/8		\$ 94,50	\$ 1.131,53
17/03/2012	Ingresos con recibos numerados	68/8	\$ 28,00		\$ 1.159,53
18/03/2012	Ingresos con recibos numerados	69/8	\$ 10,00		\$ 1.169,53
18/03/2012	Compra con fact. 001001-00607	70/8		\$ 66,25	\$ 1.103,28
20/03/2012	Compra con fact. 001001-000102	73/8		\$ 76,20	\$ 1.027,08
20/03/2012	Compra con fact. 001001-002905	74/9		\$ 242,00	\$ 785,08
20/03/2012	Ingresos con recibos numerados	75/9	\$ 150,00		\$ 935,08
21/03/2012	Liquidación de compras	76/9		\$ 252,45	\$ 682,63
21/03/2012	Ingresos con recibos numerados	77/9	\$ 303,00		\$ 985,63
22/03/2012	Ingresos con recibos numerados	78/9	\$ 64,00		\$ 1.049,63
22/03/2012	Reposición de Caja Chica	79/9		\$ 100,00	\$ 949,63
22/03/2012	Pago fact. 001001-1272130	80/9		\$ 30,05	\$ 919,58
22/03/2012	Compra con fact. 003001-000361	81/9		\$ 176,45	\$ 743,13
22/03/2012	Compra con fact. 001001-0141801	82/10		\$ 33,20	\$ 709,93
23/03/2012	Ingresos con recibos numerados	83/10	\$ 36,00		\$ 745,93
23/03/2012	Reposición de Caja Chica	84/10		\$ 100,00	\$ 645,93
23/03/2012	Comp. de egreso de Caja Nº 1152-1153	85/10		\$ 220,00	\$ 425,93
25/03/2012	Ingresos con recibos numerados	87/10	\$ 56,00		\$ 481,93
25/03/2012	Factura de venta Nº 1215	88/10	\$ 150,00		\$ 631,93
25/03/2012	Compra con fact. 001001-00416	89/10		\$ 39,76	\$ 592,17
26/03/2012	Ingresos con recibos numerados	90/10	\$ 85,00		\$ 677,17
26/03/2012	Compra con fact. 001001-00040	91/10		\$ 226,22	\$ 450,95
27/03/2012	Ingresos con recibos numerados	92/11	\$ 84,00		\$ 534,95
27/03/2012	Depósito Judicial Gerardo Ortíz	93/11		\$ 500,00	\$ 34,95
27/03/2012	Compra con fact. 086002-003589	94/11		\$ 25,46	\$ 9,49
28/03/2012	Factura de venta Nº 1216	98/11	\$ 30,00		\$ 39,49
28/03/2012	Ingresos con recibos numerados	99/11	\$ 981,00		\$ 1.020,49
29/03/2012	Ingresos con recibos numerados	100/11	\$ 278,00		\$ 1.298,49
30/03/2012	Factura de venta Nº 1218	102/12	\$ 300,00		\$ 1.598,49
30/03/2012	Ingresos con recibos numerados	103/12	\$ 320,00		\$ 1.918,49
30/03/2012	Declaracion febrero/2012 Formularios	104/12		\$ 350,76	\$ 1.567,73
31/03/2012	Rol de pagos mes de marzo/2012	105/12		\$ 265,48	\$ 1.302,25
01/04/2012	Ingresos con recibos numerados	107/12	\$ 282,00		\$ 1.584,25
01/04/2012	Factura de venta Nº 1223	108/13	\$ 150,00		\$ 1.734,25
02/04/2012	Ingresos con recibos numerados	109/13	\$ 160,00		\$ 1.894,25
	<b>PASAN:</b>		\$ 9.692,06	\$ 7.797,81	\$ 1.894,25



SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
Cuenta	Cooperativa Fortuna				
Código	1.1.02				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
	<b>VIENEN:</b>		\$ 9.692,06	\$ 7.797,81	\$ 1.894,25
03/04/2012	Ingreso con recibos numerados	110/13	\$ 299,00		\$ 2.193,25
03/04/2012	Pago cn fact. 004001-001544	112/13		\$ 55,50	\$ 2.137,75
03/04/2012	Compra con fact. 002001-00430	113/13		\$ 108,62	\$ 2.029,13
04/04/2012	Ingresos con recibos numerados	114/13	\$ 213,00		\$ 2.242,13
04/04/2012	Compra con fact. 001001-006219	116/13		\$ 42,74	\$ 2.199,39
05/04/2012	Ingresos con recibos numerados	117/13	\$ 44,00		\$ 2.243,39
05/04/2012	Reposición de Caja Chica	118/14		\$ 100,00	\$ 2.143,39
05/04/2012	Compra con fact. 001001-0170155	121/14		\$ 33,40	\$ 2.109,99
05/04/2012	Pago con fact. 001005-0334051	122/14		\$ 1,41	\$ 2.108,58
05/04/2012	Pago con fact. 001005-0334051	123/14		\$ 6,02	\$ 2.102,56
08/04/2012	Ingresos con recibos numerados	124/14	\$ 198,00		\$ 2.300,56
09/04/2012	Ingresos con recibos numerados	125/14	\$ 265,00		\$ 2.565,56
09/04/2012	Factura de venta N° 1224	126/14	\$ 150,00		\$ 2.715,56
10/04/2012	Compra con fact. 001001-1270	129/15		\$ 102,83	\$ 2.612,73
10/04/2012	Pago con fact. 001001-00009	130/15		\$ 594,00	\$ 2.018,73
10/04/2012	Pago con fact. 005001-000494	131/15		\$ 270,00	\$ 1.748,73
10/04/2012	N.V. 001001-00102; 21; 103	132/15		\$ 396,00	\$ 1.352,73
10/04/2012	Facturas de venta N° 1225; 1226; 1227	133/15	\$ 934,00		\$ 2.286,73
10/04/2012	Ingresos con recibos numerados	134/15	\$ 165,00		\$ 2.451,73
10/04/2012	Abono Cuenta por Cobrar	135/15	\$ 100,00		\$ 2.551,73
11/04/2012	Depósito Judic. N° 231830 Juicio Labl.	136/15		\$ 500,00	\$ 2.051,73
11/04/2012	Ingresos con recibos numerados	137/16	\$ 103,00		\$ 2.154,73
11/04/2012	Comp. egreso de caja N° 1158	138/16		\$ 150,00	\$ 2.004,73
11/04/2012	Pago de IESS mes de marzo/2012	139/16		\$ 62,97	\$ 1.941,76
11/04/2012	Factura de venta N° 1229	140/16	\$ 150,00		\$ 2.091,76
12/04/2012	Depósito Judicial N° 232081 Gerardo O.	141/16		\$ 500,00	\$ 1.591,76
12/04/2012	Comp. egreso de caja N° 1157	142/16		\$ 100,00	\$ 1.491,76
12/04/2012	Ingresos con recibos numerados	143/16	\$ 66,00		\$ 1.557,76
13/04/2012	Ingresos con recibos numerados	144/16	\$ 96,00		\$ 1.653,76
13/04/2012	Factura de venta N° 1230	145/16	\$ 150,00		\$ 1.803,76
13/04/2012	Comp. egreso de caja N° 1159	146/16		\$ 300,00	\$ 1.503,76
13/04/2012	Reposición de Caja Chica	147/16		\$ 100,00	\$ 1.403,76
15/04/2012	Ingresos con recibos numerados	148/16	\$ 71,00		\$ 1.474,76
17/04/2012	Ingresos con recibos numerados	150/17	\$ 175,00		\$ 1.649,76
17/04/2012	Factura de venta N° 1231	151/17	\$ 150,00		\$ 1.799,76
17/04/2012	Pago con fact. 001001-3402034	154/17		\$ 29,39	\$ 1.770,37
18/04/2012	Factura de venta N° 1232 y 1234	155/17	\$ 1.125,00		\$ 2.895,37
18/04/2012	Ingresos con recibos numerados	156/17	\$ 92,00		\$ 2.987,37
18/04/2012	Nuevo préstamo en Cooperativa	159/18	\$ 14.850,00		\$ 17.837,37
18/04/2012	Cancelación de préstamo anterior	160/18		\$ 6.175,98	\$ 11.661,39
19/04/2012	Ingresos con recibos numerados	161/18	\$ 6,00		\$ 11.667,39
19/04/2012	Compra con fact. 001007-628	163/18		\$ 9.528,03	\$ 2.139,36
20/04/2012	ingresos con recibos numerados	164/18	\$ 226,00		\$ 2.365,36
	<b>PASAN:</b>		\$ 29.320,06	\$ 26.954,70	\$ 2.365,36

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
Cuenta	Cooperativa Fortuna				
Código	1.1.02				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
	<b>VIENEN:</b>		\$ 29.320,06	\$ 26.954,70	\$ 2.365,36
20/04/2012	Declaración mes de marzo/2012	165/18		\$ 263,06	\$ 2.102,30
22/04/2012	Ingreso con recibos numerados	167/19	\$ 85,00		\$ 2.187,30
23/04/2012	Comp. egreso de caja N° 1164	168/19		\$ 120,00	\$ 2.067,30
23/04/2012	Ingresos con recibos numerados	169/19	\$ 129,00		\$ 2.196,30
23/04/2012	Reposición de Caja Chica	170/19		\$ 100,00	\$ 2.096,30
23/04/2012	Compra con fact. 002001-002724	172/19		\$ 34,52	\$ 2.061,78
24/04/2012	Ingresos con recibos numerados	173/19	\$ 451,50		\$ 2.513,28
25/04/2012	Ingresos con recibos numerados	177/20	\$ 6,00		\$ 2.519,28
26/04/2012	Ingresos con recibos numerados	180/20	\$ 205,00		\$ 2.724,28
26/04/2012	Compra con fact. 001001-010078	182/20		\$ 51,06	\$ 2.673,22
26/04/2012	Compra con fact. 003001-00373	183/20		\$ 46,03	\$ 2.627,19
27/04/2012	Ingresos con recibos numerados	184/20	\$ 168,50		\$ 2.795,69
27/04/2012	Reposición de Caja Chica	185/20		\$ 100,00	\$ 2.695,69
30/04/2012	Depósito N° 5568718 cancelación cta.	188/21		\$ 400,00	\$ 2.295,69
30/04/2012	Ingresos con recibos numerados	189/21	\$ 43,00		\$ 2.338,69
30/04/2012	Compra con fact. 002004-2636	190/21		\$ 54,51	\$ 2.284,18
30/04/2012	Compra con fact. 001001-003267	192/21		\$ 2,00	\$ 2.282,18
30/04/2012	Compra con fact. 001002-0046857	193/21		\$ 6,00	\$ 2.276,18
30/04/2012	Reposición de Caja Chica	196/21		\$ 100,00	\$ 2.176,18
30/04/2012	Comp. egreso de caja N° 1169	197/21		\$ 12,00	\$ 2.164,18
30/04/2012	Rol de pagos mes de abril/2012	198/22		\$ 265,48	\$ 1.898,70
01/05/2012	Compra con fact. 001001-171808	200/22		\$ 724,49	\$ 1.174,21
02/05/2012	Ingresos con recibos numerados	201/22	\$ 260,00		\$ 1.434,21
02/05/2012	Pago con fact. 002001-0147822	202/22		\$ 640,00	\$ 794,21
03/05/2012	Ingresos con recibos numerados	203/22	\$ 709,00		\$ 1.503,21
03/05/2012	Comp. de egreso de caja N° 1172	204/22		\$ 80,00	\$ 1.423,21
03/05/2012	Compra con fact. 003001-00381	206/22		\$ 64,17	\$ 1.359,04
03/05/2012	Compra con fact. 001001-001364	207/22		\$ 43,61	\$ 1.315,43
04/05/2012	Comp. de egreso de caja N° 1173-1174	208/23		\$ 250,00	\$ 1.065,43
04/05/2012	Ingreso con recibos numerados	209/23	\$ 100,00		\$ 1.165,43
06/05/2012	Ingresos con recibos numerados	210/23	\$ 326,00		\$ 1.491,43
06/05/2012	Factura de venta N° 1238;1239 Y 1240	211/23	\$ 450,00		\$ 1.941,43
07/05/2012	Pago de IESS mes de abril/2012	212/23		\$ 62,97	\$ 1.878,46
07/05/2012	Ingresos con recibos numerados	213/23	\$ 72,00		\$ 1.950,46
07/05/2012	Factura de venta N° 1241 y 1242	214/23	\$ 374,00		\$ 2.324,46
08/05/2012	Ingresos con recibos numerados	215/23	\$ 126,00		\$ 2.450,46
08/05/2012	Pago con fact. 001001-00084	217/23		\$ 594,00	\$ 1.856,46
08/05/2012	Compra con fact. 005001-00502	219/24		\$ 270,00	\$ 1.586,46
09/05/2012	Ingreso con recibos numerados	221/24	\$ 363,00		\$ 1.949,46
09/05/2012	Reposición de Caja Chica	222/24		\$ 100,00	\$ 1.849,46
09/05/2012	Compra con fact. 004001-01586	224/24		\$ 55,50	\$ 1.793,96
09/05/2012	Compra con fact. 002001-027612	225/24		\$ 41,81	\$ 1.752,15
09/05/2012	Deposito judicial N° 1482 Juicio Laboral	226/24		\$ 500,00	\$ 1.252,15
	<b>PASAN:</b>		\$ 33.188,06	\$ 31.935,91	\$ 1.252,15

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
Cuenta	Cooperativa Fortuna				
Código	1.1.02				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
	<b>VIENEN:</b>		\$ 33.188,06	\$ 31.935,91	\$ 1.252,15
10/05/2012	Comp. egreso de caja N° 1176	227/24		\$ 150,00	\$ 1.102,15
10/05/2012	Comp. egreso de caja N° 1177 y 1178	228/24		\$ 81,00	\$ 1.021,15
10/05/2012	Ingresos con recibos numerados	229/24	\$ 14,00		\$ 1.035,15
10/05/2012	Depósito Judicial N°049073260	230/25		\$ 500,00	\$ 535,15
10/05/2012	Compra con fact. 086008-0013832	231/25		\$ 79,00	\$ 456,15
11/05/2012	Ingresos con recibos numerados	233/25	\$ 72,00		\$ 528,15
11/05/2012	Facturas de venta N° 1243 y 1244	234/25	\$ 300,00		\$ 828,15
11/05/2012	Pago con fact. 003001-0009	235/25		\$ 90,00	\$ 738,15
11/05/2012	N.V. 001001-00103	237/25		\$ 93,90	\$ 644,25
11/05/2012	Compra con fact. 001002-0272375	238/25		\$ 9,00	\$ 635,25
12/05/2012	Ingreso con recibos numerados	239/25	\$ 34,00		\$ 669,25
12/05/2012	compra con fact. 001001-2066	240/26		\$ 35,49	\$ 633,76
12/05/2012	Compra con fact. 001001-00128	241/26		\$ 280,00	\$ 353,76
13/05/2012	Ingresos con recibos numerados	243/26	\$ 91,00		\$ 444,76
14/05/2012	Ingresos con recibos numerados	244/26	\$ 96,00		\$ 540,76
14/05/2012	Declaración mes de abril/2012	245/26		\$ 228,81	\$ 311,95
15/05/2012	Reposición de Caja Chica	246/26		\$ 100,00	\$ 211,95
15/05/2012	1ra. Cuota Préstamo Coop. Fortuna	247/26		\$ 739,26	\$ -527,31
15/05/2012	Factura de venta N° 1245	249/26	\$ 1.100,00		\$ 572,69
15/05/2012	N.V. 001001-0022 y 001001-00104	250/27		\$ 310,00	\$ 262,69
15/05/2012	Comp. egreso de caja N° 1182 y 1184	252/27		\$ 100,00	\$ 162,69
16/05/2012	Ingresos con rcibos numerados	253/27	\$ 35,00		\$ 197,69
17/05/2012	Ingresos con recibos numerados	255/27	\$ 129,00		\$ 326,69
17/05/2012	Pago con fact. 001001-5425337	256/27		\$ 30,54	\$ 296,15
17/05/2012	Fact. 001002-47762; 001002-47758	257/27		\$ 91,91	\$ 204,24
17/05/2012	Factura de venta N° 1246	258/27	\$ 150,00		\$ 354,24
18/05/2012	Ingresos con recibos numerados	259/27	\$ 267,00		\$ 621,24
18/05/2012	Compra con fact. 001001-2-002959	260/28		\$ 15,40	\$ 605,84
18/05/2012	Compra con fact. 001001-146644	261/28		\$ 69,44	\$ 536,40
20/05/2012	Ingresos con recibos numerados	263/28	\$ 184,00		\$ 720,40
21/05/2012	Ingresos con recibos numerados	264/28	\$ 56,00		\$ 776,40
22/05/2012	Ingresos con recibos numerados	265/28	\$ 260,00		\$ 1.036,40
22/05/2012	Compras con fact. 001001-2463	266/28		\$ 98,94	\$ 937,46
23/05/2012	Comp. egreso de caja N° 1187	269/29		\$ 120,00	\$ 817,46
23/05/2012	Ingresos con recibos numerados	270/29	\$ 15,00		\$ 832,46
24/05/2012	ingresos con recibos numerados	271/29	\$ 2,00		\$ 834,46
24/05/2012	Pago con fact. 001001-838146;838147	272/29		\$ 86,41	\$ 748,05
27/05/2012	Ingresos con recibos numerados	274/29	\$ 225,00		\$ 973,05
28/05/2012	Ingresos con recibos numerados	275/29	\$ 50,00		\$ 1.023,05
28/05/2012	Facturas de venta N° 1247 y 1248	277/29	\$ 457,20		\$ 1.480,25
28/05/2012	Factura de venta N° 1249;1250 y 1251	278/29	\$ 710,00		\$ 2.190,25
29/05/2012	Ingresos con recibos numerados	279/29	\$ 222,00		\$ 2.412,25
29/05/2012	Compra con fact. 001001-06386	280/30		\$ 93,17	\$ 2.319,08
<b>PASAN:</b>			\$ 37.657,26	\$ 35.338,18	\$ 2.319,08

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Cooperativa Fortuna				
<b>Código</b>	1.1.02				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
	<b>VIENEN:</b>		\$ 37.657,26	\$ 35.338,18	\$ 2.319,08
29/05/2012	Comp. egreso de caja N° 1189	282/30		\$ 200,00	\$ 2.119,08
30/05/2012	Comp. egreso de caja N° 1180	283/30		\$ 60,00	\$ 2.059,08
30/05/2012	Reposición de Caja Chica	284/30		\$ 100,00	\$ 1.959,08
30/05/2012	Abono de cuenta por cobrar	285/30	\$ 120,00		\$ 2.079,08
30/05/2012	Ingresos con recibos numerados	286/30	\$ 457,50		\$ 2.536,58
30/05/2012	Comp. egreso de caja N° 1188	287/30		\$ 200,00	\$ 2.336,58
31/05/2012	Ingresos con recibos numerados	288/30	\$ 62,00		\$ 2.398,58
31/05/2012	Reposición de Caja Chica	289/30		\$ 100,00	\$ 2.298,58
31/05/2012	Comp. egreso de caja N° 1190 y 1191	291/31		\$ 472,06	\$ 1.826,52
31/05/2012	Rol de pagos mes de mayo/2012	292/31		\$ 265,48	\$ 1.561,04
	<b>SUMAN:</b>		<b>\$ 38.296,76</b>	<b>\$ 36.735,72</b>	<b>\$ 1.561,04</b>

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Cuentas por Cobrar				
<b>Código</b>	1.1.03				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	SalDOS Iniciales	1/1	\$ 720,00		\$ 720,00
23/03/2012	Comp. de egr. de Caja N° 1152-1153	85/10	\$ 100,00		\$ 820,00
10/04/2012	Abono Cuenta por Cobrar	135/15		\$ 100,00	\$ 720,00
23/05/2012	Comp. egreso de caja N° 1187	269/29	\$ 120,00		\$ 840,00
30/05/2012	Abono de cuenta por cobrar	285/30		\$ 120,00	\$ 720,00
	<b>SUMAN:</b>		<b>\$ 940,00</b>	<b>\$ 220,00</b>	<b>\$ 720,00</b>

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Crédito Tributario				
<b>Código</b>	1.1.06				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	SalDOS Iniciales	1/1	3.573,33	0,00	3.573,33
31/03/2012	Liquidación de IVA	106/12	17,56	0,00	3.590,89
30/04/2012	Liquidación de IVA	199/22	904,47	0,00	4.495,36
28/05/2012	Facturas de venta N° 1247 y 1248	277/29	37,80	0,00	4.533,16
31/05/2012	Liquidación de Iva	293/31	0,00	90,35	4.442,81
	<b>SUMAN:</b>		<b>4.533,16</b>	<b>90,35</b>	<b>4.442,81</b>

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
Cuenta	IVA en Compras				
Código	1.1.07				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	Compra con fact. 001001-001741	3/1	\$ 0,32		\$ 0,32
02/03/2012	Compra con fact. 001001-000101	8/2	\$ 18,00		\$ 18,32
02/03/2012	Pago con fact. 001001-001508	9/2	\$ 6,00		\$ 24,32
02/03/2012	Compra con fact. 001001-002319	11/2	\$ 0,73		\$ 25,05
02/03/2012	Compra con fact. 005001-0311547	12/2	\$ 0,59		\$ 25,64
06/03/2012	Pago con fact. 001001-000309	20/3	\$ 24,00		\$ 49,64
06/03/2012	Compra con fact. 001001-0002238	21/3	\$ 5,40		\$ 55,04
07/03/2012	Compra con fact. 001001-0001213	26/4	\$ 1,07		\$ 56,11
08/03/2012	Pago con fact. 005001-000487	28/4	\$ 36,00		\$ 92,11
08/03/2012	Compra con fact. 002001-0025809	29/4	\$ 1,10		\$ 93,21
09/03/2012	Compra con fact. 001001-0057114	33/4	\$ 4,34		\$ 97,55
10/03/2012	Compra con fact. 003001-0046526	38/5	\$ 0,48		\$ 98,03
13/03/2012	Compra con fact. 001001-001345	46/6	\$ 2,14		\$ 100,17
13/03/2012	Liquidación de Compras	47/6	\$ 3,49		\$ 103,66
14/03/2012	Compra con fact. 001001-001752	52/6	\$ 1,27		\$ 104,93
16/03/2012	Compra con fact. 086010-007188	60/7	\$ 15,91		\$ 120,84
16/03/2012	Compra con fact. 002001-002601	61/7	\$ 15,54		\$ 136,38
16/03/2012	Compra con fact. 001001-002512	62/7	\$ 0,65		\$ 137,03
17/03/2012	Compra con fact. 001001-11069	66/8	\$ 3,11		\$ 140,14
20/03/2012	Compra con fact. 001001-9286	71/8	\$ 3,08		\$ 143,22
20/03/2012	Compra con fact. 014013-0059426	72/8	\$ 0,38		\$ 143,60
20/03/2012	Compra con fact. 001001-000102	73/8	\$ 9,00		\$ 152,60
20/03/2012	Compra con fact. 001001-002905	74/9	\$ 26,40		\$ 179,00
21/03/2012	Liquidación de compras	76/9	\$ 30,60		\$ 209,60
22/03/2012	Pago fact. 001001-1272130	80/9	\$ 3,22		\$ 212,82
22/03/2012	Compra con fact. 003001-000361	81/9	\$ 19,71		\$ 232,53
22/03/2012	Compra con fact. 001001-0141801	82/9	\$ 2,85		\$ 235,38
25/03/2012	Compra con fact. 001001-00416	89/10	\$ 4,26		\$ 239,64
26/03/2012	Compra con fact. 001001-00040	91/10	\$ 8,41		\$ 248,05
27/03/2012	Compra con fact. 086002-003589	94/11	\$ 1,74		\$ 249,79
27/03/2012	Compra con fact. 001001-0061268	95/11	\$ 2,67		\$ 252,46
27/03/2012	Compra con fact. 001001-003670	96/11	\$ 0,17		\$ 252,63
29/03/2012	Compra con fact. 001001-001327	101/12	\$ 4,29		\$ 256,92
31/03/2012	Liquidación de IVA	106/12		\$ 256,92	\$ -
03/04/2012	Compra con fact. 001001-001880	111/13	\$ 0,32		\$ 0,32
03/04/2012	Pago cn fact. 004001-001544	112/13	\$ 6,00		\$ 6,32
03/04/2012	Compra con fact. 002001-00430	113/13	\$ 11,74		\$ 18,06
05/04/2012	Compra con fact. 001001-008192	119/14	\$ 3,00		\$ 21,06
10/04/2012	Compra con fact. 001001-23927	128/15	\$ 2,81		\$ 23,87
10/04/2012	Compra con fact. 001001-1270	129/15	\$ 11,49		\$ 35,36
10/04/2012	Pago con fact. 005001-000494	131/15	\$ 36,00		\$ 71,36
17/04/2012	Compra con fact. 001001-1013	153/17	\$ 0,28		\$ 71,64
17/04/2012	Pago con fact. 001001-3402034	154/17	\$ 3,15		\$ 74,79
18/04/2012	Compra con fact. 001001-58003	158/17	\$ 1,32		\$ 76,11
<b>PASAN:</b>			\$ 333,03	\$ 256,92	\$ 4.885,62

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
Cuenta	IVA en Compras				
Código	1.1.07				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	Compra con fact. 001001-001741	3/1	\$ 0,32		\$ 0,32
02/03/2012	Compra con fact. 001001-000101	8/2	\$ 18,00		\$ 18,32
02/03/2012	Pago con fact. 001001-001508	9/2	\$ 6,00		\$ 24,32
02/03/2012	Compra con fact. 001001-002319	11/2	\$ 0,73		\$ 25,05
02/03/2012	Compra con fact. 005001-0311547	12/2	\$ 0,59		\$ 25,64
06/03/2012	Pago con fact. 001001-000309	20/3	\$ 24,00		\$ 49,64
06/03/2012	Compra con fact. 001001-0002238	21/3	\$ 5,40		\$ 55,04
07/03/2012	Compra con fact. 001001-0001213	26/4	\$ 1,07		\$ 56,11
08/03/2012	Pago con fact. 005001-000487	28/4	\$ 36,00		\$ 92,11
08/03/2012	Compra con fact. 002001-0025809	29/4	\$ 1,10		\$ 93,21
09/03/2012	Compra con fact. 001001-0057114	33/4	\$ 4,34		\$ 97,55
10/03/2012	Compra con fact. 003001-0046526	38/5	\$ 0,48		\$ 98,03
13/03/2012	Compra con fact. 001001-001345	46/6	\$ 2,14		\$ 100,17
13/03/2012	Liquidación de Compras	47/6	\$ 3,49		\$ 103,66
14/03/2012	Compra con fact. 001001-001752	52/6	\$ 1,27		\$ 104,93
16/03/2012	Compra con fact. 086010-007188	60/7	\$ 15,91		\$ 120,84
16/03/2012	Compra con fact. 002001-002601	61/7	\$ 15,54		\$ 136,38
16/03/2012	Compra con fact. 001001-002512	62/7	\$ 0,65		\$ 137,03
17/03/2012	Compra con fact. 001001-11069	66/8	\$ 3,11		\$ 140,14
20/03/2012	Compra con fact. 001001-9286	71/8	\$ 3,08		\$ 143,22
20/03/2012	Compra con fact. 014013-0059426	72/8	\$ 0,38		\$ 143,60
20/03/2012	Compra con fact. 001001-000102	73/8	\$ 9,00		\$ 152,60
20/03/2012	Compra con fact. 001001-002905	74/9	\$ 26,40		\$ 179,00
21/03/2012	Liquidación de compras	76/9	\$ 30,60		\$ 209,60
22/03/2012	Pago fact. 001001-1272130	80/9	\$ 3,22		\$ 212,82
22/03/2012	Compra con fact. 003001-000361	81/9	\$ 19,71		\$ 232,53
22/03/2012	Compra con fact. 001001-0141801	82/9	\$ 2,85		\$ 235,38
25/03/2012	Compra con fact. 001001-00416	89/10	\$ 4,26		\$ 239,64
26/03/2012	Compra con fact. 001001-00040	91/10	\$ 8,41		\$ 248,05
27/03/2012	Compra con fact. 086002-003589	94/11	\$ 1,74		\$ 249,79
27/03/2012	Compra con fact. 001001-0061268	95/11	\$ 2,67		\$ 252,46
27/03/2012	Compra con fact. 001001-003670	96/11	\$ 0,17		\$ 252,63
29/03/2012	Compra con fact. 001001-001327	101/12	\$ 4,29		\$ 256,92
31/03/2012	Liquidación de IVA	106/12		\$ 256,92	\$ -
03/04/2012	Compra con fact. 001001-001880	111/13	\$ 0,32		\$ 0,32
03/04/2012	Pago cn fact. 004001-001544	112/13	\$ 6,00		\$ 6,32
03/04/2012	Compra con fact. 002001-00430	113/13	\$ 11,74		\$ 18,06
05/04/2012	Compra con fact. 001001-008192	119/14	\$ 3,00		\$ 21,06
10/04/2012	Compra con fact. 001001-23927	128/15	\$ 2,81		\$ 23,87
10/04/2012	Compra con fact. 001001-1270	129/15	\$ 11,49		\$ 35,36
10/04/2012	Pago con fact. 005001-000494	131/15	\$ 36,00		\$ 71,36
17/04/2012	Compra con fact. 001001-1013	153/17	\$ 0,28		\$ 71,64
17/04/2012	Pago con fact. 001001-3402034	154/17	\$ 3,15		\$ 74,79
18/04/2012	Compra con fact. 001001-58003	158/17	\$ 1,32		\$ 76,11
<b>PASAN:</b>			\$ 333,03	\$ 256,92	\$ 4.885,62

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
Cuenta	IVA en Compras				
Código	1.1.07				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
		<b>VIENEN:</b>	\$ 333,03	\$ 256,92	\$ 4.885,62
19/04/2012	Compra con fact. 086008-14098	162/18	\$ 0,81		\$ 76,92
19/04/2012	Compra con fact. 001007-628	163/18	\$ 1.030,06		\$ 1.106,98
23/04/2012	Compra con fact. 001001-0019507	171/19	\$ 1,07		\$ 1.108,05
23/04/2012	Compra con fact. 002001-002724	172/19	\$ 3,86		\$ 1.111,91
24/04/2012	Compra con fact. 014013-0079935	174/19	\$ 0,28		\$ 1.112,19
24/04/2012	Compra con fact. 001001-008343	175/19	\$ 3,00		\$ 1.115,19
24/04/2012	Compra con fact. 001001-0169580	176/29	\$ 2,01		\$ 1.117,20
25/04/2012	Compra con fact. 001001-0010073	178/20	\$ 1,43		\$ 1.118,63
26/04/2012	Compra con fact. 001001-001789	181/20	\$ 1,07		\$ 1.119,70
26/04/2012	Compra con fact. 001001-010078	182/20	\$ 5,47		\$ 1.125,17
26/04/2012	Compra con fact. 003001-00373	183/20	\$ 5,14		\$ 1.130,31
27/04/2012	Compra con fact. 001001-008354	187/21	\$ 3,00		\$ 1.133,31
30/04/2012	Compra con fact. 002004-2636	190/21	\$ 5,35		\$ 1.138,66
30/04/2012	Compra con fact. 086008-0036347	191/21	\$ 0,77		\$ 1.139,43
30/04/2012	Compra con fact. 001002-0046857	193/21	\$ 0,64		\$ 1.140,07
30/04/2012	Compra con fact. 086008-010182	194/21	\$ 3,23		\$ 1.143,30
30/04/2012	Liquidación de Iva	199/22		\$ 1.143,30	\$ -
01/05/2012	Compra con fact. 001001-171808	200/22	\$ 77,62		\$ 77,62
03/05/2012	Compra con fact. 003001-00381	206/22	\$ 7,17		\$ 84,79
03/05/2012	Compra con fact. 001001-001364	207/22	\$ 4,71		\$ 89,50
08/05/2012	Compra con fact. 001001-48008	216/23	\$ 2,32		\$ 91,82
08/05/2012	Compra con fact. 002001-00394	218/24	\$ 0,70		\$ 92,52
08/05/2012	Compra con fact. 005001-00502	219/24	\$ 36,00		\$ 128,52
09/05/2012	Compra con fact. 004001-01586	224/24	\$ 6,00		\$ 134,52
09/05/2012	Compra con fact. 002001-027612	225/24	\$ 4,48		\$ 139,00
10/05/2012	Compra con fact. 086008-0013832	231/25	\$ 8,46		\$ 147,46
11/05/2012	Pago con fact. 003001-0009	235/25	\$ 12,00		\$ 159,46
11/05/2012	Compra con fact. 001002-0272375	238/25	\$ 0,96		\$ 160,42
12/05/2012	Compra con fact. 001001-2066	240/26	\$ 3,80		\$ 164,22
12/05/2012	Compra con fact. 001001-00608	242/26	\$ 0,78		\$ 165,00
15/05/2012	Compras con fact. 001001-40640	248/26	\$ 0,63		\$ 165,63
17/05/2012	Pago con fact. 001001-5425337	256/27	\$ 3,27		\$ 168,90
17/05/2012	Fact. 001002-47762; 001002-47758	257/27	\$ 10,27		\$ 179,17
18/05/2012	Compra con fact. 001001-2-002959	260/28	\$ 1,68		\$ 180,85
18/05/2012	Compra con fact. 001001-146644	261/28	\$ 6,36		\$ 187,21
22/05/2012	Compras con fact. 001001-2463	266/28	\$ 11,14		\$ 198,35
24/05/2012	Compra con fact. 001001-001818	273/29	\$ 1,18		\$ 199,53
28/05/2012	Compra con fact. 001001-00556	276/29	\$ 0,27		\$ 199,80
31/05/2012	Liquidación de Iva	293/31		\$ 199,80	
		<b>SUMAN:</b>	<b>\$ 1.600,02</b>	<b>\$ 1.600,02</b>	

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Anticipo Impuesto a la Renta				
<b>Código</b>	1.1.08				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	Saldos Iniciales	1/1	\$ 34,29		
08/03/2012	Factura de venta N° 1208 y 1209	31/4	\$ 20,00		
09/03/2012	Factura de venta N° 1210 y 1212	37/5	\$ 14,29		
10/04/2012	Facturas de venta N° 1225; 1226	133/15	\$ 20,00		
28/05/2012	Facturas de venta N° 1247 y 1248	277/29	\$ 9,00		
28/05/2012	Factura de venta N° 1249;1250 y 1251	278/29	\$ 20,00		
	<b>SUMAN:</b>		\$ 117,58		\$ 117,58

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Materiales de limpieza				
<b>Código</b>	1.1.09				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	Saldos Iniciales	1/1	\$ 57,63		
08/03/2012	Compra con fact. 002001-0025809	29/4	\$ 9,20		
16/03/2012	Compra con fact. 001001-002512	62/7	\$ 5,44		
20/03/2012	Compra con fact. 014013-0059426	72/8	\$ 3,20		
22/03/2012	Compra con fact. 003001-000361	81/9	\$ 164,29		
26/04/2012	Compra con fact. 003001-00373	183/20	\$ 42,86		
30/04/2012	Compra con fact. 086008-0036347	191/21	\$ 6,39		
30/04/2012	Compra con fact. 001001-003267	192/21	\$ 2,00		
03/05/2012	Compra con fact. 003001-00381	206/22	\$ 59,75		
31/05/2012	Consumo de materiales de limpieza	294/31		\$ 263,07	
	<b>SUMAN:</b>		\$ 350,76	\$ 263,07	\$ 87,69



SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
Cuenta	Suministros de Oficina				
Código	1.1.10				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	Saldos Iniciales	1/1	\$ 118,62		\$ 118,62
01/03/2012	Compra con fact. 001001-001741	3/1	\$ 9,68		\$ 128,30
01/03/2012	Ingresos con recibos numerados	7/2		\$ 1,00	\$ 127,30
02/03/2012	Compra con fact. 001001-002319	11/2	\$ 6,12		\$ 133,42
02/03/2012	Ingresos con recibos numerados	13/2		\$ 6,00	\$ 127,42
04/03/2012	Ingresos con recibos numerados	16/2		\$ 1,00	\$ 126,42
06/03/2012	Ingresos con recibos numerados	23/3		\$ 7,00	\$ 119,42
07/03/2012	Ingresos con recibos numerados	25/3		\$ 1,00	\$ 118,42
07/03/2012	Compra con fact. 001001-0001213	26/4	\$ 8,93		\$ 127,35
08/03/2012	Ingresos con recibos numerados	32/4		\$ 1,00	\$ 126,35
10/03/2012	Compra con fact. 003001-0046526	38/5	\$ 4,02		\$ 130,37
13/03/2012	Ingresos con recibos numerados	41/5		\$ 1,00	\$ 129,37
14/03/2012	Compra con fact. 001001-001752	52/6	\$ 10,57		\$ 139,94
14/03/2012	Ingresos con recibos numerados	54/6		\$ 6,00	\$ 133,94
15/03/2012	Compra con fact. 001001-006150	56/7	\$ 192,55		\$ 326,49
17/03/2012	Compra con fact. 001001-11069	66/8	\$ 25,89		\$ 352,38
20/03/2012	Ingresos con recibos numerados	75/9		\$ 6,00	\$ 346,38
22/03/2012	Ingresos con recibos numerados	78/9		\$ 2,00	\$ 344,38
22/03/2012	Compra con fact. 001001-0141801	82/9	\$ 30,35		\$ 374,73
23/03/2012	Ingresos con recibos numerados	83/10		\$ 1,00	\$ 373,73
25/03/2012	Ingresos con recibos numerados	87/10		\$ 12,00	\$ 361,73
27/03/2012	Ingresos con recibos numerados	92/11		\$ 9,00	\$ 352,73
27/03/2012	Compra con fact. 001001-0061268	95/11	\$ 22,29		\$ 375,02
29/03/2012	Ingresos con recibos numerados	100/11		\$ 1,00	\$ 374,02
30/03/2012	Ingresos con recibos numerados	103/12		\$ 1,00	\$ 373,02
02/04/2012	Ingresos con recibos numerados	109/13		\$ 1,00	\$ 372,02
03/04/2012	Ingreso con recibos numerados	110/13		\$ 4,00	\$ 368,02
03/04/2012	Compra con fact. 002001-00430	113/13	\$ 97,86		\$ 465,88
04/04/2012	Compra con fact. 001001-006219	116/1	\$ 43,17		\$ 509,05
05/04/2012	Ingresos con recibos numerados	117/13		\$ 1,00	\$ 508,05
12/04/2012	Ingresos con recibos numerados	143/16		\$ 1,00	\$ 507,05
13/04/2012	Ingresos con recibos numerados	144/16		\$ 2,00	\$ 505,05
15/04/2012	Ingresos con recibos numerados	148/16		\$ 1,00	\$ 504,05
18/04/2012	Ingresos con recibos numerados	156/17		\$ 1,00	\$ 503,05
20/04/2012	Ingresos con recibos numerados	164/18		\$ 1,00	\$ 502,05
23/04/2012	Compra con fact. 001001-0019507	171/19	\$ 8,93		\$ 510,98
24/04/2012	Ingresos con recibos numerados	173/19		\$ 3,00	\$ 507,98
24/04/2012	Compra con fact. 014013-0079935	174/19	\$ 2,31		\$ 510,29
25/04/2012	Ingresos con recibos numerados	177/20		\$ 1,00	\$ 509,29
26/04/2012	Compra con fact. 001001-001789	181/20	\$ 8,93		\$ 518,22
27/04/2012	Ingresos con recibos numerados	184/20		\$ 1,00	\$ 517,22
30/04/2012	Ingresos con recibos numerados	189/21		\$ 1,00	\$ 516,22
30/04/2012	Compra con fact. 001001-032035	195/21	\$ 24,98		\$ 541,20
07/05/2012	Ingresos con recibos numerados	213/23		\$ 1,00	\$ 540,20
<b>PASAN:</b>			\$ 615,20	\$ 75,00	\$ 540,20

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Suministros de Oficina				
<b>Código</b>	1.1.10				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
	<b>VIENEN</b>		\$ 615,20	\$ 75,00	\$ 540,20
08/05/2012	Ingresos con recibos numerados	215/23		\$ 1,00	\$ 539,20
14/05/2012	Ingresos con recibos numerados	244/26		\$ 1,00	\$ 538,20
18/05/2012	Compra con fact. 001001-146644	261/28	\$ 63,08		\$ 601,28
21/05/2012	Ingresos con recibos numerados	264/28		\$ 1,00	\$ 600,28
22/05/2012	Compras con fact. 001001-2463	266/28	\$ 79,46		\$ 679,74
24/05/2012	Compra con fact. 001001-001818	273/29	\$ 9,83		\$ 689,57
29/05/2012	Ingresos con recibos numerados	279/29		\$ 2,00	\$ 687,57
29/05/2012	Compra con fact. 001001-06386	280/30	\$ 94,11		\$ 781,68
31/05/2012	Consumo de suministro de oficina	295/31		\$ 625,34	\$ 156,34
	<b>SUMAN:</b>		\$ 861,68	\$ 705,34	\$ 156,34

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Terreno				
<b>Código</b>	1.2.01				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	Saldos Iniciales	1/1	\$ 173.594,53		
	<b>SUMAN:</b>		\$ 173.594,53		\$ 173.594,53

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Edificio				
<b>Código</b>	1.2.02				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	Saldos Iniciales	1/1	\$ 822.323,60		
	<b>SUMAN:</b>		\$ 822.323,60		\$ 822.323,60

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	(-) Depreciación Acumulada de Edificios				
<b>Código</b>	1.2.03				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/05/2012	Por depreciacion acuml de Edificio	297/31		10279,05	
	<b>SUMAN:</b>			10.279,05	10.279,05

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Nichos				
<b>Código</b>	1.2.04				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	Saldos Iniciales	1/1	\$ 3.600,26		
	<b>SUMAN:</b>		\$ 3.600,26		\$ 3.600,26



SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Equipo Odontológico				
<b>Código</b>	1.2.10				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	Saldos Iniciales	1/1	\$ 9.497,50		
	<b>SUMAN:</b>		\$ 9.497,50		\$ 9.497,50

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	(-) Depreciación acumulada de Equipo Odontologico				
<b>Código</b>	1.2.11				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/05/2012	Por dep. acuml de Eq. Odontologico	297/31		237,45	
	<b>SUMAN:</b>			237,45	237,45

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Equipo de Laboratorio				
<b>Código</b>	1.2.12				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	Saldos Iniciales	1/1	\$ 13.701,42		
	<b>SUMAN:</b>		\$ 13.701,42		\$ 13.701,42

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	(-) Depreciación acumulada de Laboratorio				
<b>Código</b>	1.2.13				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/05/2012	Por depreciación acuml de laboratorio	297/32		352,54	
	<b>SUMAN:</b>			352,54	352,54

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Equipo de Computación				
<b>Código</b>	1.2.14				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	Saldos Iniciales	1/1	\$ 4.565,09		
	<b>SUMAN:</b>		\$ 4.565,09		\$ 4.565,09



SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Funeraria				
<b>Código</b>	1.2.20				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	Saldos Iniciales	1/1	\$ 6.000,00		
	<b>SUMAN:</b>		\$ 6.000,00		\$ 6.000,00

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	(-) Depreciación acumulada de Funeraria				
<b>Código</b>	1.2.21				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/05/2012	Por dep. acuml. de funeraria	297/32		150,00	
	<b>SUMAN:</b>			150,00	150,00

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Equipo de Música				
<b>Código</b>	1.2.22				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	Saldos Iniciales	1/1	\$ 1.183,26		
	<b>SUMAN:</b>		\$ 1.183,26		\$ 1.183,26

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	(-) Depreciación acumulada de Equipo de Música				
<b>Código</b>	1.2.23				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/05/2012	Por dep. acuml. de Eq. De música	297/32		29,58	
	<b>SUMAN:</b>			29,58	29,58

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Biblioteca				
<b>Código</b>	1.2.24				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	Saldos Iniciales	1/1	\$ 822,50		
	<b>SUMAN:</b>		\$ 822,50		\$ 822,50

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	(-) Depreciación acumulada de Biblioteca				
<b>Código</b>	1.2.25				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/05/2012	Por dep. acuml. de Biblioteca	297/32		20,55	
				20,55	20,55
	<b>SUMAN:</b>				

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Muebles, Enseres y Esculturas de la Capilla				
<b>Código</b>	1.2.26				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	Saldos Iniciales	1/1	\$ 10.030,00		
			\$ 10.030,00		\$ 10.030,00
	<b>SUMAN:</b>				

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	(-) Depreciación acumulada de Muebles, Enseres y Esculturas de la Capilla				
<b>Código</b>	1.2.27				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/05/2012	Por dep. acuml. de Capilla	297/32		250,74	
				250,74	250,74
	<b>SUMAN:</b>				

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Cofres				
<b>Código</b>	1.3.03				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	P/r Saldos Iniciales	1/1	\$ 3.830,00		
			\$ 3.830,00		\$ 3.830,00
	<b>SUMAN:</b>				

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Cuentas por pagar				
<b>Código</b>	2.1.01				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	Saldos Iniciales	1/1		\$ 400,00	
30/04/2012	Depósito N° 5568718 cancelación cta.	188/21	\$ 400,00		
			\$ 400,00	\$ 400,00	
	<b>SUMAN:</b>				

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
Cuenta	Documentos por pagar				
Código	2.1.02				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	Saldos Iniciales	1/1		\$ 23.610,29	\$ 23.610,29
14/03/2012	Depósito judicial Juicio Laboral	51/6	\$ 500,00		\$ 23.110,29
27/03/2012	Depósito Judicial Gerardo Ortíz	93/11	\$ 500,00		\$ 22.610,29
11/04/2012	Depósito Judicial Juicio Laboral	136/15	\$ 500,00		\$ 22.110,29
12/04/2012	Depósito Judicial Gerardo Ortiz	141/16	\$ 500,00		\$ 21.610,29
19/04/2012	Compra con fact. 001007-628	163/18	\$ 8.583,81		\$ 13.026,48
09/05/2012	Deposito judicial N° 1482	226/24	\$ 500,00		\$ 12.526,48
10/05/2012	Depósito Judicial N°049073260	230/25	\$ 500,00		\$ 12.026,48
	<b>SUMAN:</b>		\$ 11.583,81	\$ 23.610,29	\$ 12.026,48

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
Cuenta	Retención fuente por pagar 1%				
Código	2.1.03				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	Saldos Iniciales	1/1		\$ 11,25	\$ 11,25
02/03/2012	Pago con fact. 001001-001508	9/2		\$ 0,50	\$ 11,75
06/03/2012	Compra con fact. 001001-0002238	21/3		\$ 0,45	\$ 12,20
13/03/2012	Liquidación de Compras	47/6		\$ 0,29	\$ 12,49
15/03/2012	Compra con fact. 001001-006150	56/7		\$ 1,93	\$ 14,42
16/03/2012	Compra con fact. 002001-002601	61/7		\$ 1,29	\$ 15,71
21/03/2012	Liquidación de compras	76/9		\$ 2,55	\$ 18,26
22/03/2012	Compra con fact. 003001-000361	81/9		\$ 1,64	\$ 19,90
26/03/2012	Compra con fact. 001001-00040	91/10		\$ 2,23	\$ 22,13
30/03/2012	Declaracion febrero/2012	104/12	\$ 11,25		\$ 10,88
03/04/2012	Pago cn fact. 004001-001544	112/13		\$ 0,50	\$ 11,38
03/04/2012	Compra con fact. 002001-00430	113/13		\$ 0,98	\$ 12,36
04/04/2012	Compra con fact. 001001-006219	116/13		\$ 0,43	\$ 12,79
10/04/2012	Compra con fact. 001001-1270	129/15		\$ 0,96	\$ 13,75
19/04/2012	Compra con fact. 001007-628	163/18		\$ 85,84	\$ 99,59
20/04/2012	Declaración mes de marzo/2012	165/18	\$ 10,88		\$ 88,71
23/04/2012	Compra con fact. 002001-002724	172/19		\$ 0,32	\$ 89,03
26/04/2012	Compra con fact. 003001-00373	183/20		\$ 0,43	\$ 89,46
03/05/2012	Compra con fact. 003001-00381	206/22		\$ 0,60	\$ 90,06
03/05/2012	Compra con fact. 001001-001364	207/22		\$ 0,39	\$ 90,45
09/05/2012	Compra con fact. 004001-01586	224/24		\$ 0,50	\$ 90,95
14/05/2012	Declaración mes de abril/2012 form.	245/26	\$ 89,46		\$ 1,49
17/05/2012	Fact. 001002-47762; 001002-47758	257/27		\$ 0,86	\$ 2,35
22/05/2012	Compras con fact. 001001-2463	266/28		\$ 0,79	\$ 3,14
29/05/2012	Compra con fact. 001001-06386	280/30		\$ 0,94	\$ 4,08
	<b>SUMAN:</b>		\$ 111,59	\$ 115,95	\$ 4,08



SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Retención fuente por pagar 2%				
<b>Código</b>	2.1.04				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
02/03/2012	Compra con fact. 001001-000101	8/2		\$ 3,00	\$ 3,00
20/03/2012	Compra con fact. 001001-000102	73/8		\$ 1,50	\$ 4,50
20/03/2012	Compra con fact. 001001-002905	74/9		\$ 4,40	\$ 8,90
20/04/2012	Declaración mes de marzo/2012	165/18	\$ 8,90		\$ -
22/05/2012	Compras con fact. 001001-2463	266/28		\$ 0,27	\$ 0,27
18/05/2012	Compra con fact. 001001-2-002959	260/28		\$ 0,28	\$ 0,55
	<b>SUMAN:</b>		\$ 8,90	\$ 9,45	\$ 0,55

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Retención fuente por pagar 10%				
<b>Código</b>	2.1.06				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	SalDOS Iniciales	1/1		\$ 171,00	\$ 171,00
06/03/2012	Pago con fact. 001001-000309	20/3		\$ 20,00	\$ 191,00
08/03/2012	Pago con fact. 005001-000487	28/4		\$ 30,00	\$ 221,00
13/03/2012	Pago con fact. 001001-0000068	44/5		\$ 33,00	\$ 254,00
14/03/2012	Pago con fact. 001001-00008	50/6		\$ 33,00	\$ 287,00
30/03/2012	Declaracion febrero/2012	104/12	\$ 171,00		\$ 116,00
10/04/2012	Pago con fact. 001001-00009	130/15		\$ 66,00	\$ 182,00
10/04/2012	Pago con fact. 005001-000494	131/15		\$ 30,00	\$ 212,00
20/04/2012	Declaración mes de marzo/2012	165/18	\$ 116,00		\$ 96,00
08/05/2012	Pago con fact. 001001-00084	217/23		\$ 66,00	\$ 162,00
08/05/2012	Compra con fact. 005001-00502	219/24		\$ 30,00	\$ 192,00
11/05/2012	Pago con fact. 003001-0009	235/25		\$ 10,00	\$ 202,00
14/05/2012	Declaración mes de abril/2012	245/26	\$ 96,00		\$ 106,00
	<b>SUMAN:</b>		\$ 383,00	\$ 489,00	\$ 106,00

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Retención IVA por pagar 30%				
<b>Código</b>	2.1.07				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	SalDOS Iniciales	1/1		27,76	27,76
16/03/2012	Compra con fact. 002001-002601	61/7		4,66	32,42
22/03/2012	Compra con fact. 003001-000361	81/9		5,91	38,33
26/03/2012	Compra con fact. 001001-00040	91/11		2,52	40,85
30/03/2012	Declaracion febrero/2012	104/12	27,76	0,00	13,09
10/04/2012	Compra con fact. 001001-1270	129/15		3,45	16,54
20/04/2012	Declaración mes de marzo/2012	165/18	13,09		3,45
23/04/2012	Compra con fact. 002001-002724	172/19		1,16	4,61
26/04/2012	Compra con fact. 003001-00373	183/20		1,54	6,15
03/05/2012	Compra con fact. 003001-00381	206/22		2,15	8,30
14/05/2012	Declaración mes de abril/2012	245/26	6,15		2,15
17/05/2012	Fact. 001002-47762; 001002-47758	257/27		3,08	5,23
22/05/2012	Compras con fact. 001001-2463	266/28		2,86	8,09
	<b>SUMAN:</b>		47,00	55,09	8,09

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Retención IVA por pagar 70%				
<b>Código</b>	2.1.08				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
02/03/2012	Compra con fact. 001001-000101	8/2		\$ 12,60	\$ 12,60
20/03/2012	Compra con fact. 001001-000102	73/8		\$ 6,30	\$ 18,90
20/04/2012	Declaración mes de marzo/2012	165/18	\$ 18,90		\$ -
22/05/2012	Compras con fact. 001001-2463	266/28		\$ 1,13	\$ 1,13
	<b>SUMAN:</b>		\$ 18,90	\$ 20,03	\$ 1,13

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Retención IVA por pagar 100%				
<b>Código</b>	2.1.09				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	SalDOS Iniciales	1/1		\$ 126,00	\$ 126,00
06/03/2012	Pago con fact. 001001-000309	20/3		\$ 24,00	\$ 150,00
08/03/2012	Pago con fact. 005001-000487	28/4		\$ 36,00	\$ 186,00
13/03/2012	Liquidación de Compras	47/6		\$ 3,49	\$ 189,49
21/03/2012	Liquidación de compras	76/9		\$ 30,60	\$ 220,09
30/03/2012	Declaración febrero/2012	104/12	\$ 126,00	\$ -	\$ 94,09
10/04/2012	Pago con fact. 005001-000494	131/15		\$ 36,00	\$ 130,09
20/04/2012	Declaración mes de marzo/2012	165/18	\$ 94,09		\$ 36,00
08/05/2012	Compra con fact. 005001-00502	219/24		\$ 36,00	\$ 72,00
11/05/2012	Pago con fact. 003001-0009	235/25		\$ 12,00	\$ 84,00
14/05/2012	Declaración mes de abril/2012	245/26	\$ 36,00		\$ 48,00
	<b>SUMAN:</b>		\$ 256,09	\$ 304,09	\$ 48,00

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	IVA en ventas				
<b>Código</b>	2.1.10				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
07/03/2012	Factura de venta N° 1206	24/3		\$ 24,00	\$ 24,00
08/03/2012	Factura de venta N° 1208 y 1209	31/4		\$ 46,07	\$ 70,07
09/03/2012	Factura de venta N° 1210 y 1212	37/5		\$ 48,22	\$ 118,29
16/03/2012	Factura de venta N° 1214	63/7		\$ 117,86	\$ 236,15
28/03/2012	Factura de venta N° 1216	98/11		\$ 3,21	\$ 239,36
31/03/2012	Liquidación de IVA	106/12	\$ 239,36		\$ -
10/04/2012	Facturas de venta N° 1225; 1226; 1227	133/15		\$ 102,22	\$ 102,22
11/04/2012	Factura de venta N° 1229	140/16		\$ 16,07	\$ 118,29
18/04/2012	Factura de venta N° 1232 y 1234	155/17		\$ 120,54	\$ 238,83
30/04/2012	Liquidación de Iva	199/22	\$ 238,83	\$ -	\$ -
07/05/2012	Factura de venta N° 1241 y 1242	214/23		\$ 40,07	\$ 40,07
15/05/2012	Factura de venta N° 1245	249/27		\$ 117,86	\$ 157,93
28/05/2012	Facturas de venta N° 1247 y 1248	277/29		\$ 54,00	\$ 211,93
28/05/2012	Factura de venta N° 1249;1250 y 1251	278/29		\$ 78,22	\$ 290,15
31/05/2012	Liquidación de Iva	293/31	\$ 290,15		\$ -
	<b>SUMAN:</b>		\$ 768,34	\$ 768,34	

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>IESS por pagar</b>				
<b>Código</b>	<b>2.1.11</b>				
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>REF</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
01/03/2012	Saldos Iniciales	1/1		\$ 62,97	\$ 62,97
14/03/2012	Pago de IESS mes de febrero/2012	55/7	\$ 62,97	\$ -	\$ -
31/03/2012	Rol de pagos mes de marzo/2012	105/12	\$ -	\$ 62,97	\$ 62,97
11/04/2012	Pago de IESS mes de marzo/2012	139/16	\$ 62,97	\$ -	\$ -
30/04/2012	Rol de pagos mes de abril/2012	198/22	\$ -	\$ 62,97	\$ 62,97
07/05/2012	Pago de IESS mes de abril/2012	212/23	\$ 62,97	\$ -	\$ -
31/05/2012	Rol de pagos mes de mayo/2012	292/31	\$ -	\$ 62,97	\$ 62,97
	<b>SUMAN:</b>		\$ 188,91	\$ 251,88	\$ 62,97

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>Provisiones Sociales por pagar</b>				
<b>Código</b>	<b>2.1.12</b>				
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>REF</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
31/03/2012	P/r Rol de pagos mes de marzo/2012	105/12		\$ 85,35	\$ 85,35
30/04/2012	P/r Rol de pagos mes de abril/2012	198/22		\$ 85,35	\$ 170,70
31/05/2012	P/r Rol de pagos mes de mayo/2012	292/31		\$ 85,35	\$ 256,05
	<b>SUMAN:</b>			\$ 256,05	\$ 256,05

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>Préstamo Cooperativa Fortuna</b>				
<b>Código</b>	<b>2.2.01</b>				
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>REF</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
01/03/2012	Saldos Iniciales	1/1	\$ -	\$ 6.977,95	\$ 6.977,95
13/03/2012	Cuota a Cooperativa Fortuna	49/6	\$ 844,07	\$ -	\$ 6.133,88
18/04/2012	Nuevo préstamo en Cooperativa	159/18	\$ -	\$ 15.000,00	\$ 21.133,88
18/04/2012	Cancelación de préstamo anterior	160/18	\$ 6.133,88	\$ -	\$ 15.000,00
15/05/2012	1ra. Cuota Préstamo Coop. Fortuna	247/26	\$ 530,88	\$ -	\$ 14.469,12
	<b>SUMAN:</b>		\$ 7.508,83	\$ 21.977,95	\$ 14.469,12

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>Capital</b>				
<b>Código</b>	<b>3.1.01</b>				
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>REF</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
01/03/2012	P/r Saldos Iniciales	1/1		\$ 1.054.610,73	
	<b>SUMAN:</b>			\$ 1.054.610,73	\$ 1.054.610,73

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
Cuenta	Arriendo de viviendas				
Código	4.1.01				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	Ingresos con recibos numerados	7/2		\$ 220,00	\$ 220,00
04/03/2012	Factura de venta N° 1204 y 1205	15/2		\$ 300,00	\$ 520,00
08/03/2012	Factura de venta N° 1207	30/4		\$ 150,00	\$ 670,00
09/03/2012	Ingresos con recibos numerados	36/4		\$ 310,00	\$ 980,00
11/03/2012	Ingresos con recibos numerados	39/5		\$ 110,00	\$ 1.090,00
13/03/2012	Ingresos con recibos numerados	41/5		\$ 200,00	\$ 1.290,00
13/03/2012	Factura de venta N° 1213	42/5		\$ 150,00	\$ 1.440,00
21/03/2012	Ingresos con recibos numerados	77/9		\$ 140,00	\$ 1.580,00
25/03/2012	Factura de venta N° 1215	88/10		\$ 150,00	\$ 1.730,00
28/03/2012	Ingresos con recibos numerados	99/11		\$ 155,00	\$ 1.885,00
30/03/2012	Factura de venta N° 1218	102/12		\$ 300,00	\$ 2.185,00
30/03/2012	Ingresos con recibos numerados	103/12		\$ 150,00	\$ 2.335,00
01/04/2012	Ingresos con recibos numerados	107/12		\$ 110,00	\$ 2.445,00
01/04/2012	Factura de venta N° 1223	108/13		\$ 150,00	\$ 2.595,00
02/04/2012	Ingresos con recibos numerados	109/13		\$ 110,00	\$ 2.705,00
03/04/2012	Ingresos con recibos numerados	110/13		\$ 160,00	\$ 2.865,00
08/04/2012	Ingresos con recibos numerados	124/14		\$ 110,00	\$ 2.975,00
09/04/2012	Factura de venta N° 1224	126/14		\$ 150,00	\$ 3.125,00
10/04/2012	Ingresos con recibos numerados	134/15		\$ 90,00	\$ 3.215,00
13/04/2012	Factura de venta N° 1230	145/16		\$ 150,00	\$ 3.365,00
17/04/2012	Ingresos con recibos numerados	150/17		\$ 110,00	\$ 3.475,00
17/04/2012	Factura de venta N° 1231	151/17		\$ 150,00	\$ 3.625,00
20/04/2012	Ingresos con recibos numerados	164/18		\$ 150,00	\$ 3.775,00
23/04/2012	Ingresos con recibos numerados	169/19		\$ 50,00	\$ 3.825,00
24/04/2012	Ingresos con recibos numerados	173/19		\$ 395,00	\$ 4.220,00
26/04/2012	Ingresos con recibos numerados	180/20		\$ 110,00	\$ 4.330,00
27/04/2012	Ingresos con recibos numerados	184/20		\$ 150,00	\$ 4.480,00
02/05/2012	Ingresos con recibos numerados	201/22		\$ 150,00	\$ 4.630,00
03/05/2012	Ingresos con recibos numerados	203/22		\$ 570,00	\$ 5.200,00
06/05/2012	Factura de venta N° 1238;1239 Y 1240	211/23		\$ 450,00	\$ 5.650,00
11/05/2012	Facturas de venta N° 1243 y 1244	234/25		\$ 300,00	\$ 5.950,00
17/05/2012	Ingresos con recibos numerados	255/27		\$ 110,00	\$ 6.060,00
17/05/2012	Factura de venta N° 1246	258/27		\$ 150,00	\$ 6.210,00
18/05/2012	Ingresos con recibos numerados	259/27		\$ 200,00	\$ 6.410,00
22/05/2012	Ingresos con recibos numerados	265/28		\$ 240,00	\$ 6.650,00
27/05/2012	Ingresos con recibos numerados	274/29		\$ 150,00	\$ 6.800,00
29/05/2012	Ingresos con recibos numerados	279/29		\$ 150,00	\$ 6.950,00
	<b>SUMAN:</b>			\$ 6.950,00	\$ 6.950,00

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
Cuenta	Arriendo de local comercial				
Código	4.1.02				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
07/03/2012	Factura de venta N° 1206	24/3		\$ 200,00	\$ 200,00
08/03/2012	Factura de venta N° 1208 y 1209	31/4		\$ 383,93	\$ 583,93
09/03/2012	Factura de venta N° 1210 y 1212	37/5		\$ 401,78	\$ 985,71
10/04/2012	Facturas de venta N° 1225;1226;1227	133/15		\$ 851,78	\$ 1.837,49
11/04/2012	Factura de venta N° 1229	140/16		\$ 133,93	\$ 1.971,42
07/05/2012	Factura de venta N° 1241 y 1242	214/23		\$ 333,93	\$ 2.305,35
28/05/2012	Factura de venta N° 1249;1250 y 1251	278/29		\$ 651,78	\$ 2.957,13
	<b>SUMAN:</b>			\$ 2.957,13	\$ 2.957,13

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**

**MAYOR GENERAL**

<b>Cuenta</b>	<b>Arriendo de garaje</b>				
<b>Código</b>	<b>4.1.03</b>				
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>REF</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
01/03/2012	Ingresos con recibos numerados	7/2		\$ 37,50	\$ 37,50
02/03/2012	Ingresos con recibos numerados	13/2		\$ 40,00	\$ 77,50
05/03/2012	Ingresos con recibos numerados	18/3		\$ 25,00	\$ 102,50
06/03/2012	Ingresos con recibos numerados	23/3		\$ 100,00	\$ 202,50
07/03/2012	Ingresos con recibos numerados	25/3		\$ 165,00	\$ 367,50
08/03/2012	Ingresos con recibos numerados	32/4		\$ 50,00	\$ 417,50
09/03/2012	Ingresos con recibos numerados	36/4		\$ 25,00	\$ 442,50
12/03/2012	Ingresos con recibos numerados	40/5		\$ 25,00	\$ 467,50
13/03/2012	Ingresos con recibos numerados	41/5		\$ 65,00	\$ 532,50
15/03/2012	Ingresos con recibos numerados	57/7		\$ 15,00	\$ 547,50
20/03/2012	Ingresos con recibos numerados	75/9		\$ 40,00	\$ 587,50
21/03/2012	Ingresos con recibos numerados	77/9		\$ 140,00	\$ 727,50
22/03/2012	Ingresos con recibos numerados	78/9		\$ 15,00	\$ 742,50
26/03/2012	Ingresos con recibos numerados	90/10		\$ 25,00	\$ 767,50
27/03/2012	Ingresos con recibos numerados	92/11		\$ 25,00	\$ 792,50
29/03/2012	Ingresos con recibos numerados	100/11		\$ 25,00	\$ 817,50
02/04/2012	Ingresos con recibos numerados	109/13		\$ 25,00	\$ 842,50
03/04/2012	Ingresos con recibos numerados	110/13		\$ 105,00	\$ 947,50
09/04/2012	Ingresos con recibos numerados	125/14		\$ 125,00	\$ 1.072,50
10/04/2012	Ingresos con recibos numerados	134/15		\$ 50,00	\$ 1.122,50
11/04/2012	Ingresos con recibos numerados	137/16		\$ 75,00	\$ 1.197,50
12/04/2012	Ingresos con recibos numerados	143/16		\$ 65,00	\$ 1.262,50
13/04/2012	Ingresos con recibos numerados	144/16		\$ 25,00	\$ 1.287,50
17/04/2012	Ingresos con recibos numerados	150/17		\$ 65,00	\$ 1.352,50
18/04/2012	Fact.de venta 001001-1232 y 001001-1234	155/17		\$ 22,32	\$ 1.374,82
20/04/2012	Ingresos con recibos numerados	164/18		\$ 55,00	\$ 1.429,82
23/04/2012	Ingresos con recibos numerados	169/19		\$ 25,00	\$ 1.454,82
02/05/2012	Ingresos con recibos numerados	201/22		\$ 90,00	\$ 1.544,82
03/05/2012	Ingresos con recibos numerados	203/22		\$ 90,00	\$ 1.634,82
04/05/2012	Ingresos con recibos numerados	209/23		\$ 75,00	\$ 1.709,82
07/05/2012	Ingresos con recibos numerados	213/23		\$ 40,00	\$ 1.749,82
08/05/2012	Ingresos con recibos numerados	215/23		\$ 100,00	\$ 1.849,82
09/05/2012	Ingresos con recibos numerados	221/24		\$ 100,00	\$ 1.949,82
11/05/2012	Ingresos con recibos numerados	233/25		\$ 25,00	\$ 1.974,82
14/05/2012	Ingresos con recibos numerados	244/26		\$ 75,00	\$ 2.049,82
16/05/2012	Ingresos con recibos numerados	253/27		\$ 30,00	\$ 2.079,82
18/05/2012	Ingresos con recibos numerados	259/27		\$ 25,00	\$ 2.104,82
21/05/2012	Ingresos con recibos numerados	264/28		\$ 50,00	\$ 2.154,82
28/05/2012	Ingresos con recibos numerados	275/29		\$ 50,00	\$ 2.204,82
28/05/2012	Fact.de venta 001001-1247 y 001001-1248	277/29		\$ 450,00	\$ 2.654,82
29/05/2012	Ingresos con recibos numerados	279/30		\$ 30,00	\$ 2.684,82
30/05/2012	Ingresos con recibos numerados	286/30		\$ 50,00	\$ 2.734,82
31/05/2012	Ingresos con recibos numerados	288/30		\$ 25,00	\$ 2.759,82
	<b>SUMAN:</b>			\$ 2.759,82	\$ 2.759,82

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Arriendo de parqueadero				
<b>Código</b>	4.1.04				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
16/03/2012	Factura de venta N° 001001-1214	63/7		\$ 982,14	\$ 982,14
18/04/2012	Fact.de venta 001001-1232 y 001001-1234	155/17		\$ 982,14	\$ 1.964,28
15/05/2012	Factura de venta N° 001001-1245	249/26		\$ 982,14	\$ 2.946,42
	<b>SUMAN:</b>			\$ 2.946,42	\$ 2.946,42

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Alquiler de salon social				
<b>Código</b>	4.1.05				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
28/03/2012	Factura de venta N° 001001-1216	98/11		\$ 26,79	\$ 26,79
	<b>SUMAN:</b>			\$ 26,79	\$ 26,79

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Arriendo de bóvedas				
<b>Código</b>	4.1.08				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	Ingresos con recibos numerados	7/2		\$ 400,00	\$ 400,00
29/03/2012	Ingresos con recibos numerados	100/11		\$ 200,00	\$ 600,00
04/04/2012	Ingresos con recibos numerados	114/13		\$ 200,00	\$ 800,00
30/05/2012	Ingresos con recibos numerados	286/30		\$ 400,00	\$ 1.200,00
	<b>SUMAN:</b>			\$ 1.200,00	\$ 1.200,00

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Arriendo de nichos				
<b>Código</b>	4.1.09				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
09/05/2012	Ingreso con recibos numerados	221/24		\$ 250,00	\$ 250,00
	<b>SUMAN:</b>			\$ 250,00	\$ 250,00

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Cuotas mensuales				
<b>Código</b>	4.1.10				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
02/03/2012	Ingreso con recibos numerados	13/2		\$ 4,00	4,00
04/03/2012	Ingreso con recibos numerados	16/2		\$ 64,00	68,00
05/03/2012	Ingreso con recibos numerados	18/3		\$ 20,00	88,00
	<b>PASAN:</b>			\$ 88,00	\$ 88,00

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>Cuotas mensuales</b>				
<b>Código</b>	<b>4.1.10</b>				
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>REF</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
	<b>VIENEN:</b>			\$ 88,00	\$ 88,00
07/03/2012	Ingreso con recibos numerados	25/3		\$ 6,00	\$ 94,00
08/03/2012	Ingreso con recibos numerados	32/4		\$ 35,00	\$ 129,00
09/03/2012	Ingreso con recibos numerados	36/5		\$ 24,00	\$ 153,00
11/03/2012	Ingreso con recibos numerados	39/5		\$ 22,00	\$ 175,00
13/03/2012	Ingreso con recibos numerados	41/5		\$ 4,00	\$ 179,00
14/03/2012	Ingreso con recibos numerados	54/6		\$ 36,00	\$ 215,00
15/03/2012	Ingreso con recibos numerados	57/7		\$ 24,00	\$ 239,00
17/03/2012	Ingreso con recibos numerados	68/8		\$ 8,00	\$ 247,00
18/03/2012	Ingreso con recibos numerados	69/8		\$ 10,00	\$ 257,00
20/03/2012	Ingreso con recibos numerados	75/9		\$ 24,00	\$ 281,00
23/03/2012	Ingreso con recibos numerados	83/10		\$ 6,00	\$ 287,00
25/03/2012	Ingreso con recibos numerados	87/10		\$ 24,00	\$ 311,00
28/03/2012	Ingreso con recibos numerados	99/11		\$ 4,00	\$ 315,00
29/03/2012	Ingreso con recibos numerados	100/11		\$ 4,00	\$ 319,00
30/03/2012	Ingreso con recibos numerados	103/12		\$ 24,00	\$ 343,00
01/04/2012	Ingreso con recibos numerados	107/12		\$ 102,00	\$ 445,00
03/04/2012	Ingreso con recibos numerados	110/13		\$ 2,00	\$ 447,00
04/04/2012	Ingreso con recibos numerados	114/13		\$ 8,00	\$ 455,00
05/04/2012	Ingreso con recibos numerados	117/13		\$ 24,00	\$ 479,00
08/04/2012	Ingreso con recibos numerados	124/14		\$ 48,00	\$ 527,00
09/04/2012	Ingreso con recibos numerados	125/14		\$ 4,00	\$ 531,00
13/04/2012	Ingreso con recibos numerados	144/16		\$ 10,00	\$ 541,00
15/04/2012	Ingreso con recibos numerados	148/17		\$ 10,00	\$ 551,00
18/04/2012	Ingreso con recibos numerados	156/17		\$ 24,00	\$ 575,00
24/04/2012	Ingreso con recibos numerados	173/19		\$ 6,00	\$ 581,00
30/04/2012	Ingreso con recibos numerados	189/21		\$ 12,00	\$ 593,00
03/05/2012	Ingreso con recibos numerados	203/22		\$ 14,00	\$ 607,00
04/05/2012	Ingreso con recibos numerados	209/23		\$ 10,00	\$ 617,00
06/05/2012	Ingreso con recibos numerados	210/23		\$ 96,00	\$ 713,00
08/05/2012	Ingreso con recibos numerados	215/23		\$ 20,00	\$ 733,00
11/05/2012	Ingreso con recibos numerados	233/25		\$ 20,00	\$ 753,00
12/05/2012	Ingreso con recibos numerados	239/25		\$ 24,00	\$ 777,00
13/05/2012	Ingreso con recibos numerados	243/26		\$ 36,00	\$ 813,00
20/05/2012	Ingreso con recibos numerados	263/28		\$ 4,00	\$ 817,00
	<b>SUMAN:</b>			\$ 817,00	\$ 817,00

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Fiestas Virgen del Cisne				
<b>Código</b>	4.1.11				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
04/03/2012	Ingreso con recibos numerados	16/3		\$ 20,00	\$ 20,00
05/03/2012	Ingreso con recibos numerados	18/3		\$ 5,00	\$ 25,00
09/03/2012	Ingreso con recibos numerados	36/5		\$ 5,00	\$ 30,00
11/03/2012	Ingreso con recibos numerados	39/5		\$ 20,00	\$ 50,00
13/03/2012	Ingreso con recibos numerados	41/5		\$ 5,00	\$ 55,00
14/03/2012	Ingreso con recibos numerados	54/6		\$ 5,00	\$ 60,00
15/03/2012	Ingreso con recibos numerados	57/7		\$ 5,00	\$ 65,00
16/03/2012	Ingreso con recibos numerados	64/8		\$ 5,00	\$ 70,00
17/03/2012	Ingreso con recibos numerados	68/8		\$ 5,00	\$ 75,00
20/03/2012	Ingreso con recibos numerados	75/9		\$ 5,00	\$ 80,00
25/03/2012	Ingreso con recibos numerados	87/10		\$ 5,00	\$ 85,00
30/03/2012	Ingreso con recibos numerados	103/12		\$ 10,00	\$ 95,00
01/04/2012	Ingreso con recibos numerados	107/12		\$ 15,00	\$ 110,00
05/04/2012	Ingreso con recibos numerados	117/13		\$ 5,00	\$ 115,00
08/04/2012	Ingreso con recibos numerados	124/14		\$ 10,00	\$ 125,00
10/04/2012	Ingreso con recibos numerados	134/15		\$ 5,00	\$ 130,00
18/04/2012	Ingreso con recibos numerados	156/17		\$ 5,00	\$ 135,00
20/04/2012	Ingreso con recibos numerados	164/18		\$ 5,00	\$ 140,00
22/04/2012	Ingreso con recibos numerados	167/18		\$ 10,00	\$ 150,00
23/04/2012	Ingreso con recibos numerados	169/19		\$ 5,00	\$ 155,00
24/04/2012	Ingreso con recibos numerados	173/19		\$ 5,00	\$ 160,00
26/04/2012	Ingreso con recibos numerados	180/20		\$ 10,00	\$ 170,00
30/04/2012	Ingreso con recibos numerados	189/21		\$ 5,00	\$ 175,00
03/05/2012	Ingreso con recibos numerados	203/22		\$ 5,00	\$ 180,00
04/05/2012	Ingreso con recibos numerados	209/23		\$ 5,00	\$ 185,00
06/05/2012	Ingreso con recibos numerados	210/23		\$ 30,00	\$ 215,00
11/05/2012	Ingreso con recibos numerados	233/25		\$ 10,00	\$ 225,00
13/05/2012	Ingreso con recibos numerados	243/26		\$ 5,00	\$ 230,00
14/05/2012	Ingreso con recibos numerados	244/26		\$ 5,00	\$ 235,00
18/05/2012	Ingreso con recibos numerados	259/27		\$ 5,00	\$ 240,00
20/05/2012	Ingreso con recibos numerados	263/28		\$ 15,00	\$ 255,00
31/05/2012	Ingreso con recibos numerados	288/30		\$ 5,00	\$ 260,00
	<b>SUMAN:</b>			\$ 260,00	\$ 260,00

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Fiestas San José				
<b>Código</b>	4.1.12				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
04/03/2012	Ingreso con recibos numerados	16/3		\$ 35,00	\$ 35,00
05/03/2012	Ingreso con recibos numerados	18/3		\$ 5,00	\$ 40,00
09/03/2012	Ingreso con recibos numerados	36/5		\$ 5,00	\$ 45,00
11/03/2012	Ingreso con recibos numerados	39/5		\$ 35,00	\$ 80,00
	<b>PASAN:</b>			\$ 80,00	\$ 80,00



SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>Fiestas San José</b>				
<b>Código</b>	<b>4.1.12</b>				
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>REF</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
	<b>VIENEN:</b>			\$ 80,00	\$ 80,00
13/03/2012	Ingreso con recibos numerados	41/5		\$ 5,00	\$ 85,00
14/03/2012	Ingreso con recibos numerados	54/6		\$ 10,00	\$ 95,00
15/03/2012	Ingreso con recibos numerados	57/7		\$ 5,00	\$ 100,00
16/03/2012	Ingreso con recibos numerados	64/8		\$ 20,00	\$ 120,00
17/03/2012	Ingreso con recibos numerados	68/8		\$ 5,00	\$ 125,00
20/03/2012	Ingreso con recibos numerados	75/9		\$ 15,00	\$ 140,00
22/03/2012	Ingreso con recibos numerados	78/9		\$ 10,00	\$ 150,00
23/03/2012	Ingreso con recibos numerados	83/10		\$ 5,00	\$ 155,00
25/03/2012	Ingreso con recibos numerados	87/10		\$ 5,00	\$ 160,00
30/03/2012	Ingreso con recibos numerados	103/12		\$ 10,00	\$ 170,00
01/04/2012	Ingreso con recibos numerados	107/12		\$ 30,00	\$ 200,00
03/04/2012	Ingreso con recibos numerados	110/13		\$ 5,00	\$ 205,00
04/04/2012	Ingreso con recibos numerados	114/13		\$ 5,00	\$ 210,00
05/04/2012	Ingreso con recibos numerados	117/14		\$ 5,00	\$ 215,00
08/04/2012	Ingreso con recibos numerados	124/14		\$ 10,00	\$ 225,00
10/04/2012	Ingreso con recibos numerados	134/15		\$ 5,00	\$ 230,00
13/04/2012	Ingreso con recibos numerados	144/16		\$ 5,00	\$ 235,00
15/04/2012	Ingreso con recibos numerados	148/17		\$ 5,00	\$ 240,00
18/04/2012	Ingreso con recibos numerados	156/17		\$ 10,00	\$ 250,00
20/04/2012	Ingreso con recibos numerados	164/18		\$ 5,00	\$ 255,00
22/04/2012	Ingreso con recibos numerados	167/18		\$ 10,00	\$ 265,00
23/04/2012	Ingreso con recibos numerados	169/19		\$ 5,00	\$ 270,00
24/04/2012	Ingreso con recibos numerados	173/19		\$ 5,00	\$ 275,00
26/04/2012	Ingreso con recibos numerados	180/20		\$ 10,00	\$ 285,00
30/04/2012	Ingreso con recibos numerados	189/21		\$ 5,00	\$ 290,00
03/05/2012	Ingreso con recibos numerados	203/22		\$ 5,00	\$ 295,00
06/05/2012	Ingreso con recibos numerados	210/23		\$ 35,00	\$ 330,00
08/05/2012	Ingreso con recibos numerados	215/23		\$ 5,00	\$ 335,00
11/05/2012	Ingreso con recibos numerados	233/36		\$ 5,00	\$ 340,00
12/05/2012	Ingreso con recibos numerados	239/25		\$ 10,00	\$ 350,00
13/05/2012	Ingreso con recibos numerados	243/26		\$ 5,00	\$ 355,00
20/05/2012	Ingreso con recibos numerados	263/28		\$ 5,00	\$ 360,00
27/05/2012	Ingreso con recibos numerados	274/29		\$ 5,00	\$ 365,00
31/05/2012	Ingreso con recibos numerados	288/30		\$ 5,00	\$ 370,00
	<b>SUMAN:</b>			\$ 370,00	\$ 370,00

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>Siniestro Social</b>				
<b>Código</b>	<b>4.1.13</b>				
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>REF</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
09/03/2012	Ingreso con recibos numerados	36/5		\$ 10,00	\$ 10,00
11/03/2012	Ingreso con recibos numerados	39/5		\$ 10,00	\$ 20,00
14/03/2012	Ingreso con recibos numerados	54/6		\$ 5,00	\$ 25,00
15/03/2012	Ingreso con recibos numerados	57/7		\$ 5,00	\$ 30,00
16/03/2012	Ingreso con recibos numerados	64/8		\$ 5,00	\$ 35,00
17/03/2012	Ingreso con recibos numerados	68/8		\$ 10,00	\$ 45,00
20/03/2012	Ingreso con recibos numerados	75/9		\$ 5,00	\$ 50,00
22/03/2012	Ingreso con recibos numerados	78/9		\$ 5,00	\$ 55,00
25/03/2012	Ingreso con recibos numerados	87/10		\$ 5,00	\$ 60,00
28/03/2012	Ingreso con recibos numerados	99/11		\$ 5,00	\$ 65,00
29/03/2012	Ingreso con recibos numerados	100/11		\$ 10,00	\$ 75,00
01/04/2012	Ingreso con recibos numerados	107/12		\$ 25,00	\$ 100,00
05/04/2012	Ingreso con recibos numerados	117/14		\$ 5,00	\$ 105,00
08/04/2012	Ingreso con recibos numerados	124/14		\$ 20,00	\$ 125,00
13/04/2012	Ingreso con recibos numerados	144/16		\$ 5,00	\$ 130,00
15/04/2012	Ingreso con recibos numerados	148/17		\$ 55,00	\$ 185,00
18/04/2012	Ingreso con recibos numerados	156/17		\$ 30,00	\$ 215,00
20/04/2012	Ingreso con recibos numerados	164/18		\$ 10,00	\$ 225,00
22/04/2012	Ingreso con recibos numerados	167/18		\$ 65,00	\$ 290,00
23/04/2012	Ingreso con recibos numerados	169/19		\$ 15,00	\$ 305,00
24/04/2012	Ingreso con recibos numerados	173/19		\$ 20,00	\$ 325,00
26/04/2012	Ingreso con recibos numerados	180/20		\$ 35,00	\$ 360,00
30/04/2012	Ingreso con recibos numerados	189/21		\$ 15,00	\$ 375,00
03/05/2012	Ingreso con recibos numerados	203/22		\$ 25,00	\$ 400,00
04/05/2012	Ingreso con recibos numerados	209/23		\$ 10,00	\$ 410,00
06/05/2012	Ingreso con recibos numerados	210/23		\$ 165,00	\$ 575,00
11/05/2012	Ingreso con recibos numerados	233/25		\$ 5,00	\$ 580,00
13/05/2012	Ingreso con recibos numerados	243/26		\$ 45,00	\$ 625,00
14/05/2012	Ingreso con recibos numerados	244/26		\$ 15,00	\$ 640,00
18/05/2012	Ingreso con recibos numerados	259/27		\$ 15,00	\$ 655,00
20/05/2012	Ingreso con recibos numerados	263/28		\$ 160,00	\$ 815,00
22/05/2012	Ingreso con recibos numerados	265/28		\$ 20,00	\$ 835,00
27/05/2012	Ingreso con recibos numerados	274/29		\$ 70,00	\$ 905,00
29/05/2012	Ingreso con recibos numerados	279/30		\$ 40,00	\$ 945,00
31/05/2012	Ingreso con recibos numerados	288/30		\$ 20,00	\$ 965,00
	<b>SUMAN:</b>			\$ 965,00	\$ 965,00

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
Cuenta	Servicios Médicos				
Código	4.1.14				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	Ingreso con recibos numerados	7/2		\$ 5,00	\$ 5,00
02/03/2012	Ingreso con recibos numerados	13/2		\$ 5,00	\$ 10,00
06/03/2012	Ingreso con recibos numerados	23/3		\$ 20,00	\$ 30,00
07/03/2012	Ingreso con recibos numerados	25/3		\$ 5,00	\$ 35,00
09/03/2012	Ingreso con recibos numerados	36/5		\$ 5,00	\$ 40,00
13/03/2012	Ingreso con recibos numerados	41/5		\$ 2,50	\$ 42,50
14/03/2012	Ingreso con recibos numerados	54/7		\$ 10,00	\$ 52,50
16/03/2012	Ingreso con recibos numerados	64/8		\$ 3,00	\$ 55,50
20/03/2012	Ingreso con recibos numerados	75/9		\$ 10,00	\$ 65,50
23/03/2012	Ingreso con recibos numerados	83/10		\$ 3,00	\$ 68,50
25/03/2012	Ingreso con recibos numerados	87/10		\$ 5,00	\$ 73,50
27/03/2012	Ingreso con recibos numerados	92/11		\$ 38,00	\$ 111,50
29/03/2012	Ingreso con recibos numerados	100/11		\$ 11,00	\$ 122,50
03/04/2012	Ingreso con recibos numerados	110/13		\$ 23,00	\$ 145,50
10/04/2012	Ingreso con recibos numerados	134/15		\$ 15,00	\$ 160,50
13/04/2012	Ingreso con recibos numerados	144/16		\$ 2,00	\$ 162,50
18/04/2012	Ingreso con recibos numerados	156/17		\$ 3,00	\$ 165,50
24/04/2012	Ingreso con recibos numerados	173/19		\$ 3,00	\$ 168,50
25/04/2012	Ingreso con recibos numerados	177/20		\$ 5,00	\$ 173,50
27/04/2012	Ingreso con recibos numerados	184/20		\$ 6,00	\$ 179,50
30/04/2012	Ingreso con recibos numerados	189/21		\$ 5,00	\$ 184,50
07/05/2012	Ingreso con recibos numerados	213/23		\$ 5,00	\$ 189,50
09/05/2012	Ingreso con recibos numerados	221/24		\$ 3,00	\$ 192,50
10/05/2012	Ingreso con recibos numerados	229/25		\$ 5,00	\$ 197,50
11/05/2012	Ingreso con recibos numerados	233/25		\$ 2,00	\$ 199,50
16/05/2012	Ingreso con recibos numerados	253/27		\$ 5,00	\$ 204,50
18/05/2012	Ingreso con recibos numerados	259/28		\$ 2,00	\$ 206,50
30/05/2012	Ingreso con recibos numerados	286/30		\$ 3,00	\$ 209,50
31/05/2012	Ingreso con recibos numerados	288/30		\$ 5,00	\$ 214,50
	<b>SUMAN:</b>			\$ 214,50	\$ 214,50

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
Cuenta	Servicios Odontológicos				
Código	4.1.15				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
05/03/2012	Ingreso con recibos numerados	18/3		\$ 75,00	\$ 75,00
06/03/2012	Ingreso con recibos numerados	23/3		\$ 23,00	\$ 98,00
07/03/2012	Ingreso con recibos numerados	25/3		\$ 35,00	\$ 133,00
08/03/2012	Ingreso con recibos numerados	32/4		\$ 31,00	\$ 164,00
09/03/2012	Ingreso con recibos numerados	36/5		\$ 29,00	\$ 193,00
12/03/2012	Ingreso con recibos numerados	40/5		\$ 18,00	\$ 211,00
	<b>PASAN:</b>			\$ 211,00	\$ 211,00

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>Servicios Odontológicos</b>				
<b>Código</b>	<b>4.1.15</b>				
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>REF</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
	<b>VIENEN:</b>			\$ 211,00	\$ 211,00
13/03/2012	Ingreso con recibos numerados	41/5		\$ 12,00	\$ 223,00
14/03/2012	Ingreso con recibos numerados	54/7		\$ 29,00	\$ 252,00
15/03/2012	Ingreso con recibos numerados	57/7		\$ 12,00	\$ 264,00
16/03/2012	Ingreso con recibos numerados	64/8		\$ 9,00	\$ 273,00
20/03/2012	Ingreso con recibos numerados	75/9		\$ 35,00	\$ 308,00
21/03/2012	Ingreso con recibos numerados	77/9		\$ 23,00	\$ 331,00
22/03/2012	Ingreso con recibos numerados	78/9		\$ 27,00	\$ 358,00
23/03/2012	Ingreso con recibos numerados	83/10		\$ 21,00	\$ 379,00
26/03/2012	Ingreso con recibos numerados	90/10		\$ 35,00	\$ 414,00
30/03/2012	Ingreso con recibos numerados	103/12		\$ 25,00	\$ 439,00
02/04/2012	Ingreso con recibos numerados	109/13		\$ 24,00	\$ 463,00
09/04/2012	Ingreso con recibos numerados	125/14		\$ 15,00	\$ 478,00
11/04/2012	Ingreso con recibos numerados	137/16		\$ 28,00	\$ 506,00
13/04/2012	Ingreso con recibos numerados	144/16		\$ 47,00	\$ 553,00
18/04/2012	Ingreso con recibos numerados	156/17		\$ 12,00	\$ 565,00
23/04/2012	Ingreso con recibos numerados	169/19		\$ 29,00	\$ 594,00
24/04/2012	Ingreso con recibos numerados	173/19		\$ 5,00	\$ 599,00
26/04/2012	Ingreso con recibos numerados	180/20		\$ 40,00	\$ 639,00
27/04/2012	Ingreso con recibos numerados	184/20		\$ 6,50	\$ 645,50
02/05/2012	Ingreso con recibos numerados	201/22		\$ 20,00	\$ 665,50
07/05/2012	Ingreso con recibos numerados	213/23		\$ 26,00	\$ 691,50
09/05/2012	Ingreso con recibos numerados	221/24		\$ 10,00	\$ 701,50
11/05/2012	Ingreso con recibos numerados	233/25		\$ 5,00	\$ 706,50
18/05/2012	Ingreso con recibos numerados	259/28		\$ 20,00	\$ 726,50
21/05/2012	Ingreso con recibos numerados	264/28		\$ 5,00	\$ 731,50
23/05/2012	Ingreso con recibos numerados	270/29		\$ 6,00	\$ 737,50
	<b>SUMAN:</b>			\$ 737,50	\$ 737,50

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>Servicios de Laboratorio</b>				
<b>Código</b>	<b>4.1.16</b>				
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>REF</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
01/03/2012	Ingreso con recibos numerados	7/2		\$ 13,00	\$ 13,00
06/03/2012	Ingreso con recibos numerados	23/3		\$ 15,00	\$ 28,00
09/03/2012	Ingreso con recibos numerados	36/5		\$ 49,50	\$ 77,50
14/03/2012	Ingreso con recibos numerados	54/7		\$ 6,50	\$ 84,00
20/03/2012	Ingreso con recibos numerados	75/9		\$ 10,00	\$ 94,00
22/03/2012	Ingreso con recibos numerados	78/9		\$ 5,00	\$ 99,00
26/03/2012	Ingreso con recibos numerados	90/10		\$ 25,00	\$ 124,00
27/03/2012	Ingreso con recibos numerados	92/11		\$ 12,00	\$ 136,00
	<b>PASAN:</b>			\$ 136,00	\$ 136,00

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>Servicios de Laboratorio</b>				
<b>Código</b>	<b>4.1.16</b>				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
		<b>VIENEN:</b>		\$ 136,00	\$ 136,00
28/03/2012	Ingreso con recibos numerados	99/11		\$ 17,00	\$ 153,00
29/03/2012	Ingreso con recibos numerados	100/11		\$ 27,00	\$ 180,00
05/04/2012	Ingreso con recibos numerados	117/14		\$ 4,00	\$ 184,00
09/04/2012	Ingreso con recibos numerados	125/14		\$ 121,00	\$ 305,00
18/04/2012	Ingreso con recibos numerados	156/17		\$ 7,00	\$ 312,00
19/04/2012	Ingreso con recibos numerados	161/18		\$ 6,00	\$ 318,00
24/04/2012	Ingreso con recibos numerados	173/19		\$ 9,50	\$ 327,50
27/04/2012	Ingreso con recibos numerados	184/20		\$ 5,00	\$ 332,50
10/05/2012	Ingreso con recibos numerados	229/25		\$ 9,00	\$ 341,50
17/05/2012	Ingreso con recibos numerados	255/27		\$ 19,00	\$ 360,50
23/05/2012	Ingreso con recibos numerados	270/29		\$ 9,00	\$ 369,50
24/05/2012	Ingreso con recibos numerados	271/29		\$ 2,00	\$ 371,50
30/05/2012	Ingreso con recibos numerados	286/30		\$ 4,50	\$ 376,00
31/05/2012	Ingreso con recibos numerados	288/30		\$ 2,00	\$ 378,00
		<b>SUMAN:</b>		\$ 378,00	\$ 378,00

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>Socios Nuevos</b>				
<b>Código</b>	<b>4.3.01</b>				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
08/03/2012	Ingreso con recibos numerados	32/4		\$ 100,00	\$ 100,00
28/03/2012	Ingreso con recibos numerados	99/11		\$ 800,00	\$ 900,00
30/03/2012	Ingreso con recibos numerados	103/12		\$ 100,00	\$ 1.000,00
		<b>SUMAN:</b>		\$ 1.000,00	\$ 1.000,00

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>Sueldos y Salarios</b>				
<b>Código</b>	<b>6.1.01</b>				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2012	Rol de pagos mes de marzo/2012	105/12	\$ 292,87		\$ 292,87
30/04/2012	Rol de pagos mes de abril/2012	198/21	\$ 292,87		\$ 585,74
31/05/2012	Rol de pagos mes de mayo/2012	292/31	\$ 292,87		\$ 878,61
		<b>SUMAN:</b>	\$ 878,61		\$ 878,61

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>Depreciación de Edificios</b>				
<b>Código</b>	<b>6.1.03</b>				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/05/2012	Depreciacion acumulada de edificio	297/31	\$ 10.279,05		\$ 10.279,05
31/05/2012	Por pérdidas y ganancias	298/32		\$ 10.279,05	
		<b>SUMAN:</b>	\$ 10.279,05	\$ 10.279,05	

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Depreciación de Nichos				
<b>Código</b>	6.1.04				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/05/2012	Depreciacion acumulada de nichos	297/31	\$ 45,00		\$ 45,00
31/05/2012	Por pérdidas y ganancias	298/32		\$ 45,00	
	<b>SUMAN:</b>		\$ 45,00	\$ 45,00	

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Depreciación de Bóvedas				
<b>Código</b>	6.1.05				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/05/2012	Depreciacion acumulada de bóvedas	297/31	\$ 40,62		\$ 40,62
31/05/2012	Por pérdidas y ganancias	298/32		\$ 40,62	
	<b>SUMAN:</b>		\$ 40,62	\$ 40,62	

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Depreciación de Equipo Médico				
<b>Código</b>	6.1.06				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/05/2012	Depreciacion acuml de equipo médico	297/31	\$ 401,58		\$ 401,58
31/05/2012	Por pérdidas y ganancias	298/32		\$ 401,58	
	<b>SUMAN:</b>		\$ 401,58	\$ 401,58	

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Depreciación de Equipo Odontologico				
<b>Código</b>	6.1.07				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/05/2012	Depreciacion acuml de equipo odont.	297/31	\$ 237,45		\$ 237,45
31/05/2012	Por pérdidas y ganancias	298/32		\$ 237,45	
	<b>SUMAN:</b>		\$ 237,45	\$ 237,45	

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Depreciación de Laboratorio				
<b>Código</b>	6.1.08				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/05/2012	Depreciacion acuml de laboratorio	297/31	\$ 352,54		\$ 352,54
31/05/2012	Por pérdidas y ganancias	298/32		\$ 352,54	
	<b>SUMAN:</b>		\$ 352,54	\$ 352,54	

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Depreciación de Equipo de computación				
<b>Código</b>	6.1.09				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/05/2012	Depreciacion acuml de eq. Comput.	297/31	\$ 114,12		\$ 114,12
31/05/2012	Por pérdidas y ganancias	298/32		\$ 114,12	
	<b>SUMAN:</b>		\$ 114,12	\$ 114,12	

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Depreciación de Muebles y enseres				
<b>Código</b>	6.1.10				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/05/2012	Depreciacion acuml muebles y ens.	297/31	\$ 277,17		\$ 277,17
31/05/2012	Por pérdidas y ganancias	298/32		\$ 277,17	
	<b>SUMAN:</b>		\$ 277,17	\$ 277,17	

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Depreciación de Equipo de Oficina				
<b>Código</b>	6.1.11				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/05/2012	Depreciacion acuml eq. De oficina	297/31	\$ 32,49		\$ 32,49
31/05/2012	Por pérdidas y ganancias	298/32		\$ 32,49	
	<b>SUMAN:</b>		\$ 32,49	\$ 32,49	

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Depreciación de Funeraria				
<b>Código</b>	6.1.12				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/05/2012	Depreciacion acuml de funeraria	297/31	\$ 150,00		\$ 150,00
31/05/2012	Por pérdidas y ganancias	298/32		\$ 150,00	

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Depreciación de Equipo de Música				
<b>Código</b>	6.1.13				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/05/2012	Depreciacion acuml eq. De musica	297/31	\$ 29,58		\$ 29,58
31/05/2012	Por pérdidas y ganancias	298/32		\$ 29,58	
	<b>SUMAN:</b>		\$ 29,58	\$ 29,58	

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Depreciación de Biblioteca				
<b>Código</b>	6.1.14				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/05/2012	Depreciacion acumulada de biblioteca	297/31	\$ 20,55		\$ 20,55
31/05/2012	Por pérdidas y ganancias	298/32		\$ 20,55	
	<b>SUMAN:</b>		\$ 20,55	\$ 20,55	

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Depreciación de Muebles, Enseres y Esculturas de la Capilla				
<b>Código</b>	6.1.15				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/05/2012	Depreciacion acumulada de capilla	297/31	\$ 250,74		\$ 250,74
31/05/2012	Por pérdidas y ganancias	298/32		\$ 250,74	
	<b>SUMAN:</b>		\$ 250,74	\$ 250,74	

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Adecuación y mantenimiento				
<b>Código</b>	6.1.16				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
02/03/2012	Compra con fact. 005001-0311547	12/2	\$ 4,92		\$ 4,92
13/03/2012	Compra con fact. 001001-000726	48/6	\$ 7,00		\$ 11,92
10/04/2012	Compra con fact. 001001-1270	129/15	\$ 95,75		\$ 107,67
30/04/2012	Compra con fact. 002004-2636	190/21	\$ 49,16		\$ 156,83
08/05/2012	Compra con fact. 001001-00744	220/24	\$ 15,00		\$ 171,83
09/05/2012	Compra con fact. 001001-0736	223/24	\$ 25,50		\$ 197,33
09/05/2012	Compra con fact. 002001-027612	225/24	\$ 37,33		\$ 234,66
17/05/2012	Fact. 001002-47762; 001002-47758	257/27	\$ 85,58		\$ 320,24
	<b>SUMAN:</b>		\$ 320,24		\$ 320,24

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Aseo y Limpieza				
<b>Código</b>	6.1.17				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
13/03/2012	Compra con N.V. nº 001001-000101	45/6	\$ 120,00		\$ 120,00
10/04/2012	N.V. 001001-00102; 21; 103	132/15	\$ 120,00		\$ 240,00
15/05/2012	N.V. 001001-0022 y 001001-00104	250/27	\$ 110,00		\$ 350,00
	<b>SUMAN:</b>		\$ 350,00		\$ 350,00

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Publicidad				
<b>Código</b>	6.1.18				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
02/03/2012	Pago con fact. 001001-001508	9/2	\$ 50,00		\$ 50,00
03/04/2012	Pago cn fact. 004001-001544	112/13	\$ 50,00		\$ 100,00
03/05/2012	Compra con fact. 001001-001364	207/22	\$ 39,29		\$ 139,29
09/05/2012	Compra con fact. 004001-01586	224/24	\$ 50,00		\$ 189,29
	<b>SUMAN:</b>		\$ 189,29		\$ 189,29



SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>Seguridad y vigilancia</b>				
<b>Código</b>	<b>6.1.19</b>				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
13/03/2012	Compra con N.V. nº 001001-000101	45/6	\$ 200,00		\$ 200,00
10/04/2012	N.V. 001001-00102; 21; 103	132/15	\$ 200,00		\$ 400,00
15/05/2012	N.V. 001001-0022 y 001001-00104	250/27	\$ 200,00		\$ 600,00
	<b>SUMAN:</b>		\$ 600,00		\$ 600,00

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>Honorarios Profesionales</b>				
<b>Código</b>	<b>6.1.20</b>				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
06/03/2012	Pago con fact. 001001-000309	20/3	\$ 200,00		\$ 200,00
08/03/2012	Pago con fact. 005001-000487	28/4	\$ 300,00		\$ 500,00
13/03/2012	Pago con fact. 001001-0000068	44/5	\$ 330,00		\$ 830,00
14/03/2012	Pago con fact. 001001-00008	50/6	\$ 330,00		\$ 1.160,00
10/04/2012	Pago con fact. 001001-00009	130/15	\$ 660,00		\$ 1.820,00
10/04/2012	Pago con fact. 005001-000494	131/15	\$ 300,00		\$ 2.120,00
08/05/2012	Pago con fact. 001001-00084	217/23	\$ 660,00		\$ 2.780,00
08/05/2012	Compra con fact. 005001-00502	219/24	\$ 300,00		\$ 3.080,00
11/05/2012	Pago con fact. 003001-0009	235/25	\$ 100,00		\$ 3.180,00
	<b>SUMAN:</b>		\$ 3.180,00		\$ 3.180,00

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>Alimentación y Refrigerios</b>				
<b>Código</b>	<b>6.1.21</b>				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	fact. de compra 001001-0044155	2/1	\$ 4,55		\$ 4,55
02/03/2012	Compra con fact. 001001-0004932	10/2	\$ 24,80		\$ 29,35
03/03/2012	Compra con fact. 001001-0003550	14/2	\$ 24,00		\$ 53,35
04/03/2012	Compra con fact. 001001-000184	17/3	\$ 9,75		\$ 63,10
06/03/2012	Compra con fact. 42660-7511-44367	22/3	\$ 24,66		\$ 87,76
08/03/2012	Compra con fact. 001001-0001213	27/4	\$ 77,00		\$ 164,76
13/03/2012	Compra con fact. 001001-001345	46/6	\$ 17,86		\$ 182,62
14/03/2012	Compra con fact. 001001-0044858	53/6	\$ 11,20		\$ 193,82
16/03/2012	Compra con fact. 086010-007188	60/7	\$ 133,82		\$ 327,64
17/03/2012	Compra con N.V. Nº 001001-001188	65/8	\$ 9,25		\$ 336,89
20/03/2012	Compra con fact. 001001-9286	71/8	\$ 31,65		\$ 368,54
21/03/2012	Liquidación de compras	76/9	\$ 255,00		\$ 623,54
27/03/2012	Compra con fact. 086002-003589	94/11	\$ 23,72		\$ 647,26
27/03/2012	Compra con fact. 001001-0008791	97/11	\$ 30,60		\$ 677,86
03/04/2012	Compra con fact. 001001-001880	111/13	\$ 16,28		\$ 694,14
04/04/2012	Compra con fact. 001001-046123	115/13	\$ 7,50		\$ 701,64
05/04/2012	Compra con fact. 001001-003852	120/14	\$ 18,00		\$ 719,64
	<b>PASAN:</b>		\$ 719,64		\$ 719,64

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Alimentación y Refrigerios				
<b>Código</b>	6.1.21				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
	<b>VIENEN:</b>		\$ 719,64		\$ 719,64
10/04/2012	Compra con fact. 001001-23927	128/15	\$ 27,24		\$ 746,88
16/04/2012	Compra con fact. 001001-0010060	149/17	\$ 27,20		\$ 774,08
17/04/2012	Compra con fact. 001001-1013	153/17	\$ 8,32		\$ 782,40
19/04/2012	Compra con fact. 086008-14098	162/18	\$ 19,28		\$ 801,68
24/04/2012	Compra con fact. 001001-0169580	176/19	\$ 16,74		\$ 818,42
25/04/2012	Compra con fact. 001001-0010073	178/20	\$ 11,90		\$ 830,32
26/04/2012	Compra con fact. 001001-010078	182/20	\$ 45,59		\$ 875,91
27/04/2012	Compra con fact. 001001-0038283	186/20	\$ 11,88		\$ 887,79
30/04/2012	Compra con fact. 086008-010182	194/21	\$ 30,16		\$ 917,95
01/05/2012	Compra con fact. 001001-171808	200/22	\$ 646,87		\$ 1.564,82
03/05/2012	Compra con fact. 001001-00821	205/22	\$ 1,25		\$ 1.566,07
08/05/2012	Compra con fact. 001001-48008	216/23	\$ 22,55		\$ 1.588,62
10/05/2012	Compra con fact. 086008-0013832	231/25	\$ 70,54		\$ 1.659,16
12/05/2012	Compra con fact. 001001-00608	241/26	\$ 6,52		\$ 1.665,68
12/05/2012	Compra con fact. 001001-00128	242/26	\$ 280,00		\$ 1.945,68
15/05/2012	Compras con fact. 001001-40640	248/26	\$ 27,06		\$ 1.972,74
16/05/2012	Compra con fact. 001001-66283	254/27	\$ 10,36		\$ 1.983,10
22/05/2012	Compra con fact. 001001-41376	267/28	\$ 19,80		\$ 2.002,90
28/05/2012	Compra con fact. 001001-00556	276/29	\$ 2,23		\$ 2.005,13
29/05/2012	Compra con fact. 001001-1042	281/30	\$ 22,00		\$ 2.027,13
31/05/2012	Compra con fact. 001001-1043	290/30	\$ 6,00		\$ 2.033,13
	<b>SUMAN:</b>		\$ 2.033,13		\$ 2.033,13

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Gasto Suministros de Oficina				
<b>Código</b>	6.1.22				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/05/2012	Por consumo de suministros	295/31	\$ 625,34		\$ 625,34
	<b>SUMAN:</b>		\$ 625,34		\$ 625,34

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	Gasto materiales de limpieza				
<b>Código</b>	6.1.23				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/05/2012	Por consumo mat. De limpieza	294/31	\$ 263,07		\$ 263,07
	<b>SUMAN:</b>		\$ 263,07		\$ 263,07

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>Gasto Servicios Básicos</b>				
<b>Código</b>	<b>6.1.24</b>				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2012	Pago con fact. 001001-0758198	5/1	\$ 33,97		\$ 33,97
22/03/2012	Pago fact. 001001-1272130	80/9	\$ 26,83		\$ 60,80
05/04/2012	Pago con fact. 001005-0334051	122/14	\$ 1,41		\$ 62,21
05/04/2012	Pago con fact. 001005-0334051	123/14	\$ 6,02		\$ 68,23
17/04/2012	Pago con fact. 001001-3402034	154/17	\$ 26,24		\$ 94,47
17/05/2012	Pago con fact. 001001-5425337	256/27	\$ 27,27		\$ 121,74
24/05/2012	Pago con fact. 001001-838146;838147	272/29	\$ 86,41		\$ 208,15
	<b>SUMAN:</b>		\$ 208,15		\$ 208,15

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>Transporte y movilización</b>				
<b>Código</b>	<b>6.1.25</b>				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
02/05/2012	Pago con fact. 002001-0147822	202/22	\$ 640,00		\$ 640,00
16/05/2012	Compra con fact. 001001-66283	254/27	\$ 2,00		\$ 642,00
	<b>SUMAN:</b>		\$ 642,00		\$ 642,00

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>Aporte Patronal 12,15%</b>				
<b>Código</b>	<b>6.1.26</b>				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2012	Rol de pagos mes de marzo/12	105/12	\$ 35,58		\$ 35,58
30/04/2012	Rol de pagos mes de abril/12	198/21	\$ 35,58		\$ 71,16
31/05/2012	Rol de pagos mes de mayo/12	292/31	\$ 35,58		\$ 106,74
	<b>SUMAN:</b>		\$ 106,74		\$ 106,74

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>Gasto Consultorio Médico</b>				
<b>Código</b>	<b>6.1.27</b>				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
06/03/2012	Compra con fact. 001001-0002238	21/3	\$ 45,00		\$ 45,00
	<b>SUMAN:</b>		\$ 45,00		\$ 45,00

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>Gasto de odontología</b>				
<b>Código</b>	<b>6.1.28</b>				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
26/03/2012	Compra con fact. 001001-00040	91/10	\$ 222,56		\$ 222,56
	<b>SUMAN:</b>		\$ 222,56		\$ 222,56

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>Gasto de laboratorio</b>				
<b>Código</b>	<b>6.1.29</b>				
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>REF</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
09/03/2012	Compra con fact. 001001-0170142	34/4	\$ 42,30		\$ 42,30
05/04/2012	Compra con fact. 001001-0170155	121/14	\$ 33,40		\$ 75,70
	<b>SUMAN:</b>		\$ 75,70		\$ 75,70

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>Gastos de gestión</b>				
<b>Código</b>	<b>6.1.30</b>				
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>REF</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
09/03/2012	Compra con fact. 001001-0057114	33/4	\$ 36,20		\$ 36,20
	<b>SUMAN:</b>		\$ 36,20		\$ 36,20

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>Otros gastos</b>				
<b>Código</b>	<b>6.1.31</b>				
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>REF</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
01/03/2012	Compra con fact. 001002-0003071	4/1	\$ 5,00		\$ 5,00
02/03/2012	Compra con fact. 001001-000101	8/2	\$ 150,00		\$ 155,00
13/03/2012	Compra con N.V. nº 001001-000101	45/6	\$ 48,00		\$ 203,00
13/03/2012	Liquidación de Compras	47/6	\$ 29,05		\$ 232,05
16/03/2012	Compra con fact. 002001-002601	61/7	\$ 129,46		\$ 361,51
17/03/2012	Compra con fact. 002001-001095	67/8	\$ 94,50		\$ 456,01
20/03/2012	Compra con fact. 001001-000102	73/8	\$ 75,00		\$ 531,01
20/03/2012	Compra con fact. 001001-002905	74/9	\$ 220,00		\$ 751,01
25/03/2012	Compra con fact. 001001-00416	89/10	\$ 35,50		\$ 786,51
27/03/2012	Compra con fact. 001001-003670	96/11	\$ 1,43		\$ 787,94
05/04/2012	Compra con fact. 001001-008192	119/14	\$ 25,00		\$ 812,94
10/04/2012	N.V. 001001-00102; 21; 103	132/15	\$ 76,00		\$ 888,94
18/04/2012	Compra con fact. 001001-58003	158/17	\$ 11,00		\$ 899,94
23/04/2012	Compra con fact. 002001-002724	172/19	\$ 32,14		\$ 932,08
24/04/2012	Compra con fact. 001001-008343	175/19	\$ 25,00		\$ 957,08
27/04/2012	Compra con fact. 001001-008354	187/20	\$ 25,00		\$ 982,08
30/04/2012	Compra con fact. 001002-0046857	193/21	\$ 5,36		\$ 987,44
08/05/2012	Compra con fact. 002001-00394	218/24	\$ 5,80		\$ 993,24
11/05/2012	Compra con fact. 001001-016832	236/25	\$ 10,00		\$ 1.003,24
11/05/2012	N.V. 001001-00103	237/25	\$ 93,90		\$ 1.097,14
11/05/2012	Compra con fact. 001002-0272375	238/25	\$ 8,04		\$ 1.105,18
12/05/2012	compra con fact. 001001-2066	240/26	\$ 31,69		\$ 1.136,87
18/05/2012	Compra con fact. 001001-2-002959	260/28	\$ 14,00		\$ 1.150,87
22/05/2012	Compras con fact. 001001-2463	266/28	\$ 13,39		\$ 1.164,26
	<b>SUMAN:</b>		\$ 1.164,26		\$ 1.164,26

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>Gasto cuentas incobrables</b>				
<b>Código</b>	<b>6.1.32</b>				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/05/2012	1% provisión ctas. Incobrables	296/31	\$ 7,20		\$ 7,20
	<b>SUMAN:</b>				\$ 7,20

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>Provisiones Sociales</b>				
<b>Código</b>	<b>6.1.33</b>				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2012	P/r Rol de pagos mes de marzo/2012	105/12	85,35		\$ 85,35
30/04/2012	P/r Rol de pagos mes de abril/2012	198/21	85,35		\$ 170,70
31/05/2012	P/r Rol de pagos mes de mayo/2012	292/31	85,35		\$ 256,05
	<b>SUMAN:</b>		\$ 256,05		\$ 256,05

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>Bonificaciones especiales</b>				
<b>Código</b>	<b>6.2.01</b>				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
13/03/2012	Comp. de Egre. de caja N° 1142-1140	43/5	\$ 325,00		\$ 325,00
11/04/2012	Comp. egreso de caja N° 1158	138/16	\$ 150,00		\$ 475,00
12/04/2012	Comp. egreso de caja N° 1157	142/16	\$ 100,00		\$ 575,00
13/04/2012	Comp. egreso de caja N° 1159	146/16	\$ 300,00		\$ 875,00
10/05/2012	Comp. egreso de caja N° 1176	227/24	\$ 150,00		\$ 1.025,00
30/05/2012	Comp. egreso de caja N° 1188	287/30	\$ 200,00		\$ 1.225,00
	<b>SUMAN:</b>		\$ 1.225,00		\$ 1.225,00

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>Agasajos a socios y empleados</b>				
<b>Código</b>	<b>6.2.02</b>				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
15/03/2012	Comp. de egreso de caja N° 1146	58/7	\$ 150,00		\$ 150,00
15/03/2012	Comp. Egre. n° 1145-1147-1148-1149	59/7	\$ 334,40		\$ 484,40
18/03/2012	Compra con fact. 001001-00607	70/8	\$ 66,25		\$ 550,65
	<b>SUMAN:</b>		\$ 550,65		\$ 550,65

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>Intereses pagados a bancos y financieras</b>				
<b>Código</b>	<b>6.2.03</b>				
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
13/03/2012	Cuota a Cooperativa Fortuna	49/6	\$ 63,13		\$ 63,13
18/04/2012	Nuevo préstamo en Cooperativa	159/18	\$ 150,00		\$ 213,13
18/04/2012	Cancelación de préstamo anterior	160/18	\$ 42,10		\$ 255,23
15/05/2012	1ra. Cuota Préstamo Coop. Fortuna	247/26	\$ 208,38		\$ 463,61
	<b>SUMAN:</b>		\$ 463,61		\$ 463,61

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>Comisiones bancarias</b>				
<b>Código</b>	<b>6.2.04</b>				
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>REF</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
30/03/2012	Declaracion febrero/2012	104/12	\$ 1,20		\$ 1,20
20/04/2012	Declaración mes de marzo/2012	165/18	\$ 1,20		\$ 2,40
14/05/2012	Declaración mes de abril/2012	245/26	\$ 1,20		\$ 3,60
	<b>SUMAN:</b>		\$ 3,60		\$ 3,60

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
MAYOR GENERAL					
<b>Cuenta</b>	<b>Gastos no deducibles</b>				
<b>Código</b>	<b>6.2.05</b>				
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>REF</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
01/03/2012	Comp. de Egreso de caja N° 1139	6/1	\$ 20,00		\$ 20,00
13/03/2012	Comp. de Eg. de caja N° 1142-1140	43/5	\$ 30,00		\$ 50,00
23/03/2012	Comp. de eg. de Caja N° 1152-1153	85/10	\$ 120,00		\$ 170,00
24/03/2012	Comp. egreso de Caja N° 1154	86/10	\$ 15,00		\$ 185,00
30/03/2012	Declaracion febrero/2012	104/12	\$ 13,55		\$ 198,55
09/04/2012	Comp. de egreso de caja N° 1163	127/14	\$ 9,00		\$ 207,55
17/04/2012	Comp. egreso de caja N° 1161	152/17	\$ 7,00		\$ 214,55
18/04/2012	Comp. egreso de caja N° 1162	157/17	\$ 4,00		\$ 218,55
22/04/2012	Comp. egreso de caja N° 1165	166/18	\$ 10,00		\$ 228,55
23/04/2012	Comp. egreso de caja N° 1164	168/19	\$ 120,00		\$ 348,55
25/04/2012	Comp. de egreso de caja N° 1167	179/20	\$ 25,00		\$ 373,55
30/04/2012	Comp. egreso de caja N° 1169	197/21	\$ 12,00		\$ 385,55
03/05/2012	Comp. de egreso de caja N° 1172	204/22	\$ 80,00		\$ 465,55
04/05/2012	Comp. de egreso de caja N° 1173	208/23	\$ 250,00		\$ 715,55
10/05/2012	Comp. Egre. de caja N° 1177 y 1178	228/24	\$ 81,00		\$ 796,55
11/05/2012	Comp. egreso de caja N° 1179	232/25	\$ 12,00		\$ 808,55
15/05/2012	Comp. egrso de caja N° 1181 y 1183	251/27	\$ 33,00		\$ 841,55
15/05/2012	Comp. Egr. de caja N° 1182 y 1184	252/27	\$ 100,00		\$ 941,55
18/05/2012	Comp. egreso de caja N°1185	262/28	\$ 16,00		\$ 957,55
22/05/2012	Comp. egreso de caja N° 1186	268/28	\$ 38,00		\$ 995,55
29/05/2012	Comp. egreso de caja N° 1189	282/30	\$ 200,00		\$ 1.195,55
30/05/2012	Comp. egreso de caja N° 1180	283/30	\$ 60,00		\$ 1.255,55
31/05/2012	Comp. Egre. de caja N° 1190 y 1191	291/31	\$ 472,06		\$ 1.727,61
	<b>SUMAN:</b>		\$ 1.727,61		\$ 1.727,61

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**

**BALANCE DE COMPROBACION**

**AL 31 DE MAYO DEL 2012**

**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

Nº	Codigo	Cuentas	SUMAS		SALDOS	
			Debe	Haber	Deudor	Acreedor
01	1.1.01	Caja Chica	1.314,55	989,35	325,20	
02	1.1.02	Cooperativa Fortuna	38.296,76	36.735,72	1.561,04	
03	1.1.03	Cuentas por Cobrar	940,00	220,00	720,00	
04	1.1.04	Documentos por Cobrar				
05	1.1.06	Crédito Tributario	4.533,16	90,35	4.442,81	
06	1.1.07	IVA en Compras	1.600,02	1.600,02	0,00	
07	1.1.08	Anticipo Impuesto a la Renta	117,58		117,58	
08	1.1.09	Materiales de Limpieza	350,76	263,07	87,69	
09	1.1.10	Suministros de Oficina	861,68	705,34	156,34	
10	1.2.01	Terreno	173.594,53		173.594,53	
11	1.2.02	Edificio	822.323,60		822.323,60	
12	1.2.04	Nichos	3.600,26		3.600,26	
13	1.2.06	Bóvedas	3.250,00		3.250,00	
14	1.2.08	Equipo Médico	16.063,36		16.063,36	
15	1.2.10	Equipo Odontológico	9.497,50		9.497,50	
16	1.2.12	Equipo de Laboratorio	13.701,42		13.701,42	
17	1.2.14	Equipo de Computación	4.565,09		4.565,09	
18	1.2.16	Muebles y Enseres	11.086,37		11.086,37	
19	1.2.18	Equipos de Oficina	1.300,00		1.300,00	
20	1.2.20	Funeraria	6.000,00		6.000,00	
21	1.2.22	Equipos de Música	1.183,26		1.183,26	
22	1.2.24	Biblioteca	822,50		822,50	
23	1.2.26	Muebles, Enseres y Esculturas de la Capill	10.030,00		10.030,00	
24	1.3.01	Cofres	3.830,00		3.830,00	
25	2.1.01	Cuentas por pagar	400,00	400,00		
26	2.1.02	Documentos por pagar	11.583,81	23.610,29		12.026,48
27	2.1.03	Retención fuente por pagar 1%	111,59	115,95		4,08
28	2.1.04	Retención fuente por pagar 2%	8,90	9,17		0,55
29	2.1.06	Retención fuente por pagar 10%	383,00	489,00		106,00
30	2.1.07	Retención IVA por pagar 30%	47,00	55,09		8,09
31	2.1.08	Retención IVA por pagar 70%	18,90	20,03		1,13
32	2.1.09	Retención IVA por pagar 100%	256,09	304,09		48,00
33	2.1.10	IVA en Ventas	768,34	768,34		
34	2.1.11	IESS por pagar	188,91	251,88		62,97
35	2.1.12	Provisiones Sociales por pagar		256,05		256,05
36	2.2.01	Préstamo Cooperativa Fortuna	7.508,83	21.977,95		14.469,12
37	3.1.01	Capital		1.054.610,73		1.054.610,73
38	4.1.01	Arriendo vivienda		6.950,00		6.950,00
39	4.1.02	Arriendo local comercial		2.957,13		2.957,13
40	4.1.03	Arriendo garaje		2.759,82		2.759,82
41	4.1.04	Arriendo Parqueadero		2.946,42		2.946,42
42	4.1.05	Alquiler de Salón Social		26,79		26,79
		<b>PASAN:</b>	<b>1.150.137,77</b>	<b>1.159.112,58</b>	<b>1.088.258,55</b>	<b>1.097.233,36</b>





**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**HOJA DE TRABAJO**  
**AL 31 DE MAYO DEL 2012**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

Codigo	CUENTAS	BALANCE DE COMPROBACIÓN		AJUSTES		ESTADO DE RESULTADOS		ESTADO SIT. FINANCIERA	
		Deudor	Acreedor	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1.1.01	Caja Chica	325,20						325,2	
1.1.02	Cooperativa Fortuna	1.561,04						1561,04	
1.1.03	Cuentas por Cobrar	720,00						720	
1.1.05	Documentos por Cobrar								
1.1.06	Crédito Tributario	4.442,81						4442,81	
1.1.07	IVA en Compras	0,00							
1.1.08	Anticipo Impuesto a la Renta	117,58						117,58	
1.1.09	Materiales de Limpieza	87,69			263,07			87,69	
1.1.10	Suministros de Oficina	156,34			625,34			156,34	
1.2.01	Terreno	173.594,53						173.594,53	
1.2.02	Edificio	822.323,60						822.323,60	
1.2.04	Nichos	3.600,26						3.600,26	
1.2.06	Bóvedas	3.250,00						3.250,00	
1.2.08	Equipo Médico	16.063,36						16.063,36	
1.2.10	Equipo Odontológico	9.497,50						9.497,50	
1.2.12	Equipo de Laboratorio	13.701,42						13.701,42	
1.2.14	Equipo de Computación	4.565,09						4.565,09	
1.2.16	Muebles y Enseres	11.086,37						11.086,37	
1.2.18	Equipos de Oficina	1.300,00						1.300,00	
1.2.20	Funeraria	6.000,00						6.000,00	
1.2.22	Equipos de Música	1.183,26						1.183,26	
1.2.24	Biblioteca	822,50						822,50	
1.2.26	Muebles, Enseres y Esculturas de la Capilla	10.030,00						10.030,00	
1.3.01	Cofres	3.830,00						3830	
	<b>PASAN:</b>	1.088.258,55	0,00	0,00	888,41	0,00	0,00	1.088.258,55	0,00

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**HOJA DE TRABAJO**  
**AL 31 DE MAYO DEL 2012**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

Codigo	CUENTAS	BALANCE DE COMPROBACIÓN		AJUSTES		ESTADO DE RESULTADOS		ESTADO SIT. FINANCIERA	
		Deudor	Acreedor	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
	<b>VIENEN:</b>	1.088.258,55	0,00	0,00	888,41	0,00	0,00	1.088.258,55	0,00
2.1.01	Cuentas por pagar								
2.1.02	Documentos por pagar		12.026,48						12026,48
2.1.03	Retención fuente por pagar 1%		4,08						4,08
2.1.04	Retención fuente por pagar 2%		0,55						0,55
2.1.06	Retención fuente por pagar 10%		106,00						106,00
2.1.07	Retención IVA por pagar 30%		8,09						8,09
2.1.08	Retención IVA por pagar 70%		1,13						1,13
2.1.09	Retención IVA por pagar 100%		48,00						48,00
2.1.10	IVA en Ventas								
2.1.11	IESS por pagar		62,97						62,97
2.1.12	Provisiones Sociales por pagar		256,05						256,05
2.2.01	Préstamo Cooperativa Fortuna		14.469,12						14.469,12
3.1.01	Capital		1.054.610,73						1.054.610,73
4.1.01	Arriendo vivienda		6.950,00	6.950,00			6.950,00		
4.1.02	Arriendo local comercial		2.957,13	2.957,13			2.957,13		
4.1.03	Arriendo garaje		2.759,82	2.759,82			2.759,82		
4.1.04	Arriendo Parqueadero		2.946,42	2.946,42			2.946,42		
4.1.05	Alquiler de Salón Social		26,79	26,79			26,79		
4.1.08	Arriendo Bóvedas		1.200,00	1.200,00			1.200,00		
4.1.09	Arriendo Nichos		250,00	250,00			250,00		
4.1.10	Cuotas Mensuales		817,00	817,00			817,00		
4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne		260,00	260,00			260,00		
4.1.12	Fiesta San José		370,00	370,00			370,00		
	<b>PASAN:</b>	1.088.258,55	1.100.130,36	18.537,16	888,41	0,00	18.537,16	1.088.258,55	1.081.593,20

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**HOJA DE TRABAJO**  
**AL 31 DE MAYO DEL 2012**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

Codigo	CUENTAS	BALANCE DE COMPROBACIÓN		AJUSTES		ESTADO DE RESULTADOS		ESTADO SIT. FINANCIERA	
		Deudor	Acreedor	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
	<b>VIENEN:</b>	1.088.258,55	1.100.130,36	18.537,16	888,41	0,00	18.537,16	1.088.258,55	1.081.593,20
4.1.13	Siniestro Social		965,00	965,00			965,00		
4.1.14	Servicios médicos		214,50	214,50			214,50		
4.1.15	Servicios odontológicos		737,50	737,50			737,50		
4.1.16	Servicios de Laboratorio		378,00	378,00			378,00		
4.3.01	Socios Nuevos		1.000,00	1.000,00			1.000,00		
6.1.01	Sueldos y Salarios	878,61				878,61			
6.1.16	Adecuación y Mantenimiento	320,24				320,24			
6.1.17	Aseo y Limpieza	350,00				350,00			
6.1.18	Publicidad	189,29				189,29			
6.1.19	Seguridad y Vigilancia	600,00				600,00			
6.1.20	Honorarios Profesionales	3.180,00				3.180,00			
6.1.21	Alimentación y Refrigerios	2.033,13				2.033,13			
6.1.24	Servicios Básicos	208,15				208,15			
6.1.25	Transporte y Movilización	642,00				642,00			
6.1.26	Aporte Patronal 12,15%	106,74				106,74			
6.1.27	Gastos de Consultorio Médico	45,00				45,00			
6.1.28	Gastos de Odontología	222,56				222,56			
6.1.29	Gastos de Laboratorio	75,70				75,70			
6.1.30	Gastos de Gestión	36,20				36,20			
6.1.31	Otros Gastos	1.164,26				1.164,26			
6.1.33	Provisiones Sociales	256,05				256,05			
6.2.01	Bonificaciones especiales	1.225,00				1.225,00			
6.2.02	Agasajos a socios y empleados	550,65				550,65			
	<b>PASAN:</b>	1.100.342,13	1.103.425,36	21.832,16	888,41	12.083,58	21.832,16	1.088.258,55	1.081.593,20

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**HOJA DE TRABAJO**  
**AL 31 DE MAYO DEL 2012**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

Codigo	CUENTAS	BALANCE DE COMPROBACIÓN		AJUSTES		ESTADO DE RESULTADOS		ESTADO SIT. FINANCIERA	
		Deudor	Acreedor	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
	<b>VIENEN:</b>	1.100.342,13	1.103.425,36	21.832,16	888,41	12.083,58	21.832,16	1.088.258,55	1.081.593,20
6.2.03	Interese pagados a bancos y financieras	463,61				463,61			
6.2.04	Comisiones bancarias	3,60				3,60			
6.2.05	Gastos no deducibles	1.727,61				1.727,61			
1.1.04	(-) Provisión Cuentas Incobrables				7,2				7,2
1.2.03	(-) Depreciación acumulada de Edificio				10.279,05				10.279,05
1.2.05	(-) Depreciación acumulada de Nichos				45,00				45,00
1.2.07	(-) Depreciación acumulada de Bóvedas				40,62				40,62
1.2.09	(-) Depreciación acumulada de Eq. Méd.				401,58				401,58
1.2.11	(-) Dep. acumulada de Equipo Odont.				237,45				237,45
1.2.13	(-) Dep. acumulada de Equipo de Lab.				342,54				342,54
1.2.15	(-) Dep. acum. de Eq. de Computación				114,12				114,12
1.2.17	(-) Dep. acum de Muebles y Enseres				277,17				277,17
1.2.19	(-) Dep. acum. de Eq. de Oficina				32,49				32,49
1.2.21	(-) Dep. acum. de Funeraria				150,00				150,00
1.2.23	(-) Dep. acum. de Eq. de Música				29,58				29,58
1.2.25	(-) Dep. acum. de Biblioteca				20,55				20,55
1.2.27	(-) Dep. acum. de Muebles, Enseres y Esculturas de la Capilla				250,74				250,74
	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS				21.832,16				
6.1.03	Depreciación de Edificio			10.279,05		10.279,05			
6.1.04	Depreciación de Nichos			45,00		45,00			
6.1.05	Depreciación de Bóvedas			40,62		40,62			
6.1.06	Depreciación de Equipo Médico			401,58		401,58			
6.1.07	Depreciación de Equipo Odontológico			237,45		237,45			
	<b>PASAN:</b>	1.102.536,95	1.103.425,36	32.835,86	34.948,66	25.282,10	21.832,16	1.088.258,55	1.093.821,29



<b>SOCIEDAD OBREROS DE LOJA</b>			
<b>ESTADO DE RESULTADOS</b>			
Del 01 de marzo al 31 de mayo del 2012			
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$			
<b>4.</b>	<b>INGRESOS</b>		
<b>4.1.</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
4.1.01	Arriendo de vivienda		6.950,00
4.1.02	Arriendo de local comercial		2.957,13
4.1.03	Arriendo de garaje		2.759,82
4.1.04	Arriendo de Parqueadero		2.946,42
4.1.05	Alquiler de Salón Social		26,79
4.1.08	Arriendo de Bóvedas		1.200,00
4.1.09	Arriendo de Nichos		250,00
4.1.10	Cuotas Mensuales		817,00
4.1.11	Fiesta Virgen del Cisne		260,00
4.1.12	Fiesta San José		370,00
4.1.13	Siniestro Social		965,00
4.1.14	Servicios médicos		214,50
4.1.15	Servicios odontológicos		737,50
4.1.16	Servicios de Laboratorio		378,00
	<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>20.832,16</b>
<b>4.3.</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>		
4.3.01	Socios Nuevos		1.000,00
	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>		<b>1.000,00</b>
	<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>21.832,16</b>
<b>6.</b>	<b>GASTOS-EGRESOS</b>		
<b>6.1.</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		
6.1.01	Sueldos y Salarios	878,61	
6.1.03	Depreciación de Edificio	10.279,05	
6.1.04	Depreciación de Nichos	45,00	
6.1.05	Depreciación de Bóvedas	40,62	
6.1.06	Depreciación de Equipo Médico	401,58	
6.1.07	Depreciación de Equipo Odontológico	237,45	
6.1.08	Depreciación de Equipo de Laboratorio	342,54	
6.1.09	Depreciación de Equipo de Computación	114,12	
6.1.10	Depreciación de Muebles y Enseres	277,17	
6.1.11	Depreciación de Equipo de Oficina	32,49	
6.1.12	Depreciación de Funeraria	150,00	
6.1.13	Depreciación de Equipo de Música	29,58	
6.1.14	Depreciación de Biblioteca	20,55	
6.1.15	Depreciación de Muebles, Enseres y Reliquias de la Capilla	250,74	
6.1.16	Adecuación y Mantenimiento	320,24	
6.1.17	Aseo y Limpieza	350,00	
6.1.18	Publicidad	189,29	
6.1.19	Seguridad y Vigilancia	600,00	
6.1.20	Honorarios Profesionales	3.180,00	
6.1.21	Alimentación y Refrigerios	2.033,13	
6.1.22	Gasto suministros de oficina	625,34	
6.1.23	Gasto materiales de limpieza	263,07	
6.1.24	Servicios Básicos	208,15	
6.1.25	Transporte y Movilización	642,00	
6.1.26	Aporte Patronal 12,15%	106,74	
6.1.27	Gastos de Consultorio Médico	45,00	
6.1.28	Gastos de Odontología	222,56	
6.1.29	Gastos de Laboratorio	75,70	
6.1.30	Gastos de Gestión	36,20	
6.1.31	Otros Gastos	1.164,26	
6.1.32	Gasto Cuentas Incobrables	7,20	
6.1.33	Provisiones Sociales	256,05	
	<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>23.424,43</b>
<b>6.2.</b>	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
6.2.01	Bonificaciones especiales	1.225,00	
6.2.02	Agasajos a socios y empleados	550,65	
6.2.03	Interese pagados a bancos y financieras	463,61	
6.2.04	Comisiones bancarias	3,60	
6.2.05	Gastos no deducibles	1.727,61	
	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>3.970,47</b>
	<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>27.394,90</b>
	<b>PÉRDIDA DEL EJERCICIO</b>		<b>5.562,74</b>
			Loja, 31 de mayo del 2012
	<b>PRESIDENTE</b>		<b>CONTADORA</b>

<b>SOCIEDAD OBREROS DE LOJA</b>			
<b>ESTADO DE SITUACION FINANCIERA</b>			
<b>AL 31 de mayo del 2012</b>			
<b>EXPRESADO EN DÓLARES USD \$</b>			
	<b>ACTIVO</b>		
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
1.1.01	Caja Chica		325,20
1.1.02	Cooperativa Fortuna		1.561,04
1.1.03	Cuentas por Cobrar		720,00
1.1.04	(-) Provisión Cuentas Incobrables	(7,2)	0,00
1.1.06	Crédito Tributario		4.442,81
1.1.08	Anticipo Impuesto a la Renta		117,58
1.1.09	Materiales de Limpieza		87,69
1.1.10	Suministros de Oficina		156,34
	<b>TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>7.403,46</b>
	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		
1.2.01	Terreno		173.594,53
1.2.02	Edificio		822.323,60
1.2.03	(-) Depreciación acumulada de Edificio	(10279,05)	
1.2.04	Nichos		3.600,26
1.2.05	(-) Depreciación acumulada de Nichos	(45)	
1.2.06	Bóvedas		3.250,00
1.2.07	(-) Depreciación acumulada de Bóvedas	(40,62)	
1.2.08	Equipo Médico		16.063,36
1.2.09	(-) Depreciación acumulada de Equipo Méd	(401,58)	
1.2.10	Equipo Odontológico		9.497,50
1.2.11	(-) Dep. acumulada de Equipo Odont.	(237,45)	
1.2.12	Equipo de Laboratorio		13.701,42
1.2.13	(-) Dep. acumulada de Equipo de Lab.	(342,54)	
1.2.14	Equipo de Computación		4.565,09
1.2.15	(-) Dep. acum. de Eq. de Computación	(114,12)	
1.2.16	Muebles y Enseres		11.086,37
1.2.17	(-) Dep. acum de Muebles y Enseres	(277,17)	
1.2.18	Equipos de Oficina		1.300,00
1.2.19	(-) Dep. acum. de Eq. de Oficina	(32,49)	
1.2.20	Funeraria		6.000,00
1.2.21	(-) Dep. acum. de Funeraria	(150)	
1.2.22	Equipos de Música		1.183,26
1.2.23	(-) Dep. acum. de Eq. de Música	(29,58)	
1.2.24	Biblioteca		822,50
1.2.25	(-) Dep. acum. de Biblioteca	(20,55)	
1.2.26	Muebles, Enseres y Esculturas de la Capilla		10.030,00
1.2.27	(-) Dep. acum. de Muebles, Enseres y Esculturas de la Capilla	(250,74)	
	<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>1.064.797,00</b>
	<b>OTROS ACTIVOS</b>		
1.3.03	Cofres		3.830,00
	<b>TOTAL DE OTROS ACTIVOS</b>		<b>3.830,00</b>
	<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>		<b>1.076.030,46</b>
	<b>PASIVOS</b>		
	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
2.1.02	Documentos por pagar		12.026,48
2.1.03	Retención fuente por pagar 1%		4,08
2.1.04	Retención fuente por pagar 2%		0,55
2.1.06	Retención fuente por pagar 10%		106,00
2.1.07	Retención IVA por pagar 30%		8,09
2.1.08	Retención IVA por pagar 70%		1,13
2.1.09	Retención IVA por pagar 100%		48,00
2.1.11	IESS por pagar		62,97
2.1.12	Provisiones Sociales por pagar		256,05
	<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>12.513,35</b>
	<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>		
2.2.01	Préstamo Cooperativa Fortuna		14.469,12
	<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>14.469,12</b>
	<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>26.982,47</b>
	<b>PATRIMONIO</b>		
3.1.01	Capital		<b>1.054.610,73</b>
	<b>RESULTADOS</b>		
3.2.02	PÉRDIDA DEL EJERCICIO		5.562,74
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>1.049.047,99</b>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1.076.030,46</b>
			Loja, 31 de Mayo del 2012
	<b>_____ PRESIDENTE</b>		<b>_____ CONTADORA</b>

<b>SOCIEDAD OBREROS DE LOJA</b>		
<b>ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO</b>		
Del 01 de marzo al 31 de mayo del 2012		
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$		
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>Efectivo recibido por servicios prestados</b>		<b>22.559,41</b>
Venta de papel membretado	80,00	
Arriendo de vivienda	6.950,00	
Arriendo de local comercial	3.237,71	
Arriendo de garaje	2.769,70	
Arriendo de Parqueadero	3.300,00	
Alquiler de Salón Social	30,00	
Arriendo de Bóvedas	1.200,00	
Arriendo de Nichos	250,00	
Cuotas Mensuales	817,00	
Fiesta Virgen del Cisne	260,00	
Fiesta San José	370,00	
Siniestro Social	965,00	
Servicios médicos	214,50	
Servicios odontológicos	737,50	
Servicios de Laboratorio	378,00	
Socios Nuevos	<u>1.000,00</u>	
<b>Efectivo recibido por cuentas por cobrar</b>		<b>220,00</b>
<b>Efectivo pagado a proveedores y empleados</b>		<b>(28.562,63)</b>
préstamo a socios	240,00	
Suministros de oficina	778,86	
Materiales de limpieza	315,78	
Efectivo pagado a empleados	796,44	
Adecuación y mantenimiento	344,07	
Aseo y limpieza	350,00	
Publicidad	210,11	
Seguridad y vigilancia	600,00	
Honorarios profesionales	2.862,00	
Alimentación y refrigerios	2.159,90	
Gastos servicios básicos	217,79	
Transporte y movilización	642,00	
Aporte al IESS	188,91	
Gastos de consultorio médico	49,95	
Gastos de odontología	226,22	
Gastos de laboratorio	75,70	
Gastos de gestión	40,54	
Otros gastos	1.224,00	
Bonificaciones especiales	1.225,00	
Agasajos a socios y empleados	550,65	
Comisiones bancarias	3,60	
Gastos no deducibles	1.707,61	
Documentos pendientes de pago	12.528,03	
Cuentas por pagar canceladas	400,00	
Impuestos pagados	<u>825,47</u>	
<b>FLUJO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<b>(5.783,22)</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Venta de activos fijos		
Compra de Activos Fijos (muebles y enseres)	(40,00)	
<b>FLUJO NETO UTILIZADO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		<b>(40,00)</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
Préstamos netos recibidos (L/P)	14.850,00	
Pago de cuotas de préstamo bancario	(7.822,44)	
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO UTILIZADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		<b>7.027,56</b>
<b>AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO DEL EJERCICIO Y SUS EQUIVALENTES</b>		
Aumento Neto en Efectivo y sus Equivalentes		1.204,34
Efectivo y su Equivalentes al inicio del período		<u>681,90</u>
<b>EFECTIVO NETO Y SU EQUIVALENTE AL FINAL DEL PERÍODO</b>		<b><u>1.886,24</u></b>
		Loja, 31 de mayo del 2012
<b>PRESIDENTE</b>		<b>CONTADORA</b>





**TALON RESUMEN DE ANEXO TRANSACCIONAL  
SERVICIO DE RENTAS INTERNAS - RIG**

**RAZON SOCIAL:** SOCIEDAD OBREROS DE LOJA

**RUC:** 1191701093001

Certifico que la información contenida en el medio magnético adjunto al presente de Anexo Transaccional para el período 03-2012, es fiel reflejo del siguiente reporte:

COMPRAS						
Cód.	Transacción	No. Reg.	BI Tarifa 0%	BI Tarifa 12%	Base No Objeto de IVA	Valor IVA
3	LIQUIDACION DE COMPRA DE BIENES O PRESTACION DE SERVICIOS	2	0,00	284,05	0,00	34,09
2	NOTA DE VENTA	5	288,85	0,00	0,00	0,00
1	FACTURA	58	1579,10	1760,28	0,00	211,21
	<b>TOTAL</b>	<b>65</b>	<b>1867,95</b>	<b>2044,33</b>	<b>0,00</b>	<b>245,30</b>

VENTAS						
Cód.	Transacción	No. Reg.	BI Tarifa 0%	BI Tarifa 12%	Base No Objeto de IVA	Valor IVA
18	DOCUMENTOS AUTORIZADOS EN VENTAS EXCEPTO ND Y NC	12	1050,00	1994,64	0,00	239,36
	<b>TOTAL</b>	<b>12</b>	<b>1050,00</b>	<b>1994,64</b>	<b>0,00</b>	<b>239,36</b>

EXPORTACIONES			
Cód.	Transacción	No. Reg.	Valor FOB Comprobante
	<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>

COMPROBANTES ANULADOS	
Total de Comprobantes Anulados en el período informado (no incluye los datos de baja)	0

RESUMEN DE RETENCIONES - AGENTE DE RETENCIÓN				
RETENCIÓN EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA				
Cód.	Concepto de Retención	No. Reg.	Base Imponible	Valor Retenido
303	HONORARIOS PROFESIONALES	4	1160,00	116,00
309	SERVICIOS PUBLICIDAD Y COMUNICACIÓN	1	50,00	0,50
332	OTRAS COMPRAS DE BIENES Y SERVICIOS NO SUJETAS A RETENCIÓN	48	1179,77	0,00
340	OTRAS RETENCIONES APLICABLES 1%	7	1037,91	10,38
341	OTRAS RETENCIONES APLICABLES 2%	3	445,00	8,90
	<b>TOTAL</b>	<b>63</b>	<b>3872,68</b>	<b>135,78</b>

RETENCIÓN EN LA FUENTE DE IVA		
Operación	Concepto de Retención	Valor Retenido
COMPRA	Retención IVA Bienes	13,09
COMPRA	Retención IVA Servicios	18,90
COMPRA	Retención IVA 100%	94,09
	<b>TOTAL</b>	<b>126,08</b>

RESUMEN DE RETENCIONES QUE LE EFECTUARON EN EL PERIODO		
Operación	Tipo de Retención que le efectuaron	Valor Retenido
VENTA	Valor de IVA que le han retenido	0,00
VENTA	Valor de Renta que le han retenido	0,00
	<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>

Declaro que los datos contenidos en este anexo son verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad correspondiente, de acuerdo a lo establecido en el Art. 101 de la Codificación de la Ley de Régimen Tributario Interno.

\_\_\_\_\_  
Firma del Contador

\_\_\_\_\_  
Firma del Representante Legal

El talón resumen generado por el DIMM no significa que el archivo se encuentre presentado y cargado en el SRI.

**SERVICIO DE RENTAS INTERNAS**

RUC: 1191701093001  
 RAZON SOCIAL: SOCIEDAD OBREROS DE LOJA  
 IMPUESTO: Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta  
 PERIODO FISCAL: 03/2012 (mm/yyyy)

CAMPO	DESCRIPCION	VALOR
031	ORIGINAL - SUSTITUTIVA -----	ORIGINAL
101	MES FISCAL -----	MARZO
102	AÑO FISCAL -----	2012
198	No. ID SUJETO PASIVO / REPRESENTANTE LEGAL -----	1100644838
199	No. RUC CONTADOR -----	1103845168001
201	RUC -----	1191701093001
202	RAZÓN SOCIAL / APELLIDOS Y NOMBRES -----	SOCIEDAD OBREROS DE LO
302	Base imponible - En relación de dependencia que supera o no la base gravada	292.87
303	Base imponible - Servicios / Honorarios profesionales -----	1,160.00
309	Base imponible - Servicios / Publicidad y comunicación -----	50.00
332	Base imponible - Pagos de bienes o servicios no sujetos a retención -----	1,179.77
340	Base imponible - Otras retenciones / Aplicables el 1% -----	1,037.77
341	Base imponible - Otras retenciones / Aplicables el 2% -----	445.00
349	SUBTOTAL BASE IMPONIBLE DE OPERACIONES EFECTUADAS EN EL PAÍS -----	4,165.41
353	Valor retenido - Servicios / Honorarios profesionales -----	116.00
359	Valor retenido - Servicios / Publicidad y comunicación -----	0.50
390	Valor retenido - Otras retenciones / Aplicables el 1% -----	10.38
391	Valor retenido - Otras retenciones / Aplicables el 2% -----	8.90
399	SUBTOTAL VALOR RETENIDO DE OPERACIONES EFECTUADAS EN EL PAÍS -----	135.78
499	TOTAL DE RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA -----	135.78
902	TOTAL IMPUESTO A PAGAR -----	135.78
905	MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO -----	135.78
921	FORMA DE PAGO -----	Otras Formas de Pago
922	BANCO -----	RED BANCARIA
999	<b>TOTAL PAGADO -----</b>	<b>135.78</b>

Firma Representante Legal

C.I. 1100644838

Firma Contador (a)

C.I. 1103845168001

## SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

RUC: 1191701093001

RAZON SOCIAL: SOCIEDAD OBREROS DE LOJA

IMPUESTO: Impuesto al Valor Agregado

PERIODO FISCAL: 03/2012 (mm/yyyy)

CAMPO	DESCRIPCION	VALOR
031	ORIGINAL - SUSTITUTIVA -----	ORIGINAL
101	MES -----	MARZO
102	AÑO -----	2012
198	No. ID REPRESENTANTE LEGAL -----	1100644838
199	RUC CONTADOR -----	1103845168001
201	RUC -----	1191701093001
202	RAZÓN SOCIAL -----	SOCIEDAD OBREROS DE LO
401	Valor bruto - Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 12%	10,994.64
403	Valor bruto - Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 0% que	1,050.00
409	TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES - VALOR BRUTO -----	12,044.64
411	Valor neto - Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 12% -	10,994.64
413	Valor neto - Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 0% que	1,050.00
419	TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES - VALOR NETO -----	12,044.64
421	Impuesto generado - Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa	1,319.36
429	TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES - IMPUESTO GENERADO -----	1,319.36
480	TOTAL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% A CONTADO ESTE MES -----	10,994.64
482	TOTAL IMPUESTO GENERADO -----	1,319.36
484	Impuesto a liquidar este mes -----	1,319.36
499	TOTAL IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES -----	1,319.36
501	Valor bruto - Adquisiciones y pagos (excluye activos fijos) gravados tarifa	2,044.33
507	Valor bruto - Adquisiciones y pagos (incluye activos fijos) gravados tarifa	1,867.95
509	TOTAL ADQUISICIONES Y PAGOS - VALOR BRUTO -----	3,912.28
511	Valor neto - Adquisiciones y pagos (excluye activos fijos) gravados tarifa	2,044.33
517	Valor neto - Adquisiciones y pagos (incluye activos fijos) gravados tarifa	1,867.95
519	TOTAL ADQUISICIONES Y PAGOS - VALOR NETO -----	3,912.28
521	Impuesto generado - Adquisiciones y pagos (excluye activos fijos) gravados	245.32
529	TOTAL ADQUISICIONES Y PAGOS - IMPUESTO GENERADO -----	245.32
553	Factor de proporcionalidad para crédito tributario -----	0.9128
554	CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO -----	223.93
601	Impuesto causado -----	1,095.43
605	Saldo crédito tributario del mes anterior / Por adquisiciones e importacion	3,573.33
607	Saldo crédito tributario del mes anterior / Por retenciones en la fuente de	222.79
615	Saldo crédito tributario para el próximo mes / Por adquisiciones e importac	2,477.90
617	Saldo crédito tributario para el próximo mes / Por retenciones en la fuente	222.79
721	Retención del 30% -----	13.09
723	Retención del 70% -----	18.90
725	Retención del 100% -----	94.09
799	TOTAL DE RETENCIÓN DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO -----	126.08
859	TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (699+799) -----	126.08
902	TOTAL IMPUESTO A PAGAR -----	126.08
905	MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO -----	126.08
921	FORMA DE PAGO -----	Otras Formas de Pago
922	BANCO -----	RED BANCARIA
<b>999</b>	<b>TOTAL PAGADO -----</b>	<b>126.08</b>

**SERVICIO DE RENTAS INTERNAS**

RUC: 1191701093001  
 RAZON SOCIAL: SOCIEDAD OBREROS DE LOJA  
 IMPUESTO: Impuesto al Valor Agregado  
 PERIODO FISCAL: 01/03/2012 (dd/mm/yyyy)

CAMPO	DESCRIPCION	VALOR
-------	-------------	-------

\_\_\_\_\_

Firma Representante Legal

C.I. 1100644838

\_\_\_\_\_

Firma Contador (a)

C.I. 1103845168001



**TALON RESUMEN DE ANEXO TRANSACCIONAL  
SERVICIO DE RENTAS INTERNAS - RIG**

**RAZON SOCIAL:** SOCIEDAD OBREROS DE LOJA

**RUC:** 1191701093001

Certifico que la información contenida en el medio magnético adjunto al presente de Anexo Transaccional para el período 04-2012, es fiel reflejo del siguiente reporte:

COMPRAS						
Cód.	Transacción	No. Reg.	BI Tarifa 0%	BI Tarifa 12%	Base No Objeto de IVA	Valor IVA
2	NOTA DE VENTA	2	123,00	0,00	0,00	0,00
1	FACTURA	44	871,33	9533,27	0,00	1143,99
<b>TOTAL</b>		<b>46</b>	<b>994,33</b>	<b>9533,27</b>	<b>0,00</b>	<b>1143,99</b>

VENTAS						
Cód.	Transacción	No. Reg.	BI Tarifa 0%	BI Tarifa 12%	Base No Objeto de IVA	Valor IVA
18	DOCUMENTOS AUTORIZADOS EN VENTAS EXCEPTO ND Y NC	11	600,00	1990,17	0,00	238,83
<b>TOTAL</b>		<b>11</b>	<b>600,00</b>	<b>1990,17</b>	<b>0,00</b>	<b>238,83</b>

EXPORTACIONES			
Cód.	Transacción	No. Reg.	Valor FOB Comprobante
<b>TOTAL</b>			<b>0,00</b>

COMPROBANTES ANULADOS	
Total de Comprobantes Anulados en el periodo informado (no incluye los dados de baja)	0

RESUMEN DE RETENCIONES - AGENTE DE RETENCION RETENCION EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA				
Cód.	Concepto de Retención	No. Reg.	Base Imponible	Valor Retenido
303	HONORARIOS PROFESIONALES	3	960,00	96,00
309	SERVICIOS PUBLICIDAD Y COMUNICACIÓN	1	50,00	0,50
332	OTRAS COMPRAS DE BIENES Y SERVICIOS NO SUJETAS A RETENCIÓN	34	502,01	0,00
340	OTRAS RETENCIONES APLICABLES 1%	7	8895,59	88,96
<b>TOTAL</b>		<b>45</b>	<b>10407,60</b>	<b>185,46</b>

RETENCION EN LA FUENTE DE IVA		
Operación	Concepto de Retención	Valor Retenido
COMPRA	Retención IVA Bienes	6,15
COMPRA	Retención IVA Servicios	0,00
COMPRA	Retención IVA 100%	36,00
<b>TOTAL</b>		<b>42,15</b>

RESUMEN DE RETENCIONES QUE LE EFECTUARON EN EL PERIODO		
Operación	Tipo de Retención que le efectuaron	Valor Retenido
VENTA	Valor de IVA que le han retenido	0,00
VENTA	Valor de Renta que le han retenido	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>

Declaro que los datos contenidos en este anexo son verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad correspondiente, de acuerdo a lo establecido en el Art. 101 de la Codificación de la Ley de Régimen Tributario Interno.

\_\_\_\_\_  
Firma del Contador

\_\_\_\_\_  
Firma del Representante Legal

El talón resumen generado por el DIMM no significa que el archivo se encuentre presentado y cargado en el SRI.

**SERVICIO DE RENTAS INTERNAS**

RUC: 1191701093001  
 RAZON SOCIAL: SOCIEDAD OBREROS DE LOJA  
 IMPUESTO: Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta  
 PERIODO FISCAL: 04/2012 (mm/yyyy)

CAMPO	DESCRIPCION	VALOR
031	ORIGINAL - SUSTITUTIVA -----	ORIGINAL
101	MES FISCAL -----	ABRIL
102	AÑO FISCAL -----	2012
198	No. ID SUJETO PASIVO / REPRESENTANTE LEGAL -----	1100644838
199	No. RUC CONTADOR -----	1103845168001
201	RUC -----	1191701093001
202	RAZÓN SOCIAL / APELLIDOS Y NOMBRES -----	SOCIEDAD OBREROS DE LO
302	Base imponible - En relación de dependencia que supera o no la base gravada -----	292.87
303	Base imponible - Servicios / Honorarios profesionales -----	960.00
309	Base imponible - Servicios / Publicidad y comunicación -----	50.00
332	Base imponible - Pagos de bienes o servicios no sujetos a retención -----	502.01
340	Base imponible - Otras retenciones / Aplicables el 1% -----	8,895.59
349	SUBTOTAL BASE IMPONIBLE DE OPERACIONES EFECTUADAS EN EL PAÍS -----	10,700.47
353	Valor retenido - Servicios / Honorarios profesionales -----	96.00
359	Valor retenido - Servicios / Publicidad y comunicación -----	0.50
390	Valor retenido - Otras retenciones / Aplicables el 1% -----	88.96
399	SUBTOTAL VALOR RETENIDO DE OPERACIONES EFECTUADAS EN EL PAÍS -----	185.46
499	TOTAL DE RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA -----	185.46
902	TOTAL IMPUESTO A PAGAR -----	185.46
905	MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO -----	185.46
921	FORMA DE PAGO -----	Otras Formas de Pago
922	BANCO -----	RED BANCARIA
<b>999</b>	<b>TOTAL PAGADO -----</b>	<b>185.46</b>

Firma Representante Legal

Firma Contador (a)

C.I. 1100644838

C.I. 1103845168001



**SERVICIO DE RENTAS INTERNAS**

RUC: 1191701093001  
 RAZON SOCIAL: SOCIEDAD OBREROS DE LOJA  
 IMPUESTO: Impuesto al Valor Agregado  
 PERIODO FISCAL: 04/2012 (mm/yyyy)

CAMPO	DESCRIPCION	VALOR
031	ORIGINAL - SUSTITUTIVA -----	ORIGINAL
101	MES -----	ABRIL
102	AÑO -----	2012
198	No. ID REPRESENTANTE LEGAL -----	1100644838
199	RUC CONTADOR -----	1103845168001
201	RUC -----	1191701093001
202	RAZÓN SOCIAL -----	SOCIEDAD OBREROS DE LO
401	Valor bruto - Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 12%	1,990.17
404	Valor bruto - Ventas de activos fijos gravadas tarifa 0% que no dan derecho	600.00
409	TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES - VALOR BRUTO -----	2,590.17
411	Valor neto - Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 12% -	1,990.17
414	Valor neto - Ventas de activos fijos gravadas tarifa 0% que no dan derecho	600.00
419	TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES - VALOR NETO -----	2,590.17
421	Impuesto generado - Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa	238.82
429	TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES - IMPUESTO GENERADO -----	238.82
480	TOTAL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% A CONTADO ESTE MES -----	1,990.17
482	TOTAL IMPUESTO GENERADO -----	238.82
484	Impuesto a liquidar este mes -----	238.82
499	TOTAL IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES -----	238.82
501	Valor bruto - Adquisiciones y pagos (excluye activos fijos) gravados tarifa	9,533.27
507	Valor bruto - Adquisiciones y pagos (incluye activos fijos) gravados tarifa	994.33
509	TOTAL ADQUISICIONES Y PAGOS - VALOR BRUTO -----	10,527.60
511	Valor neto - Adquisiciones y pagos (excluye activos fijos) gravados tarifa	9,533.27
517	Valor neto - Adquisiciones y pagos (incluye activos fijos) gravados tarifa	994.33
519	TOTAL ADQUISICIONES Y PAGOS - VALOR NETO -----	10,527.60
521	Impuesto generado - Adquisiciones y pagos (excluye activos fijos) gravados	1,143.99
529	TOTAL ADQUISICIONES Y PAGOS - IMPUESTO GENERADO -----	1,143.99
553	Factor de proporcionalidad para crédito tributario -----	0.7684
554	CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO -----	879.04
602	Crédito tributario aplicable en este período -----	640.22
605	Saldo crédito tributario del mes anterior / Por adquisiciones e importacion	2,477.90
607	Saldo crédito tributario del mes anterior / Por retenciones en la fuente de	222.79
615	Saldo crédito tributario para el próximo mes / Por adquisiciones e importac	3,118.12
617	Saldo crédito tributario para el próximo mes / Por retenciones en la fuente	222.79
721	Retención del 30% -----	6.15
725	Retención del 100% -----	36.00
799	TOTAL DE RETENCIÓN DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO -----	42.15
859	TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (699+799) -----	42.15
902	TOTAL IMPUESTO A PAGAR -----	42.15
905	MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO -----	42.15
921	FORMA DE PAGO -----	Otras Formas de Pago
922	BANCO -----	RED BANCARIA
<b>999</b>	<b>TOTAL PAGADO -----</b>	<b>42.15</b>

**SERVICIO DE RENTAS INTERNAS**

RUC: 1191701093001  
RAZON SOCIAL: SOCIEDAD OBREROS DE LOJA  
IMPUESTO: Impuesto al Valor Agregado  
PERIODO FISCAL: 01/04/2012 (dd/mm/yyyy)

CAMPO	DESCRIPCION	VALOR
-------	-------------	-------

\_\_\_\_\_  
Firma Representante Legal

C.I. 1100644838

\_\_\_\_\_  
Firma Contador (a)

C.I. 1103845168001



**TALON RESUMEN DE ANEXO TRANSACCIONAL  
SERVICIO DE RENTAS INTERNAS - RIG**

**RAZON SOCIAL:** SOCIEDAD OBREROS DE LOJA

**RUC:** 1191701093001

Certifico que la información contenida en el medio magnético adjunto al presente de Anexo Transaccional para el período 05-2012, es fiel reflejo del siguiente reporte:

COMPRAS						
Cód.	Transacción	No. Reg.	BI Tarifa 0%	BI Tarifa 12%	Base No Objeto de IVA	Valor IVA
2	NOTA DE VENTA	5	704,26	0,00	0,00	0,00
1	FACTURA	47	1617,13	1665,22	0,00	199,82
<b>TOTAL</b>		<b>52</b>	<b>2321,39</b>	<b>1665,22</b>	<b>0,00</b>	<b>199,82</b>

VENTAS						
Cód.	Transacción	No. Reg.	BI Tarifa 0%	BI Tarifa 12%	Base No Objeto de IVA	Valor IVA
18	DOCUMENTOS AUTORIZADOS EN VENTAS EXCEPTO ND Y NC	12	900,00	2417,85	0,00	290,15
<b>TOTAL</b>		<b>12</b>	<b>900,00</b>	<b>2417,85</b>	<b>0,00</b>	<b>290,15</b>

EXPORTACIONES			
Cód.	Transacción	No. Reg.	Valor FOB Comprobante
<b>TOTAL</b>			<b>0,00</b>

COMPROBANTES ANULADOS	
Total de Comprobantes Anulados en el período informado (no incluye los datos de baja)	0

RESUMEN DE RETENCIONES - AGENTE DE RETENCION RETENCION EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA				
Cód.	Concepto de Retención	No. Reg.	Base Imponible	Valor Retenido
303	HONORARIOS PROFESIONALES	4	1060,00	106,00
309	SERVICIOS PUBLICIDAD Y COMUNICACIÓN	2	89,29	0,89
332	OTRAS COMPRAS DE BIENES Y SERVICIOS NO SUJETAS A RETENCIÓN	36	2171,03	0,00
340	OTRAS RETENCIONES APLICABLES 1%	6	318,90	3,19
341	OTRAS RETENCIONES APLICABLES 2%	2	27,39	0,55
<b>TOTAL</b>		<b>50</b>	<b>3666,61</b>	<b>110,63</b>

RETENCION EN LA FUENTE DE IVA		
Operación	Concepto de Retención	Valor Retenido
COMPRA	Retención IVA Bienes	8,09
COMPRA	Retención IVA Servicios	1,13
COMPRA	Retención IVA 100%	48,00
<b>TOTAL</b>		<b>57,22</b>

RESUMEN DE RETENCIONES QUE LE EFECTUARON EN EL PERIODO		
Operación	Tipo de Retención que le efectuaron	Valor Retenido
VENTA	Valor de IVA que le han retenido	37,80
VENTA	Valor de Renta que le han retenido	29,00
<b>TOTAL</b>		<b>66,80</b>

Declaro que los datos contenidos en este anexo son verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad correspondiente, de acuerdo a lo establecido en el Art. 101 de la Codificación de la Ley de Régimen Tributario Interno.

\_\_\_\_\_  
Firma del Contador

\_\_\_\_\_  
Firma del Representante Legal

El talón resumen generado por el DIMM no significa que el archivo se encuentre presentado y cargado en el SRI.

**SERVICIO DE RENTAS INTERNAS**

RUC: 1191701093001  
 RAZON SOCIAL: SOCIEDAD OBREROS DE LOJA  
 IMPUESTO: Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta  
 PERIODO FISCAL: 05/2012 (mm/yyyy)

CAMPO	DESCRIPCION	VALOR
031	ORIGINAL - SUSTITUTIVA -----	ORIGINAL
101	MES FISCAL -----	MAYO
102	AÑO FISCAL -----	2012
198	No. ID SUJETO PASIVO / REPRESENTANTE LEGAL -----	1100644838
199	No. RUC CONTADOR -----	1103845168001
201	RUC -----	1191701093001
202	RAZÓN SOCIAL / APELLIDOS Y NOMBRES -----	SOCIEDAD OBREROS DE LO
302	Base imponible - En relación de dependencia que supera o no la base gravada	292.87
303	Base imponible - Servicios / Honorarios profesionales -----	1,060.00
309	Base imponible - Servicios / Publicidad y comunicación -----	89.29
332	Base imponible - Pagos de bienes o servicios no sujetos a retención -----	2,171.03
340	Base imponible - Otras retenciones / Aplicables el 1% -----	318.90
341	Base imponible - Otras retenciones / Aplicables el 2% -----	27.39
349	SUBTOTAL BASE IMPONIBLE DE OPERACIONES EFECTUADAS EN EL PAÍS -----	3,959.48
353	Valor retenido - Servicios / Honorarios profesionales -----	106.00
359	Valor retenido - Servicios / Publicidad y comunicación -----	0.89
390	Valor retenido - Otras retenciones / Aplicables el 1% -----	3.19
391	Valor retenido - Otras retenciones / Aplicables el 2% -----	0.55
399	SUBTOTAL VALOR RETENIDO DE OPERACIONES EFECTUADAS EN EL PAÍS -----	110.63
499	TOTAL DE RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA -----	110.63
902	TOTAL IMPUESTO A PAGAR -----	110.63
905	MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO -----	110.63
921	FORMA DE PAGO -----	Otras Formas de Pago
922	BANCO -----	RED BANCARIA
999	<b>TOTAL PAGADO -----</b>	<b>110.63</b>

\_\_\_\_\_  
 Firma Representante Legal

C.I. 1100644838

\_\_\_\_\_  
 Firma Contador (a)

C.I. 1103845168001

**SERVICIO DE RENTAS INTERNAS**

RUC: 1191701093001  
 RAZON SOCIAL: SOCIEDAD OBREROS DE LOJA  
 IMPUESTO: Impuesto al Valor Agregado  
 PERIODO FISCAL: 05/2012 (mm/yyyy)

CAMPO	DESCRIPCION	VALOR
031	ORIGINAL - SUSTITUTIVA -----	ORIGINAL
101	MES -----	MAYO
102	AÑO -----	2012
198	No. ID REPRESENTANTE LEGAL -----	1100644838
199	RUC CONTADOR -----	1103845168001
201	RUC -----	1191701093001
202	RAZÓN SOCIAL -----	SOCIEDAD OBREROS DE LO
401	Valor bruto - Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 12%	1,665.22
404	Valor bruto - Ventas de activos fijos gravadas tarifa 0% que no dan derecho	2,321.39
409	TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES - VALOR BRUTO -----	3,986.61
411	Valor neto - Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 12% -	1,665.22
414	Valor neto - Ventas de activos fijos gravadas tarifa 0% que no dan derecho	2,321.39
419	TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES - VALOR NETO -----	3,986.61
421	Impuesto generado - Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa	199.83
429	TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES - IMPUESTO GENERADO -----	199.83
480	TOTAL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% A CONTADO ESTE MES -----	1,665.22
482	TOTAL IMPUESTO GENERADO -----	199.83
484	Impuesto a liquidar este mes -----	199.83
499	TOTAL IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES -----	199.83
501	Valor bruto - Adquisiciones y pagos (excluye activos fijos) gravados tarifa	2,417.85
507	Valor bruto - Adquisiciones y pagos (incluye activos fijos) gravados tarifa	900.00
509	TOTAL ADQUISICIONES Y PAGOS - VALOR BRUTO -----	3,317.85
511	Valor neto - Adquisiciones y pagos (excluye activos fijos) gravados tarifa	2,417.85
517	Valor neto - Adquisiciones y pagos (incluye activos fijos) gravados tarifa	900.00
519	TOTAL ADQUISICIONES Y PAGOS - VALOR NETO -----	3,317.85
521	Impuesto generado - Adquisiciones y pagos (excluye activos fijos) gravados	290.14
529	TOTAL ADQUISICIONES Y PAGOS - IMPUESTO GENERADO -----	290.14
553	Factor de proporcionalidad para crédito tributario -----	0.4177
554	CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO -----	121.19
601	Impuesto causado -----	78.64
605	Saldo crédito tributario del mes anterior / Por adquisiciones e importacion	3,118.12
607	Saldo crédito tributario del mes anterior / Por retenciones en la fuente de	222.79
609	Retenciones en la fuente de IVA que le han sido efectuadas en este período	66.80
615	Saldo crédito tributario para el próximo mes / Por adquisiciones e importac	3,039.48
617	Saldo crédito tributario para el próximo mes / Por retenciones en la fuente	289.59
721	Retención del 30% -----	8.09
723	Retención del 70% -----	1.13
725	Retención del 100% -----	48.00
799	TOTAL DE RETENCIÓN DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO -----	57.22
859	TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (699+799) -----	57.22
902	TOTAL IMPUESTO A PAGAR -----	57.22
905	MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO -----	57.22
921	FORMA DE PAGO -----	Otras Formas de Pago
922	BANCO -----	RED BANCARIA
<b>999</b>	<b>TOTAL PAGADO -----</b>	<b>57.22</b>

**SERVICIO DE RENTAS INTERNAS**

RUC: 1191701093001  
RAZON SOCIAL: SOCIEDAD OBREROS DE LOJA  
IMPUESTO: Impuesto al Valor Agregado  
PERIODO FISCAL: 01/05/2012 (dd/mm/yyyy)

CAMPO	DESCRIPCION	VALOR
-------	-------------	-------

\_\_\_\_\_  
Firma Representante Legal

C.I. 1100644838

\_\_\_\_\_  
Firma Contador (a)

C.I. 1103845168001

## **g. Discusión**

La Sociedad Obreros de Loja es una Institución que administra servicios y beneficios a cada uno de los socios que la conforman y al público en general cuyas actividades están dedicadas al arrendamiento de las viviendas, locales comerciales, garaje, parqueadero, Bóvedas, Nichos y otras actividades como son el alquiler del Salón Social, funeraria, capilla al igual que la atención en el Dispensario Médico, Odontológico y de Laboratorio.

Al iniciar el trabajo investigativo se pudo establecer que la Institución llevaba una contabilidad en forma general reflejando solamente ingresos y egresos provocando tener datos irreales lo cual dificultaba saber con exactitud el movimiento contable según las normas generalmente aceptadas sin tomar en cuenta las liquidaciones de impuestos, sueldos y salarios como en los sistemas de contabilidad de servicios los que no les permitía a los directivos tomar resoluciones acertadas. Algunos pagos por compras de bienes o servicios era realizado por medio de facturas o liquidaciones de compra, pero sin embargo habían pagos que se los realizaba sin un documento autorizado por el SRI, especialmente al momento de cancelar un trabajo por mano de obra o un egreso por donación a los socios lo cual obligaba a la sociedad a contar solamente con un comprobante de egreso de caja que causaba desconfianza en la liquidez económica al personal administrativo.

Los ingresos como las aportaciones de los socios, Siniestros Sociales, nuevos socios, fiestas de San José y Virgen del Cisne, mausoleo, garaje, servicios de Dispensario Médico, Odontológico y Laboratorio, donaciones entre otros, se los efectuaban, la mayoría de ellos emitiendo un recibo numerado, debido a que no tenían su RUC actualizado y por lo tanto no se lograba incluir los demás servicios que ofrece la Institución que son de gran beneficio tanto para los Socios como para el público en general ocasionando que estos rubros no puedan reflejarse en las declaraciones del SRI, lo que podría conllevar a sanciones y multas por la Administración Tributaria. No se registraban roles de pago a los empleados que laboran en la institución como lo es la Secretaria, simplemente se realizaba un



comprobante de egreso donde firmaba el Presidente dando lugar a que no se tenga un documento de respaldo que demuestre que se ha cancelado dichos servicios. Otro inconveniente que encontramos es que no se llevaba un registro de las Cuentas por Cobrar y por pagar.

Las cuentas por pagar tienen un valor elevado, debido a que existieron juicios de diferente índole, acarreados por administraciones anteriores lo cual ha obligado a la Institución a solicitar nuevos préstamos para cancelar parte de estos.

El presente diagnóstico confirma la problemática existente en torno al tema investigado, lo cual me faculta a plantear una propuesta para que aporte con las necesidades de la Sociedad Obreros de Loja con el fin de que exista un adecuado control financiero. La implantación de un sistema contable en el período marzo-mayo del 2012, permitió elaborar un sistema ordenado y sistemático de los movimientos económicos iniciando con el análisis de las transacciones a través de la documentación fuente como las facturas de compra y venta, liquidaciones de compras, así como las retenciones del impuesto a la renta e IVA. Se elaboró el inventario inicial que permitió conocer los bienes, derechos y obligaciones que posee la Institución. Con la información recaudada se elaboraron diarios de compras e ingresos, luego se procedió a registrar en el Libro Mayor los valores de las cuentas, Balance de Comprobación llegando a determinar los Estados Financieros que reflejan la situación económica y financiera de la Institución así como también se han elaborado los roles de pagos de los empleados que laboran en la misma.

Con todos los resultados conseguidos se puede concluir que el presente trabajo investigativo a sido beneficioso para la Sociedad Obreros de Loja, porque se logró demostrar que con un adecuado manejo de la Contabilidad se puede obtener información real y confiable para que de ésta manera tomen decisiones acertadas y oportunas por parte de sus Directivos.

## **h. Conclusiones**

Una vez finalizado el presente trabajo, se logró obtener las siguientes conclusiones:

1. Se recopiló la información necesaria para el desarrollo del proceso contable lo cuál permitió registrar las transacciones de manera ordenada y sistemática.
2. Se elaboraron los respectivos roles de pago obteniendo de ésta manera una constancia de las remuneraciones obtenidas por los empleados que laboran en la Institución.
3. Se efectuaron los respectivos registros y documentos creando diseños de diarios, mayores, auxiliares de cuentas por cobrar y cuentas por pagar logrando de esta manera un mejor control de las actividades económicas de la Institución.
4. Se realizó el proceso contable partiendo desde el Inventario, Plan de cuentas hasta la elaboración de los estados financieros lo cual será de gran utilidad para los Directivos de la Institución y servirá para la correcta toma de decisiones.
5. Las obligaciones tributarias de la Institución se desarrollaron de tal manera que se pueda cumplir con los requisitos establecidos por el SRI ya que con la información debidamente registrada se conoce con exactitud sus ingresos y gastos además de evitar posibles multas y sanciones.

## **i. Recomendaciones**

Luego de considerar las conclusiones indicadas, se estima necesario recomendar en los siguientes términos:

1. Actualizar el RUC, para que de ésta manera puedan emitir documentos autorizados por el SRI para las actividades que ofrece la Institución que son de gran beneficio y ayuda tanto para los Socios como para el público en general.
2. Continuar aplicando el rol de pagos elaborado, el cual sirve como un documento de respaldo que demuestra la cancelación mensual de sueldos y salarios de los empleados que laboran en la Institución.
3. Mantener el control diario de compras, ventas, cuentas por cobrar y cuentas por pagar, utilizando los diseños expuestos.
4. Mantener la aplicación del sistema de contabilidad de servicios establecido el cuál le permitirá tomar decisiones correctas en el ámbito financiero de la Institución.
5. Se deja constancia de las obligaciones tributarias que se elaboraron mensualmente esperando que se siga trabajando correctamente para beneficio de la Institución y la Sociedad en general.

## **j. BIBLIOGRAFÍA:**

### **LIBROS:**

- GERARDO GUAJARDO MC.GRAW –HILL, Contabilidad financiera. Año 2008 5ta. Edición. Editorial Gerardo Mc. Graw
- GUAJARDO Gerardo, 2008, Contabilidad un enfoque para usuarios
- CODERA, J. M. Contabilidad básica. Editorial Pirámide, Año 2006. Madrid – España
- Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

### **PÁGINAS DE INTERNET:**

- Definición y clasificación de Sociedades – Servicio de Rentas Internas-SRI en línea <http://www.sri.gob.ec/web/guest/sociedades>, consultado el día 16/02/2013
- entidades sin fines de lucro – BOLETIN EL CONTADOR en línea [www.elcontador.com.ec/imagesFTP/2371.boletin105.pdf](http://www.elcontador.com.ec/imagesFTP/2371.boletin105.pdf), consultado el día 16/02/2013
- Presupuesto – Monografías.com en línea <http://www.monografias.com/trabajos3/presupuestos/presupuestos.shtml>, consultado el día 06/04/2012.
- UNIDAD 3 –Etapas de la presupuestación en línea [http://aprendeonline.udea.edu.co/lms/moodle/file.php/482/Modulo\\_1/Documentos/UNIDAD\\_3\\_-Etapas de la presupuestacion.pdf](http://aprendeonline.udea.edu.co/lms/moodle/file.php/482/Modulo_1/Documentos/UNIDAD_3_-Etapas_de_la_presupuestacion.pdf), consultado el día 06/04/2012.
- SUPERINTENDENCIA DE BANCOS DEL ECUADOR en línea [blogs.utpl.edu.ec/.../cuc\\_marco\\_conceptual\\_03\\_may\\_06.doc](http://blogs.utpl.edu.ec/.../cuc_marco_conceptual_03_may_06.doc), consultado el día 06/04/2012.

- NIFF – Colegio de Peritos Mercantiles y Contadores Públicos en línea. [http://www.elcontador.org.hn/uploads/media/NIIF\\_EXPECTATIVAS\\_Y\\_REALIDADES.pdf](http://www.elcontador.org.hn/uploads/media/NIIF_EXPECTATIVAS_Y_REALIDADES.pdf), consultado el día 05/04/2012.
- Las Niff En Ecuador – Ensayos de Colegas – Clau1912 en línea <http://www.buenastareas.com/ensayos/Las-Niif-En-Ecuador/878833.html>., consultado el día 05/04/2012.
- Plan y Manual de Cuentas – Apuntes Facultad. Exámenes y Apuntes <http://www.apuntesfacultad.com/plan-y-manual-de-cuentas-contabilidad-i.html>, consultado el día 16/02/2013.
- Crédito Tributario – Servicio de Rentas Internas del Ecuador en línea <http://www.sri.gob.ec/web/guest/153>, consultado el día 05/04/2012
- Retención del IVA (Impuesto al Valor Agregado) en línea <http://www.solsercicesa.com/articulos/42-sri/73-retencion-del-iva-impuesto-al-valor-agregado>, consultado el día 05/04/2012
- Retención en la Fuente – Derecho Ecuador en línea [http://www.derechoecuador.com/index.php?option=com\\_content&view=article&id=3869](http://www.derechoecuador.com/index.php?option=com_content&view=article&id=3869), consultado el día 05/04/2012
- Anexo Transaccional Simplificado (ATS) – Servicio de Rentas Internas – SRI en línea <http://www.sri.gob.ec/web/guest/172>  
<http://contadors.webnode.es/news/tabla-de-retenciones-en-la-fuente-del-impuesto-a-la-renta-vigente-desde-el-1-de-junio-del-2010-1/>, consultado el día 05/04/2012
- Anexo de Retenciones en la fuente por relación de dependencia – SRI en línea <http://www.sri.gob.ec/web/guest/174>, consultado el 05/04/2012

k. ANEXOS

**ANEXO Nº 1**  
**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE VENTAS**  
**DEL 01 DE MARZO AL 31 DE MARZO 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total	Subtotal 0%	Subtotal 12%	IVA 12%	Rt. Fuente	Rt. IVA
4-Mar-12	FACTURA	001001-1204	Julio Antenor Rodriguez Guevara	Arriendo de vivienda	feb-12	\$ 150,00	\$ 150,00				
4-Mar-12	FACTURA	001001-1205	Enma Isabel Ordoñez Jaramillo	Arriendo de vivienda	ene-12	\$ 150,00	\$ 150,00				
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 300,00</b>	<b>\$ 300,00</b>				
7-Mar-12	FACTURA	001001-1206	Edy Patricio Martínez Pineda	Arriendo local comercial	mar-12	\$ 224,00		\$ 200,00	\$ 24,00		
8-Mar-12	FACTURA	001001-1207	Leonardo Patricio Balcazar	Arriendo de vivienda	mar-12	\$ 150,00	\$ 150,00				
8-Mar-12	FACTURA	001001-1208	Nelson Acaro	Arriendo local comercial	mar-12	\$ 150,00		\$ 133,93	\$ 16,07		
8-Mar-12	FACTURA	001001-1209	CACDESUR	Arriendo local comercial	feb-12	\$ 280,00		\$ 250,00	\$ 30,00	\$ 20,00	
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 430,00</b>		<b>\$ 383,93</b>	<b>\$ 46,07</b>	<b>\$ 20,00</b>	
9-Mar-12	FACTURA	001001-1210	REDEMPRENDE CIA. LTDA.	Arriendo local comercial	mar-12	\$ 200,00		\$ 178,57	\$ 21,43	\$ 14,29	
	FACTURA	001001-1211	ANULADA								
9-Mar-12	FACTURA	001001-1212	Pablo Fabricio Bustamante Ortega	Arriendo local comercial	mar-12	\$ 250,00		\$ 223,21	\$ 26,79		
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 450,00</b>		<b>\$ 401,78</b>	<b>\$ 48,22</b>	<b>\$ 14,29</b>	
13-Mar-12	FACTURA	001001-1213	Marcela Marianita Carrión Vallejo	Arriendo de vivienda	mar-12	\$ 150,00	\$ 150,00				
16-Mar-12	FACTURA	001001-1214	Carlos Humberto Hernández Armijos	Arriendo parqueadero	mar-12	\$ 1.100,00		\$ 982,14	\$ 117,86		
25-Mar-12	FACTURA	001001-1215	Teofilo Aurelio Fernandez	Arriendo de vivienda	feb-12	\$ 150,00	\$ 150,00				
28-Mar-12	FACTURA	001001-1216	Asociación Interprofesional de Artesanos	Alquiler Salón Social		\$ 30,00		\$ 26,79	\$ 3,21		
	FACTURA	001001-1217	ANULADA								
30-Mar-12	FACTURA	001001-1218	Enma Isabel Ordoñez Jaramillo	Arriendo de vivienda	feb/mar-12	\$ 300,00	\$ 300,00				
	FACTURA	001001-1219	ANULADA								
	FACTURA	001001-1220	ANULADA								
	FACTURA	001001-1221	ANULADA								
	FACTURA	001001-1222	ANULADA								

**ANEXO Nº 2**  
**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE VENTAS**  
**DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE ABRIL 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total	Subtotal 0%	Subtotal 12%	IVA 12%	Rt. Fuente	Rt. IVA
1-Apr-12	FACTURA	001001-1223	Julio Antenor Rodriguez Guevara	Arriendo de vivienda	mar-12	\$ 150,00	\$ 150,00				
9-Apr-12	FACTURA	001001-1224	Leonardo Patricio Balcazar	Arriendo de vivienda	abr-12	\$ 150,00	\$ 150,00				
10-Apr-12	FACTURA	001001-1225	Edy Patricio Martínez Pineda	Arriendo local comercial	abr-12	\$ 224,00		\$ 200,00	\$ 24,00		
10-Apr-12	FACTURA	001001-1226	CACDESUR	Arriendo local comercial	mar-12	\$ 280,00		\$ 250,00	\$ 30,00	\$ 20,00	
10-Apr-12	FACTURA	001001-1227	REDEMPRENDE	Arriendo local comercial	abr-12	\$ 200,00		\$ 178,57	\$ 21,43		
10-Apr-12	FACTURA	001001-1228	Pablo Fabricio Bustamante Ortega	Arriendo local comercial	abr-12	\$ 250,00		\$ 223,21	\$ 26,79		
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 954,00</b>		<b>\$ 851,78</b>	<b>\$ 102,22</b>	<b>\$ 20,00</b>	
11-Apr-12	FACTURA	001001-1229	Nelson Acaro	Arriendo local comercial	abr-12	\$ 150,00		133,93	\$ 16,07		
13-Apr-12	FACTURA	001001-1230	Teofilo Aurelio Fernandez	Arriendo de vivienda	mar-12	\$ 150,00	\$ 150,00				
17-Apr-12	FACTURA	001001-1231	Marcela Maruanita Carrión Vallejo	Arriendo de vivienda	abr-12	\$ 150,00	\$ 150,00				
18-Apr-12	FACTURA	001001-1232	Carlos Humberto Hernández Armijos	Arriendo Parqueadero	abr-12	\$ 1.100,00		\$ 982,14	\$ 117,86		
	FACTURA	001001-1233	ANULADA								
18-Apr-12	FACTURA	001001-1234	Esteban Jhon Espinoza Villacres	Arriendo garaje	abr-12	\$ 25,00		\$ 22,32	\$ 2,68		
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 1.125,00</b>		<b>\$ 1.004,46</b>	<b>\$ 120,54</b>		
	FACTURA	001001-1235	ANULADA								
	FACTURA	001001-1236	ANULADA								
	FACTURA	001001-1237	ANULADA								

**ANEXO Nº 3**  
**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE VENTAS**  
**DEL 01 DE MAYO AL 31 DE MAYO 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total	Subtotal 0%	Subtotal 12%	IVA 12%	Rt. Fuente	Rt. IVA
6-May-12	FACTURA	001001-1238	Leonardo Patricio Balcazar	Arriendo de vivienda	may-12	\$ 150,00	\$ 150,00				
6-May-12	FACTURA	001001-1239	Teofilo Aurelio Fernandez	Arriendo de vivienda	abr-12	\$ 150,00	\$ 150,00				
6-May-12	FACTURA	001001-1240	Julio Antenor Rodriguez Guevara	Arriendo de vivienda	abr-12	\$ 150,00	\$ 150,00				
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 450,00</b>	<b>\$ 450,00</b>				
7-May-12	FACTURA	001001-1241	Nelson Acaro	Arriendo local comercial	may-12	\$ 150,00		\$ 133,93	\$ 16,07		
7-May-12	FACTURA	001001-1242	Edy Patricio Martínez Pineda	Arriendo local comercial	may-12	\$ 224,00		\$ 200,00	\$ 24,00		
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 374,00</b>		<b>\$ 333,93</b>	<b>\$ 40,07</b>		
11-May-12	FACTURA	001001-1243	Gloria Josefina Torres Flores	Arriendo de vivienda	feb-12	\$ 150,00	\$ 150,00				
11-May-12	FACTURA	001001-1244	Gloria Josefina Torres Flores	Arriendo de vivienda	mar-12	\$ 150,00	\$ 150,00				
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 300,00</b>	<b>\$ 300,00</b>				
15-May-12	FACTURA	001001-1245	Carlos Humberto Hernández Armijos	Arriendo parqueadero	may-12	\$ 1.100,00		\$ 982,14	\$ 117,86		
17-May-12	FACTURA	001001-1246	Marcela Maruanita Carrión Vallejo	Arriendo de vivienda	may-12	\$ 150,00	\$ 150,00				
28-May-12	FACTURA	001001-1247	ENERSUR	Arriendo garaje		\$ 280,00		\$ 250,00	\$ 30,00	\$ 5,00	\$ 21,00
28-May-12	FACTURA	001001-1248	ENERSUR	Arriendo garaje		\$ 224,00		\$ 200,00	\$ 24,00	\$ 4,00	\$ 16,80
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 504,00</b>		<b>\$ 450,00</b>	<b>\$ 54,00</b>	<b>\$ 9,00</b>	<b>\$ 37,80</b>
28-May-12	FACTURA	001001-1249	Pablo Fabricio Bustamante Ortega	Arriendo local comercial	may-12	\$ 250,00		\$ 223,21	\$ 26,79		
28-May-12	FACTURA	001001-1250	REDEMPRENDE	Arriendo local comercial	may-12	\$ 200,00		\$ 178,57	\$ 21,43		
28-May-12	FACTURA	001001-1251	CACDESUR	Arriendo local comercial	abr-12	\$ 280,00		\$ 250,00	\$ 30,00	\$ 20,00	
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 730,00</b>		<b>\$ 651,78</b>	<b>\$ 78,22</b>	<b>\$ 20,00</b>	



**ANEXO Nº 04**  
**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE EGRESOS**

**Del 01 de Marzo al 31 de Marzo del 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	BENEFICIARIO	DETALLE	TOTAL
1-mar-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1139	SRA. MARIANA VEINTIMILLA	Recarga celular de oficina, carrera de taxi.	20,00
13-mar-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1142	SR. LEONARDO PALACIOS (bonificación)	Serv. secretaría de Actas Misasfebrero/12	150,00
13-mar-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1140	DR. ALBERTO SOTOMAYOR	Inscripción contratos de arriendo	30,00
	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1141	ANULADO		
	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1143	ANULADO		
13-mar-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1144	SR. HUGO ZARUMA (bonificación)	Por ayuda mortuoria	175,00
<b>SUMAN:</b>					<b>355,00</b>
15-mar-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1146	SRA. PILAR ESPARZA	Anticipo Compra de 250 tamales con café	<b>150,00</b>
16-mar-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1145	SR. MARIO AMAY	Por anticipo para la confección de 4 charoles	60,00
16-mar-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1147	SR. MARIO AMAYA	Saldo de confecion de 4 charoles	60,00
16-mar-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1148	LIC. VICTOR QUEZADA	Pago alimentación de músicos	30,00
16-mar-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1149	SR. PEDRO COLLAGUAZO	Por alquiler de disco movil	100,00
	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1150	ANULADO		
16-mar-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1151	SRA. MARIANA VEINTIMILLA	Compra de quesos , pan, carreras taxi, etc.	24,40
16-mar-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1155	LIC. BOLIVAR TAPIA	Gastos en deportes premios	60,00
<b>SUMAN:</b>					<b>334,40</b>
23-mar-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1153	DR. RAFAEL HIDALGO	Por prestamo	100,00
23-ene-00	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1152	AGUSTIN ESPINOZA VIRE	Devolución por arreglo de bancas	120,00
<b>SUMAN:</b>					<b>220,00</b>
24-mar-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1154	SR. JOSÉ MAZA	Por arreglo de chapa puerta entrada al garaje	15,00

**ANEXO Nº 05**  
**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE EGRESOS**

Del 01 de abril al 30 de abril del 2012

FECHA	COMPROBANTE	Nº	BENEFICIARIO	DETALLE	TOTAL
9-abr-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1163	Carlos Silva	Carreras taxi, copias	9,00
11-abr-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1158	SR. LEONARDO PALACIOS	Servic. secretaría en AA.CC. Por marzo/12	150,00
	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1156	ANULADO		
12-abr-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1157	SR. MIGUEL VÁSQUEZ	Por ayuda quirurgica	100,00
13-abr-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1159	PADRE FRANCISCO OCHOA	Celebración misas enero, febrero y marzo/12	300,00
	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1160	ANULADO		
17-abr-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1161	MARIANA VEINTIMILLA	Compra de focos	7,00
18-abr-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1162	SR. PABLO ORTEGA	Recarga de tinta impresora de secretaría	4,00
22-abr-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1165	MARIANA VEINTIMILLA	Varios	10,00
	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1166	ANULADO		
23-abr-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1164	DR. ALBERTO SOTOMAYOR	Gastos judiciales caso carroza	120,00
25-abr-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1167	CARLOS SILVA	Gastos alimentos y taxi	25,00
	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1168	ANULADO		
30-abr-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1169	SR. NESTOR FLORES	Carrera para llevar material para mausoleo	12,00

**ANEXO N° 06**  
**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE EGRESOS**

**Del 01 de mayo al 31 de mayo del 2012**

FECHA	COMPROBANTE	N°	BENEFICIARIO	DETALLE	TOTAL
	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1170	ANULADO		
	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1171	ANULADO		
3-may-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1172	DR. CARLOS ERAZO	Imprevistos trámites en Seguro Social	80,00
4-may-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1173	DR. ALBERTO SOTOMAYOR	Tramite en el seguro en el mes de marzo	100,00
4-may-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1174	SR. FERNANDO SARANGO	Pago por trabajos realizados en el mausoleo	150,00
<b>SUMAN:</b>					<b>250,00</b>
	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1175	ANULADO		
10-may-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1176	SR. LEONARDO PALACIOS	Serv. De secretaria en AA.CC por el mes abril/12	150,00
10-may-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1177	SR. MEDARDO PUGLLA	Transporte de material para arreglo de mausoleo	6,00
10-may-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1178	SR. MAXIMO QUEZADA	Pago por arreglo de techo de vivienda	75,00
<b>SUMAN:</b>					<b>81,00</b>
11-may-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1179	SR. JOSÉ LUIS MAZA	Arreglo de llaves para dos cerraduras de baños	12,00
15-may-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1181	SR. WALTER BENAVIDEZ	Gastos día de la madre	13,00
15-may-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1183	SRA. JOSEFINA MOROCHO	Compra de agua mineral con envases	20,00
<b>SUMAN:</b>					<b>33,00</b>
15-may-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1182	DR. MEDARDO DELDAGO	Compra de una botella de johnnie rojo	30,00
15-may-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1184	SR. ANGEL DOMINGUEZ	Arreglo de salón grande en el techo	70,00
<b>SUMAN:</b>					<b>100,00</b>
18-may-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1185	SRA. MARIANA VEINTIMILLA	Recarga celular de Oficina y carrera de taxi	16,00
22-may-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1186	SRA. MARIANA VEINTIMILLA	Gastos varios	38,00
23-may-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1187	SR. LUIS RODAS	Préstamo	120,00
29-may-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1189	DR. MIGUEL SOTOMAYOR	Trámite predio urbano de los años 2002-2007	200,00
30-may-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1180	DR. MIGUEL SOTOMAYOR	Gastos notariales en el MIES	60,00
30-may-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1188	SOCIO ABEL SUAREZ	Ayuda mortuoria de Socio Victor Hugo Saurez	200,00
31-may-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1190	DR. MIGUEL SOTOMAYOR	Tramite remate de carroza	100,00
31-may-12	COMPROBANTE DE EGRESO DE CAJA	1191	SRA. MARIANA VEINTIMILLA	Pago por agua de nov-dic/11 arrendatarios	372,06
<b>SUMAN:</b>					<b>472,06</b>

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE COMPRAS**  
**Del 01 de marzo al 10 de marzo del 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	PROVEEDOR	DETALLE	TOTAL	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA 12%	Rt. Fuente	Rt. IVA
1-mar-12	FACTURA	086002- 44155	EL JUGO NATURAL	Compra de 7 empanadas	4,55	4,55				
1-mar-12	FACTURA	001001-0001741	COMPUTECH	Recarga de tinta computadora laboratorio	3,00		2,68	0,32		
1-mar-12	NOTA DE VENTA	001001-0000608	LA ORQUIDEA	Compra de tres ponpones	7,00	7,00				
<b>SUMAN:</b>					<b>10,00</b>	<b>7,00</b>	<b>2,68</b>	<b>0,32</b>		
1-mar-12	FACTURA	001002-0003071	JYFSERVIVET	Compra de ranger 1 litro		5,00				
1-mar-12	FACTURA	001001-0758198	MUNICIPIO DE LOJA	Pago de agua por el mes de FEB/2012	13,93	13,93				
1-mar-12	FACTURA	001001-0758199	MUNICIPIO DE LOJA	Pago de Mausuleo por el mes de FEB/2012	20,04	20,04				
<b>SUMAN:</b>					<b>33,97</b>	<b>33,97</b>				
2-mar-12	FACTURA	001001-0000101	MARIA P. JARAMILLO UCHUARI	Servicios archivar documentos	168,00		150,00	18,00	3,00	12,60
2-mar-12	FACTURA	001001-0001508	SRA. NARCISA LUZURIAGA	Serv. De publicidad del 1 al 29 de Febrer/12	56,00		50,00	6,00	0,50	
2-mar-12	FACTURA	001001-0004932	EL CAFECITO	Compra de quesos y café	24,80	24,80				
2-mar-12	FACTURA	001001-0002319	SRA. VERONICA LOJA	Paq. Vasos y paq. Fundas desechables	6,85		6,12	0,73		
2-mar-12	FACTURA	005001-0311547	EL HIERRO	Compra de una varilla	5,51		4,92	0,59		
3-mar-12	FACTURA	001001-0003550	DONAL'S PAN	160 de panes de sal	24,00	24,00				
4-mar-12	FACTURA	001001-0000184	DESPENSA MARIA JOSE	Alimentos	9,75	9,75				
6-mar-12	FACTURA	001001-0000309	DR. ALBERTO SOTOMAYOR	Asesoría Jurídica por Enero y febrero/12	224,00		200,00	24,00	20,00	24,00
6-mar-12	FACTURA	001001-0002238	ALTA TECNOLOGÍA MÉDICA	Insumos de consultorio médico	50,40		45,00	5,40	0,45	
6-mar-12	FACTURA	001007-0042660	ROMAR	Compra de yogurt para directorio	5,06	5,06				
6-mar-12	FACTURA	001001-0007511	SOU CET PAN	Compra de pan	5,80	5,80				
6-mar-12	FACTURA	001001-044367	EL JUGO NATURAL	Compra de un brazo gitano	9,00	9,00				
6-mar-12	FACTURA	001001-0000963	RESTAURANT SALUD Y SABOR	Compra de 8 bolones	4,80	4,80				
<b>SUMAN:</b>					<b>24,66</b>	<b>24,66</b>				
7-mar-12	FACTURA	001001-0001213	PAPELERIA ESTILO	Compra suministros	10,00		8,93	1,07		
8-mar-12	FACTURA	001001-0014312	CECINAS LA Y	Alimentación café Directorio	77,00	77,00				
8-mar-12	FACTURA	005001-0000487	LIC. MÓNICA SÁNCHEZ	Honorarios por mes de febrero 2012	336,00		300,00	36,00	30,00	36,00
8-mar-12	FACTURA	002001-0025809	IMPERMEABILIZACIONES Y PISOS	Sikaflex	10,30		9,20	1,10		
9-mar-12	FACTURA	001001-0057114	DR. EDUARDO ORTEGA	Comodato, gastos generales	40,54		36,20	4,34		
9-mar-12	FACTURA	001001-0170142	CRUZ ROJA	Por exámenes	42,30	42,30				
10-mar-12	FACTURA	003001-0046524	COMERCIAL MIL MARAVILLAS	150 tarjetas pequeñas para día de la mujer	4,50		4,02	0,48		

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE COMPRAS**  
**Del 13 de marzo al 18 de marzo del 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	PROVEEDOR	DETALLE	TOTAL	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA 12%	Rt. Fuente	Rt. IVA
13-mar-12	FACTURA	001001-0000068	LIC. JOHANNA ABRIGO	Serv. Prof. De laboratorio por febrero/12	330,00	330,00			33,00	
13-mar-12	NOTA DE VENTA	001001-0000016	SRA. MARIANA VEINTIMILLA	Serv. limpieza por el mes de febrero/12	120,00	120,00				
13-mar-12	NOTA DE VENTA	001001-0000102	SR. CARLOS SILVA G.	Serv. De guardianía feb/12	200,00	200,00				
13-mar-12	NOTA DE VENTA	001001-0000101	DIANA MOROCHO	Animación de misa por el mesa de feb/12	48,00	48,00				
<b>SUMAN:</b>					<b>368,00</b>	<b>368,00</b>				
13-mar-12	FACTURA	001001-0001345	SRA. DORIS TAPIA	Pago por 20 cafes con tamal	20,00		17,86	2,14		
13-mar-12	LIQ. DE COMPRAS	001001-0000201	SRA. OLIVIA ENRIQUEZ	7 paquetes de rosas para el día de la mujer	32,54		29,05	3,49	0,29	3,49
13-mar-12	FACTURA	001001-0000726	ASERRADERO ZAMORA	2 listones	7,00					
14-mar-12	FACTURA	001001-0000008	DRA. ANDREA GONZÁLEZ	Serv. Profesionales Odontologa febrero/12	330,00	330,00			33,00	
14-mar-12	FACTURA	001001-0001752	COMPUTECH	Recarga de tinta computadora Presidencia	4,00		3,57	0,43		
14-mar-12	FACTURA	001001-0019942	APOCOPIAS	2 anillados grandes	7,84		7,00	0,84		
<b>SUMAN:</b>					<b>11,84</b>		<b>10,57</b>	<b>1,27</b>		
14-mar-12	FACTURA	001001-0044858	EL JUGO NATURAL	Compra de cinco empanadas	3,25	3,25				
14-mar-12	NOTA DE VENTA	001001-0057725	YOGURT EXPRESS	Compra de cinco yogurt	7,95	7,95				
<b>SUMAN:</b>					<b>11,20</b>	<b>11,20</b>				
15-mar-12	FACTURA	001001-0006150	SR. EDYE MARTÍNEZ	Impresiones, libretines, tarjetas	192,55	192,55			1,93	
16-mar-12	FACTURA	086010-0007188	SUPERMAXI	Compra de alimentos	26,54	1,25	22,58	2,71		
16-mar-12	FACTURA	001007-0042362	ZERIMAR	Champán y biscotelas	123,19		109,99	13,20		
<b>SUMAN:</b>					<b>149,73</b>	<b>1,25</b>	<b>132,57</b>	<b>15,91</b>		
16-mar-12	FACTURA	002001-0002601	TROFEOS ROLEX	Confec. Placas, pergaminos, escarapelas	139,05		129,46	15,54	1,29	4,66
16-mar-12	FACTURA	001001-0002512	TIENDA LA FAVORITA	Compra de un tarro de cera y rasqueteador	6,09		5,44	0,65		
17-mar-12	NOTA DE VENTA	001001-0001188	PAN. PUNTO DEL SABOR	Compra de pan	3,25	3,25				
17-mar-12	FACTURA	001001-0000580	MARIANA SARMIENTO	Compra de gaseosas	6,00	6,00				
<b>SUMAN:</b>					<b>9,25</b>	<b>9,25</b>				
17-mar-12	FACTURA	001001-0011069	DISTRIBUIDORA KARLITA	Compra de vasos, platos, etc.	29,00		25,89	0,65		
17-mar-12	FACTURA	002001-0001095	CAMISETAS LEX	Compra de uniformes juegos Fiesta San José	94,50	94,50				
18-mar-12	FACTURA	001001-0000607	MARIANA SARMIENTO	Compra de champagne,biscotelas	66,25	66,25				

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE COMPRAS**  
**Del 20 de marzo al 30 de marzo del 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	PROVEEDOR	DETALLE	TOTAL	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA 12%	Rt. Fuente	Rt. IVA
20-mar-12	FACTURA	001001-0009286	CAFETERIA EL CAFECITO	Compra de 19 bolones café directorio	28,73		25,65	3,08		
20-mar-12	FACTURA	001001-0000983	RESTAURANT SALUD Y SABOR	Compra de 10 tamales	6,00	6,00				
<b>SUMAN:</b>					<b>34,73</b>	<b>6,00</b>	<b>25,65</b>	<b>3,08</b>		
20-mar-12	FACTURA	014013-0059426	TIA	Compra de desinfectante,aceite muebles	3,58		3,20	0,38		
20-mar-12	FACTURA	001001-0000102	MARIA P. JARAMILLO UCHUARI	Servicios archivar documentos	84,00		75,00	9,00	1,50	6,30
20-mar-12	FACTURA	001001-0002905	SOLEVENTOS	Servicios de mantelería y cristalería	246,40		220,00	26,40	4,40	
21-mar-12	LIQ. DE COMPRAS	001001-0000202	SRA. PILAR ESPARZA	saldo de elaboración 150 tamales con café	285,60		255,00	30,60	2,55	30,60
22-mar-12	FACTURA	001001-1372130	CNT	pago de telefono por el mes de marzo 2012	30,05		26,83	3,22		
22-mar-12	FACTURA	003001-0000361	ONLY CLEAN	compra de insumos de limpieza	176,45		164,29	19,71	1,64	5,91
22-mar-12	FACTURA	001001-0141801	LIBRERÍA AGUILAR	compra de papel bonn	6,60	6,60				
22-mar-12	FACTURA	001001-0061053	LIBRERÍA AGUILAR	compra de materiales de oficina	26,60		23,75	2,85		
<b>SUMAN:</b>					<b>33,20</b>	<b>6,60</b>	<b>23,75</b>	<b>2,85</b>		
25-mar-12	FACTURA	01001-0000413	FUEGOS ARTIFICIALES "MACAS"	compra de caja de luces fiesta san josé	39,76		35,50	4,26		
26-mar-12	FACTURA	001001-0000040	SRA. BETTY ESPINOZA	insumos de odontología	230,97	152,46	70,10	8,41	2,23	2,52
27-mar-12	FACTURA	086002-0003589	SUPERMAXI	compra de alimentos	25,46	9,26	14,46	1,74		
27-mar-12	FACTURA	001001-0061268	PAPELERIA AGUILAR	Compra esferos, forro plastico, cuaderno	24,96		22,29	2,67		
27-mar-12	FACTURA	001001-0003670	AUTOMOTRIZ ASTUDILLO	2 agua destilada	1,60		1,43	0,17		
27-mar-12	NOTA DE VENTA	001001-0008791	LOS ALPES	18 sandwiches de perril café directorio	30,60	30,60				
29-mar-12	FACTURA	001001-0001327	MELVA PINEDA	Compra de una mesa de madera	40,00		35,71	4,29		

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE COMPRAS**  
**Del 01 de abril al 16 de abril del 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	PROVEEDOR	DETALLE	TOTAL	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA 12%	Rt. Fuente	Rt. IVA
3-abr-12	FACTURA	001001-0001880	CAFÉ INDERA	Compra de una libra de café	3,00		2,68	0,32		
3-abr-12	FACTURA	001001-0007793	SOUCET	Compra 20 empanas de pollo para café director	13,60	13,6		0,00		
<b>SUMAN:</b>					<b>16,60</b>	<b>13,60</b>	<b>2,68</b>	<b>0,32</b>		
3-abr-12	FACTURA	004001-0001544	SRA. NARCISA LUZUIRIAGA	publicidad radial del 01 al 31 de marzo/12	55,50		50,00	6,00	0,50	
3-abr-12	FACTURA	002001-0000430	MULTISERVICIOS JPLA	Suministros de Oficina	109,60		97,86	11,74	0,98	
4-abr-12	FACTURA	001001-0046123	EL JUGO NATURAL	3 sanduche de pollo	7,5	7,5				
4-abr-12	FACTURA	001001-0006219	IMPRESA MARVEL	Suministros de Oficina	43,17	43,17		0,00	0,43	
5-abr-12	FACTURA	001001-0008192	COMERCIAL "ONLY"	Compra de una camisa	28,00		25,00	3,00		
5-abr-12	FACTURA	001001-0003852	DONAL'S PAN	Compra de una torta, queso	18,00	18,00				
5-abr-12	FACTURA	001001-0170155	CRUZ ROJA	Gastos de Laboratorio	33,40	33,40				
5-abr-12	FACTURA	001005-0334051	EERSSA	medidor Nº 32314	1,41	1,41				
5-abr-12	FACTURA	001005-0334051	EERSSA	medidor Nº 32314	6,02	6,02				
10-abr-12	FACTURA	001001-0023927	PIZZERIA FORNO DI FANGO	Compra de ensalada café Directorio	3,80	3,80				
10-abr-12	FACTURA	001001-0164456	POLLOS RICKY	Compra de pollo para Directorio	26,25		23,44	2,81		
<b>SUMAN:</b>					<b>30,05</b>	<b>3,80</b>	<b>23,44</b>	<b>2,81</b>		
10-abr-12	FACTURA	001001-0001270	EL PALACIO DEL VIDRIO	compra de vidrio	94,92		84,75	10,17	0,85	3,05
10-abr-12	FACTURA	001001-0001271	EL PALACIO DEL VIDRIO	compra de vidrio	12,32		11,00	1,32	0,11	0,40
<b>SUMAN:</b>					<b>107,24</b>		<b>95,75</b>	<b>11,49</b>	<b>0,96</b>	<b>3,45</b>
10-abr-12	FACTURA	001001-0000009	DRA. ANDREA GONZÁLEZ	servicios profesionales en Odontología marzo/12	330,00	330,00			33,00	
10-abr-12	FACTURA	001001-0000083	LIC. JHOANNA ABRIGO	servicios profesionales en labo. Por marzo/12	330,00	330,00			33,00	
<b>SUMAN:</b>					<b>660,00</b>	<b>660,00</b>			<b>66,00</b>	
10-abr-12	FACTURA	005001-0000494	LIC. MONICA SANCHEZ	declaraciones y anexos por el mes de marzo/12	336,00		300	36,00	30,00	36,00
10-abr-12	NOTA DE VENTA	001001-0000021	SRA. MARIANA VEINTIMILLA	Serv. Limpieza por el mes de marzo/12	120,00	120,00				
10-abr-12	NOTA DE VENTA	001001-0000103	SR. CARLOS SILVA	Serv. De limpieza y cuidado de garage	200,00	200,00				
10-abr-12	NOTA DE VENTA	001001-0000102	SRA. DIANA MOROCHO	animación de misa pago por el mes de marzo/12	76,00	76,00				
<b>SUMAN:</b>					<b>396,00</b>	<b>396,00</b>				
16-abr-12	FACTURA	001001-0010060	LOS ALPES	16 sandwiches de perrito café Directorio	27,20	27,2				

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE COMPRAS**  
**Del 17 de abril al 27 de abril del 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	PROVEEDOR	DETALLE	TOTAL	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA 12%	Rt. Fuente	Rt. IVA
17-abr-12	FACTURA	001001-0001013	SALUD Y SABOR	Compra de 10 tamales	6,00	6,00				
17-abr-12	FACTURA	001007-0053533	ROMAR	Compra de varios café Directorio	2,60		2,32	0,28		
<b>SUMAN:</b>					<b>8,60</b>	<b>6,00</b>	<b>2,32</b>	<b>0,28</b>		
17-abr-12	FACTURA	001001-3402034	CNT	pago de telefono por el mes de marzo 2012	29,39		26,24	3,15		
18-abr-12	FACTURA	001001-0058003	DR. EDUARDO ORTEGA	Para por reconocimientos de firmas	12,32		11,00	1,32		
19-abr-12	FACTURA	086008-0014098	SUPERMAXI	Compra de varios	17,09	9,52	6,76	0,81		
19-abr-12	FACTURA	001001-0001510	EMPANADITAS ESPAÑOLAS	compra de diez empanadas	3,00	3,00				
<b>SUMAN:</b>					<b>20,09</b>	<b>12,52</b>	<b>6,76</b>	<b>0,81</b>		
19-abr-12	FACTURA	001007-0000628	ZERIMAR	275 bonos navideño para lo socios	9613,87		8583,81	1030,06	85,84	
23-abr-12	FACTURA	001001-0019507	LIBRERÍA Y PAPERLERIA PALACIO	Compra de cartulina	10,00		8,93	1,07		
23-abr-12	FACTURA	002001-0002724	TROFEOS ROLEX	Placa para entregar al Alcalde Jorge Bailón	36,00		32,14	3,86	0,32	1,16
24-abr-12	FACTURA	014013-0079935	TIA	Compra de cucharas desechables	2,59		2,31	0,28		
24-abr-12	FACTURA	001001-0008343	COMERCIAL "ONLY"	Compra de una camisa	28,00		25,00	3,00		
24-abr-12	FACTURA	001001-0169580	POLLOS RICKY	Compra de pollo para Directorio	18,75		16,74	2,01		
25-abr-12	FACTURA	001001-0010073	LOS ALPES	16 sandwiches de perrito café Directorio	13,33		11,9	1,43		
26-abr-12	FACTURA	001001-0001789	COMPUTECH	Recarga de tinta negra y color para impresora	10,00		8,93	1,07		
27-abr-12	FACTURA	001001-0010078	LOS ALPES	Compra de sandwiches	51,06		45,59	5,47		
26-abr-12	FACTURA	003001-0000373	ONLY CLEAN	Compra de insumos de limpieza	48,00		42,86	5,14	0,43	1,54
27-abr-12	FACTURA	001001-0038283	EL TAMAL LOJANO	Compra de tamales	11,88	11,88				
27-abr-12	FACTURA	001001-0008354	COMERCIAL "ONLY"	Compra de una camisa	28,00		25,00	3,00		



**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE COMPRAS**  
**Del 30 de abril del 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	PROVEEDOR	DETALLE	TOTAL	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA 12%	Rt. Fuente	Rt. IVA
30-abr-12	FACTURA	002004-0002636	BALDIJHOE	compra de cemento	30,00	4,58	22,7	2,72		
30-abr-12	FACTURA	001001-0336234	BALDIJHOE	compra de sikadur	20,50		18,3	2,20		
30-abr-12	FACTURA	002001-0011028	DISTRIB. FERMUSA	compra de 10 abrazaderas	4,01		3,58	0,43		
<b>SUMAN:</b>					<b>54,51</b>	<b>4,58</b>	<b>44,58</b>	<b>5,35</b>		
30-abr-12	FACTURA	086008-0036347	SUPERMAXI, compra de varios	Compra de materiales de limpieza	7,16		6,39	0,77		
30-abr-12	FACTURA	001001-0003267	ALMACÉN "ROJAS"	compra de franela	2,00	2,00				
30-abr-12	FACTURA	001002-0046857	FERRETERÍA "A. FLORES"	Cabo y metros de manguera	6,00		5,36	0,64		
30-abr-12	FACTURA	086008-0010182	SUPERMAXI	Compra de alimentos	33,39	3,26	26,90	3,23		
30-abr-12	FACTURA	001001-0032035	CIRCULO DE LECTORES	Compra de 2 fasciculos	24,98	24,98				

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE INGRESOS (RECIBOS)**  
**DEL 01 DE MARZO AL 05 DE MARZO 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Nombre del Cliente/ Socio	Detalle	mes	Total
1-Mar-12	RECIBO	3024	Mercedes Mendoza	Venta de papel membretado		\$ 1,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 1,00</b>
1-Mar-12	RECIBO	3025	Hector Aguirre	Arriendo de vivienda	mar-12	\$ 110,00
1-Mar-12	RECIBO	3027	Angel Villagomez	Arriendo de vivienda	mar-12	\$ 110,00
<b>SUMA ARRIENDO VIVIENDA:</b>						<b>\$ 220,00</b>
1-Mar-12	RECIBO	3020	Vladimir Ordoñez	Arriendo garaje	mar-12	\$ 12,50
1-Mar-12	RECIBO	3026	Luisa Cuenca	Arriendo garaje	mar-12	\$ 25,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 37,50</b>
1-Mar-12	RECIBO	3021	Sra. María Ochoa	Arriendo de bóveda nº 85		\$ 400,00
<b>SUMA ARRIENDO BÓVEDAS:</b>						<b>\$ 400,00</b>
1-Mar-12	RECIBO	3023	Steven Espinoza	Servicios Médicos		\$ 5,00
<b>SUMA SERVICIOS MÉDICOS:</b>						<b>\$ 5,00</b>
1-Mar-12	RECIBO	3022	Mauro Abril	Servicios de Laboratorio		\$ 13,00
<b>SUMA SERVICIOS DE LABORATORIO:</b>						<b>\$ 13,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 676,50</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Nombre del Cliente/ Socio	Detalle	mes	Total
2-Mar-12	RECIBO	3031	Celio Zhandó	Venta de papel membretado		\$ 6,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 6,00</b>
2-Mar-12	RECIBO	3028	Rene Agila	Arriendo garaje	mar-12	\$ 15,00
2-Mar-12	RECIBO	3032	Mireya Martinez	Arriendo garaje	mar-12	\$ 25,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 40,00</b>
2-Mar-12	RECIBO	3029	Efraí Morocho	Cuotas mensuales	feb/mar-12	\$ 4,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 4,00</b>
2-Mar-12	RECIBO	3030	Juan Castro	Servicios Médicos		\$ 5,00
<b>SUMA SERVICIOS MÉDICOS:</b>						<b>\$ 5,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 55,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Nombre del Cliente/ Socio	Detalle	mes	Total
4-Mar-12	RECIBO	3033	Julio Rodriguez	Venta de papel membretado		\$ 1,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 1,00</b>
4-Mar-12	RECIBO	3034	Manuel Romero	Cuotas mensuales	nov/dic-12	\$ 4,00
4-Mar-12	RECIBO	3036	Wilson Amaya	Cuotas mensuales	enero a jun-12	\$ 12,00
4-Mar-12	RECIBO	3038	Héctor Zúñiga	Cuotas mensuales	enero a dic-12	\$ 24,00
4-Mar-12	RECIBO	3040	Angel Baculima	Cuotas mensuales	enero a dic-12	\$ 24,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 64,00</b>
4-Mar-12	RECIBO	3034	Manuel Romero	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
4-Mar-12	RECIBO	3035	Humberto Fernandez	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
4-Mar-12	RECIBO	3038	Héctor Zúñiga	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
4-Mar-12	RECIBO	3040	Angel Baculima	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 20,00</b>
4-Mar-12	RECIBO	3034	Manuel Romero	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
4-Mar-12	RECIBO	3035	Humberto Fernandez	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
4-Mar-12	RECIBO	3036	Wilson Amaya	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
4-Mar-12	RECIBO	3037	José Rojas	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
4-Mar-12	RECIBO	3038	Héctor Zúñiga	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
4-Mar-12	RECIBO	3039	Miguel Eras	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
4-Mar-12	RECIBO	3040	Angel Baculima	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 35,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 120,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Nombre del Cliente/ Socio	Detalle	mes	Total
5-Mar-12	RECIBO	3047	Wilson Procel	Arriendo garaje	mar-12	\$ 25,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 25,00</b>
5-Mar-12	RECIBO	3041	Angel Morocho	Cuotas mensuales	feb. a abr-12	\$ 6,00
5-Mar-12	RECIBO	3044	José Poma	Cuotas mensuales	junio a dic-12	\$ 14,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 20,00</b>
5-Mar-12	RECIBO	3044	José Poma	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 5,00</b>
5-Mar-12	RECIBO	3041	Angel Morocho	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 5,00</b>
5-Mar-12	RECIBO	3042	Cristhofer Malla	Servicios Odontologicos		\$ 25,00
5-Mar-12	RECIBO	3043	Juli Jiron	Servicios Odontologicos		\$ 18,00
5-Mar-12	RECIBO	3045	Victor Quezada	Servicios Odontologicos		\$ 10,00
5-Mar-12	RECIBO	3046	Johana Saraguro	Servicios Odontologicos		\$ 12,00
5-Mar-12	RECIBO	3048	Ana Lavanda	Servicios Odontologicos		\$ 10,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 75,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 130,00</b>

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE INGRESOS (RECIBOS)**  
**DEL 06 DE MARZO AL 08 DE MARZO 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Nombre del Cliente/ Socio	Detalle	mes	Total
6-Mar-12	RECIBO	3056	Alonso Pineda	Venta de papel membretado		\$ 6,00
6-Mar-12	RECIBO	3062	Armando Suarez	Venta de papel membretado		\$ 1,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 7,00</b>
6-Mar-12	RECIBO	3055	Manuel Jaramillo	Arriendo garaje	mar-12	\$ 25,00
6-Mar-12	RECIBO	3057	Georgina Rentería	Arriendo garaje	feb-12	\$ 25,00
6-Mar-12	RECIBO	3058	Yul Vasquez	Arriendo garaje	feb-12	\$ 25,00
6-Mar-12	RECIBO	3061	Janet Medina	Arriendo garaje	feb-12	\$ 25,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 100,00</b>
6-Mar-12	RECIBO	3049	María Alvarez	Servicios Médicos		\$ 5,00
6-Mar-12	RECIBO	3051	Jorge Lavanda	Servicios Médicos		\$ 3,00
6-Mar-12	RECIBO	3052	Marina Pereira	Servicios Médicos		\$ 4,00
6-Mar-12	RECIBO	3053	María Alvarez	Servicios Médicos		\$ 5,00
6-Mar-12	RECIBO	3054	Luis Rodas	Servicios Médicos		\$ 3,00
<b>SUMA SERVICIOS MÉDICOS:</b>						<b>\$ 20,00</b>
	RECIBO	3059	ANULADO			
6-Mar-12	RECIBO	3060	Maribel Suarez	Servicios Odontologicos		\$ 5,00
6-Mar-12	RECIBO	3063	Yuly Japon	Servicios Odontologicos		\$ 18,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 23,00</b>
6-Mar-12	RECIBO	3050	Jorge Lozada	Servicios de Laboratorio		\$ 15,00
<b>SUMA SERVICIOS DE LABORATORIO:</b>						<b>\$ 15,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 165,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Nombre del Cliente/ Socio	Detalle	mes	Total
7-Mar-12	RECIBO	3068	Ow aldo Gualán	Venta de papel membretado		\$ 1,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 1,00</b>
7-Mar-12	RECIBO	3064	Vicente Aguirre	Arriendo garaje	mar-12	\$ 25,00
7-Mar-12	RECIBO	3065	Lucía de Mora	Arriendo garaje	feb-12	\$ 15,00
7-Mar-12	RECIBO	3066	Maritza Alberca	Arriendo garaje	feb-12	\$ 25,00
7-Mar-12	RECIBO	3067	Victor Ojeda	Arriendo garaje	mar-12	\$ 25,00
7-Mar-12	RECIBO	3069	José Caraguay	Arriendo garaje	mar-12	\$ 25,00
7-Mar-12	RECIBO	3076	Dany Angamarca	Arriendo garaje	ene/feb-12	\$ 50,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 165,00</b>
7-Mar-12	RECIBO	3070	José Lima	Coutas mensuales	marzo a may-12	\$ 6,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 6,00</b>
7-Mar-12	RECIBO	3071	Piedad Gonzalez	Servicios Médicos		\$ 5,00
	RECIBO	3072	ANULADO			
<b>SUMA SERVICIOS MÉDICOS:</b>						<b>\$ 5,00</b>
7-Mar-12	RECIBO	3073	Yuly Japon	Servicios Odontologicos		\$ 25,00
7-Mar-12	RECIBO	3074	Cristhofer Malla	Servicios Odontologicos		\$ 5,00
7-Mar-12	RECIBO	3075	María Lavanda	Servicios Odontologicos		\$ 5,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 35,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 212,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Nombre del Cliente/ Socio	Detalle	mes	Total
8-Mar-12	RECIBO	3078	Victor Carchi	Venta de papel membretado		\$ 1,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 1,00</b>
8-Mar-12	RECIBO	3077	Carlota Pineda	Arriendo garaje	mar-12	\$ 25,00
8-Mar-12	RECIBO	3082	Eduardo Calle	Arriendo garaje	mar-12	\$ 25,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 50,00</b>
8-Mar-12	RECIBO	3080	Juan Castillo	Cuotas mensuales	marzo a dic-12	\$ 35,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 35,00</b>
8-Mar-12	RECIBO	3079	Sr. Juan Castillo	Socios Nuevos		\$ 100,00
<b>SUMA SOCIOS NUEVOS:</b>						<b>\$ 100,00</b>
8-Mar-12	RECIBO	3081	Yuly Japon	Servicios Odontologicos		\$ 31,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 31,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 217,00</b>

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE INGRESOS (RECIBOS)**  
**DEL 09 DE MARZO AL 11 DE MARZO 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Nombre del Cliente/ Socio	Detalle	mes	Total
9-Mar-12	RECIBO	3089	Blanca Samaniego	Arriendo vivienda	feb-12	\$ 150,00
9-Mar-12	RECIBO	3090	Martha Matute	Arriendo vivienda	mar-12	\$ 160,00
<b>SUMA ARRIENDO VIVIENDA:</b>						<b>\$ 310,00</b>
9-Mar-12	RECIBO	3083	Carlos Loaiza	Arriendo garaje	mar-12	\$ 25,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 25,00</b>
9-Mar-12	RECIBO	3088	Edgar Silva	Cuotas mensuales	enero a dic-12	\$ 24,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 24,00</b>
9-Mar-12	RECIBO	3088	Edgar Silva	Fiestas Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 5,00</b>
9-Mar-12	RECIBO	3088	Edgar Silva	Fiestas San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 5,00</b>
9-Mar-12	RECIBO	3088	Edgar Silva	Siniestro Social 2011		\$ 5,00
9-Mar-12	RECIBO	3088	Edgar Silva	Siniestro Social 2012 (uno)		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 10,00</b>
9-Mar-12	RECIBO	3085	Amada Torres	Servicios Médicos		\$ 5,00
		3091	ANULADO			
<b>SUMA SERVICIOS MÉDICOS:</b>						<b>\$ 5,00</b>
9-Mar-12	RECIBO	3092	Yuly Japon	Servicios Odontologicos		\$ 12,00
9-Mar-12	RECIBO	3093	Fredy Salas	Servicios Odontologicos		\$ 11,00
9-Mar-12	RECIBO	3094	Camila Aguilar	Servicios Odontologicos		\$ 6,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 29,00</b>
9-Mar-12	RECIBO	3084	Luis Rodas	Servicios de Laboratorio		\$ 14,50
9-Mar-12	RECIBO	3086	Amada Torres	Servicios de Laboratorio		\$ 15,00
9-Mar-12	RECIBO	3087	Beatriz Macas	Servicios de Laboratorio		\$ 20,00
<b>SUMA SERVICIOS DE LABORATORIO:</b>						<b>\$ 49,50</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 462,50</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Nombre del Cliente/ Socio	Detalle	mes	Total
11-Mar-12	RECIBO	3101	Bolivar Román	Arriendo vivienda	mar-12	\$ 110,00
<b>SUMA ARRIENDO VIVIENDA:</b>						<b>\$ 110,00</b>
11-Mar-12	RECIBO	3098	Carlos Tigre	Cuotas Mensuales	enero a jun-12	\$ 12,00
11-Mar-12	RECIBO	3099	Segundo Yanza	Cuotas Mensuales	enero a mar-12	\$ 6,00
11-Mar-12	RECIBO	3100	Angel Jimenez	Cuotas Mensuales	nov/dic-12	\$ 4,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 22,00</b>
11-Mar-12	RECIBO	3095	Miguel Alarcon	Fiestas Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
11-Mar-12	RECIBO	3096	Telmo Alvarez	Fiestas Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
11-Mar-12	RECIBO	3097	Angel Falconi	Fiestas Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
11-Mar-12	RECIBO	3100	Angel Jimenez	Fiestas Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 20,00</b>
11-Mar-12	RECIBO	3095	Miguel Alarcon	Fiestas San José 2012		\$ 5,00
11-Mar-12	RECIBO	3096	Telmo Alvarez	Fiestas San José 2012		\$ 5,00
11-Mar-12	RECIBO	3097	Angel Falconi	Fiestas San José 2012		\$ 5,00
11-Mar-12	RECIBO	3098	Carlos Tigre	Fiestas San José 2012		\$ 5,00
11-Mar-12	RECIBO	3099	Segundo Yanza	Fiestas San José 2012		\$ 5,00
11-Mar-12	RECIBO	3102	Bolivar Román	Fiestas San José 2012		\$ 5,00
11-Mar-12	RECIBO	3103	Francisco Chamba	Fiestas San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 35,00</b>
11-Mar-12	RECIBO	3097	Angel Falconi	Siniestro Social 2011		\$ 5,00
11-Mar-12	RECIBO	3097	Angel Falconi	Siniestro Social 2012 (uno)		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 10,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 197,00</b>

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA  
DIARIO DE INGRESOS (RECIBOS)  
DEL 12 DE MARZO AL 14 DE MARZO 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Nombre del Cliente/ Socio	Detalle	mes	Total
12-Mar-12	RECIBO	3104	Carlos Muñoz	Arriendo garaje	mar-12	\$ 25,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 25,00</b>
12-Mar-12		3105	Cristian Pinzon	Servicios Odontologicos		\$ 18,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 18,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 43,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Nombre del Cliente/ Socio	Detalle	mes	Total
13-Mar-12	RECIBO	3113	Maximiliano Carrión	Papel Membretado		\$ 1,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 1,00</b>
13-Mar-12	RECIBO	3109	Angel Villamarin	Arriendo vivienda	mar-12	\$ 90,00
13-Mar-12	RECIBO	3112	Ximena Silva	Arriendo vivienda	mar-12	\$ 110,00
<b>SUMA ARRIENDO VIVIENDA:</b>						<b>\$ 200,00</b>
13-Mar-12	RECIBO	3107	Luis Figueroa	Arriendo garaje	mar-12	\$ 15,00
13-Mar-12	RECIBO	3111	Hugo Gonzalez	Arriendo garaje	abr-12	\$ 25,00
13-Mar-12	RECIBO	3114	Carlos Palacios	Arriendo garaje	mar-12	\$ 25,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 65,00</b>
13-Mar-12	RECIBO	3115	Manuel Gualan	Cuotas Mensuales	ene/feb-12	\$ 4,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 4,00</b>
13-Mar-12	RECIBO	3108	Francisco Chamba	Fiestas Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 5,00</b>
13-Mar-12	RECIBO	3115	Manuel Gualan	Fiestas San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 5,00</b>
13-Mar-12		3106	Luz Tapia	Servicios medicos		\$ 2,50
<b>SUMA SERVICIOS MÉDICOS:</b>						<b>\$ 2,50</b>
13-Mar-12		3110	Aida Rojas	Servicios Odontologicos		\$ 12,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 12,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 294,50</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Nombre del Cliente/ Socio	Detalle	mes	Total
14-Mar-12	RECIBO	3118	Mario Jaramillo	Venta de papel membretado		\$ 6,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 6,00</b>
14-Mar-12	RECIBO	3117	Jorge Lozada	Cuotas Mensuales	enero a jun-12	\$ 12,00
14-Mar-12	RECIBO	3120	Guillermo Minga	Coutas mensuales	enero a dic-12	\$ 24,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 36,00</b>
14-Mar-12	RECIBO	3120	Guillermo Minga	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 5,00</b>
14-Mar-12	RECIBO	3117	Jorge Lozada	Fiestas San José 2012		\$ 5,00
14-Mar-12	RECIBO	3120	Guillermo Minga	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 10,00</b>
14-Mar-12	RECIBO	3121	Guillermo Minga	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 5,00</b>
14-Mar-12	RECIBO	3119	Mario Jaramillo	Servicios medicos		\$ 5,00
14-Mar-12	RECIBO	3122	Celio Zhandó	Servicios medicos		\$ 5,00
<b>SUMA SERVICIOS MÉDICOS:</b>						<b>\$ 10,00</b>
14-Mar-12	RECIBO	3123	Fredy Salas	Servicios Odontologicos		\$ 17,00
14-Mar-12	RECIBO	3124	Aida Rojas	Servicios Odontologicos		\$ 12,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 29,00</b>
14-Mar-12	RECIBO	3116	Celio Zhandó	Servicios de Laboratorio		\$ 6,50
<b>SUMA SERVICIOS DE LABORATORIO:</b>						<b>\$ 6,50</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 107,50</b>

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE INGRESOS (RECIBOS)**  
**DEL 15 DE MARZO AL 18 DE MARZO 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Nombre del Cliente/ Socio	Detalle	mes	Total
15-Mar-12	RECIBO	3127	Estela Ocampo	Arriendo garaje	mar-12	\$ 15,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 15,00</b>
15-Mar-12	RECIBO	3125	Santos Jiron	Cuotas Mensuales	enero a dic-12	\$ 24,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 24,00</b>
15-Mar-12	RECIBO	3125	Santos Jiron	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 5,00</b>
15-Mar-12	RECIBO	3125	Santos Jiron	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 5,00</b>
15-Mar-12	RECIBO	3125	Santos Jiron	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
15-Mar-12	RECIBO	3126	ANULADO			
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 5,00</b>
15-Mar-12	RECIBO	3128	Fernanda Viñamagua	Servicios Odontologicos		\$ 12,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 12,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 66,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Nombre del Cliente/ Socio	Detalle	mes	Total
16-Mar-12	RECIBO	3131	Arturo Darquea	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 5,00</b>
16-Mar-12	RECIBO	3130	Lauro Aguiñaga	Fiestas San José 2012		\$ 5,00
16-Mar-12	RECIBO	3131	Arturo Darquea	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
16-Mar-12	RECIBO	3132	Jorge Aguilar	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
16-Mar-12	RECIBO	3135	Luis Peralta	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 20,00</b>
16-Mar-12	RECIBO	3131	Arturo Darquea	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 5,00</b>
16-Mar-12	RECIBO	3129	Sebastián Japón	Servicios medicos		\$ 3,00
<b>SUMA SERVICIOS MÉDICOS:</b>						<b>\$ 3,00</b>
16-Mar-12	RECIBO	3133	Jackeline Tapia	Servicios Odontologicos		\$ 5,00
16-Mar-12	RECIBO	3134	Beatriz Carrión	Servicios Odontologicos		\$ 4,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 9,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 42,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Nombre del Cliente/ Socio	Detalle	mes	Total
17-Mar-12	RECIBO	3136	Francisco Ruales	Cuotas Mensuales	sept a dic-12	\$ 8,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 8,00</b>
17-Mar-12	RECIBO	3136	Francisco Ruales	Fiesta Virgen del Cisne 2011		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 5,00</b>
17-Mar-12	RECIBO	3136	Francisco Ruales	Fiesta San José 2011		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 5,00</b>
17-Mar-12	RECIBO	3136	Francisco Ruales	Siniestro Social 2012		\$ 10,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 10,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 28,00</b>
FECHA	COMPROBANTE	Nº	Nombre del Cliente/ Socio	Detalle	mes	Total
18-Mar-12	RECIBO	3137	Alberto Bailon	Cuotas mensuales	enero a may-12	\$ 10,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 10,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 10,00</b>

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA  
DIARIO DE INGRESOS (RECIBOS)  
DEL 20 DE MARZO AL 22 DE MARZO 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Nombre del Cliente/ Socio	Detalle	mes	Total
20-Mar-12	RECIBO	3140	Vander Delgado	Venta de papel membretado		\$ 6,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 6,00</b>
20-Mar-12	RECIBO	3142	Luis Guachón	Arriendo garaje	ene/feb-12	\$ 40,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 40,00</b>
20-Mar-12	RECIBO	3143	Luis Sinche	Cuotas Mensuales	enero a jun-12	\$ 12,00
20-Mar-12	RECIBO	3144	Alberto Pullaguari	Cuotas mensuales	enero a jun-12	\$ 12,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 24,00</b>
20-Mar-12	RECIBO	3144	Alberto Pullaguari	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 5,00</b>
20-Mar-12	RECIBO	3143	Luis Sinche	Fiestas San José 2012		\$ 5,00
20-Mar-12	RECIBO	3144	Alberto Pullaguari	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
20-Mar-12	RECIBO	3150	Felix Lazo	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 15,00</b>
20-Mar-12	RECIBO	3144	Alberto Pullaguari	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 5,00</b>
20-Mar-12	RECIBO	3139	Yuri Valarezo	Servicios medicos		\$ 5,00
20-Mar-12	RECIBO	3141	Vander Delgado	Servicios medicos		\$ 5,00
<b>SUMA SERVICIOS MÉDICOS:</b>						<b>\$ 10,00</b>
20-Mar-12	RECIBO	3145	Leonardo Gómez	Servicios Odontologicos		\$ 15,00
20-Mar-12	RECIBO	3146	Carol Finto	Servicios Odontologicos		\$ 5,00
20-Mar-12	RECIBO	3147	Diego Japón	Servicios Odontologicos		\$ 5,00
20-Mar-12	RECIBO	3148	Kevin Japón	Servicios Odontologicos		\$ 5,00
20-Mar-12	RECIBO	3149	Yolanda Zapata	Servicios Odontologicos		\$ 5,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 35,00</b>
20-Mar-12	RECIBO	3138	Segundo Japón	Servicios de Laboratorio		\$ 10,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 10,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 150,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Nombre del Cliente/ Socio	Detalle	mes	Total
21-Mar-12	RECIBO	3151	Blanca Díaz	Arriendo de vivienda	mar-12	\$ 50,00
21-Mar-12	RECIBO	3160	Luz Tapia	Arriendo de vivienda	mar-12	\$ 90,00
<b>SUMA ARRIENDO VIVIENDA:</b>						<b>\$ 140,00</b>
21-Mar-12	RECIBO	3152	Patricio Zúñiga	Arriendo garaje	mar-12	\$ 25,00
21-Mar-12	RECIBO	3153	ANULADO			
21-Mar-12	RECIBO	3154	Hermin Chuquimarca	Arriendo garaje	feb-12	\$ 25,00
21-Mar-12	RECIBO	3155	Vicente Larrea	Arriendo garaje	mar-12	\$ 25,00
21-Mar-12	RECIBO	3156	Vicente Larrea	Arriendo garaje	abr-12	\$ 25,00
21-Mar-12	RECIBO	3158	Cecilia Correa	Arriendo garaje	mar-12	\$ 15,00
21-Mar-12	RECIBO	3161	Ulises Chacón	Arriendo garaje	ene-12	\$ 25,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 140,00</b>
21-Mar-12	RECIBO	3157	Maribel Suarez	Servicios Odontologicos		\$ 10,00
21-Mar-12	RECIBO	3159	Diego Japón	Servicios Odontologicos		\$ 13,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 23,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 303,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Nombre del Cliente/ Socio	Detalle	mes	Total
22-Mar-12	RECIBO	3162	Leonardo Herrera	Venta de papel membretado		\$ 1,00
22-Mar-12	RECIBO	3170	Willan Contento	Venta de papel membretado		\$ 1,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 2,00</b>
22-Mar-12	RECIBO	3169	Andrea Riófrio	Arriendo garaje	feb-12	\$ 15,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 15,00</b>
22-Mar-12	RECIBO	3164	Luis Olmedo	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
22-Mar-12	RECIBO	3165	Luis Espejo	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 10,00</b>
22-Mar-12	RECIBO	3164	Luis Olmedo	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 5,00</b>
22-Mar-12	RECIBO	3166	Cristina Pinzón	Servicios Odontologicos		\$ 12,00
22-Mar-12	RECIBO	3167	Gloria Troya	Servicios Odontologicos		\$ 5,00
22-Mar-12	RECIBO	3168	Fredy Salas	Servicios Odontologicos		\$ 10,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 27,00</b>
22-Mar-12	RECIBO	3163	Vander Delgado	Servicios de Laboratorio		\$ 5,00
<b>SUMA SERVICIOS DE LABORATORIO:</b>						<b>\$ 5,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 64,00</b>

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE INGRESOS (RECIBOS)**  
**DEL 23 DE MARZO AL 27 DE MARZO 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Nombre del Cliente/ Socio	Detalle	mes	Total
23-Mar-12	RECIBO	3172	Vander Delgado	Venta de papel membretado		\$ 1,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 1,00</b>
23-Mar-12	RECIBO	3173	Efren Cartuche	Cuotas Mensuales	ene/mar-12	\$ 6,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 6,00</b>
23-Mar-12	RECIBO	3173	Efren Cartuche	Fiestas San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 5,00</b>
23-Mar-12	RECIBO	3171	Francisco Chamba	Servicios medicos		\$ 3,00
<b>SUMA SERVICIOS MÉDICOS:</b>						<b>\$ 3,00</b>
23-Mar-12	RECIBO	3174	Aida Rojas	Servicios Odontologicos		\$ 5,00
23-Mar-12	RECIBO	3175	Mabel Suarez	Servicios Odontologicos		\$ 6,00
23-Mar-12	RECIBO	3176	Angelica Carrillo	Servicios Odontologicos		\$ 10,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 21,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 36,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Nombre del Cliente/ Socio	Detalle	mes	Total
25-Mar-12	RECIBO	3178	Marcela Carrión	Venta de papel membretado		\$ 6,00
25-Mar-12	RECIBO	3179	Alfredo Pullaguari	Venta de papel membretado		\$ 6,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 12,00</b>
25-Mar-12	RECIBO	3177	Arsenio Astudillo	Cuotas Mensuales	enero a dic-12	\$ 24,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 24,00</b>
25-Mar-12	RECIBO	3177	Arsenio Astudillo	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 5,00</b>
25-Mar-12	RECIBO	3177	Arsenio Astudillo	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 5,00</b>
25-Mar-12	RECIBO	3177	Arsenio Astudillo	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 5,00</b>
25-Mar-12	RECIBO	3180	José Pullaguari	Servicios medicos		\$ 5,00
<b>SUMA SERVICIOS MÉDICOS:</b>						<b>\$ 5,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 56,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Nombre del Cliente/ Socio	Detalle	mes	Total
26-Mar-12	RECIBO	3181	Lidia González	Arriendo garaje	mar-12	\$ 25,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 25,00</b>
26-Mar-12	RECIBO	3183	Yolanda Zapata	Servicios Odontologicos		\$ 20,00
26-Mar-12	RECIBO	3184	Carol Pinto	Servicios Odontologicos		\$ 15,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 35,00</b>
26-Mar-12	RECIBO	3182	José Monroy	Servicios de Laboratorio		\$ 25,00
<b>SUMA SERVICIOS DE LABORATORIO:</b>						<b>\$ 25,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 85,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Nombre del Cliente/ Socio	Detalle	mes	Total
27-Mar-12	RECIBO	3185	Nelson Aguilar	Venta de papel membretado		\$ 6,00
		3186	ANULADO			
27-Mar-12	RECIBO	3193	Edith Barraqueta	Venta de papel membretado		\$ 1,00
27-Mar-12	RECIBO	3194	Hermin Chuquimarca	Venta de papel membretado		\$ 1,00
27-Mar-12	RECIBO	3199	Ruth Tene	Venta de papel membretado		\$ 1,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 9,00</b>
27-Mar-12	RECIBO	3190	María Duarte	Arriendo garaje	feb-12	\$ 25,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 25,00</b>
27-Mar-12	RECIBO	3187	Nelson Aguilar	Servicios medicos		\$ 5,00
27-Mar-12	RECIBO	3188	Nelson Aguilar	Servicios medicos		\$ 5,00
27-Mar-12	RECIBO	3191	Martha Vire	Servicios medicos		\$ 5,00
27-Mar-12	RECIBO	3192	José Monroy	Servicios medicos		\$ 3,00
27-Mar-12	RECIBO	3195	Yajaira Agila	Servicios medicos		\$ 5,00
27-Mar-12	RECIBO	3196	Bolívar Iñiguez	Servicios medicos		\$ 15,00
<b>SUMA SERVICIOS MÉDICOS:</b>						<b>\$ 38,00</b>
27-Mar-12	RECIBO	3189	Angel Arteaga	Servicios de Laboratorio		\$ 2,00
27-Mar-12	RECIBO	3197	Bolívar Iñiguez	Servicios de Laboratorio		\$ 10,00
		3198	ANULADO			
<b>SUMA SERVICIOS DE LABORATORIO:</b>						<b>\$ 12,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 84,00</b>



**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE INGRESOS (RECIBOS)**  
**DEL 28 DE MARZO AL 31 DE MARZO 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Nombre del Cliente/ Socio	Detalle	mes	Total
28-Mar-12	RECIBO	3205	Judith Burneo	Arriendo de vivienda	ene-12	\$ 155,00
<b>SUMA ARRIENDO VIVIENDA:</b>						<b>\$ 155,00</b>
28-Mar-12	RECIBO	3206	Nelson Germán Agilar	Cuotas Mensuales	mar/abr-12	\$ 4,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 4,00</b>
28-Mar-12	RECIBO	3201	Luis Espejo	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 5,00</b>
28-Mar-12	RECIBO	3202	Nelson Germán Aguilar	Socios Nuevos		\$ 100,00
28-Mar-12	RECIBO	3203	Nelson Isidro Aguilar	Socios Nuevos		\$ 700,00
		3204	ANULADO			
<b>SUMA SOCIOS NUEVOS:</b>						<b>\$ 800,00</b>
28-Mar-12	RECIBO	3200	Nelson Aguilar	Servicios de Laboratorio		\$ 17,00
<b>SUMA SERVICIOS DE LABORATORIO:</b>						<b>\$ 17,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 981,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Nombre del Cliente/ Socio	Detalle	mes	Total
29-Mar-12	RECIBO	3216	Marco Erazo	Venta de papel membretado		\$ 1,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 1,00</b>
29-Mar-12	RECIBO	3217	Marco Ramón	Arriendo garaje	abr-12	\$ 25,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 25,00</b>
29-Mar-12	RECIBO	3218	Ruth Tene	Arriendo bóveda nº 9		\$ 200,00
<b>SUMA ARRIENDO BÓVEDAS:</b>						<b>\$ 200,00</b>
29-Mar-12	RECIBO	3207	Nelson Isidro Aguilar	Cuotas Mensuales	mar/abr-12	\$ 4,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 4,00</b>
29-Mar-12	RECIBO	3208	Nelson Germán Agilar	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
29-Mar-12	RECIBO	3209	Nelson Isidro Aguilar	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 10,00</b>
29-Mar-12	RECIBO	3213	Isabel Rodas	Servicios medicos		\$ 5,00
29-Mar-12	RECIBO	3214	Luis Rodas	Servicios medicos		\$ 3,00
29-Mar-12	RECIBO	3215	Julio Robles	Servicios medicos		\$ 3,00
<b>SUMA SERVICIOS MÉDICOS:</b>						<b>\$ 11,00</b>
29-Mar-12	RECIBO	3210	Isabel Rodas	Servicios de Laboratorio		\$ 6,50
29-Mar-12	RECIBO	3211	Luis Rodas	Servicios de Laboratorio		\$ 6,50
29-Mar-12	RECIBO	3212	María Calva	Servicios de Laboratorio		\$ 14,00
<b>SUMA SERVICIOS DE LABORATORIO:</b>						<b>\$ 27,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 278,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Nombre del Cliente/ Socio	Detalle	mes	Total
30-Mar-12	RECIBO	3221	Miguel Vásquez	Venta de papel membretado		\$ 1,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 1,00</b>
30-Mar-12	RECIBO	3224	Jorge Robles	Arriendo vivienda	mar-12	\$ 150,00
<b>SUMA ARRIENDO VIVIENDA:</b>						<b>\$ 150,00</b>
30-Mar-12	RECIBO	3220	Miguel Vásquez	Cuotas Mensuales	enero a jun-12	\$ 12,00
30-Mar-12	RECIBO	3222	Anshelo Vásquez	Cuotas Mensuales	enero a jun-12	\$ 12,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 24,00</b>
30-Mar-12	RECIBO	3220	Miguel Vásquez	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
30-Mar-12	RECIBO	3222	Anshelo Vásquez	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
		3223	ANULADO			
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 10,00</b>
30-Mar-12	RECIBO	3220	Miguel Vásquez	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
30-Mar-12	RECIBO	3222	Anshelo Vásquez	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 10,00</b>
30-Mar-12	RECIBO	3219	Vander Delgado	Socios Nuevos		\$ 100,00
<b>SUMA SOCIOS NUEVOS:</b>						<b>\$ 100,00</b>
30-Mar-12	RECIBO	3225	Rita Cuenca	Servicios Odontologicos		\$ 25,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 25,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 320,00</b>

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA  
DIARIO DE INGRESOS (RECIBOS)  
DEL 01 DE ABRIL AL 03 DE ABRIL 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Nombre del Cliente/ Socio	Detalle	mes	Total
1-Apr-12	RECIBO	3229	Hector Aguirre	Arriendo de vivienda	abr-12	\$ 110,00
<b>SUMA ARRIENDO VIVIENDA:</b>						<b>\$ 110,00</b>
1-Apr-12	RECIBO	3227	Segundo Castro	Cuotas Mensuales	enero a mar-12	\$ 6,00
1-Apr-12	RECIBO	3230	Angel Morocho	Cuotas Mensuales	enero a dic-12	\$ 24,00
1-Apr-12	RECIBO	3231	Eduardo Sarango	Cuotas Mensuales	jun/jul-12	\$ 4,00
1-Apr-12	RECIBO	3232	Patricio Balcazar	Cuotas Mensuales	ene a dic-12	\$ 24,00
1-Apr-12	RECIBO	3233	Victor Calva	Cuotas Mensuales	ene a dic-12	\$ 24,00
1-Apr-12	RECIBO	3235	Felicito Castillo	Cuotas Mensuales	ene/feb-12	\$ 4,00
1-Apr-12	RECIBO	3236	Mario Cuenca	Cuotas Mensuales	jul a dic-12	\$ 12,00
1-Apr-12	RECIBO	3237	Flavio Armijos	Cuotas Mensuales	abr/may-12	\$ 4,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 102,00</b>
1-Apr-12	RECIBO	3230	Angel Morocho	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
1-Apr-12	RECIBO	3232	Patricio Balcazar	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
1-Apr-12	RECIBO	3234	Guillermo Carrión	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 15,00</b>
1-Apr-12	RECIBO	3227	Segundo Castro	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
1-Apr-12	RECIBO	3230	Angel Morocho	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
1-Apr-12	RECIBO	3231	Eduardo Sarango	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
1-Apr-12	RECIBO	3232	Patricio Balcazar	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
1-Apr-12	RECIBO	3234	Guillermo Carrión	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
1-Apr-12	RECIBO	3235	Felicito Castillo	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 30,00</b>
1-Apr-12	RECIBO	3226	José Castillo	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
1-Apr-12	RECIBO	3228	Segundo Castro	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
1-Apr-12	RECIBO	3230	Angel Morocho	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
1-Apr-12	RECIBO	3232	Patricio Balcazar	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
1-Apr-12	RECIBO	3234	Guillermo Carrión	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 25,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 282,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Nombre del Cliente/ Socio	Detalle	mes	Total
2-Apr-12	RECIBO	3240	María Valarezo	Venta de papel membretado		\$ 1,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 1,00</b>
2-Apr-12	RECIBO	3239	Angel Villagómez	Arriendo de vivienda	abr-12	\$ 110,00
<b>SUMA ARRIENDO VIVIENDA:</b>						<b>\$ 110,00</b>
2-Apr-12	RECIBO	3238	Luisa Cuenca	Arriendo garaje	abr-12	\$ 25,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 25,00</b>
2-Apr-12	RECIBO	3241	Juliana Jaramillo	Servicios Odontologicos		\$ 12,00
2-Apr-12	RECIBO	3242	Jackeline Tapia	Servicios Odontologicos		\$ 12,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 24,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 160,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Nombre del Cliente/ Socio	Detalle	mes	Total
3-Apr-12	RECIBO	3251	Wilson Guzman	Venta de papel membretado		\$ 1,00
3-Apr-12	RECIBO	3256	Mateo Martinez	Venta de papel membretado		\$ 1,00
3-Apr-12	RECIBO	3257	Mario Pauta	Venta de papel membretado		\$ 1,00
3-Apr-12	RECIBO	3258	Mariana Ruiz	Venta de papel membretado		\$ 1,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 4,00</b>
3-Apr-12	RECIBO	3252	Martha Matute	Arriendo de vivienda	abr-12	\$ 160,00
<b>SUMA ARRIENDO VIVIENDA:</b>						<b>\$ 160,00</b>
3-Apr-12	RECIBO	3243	Rene Agila	Arriendo garaje	abr-12	\$ 15,00
3-Apr-12	RECIBO	3248	Georgina Rentería	Arriendo garaje	mar-12	\$ 25,00
3-Apr-12	RECIBO	3249	Vladimir Ordóñez	Arriendo garaje	abr-12	\$ 15,00
3-Apr-12	RECIBO	3250	Maricela Lozano	Arriendo garaje	ene/feb-12	\$ 50,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 105,00</b>
3-Apr-12	RECIBO	3255	Efrain Morocho	Cuotas Mensuales	abr-12	\$ 2,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 2,00</b>
3-Apr-12	RECIBO	3254	Efrain Morocho	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 5,00</b>
3-Apr-12	RECIBO	3244	Manuel Carrillo	Servicios medicos		\$ 4,00
3-Apr-12	RECIBO	3245	Fabiola Espinoza	Servicios medicos		\$ 4,00
3-Apr-12	RECIBO	3246	Miguel Livisaca	Servicios medicos		\$ 5,00
3-Apr-12	RECIBO	3247	Rosita Arias	Servicios medicos		\$ 5,00
3-Apr-12	RECIBO	3253	Washinton Alvarez	Servicios medicos		\$ 5,00
<b>SUMA SERVICIOS MÉDICOS:</b>						<b>\$ 23,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 299,00</b>

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE INGRESOS (RECIBOS)**  
**DEL 04 DE ABRIL AL 09 DE ABRIL 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Nombre del Cliente/ Socio	Detalle	mes	Total
4-Apr-12	RECIBO	3260	Wilson Guzman	Arriendo de bóveda nº 83		\$ 200,00
<b>SUMA ARRIENDO BÓVEDAS:</b>						<b>\$ 200,00</b>
4-Apr-12	RECIBO	3259	Maximo Lasso	Cuotas Mensuales	enero a abr-12	\$ 8,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 8,00</b>
				Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 5,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 213,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
5-Apr-12	RECIBO	3262	Carlos Hernández	Venta de papel membretado		\$ 1,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 640,00</b>
5-Apr-12	RECIBO	3261	Carlos Hernández	Cuotas Mensuales	enero a dic-12	\$ 24,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 24,00</b>
5-Apr-12	RECIBO	3261	Carlos Hernández	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 5,00</b>
5-Apr-12	RECIBO	3261	Carlos Hernández	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 5,00</b>
5-Apr-12	RECIBO	3261	Carlos Hernández	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 5,00</b>
5-Apr-12	RECIBO	3263	José Lavanda	Servicios de Laboratorio		\$ 4,00
<b>SUMA SERVICIOS DE LABORATORIO:</b>						<b>\$ 4,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 683,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
8-Apr-12	RECIBO	3266	Bolivar Román	Arriendo vivienda	abr-12	\$ 110,00
<b>SUMA ARRIENDO VIVIENDA:</b>						<b>\$ 110,00</b>
8-Apr-12	RECIBO	3264	Segundo Arevalo	Cuotas Mensuales	enero a jul-12	\$ 14,00
8-Apr-12	RECIBO	3265	Angel Maurad	Cuotas Mensuales	enero a dic-12	\$ 24,00
8-Apr-12	RECIBO	3267	Bolivar Román	Cuotas Mensuales	enero a may-12	\$ 10,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 48,00</b>
8-Apr-12	RECIBO	3265	Angel Maurad	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
8-Apr-12	RECIBO	3267	Bolivar Román	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 10,00</b>
8-Apr-12	RECIBO	3264	Segundo Arevalo	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
8-Apr-12	RECIBO	3265	Angel Maurad	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 10,00</b>
8-Apr-12	RECIBO	3265	Angel Maurad	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
8-Apr-12	RECIBO	3265	Angel Maurad	Siniestro Social 2012		\$ 5,00
8-Apr-12	RECIBO	3265	Angel Maurad	Siniestro Social salvador guerrero		\$ 5,00
8-Apr-12	RECIBO	3267	Bolivar Román	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 20,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 198,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
9-Apr-12	RECIBO	3268	Marco Chamba	Arriendo garaje	abr-12	\$ 25,00
9-Apr-12	RECIBO	3275	José Caraguay	Arriendo garaje	abr-12	\$ 25,00
9-Apr-12	RECIBO	3276	Victor Ortega	Arriendo garaje	abr-12	\$ 25,00
9-Apr-12	RECIBO	3277	Lidia Gonzalez	Arriendo garaje	abr-12	\$ 25,00
9-Apr-12	RECIBO	3278	María Gordon	Arriendo garaje	abr-12	\$ 25,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 125,00</b>
9-Apr-12	RECIBO	3280	José Monroy	Cuotas Mensuales	jun/jul-12	\$ 4,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 4,00</b>
9-Apr-12	RECIBO	3279	Oswaldo Ortiz	Servicios Odontológicos		\$ 15,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 15,00</b>
9-Apr-12	RECIBO	3269	José Lavanda	Servicios de Laboratorio		\$ 8,00
9-Apr-12	RECIBO	3270	José Monroy	Servicios de Laboratorio		\$ 15,00
9-Apr-12	RECIBO	3271	Flor Castillo	Servicios de Laboratorio		\$ 4,00
9-Apr-12	RECIBO	3272	Juana Casiblanco	Servicios de Laboratorio		\$ 4,00
9-Apr-12	RECIBO	3273	Walter Chicaiza	Servicios de Laboratorio		\$ 75,00
9-Apr-12	RECIBO	3274	Teresa Ayora	Servicios de Laboratorio		\$ 15,00
<b>SUMA SERVICIOS DE LABORATORIO:</b>						<b>\$ 121,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 265,00</b>

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE INGRESOS (RECIBOS)**  
**DEL 10 DE ABRIL AL 13 DE ABRIL 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
10-Apr-12	RECIBO	3283	Angel Villamarin	Arriendo vivienda	abr-12	\$ 90,00
<b>SUMA ARRIENDO VIVIENDA:</b>						<b>\$ 90,00</b>
10-Apr-12	RECIBO	3285	Carlota Pineda	Arriendo garaje	abr-12	\$ 25,00
10-Apr-12	RECIBO	3286	Mireya Martinez	Arriendo garaje	abr-12	\$ 25,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 50,00</b>
10-Apr-12	RECIBO	3287	Segundo Japon	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 5,00</b>
10-Apr-12	RECIBO	3287	Segundo Japon	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 5,00</b>
10-Apr-12	RECIBO	3281	José Lavanda	Servicios medicos		\$ 3,00
10-Apr-12	RECIBO	3282	Isabel Hidalgo	Servicios medicos		\$ 2,00
10-Apr-12	RECIBO	3284	José Lavanda	Servicios medicos		\$ 10,00
<b>SUMA SERVICIOS MÉDICOS:</b>						<b>\$ 15,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 165,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
11-Apr-12	RECIBO	3288	Vicente Aguirre	Arriendo garaje	abr-12	\$ 25,00
11-Apr-12	RECIBO	3289	Janeth Medina	Arriendo garaje	abr-12	\$ 25,00
11-Apr-12	RECIBO	3290	Carlos Loaiza	Arriendo garaje	abr-12	\$ 25,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 75,00</b>
11-Apr-12	RECIBO	3291	Verónica León	Servicios Odontologicos		\$ 16,00
11-Apr-12	RECIBO	3292	María Galdeman	Servicios Odontologicos		\$ 12,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 28,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 103,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
12-Apr-12	RECIBO	3294	Eva Jimenez	Venta de papel membretado		\$ 1,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 1,00</b>
12-Apr-12	RECIBO	3293	Segundo Lavanda	Arriendo garaje	mar-12	\$ 25,00
		3295	ANULADO			
12-Apr-12	RECIBO	3296	Ivan Zuñiga	Arriendo garaje	abr-12	\$ 25,00
12-Apr-12	RECIBO	3297	Lucia de Mora	Arriendo garaje	mar-12	\$ 15,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 65,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 66,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
13-Apr-12	RECIBO	3303	Karina Carpo	Venta de papel membretado		\$ 1,00
13-Apr-12	RECIBO	3299	Miguel Ramón	Venta de papel membretado		\$ 1,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ -</b>
13-Apr-12	RECIBO	3300	Carlos Muñoz	Arriendo garaje	abr-12	\$ 25,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 25,00</b>
13-Apr-12	RECIBO	3298	Teofilo Fernandez	Cuotas Mensuales	enero a may-12	\$ 10,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 10,00</b>
13-Apr-12	RECIBO	3298	Teofilo Fernandez	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 5,00</b>
13-Apr-12	RECIBO	3298	Teofilo Fernandez	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 5,00</b>
13-Apr-12	RECIBO	3301	Luis Rodas	Servicios medicos		\$ 2,00
<b>SUMA SERVICIOS MÉDICOS:</b>						<b>\$ 2,00</b>
13-Apr-12	RECIBO	3302	Oswaldo Ortiz	Servicios Odontologicos		\$ 42,00
13-Apr-12	RECIBO	3304	Camila Aguilar	Servicios Odontologicos		\$ 5,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 47,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 94,00</b>

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE INGRESOS (RECIBOS)**  
**DEL 15 DE ABRIL AL 19 DE ABRIL 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
15-Apr-12	RECIBO	3314	Angel Falconi	Venta de papel membretado		\$ 1,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 1,00</b>
15-Apr-12	RECIBO	3313	José Guachizaca	Cuotas Mensuales	enero a may-12	\$ 10,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 10,00</b>
15-Apr-12	RECIBO	3313	José Guachizaca	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 5,00</b>
15-Apr-12	RECIBO	3305	Jonnathan Vasquez	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
15-Apr-12	RECIBO	3306	Miguel Vasquez	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
15-Apr-12	RECIBO	3307	Nelson Germán Aguilar	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
15-Apr-12	RECIBO	3308	Nelson Isidro Aguilar	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
		3309	ANULADO			
15-Apr-12	RECIBO	3310	Gonzalo Valdivieso	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
15-Apr-12	RECIBO	3310	Gonzalo Valdivieso	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
15-Apr-12	RECIBO	3311	Segundo Japón	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
15-Apr-12	RECIBO	3311	Segundo Japón	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
15-Apr-12	RECIBO	3312	Telmo Alvarez	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
15-Apr-12	RECIBO	3312	Telmo Alvarez	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
15-Apr-12	RECIBO	3313	José Guachizaca	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 55,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 71,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
17-Apr-12	RECIBO	3315	Ximena Silva	Arriendo vivienda	abr-12	\$ 110,00
17-Apr-12	RECIBO	3316	Manuel Jaramillo	Arriendo garaje	abr-12	\$ 25,00
17-Apr-12	RECIBO	3317	Estela Ocampo	Arriendo garaje	abr-12	\$ 15,00
17-Apr-12	RECIBO	3318	Carlos Palacios	Arriendo garaje	abr-12	\$ 25,00
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 175,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
18-Apr-12	RECIBO	3319	Angel Falconi	Venta de papel membretado		\$ 1,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 1,00</b>
18-Apr-12	RECIBO	3325	Rodrigo Reinoso	Cuotas mensuales	enero a dic-12	\$ 24,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 24,00</b>
18-Apr-12	RECIBO	3325	Rodrigo Reinoso	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 5,00</b>
18-Apr-12	RECIBO	3323	Gustavo Salazar	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
18-Apr-12	RECIBO	3325	Rodrigo Reinoso	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 10,00</b>
18-Apr-12	RECIBO	3323	Gustavo Salazar	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
18-Apr-12	RECIBO	3325	Rodrigo Reinoso	Siniestro Social 2012		\$ 5,00
18-Apr-12	RECIBO	3325	Rodrigo Reinoso	Siniestro Social salvador guerrero		\$ 5,00
18-Apr-12	RECIBO	3325	Rodrigo Reinoso	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
18-Apr-12	RECIBO	3325	Rodrigo Reinoso	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
18-Apr-12	RECIBO	3325	Rodrigo Reinoso	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 30,00</b>
18-Apr-12	RECIBO	3320	Eduardo León	Servicios medicos		\$ 3,00
<b>SUMA SERVICIOS MÉDICOS:</b>						<b>\$ 3,00</b>
18-Apr-12	RECIBO	3324	Juliana Jaramillo	Servicios Odontologicos		\$ 12,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 12,00</b>
18-Apr-12	RECIBO	3321	Bolivar Guamán	Servicios de Laboratorio		\$ 6,00
18-Apr-12	RECIBO	3322	Karla Vivar	Servicios de Laboratorio		\$ 1,00
<b>SUMA SERVICIOS DE LABORATORIO:</b>						<b>\$ 7,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 92,00</b>
19-Apr-12	RECIBO	3326	Evelyn Gaona	Servicios de Laboratorio		\$ 6,00
<b>SUMA SERVICIOS DE LABORATORIO:</b>						<b>\$ 6,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 6,00</b>

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE INGRESOS (RECIBOS)**  
**DEL 20 DE ABRIL AL 23 DE ABRIL 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
20-Apr-12	RECIBO	3332	Raúl Tapia	Venta de papel membretado		\$ 1,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 1,00</b>
20-Apr-12	RECIBO	3333	Eddi Barrazueta	Arriendo vivienda	abr-12	\$ 150,00
<b>SUMA ARRIENDO VIVIENDA:</b>						<b>\$ 150,00</b>
20-Apr-12	RECIBO	3327	Luis Figueroa	Arriendo garaje	mar-12	\$ 15,00
20-Apr-12	RECIBO	3328	Andrea Riofrio	Arriendo garaje	mar-12	\$ 15,00
20-Apr-12	RECIBO	3329	Yul Vasquez	Arriendo garaje	mar-12	\$ 25,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 55,00</b>
20-Apr-12	RECIBO	3330	Victor Lojan	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 5,00</b>
20-Apr-12	RECIBO	3330	Victor Lojan	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 5,00</b>
20-Apr-12	RECIBO	3331	Agustin Espinoza	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
20-Apr-12	RECIBO	3331	Agustin Espinoza	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 10,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 226,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
22-Apr-12	RECIBO	3334	Agusto Pinzon	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
22-Apr-12	RECIBO	3338	Marco Alciviades	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 10,00</b>
22-Apr-12	RECIBO	3334	Agusto Pinzon	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
22-Apr-12	RECIBO	3338	Marco Alciviades	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 10,00</b>
22-Apr-12	RECIBO	3334	Agusto Pinzon	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
22-Apr-12	RECIBO	3335	Carlos Tigre	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
22-Apr-12	RECIBO	3335	Carlos Tigre	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
22-Apr-12	RECIBO	3335	Carlos Tigre	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
22-Apr-12	RECIBO	3336	Miguel Alarcon	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
22-Apr-12	RECIBO	3336	Miguel Alarcon	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
22-Apr-12	RECIBO	3336	Miguel Alarcon	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
22-Apr-12	RECIBO	3337	Bolivar Roman	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
22-Apr-12	RECIBO	3338	Marco Alciviades	Siniestro Social 2012		\$ 5,00
22-Apr-12	RECIBO	3338	Marco Alciviades	Siniestro Social salvador guerrero		\$ 5,00
22-Apr-12	RECIBO	3338	Marco Alciviades	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
22-Apr-12	RECIBO	3338	Marco Alciviades	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
22-Apr-12	RECIBO	3338	Marco Alciviades	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 65,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 85,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
23-Apr-12	RECIBO	3340	Blanca Diaz	Arriendo vivienda	abr-12	\$ 50,00
<b>SUMA ARRIENDO VIVIENDA:</b>						<b>\$ 50,00</b>
23-Apr-12	RECIBO	3339	Maria Duarte	Arriendo garaje	abr-12	\$ 25,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 25,00</b>
23-Apr-12	RECIBO	3341	Luis Lara	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 5,00</b>
23-Apr-12	RECIBO	3341	Luis Lara	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 5,00</b>
23-Apr-12	RECIBO	3341	Luis Lara	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
23-Apr-12	RECIBO	3341	Luis Lara	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
23-Apr-12	RECIBO	3341	Luis Lara	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 15,00</b>
23-Apr-12	RECIBO	3342	Blanca Elizalde	Servicios Odontologicos		\$ 16,00
23-Apr-12	RECIBO	3343	Verónica León	Servicios Odontologicos		\$ 13,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 29,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 129,00</b>

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE INGRESOS (RECIBOS)**  
**DEL 24 DE ABRIL AL 26 DE ABRIL 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
24-Apr-12	RECIBO	3349	Nancy Rosales	Venta de papel membretado		\$ 1,00
24-Apr-12	RECIBO	3350	Marcelo Espejo	Venta de papel membretado		\$ 1,00
24-Apr-12	RECIBO	3354	Abel Suarez	Venta de papel membretado		\$ 1,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 3,00</b>
24-Apr-12	RECIBO	3345	Judith Burneo	Arriendo vivienda	feb-12	\$ 155,00
24-Apr-12	RECIBO	3346	Luz Tapia	Arriendo vivienda	abr-12	\$ 90,00
24-Apr-12	RECIBO	3352	Cristian Matute	Arriendo vivienda	feb-12	\$ 150,00
<b>SUMA ARRIENDO VIVIENDA:</b>						<b>\$ 395,00</b>
24-Apr-12	RECIBO	3353	Francisco Ruales	Cuotas Mensuales	enero a mar-12	\$ 6,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 6,00</b>
24-Apr-12	RECIBO	3353	Francisco Ruales	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 5,00</b>
24-Apr-12	RECIBO	3353	Francisco Ruales	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 5,00</b>
24-Apr-12	RECIBO	3353	Francisco Ruales	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
24-Apr-12	RECIBO	3353	Francisco Ruales	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
24-Apr-12	RECIBO	3353	Francisco Ruales	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
24-Apr-12	RECIBO	3355	Santos Jirón	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 20,00</b>
24-Apr-12	RECIBO	3344	Vander Delgado	Servicios medicos		\$ 3,00
<b>SUMA SERVICIOS MÉDICOS:</b>						<b>\$ 3,00</b>
24-Apr-12	RECIBO	3351	Rosa Chuncho	Servicios Odontologicos		\$ 5,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 5,00</b>
24-Apr-12	RECIBO	3347	Maribel Granda	Servicios de Laboratorio		\$ 6,00
24-Apr-12	RECIBO	3348	María Velazquez	Servicios de Laboratorio		\$ 3,50
<b>SUMA SERVICIOS DE LABORATORIO:</b>						<b>\$ 9,50</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 451,50</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
25-Apr-12	RECIBO	3356	Manuel Jimbo	Venta de papel membretado		\$ 1,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 1,00</b>
25-Apr-12	RECIBO	3357	Gabriel Reyes	Servicios medicos		\$ 5,00
<b>SUMA SERVICIOS MÉDICOS:</b>						<b>\$ 5,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 6,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
26-Apr-12	RECIBO	3358	Hector Aguirre	Arriendo vivienda	may-12	\$ 110,00
<b>SUMA ARRIENDO VIVIENDA:</b>						<b>\$ 1.482,50</b>
26-Apr-12	RECIBO	3360	Segundo Carrión	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
26-Apr-12	RECIBO	3362	Domingo Ojeda	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 10,00</b>
26-Apr-12	RECIBO	3360	Segundo Carrión	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
26-Apr-12	RECIBO	3362	Domingo Ojeda	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 10,00</b>
26-Apr-12	RECIBO	3359	Guillermo Minga	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
26-Apr-12	RECIBO	3359	Guillermo Minga	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
26-Apr-12	RECIBO	3360	Segundo Carrión	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
26-Apr-12	RECIBO	3360	Segundo Carrión	Siniestro Social salvador guerrero		\$ 5,00
26-Apr-12	RECIBO	3360	Segundo Carrión	Siniestro Social 2012		\$ 5,00
26-Apr-12	RECIBO	3362	Domingo Ojeda	Siniestro Social salvador guerrero		\$ 5,00
26-Apr-12	RECIBO	3362	Domingo Ojeda	Siniestro Social 2012		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 35,00</b>
26-Apr-12	RECIBO	3361	Mercy Vásquez	Servicios Odontologicos		\$ 24,00
26-Apr-12	RECIBO	3363	Tito Bazarán	Servicios Odontologicos		\$ 6,00
26-Apr-12	RECIBO	3364	Victor Bazaras	Servicios Odontologicos		\$ 10,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 40,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 1.577,50</b>

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE INGRESOS (RECIBOS)**  
**DEL 27 DE ABRIL AL 30 DE ABRIL 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
27-Apr-12	RECIBO	3366	Roy Bustamante	Venta de papel membretado		\$ 1,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 1,00</b>
27-Apr-12	RECIBO	3369	Julio Robles Espinoza	Arriendo vivienda	abr-12	\$ 150,00
<b>SUMA ARRIENDO VIVIENDA:</b>						<b>\$ 150,00</b>
27-Apr-12	RECIBO	3365	Luis Rodas	Servicios medicos		\$ 2,00
27-Apr-12	RECIBO	3367	Agustín Pullaguari	Servicios medicos		\$ 4,00
		3368	ANULADO			
<b>SUMA SERVICIOS MÉDICOS:</b>						<b>\$ 6,00</b>
27-Apr-12	RECIBO	3371	Hermel Calva	Servicios Odontologicos		\$ 5,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 5,00</b>
27-Apr-12	RECIBO	3370	Agustín Pullaguari	Servicios de Laboratorio		\$ 6,50
<b>SUMA SERVICIOS DE LABORATORIO:</b>						<b>\$ 6,50</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 168,50</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
30-Apr-12	RECIBO	3372	Vander Delgado	Venta de papel membretado		\$ 1,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 1,00</b>
30-Apr-12	RECIBO	3374	Manuel Luna	Cuotas Mensuales	enero a jun-12	\$ 12,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 12,00</b>
30-Apr-12	RECIBO	3375	Manuel Vicente	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 5,00</b>
30-Apr-12	RECIBO	3375	Manuel Vicente	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 5,00</b>
30-Apr-12	RECIBO	3375	Manuel Vicente	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
30-Apr-12	RECIBO	3375	Manuel Vicente	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
30-Apr-12	RECIBO	3375	Manuel Vicente	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 15,00</b>
30-Apr-12	RECIBO	3373	Cristian Ortega	Servicios medicos		\$ 5,00
<b>SUMA SERVICIOS MÉDICOS:</b>						<b>\$ 5,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 43,00</b>



**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE INGRESOS (RECIBOS)**  
**DEL 01 DE MAYO AL 04 DE MAYO 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
2-May-12	RECIBO	3377	Blanca Samaniego	Arriendo vivienda	mar-12	\$ 150,00
<b>SUMA ARRIENDO VIVIENDA:</b>						<b>\$ 150,00</b>
2-May-12	RECIBO	3376	René Agila	Arriendo garaje	may-12	\$ 15,00
2-May-12	RECIBO	3378	Marco Ramón	Arriendo garaje	may-12	\$ 25,00
2-May-12	RECIBO	3379	Segundo Lavanda	Arriendo garaje	abr-12	\$ 25,00
2-May-12	RECIBO	3381	Victor Ortega	Arriendo garaje	may-12	\$ 25,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 90,00</b>
2-May-12	RECIBO	3380	Mercy Vasquez	Servicios Odontologicos		\$ 20,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 20,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 260,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
3-May-12	RECIBO	3385	Angel Villagomez	Arriendo vivienda	may-12	\$ 110,00
3-May-12	RECIBO	3386	Segundo Suarez	Arriendo vivienda	feb-12	\$ 150,00
3-May-12	RECIBO	3387	Segundo Suarez	Arriendo vivienda	mar-12	\$ 150,00
3-May-12	RECIBO	3390	Martha Matute	Arriendo vivienda	may-12	\$ 160,00
<b>SUMA ARRIENDO VIVIENDA:</b>						<b>\$ 570,00</b>
3-May-12	RECIBO	3382	Kruskaya Ojeda	Arriendo garaje	may-12	\$ 25,00
3-May-12	RECIBO	3383	Carlota Pineda	Arriendo garaje	may-12	\$ 25,00
3-May-12	RECIBO	3384	Vladimir Ordoñez	Arriendo garaje	may-12	\$ 15,00
3-May-12	RECIBO	3389	Eduardo Calle	Arriendo garaje	may-12	\$ 25,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 90,00</b>
3-May-12	RECIBO	3388	Segundo Suarez	Cuotas Mensuales	enero a jul-12	\$ 14,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 14,00</b>
3-May-12	RECIBO	3388	Segundo Suarez	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 5,00</b>
3-May-12	RECIBO	3388	Segundo Suarez	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 5,00</b>
3-May-12	RECIBO	3388	Segundo Suarez	Siniestro Social 2012		\$ 5,00
3-May-12	RECIBO	3388	Segundo Suarez	Siniestro Social salvador guerrero		\$ 5,00
3-May-12	RECIBO	3388	Segundo Suarez	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
3-May-12	RECIBO	3388	Segundo Suarez	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
3-May-12	RECIBO	3388	Segundo Suarez	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 25,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 709,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
4-May-12	RECIBO	3392	Mireya Martinez	Arriendo garaje	may-12	\$ 25,00
4-May-12	RECIBO	3393	Carlos Loaiza	Arriendo garaje	may-12	\$ 25,00
4-May-12	RECIBO	3395	Ulises Chacón	Arriendo garaje	feb-12	\$ 25,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 75,00</b>
4-May-12	RECIBO	3394	José Monroy	Cuotas Mensuales	agosto a dic-12	\$ 10,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 10,00</b>
4-May-12	RECIBO	3391	Gustavo Salazar	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 5,00</b>
4-May-12	RECIBO	3391	Gustavo Salazar	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
4-May-12	RECIBO	3391	Gustavo Salazar	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 10,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 100,00</b>

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE INGRESOS (RECIBOS)**  
**DEL 06 DE MAYO DEL 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
6-May-12	RECIBO	3397	Manuel Ramón	Coutas mensuales	enero a dic-12	\$ 24,00
6-May-12	RECIBO	3398	José Lima	Cuotas Mensuales	jun/jul-12	\$ 4,00
6-May-12	RECIBO	3401	Petronilo Alvarez	Coutas mensuales	enero a may-12	\$ 10,00
6-May-12	RECIBO	3406	Bolívar Román	Cuotas Mensuales	junio a dic-12	\$ 14,00
6-May-12	RECIBO	3408	Manuel Gutierrez	Coutas mensuales	junio a dic-12	\$ 14,00
6-May-12	RECIBO	3409	Vicente Uchuari	Coutas mensuales	enero a may-12	\$ 10,00
6-May-12	RECIBO	3410	Benjamin Jara	Coutas mensuales	enero a oct-12	\$ 20,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 96,00</b>
6-May-12	RECIBO	3397	Manuel Ramón	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3401	Petronilo Alvarez	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3403	José Vásquez	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3407	Justo Sánchez	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3408	Manuel Gutierrez	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3410	Benjamin Jara	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 30,00</b>
6-May-12	RECIBO	3397	Manuel Ramón	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3401	Petronilo Alvarez	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3403	José Vásquez	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3407	Justo Sánchez	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3408	Manuel Gutierrez	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3409	Vicente Uchuari	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3410	Benjamin Jara	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 35,00</b>
6-May-12	RECIBO	3396	Domingo Ojeda	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3396	Domingo Ojeda	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3396	Domingo Ojeda	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3397	Manuel Ramón	Siniestro Social 2012		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3397	Manuel Ramón	Siniestro Social salvador guerrero		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3397	Manuel Ramón	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3397	Manuel Ramón	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3397	Manuel Ramón	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3399	Norman Bravo	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3399	Norman Bravo	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3399	Norman Bravo	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3399	Norman Bravo	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3400	Matías Abad	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3400	Matías Abad	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3401	Petronilo Alvarez	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3401	Petronilo Alvarez	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3402	Angel Tacuri	Siniestro Social 2012		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3402	Angel Tacuri	Siniestro Social salvador guerrero		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3403	José Vásquez	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3403	José Vásquez	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3403	José Vásquez	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3404	Luis Cárdenas	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3404	Luis Cárdenas	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3404	Luis Cárdenas	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3405	Miguel Eras	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3405	Miguel Eras	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3405	Miguel Eras	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3406	Bolívar Román	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3408	Manuel Gutierrez	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3408	Manuel Gutierrez	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3408	Manuel Gutierrez	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3410	Benjamin Jara	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
6-May-12	RECIBO	3410	Benjamin Jara	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 165,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 326,00</b>

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE INGRESOS (RECIBOS)**  
**DEL 07 DE MAYO AL 11 DE MAYO 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
7-May-12	RECIBO	3413	Cartuche Alfredo	Venta de papel membretado		\$ 1,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 1,00</b>
7-May-12	RECIBO	3411	Luisa Cuenca	Arriendo garaje	may-12	\$ 25,00
7-May-12	RECIBO	3415	Ulises Chacón	Arriendo garaje	mar-12	\$ 15,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 40,00</b>
7-May-12	RECIBO	3416	Washinton Alvarez	Servicios médicos		\$ 5,00
<b>SUMA SERVICIOS MÉDICOS:</b>						<b>\$ 5,00</b>
7-May-12	RECIBO	3412	Verónica León	Servicios Odontologicos		\$ 20,00
7-May-12	RECIBO	3414	Wendy Brito	Servicios Odontologicos		\$ 6,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 26,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 72,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
8-May-12	RECIBO	3418	Héctor Sánchez	Venta de papel membretado		\$ 1,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 1,00</b>
8-May-12	RECIBO	3419	María Gordón	Arriendo garaje	may-12	\$ 25,00
8-May-12	RECIBO	3420	Ermin Chuquimarca	Arriendo garaje	mar-12	\$ 25,00
8-May-12	RECIBO	3421	Elizabeth Granda	Arriendo garaje	feb-12	\$ 25,00
8-May-12	RECIBO	3422	Elizabeth Granda	Arriendo garaje	mar-12	\$ 25,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 100,00</b>
8-May-12	RECIBO	3417	Héctor Sánchez	Coutas mensuales	enero a oct-12	\$ 20,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 20,00</b>
8-May-12	RECIBO	3417	Héctor Sánchez	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 5,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 126,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
9-May-12	RECIBO	3423	José Caraguay	Arriendo garaje	may-12	\$ 25,00
9-May-12	RECIBO	3427	Iván Zúñiga	Arriendo garaje	may-12	\$ 25,00
9-May-12	RECIBO	3428	Patricio Zúñiga	Arriendo garaje	abril y may-12	\$ 50,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 100,00</b>
9-May-12	RECIBO	3425	José Alarcón	Arriendo Nichos		\$ 250,00
<b>SUMA ARRIENDO DE NICHOS:</b>						<b>\$ 250,00</b>
9-May-12	RECIBO	3424	Gabriel Reyes	Servicios médicos		\$ 3,00
<b>SUMA SERVICIOS MÉDICOS:</b>						<b>\$ 3,00</b>
9-May-12	RECIBO	3426	Maribel Neira	Servicios Odontologicos		\$ 10,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 10,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 363,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
10-May-12	RECIBO	3430	Luis Valverde	Servicios médicos		\$ 5,00
<b>SUMA SERVICIOS MÉDICOS:</b>						<b>\$ 5,00</b>
10-May-12	RECIBO	3429	Digna Quezada	Servicios de Laboratorio		\$ 9,00
<b>SUMA SERVICIOS DE LABORATORIO:</b>						<b>\$ 9,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 14,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
11-May-12	RECIBO	3434	Janeth Medina	Arriendo garaje	may-12	\$ 25,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 25,00</b>
11-May-12	RECIBO	3432	Angel Sarango	Cuotas Mensuales	enero a oct-12	\$ 20,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 20,00</b>
11-May-12	RECIBO	3431	José Monroy	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
11-May-12	RECIBO	3432	Angel Sarango	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 10,00</b>
11-May-12	RECIBO	3432	Angel Sarango	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 5,00</b>
11-May-12	RECIBO	3431	José Monroy	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 5,00</b>
11-May-12	RECIBO	3433	Luis Rodas	Servicios medicos		\$ 2,00
<b>SUMA SERVICIOS MÉDICOS:</b>						<b>\$ 2,00</b>
11-May-12	RECIBO	3435	Maribel Neira	Servicios Odontologicos		\$ 5,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 5,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 72,00</b>

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE INGRESOS (RECIBOS)**  
**DEL 12 DE MAYO AL 17 DE MAYO 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
12-May-12	RECIBO	3436	Hermenegildo Delgado	Cuotas Mensuales		\$ 12,00
12-May-12	RECIBO	3437	Angel M. Delgado	Cuotas Mensuales	enero a jun-12	\$ 12,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 24,00</b>
12-May-12	RECIBO	3436	Hermenegildo Delgado	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
12-May-12	RECIBO	3437	Angel M. Delgado	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 10,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 34,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
13-May-12	RECIBO	3441	Carlos Calva	Cuotas Mensuales	enero a dic-12	\$ 24,00
13-May-12	RECIBO	3445	Humberto Armijos	Cuotas Mensuales	enero a jun-12	\$ 12,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 36,00</b>
13-May-12	RECIBO	3441	Carlos Calva	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 5,00</b>
13-May-12	RECIBO	3441	Carlos Calva	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 5,00</b>
13-May-12	RECIBO	3438	Jonathan Vásquez	Siniestro Social Luis Peralta		\$ 5,00
13-May-12	RECIBO	3439	Miguel Vásquez	Siniestro Social Luis Peralta		\$ 5,00
13-May-12	RECIBO	3440	Francisco Esparza	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
13-May-12	RECIBO	3440	Francisco Esparza	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
13-May-12	RECIBO	3440	Francisco Esparza	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
13-May-12	RECIBO	3440	Francisco Esparza	Siniestro Social Luis Peralta		\$ 5,00
13-May-12	RECIBO	3441	Carlos Calva	Siniestro Social 2012		\$ 5,00
		3442	ANULADO			
13-May-12	RECIBO	3443	Luis Condoy	Siniestro Social Luis Peralta		\$ 5,00
13-May-12	RECIBO	3444	Cristian Condoy	Siniestro Social Luis Peralta		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 45,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 91,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
14-May-12	RECIBO	3450	Rosa Peralta	Venta de papel membretado		\$ 1,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 1,00</b>
14-May-12	RECIBO	3446	Marco Chamba	Arriendo garaje	may-12	\$ 25,00
14-May-12	RECIBO	3447	Maritza Alberca	Arriendo garaje	mar-12	\$ 25,00
14-May-12	RECIBO	3448	Vicente Aguirre	Arriendo garaje	may-12	\$ 25,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 75,00</b>
14-May-12	RECIBO	3449	Luis Peralta	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 5,00</b>
14-May-12	RECIBO	3449	Luis Peralta	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
14-May-12	RECIBO	3449	Luis Peralta	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
14-May-12	RECIBO	3449	Luis Peralta	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 15,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 96,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
16-May-12	RECIBO	3452	Luis Figueroa	Arriendo garaje	may-12	\$ 15,00
16-May-12	RECIBO	3453	Lucia de Mora	Arriendo garaje	abr-12	\$ 15,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 30,00</b>
16-May-12	RECIBO	3451	Gabriel Reyes	Servicios medicos		\$ 5,00
<b>SUMA SERVICIOS MÉDICOS:</b>						<b>\$ 5,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 35,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
17-May-12	RECIBO	3456	Ximena Silva	Arriendo vivienda	may-12	\$ 110,00
		3457	ANULADO			
<b>SUMA ARRIENDO VIVIENDA:</b>						<b>\$ 110,00</b>
17-May-12	RECIBO	3454	Angel Pintado	Servicios de Laboratorio		\$ 17,00
17-May-12	RECIBO	3455	Angel Arteaga	Servicios de Laboratorio		\$ 2,00
<b>SUMA SERVICIOS DE LABORATORIO:</b>						<b>\$ 19,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 129,00</b>

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE INGRESOS (RECIBOS)**  
**DEL 18 DE MAYO AL 20 DE MAYO 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
18-May-12	RECIBO	3458	Bolívar Román	Arriendo vivienda	mar-12	\$ 110,00
18-May-12	RECIBO	3465	Angel Villamarin	Arriendo vivienda	may-12	\$ 90,00
<b>SUMA ARRIENDO VIVIENDA:</b>						<b>\$ 200,00</b>
18-May-12	RECIBO	3462	Carlos Muñoz	Arriendo garaje	may-12	\$ 25,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 25,00</b>
18-May-12	RECIBO	3461	Segundo Arevalo	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 5,00</b>
18-May-12	RECIBO	3461	Segundo Arevalo	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
18-May-12	RECIBO	3461	Segundo Arevalo	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
18-May-12	RECIBO	3461	Segundo Arevalo	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 15,00</b>
18-May-12	RECIBO	3459	Luis Rodas	Servicios medicos		\$ 2,00
<b>SUMA SERVICIOS MÉDICOS:</b>						<b>\$ 2,00</b>
18-May-12	RECIBO	3460	Junior Quinde	Servicios Odontologicos		\$ 12,00
18-May-12	RECIBO	3463	Fanny Faican	Servicios Odontologicos		\$ 8,00
18-May-12	RECIBO	3464	ANULADO			
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 20,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 267,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
20-May-12	RECIBO	3468	Angel Morocho	Cuotas Mensuales	may/jun-12	\$ 4,00
<b>SUMA CUOTAS MENSUALES:</b>						<b>\$ 4,00</b>
20-May-12	RECIBO	3466	Luis Olmedo	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3470	David Cabrera	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3475	Luis Espejo	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 15,00</b>
20-May-12	RECIBO	3470	David Cabrera	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 5,00</b>
20-May-12	RECIBO	3466	Luis Olmedo	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3466	Luis Olmedo	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3466	Luis Olmedo	Siniestro Social Luis Peralta		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3467	Telmo Alvarez	Siniestro Social Luis Peralta		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3467	Telmo Alvarez	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3469	Luis Cardenas	Siniestro Social Luis Peralta		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3470	David Cabrera	Siniestro Social 2012		\$ 10,00
20-May-12	RECIBO	3470	David Cabrera	Siniestro Social salvador guerrero		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3470	David Cabrera	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3470	David Cabrera	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3470	David Cabrera	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3470	David Cabrera	Siniestro Social Luis Peralta		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3471	César Armijos	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3471	César Armijos	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3471	César Armijos	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3471	César Armijos	Siniestro Social Luis Peralta		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3472	Hector Zúñiga	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3472	Hector Zúñiga	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3472	Hector Zúñiga	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3472	Hector Zúñiga	Siniestro Social Luis Peralta		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3473	Wilson Amaya	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3473	Wilson Amaya	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3473	Wilson Amaya	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3473	Wilson Amaya	Siniestro Social Luis Peralta		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3474	José Rojas	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3474	José Rojas	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3474	José Rojas	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3474	José Rojas	Siniestro Social Luis Peralta		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3475	Luis Espejo	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3475	Luis Espejo	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
20-May-12	RECIBO	3475	Luis Espejo	Siniestro Social Luis Peralta		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 160,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 184,00</b>

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE INGRESOS (RECIBOS)**  
**DEL 21 DE MAYO AL 28 DE MAYO 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
21-May-12	RECIBO	3478	Francisco Chamba	Venta de papel membretado		\$ 1,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 1,00</b>
21-May-12	RECIBO	3477	Carlos Palacios	Arriendo garaje	may-12	\$ 25,00
21-May-12	RECIBO	3479	Manuel Jaramillo	Arriendo garaje	may-12	\$ 25,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 50,00</b>
21-May-12	RECIBO	3476	Jorge Churo	Servicios Odontologicos		\$ 5,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 5,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 56,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
22-May-12	RECIBO	3480	Edith Barraqueta	Arriendo vivienda	may-12	\$ 150,00
22-May-12	RECIBO	3482	Luz Tapia	Arriendo vivienda	may-12	\$ 90,00
<b>SUMA ARRIENDO VIVIENDA:</b>						<b>\$ 240,00</b>
22-May-12	RECIBO	3481	Angel Villagómez	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
22-May-12	RECIBO	3481	Angel Villagómez	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
22-May-12	RECIBO	3481	Angel Villagómez	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
22-May-12	RECIBO	3481	Angel Villagómez	Siniestro Social Luis Peralta		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 20,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 260,00</b>
23-May-12	RECIBO	3484	Yanina Brito	Servicios Odontologicos		\$ 6,00
<b>SUMA SERVICIOS ODONTOLÓGICOS:</b>						<b>\$ 6,00</b>
23-May-12	RECIBO	3483	Rita Cuenca	Servicios de Laboratorio		\$ 9,00
<b>SUMA SERVICIOS DE LABORATORIO:</b>						<b>\$ 9,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 15,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
24-May-12	RECIBO	3485	Rosa Abarca	Servicios de Laboratorio		\$ 1,00
24-May-12	RECIBO	3486	Rita Cuenca	Servicios de Laboratorio		\$ 1,00
<b>SUMA SERVICIOS DE LABORATORIO:</b>						<b>\$ 2,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 2,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
27-May-12	RECIBO	3492	Segundo Suarez	Arriendo vivienda	abr-12	\$ 150,00
<b>SUMA ARRIENDO VIVIENDA:</b>						<b>\$ 150,00</b>
27-May-12	RECIBO	3490	Humberto Armijos	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 5,00</b>
27-May-12	RECIBO	3487	Nelson Isidro Aguilar	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
27-May-12	RECIBO	3487	Nelson Isidro Aguilar	Siniestro Social Luis Peralta		\$ 5,00
27-May-12	RECIBO	3488	Nelson Germán Aguilar	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
27-May-12	RECIBO	3488	Nelson Germán Aguilar	Siniestro Social Luis Peralta		\$ 5,00
27-May-12	RECIBO	3489	José Lavanda	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
27-May-12	RECIBO	3489	José Lavanda	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
27-May-12	RECIBO	3489	José Lavanda	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
27-May-12	RECIBO	3489	José Lavanda	Siniestro Social Luis Peralta		\$ 5,00
27-May-12	RECIBO	3491	Juan Mora	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
27-May-12	RECIBO	3491	Juan Mora	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
27-May-12	RECIBO	3491	Juan Mora	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
27-May-12	RECIBO	3491	Juan Mora	Siniestro Social Luis Peralta		\$ 5,00
27-May-12	RECIBO	3493	Bolívar Román	Siniestro Social Luis Peralta		\$ 5,00
27-May-12	RECIBO	3494	Víctor Suarez	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 70,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 225,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
28-May-12	RECIBO	3495	Paúl Aguilar	Arriendo garaje	may/jun-12	\$ 25,00
28-May-12	RECIBO	3496	Georgina Rentería	Arriendo garaje	abr-12	\$ 25,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 50,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 50,00</b>

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**DIARIO DE INGRESOS (RECIBOS)**  
**DEL 29 DE MAYO AL 31 DE MAYO 2012**

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
29-May-12	RECIBO	3500	Adriana Armijos	Venta de papel membretado		\$ 1,00
		3501	ANULADO			
29-May-12	RECIBO	3503	Leodan Reyes	Venta de papel membretado		\$ 1,00
<b>SUMA SUMINISTROS DE OFICINA:</b>						<b>\$ 2,00</b>
29-May-12	RECIBO	3499	Jorge Robles	Arriendo vivienda	may-12	\$ 150,00
<b>SUMA ARRIENDO VIVIENDA:</b>						<b>\$ 150,00</b>
29-May-12	RECIBO	3497	Cecilia Correa	Arriendo garaje	abr-12	\$ 15,00
29-May-12	RECIBO	3498	Estela Ocampo	Arriendo garaje	may-12	\$ 15,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 30,00</b>
29-May-12	RECIBO	3502	Anshelo Vásquez	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
29-May-12	RECIBO	3502	Anshelo Vásquez	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
29-May-12	RECIBO	3502	Anshelo Vásquez	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
29-May-12	RECIBO	3502	Anshelo Vásquez	Siniestro Social Luis Peralta		\$ 5,00
29-May-12	RECIBO	3504	Luis Quizhpe	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
29-May-12	RECIBO	3504	Luis Quizhpe	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
29-May-12	RECIBO	3504	Luis Quizhpe	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
29-May-12	RECIBO	3504	Luis Quizhpe	Siniestro Social Luis Peralta		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 40,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 222,00</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
30-May-12	RECIBO	3505	María Duarte	Arriendo garaje	may-12	\$ 25,00
30-May-12	RECIBO	3509	Mariela Lozano	Arriendo garaje	mar-12	\$ 25,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 50,00</b>
30-May-12	RECIBO	3508	Adriana Armijos	Arriendo Bóveda nº 89		\$ 400,00
<b>SUMA ARRIENDO DE BÓVEDAS:</b>						<b>\$ 400,00</b>
30-May-12	RECIBO	3507	Luis Rodas	Servicios medicos		\$ 3,00
<b>SUMA SERVICIOS MÉDICOS:</b>						<b>\$ 3,00</b>
30-May-12	RECIBO	3506	Luis Rodas	Servicios de Laboratorio		\$ 4,50
<b>SUMA SERVICIOS DE LABORATORIO:</b>						<b>\$ 4,50</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 457,50</b>

FECHA	COMPROBANTE	Nº	Razon Social / Socio	Detalle	mes	Total
31-May-12	RECIBO	3511	Marco Ramón	Arriendo garaje	jun-12	\$ 25,00
<b>SUMA ARRIENDO GARAJE:</b>						<b>\$ 25,00</b>
31-May-12	RECIBO	3510	Jorge Suarez	Fiesta Virgen del Cisne 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS VIRGEN DEL CISNE:</b>						<b>\$ 5,00</b>
31-May-12	RECIBO	3510	Jorge Suarez	Fiesta San José 2012		\$ 5,00
<b>SUMA FIESTAS SAN JOSÉ:</b>						<b>\$ 5,00</b>
31-May-12	RECIBO	3510	Jorge Suarez	Siniestro Social santos jiron		\$ 5,00
31-May-12	RECIBO	3510	Jorge Suarez	Siniestro Social victor suarez		\$ 5,00
31-May-12	RECIBO	3510	Jorge Suarez	Siniestro Social victor zaruma		\$ 5,00
31-May-12	RECIBO	3510	Jorge Suarez	Siniestro Social Luis Peralta		\$ 5,00
<b>SUMA SINIESTRO SOCIAL:</b>						<b>\$ 20,00</b>
31-May-12	RECIBO	3512	Mateo Martinez	Servicios medicos		\$ 5,00
<b>SUMA SERVICIOS MÉDICOS:</b>						<b>\$ 5,00</b>
31-May-12	RECIBO	3513	Piña Milagros Oviedo	Servicios de Laboratorio		\$ 2,00
<b>SUMA SERVICIOS DE LABORATORIO:</b>						<b>\$ 2,00</b>
<b>SUMAN:</b>						<b>\$ 62,00</b>

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
AUXILIAR CUENTAS POR COBRAR					
<b>NOMBRE</b>	<b>LUIS RODAS</b>				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1-Mar-12	Cuentas por Cobrar	Est. Sit. Inicial	\$ 500,00		\$ 500,00
23-May-12	Comp. de egreso de caja N° 1187	Anexo N° 06	\$ 120,00		\$ 620,00
30-May-12	Recibo N° 272311			\$ 120,00	\$ 500,00
<b>NOMBRE</b>	<b>DR. RAFAEL HIDALGO</b>				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1-Mar-12	Cuentas por Cobrar	Est. Sit. Inicial	\$ 220,00		\$ 220,00
23-Mar-12	Comprobante de Egreso de Caja n° 1153	Anexo N° 04	\$ 100,00		\$ 320,00
10-Apr-12	Deposito N° 256686 a cuenta de Sociedad	Asiento N° 135		\$ 100,00	\$ 220,00

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
<b>NOMBRE</b>	<b>FAUSTO ROJAS</b>				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1-Mar-12	Cuentas por pagar	Est. Sit. Inicial		\$ 400,00	\$ 400,00
30-Apr-12	Depósito N° 5568718	Asiento N° 188	\$ 400,00		0,00

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA					
AUXILIAR DE DOCUMENTOS POR PAGAR					
<b>NOMBRE</b>	<b>ZERIMAR</b>				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1-Mar-12	Documentos por pagar	Est. Sit. Inicial		\$ 9.528,03	\$ 9.528,03
19-Apr-12	Documentos por pagar		\$ 9.528,03		0,00
<b>NOMBRE</b>	<b>JUICIO LABORAL VANESSA BUSTAMANTE</b>				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1-Mar-12	Documentos por pagar	Est. Sit. Inicial		\$ 7.145,35	\$ 7.145,35
14-Mar-12	Depósito	980521	\$ 500,00		\$ 6.645,35
11-Apr-12	Depósito	231830	\$ 500,00		\$ 6.145,35
9-May-12	Depósito	1482	\$ 500,00		\$ 5.645,35
<b>NOMBRE</b>	<b>JUICIO GERARDO ORTIZ</b>				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1-Mar-12	Documentos por pagar	Est. Sit. Inicial		\$ 6.936,91	\$ 6.936,91
27-Mar-12	Depósito	959436	\$ 500,00		\$ 6.436,91
12-Apr-12	Depósito	232081	\$ 500,00		\$ 5.936,91
10-May-12	Depósito	149073260	\$ 500,00		\$ 5.436,91



<b>SOCIEDAD OBREROS DE LOJA</b>					
<b>AUXILIAR PRÉSTAMO COOPERATIVA FORTUNA</b>					
<b>NOMBRE: PRÉSTAMO COOPERATIVA FORTUNA</b>					
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>REF.</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO</b>
1-Mar-12	Préstamo Cooperativa Fortuna	Est. Sit. Inicial			\$ 6.977,95
13-Mar-12	Cuota	Recibo N° 185	\$ 844,07		\$ 6.133,88
18-Apr-12	Nuevo Préstamo	Asiento N° 159		\$ 15.000,00	\$ 21.133,88
18-Apr-12	Cancelación y abono préstamo	Asiento N° 160	\$ 6.133,88		\$ 15.000,00
15-May-12	Cuota	Recibo N° 314	\$ 530,88		\$ 14.469,12

## CÁLCULOS

### METODO LEGAL

AJUSTES:

Asiento Nº 297

#### DEPRECIACIÓN DE EDIFICIO

DEPRECIACIÓN DE EDIFICIO =	$\frac{\text{VALOR NOMINAL X 5\%}}{12}$	
DEPRECIACIÓN DE EDIFICIO =	$\frac{822323,60 \text{ X } 5\%}{12} =$	41116,18
DEPRECIACIÓN DE EDIFICIO =	$41116,18 / 12 \text{ meses} =$	3426,35
DEPRECIACIÓN DE EDIFICIO =	$3426,35 \text{ x } 3 \text{ meses} =$	<b>10279,05</b>

Asiento Nº 297

#### DEPRECIACIÓN DE NICHOS

DEPRECIACIÓN DE NICHOS =	$\frac{\text{VALOR NOMINAL X 5\%}}{12}$	
DEPRECIACIÓN DE NICHOS =	$\frac{3600,26 \text{ X } 5\%}{12} =$	180,01
DEPRECIACIÓN DE NICHOS =	$180,01 / 12 \text{ meses} =$	15,00
DEPRECIACIÓN DE NICHOS =	$15 \text{ x } 3 \text{ meses} =$	<b>45,00</b>

Asiento Nº 297

#### DEPRECIACIÓN DE BÓVEDAS

DEPRECIACIÓN DE BÓVEDAS =	$\frac{\text{VALOR NOMINAL X 5\%}}{12}$	
DEPRECIACIÓN DE BÓVEDAS =	$\frac{3250,00 \text{ X } 5\%}{12} =$	162,5
DEPRECIACIÓN DE BÓVEDAS =	$162,50 / 12 \text{ meses} =$	13,54
DEPRECIACIÓN DE BÓVEDAS =	$13,54 \text{ x } 3 \text{ meses} =$	<b>40,62</b>

Asiento N° 297

### DEPRECIACIÓN DE EQUIPO MÉDICO

DEPRECIACIÓN DE EQUIPO MÉDICO =	$\frac{\text{VALOR NOMINAL X 10\%}}{12}$	
DEPRECIACIÓN DE EQUIPO MÉDICO =	$\frac{16063,36 \text{ X } 10\%}{12}$	= 1606,34
DEPRECIACIÓN DE EQUIPO MÉDICO =	1606,34 / 12 meses	= 133,86
DEPRECIACIÓN DE EQUIPO MÉDICO =	133,86 x 3 meses	= <b>401,58</b>

Asiento N° 297

### DEPRECIACIÓN DE EQUIPO ODONTOLÓGICO

DEPRECIACIÓN DE EQUIPO ODONTOLÓGICO =	$\frac{\text{VALOR NOMINAL X 10\%}}{12}$	
DEPRECIACIÓN DE EQUIPO ODONTOLÓGICO =	$\frac{9497,50 \text{ X } 10\%}{12}$	= 949,75
DEPRECIACIÓN DE EQUIPO ODONTOLÓGICO =	949,75 / 12 meses	= 79,15
DEPRECIACIÓN DE EQUIPO ODONTOLÓGICO =	79,15 x 3 meses	= <b>237,45</b>

Asiento N° 297

### DEPRECIACIÓN DE EQUIPO LABORATORIO

DEPRECIACIÓN DE EQUIPO LABORATORIO =	$\frac{\text{VALOR NOMINAL X 10\%}}{12}$	
DEPRECIACIÓN DE EQUIPO LABORATORIO =	$\frac{13701,42 \text{ X } 10\%}{12}$	= 1370,14
DEPRECIACIÓN DE EQUIPO LABORATORIO =	1370,14 / 12 meses	= 114,18
DEPRECIACIÓN DE EQUIPO LABORATORIO =	114,18 x 3 meses	= <b>342,54</b>

Asiento N° 297

### DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN

DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN =	$\frac{\text{VALOR NOMINAL X 33\%}}{12}$	
DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN =	$\frac{4565,09 \times 10\%}{12}$	= 456,51
DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN =	456,51 / 12 meses	= 38,04
DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN =	38,04 x 3 meses	= <b>114,12</b>

Asiento N° 297

### DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES

DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES =	$\frac{\text{VALOR NOMINAL X 10\%}}{12}$	
DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES =	$\frac{11086,37 \times 10\%}{12}$	= 1108,64
DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES =	1108,64 / 12 meses	= 92,39
DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES =	92,39 x 3 meses	= <b>277,17</b>

Asiento N° 297

### DEPRECIACION DE EQUIPO DE OFICINA

DEPRECIACION DE EQUIPO DE OFICINA	$\frac{\text{VALOR NOMINAL X 10\%}}{12}$	
DEPRECIACION DE EQUIPO DE OFICINA	$\frac{1300,00 \times 10\%}{12}$	= 130,00
DEPRECIACION DE EQUIPO DE OFICINA	130,00 / 12 meses	= 10,83
DEPRECIACION DE EQUIPO DE OFICINA	10,83 x 3 meses	= <b>32,49</b>

Asiento Nº 297

**DEPRECIACIÓN DE FUNERARIA**

DEPRECIACIÓN DE FUNERARIA =	$\frac{\text{VALOR NOMINAL X 10\%}}{12}$	
DEPRECIACIÓN DE FUNERARIA =	$\frac{6000,00 \text{ X } 10\%}{12} =$	600
DEPRECIACIÓN DE FUNERARIA =	$600,00 / 12 \text{ meses} =$	50
DEPRECIACIÓN DE FUNERARIA =	$50,00 \text{ x } 3 \text{ meses} =$	<b>150</b>

Asiento Nº 297

**DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE MÚSICA**

DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE MÚSICA=	$\frac{\text{VALOR NOMINAL X 10\%}}{12}$	
DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE MÚSICA=	$\frac{1183,26 \text{ X } 10\%}{12} =$	118,33
DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE MÚSICA=	$118,33 / 12 \text{ meses} =$	9,86
DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE MÚSICA=	$9,86 \text{ x } 3 \text{ meses} =$	<b>29,58</b>

Asiento Nº 297

**DEPRECIACIÓN DE BIBLIOTECA**

DEPRECIACIÓN DE BIBLIOTECA =	$\frac{\text{VALOR NOMINAL X 10\%}}{12}$	
DEPRECIACIÓN DE BIBLIOTECA =	$\frac{822,50 \text{ X } 10\%}{12} =$	82,25
DEPRECIACIÓN DE BIBLIOTECA =	$82,25 / 12 \text{ meses} =$	6,85
DEPRECIACIÓN DE BIBLIOTECA =	$6,85 \text{ x } 3 \text{ meses} =$	<b>20,55</b>

Asiento N° 297

**DEPRECIACIÓN DE MUEBLES, ENSERES Y ESCULTURAS DE CAPILLA**

DEPRECIACIÓN DE MUEBLES, ENSERES Y ESCULTURAS DE CAPILLA =	$\frac{\text{VALOR NOMINAL X 10\%}}{12}$	
DEPRECIACIÓN DE MUEBLES, ENSERES Y ESCULTURAS DE CAPILLA =	$\frac{1030,00 \text{ X } 10\%}{12} =$	1003.00
DEPRECIACIÓN DE MUEBLES, ENSERES Y ESCULTURAS DE CAPILLA =	$1003,00 / 12 \text{ meses} =$	83,58
DEPRECIACIÓN DE MUEBLES, ENSERES Y ESCULTURAS DE CAPILLA =	$83,58 \text{ x } 3 \text{ meses} =$	<b>250,74</b>

**CONSUMO DE SUMINISTROS DE OFICINA**

Valor nominal \* 73%

$$861,68 * 72,572\% = 625,34$$

**CONSUMO DE MATERIALES DE LIMPIEZA**

Valor nominal \*75%

$$350,76 * 75\% = 263,07$$

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**ROL DE PAGOS MES DE MARZO 2012**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

Nro.	APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS	CARGO	DIAS TRABAJADOS	INGRESOS		DESCUENTOS			LIQUIDO A RECIBIR	RECIBI CONFORME
				SALARIO BASICO UNIFICADO	TOTAL INGRESOS	9,35% IESS	ANTICIPOS	TOTAL DESCOTOS		
1	Jaramillo Esparza María del Pilar	Secretaria	31	\$ 292,87	\$ 292,87	\$ 27,38		\$ 27,38	\$ 265,49	
	TOTALES:			\$ 292,87	\$ 292,87	\$ 27,38	\$ -	\$ 27,38	\$ 265,49	

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**ROL DE PROVISIONES MES DE MARZO 2012**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

Nro.	APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS	CARGO	DIAS TRABAJADOS	S. BÁSICO UNIFICADO	DÉCIMO TERCERO	DÉCIMO CUARTO	APORTE PATRONAL 12,15%	FONDOS DE RESERVA	VACACIONES	TOTAL PROVISIONES
1	Jaramillo Esparza María del Pilar	Secretaria	31	\$ 292,87	\$ 24,41	\$ 24,33	\$ 35,58	\$ 24,41	\$ 12,20	\$ 120,93
	TOTALES:			\$ 292,87	\$ 24,41	\$ 24,33	\$ 35,58	\$ 24,41	\$ 12,20	\$ 120,93

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**ROL DE PAGOS MES DE ABRIL 2012**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

Nro.	APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS	CARGO	DIAS TRABAJADOS	INGRESOS		DESCUENTOS			LIQUIDO A RECIBIR	RECIBI CONFORME
				SALARIO BASICO UNIFICADO	TOTAL INGRESOS	9,35% IESS	ANTICIPOS	TOTAL DESCOTOS		
1	Jaramillo Esparza María del Pilar	Secretaria	30	\$ 292,87	\$ 292,87	\$ 27,38		\$ 27,38	\$ 265,49	
	TOTALES:			\$ 292,87	\$ 292,87	\$ 27,38	\$ -	\$ 27,38	\$ 265,49	

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**ROL DE PROVISIONES MES DE ABRIL 2012**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

Nro.	APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS	CARGO	DIAS TRABAJADOS	S. BÁSICO UNIFICADO	DÉCIMO TERCERO	DÉCIMO CUARTO	APORTE PATRONAL 12,15%	FONDOS DE RESERVA	VACACIONES	TOTAL PROVISIONES
1	Jaramillo Esparza María del Pilar	Secretaria	30	\$ 292,87	\$ 24,41	\$ 24,33	\$ 35,58	\$ 24,41	\$ 12,20	\$ 120,93
	TOTALES:			\$ 292,87	\$ 24,41	\$ 24,33	\$ 35,58	\$ 24,41	\$ 12,20	\$ 120,93

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA  
ROL DE PAGOS MES DE MAYO 2012  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

Nro.	APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS	CARGO	DIAS TRABAJADOS	INGRESOS		DESCUENTOS			LIQUIDO A RECIBIR	RECIBI CONFORME
				SALARIO BASICO UNIFICADO	TOTAL INGRESOS	9,35% IESS	ANTICIPOS	TOTAL DESCOTOS		
1	Jaramillo Esparza María del Pilar	Secretaria	30	\$ 292,87	\$ 292,87	\$ 27,38		\$ 27,38	\$ 265,49	
	<b>TOTALES:</b>			\$ 292,87	\$ 292,87	\$ 27,38	\$ -	\$ 27,38	\$ 265,49	

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA  
ROL DE PROVISIONES MES DE MAYO 2012  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

Nro.	APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS	CARGO	DIAS TRABAJADOS	S. BÁSICO UNIFICADO	DÉCIMO TERCERO	DÉCIMO CUARTO	APOORTE PATRONAL 12,15%	FONDOS DE RESERVA	VACACIONES	TOTAL PROVISIONES
1	Jaramillo Esparza María del Pilar	Secretaria	30	\$ 292,87	\$ 24,41	\$ 24,33	\$ 35,58	\$ 24,41	\$ 12,20	\$ 120,93
	<b>TOTALES:</b>			\$ 292,87	\$ 24,41	\$ 24,33	\$ 35,58	\$ 24,41	\$ 12,20	\$ 120,93





# REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES SOCIEDADES



**NUMERO RUC:** 1191701093001  
**RAZON SOCIAL:** SOCIEDAD OBREROS DE LOJA  
**NOMBRE COMERCIAL:** SOCIEDAD OBREROS DE LOJA  
**CLASE CONTRIBUYENTE:** OTROS  
**REPRESENTANTE LEGAL:** HIDALGO LOJAN SEGUNDO RAFAEL  
**CONTADOR:** SANCHEZ MACANCHI MONICA DEL CISNE  


---

**FEC. INICIO ACTIVIDADES:** 27/07/1918      **FEC. CONSTITUCION:** 27/07/1918  
**FEC. INSCRIPCION:** 08/02/2000      **FECHA DE ACTUALIZACION:** 22/11/2012

**ACTIVIDAD ECONOMICA PRINCIPAL:**

ACTIVIDADES DE BENEFICIO SOCIAL CLASISTA OBREROS.

**DOMICILIO TRIBUTARIO:**

Provincia: LOJA Cantón: LOJA Parroquia: EL SAGRARIO Calle: BERNARDO VALDIVIESO Número: SN Intersección: IMBABURA Referencia ubicación: FRENTE A LA POLICIA MUNICIPAL Telefono Trabajo: 072563404 Celular: 088628887

**DOMICILIO ESPECIAL:**

Provincia: LOJA Cantón: LOJA

**OBLIGACIONES TRIBUTARIAS:**

- \* ANEXO DE COMPRAS Y RETENCIONES EN LA FUENTE POR OTROS CONCEPTOS
- \* ANEXO RELACION DEPENDENCIA
- \* DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA SOCIEDADES
- \* DECLARACION DE RETENCIONES EN LA FUENTE
- \* DECLARACION MENSUAL DE IVA

**# DE ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS:** del 001 al 001      **ABIERTOS:** 1  
**JURISDICCION:** REGIONAL SUR LOJA      **CERRADOS:** 0

*[Handwritten signature]*

FIRMA DEL CONTRIBUYENTE



*[Handwritten signature]*

SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

**REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES  
SOCIEDADES**



**NÚMERO RUC:** 1191701093001  
**RAZÓN SOCIAL:** SOCIEDAD OBREROS DE LOJA

**ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS:**

<b>No. ESTABLECIMIENTO:</b> 0/1	<b>ESTADO:</b> ABIERTO	<b>MATRIZ:</b>	<b>FEC. INICIO ACT.:</b> 27/07/1918
<b>NOMBRE COMERCIAL:</b> SOCIEDAD OBREROS DE LOJA			<b>FEC. CIERRE:</b>
			<b>FEC. REINICIO:</b>

**ACTIVIDADES ECONÓMICAS:**

ACTIVIDADES DE BENEFICIO SOCIAL CLASISTA OBREROS.  
ACTIVIDADES DE ALQUILER DE BIEN INMUEBLE PARA LOCAL COMERCIAL.  
DISPENSARIO DE MEDICINA GENERAL, CENTRO DE ATENCIÓN ODONTOLÓGICA, Y SERVICIO DE LABORATORIO.

**DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:**

Provincia: LOJA Cantón: LOJA Parroquia: EL SAGRARIO Calle: BERNARDO VALDIVIESO Número: SN Intersección: IMBABURA  
Referencia: FRENTE A LA POLICIA MUNICIPAL Teléfono Trabajo: 072553404 Celular: 098628897

FIRMA DEL CONTRIBUYENTE



SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

# FACTURAS DE VENTA

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
 Actividades de beneficio social clasista obreros.  
 Actividades de Alquiler de bien inmueble para local comercial  
 Dir.: Bernardo Valdivieso sn e Imbabura \* Telf. 072 563404 \* Loja

R.U.C.: 1191701093001 **FACTURA 001-001-**  
 Cód. Aut. S.R.I. 1110744645 **Nº: 000001209**  
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

FECHA: 07 de marzo de 2012  
 SR. (ES): COOP. CACDESUR  
 DIRECCIÓN: Bernardo Valdivieso 04-58  
 TELF.: R.U.C.: 1191713865001 GUÍA DE REM.

CANT.	DETALLE	V. UNIT.	V. TOTAL
1	Alquiler de un local por el mes de Febrero / 12	250,=	250,=
			0

SubTOTAL \$ 250,=  
 DESCUENTO \$ -  
 IVA 12% \$ 30,=  
 IVA 0% \$ -  
 VALOR TOTAL \$ 280,=

FIRMA AUTORIZADA: [Firma]  
 FIRMA CLIENTE: [Firma]

Este Pasivo Mueble Finado a Legados, Matriz S.R.L. (R.U.C. 1191713865001) y Sucursal "CACDESUR" (R.U.C. 1191701093001) en la ciudad de Loja, Ecuador, el día 07 de marzo del 2012. F. Emisión: 21 febrero 2012. Valida hasta 21 febrero 2013. Valida hasta 08/03/13. Original: Asignificante Copia: Emisor

**COOPERATIVA DE AHORRO Y CRÉDITO PARA EL DESARROLLO DE LA REGIÓN SUR CACDESUR**  
 Matriz: San Francisco: Bernardo Valdivieso 04-68 e Imbabura  
 email: coop\_cacdesur@yahoo.es \*Telefax: 072584101 \*Loja - Ecuador

**COMPROBANTE DE RETENCIÓN**  
 R.U.C.: 1191713865001  
 Aut. S.R.I.: 1110185580  
 001-001 - Nº: 000001143

**OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD**

Nombre o Razón Social: Sociedad Obreros de Loja Céd. o R.U.C.: 1191701093001  
 Dirección: Bernardo Valdivieso s/n e Imbabura Tipo de comprobante de venta: Factura  
 Fecha: 7 de marzo de 2012 N° de comprobante de venta: 001-001-001209

DETALLE	EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	CÓDIGO DEL IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
Arriendo febrero 2012	2012	250,00 0,00	RENTA IVA		8% 0%	20,00 0,00

Gratic PLUS Augusto José Lima Chinchay RUC: 1103246839001  
 Nº Aut. 6797, Col: 092168300, fecha de emisión: 06-OCTUBRE-2011 Caduca  
 06-OCTUBRE-2012 del 001071 al 001170

TOTAL RETENCIÓN US \$ 20,00

**CACDESUR**  
 Firma Agente de Retención

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
 SECRETARÍA CONTADOR  
 Firma Contribuyente

Original: Supto pasivo (001-001-001209)  
 Copia: Agente de Retención



# SOCIEDAD OBREROS DE LOJA

Actividades de beneficio social clasista obreros.  
Actividades de Alquiler de bien inmueble para local comercial

Dir.: Bernardo Valdivieso sn e Imbabura \* Telf. 072 563404 \* Loja

R.U.C.: 1191701093001  
Cód. Aut. S.R.L. 1110744645

**FACTURA 001-001-**

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD N°: **000001214**

FECHA: 16 de Marzo de 2012

SR. (ES): Hernandez Amigos Carlos Humberto

DIRECCIÓN: Emlakans Ortega

TELF.: R.U.C.C.I.: 1100118557001 GUÍA DE REM:

CANT.	DETALLE	V. UNIT.	V. TOTAL
1	Arriendo de casas para el mes de marzo/12		982,14

Este Factura Electrónica (Fec) \* Impresión Autorizada \* Aut. 2412 \* Tel. 258547 \*  
El Emisor: 21 febrero 2012 \* Validación: 21 febrero 2012 \* Emisor: 00001214 \* Emisor: 00001214  
Original: Adquirente \* Copia: Emisor  
**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
ARIA: CONTADOR: *[Firma]*  
FIRMA AUTORIZADA: *[Firma]* FIRMA CLIENTE: *[Firma]*  
SUBTOTAL \$ 982,14  
DESCUENTO \$  
IVA 12% \$ 117,86  
IVA 0% \$  
VALOR TOTAL \$ 1.100,00

# SOCIEDAD OBREROS DE LOJA

Actividades de beneficio social clasista obreros.  
Actividades de Alquiler de bien inmueble para local comercial

Dir.: Bernardo Valdivieso sn e Imbabura \* Telf. 072 563404 \* Loja

R.U.C.: 1191701093001  
Cód. Aut. S.R.L. 1110744645

**FACTURA 001-001-**

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD N°: **000001212**

FECHA: 09 de Marzo de 2012

SR. (ES): Bustamante Ortega Pablo Fabricio

DIRECCIÓN: Bernardo Valdivieso 04-58

TELF.: R.U.C.C.I.: 1102815402001 GUÍA DE REM:

CANT.	DETALLE	V. UNIT.	V. TOTAL
1	Arriendo de un local para el mes de marzo/12		223,71

Este Factura Electrónica (Fec) \* Impresión Autorizada \* Aut. 2412 \* Tel. 258547 \*  
El Emisor: 21 febrero 2012 \* Validación: 21 febrero 2012 \* Emisor: 00001212 \* Emisor: 00001212  
Original: Adquirente \* Copia: Emisor  
*[Firma]*  
FIRMA AUTORIZADA: *[Firma]* FIRMA CLIENTE: *[Firma]*  
SUBTOTAL \$ 223,71  
DESCUENTO \$  
IVA 12% \$ 26,15  
IVA 0% \$  
VALOR TOTAL \$ 250,00

# SOCIEDAD OBREROS DE LOJA

Actividades de beneficio social clasista obreros.  
Actividades de Alquiler de bien inmueble para local comercial

Dir.: Bernardo Valdivieso sn e Imbabura \* Telf. 072 563404 \* Loja

R.U.C.: 1191701093001  
Cód. Aut. S.R.I. 1110744645

**FACTURA 001-001-**

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD N°: **000001218**

FECHA: 30 de Mayo de 2012

SR. (ES): Odoceor Soranillo Suma Isabel

DIRECCIÓN: Emihano Ortega

TELF.: R.U.C.I.: 1101454948 GUADE REM:

CANT.	DETALLE	V. UNIT.	V. TOTAL
1	Arriendo de vivienda por los meses de febrero y marzo 2012		300,=

Este Pedido-Matricula Pide... Original: Alquilerista \* Copia: Emisor

SUBTOTAL \$ 300,=  
DESCUENTO \$ -  
IVA 12 % \$ -  
IVA 0 % \$ -  
VALOR TOTAL \$ 300,=

FIRMA AUTORIZADA FIRMA CLIENTE

# SOCIEDAD OBREROS DE LOJA

Actividades de beneficio social clasista obreros.  
Actividades de Alquiler de bien inmueble para local comercial

Dir.: Bernardo Valdivieso sn e Imbabura \* Telf. 072 563404 \* Loja

R.U.C.: 1191701093001  
Cód. Aut. S.R.I. 1110744645

**FACTURA 001-001-**

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD N°: **000001223**

FECHA: 01 de Abril de 2012

SR. (ES): Rodriguez Guoava Julio Antonio

DIRECCIÓN: Emihano Ortega

TELF.: R.U.C.I.: 1100454237 GUADE REM:

CANT.	DETALLE	V. UNIT.	V. TOTAL
1	Arriendo de vivienda por el mes de marzo/12		150,=

Este Pedido-Matricula Pide... Original: Adquirente \* Copia: Emisor

SUBTOTAL \$ 150,=  
DESCUENTO \$ -  
IVA 12 % \$ -  
IVA 0 % \$ -  
VALOR TOTAL \$ 150,=

FIRMA AUTORIZADA FIRMA CLIENTE



# SOCIEDAD OBREROS DE LOJA

Actividades de beneficio social clasista obreros.  
Actividades de Alquiler de bien inmueble para local comercial

Dir.: Bernardo Valdivieso sn e Imbabura \* Telf. 072-563404 \* Loja

R.U.C.: 1191701093001  
Cód. Aut. S.R.L. 1110744645  
FACTURA 001-001-  
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD N° 000001230

FECHA: 13 de Abril de 2012  
SR. (ES): Fernandez Teofilo Abrojo  
DIRECCIÓN: Emiliava Ordoz

TELF.: R.U.C.C.I.: 0701439630 GUÍA DE REM.

CANT.	DETALLE	V. UNIT.	V. TOTAL
1	Arriendo de vivienda por el mes de Marzo/12	150.-	150.-

Este Pasivo Mercantil puede ser ingresado al Merval P.B.U.C. 110276760011 Aut. 5412 \* R.R. 2805197 \* F. Emisor: 21-Enero-2012 \* Validó Insc. 21-FEBRERO-2012 \* Emisor: 00001236 - 00001305  
Original: Adquirente \* Copia: Emisor

FIRMA AUTORIZADA: *[Firma]* FIRMA CLIENTE: *[Firma]*

SUBTOTAL \$ 150.-  
DESCUENTO \$ -  
IVA 12 % \$ -  
IVA 0 % \$ -  
VALOR TOTAL \$ 150.-

# SOCIEDAD OBREROS DE LOJA

Actividades de beneficio social clasista obreros.  
Actividades de Alquiler de bien inmueble para local comercial

Dir.: Bernardo Valdivieso sn e Imbabura \* Telf. 072-563404 \* Loja

R.U.C.: 1191701093001  
Cód. Aut. S.R.L. 1110744645  
FACTURA 001-001-  
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD N° 000001228

FECHA: 10 de Abril de 2012  
SR. (ES): Boshwante Ordoz Pablo Fabiano  
DIRECCIÓN: Bernardo Valdivieso 04-58

TELF.: R.U.C.C.I.: 110281542001 GUÍA DE REM.

CANT.	DETALLE	V. UNIT.	V. TOTAL
1	Arriendo de un local por el mes de Abril/12	223,21	223,21

Este Pasivo Mercantil puede ser ingresado al Merval P.B.U.C. 110276760011 Aut. 5412 \* R.R. 2805197 \* F. Emisor: 21-Enero-2012 \* Validó Insc. 21-FEBRERO-2012 \* Emisor: 00001236 - 00001305  
Original: Adquirente \* Copia: Emisor

FIRMA AUTORIZADA: *[Firma]* FIRMA CLIENTE: *[Firma]*

SUBTOTAL \$ 223,21  
DESCUENTO \$ -  
IVA 12 % \$ 26,79  
IVA 0 % \$ -  
VALOR TOTAL \$ 250.-







# SOCIEDAD OBREROS DE LOJA

*Actividades de beneficio social clasista obreros.  
Actividades de Alquiler de bien inmueble para local comercial*

Dir.: Bernardo Valdivieso sn e Imbabura \* Telf. 072 563404 \* Loja

R.U.C.: 1191701093001  
Cód. Aut. S.R.I. 1110744645

**FACTURA 001-001-**  
**Nº: 000001249**

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

FECHA: 28 de Mayo de 2012

SR. (ES): Bustamante Ortega Pablo Fabriceo

DIRECCIÓN: Bernardo Valdivieso y Quilo

TELF.: \_\_\_\_\_ R.U.C.I: 1102815402001 GUÍA DE REM.: \_\_\_\_\_

CANT.	DETALLE	V. UNIT.	V. TOTAL
1	Alquiler de un local por el mes de mayo/12		223,21

<small>Edic: Periodico Mercaderes Ecuador * Impuesto Marco * RUC: 1102776786001 * Aut. 5412 * Telf. 2500549 * F. Emisión: 21-Febrero-2012 * Válido hasta 21-Febrero-2013 * Emisión: 000001206-000001305</small>	SUBTOTAL \$ <u>223,21</u>
Original: Adquirente * Copia: Emisor	DESCUENTO \$ _____
<b>SOCIEDAD OBREROS DE LOJA</b>	LVA 12% \$ <u>26,73</u>
SECRETARIO DE ACTAS	LVA 0% \$ _____
COMUNICACIONES	VALOR TOTAL \$ <u>250,21</u>
FIRMA AUTORIZADA	
LOJA ECUADOR	













R.U.C.: 1102740279001  
FACTURA

002-001- N° 000000430  
N° Autorización SRI: 1109990287

MULTISERVICIOS JPLA  
PAPELERIA CALASANZ



BURNEO RÍOFRÍO JUAN PABLO  
Matriz y Establecimiento: El Valle Av. Salvador Bismarck Celi 14 - 34 y Santa Rosa y Av. Isidro Ayora • Loja - Ecuador

CANTIDAD	DESCRIPCION	PRECIO U.	TOTAL
10	EMPASTADO DE DOCUMENTOS	8,0000	80,00
8	CARAVILLA PLASTIFICADA-C.MARFIL	2,2321	17,86
DESCUENTO:		0,00	
TARIFA 0%		0,00	
TARIFA IZQ:		97,86	
SUBTOTAL:		97,86	
I.V.A. 12%:		11,74	
TOTAL USD:		109,60	

SOL: CIENTO NUEVE, 60/100 DOLARES

*Sigra*  
Firma Cliente



ORIGINAL: Adquirente COPIA: Emisor  
IMPRESION: ENERGIMAP - Unidad Stampa-Agencia Matruca R.U.C.: 11026502001 - N° de Aut.: 1071 - Emis.: 001018102001 - E.U.B.: 18-405207-2011 - Valido Emision hasta: 18-405207-2012

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
Dir.: Bernardo Valdivieso sn e Imbabura \* Telf.: 072 563404 \* Loja

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

Fecha Emisión: 03 de Abril de 2012

Sr. (es): Juan Pablo Riofrío

R.U.C.: 1102740279001 Comprobante de Venta: F117044

Dirección: El Valle N° Comprobante Venta: 002-001-00000430

Detalle de la Retención:

Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2012	9,86	1,18		12	1,18
	11,74	1,41		12	1,41
<b>TOTAL DE LA RETENCIÓN</b>					<b>2,59</b>

FIRMA AGENTE DE RETENCIÓN: *Juan Pablo Riofrío* RECIBÍ CONFORME

ESTE DOCUMENTO ES EL ÚNICO COMPROBANTE VÁLIDO COMO DESCARGO DEL VALOR RETENIDO

Edy Patricia Martínez Pineda \* Imp. Marve\* RUC: 110276786001 \* AUT: 5412 \* Tel: 2583547 \* Fecha Emis. 30-NOVIEMBRE-2011 \* Válido para su emisión hasta 30-NOVIEMBRE-2012 \* Del 00000051-00000090



# ADRIGO NIEVES Johanna Yadira

Actividades realizadas por laboratorista

Dirección: Av. Oriental de Paso sn \* Cel.: 080583509  
Loja - Ecuador

**FACTURA 001-001-**  
**Nº 000000083**

R.U.C.: 0704350511001  
Cod. Aut. S.R.I. 1110963629

FECHA: 08 de Abril de 2012  
SR (ES): Sociedad Obreros de Loja  
DIRECCIÓN: Bernardo Valdivieso 04-58  
TELF.: RUC: 1191701093001 GUÍA DE REM.

CANT.	DETALLE	V. UNIT.	V. TOTAL
1	Servicios Profesionales en el laboratorio por el mes de Marzo 2012	330.-	330.-
	ch # 601		

Edy Patricia Martínez Pineda \* Imp. Marvel\* RUC: 1102776786001 \* AUT.: 5412 \* Telf.: 2583547 \* Fecha Emis: 30/NOVIEMBRE/2011 \* Válido para su emisión hasta 30/NOVIEMBRE/2012 \* Del 000000551 - 000000950  
Firmado: 12/04/2012 \* Válido hasta 30/ABRIL/2013 \* Emisor: 00000001 - 00000005  
Original: Adquirente \* Copia: Emisor  
SOCIEDAD OBREROS DE LOJA  
FIRMA AUTORIZADA DE LA FIRMA CLIENTE  
LOJA - ECUADOR

## SOCIEDAD OBREROS DE LOJA

Dirección: Bernardo Valdivieso sn e Imbabura \* Telf.: 072 563404 \* Loja

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

**COMPROBANTE DE RETENCIÓN**  
R.U.C./C.I. 1191701093001  
001-001- Nº 000000638  
Cod. Aut. S.R.I. 1110409574

Fecha Emisión: 08 de abril de 2012  
Sr. (es): Adriago Nieves Johanna Yadira  
R.U.C.: 0704350511001 Comprobante de Venta: 001-001-000000083  
Dirección: Bernardo Valdivieso N° Comprobante Venta: 001-001-000000083  
Detalle de la Retención:

Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2012	330.-	33.-	31	10%	33.-
<b>TOTAL DE LA RETENCIÓN</b>					33.-

FIRMA AGENTE DE RETENCIÓN RECIBÍ CONFORME ORIGINAL: Sujeto Pasivo Retenido  
COPIA: Agente de Retención

ESTE DOCUMENTO ES EL ÚNICO COMPROBANTE VÁLIDO COMO DESCARGO DEL VALOR RETENIDO  
Edy Patricia Martínez Pineda \* Imp. Marvel\* RUC: 1102776786001 \* AUT.: 5412 \* Telf.: 2583547 \* Fecha Emis: 30/NOVIEMBRE/2011 \* Válido para su emisión hasta 30/NOVIEMBRE/2012 \* Del 000000551 - 000000950



# SUPERMERCADO ZERIMAR

RUC 1191729486001  
ANCON 13-82 Y AV GRAN COLOMBIA  
Telf.: 072588083 Fax: Loja - Ecuador



**COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA LTDA**

AUT.SRI. 1109792147 FACTURA No. 001-010-00000628

Fecha de Validez: 30/06/2012

CLIENTE: SOCIEDAD OBREROS DE LOJA

Fecha de Autorización: 30/06/2011

RUC/C.I.: 1191701093001

FECHA ELAB.: 19/04/2012

DIRECCION: BERNARDO VALDIVIEZO ENTRE IMBABURA Y QUITO

FECHA VENC.: 19/05/2012

TELEF: 2563404

Cant.	Descripción	Prec. Unit.	Desc. Unit	IVA	Subtotal
275.00	*BONOS NAVIDEÑO ZERIMAR	31.2138	0.00	12%	8,583.8142

Observaciones:

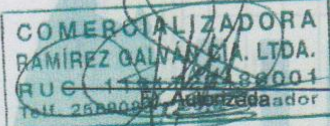
**SUBTOTAL: 8,583.81**

Imp. Verde	S-IVA 12%	S-IVA 0%	IVA 12%	IVA 0%	TOTAL A PAGAR\$:
0.00	8,583.81	0.00	1,030.06	0.00	9,613.87

SON: NUEVE MIL SEISCIENTOS TRECE, 87/100

TOVACOMPU Visual Fac 8.0 SGL

CONTRIBUYENTE ESPECIAL  
Resolución N°. NAC-PCTRSGE11-00290  
del 29 de julio del 2011



F). Cliente

Original Adquiriente / Copia Emisor

**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
Dir.: Bernardo Valdivieso sn e Imbabura \* Telf.: 072 563404 \* Loja

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

Fecha Emisión: 19 de Abril de 2012

Sr. (es): COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA LTDA

R.U.C.: 1191729486001 Comprobante de Venta: 1191729486001

Dirección: Ancon 13-82 y Av. Gran Col. N° Comprobante Venta: 001-010-00000628

Detalle de la Retención: Compra de bonos.

**COMPROBANTE DE RETENCIÓN**

R.U.C./C.I. 1191701093001

001-001-N° **000000632**

Cod. Aut. S.R.I. 1110409574

Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2012	8,583.81	<b>COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA LTDA</b>		12%	85.84
<b>TOTAL DE LA RETENCIÓN</b>					85.84

FIRMA AGENTE DE RETENCIÓN: RECEBIDO CONFORME ORIGINAL: Sujeto Pasivo Retenido  
COPIA: Agente de Retención

ESTE DOCUMENTO ES EL ÚNICO COMPROBANTE VÁLIDO COMO DESCARGO DEL VALOR RETENIDO

Eduy. Patricia Martínez Pineda \* Imp. Marvel \* RUC: 1102776786001 \* AUT: 5412 \* Telf.: 2583547 \* Fecha Emis. 30-Noviembre-2011 \* Válido para su emisión hasta 30/NOVIEMBRE/2012 \* Del 000000551 - 000000950

# UNLY CLEAN

## OMAR PATRICIO CARRIÓN PACHECO

### FACTURA

R.U.C. 1102902036001  
 Nº 0000373-  
 003-001  
 AUT. S.R.I. N° 1109930166

VENTA AL POR MENOR DE PRODUCTOS DE LIMPIEZA

DIRECCIÓN: Calle Celica 14-16 y Bolívar  
 Telf: 2562168 - Cel.097932502  
 LOJA-ECUADOR

SEÑORES  
 Sociobob Obxeros de Loja  
 C.O.C.I. 1191701093001  
 DIRECCIÓN Bernardo Valdivieso 04-58

FECHA 26 04 2012  
 Día Mes Año  
 Guía de Remisión N°

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNIT.	VALOR. TOTAL
1	GALON DESINFECTANTE	5.36	5.36
2	ESCOMAS PLÁSTICAS DE 30CM.	3.95	7.90
1	TRAPADOR NEGRO DE BORDO	3.95	3.95
3	PAJOS PLÁSTICOS	0.15	0.45
1	RECORDED DE BASURA	1.80	1.80
1	GALON JABÓN LIQUIDO	7.00	7.00
1	GALON JABÓN VIDRIO	7.00	7.00
2	PACIOS TOALLA KIEHSEK	3.80	7.60
SUBTOTAL \$			48.86
DESCUENTO \$			
IVA. 0 % \$			
IVA. 12 % \$			5.14
TOTAL \$			48.00

Son: CUARENTA Y OCHO Dólares  
 SOCIEDAD OBREROS DE LOJA  
 SECRETARÍA GENERAL  
 LOJA, ECUADOR  
 FIRMA CLIENTE  
 FIRMA AUTORIZADA

ORIGINAL: ADQUIRENTE  
 COPIA: EMISOR

### SOCIEDAD OBREROS DE LOJA

Dir.: Bernardo Valdivieso sn e Imbabura \* Telf.: 072 563404 \* Loja

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

### COMPROBANTE DE RETENCIÓN

R.U.C./C.I. 1191701093001  
 001-001- Nº 00000635  
 Cod. Aut. S.R.I. 1110409574

Fecha Emisión: 26 de Abril de 2012

Sr. (es): Sr. Omar Patricio Carrión Pacheco

R.U.C.: 11230100001 Comprobante de Venta: FV 1124

Dirección: Calle Celica 14-16 y Bolívar N° Comprobante Venta: 5562168-0000373

Detalle de la Retención:

Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2012	48.86	5.86	1-31	12	0.43
				3-76	1.21
<b>TOTAL DE LA RETENCIÓN</b>					<b>1.64</b>

FIRMA AGENTE DE RETENCIÓN RECIBÍ CONFORME ORIGINAL: Sujeto Pasivo Retenido COPIA: Agente de Retención

ESTE DOCUMENTO ES EL ÚNICO COMPROBANTE VÁLIDO COMO DESCARGO DEL VALOR RETENIDO  
 Ficha: Patricio Martínez Pineda \* Imp. Marvel\* RUC: 110276786001 \* AUT: 5412 \* Telf.: 2583547 \* Fecha Emis: 30/Noviembre/2011 \* Válido para su emisión hasta 30/NOVIEMBRE/2012 \* Del 000000551 - 000000950



# Ferretería "A. FLORES"

Paola Teresa Guerrero Flores

FERRETERÍA EN GENERAL, MATERIAL ELÉCTRICO, PINTURAS, CLAVOS, PLASTIGAMA, ETC.  
Dirección: 18 de Noviembre 04-65 entre Imbabura y Quito

FECHA DE EMISIÓN  
17 de Noviembre 2012

Telf. 2574417 Loja - Ecuador

U.C.: 1103138424001

FACTURA

Nº 001-002-000047758

Cliente: Sociedad y bien de bajo  
Ruc o C.I.: 191701693001  
Dirección: Bernardo Valdivieso e Imbabura

CANT.	DESCRIPCIÓN	V/Unit	Valor de venta
1	Comodidad Panel 21,43	42,86	42,86

DESCUENTOS \$	
SUBTOTAL	42,86
I.V.A. 0%	
I.V.A. 12%	5,14
<b>TOTAL</b>	<b>48,00</b>

f.) Autorizada  
IMPUNTA SAN PABLO - FRANKLIN EDUARDO ENRIQUE HERRERA - R.U.C.: 110322820003  
AUT. Nº 7878 - EMIS: 000044001 - R.L. 000048000 - FECHA DE AUT.: 12/Noviembre/2012  
VÁLIDO EMISIÓN HASTA 12/Noviembre/2013

## SOCIEDAD OBREROS DE LOJA

Dir.: Bernardo Valdivieso sn e Imbabura \* Telf.: 072 563404 \* Loja

## COMPROBANTE DE RETENCIÓN

R.U.C./C.I. 1191701093001

001-001- Nº 000000648

Cod. Aut. S.R.I. 1110409574

Fecha Emisión: 17 de Mayo de 2012

Sr. (es): Paola Guerrero Flores

R.U.C.: 1103138424001

Comprobante de Venta: FACTURA

Dirección: 18 de noviembre 04-65

Nº Comprobante Venta: 01-002-000047758

Detalle de la Retención:

Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2012	42,86	Reten 10A	1031	1%	0,43
	5,14		2011	30%	1,54

SOCIEDAD OBREROS DE LOJA

TOTAL DE LA RETENCIÓN

1,97

FIRMA AGENTE DE RETENCIÓN

RECIBÍ CONFORME

ORIGINAL: Sujeto Pasivo Retenido  
COPIA: Agente de Retención

ESTE DOCUMENTO ES EL ÚNICO COMPROBANTE VÁLIDO COMO DESCARGO DEL VALOR RETENIDO

Edro Patricio Martínez Pineda \* Imp. Marvel \* RUC: 1102776786001 \* AUT.: 5412 \* Telf.: 2583547 \* Fecha Emis. 30-Noviembre-2011 \* Válido para su emisión hasta 30-NOVIEMBRE/2012 \* Del 000000551 - 000000950



# Ferretería "A. FLORES"

Paola Teresa Guerrero Flores

FERRERÍA EN GENERAL, MATERIAL ELÉCTRICO, PINTURAS, CLAVOS, PLÁSTIGAMA, ETC.  
 Dirección: 18 de Noviembre 04-65 entre Imbabura y Quito

Telf. 2574417 Loja - Ecuador

U.C.: 1103138424001  
 Aut. S.R.I.: 110826092

FACTURA N° 000047761

Fecha de Emisión: 17 de Mayo de 2012

Código de Emisión: 000002

Código de Emisión: 119101093001

Código de Emisión: 000002

Código de Emisión: 119101093001

Código de Emisión: 000002

Código de Emisión: 119101093001

Código de Emisión: 000002

Código de Emisión: 119101093001

Código de Emisión: 000002

Código de Emisión: 119101093001

Código de Emisión: 000002

Código de Emisión: 119101093001

Código de Emisión: 000002

Código de Emisión: 119101093001

Código de Emisión: 000002

Código de Emisión: 119101093001



AF

1103138424001

110826092

000002

119101093001

000002

119101093001

000002

119101093001

000002

119101093001

000002

119101093001

000002

119101093001

000002

119101093001

## SOCIEDAD OBREROS DE LOJA

Dir.: Bernardo Valdivieso sn e Imbabura \* Telf.: 072 563404 \* Loja

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

Fecha Emisión: 17 de Mayo de 2012

Sr. (es): Paola Teresa Guerrero Flores

R.U.C.: 1103138424001

Comprobante de Venta: 119101093001

Dirección: 18 de Noviembre 04-65

N° Comprobante Venta: 000047761

Detalle de la Retención:

Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2012	3067	Impuesto IVA	1031	1%	031
	368		2011	30%	110
<b>TOTAL DE LA RETENCIÓN</b>					141

FIRMA AGENTE DE RETENCIÓN

RECIBÍ CONFORME

ORIGINAL: Sujeto Pasivo Retenido

COPIA: Agente de Retención

ESTE DOCUMENTO ES EL ÚNICO COMPROBANTE VÁLIDO COMO DESCARGO DEL VALOR RETENIDO

Edye Patricio Martínez Pareda \* Imp. Marvel \* RUC: 1102776786001 \* AUT-5412 \* Telf.: 2583547 \* Fecha Emis. 30-NOVIEMBRE-2011 \* Válido para su emisión hasta 30-NOVIEMBRE/2012 \* Del 000000551 - 000000950

## COMPROBANTE DE RETENCIÓN

R.U.C./C.I. 1191701093001

001-001- N° 000000649

Cod. Aut. S.R.I. 1110409574

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

641.656

#32,34

DESCUENTOS \$

3067

SUBTOTAL \$

0%

I.V.A. 0%

12%

V.A. 12%

TOTAL \$

368

3435

1. Autorizada

1. Cliente

Original: Agente  
 Copia: Emisor

IMPUESTA SAN PABLO - FRANCIS EDUARDO FAJARDO HERRERA - R.U.C.: 110328280001  
 AUT. N° 9178 - EMIS. 000044001 AL 000048000 - FECHA DE AUT.: 12/Marzo/2012  
 VÁLIDO EMISIÓN HASTA 12/Marzo/2013

# Ferretería "A. FLORES"

Paola Teresa Guerrero Flores

FERRETERÍA EN GENERAL, MATERIAL ELÉCTRICO, PINTURAS, CLAVOS, PLÁSTIGAMA, ETC.  
Dirección: 18 de Noviembre 04-65 entre Imbabura y Quito

Telf. 2574417 Loja - Ecuador

RUC: 1103138424001  
Aut. S.R.I. 10826092

FACTURA  
001-002- No 000047762

Fecha Emisión: 17/05/2012

Ciudad: Loja

RUC o C.I. 1191701093001

Dirección: Bernabé Valdivieso sn e Imbabura

Guía de Remisión

CANT.	DESCRIPCIÓN	V/Unit	Valor de Venta
7	Mts de R. 2.2. 1.80	12.60	
1	es. de alambres 0.90	0.90	

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD		DESCUENTOS \$
Ch H 56		
		12.05
		1.45
		13.50

f.) Autorizada por el cliente

Original: Adquirante  
Copia: Emisor

## SOCIEDAD OBREROS DE LOJA

Dir.: Bernardo Valdivieso sn e Imbabura \* Telf.: 072 563404 \* Loja

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

## COMPROBANTE DE RETENCIÓN

R.U.C./C.I. 1191701093001

001-001- No 00000650

Cod. Aut. S.R.I. 1110409574

Fecha Emisión: 17 de Mayo de 2012

Sr. (es): Paola Teresa Guerrero Flores

R.U.C.: 1103138424001

Comprobante de Venta: FACTURA

Dirección: 18 de Noviembre 04.65.

No Comprobante Venta: 001-002-000047762

Detalle de la Retención:

Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la retención	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2012	12.05	RENTA	1031	1%	0.12
	1.45	IVA	2011	30%	0.44
<b>TOTAL DE LA RETENCIÓN</b>					<b>0.56</b>

FIRMA AGENTE DE RETENCIÓN

RECIBÍ CONFORME

ORIGINAL: Sujeto Pasivo Retenido  
COPIA: Agente de Retención

ESTE DOCUMENTO ES EL ÚNICO COMPROBANTE VÁLIDO COMO DESCARGO DEL VALOR RETENIDO

Loja - Ecuador, Loja, 17 de Mayo de 2012. \* AUT-5412 \* Telf.: 2583547 \* Fecha Emis. 30/Noviembre/2011 \* Válido para su emisión hasta 30/NOVIEMBRE/2012 \* Del 00000650 - 00000650



**SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**  
**PRESUPUESTO 2012**

<b>I N G R E S O S</b>				
<b>ARRIENDO VIVIENDAS</b>				
<b>MESES</b>	<b>DETALLE</b>	<b>Nº</b>	<b>V. UNIT</b>	<b>V. TOTAL</b>
<b>CALLE EMILIANO ORTEGA</b>				
12	MARTHA MATUTE	01	160,00	1.920,00
12	JORGE ROBLES	02	150,00	1.800,00
12	LEONARDO BALCAZAR	03	150,00	1.800,00
12	JULIO RODRIGUEZ	04	150,00	1.800,00
12	BLANCA SAMANIEGO	05	150,00	1.800,00
12	SEGUNDO SUAREZ	06	150,00	1.800,00
12	MARCELA CARRION	07	150,00	1.800,00
12	JUDHIT BURNEO	08	155,00	1.860,00
12	TEOFILO FERNANDEZ	09	150,00	1.800,00
12	GLORIA TORRES	10	150,00	1.800,00
12	ENMA ORDOÑEZ	11	150,00	1.800,00
12	CRISTIAN MATUTE	12	150,00	1.800,00
<b>SUBTOTAL</b>				<b>21.780,00</b>
<b>CALLE OLMEDO</b>				
12	BLANCA DIAZ	13	50,00	600,00
12	ANGEL VILLAMARIN	14	90,00	1.080,00
12	NELSON ACARO	15	150,00	1.800,00
<b>SUBTOTAL</b>				<b>3.480,00</b>
<b>CALLE IMBABURA</b>				
12	HECTOR AGUIRRE	16	110,00	1.320,00
12	LUZ TAPIA	17	90,00	1.080,00
12	JIMENA SILVA	18	110,00	1.320,00
12	MONICA LEON	19	110,00	1.320,00
12	ANGEL VILLAGOMEZ	20	110,00	1.320,00
<b>SUBTOTAL</b>				<b>6.360,00</b>
<b>TOTAL VIVIENDA</b>				<b>31.620,00</b>
<b>ARRIENDO LOCALES COMERCIALES</b>				
<b>MESES</b>	<b>DETALLE</b>		<b>V. UNIT</b>	<b>V. TOTAL</b>
12	CACDESUR	01	260,00	3.120,00
12	PABLO BUSTAMENTE	02	250,00	3.000,00
12	REDEMPRENDE	03	200,00	2.400,00
12	EDY MARTINEZ	04	224,00	2.688,00
<b>TOTAL LOCALES COMERCIALES</b>				<b>11.208,00</b>
<b>INGRESOS DE PARQUEADEROS</b>				
<b>MESES</b>	<b>DETALLE</b>		<b>V.UNIT</b>	<b>V.TOTAL</b>
12	Parqueadero de la Emiliano Ortega		1.100,00	13.200,00
12	Parqueadero de la Imbabura		900,00	10.800,00
<b>TOTAL PARQUEADEROS</b>				<b>24.000,00</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>				
<b>Nº</b>	<b>DETALLE</b>		<b>V. UNIT</b>	<b>V. TOTAL</b>
14	Ingresos de Nuevos Socios		150,00	2.100,00
01	Arquiler Salon Social		800,00	800,00
01	Alquiler de Funeraria		500,00	500,00
01	Alquiler Nichos		200,00	200,00
01	Alquiler Bovedas		1.500,00	1.500,00
01	Servicios Laboratorio		1.400,00	1.400,00
01	Servicios Odontológico		1.400,00	1.400,00
01	Servicios Médicos		1.400,00	1.400,00
01	Papel Membretado		316,53	316,53
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>				<b>9.616,53</b>
<b>INGRESOS ORDINARIOS</b>				
149	Pago de \$ 2 mensual		12	3.576,00
232	Pago de \$ 5 Siniestro Social		5	2.320,00
232	Pago \$ 5 Fiesta San José		5	1.160,00
232	Pago de \$ 5 Fiesta Virgen del Cisne		5	1.160,00
12	Reingresos de Socios Excluidos		150	1.800,00
1	Multas		200	200,00
<b>TOTAL INGRESOS ORDINARIOS</b>				<b>10.216,00</b>

## E G R E S O S

<b>CAPILLA PARTIDA # 000100</b>			
<b>MEJORAMIENTO DEL TEMPLO</b>			
CANT.	DETALLE	V. UNIT.	V.TOTAL
01	Mantenimiento de la capilla	500,00	500,00
<b>TOTAL</b>			<b>500,00</b>
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS PARTIDA # 000102</b>			
MESES	DETALLE	V. UNIT.	V.TOTAL
12	Gratificación al Sacerdote	120,00	1.440,00
12	Acompañamiento musical templo	70,00	840,00
12	Pago Servicio de Limpieza	120,00	1.440,00
12	Gratificación Asesor Jurídico	120,00	1.440,00
12	Gratificación secretario de actas y comunicaciones	150,00	1.800,00
12	Pago Cuidador de Garaje	200,00	2.400,00
12	Sueldo Secretaria - Auxiliar Contable	350,00	4.200,00
12	Honorarios Profesionales (contadora)	300,00	3.600,00
12	Honorarios Profesionales (odontóloga)	300,00	3.600,00
12	Honorarios Profesionales (laboratorista)	300,00	3.600,00
12	Honorarios Profesionales (médico)	300,00	3.600,00
12	Fondo Emergente (gastos de representación)	350,00	4.200,00
12	Suministros de Oficina	150,00	1.800,00
12	Materiales de Limpieza	100,00	1.200,00
12	Seguro Social (Auxiliar Contable)	60,14	721,68
12	Servicios Básicos	185,00	2.220,00
01	Décimo tercero	292,00	292,00
01	Décimo cuarto	292,00	292,00
12	Viaticos	100,00	1.200,00
12	Imprevistos	200,00	2.400,00
01	Colocación Alarmas	800,00	800,00
<b>TOTAL</b>			<b>43.085,68</b>
<b>OTROS EGRESOS PARTIDA # 000103</b>			
ANUAL	DETALLE	V. UNIT	V.TOTAL
10	Derecho de Jubilación (socios)	250,00	2.500,00
10	Elaboración de preseas y acuerdos a jubilados	70,00	700,00
05	Contratación de Vehículos (Viaje al Cisne)	250,00	1.250,00
20	Ayudas por intervenciones quirúrgicas	100,00	2.000,00
03	Siniestro Social	300,00	900,00
01	Fiesta San José	735,00	735,00
01	Fiesta Virgen del Cisne	735,00	735,00
01	Compra de Insumos Laboratorio	200,00	200,00
01	Compra de Insumos Odontológico	200,00	200,00
<b>TOTAL</b>			<b>9.220,00</b>
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>			
CANT.	DETALLE	V. UNIT	V.TOTAL
12	Préstamo Fortuna	720,22	8.642,64
01	Zerimar (Agazajo Navideño 2011)	9.280,00	9.280,00
01	Vanessa Bustamante	8.145,35	6.000,00
01	Seguro Social	3.932,21	3.932,21
01	Autocarroza (Gerardo Ortiz)	7.936,91	6.000,00
<b>TOTAL</b>			<b>33.854,85</b>

REPORTE FINAL PERIODO 2012		
INGRESOS		86.660,53
EGRESOS		86.660,53
SALDO		0,00

TABLA DE AMORTIZACION

CLIENTE ..... : 004527 SOCIEDAD OBREROS DE LOJA (GRUPO: NO DEFINIDO)  
 CREDITO ..... : MICROCREDITO  
 SOLICITUD ..... : 440104000117  
 FACTOR Seg. Desg.: 0.00000  
 CALCULO Seg. Desg.: NO APLICABLE  
 FECHA DE CONCESION: 2012-04-18  
 TASAS NOMINAL.....: 16.6700%

CODIGO ..... : 440104000110  
 ESTADO ..... : ACTIVO  
 PAGO Seg. Desg. : NO APLICABLE  
 ESTADO Seg. Desg.: VIGENTE  
 NUMERO DE PAGARE : 3882  
 TASA EFECT. ANUAL: ---.---%

DVD.	FEC.VENCH.	TASA	DIA	CAPITAL	INTERES Seg.Desg.	OTROS	TOTAL CUOTA	SALDO	ESTADO
1	2012-05-18	16.6700	30	530.88	208.38	0.00	0.00	739.26	15000.00 Activo
2	2012-06-18	16.6700	31	538.26	207.70	0.00	0.00	745.96	14469.12 Activo
3	2012-07-18	16.6700	30	545.73	193.52	0.00	0.00	739.25	13930.86 Activo
4	2012-08-18	16.6700	31	553.32	192.14	0.00	0.00	745.46	13385.13 Activo
5	2012-09-18	16.6700	31	561.00	184.20	0.00	0.00	745.20	12831.81 Activo
6	2012-10-18	16.6700	30	568.80	170.46	0.00	0.00	739.26	12270.81 Activo
7	2012-11-18	16.6700	31	576.70	167.98	0.00	0.00	744.68	11702.01 Activo
8	2012-12-18	16.6700	30	584.71	154.55	0.00	0.00	739.26	11125.31 Activo
9	2013-01-18	16.6700	31	592.83	151.31	0.00	0.00	744.14	10540.60 Activo
10	2013-02-18	16.6700	31	601.07	142.80	0.00	0.00	743.87	9947.77 Activo
11	2013-03-18	16.6700	28	609.42	121.19	0.00	0.00	730.61	9346.70 Activo
12	2013-04-18	16.6700	31	617.88	125.42	0.00	0.00	743.30	8737.28 Activo
13	2013-05-18	16.6700	30	626.47	112.79	0.00	0.00	739.26	8119.40 Activo
14	2013-06-18	16.6700	31	635.17	107.56	0.00	0.00	742.73	7492.93 Activo
15	2013-07-18	16.6700	30	643.99	95.27	0.00	0.00	739.26	6857.76 Activo
16	2013-08-18	16.6700	31	652.94	89.20	0.00	0.00	742.14	6213.77 Activo
17	2013-09-18	16.6700	31	662.01	79.82	0.00	0.00	741.83	5560.83 Activo
18	2013-10-18	16.6700	30	671.20	68.05	0.00	0.00	739.25	4898.82 Activo
19	2013-11-18	16.6700	31	680.53	60.69	0.00	0.00	741.22	4227.62 Activo
20	2013-12-18	16.6700	30	689.98	49.27	0.00	0.00	739.25	3547.09 Activo
21	2014-01-18	16.6700	31	699.57	41.01	0.00	0.00	740.58	2857.11 Activo
22	2014-02-18	16.6700	31	709.29	30.97	0.00	0.00	740.26	2157.54 Activo
23	2014-03-18	16.6700	28	719.14	18.78	0.00	0.00	737.92	1448.25 Activo
24	2014-04-18	16.6700	31	729.11	10.47	0.00	0.00	739.58	729.11 Activo
				15000.00	2783.53	0.00	0.00	17783.53	

NOTA: OTROS = INTERES MORA, NOTIFICACIONES, JUDICIALES, SOL CA ORD. VENC.

Por la Institucion

Cliente: 1191701093001



1859

**UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA**

**MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA**

**CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA**

**“IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA DE CONTABILIDAD DE SERVICIOS A  
LA SOCIEDAD OBREROS DE LOJA, POR EL PERIODO ECONÓMICO MARZO  
– MAYO DEL 2012”**

**PROYECTO DE TESIS, PREVIO A  
OPTAR AL TÍTULO DE INGENIERA  
EN CONTABILIDAD Y AUDITORIA,  
CONTADOR PÚBLICO AUDITOR  
(CPA)**

***Aspirante:***

***María Paulina Jaramillo Uchuari***

***LOJA - ECUADOR***

***2012***

**a. TEMA:**

**“IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA DE CONTABILIDAD DE SERVICIOS A LA SOCIEDAD OBREROS DE LOJA, POR EL PERIODO ECONÓMICO MARZO – MAYO DEL 2012”**

**b. PROBLEMATICA:**

El avance económico del país está íntimamente ligado al de su sector comercial para lo cual se necesita administrar los recursos económicos de una mejor manera, ya que por medio de la misma se logra concluir una actividad a través de otras, aparece en toda operación organizada un proceso cuyo objetivo es la coordinación eficaz de los recursos materiales para el logro de un objetivo con la misma productividad.

Para lograr estos objetivos en nuestro país se han formado diferentes organizaciones de iniciativa comunitaria y no gubernamental, así como agrupaciones culturales, religiosas, recreativas, educativas y cooperativas, entre otras.

En nuestra ciudad existen algunas Instituciones de carácter privado sin fines de lucro cuyo objetivo es buscar y promover el bien común general de la sociedad, incluyendo las actividades de promoción, desarrollo e incentivo en sus aspectos sociales, culturales, educacionales, así como actividades relacionadas con la filantropía y beneficencia pública.

Es el caso de la Sociedad Obreros de Loja, Institución hacia quien va enfocado el presente proyecto, la misma que fue fundada en el año 1915 y crea su personería jurídica mediante Acuerdo 707 del Ministerio del Interior el 21 de septiembre del año 1918. En la actualidad está integrada por 257 socios, de los cuales 147 son activos y 83 son jubilados.

Su manejo se basa en Estatutos de la Institución al mismo tiempo que cuenta con un reglamento General así como el reconocimiento de la legislación nacional, que rige para este tipo de



Organizaciones, como por ejemplo obtener el permiso de Registro Único de Contribuyentes, declarar sus impuestos y cumplir con todos los procedimientos que señala el marco jurídico en materia.

Está representada en sus decisiones por la Asamblea General que la conforman todos los Socios y el Directorio conformado por el Presidente, Vicepresidente, siete vocales principales, siete vocales suplentes, Secretario y Tesorero, cada uno de ellos con su respectiva Comisión cuya función es la de regular las actividades de la Entidad, con sujeción a los Estatutos y su reglamento Interno; además en la parte administrativa cuenta con contadora y secretaria.

Ésta Entidad está ubicada en la calle Bernardo Valdivieso N° 04-58 entre las calles Imbabura y Quito cuya extensión también abarca parte en de la Av. Emiliano Ortega y la calle Imbabura ya que posee un total de 25 locales de los cuales 21 son destinados para viviendas y 4 para locales comerciales. Además cuenta con un Mausoleo ubicado en el Parque de los recuerdos con 100 bóvedas y 56 Nichos y un Dispensario Médico, Odontológico y Laboratorio.

Su propósito es el de propugnar el mejoramiento de la clase obrera, administrando beneficios a cada uno de los socios, especialmente en el momento de su enfermedad o deceso, ya que tienen como objetivo primordial el de administrar ayuda económica al socio y servicios exequiales como funeraria (incluido el cofre mortuario) y una bóveda en el Mausoleo de la Institución.

Su principal ingreso económico se basa en las aportaciones mensuales de cada uno de los socios, el arrendamiento de las viviendas y locales comerciales, garaje y otras actividades como son los Contratos de alquiler de canchas para eventos culturales así como los contratos por arrendamiento del Salón Social, Sala de Velaciones, Nichos, Bóvedas y la atención en el Dispensario y Laboratorio que funciona tanto para los socios como para el público en general.

La situación económica de la Sociedad Obreros de Loja en el año 2011 cuenta con un patrimonio de \$1'069.999.34 dólares detallados de la siguiente forma:

Terreno avaluado en \$822.323,60; Edificio avaluado en \$173.594,53; Centro Médico \$17.249,09; Centro Odontológico \$10.147,50; Centro de Laboratorio \$21.080,22; Oficina de Secretaría 3.029,08;

Oficina de Presidencia \$2.845,17; Cocina \$56,43; Funeraria \$6.000,00; Auditorio \$2.181,22; Capilla \$9.957,00; Instrumentos Musicales \$500,00; Biblioteca \$822,50; Oficina de Secretario \$213,00.

La depreciación de los activos fijos se la realiza de acuerdo al siguiente detalle: Edificios con valor residual del 5% anual con vida útil de 20 años; muebles y enseres con un valor residual del 10% anual con vida útil de 10 años; equipo de oficina con un valor residual del 10% anual con vida útil de 10 años; maquinaria y equipo con un valor residual del 10% anual con vida útil de 10 años; equipo de computación con un valor residual del 33% anual con vida útil de 3 años.

La parte contable es realizada en forma general, ya que solamente refleja los ingresos y egresos, esto provoca que los datos sean irreales dificultándole saber con exactitud el movimiento contable según las normas generalmente aceptadas sin tomar en cuenta las liquidaciones de impuestos, sueldos y salarios como en los sistemas de contabilidad de servicios lo cual no permite que los directivos tomen resoluciones acertadas para el bienestar común.

Las facturas de compras que realiza al mes, se las archiva en forma ordenada para las declaraciones del IVA y fuente y con esto a fin de año declarar el impuesto a la renta. El pago por compras de bienes o servicios es realizada por medio de facturas o liquidaciones de compra, pero sin embargo hay pagos que se los realiza sin un documento autorizado por el SRI, especialmente al momento de cancelar un trabajo por mano de obra o un egreso por donación a los socios lo cual obliga a la sociedad a contar solamente con un comprobante de egreso de caja, esto causa la desconfianza de la liquidez económica al personal administrativo.

Los ingresos como las aportaciones de los socios, Siniestros Sociales, nuevos socios, fiestas de San José y Virgen del Cisne, mausoleo, garaje, servicios de Dispensario Médico, Odontológico y Laboratorio, donaciones entre otros, se los efectúa, la mayoría de ellos emitiendo un recibo numerado, lo cual ocasiona que estos rubros no puedan reflejarse en las declaraciones del SRI, lo que conlleva a sanciones y multas por la Administración Tributaria.

No existe el registro de roles de pago o nominas a los empleados que laboran en la institución como son la secretaria, y trabajadores en general, simplemente se realiza un comprobante de egreso

donde firma el Presidente dando lugar a que no se tenga un documento de respaldo que demuestre que se ha cancelado los servicios de dichos empleados.

Otro inconveniente que encontramos es que no se lleva un registro de las Cuentas por Cobrar y las Cuentas por pagar, causando inconvenientes al momento de realizar una inversión o donación. Estas cuentas por pagar tienen un valor elevado, debido a que existieron juicios de diferente índole, acarreados por administraciones anteriores lo cual ha obligado a la Institución a solicitar préstamos para cancelar parte de estos, lo que imposibilita tener un valor real, todo esto provoca un desfinanciamiento económico ya que no se tiene conocimiento de los valores con los que se cuenta o los que se adeuda.

A pesar de contar con un presupuesto que lo planifican antes de iniciar un año, éste no se logra cumplir a cabalidad debido a los diferentes gastos que se suscitan lo cual no permite autenticar la situación económica durante la administración, razón por la cual realizan préstamos en instituciones financieras o a terceras personas, permitiendo con esto una inestabilidad económica.

De todo lo anteriormente anotado he podido determinar que se vuelve necesario investigar con mayor énfasis el problema que se presenta en la “Sociedad Obreros de Loja” delimitado de la siguiente forma:

**“LA FALTA DE UN SISTEMA DE CONTABILIDAD DE SERVICIOS, EN LA SOCIEDAD OBREROS DE LOJA, IMPIDE A LOS DIRECTIVOS CONOCER LA SITUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA DE LA ENTIDAD”.**

### **c. JUSTIFICACIÓN:**

La formación académica y profesional que recibimos en las aulas universitarias de la Universidad Nacional de Loja, nos ubica en las mejores condiciones para realizar la presente la investigación, como instancia generadora de nuevos conocimientos, y como un requisito establecido para la obtención del título de Ingeniería en Contabilidad y Auditoría es la presentación de un trabajo de investigación, la realización del mismo se justifica plenamente desde este punto de vista, en el cual

se pondrá en evidencia la solvencia de nuestros conocimientos y la vigencia del nuevo modelo de enseñanza de un Sistema de Aprendizaje Modular por Objetos de Transformación (SAMOT).

La ejecución del presente proyecto permitirá optimizar la forma del manejo de los recursos financieros que dispone, detectar falencias en el proceso para poder tomar decisiones acertadas que contribuyan al logro de las metas y objetivos trazados, lo cual redundará en beneficio de sus socios y los usuarios que se favorecen de ésta Institución, ya que ellos conocerán en forma certera como se controlan sus recursos y su capital aportado, tener la seguridad de una rentabilidad adecuada y de un manejo eficiente, lo que obviamente decidirá en la oferta de mejores servicios a la sociedad, es decir incidirá notablemente en mejorar los servicios que presta la misma en beneficio de la colectividad lojana.

La investigación está encaminada a proporcionarles a los Directivos de la Institución, una guía pues es necesario que ellos sepan sobre qué bases financieras está funcionando la Entidad y para de esta manera poder tomar los correctivos necesarios para el mejoramiento económico de la Institución.

#### **d. OBJETIVOS:**

##### **GENERAL.-**

Implementar un sistema de Contabilidad de Servicios a la Sociedad Obreros de Loja, de la ciudad de Loja, por el periodo económico marzo - mayo del 2012.

##### **ESPECÍFICOS.-**

- Recopilación de la información necesaria para el desarrollo del proceso contable.
- Realizar los respectivos roles de pago del personal como requisito establecido dentro de la contabilidad de servicios.
- Diseñar registros de controles de Cuentas por Cobrar y Cuentas por Pagar de la Sociedad y de ésta manera determinar la liquidez de la Sociedad para posibles inversiones.

- Desarrollar el ciclo contable de las operaciones desde el plan de cuentas hasta la elaboración de los Estados Financieros.
- Realizar correctamente las obligaciones tributarias en los meses de marzo, abril y mayo del 2012.

#### **e. MARCO TEÓRICO**

##### **CONTABILIDAD GENERAL**

<sup>1</sup>La contabilidad es una técnica que se ocupa de registrar, clasificar y resumir las operaciones mercantiles de un negocio con el fin de interpretar sus resultados. Por consiguiente, los gerentes o directores a través de la contabilidad podrán orientarse sobre el curso que siguen sus negocios mediante datos contables y estadísticos.

Estos datos permiten conocer la estabilidad y solvencia de la compañía, la corriente de cobros y pagos, las tendencias de las ventas, costos y gastos generales, entre otros. De manera que se pueda conocer la capacidad financiera de la empresa. Se dice también que la contabilidad es el lenguaje de los negocios pero no existe una definición universalmente aceptada.

El objetivo de la contabilidad es proporcionar información a los dueños y socios de un negocio sobre lo que se deba y se tiene. Se puede dividir en objetivo administrativo y financiero. El objetivo administrativo es proporcionar información a los administradores para que ellos planifiquen, tomen las decisiones y control de las operaciones y el objetivo financiero es proporcionar información de las operaciones realizadas por un ente, fundamentalmente en el pasado.

La contabilidad de una empresa o un negocio se puede llevar de manera manual y computarizada. La contabilidad manual se desarrolla manualmente, al menos en un alto porcentaje. Aunque se

---

<sup>1</sup> GERARDO GUAJARDO MC.GRAW –HILL, Contabilidad financiera. Año 2008 5ta. Edición. Editorial Gerardo Mc. Graw Pág. 10

utilizan algunas maquinas sumadoras o calculadoras; la mayoría de los trabajos son realizados de forma manual; En estos sistemas el factor hombre es la base. La mayor debilidad de los sistemas manuales es que se vuelven lentos cuando se trata de procesar grandes volumen de información, en cuyo caso seria necesario el uso de gran cantidad de personas.

Un sistema de contabilidad computarizado se vale de computadoras para llevar a cabo los movimientos contables de las cuentas, manejándolas hasta producir las informaciones finales.

En los sistemas de contabilidad computarizados la labor del contador es prácticamente intelectual. Este deberá asegurarse de que la configuración y entrada de una transacción sean conectadas, el sistema hará el resto.

Las ventajas de la contabilidad computarizada son: proporciona información con mayor rapidez, se puede manejar un volumen de operaciones mayor y se reduce mucho el número de errores por que la computadora realiza en forma instantánea tareas que consumen mucho tiempo cuando se hacen en forma manual.

La contabilidad se clasifica de acuerdo a las actividades que baya hacer utilizado.

Es decir que se divide en dos grades sectores que son Privada y Oficial. La contabilidad privada es aquella que se clasifica, registra y analiza todas las operaciones económicas de empresas, de socios o individuos particulares, y que les permita tomar decisiones ya sea en el campo administrativo, financiero y económico.

La contabilidad privada según la actividad se puede dividir en: Contabilidad comercial, Contabilidad de costos, Contabilidad bancaria, Contabilidad de cooperativas, Contabilidad hotelera, Contabilidad de servicios.

## **<sup>2</sup>Clasificación de la Contabilidad**

La contabilidad se clasifica de acuerdo a las actividades que vaya hacer utilizado. Es decir que se divide en dos grades sectores que son Privada y Oficial.

---

<sup>2</sup> CAÑIBANO, L. Contabilidad. Análisis contable de la realidad económica. Año 2006. Sexta Edición. Editora Pirámide, pág. 23.

## Contabilidad Privada

Es aquella que clasifica, registra y analiza todas las operaciones económicas, de empresas de socios o individuos particulares, y que les permita tomar decisiones ya sea en el campo administrativo, financiero y económico.

La contabilidad privada según la actividad se puede dividir en:

- Contabilidad Comercial: Es aquella que se dedica a la compra y venta de mercadería y se encarga de registrar todas las operaciones mercantiles.
- Contabilidad de Costos: Es aquella que tiene aplicación en el sector industrial, de servicios y de extracción mineral registra de manera técnica los procedimientos y operaciones que determinan el costo de los productos terminados.
- Contabilidad Bancaria: Es aquella que tiene relación con la prestación de servicios monetarios y registra todas las operaciones de cuentas en depósitos o retiros de dinero que realizan los clientes. Ya sea de cuentas corrientes o ahorros, también registran los créditos, giros tanto al interior o exterior, así como otros servicios bancarios.
- Contabilidad de Servicios: Son todas aquellas que presentan servicio como transporte, salud, educación, profesionales, etc.
- **<sup>3</sup>Contabilidad de Compañías:**

*Compañía* es aquella organización donde dos o más personas unen sus capitales o industrias, para emprender en operaciones mercantiles y participar de sus utilidades. Este

---

<sup>3</sup> CODERA, J. M. Contabilidad básica. Editorial Pirámide, Año 2006. Madrid - España Pág. 45

contrato se rige por la Ley de Compañías, por las del Código de Comercio, por los convenios de las partes y por las disposiciones del Código Civil.

### **Especies de Compañías**

Hay cinco especies de compañías a saber:

- ➡ EN NOMBRE COLECTIVO
- ➡ EN COMANDITA SIMPLE Y DIVIDIDA POR ACCIONES
- ➡ DE RESPONSABILIDAD LIMITADA
- ➡ ANÓNIMA
- ➡ DE ECONOMÍA MIXTA

Estas cinco especies de compañías constituyen personas jurídicas. La ley reconoce, además, la compañía accidental o cuentas en participación.

### **Disposiciones Generales.**

- Se prohíbe la formación y funcionamiento de compañías contrarias al orden público, a las leyes mercantiles y a las buenas costumbres; de las que no tengan un objeto real y de lícita negociación y de las que tiendan al monopolio de las subsistencias o de algún ramo de cualquier industria, mediante prácticas comerciales orientadas a esa finalidad.
- El domicilio de la compañía estará en el lugar que se determine en el contrato constitutivo de la misma.
- Si las compañías tuvieren sucursales o establecimientos administrativos por un factor, los lugares en que funcionen éstas o éstos se considerarán como domicilio de tales compañías para los efectos judiciales o extrajudiciales derivados de los actos o contratos realizados por los mismos.



- Toda compañía que se constituya en el Ecuador tendrá su domicilio principal dentro del territorio nacional.
- Toda compañía nacional o extranjera que negociare o contrajere obligaciones en el Ecuador deberá tener en la república un apoderado o representante que pueda contestar las demandas y cumplir las obligaciones respectivas.
- Los socios podrán examinar los libros y documentos de la compañía relativos a la administración social, pero los accionistas de las compañías anónimas, en comandita por acciones y de economía mixta, solo tendrán derecho a que se les confiera copia certificada de los balances generales, del estado de cuenta.
- La razón social de cada compañía constituye una propiedad suya y no puede ser adoptada por ninguna otra compañía.
- Por los fraudes, abusos o vías de hecho que se cometan a nombre de compañías serán responsables: quienes lo ordenaren o ejecutaren, los que obtuvieren provecho y los tenedores de los bienes para el efecto de la restitución.
- Las compañías constituidas en el Ecuador, sujetas a la vigilancia y control de la superintendencia de compañías, enviarán a ésta, en el primer cuatrimestre de cada año: copias autorizadas del balance general, del estado de cuenta pérdidas y ganancias, memorias e informe de los administradores; la nómina de administradores, representantes, socios o accionistas; los demás datos que se contemplan en el reglamento expedido por la Superintendencia de Compañías.
- Las transferencias de acciones y de aportaciones de las compañías constituidas en el Ecuador serán comunicadas a la superintendencia de compañías con indicación

de nombre y nacionalidad descendente y cesionario, por los administradores dentro de los ocho días posteriores a la inscripción en los libros correspondientes.

- El ejercicio económico de las compañías terminará cada treinta y uno de diciembre.

## **LA CONTABILIDAD EN LAS EMPRESAS COMERCIALES Y DE SERVICIOS**

Tanto en las empresas comerciales como en las de servicio, se establece la Contabilidad General únicamente, sin embargo podemos establecer ciertas diferencias que son las siguientes:

En las comerciales se realiza de la siguiente manera:

- Se COMPRA artículos terminados
- Se ALMACENAN
- Se VENDEN
- Se GANA, existen ingresos
- Se compran nuevamente ARTÍCULOS TERMINADOS
- COMPRA – VENTA de artículos terminados
- . DINERO
- . INVERTIR COMPRAR ARTÍCULOS TERMINADOS
- . GANANCIA ALMACENAN
- . VENDEN

Se debe determinar un COSTO en base al precio a que se compran los artículos terminados; hay que tener en cuenta que éste precio será diferente al precio en que se vendan. En lo que respecta a las empresas de servicios podemos decir que sus funciones son las siguientes:

- Dan SERVICIOS y reciben un INGRESO
- Determinan un COSTO
- Determinan una GANANCIA

Esto se da de la siguiente forma:

DINERO - GANANCIA INGRESO - COSTO

EL Costo se determina en base a las necesidades de la empresa. En caso de que no exista factura:  
el INGRESO – COSTO = GANANCIA.

### **Estructura de un sistema contable**

Un sistema de información contable sigue un modelo básico y un sistema de información bien diseñado, ofreciendo así control, compatibilidad, flexibilidad y una relación aceptable de costo / beneficio. El sistema contable de cualquier empresa independientemente del sistema contable que utilicé, se debe ejecutar en tres pasos básicos utilizando relación con las actividades financieras; los datos se deben registrar, clasificar y resumir, sin embargo el proceso contable involucra la comunicación a quienes estén interesados y la interpretación de la información contable para ayudar en la toma de decisiones comerciales.

*Registro de la Actividad Financiera:* En un sistema contable se debe llevar un registro sistemático de la actividad comercial diaria en términos económicos. En una empresa se llevan a cabo todo tipo de transacciones que se pueden expresar en términos monetarios y que se deben registrar en los libros de contabilidad. Una transacción se refiere a una acción terminada más que a una posible acción a futuro.

Ciertamente, no todos los eventos comerciales se pueden medir y describir objetivamente en términos monetarios.

*Clasificación de la Información:* Un registro completo de todas las actividades comerciales implica comúnmente un gran volumen de datos, demasiado grande y diverso para que pueda ser útil para las personas encargadas de tomar decisiones. Por tanto, la información debe clasificarse en grupos o categorías. Se deben agrupar aquellas transacciones a través de las cuales se recibe o paga dinero.

*Resumen de la Información:* Para que la información contable utilizada por quienes toman decisiones, esta debe ser resumida. Por ejemplo, una relación completa de las transacciones de venta de una empresa como Ford sería demasiado larga para que cualquier persona se dedicara a leerla. Los empleados responsables de comprar mercancías necesitan la información de las ventas resumidas por producto. Los gerentes de almacén necesitarán la información de ventas resumida por departamento, mientras que la alta gerencia de Ford necesitará la información de ventas resumida por almacén.

Estos tres pasos que se han descrito: registro, clasificación y resumen constituyen los medios que se utilizan para crear la información contable. Sin embargo, el proceso contable incluye algo más que la creación de información, también involucra la comunicación de esta información a quienes estén interesados y la interpretación de la información contable para ayudar en la toma de decisiones comerciales. Un sistema contable debe proporcionar información a los gerentes y también a varios usuarios externos que tienen interés en las actividades financieras de la empresa.

### **Características de la Información Contable**

Se entiende por la información contable a la comunicación de los sucesos relacionados con la obtención y la aplicación de los recursos económicos expresados en unidades monetarias.

Las características fundamentales que debe tener la información contable son utilidad y confiabilidad.

Además, la información contable tiene, impuesta por su función en la toma de decisiones, la característica de la provisionalidad.

### **4Conceptos de la Teoría Contable**

- **Activo:** Es un recurso económico propiedad de una identidad de la cual se espera se rinda en el futuro.

---

<sup>4</sup> CODERA, J. M. Diccionario de Contabilidad. Editorial Pirámide, Año 2009. Madrid:- España pág. 32

- **Pasivo:** Representa lo que la empresa debe a otras personas o identidades.
  
- **Capital:** Es la aportación de los dueños conocidos como accionistas y representa la parte de los activos que pertenecen a los dueños de los negocios.
  
- **Ingresos:** Representan recursos que recibe el negocio por la venta de un servicio o producto en efectivo o a crédito.
  
- **Gastos:** Todo lo que genera en pagar, lo que es agua, luz y teléfono.
  
- **Utilidad:** Es la diferencia entre los ingresos obtenidos por un negocio y todos los gastos incurridos en la generación de dichos ingresos.
  
- **Cuentas por cobrar<sup>5</sup>:** La cuenta de cuentas por cobrar o documentos por cobrar registra los aumentos y las disminuciones derivados de la venta de conceptos distintos a mercancías o prestación de servicios, única y exclusivamente a crédito documentado (títulos de crédito, letras de cambio y pagarés) a favor de la empresa y para esto existe programas para llevar a cabo las operaciones.  
Por lo tanto se dice que esta cuenta presenta el derecho (exigible) que tiene la entidad de exigir a los suscriptores de los títulos de crédito el pago de su adeudo (documentado) derivado de venta de conceptos diferentes de las mercancías o la prestación de servicios a crédito; es decir, presenta un beneficio futuro fundadamente esperado.  
  
Las cuentas por cobrar son, al igual que cualquier activo, forman parte del activo circulante. Entre las principales cuentas que están incluidas en este rubro se encuentran: Clientes, documentos por cobrar, Funcionarios y empleados deudores diversos.  
  
Asimismo pueden existir algunas otras cuentas tales como " Intereses por cobrar ", " Dividendos por cobrar ", " Renta por cobrar " y otros conceptos más por cobrar. Las cuentas por cobrar a clientes representan la suma de dinero que corresponde a la venta de mercancías, o la prestación de

---

<sup>5</sup> HORNGREE/ HARRINSON/ ROBINSON. Contabilidad. 2ª edición, Editorial Alera Año 2006 Cali, Colombia pág. 57

servicios a crédito a un cliente La cuenta por cobrar llamada "funcionarios y empleados" son partidas por cobrar originadas por préstamos a funcionarios de la compañía.

- **Cuentas por pagar:** Una cuenta por pagar es cualquier importe adeudado como resultado de una compra de bienes o servicios en términos de crédito.

Aunque una persona jurídica haga una compra sin emitir por escrito la intención de pago, registra el monto adeudado como una obligación corriente en sus cuentas. Las compañías a menudo incurrir en este tipo de débito a corto plazo con el fin de costear sus inventarios, especialmente en industrias donde el rendimiento de inventario es acelerado.

### **Concepto de Ingresos**

Es el incremento bruto independiente de los costos que lo producen y de las relaciones que hay entre el ente y los propietarios.

Incremento bruto de activos o disminución de pasivos experimentado por una entidad, con efecto de su totalidad neta, durante un periodo contable como resultado de las operaciones que constituyen sus actividades primarias o normales.

Según Lazzati el ingreso se define por dos condiciones:

Debe mediar incremento en el patrimonio, no atribuible a aportes de capital, o sea aumento del activo, disminución del pasivo o una combinación de ambos (tal incremento debe ser ajeno a operaciones que de por sí no pueden arrojar pérdidas o ganancias, por ejemplo aporte de capital, compra de bienes o servicios, cobro de una cuenta, obtención de un préstamo, etc.

Se trata del incremento bruto del patrimonio, sin tomar en cuenta los costos que disminuyen, aunque estos se identifiquen con el mismo hecho generador del ingreso.

Dicho concepto incluye no solo los ingresos provenientes de transacciones con terceros (ventas), sino también los incrementos patrimoniales resultantes del aumento del valor de los activos (RxT).

## 6Concepto de Gasto

Abarca todas las erogaciones directas e indirectas originadas en la adquisición de bienes y servicios. Comprende tanto las partidas activadas como las cargadas a los resultados del ejercicio.

Decremento bruto de activos o incremento de pasivos experimentados por una entidad, con efecto de su utilidad neta, durante un periodo contable, como resultado de las operaciones que constituyen sus actividades primarias o normales y que tienen por consecuencia la generación de ingresos.

Toda compra de bienes o servicios reconoce el propósito de obtener un ingreso por medio de ella, de lo contrario no se haría la compra.

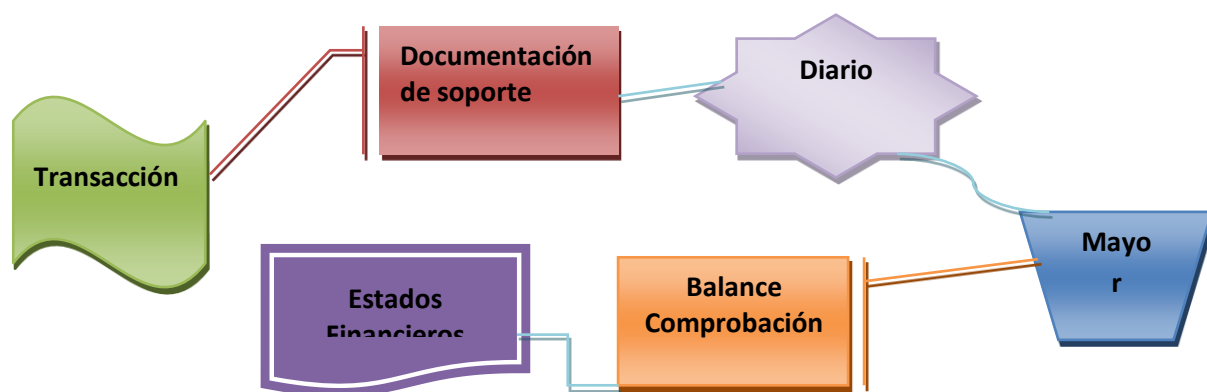
## PROCESO CONTABLE

La contabilidad es una técnica utilizada para registrar, clasificar y resumir en términos monetarios las transacciones que realiza una empresa.

### OBJETIVOS

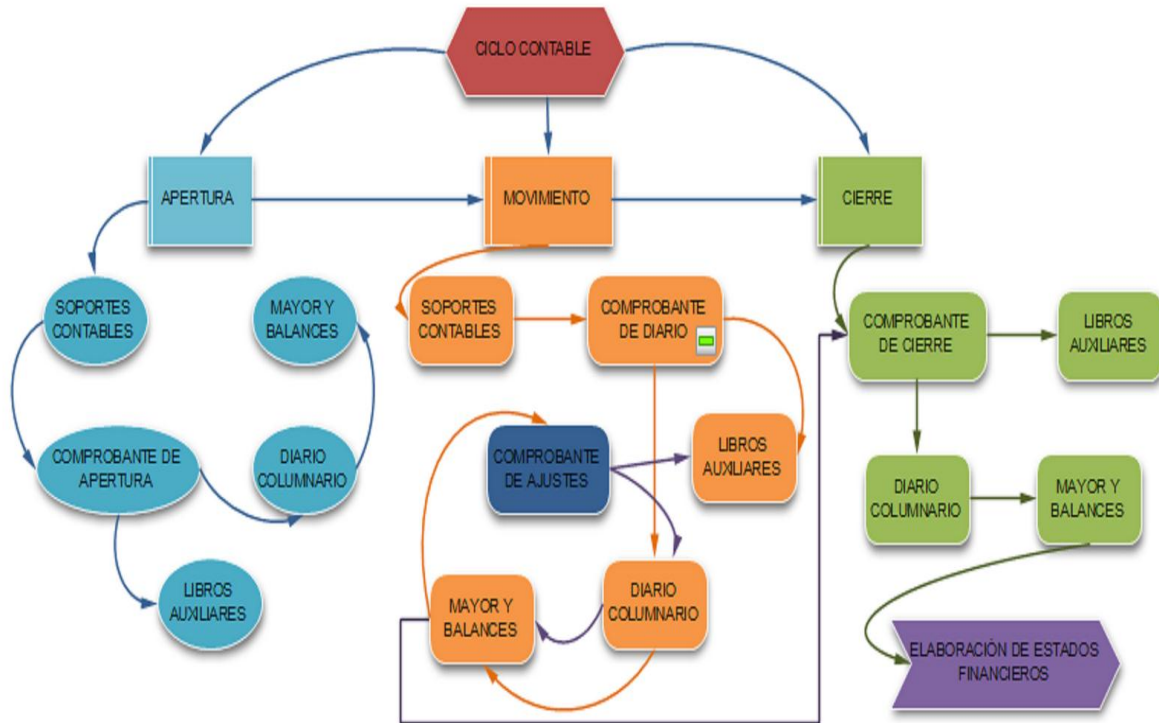
- Satisfacer a los usuarios de la misma
- Útil para la toma de decisiones (inversión y crédito: medir solvencia, liquidez y capacidad de generación de recursos.
- Evaluar el trabajo de la administración.

### INSTRUMENTOS DEL REGISTRO CONTABLE



<sup>6</sup> HARRY A. FINNEY, HERBERT E. MILLER. Curso de Contabilidad, 3ra. Edición. Editorial Group. Año 2009. Pág. 29

## CICLO CONTABLE

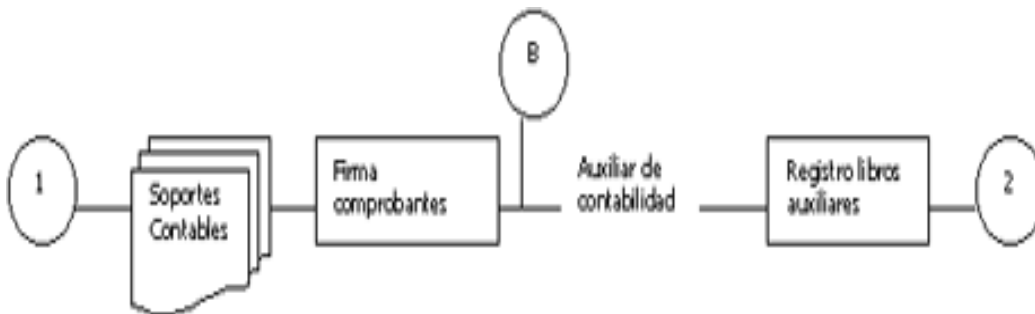


<sup>7</sup>El ciclo contable es el proceso ordenado y sistemático de registros contables, desde la elaboración de comprobantes de contabilidad y el registro en libros hasta la preparación de Estados Financieros.

### <sup>8</sup>ESQUEMA DEL CICLO CONTABLE

El ciclo contable consta de las siguientes partes:

#### 1. Apertura



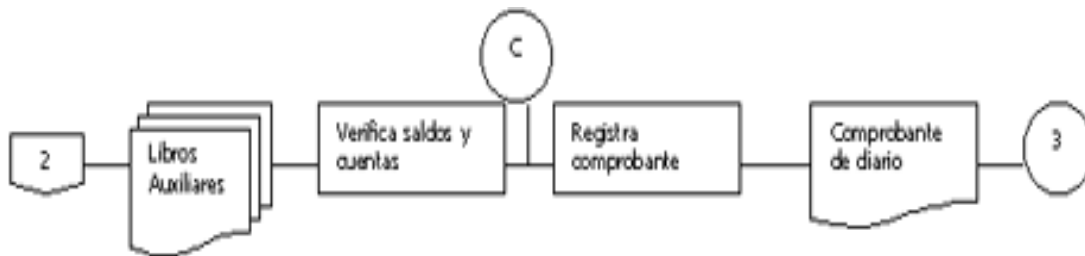
<sup>7</sup> [www.gestiopolis.com/canales/financiera/articulos/31/ciclo.htm](http://www.gestiopolis.com/canales/financiera/articulos/31/ciclo.htm)

<sup>8</sup> FRANCISCO GÓMEZ RONDON. Teoría y Práctica Contabilidad I semestre, Ediciones Frigor Año 2009  
Caracas – Venezuela pág. 73



Al constituirse la empresa, se inicia el proceso contable con los aportes del dueño o socios registrados en el inventario general inicial. Con el inventario general inicial se elaboran en el Balance General inicial y el comprobante diario de contabilidad, denominado comprobante de apertura que sirve para abrir los libros principales y auxiliares.

## 2. Movimiento

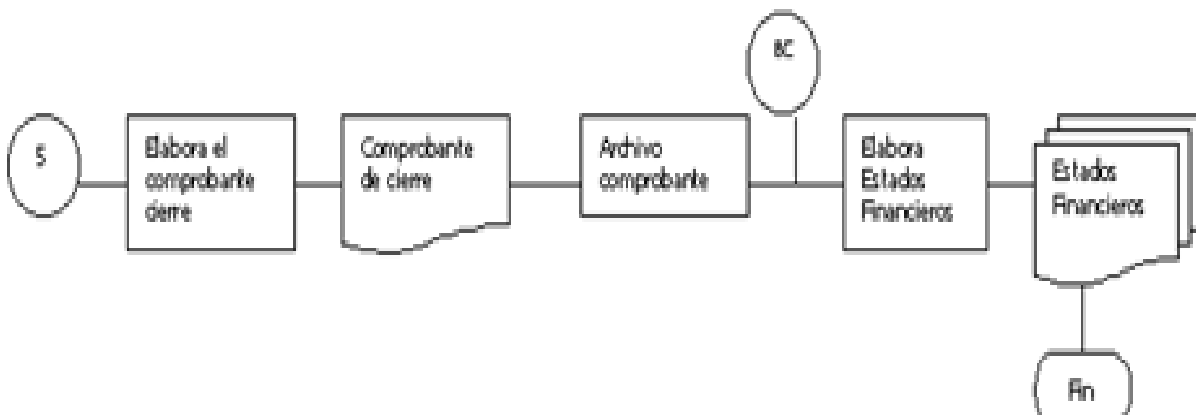


Las transacciones comerciales que diariamente realiza una empresa deben estar respaldadas por un soporte que permite su registro en el comprobante diario y traslado a los libros principales y auxiliares de contabilidad.

El registro del movimiento operativo de la empresa, de acuerdo con sus necesidades, se puede realizar en forma diaria, semanal, quincenal o mensual, en comprobante diario y libros. Al final se elabora el Balance de prueba.

El contador público y sus auxiliares deben verificar y evaluar constantemente que el ciclo contable sea cumplido a cabalidad

## 3. Cierre



En esta etapa se elabora lo siguiente:

- a. Asiento de ajuste: Registrado en el comprobante diario de contabilidad, denominado comprobante de ajustes, el cual traslada a los libros principales y auxiliares.
- b. Hoja de trabajo: se realiza opcionalmente cada mes y sirve de base para preparar los Estados Financieros como el Balance General y Estado de Resultados.
- c. Comprobante de cierre: Se elabora anualmente para cancelar las cuentas nominales o de resultados y se traslada a los libros principales y auxiliares.

El inventario general final y el Balance General consolidado, elaborados en la etapa de cierre, constituyen el inventario general inicial y el balance general inicial para comenzar un nuevo ciclo contable

El no tener la información en el momento oportuno puede desatar una serie de problemas que en el largo plazo incidirán con el correcto funcionamiento de la empresa, pero sobre todo con la toma de decisiones financieras y gerenciales.

### **NIIF para las PYMES**

#### **(Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades)**

<sup>9</sup>El IASB es el organismo emisor de normas de la Fundación IASC. Desde el 1 de julio de 2009, el IASB se compone de quince miembros, que aumentará a dieciséis miembros en una fecha no posterior al 1 de julio de 2012. Un máximo de tres miembros pueden serlo a tiempo parcial. El IASB es responsable de la aprobación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF, incluyendo las Interpretaciones) y documentos relacionados, tales como el Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Estados Financieros, proyectos de norma y documentos de discusión. Antes de que el IASB comenzara sus operaciones, las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y las Interpretaciones relacionadas eran establecidas por el Consejo del IASC,

---

<sup>9</sup> [http://www.iasb.org/NR/rdonlyres/5473528F-7703-4165-87A2-CD9E3794932C/0/ESEDSMEStandard\\_web.pdf](http://www.iasb.org/NR/rdonlyres/5473528F-7703-4165-87A2-CD9E3794932C/0/ESEDSMEStandard_web.pdf)

que fue creado el 29 de junio de 1973. Por resolución del IASB, las NIC y las Interpretaciones relacionadas continúan siendo de aplicación, con la misma autoridad que las NIIF desarrolladas por el IASB, excepto y hasta el momento que sean modificadas o retiradas por el IASB.

### **Normas Internacionales de Información Financiera**

El IASB consigue sus objetivos fundamentalmente a través del desarrollo y publicación de las NIIF, así como promoviendo el uso de tales normas en los estados financieros con propósito de información general y en otra información financiera. Otra información financiera comprende la información, suministrada fuera de los estados financieros, que ayuda en la interpretación de un conjunto completo de estados financieros o mejora la capacidad de los usuarios para tomar decisiones económicas eficientes. El término “información financiera” abarca los estados financieros con propósito de información general y la otra información financiera.

Las NIIF establecen los requerimientos de reconocimiento, medición, presentación e información a revelar que se refieren a las transacciones y otros sucesos y condiciones que son importantes en los estados financieros con propósito de información general. También pueden establecer estos requerimientos para transacciones, sucesos y condiciones que surgen principalmente en sectores industriales específicos. Las NIIF se basan en el Marco Conceptual, que se refiere a los conceptos subyacentes en la información presentada dentro de los estados financieros con propósito de información general. El objetivo del Marco Conceptual es facilitar la formulación uniforme y lógica de las NIIF. También suministra una base para el uso del juicio para resolver cuestiones contables.

### **La NIIF para las PYMES**

El IASB también desarrolla y publica una norma separada que pretende que se aplique a los estados financieros con propósito de información general y otros tipos de información financiera de entidades que en muchos países son conocidas por diferentes nombres como pequeñas y medianas entidades (PYMES), entidades privadas y entidades sin obligación pública de rendir cuentas. Esa norma es la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES).

El término pequeñas y medianas entidades, tal y como lo usa el IASB, se define y explica en la Sección 1 Pequeñas y Medianas Entidades. Muchas jurisdicciones en todas partes del mundo han desarrollado sus propias definiciones de PYMES para un amplio rango de propósitos, incluyendo el establecimiento de obligaciones de información financiera. A menudo esas definiciones nacionales o regionales incluyen criterios cuantificados basados en los ingresos de actividades ordinarias, los activos, los empleados u otros factores.

Frecuentemente, el término PYMES se usa para indicar o incluir entidades muy pequeñas sin considerar si publican estados financieros con propósito de información general para usuarios externos.

A menudo, las PYMES producen estados financieros para el uso exclusivo de los propietarios-gerentes, o para las autoridades fiscales u otros organismos gubernamentales. Los estados financieros producidos únicamente para los citados propósitos no son necesariamente estados financieros con propósito de información general.

Las leyes fiscales son específicas de cada jurisdicción, y los objetivos de la información financiera con propósito de información general difieren de los objetivos de información sobre ganancias fiscales. Así, es improbable que los estados financieros preparados en conformidad con la NIIF para las PYMES cumplan completamente con todas las mediciones requeridas por las leyes fiscales y regulaciones de una jurisdicción. Una jurisdicción puede ser capaz de reducir la “doble carga de información” para las PYMES mediante la estructuración de los informes fiscales como conciliaciones con los resultados determinados según la NIIF para las PYMES y por otros medios.

## **Pequeñas y Medianas Entidades**

### **Descripción de las pequeñas y medianas entidades**

Las pequeñas y medianas entidades son entidades que:

- a) no tienen obligación pública de rendir cuentas, y

- b) publican estados financieros con propósito de información general para usuarios externos. Son ejemplos de usuarios externos los propietarios que no están implicados en la gestión del negocio, los acreedores actuales o potenciales y las agencias de calificación crediticia.

Una entidad tiene obligación pública de rendir cuentas si:

- ➡ sus instrumentos de deuda o de patrimonio se negocian en un mercado público o están en proceso de emitir estos instrumentos para negociarse en un mercado público (ya sea una bolsa de valores nacional o extranjera, o un mercado fuera de la bolsa de valores, incluyendo mercados locales o regionales), o
- ➡ una de sus principales actividades es mantener activos en calidad de fiduciaria para un amplio grupo de terceros. Este suele ser el caso de los bancos, las cooperativas de crédito, las compañías de seguros, los intermediarios de bolsa, los fondos de inversión y los bancos de inversión.

Es posible que algunas entidades mantengan activos en calidad de fiduciaria para un amplio grupo de terceros porque mantienen y gestionan recursos financieros que les han confiado clientes o miembros que no están implicados en la gestión de la entidad.

Sin embargo, si lo hacen por motivos secundarios a la actividad principal (como podría ser el caso, por ejemplo, de las agencias de viajes o inmobiliarias, los colegios, las organizaciones no lucrativas, las cooperativas que requieran el pago de un depósito nominal para la afiliación y los vendedores que reciban el pago con anterioridad a la entrega de artículos o servicios como las compañías que prestan servicios públicos), esto no las convierte en entidades con obligación pública de rendir cuentas.

Si una entidad que tiene obligación pública de rendir cuentas utiliza esta NIIF, sus estados financieros no se describirán como en conformidad con la NIIF para las PYMES, aunque la legislación o regulación de la jurisdicción permita o requiera que esta NIIF se utilice por entidades con obligación pública de rendir cuentas.

No se prohíbe a una subsidiaria cuya controladora utilice las NIIF completas, o que forme parte de un grupo consolidado que utilice las NIIF completas, utilizar esta NIIF en sus propios estados financieros si dicha subsidiaria no tiene obligación pública de rendir cuentas por sí misma. Si sus

estados financieros se describen como en conformidad con la NIIF para las PYMES, debe cumplir con todas las disposiciones de esta NIIF.

### **Objetivo de los estados financieros de las pequeñas y medianas entidades**

- El objetivo de los estados financieros de una pequeña o mediana entidad es proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de la entidad que sea útil para la toma de decisiones económicas de una amplia gama de usuarios que no están en condiciones de exigir informes a la medida de sus necesidades específicas de información.
- Los estados financieros también muestran los resultados de la administración llevada a cabo por la gerencia: dan cuenta de la responsabilidad en la gestión de los recursos confiados a la misma.

### **<sup>10</sup>DOCUMENTOS BASICOS Y ESPECIFICOS EN LA CONTABILIDAD**

#### **FACTURA: Compra-Venta, recibos, guías, comprobantes de pago y otros.**

La factura comercial es un documento mercantil que refleja toda la información de una operación de compraventa. La información fundamental que aparece en una factura debe reflejar la entrega de un producto o la provisión de un servicio, junto a la fecha de devengo, además de indicar la cantidad a pagar.

Además, en la factura deben aparecer los datos del expedidor y del destinatario, el detalle de los productos y servicios suministrados, los precios unitarios, los precios totales, los descuentos y los impuestos.

---

<sup>10</sup> <http://www.portalpymes.mendoza.gov.ar/Guias/documentosbasicosdeunaventa.php>

La factura se considera como el justificante fiscal de la entrega de un producto o de la provisión de un servicio, que afecta al obligado tributario emisor (el vendedor) y al obligado tributario receptor (el comprador).

La factura correctamente cumplimentada es el único justificante fiscal, que da al receptor el derecho de deducción del impuesto (IVA). Esto no se aplica en los documentos sustitutos de factura, recibos o tickets.

## **COMPROBANTES DE RETENCIÓN**

Son documentos que acreditan las retenciones de impuestos realizadas por los compradores de bienes o servicios a los proveedores de los mismos. Lo emiten los agentes de retención.

## **ROL DE PAGOS**

**Definición.-** El rol de pagos, también denominado nómina, es un registro que realiza toda empresa para llevar el control de los pagos y descuentos que debe realizar a sus empleados cada mes, de manera general, en este documento se consideran dos secciones, una para registrar los ingresos como sueldos, horas extras, comisiones, bonos, etc. y otra para registrar los descuentos como aportes para el seguro social, cuotas por préstamos concedidos por la compañía, anticipos, etc.

## **IMPORTANCIA**

Constituye un documento de soporte para el desembolso de dinero por parte de la empresa y un registro de las remuneraciones percibidas por el trabajador. Sin este documento, no se podría determinar en forma precisa y oportuna los ingresos y deducciones del trabajador, por lo tanto no se podría registrar contablemente todos los conceptos que forman parte de las Remuneraciones. El rol de pagos también sirve de constancia tanto para el empleado como para el empleador, por el servicio prestado y por el pago a ese servicio prestado respectivamente.

## **OBLIGACIONES TRIBUTARIAS**

Como primer paso, para identificar a los ciudadanos frente a la Administración Tributaria, se implementó el Registro Único de Contribuyentes (RUC), cuya función es registrar e identificar a los contribuyentes con fines impositivos y proporcionar información a la Administración Tributaria.

### **EI RUC (REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES)**

Corresponde a un número de identificación para todas las personas naturales y sociedades que realicen alguna actividad económica en el Ecuador, en forma permanente u ocasional o que sean titulares de bienes o derechos por los cuales deban pagar impuestos.

El número de registro está compuesto por trece números y su composición varía según el Tipo de Contribuyente. El RUC registra información relativa al contribuyente como por ejemplo: la dirección de la matriz y sus establecimientos donde realiza la actividad económica, la descripción de las actividades económicas que lleva a cabo, las obligaciones tributarias que se derivan de aquellas, entre otras.

### **DOCUMENTOS DE RESPALDO**

Son documentos autorizados previamente por el SRI, que respaldan las transacciones efectuadas por los contribuyentes en la transferencia de bienes o por la prestación de servicios o la realización de otras transacciones gravadas con tributos, a excepción de los documentos emitidos por las instituciones del Estado que prestan servicios administrativos y en los casos de los trabajadores en relación de dependencia.

Las facturas en original y copia deben ser llenadas en forma simultánea mediante el uso de papel carbón, carbonado o autocopiativo químico; en cualquier caso las copias deberán ser idénticas al original, caso contrario no serán válidas.



La falta de emisión o entrega de documentos autorizados, la emisión incompleta o falsa de éstos constituyen casos de defraudación que serán sancionados de conformidad con el Código Tributario.

El Servicio de Rentas Internas autoriza tres tipos de documentos. Estos son:

**a) Comprobantes de Venta.**

- **Facturas:**

Destinadas a sociedades o personas naturales que tengan derecho a crédito tributario y en operaciones de exportación. Son documentos tributarios que los comerciantes envían usualmente a otro comerciante, con el detalle de la mercadería vendida, su precio unitario, el total del valor cancelable de la venta y las firmas correspondientes de entrega y recibido.

Con este documento se hace el cargo al cliente y se contabiliza su deuda a favor del vendedor. Para el comprador es el documento que justifica la compra y con su contabilización queda registrado su compromiso de pago.

Como mínimo la factura debe extenderse por duplicado. El original queda en poder del comprador y el duplicado queda para el vendedor y con él se contabiliza la venta y el cargo al comprador.

La factura es el documento principal de la operación de compraventa con ella queda concretada y concluida la operación y es un documento de contabilidad y medio de prueba legal

- **Liquidaciones de compra de bienes y prestación de servicios:**

La reforma al Reglamento de comprobantes de venta, retención y documentos complementarios, que se publicó en el Registro Oficial 247 a fines de julio de este año, permite que todas las personas, estén o no obligadas a llevar contabilidad, puedan emitir Liquidaciones de compra.

Hasta antes de julio, sólo podían emitir Liquidación de compra de bienes o prestación de servicios, las sociedades en general públicas o privadas, y las personas naturales obligadas a llevar contabilidad, pero ahora se permite que todas las personas lo puedan hacer.

Las Liquidaciones de compra son comprobantes de venta válidos, que se emiten cuando el emisor no lo puede hacer por su nivel de rusticidad.

Es decir quien no sabe leer y escribir, o que presta un servicio que no es parte de su actividad normal, o también en adquisición de un bien a personas naturales o extranjeras, por ejemplo un artista que da un concierto. La persona que contrata emite la Liquidación de compra.

## **RETENCIONES DE IMPUESTOS**

Los comprobantes de retención deberán contener de manera general la información completa sobre el comprador y vendedor del bien o servicio de acuerdo a la normativa vigente. Podrán ser llenados en forma manual, mecánica o a través de sistemas computarizados.

Los comprobantes de retención en original y copia, deben ser llenados en forma simultánea mediante el uso de papel carbón, carbonado o autocopiativo químico, en cualquier caso las copias deberán ser idénticas al original; caso contrario no serán válidas.

**a) Comprobantes de Retención.**- Comprobantes que acreditan la retención del impuesto, lo efectúan las personas o empresas que actúan como agentes de retención.

**b) Documentos Complementarios.**-Son documentos complementarios a los comprobantes de venta cuya finalidad es la siguiente:

## **IMPUESTOS**

### **EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**

El Impuesto al Valor Agregado (IVA) grava al valor de la transferencia de dominio o a la importación de bienes muebles de naturaleza corporal, en todas sus etapas de comercialización, así como a los derechos de autor, de propiedad industrial y derechos conexos; y al valor de los servicios prestados.

Existen básicamente dos tarifas para este impuesto que son 12% y tarifa 0%. Se entiende también como transferencia a la venta de bienes muebles de naturaleza corporal, que hayan sido recibidos en consignación y el arrendamiento de éstos con opción de compraventa, incluido el arrendamiento mercantil, bajo todas sus modalidades; así como al uso o consumo personal de los bienes muebles.

La base imponible de este impuesto corresponde al valor total de los bienes muebles de naturaleza corporal que se transfieren o de los servicios que se presten, calculado sobre la base de sus precios de venta o de prestación del servicio, que incluyen impuestos, tasas por servicios y demás gastos legalmente imputables al precio. Del precio así establecido sólo podrán deducirse los valores correspondientes a descuentos y bonificaciones, al valor de los bienes y envases devueltos por el comprador y a los intereses y las primas de seguros en las ventas a plazos.

Este impuesto se declara de forma mensual si los bienes que se transfieren o los servicios que se presten están gravados con tarifa 12%; y de manera semestral cuando exclusivamente se transfieran bienes o se presten servicios gravados con tarifa cero o no gravados, así como aquellos que estén sujetos a la retención total del IVA causado, a menos que sea agente de retención de IVA (cuya declaración será mensual).

### **<sup>11</sup>CRÉDITO TRIBUTARIO**

El crédito tributario se define como la diferencia entre el IVA cobrado en ventas menos el IVA pagado en compras. En aquellos casos en los que la declaración arroje saldo a favor (el IVA en

---

<sup>11</sup> Artículo 63, Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno

compras es mayor al IVA en ventas), ese saldo será considerado crédito tributario, que se hará efectivo en la declaración del mes siguiente.

Como regla de aplicación general y obligatoria, se tendrá derecho a crédito tributario por el IVA pagado en la utilización de bienes y servicios gravados con este impuesto, siempre que tales bienes y servicios se destinen a la producción y comercialización de otros bienes y servicios gravados.

En general, para tener derecho al crédito tributario el valor del impuesto deberá constar por separado en los respectivos comprobantes de venta por adquisiciones directas o que se hayan reembolsado, documentos de importación y comprobantes de retención.

## **<sup>12</sup>RETENCIONES DE IVA**

Estas retenciones se realizan siempre en las compras de bienes o prestaciones de servicios. Los agentes de retención del IVA, retendrán el impuesto en los siguientes porcentajes y dependiendo al tipo de contribuyentes con los que se hagan las operaciones comerciales.

A cambio de la retención de este impuesto se entregará un comprobante de retención el mismo que será presentado por el cliente como justificativo de este impuesto.

Los citados agentes declararán y pagarán el impuesto retenido mensualmente y entregarán a los establecimientos afiliados el correspondiente comprobante de retención del impuesto, el que le servirá como crédito tributario en las declaraciones del mes que corresponda.

Los agentes de retención del IVA estarán sujetos a las obligaciones y sanciones establecidas para los agentes de retención del Impuesto a la Renta.

Los agentes de retención presentarán mensualmente las declaraciones de las retenciones, en la forma, condiciones y con el detalle que determine el Servicio de Rentas Internas. Las comercializadoras declararán el IVA causado en sus ventas menos el IVA pagado en sus compras, también declararán y pagarán sin deducción alguna el IVA presuntivo retenido a los distribuidores. Los agentes de retención se abstendrán de retener el impuesto a los consumos de combustibles derivados del petróleo realizados en centros de distribución, distribuidores finales o estaciones de

---

<sup>12</sup> Artículo 66-69, Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

servicio, toda vez que el mismo es objeto de retención con el carácter de IVA presuntivo por ventas al detal, por parte de las comercializadoras.

### **<sup>13</sup>RETENCIONES EN LA FUENTE**

La retención en la fuente es un mecanismo de cobro anticipado del impuesto a la renta, mediante el cual la Administración Tributaria obliga a retener una parte del impuesto a la renta causado por el contribuyente, con cargo a los ingresos que perciba por ventas de bienes y prestación de servicios, según corresponda. El impuesto retenido debe declararse y pagarse mensualmente por parte de los compradores de bienes o usuarios de servicios quienes asumen la función de "agentes de retención". La retención en la fuente funciona en forma independiente del Impuesto al Valor Agregado -IVA-; no tiene relación, y se aplica obligatoriamente durante el año calendario.

#### **Agentes de retención**

Son agentes de retención en la fuente todas las entidades jurídicas o privadas con o sin fines de lucro, las empresas o sociedades constituidas o de hecho, y las personas naturales que ejerzan actividades empresariales y estén obligados a llevar Contabilidad. Estos agentes tiene la obligación de retener un porcentaje sobre el pago o "crédito en cuenta" (cuentas por pagar) - lo que ocurra primero. Una vez retenido el impuesto, es responsabilidad del agente, declararlo y pagarlo en el siguiente mes al de la retención, utilizando el Formulario 103.

Asimismo, los agentes de retención, en forma obligatoria deben entregar el comprobante de retención a la persona o entidad a las que tuvieron el impuesto.

#### **FINALIDAD DE LA RETENCIÓN EN LA FUENTE**

La retención en la fuente tiene por objeto conseguir en forma gradual que el impuesto se recaude en lo posible dentro del mismo ejercicio gravable en que se cause. La finalidad es de facilitar, acelerar y asegurar el recaudo del impuesto.

---

<sup>13</sup>[http://www.derechoecuador.com/index.php?option=com\\_content&view=article&id=3869:retenciaoacuten-en-la-fuente&catid=58:derecho-tributario&Itemid=420](http://www.derechoecuador.com/index.php?option=com_content&view=article&id=3869:retenciaoacuten-en-la-fuente&catid=58:derecho-tributario&Itemid=420)

## EFFECTO DE LA RETENCIÓN EN LA FUENTE

En las respectivas liquidaciones privadas, las personas restarán del impuesto el valor que les haya sido retenido.

Si la diferencia resultante es positiva, deberá pagarse dentro de los términos ordinarios señalados por la autoridad fiscal.

## AGENTES DE RETENCIÓN POR LOS IMPUESTOS DE RENTA

Son agentes de retención, las entidades de derecho público, los fondos de inversión, los fondos de valores, los fondos de pensiones de jubilación e invalidez, los consorcios, las comunidades organizadas y las demás personas naturales o jurídicas, sucesiones ilíquidas y sociedades de hecho, que por sus funciones intervengan en actos u operaciones en los cuales deben, por expresa disposición legal, efectuar la retención correspondiente.

## TABLA DE RETENCIONES EN LA FUENTE<sup>14</sup>

CONCEPTO DE LA RETENCION	%
Por intereses y comisiones en operaciones de crédito entre las instituciones del sistema financiero.	1%
Transporte privado de pasajeros y transporte público o privado de carga.	
Arrendamiento mercantil (leasing) sobre las cuotas de arrendamiento, inclusive la de opción de compra.	
Servicios de publicidad y medios de comunicación.	
Por actividades de construcción de obra, material inmueble, urbanización, lotización o actividades similares.	

<sup>14</sup> [http://ecuadorcontable.com/pagina/index.php?option=com\\_content&view=article&id=118:tabla-de-retenciones-en-la-fuente-del-impuesto-a-la-renta&catid=17:sociedades&Itemid=24](http://ecuadorcontable.com/pagina/index.php?option=com_content&view=article&id=118:tabla-de-retenciones-en-la-fuente-del-impuesto-a-la-renta&catid=17:sociedades&Itemid=24)

La compra de todo tipo de bienes muebles de naturaleza corporal, así como los de origen agrícola, avícola, pecuario, apícola, cunícola, bioacuático, y forestal; excepto combustibles.	
Otras retenciones aplicables el 1%.	
Servicios en los que prevalezca la mano de obra sobre el intelectual.	2%
Servicios entre sociedades.	
Comisiones pagadas a sociedades.	
Rendimientos financieros.	
Intereses que cualquier entidad del sector público reconozca a favor de los sujetos pasivos.	
Los pagos que realicen las empresas emisoras de tarjetas de crédito a sus establecimientos afiliados.	
Otras retenciones aplicables el 2%.	
Honorarios, comisiones y demás pagos realizados a personas naturales por servicios en los que prevalezca el intelecto cuando el servicio no esté relacionado con el título profesional que ostente la persona que lo preste.	8%
Honorarios y pagos a persona naturales por servicios de docencia.	
Arrendamiento de bienes inmuebles de personas naturales y sociedades.	
Regalías, derechos de autos, marcas, patentes y similares a personas naturales.	
Remuneraciones a deportistas, entrenadores, cuerpo técnico, árbitros y artistas residentes.	
Pagos a notarios, registradores de la propiedad y mercantiles.	
Otras retenciones aplicables al 8%.	

Honorarios, comisiones y demás pagos realizados a personas naturales profesionales, por servicios en los que prevalezca el intelecto sobre la mano de obra, siempre y cuando, los mismos estén relacionados con el título profesional que ostente la persona que lo preste.	10%
Beneficios de loterías, rifas, apuestas y similares, retiene el organizador.	15%
Pagos de dividendos anticipados y préstamos a socios o accionistas.	25%
Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales.	
Pagos al exterior a países con los que no se ha firmado convenios de doble tributación.	
Seguros y reaseguros, sobre primas facturadas o planilla das.	0,10%

## Sociedades

Las Sociedades son personas jurídicas que realizan actividades económicas lícitas amparadas en una figura legal propia. Estas se dividen en privadas y públicas, de acuerdo al documento de creación.

PLAZOS PARA DECLARAR Y PAGAR IMPUESTOS					
NOVENO DIGITO DEL RUC	IMPUESTO A LA RENTA	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA		ICE Y RETENCIONES EN LA FUENTE	IVA MENSUAL
		PRIMERA CUOTA	SEGUNDA CUOTA		
	FORMULARIO 101	FORMULARIO 106		FORMULARIO 105 y 103	FORMULARIO 104
1	10 de abril	10 de julio	10 de septiembre	10 del mes siguiente	10 del mes siguiente
2	12 de abril	12 de julio	12 de septiembre	12 del mes siguiente	12 del mes siguiente
3	14 de abril	14 de julio	14 de septiembre	14 del mes siguiente	14 del mes siguiente
4	16 de abril	16 de julio	16 de septiembre	16 del mes siguiente	16 del mes siguiente
5	18 de abril	18 de julio	18 de septiembre	18 del mes siguiente	18 del mes siguiente
6	20 de abril	20 de julio	20 de septiembre	20 del mes siguiente	20 del mes siguiente
7	22 de abril	22 de julio	22 de septiembre	22 del mes siguiente	22 del mes siguiente
8	24 de abril	24 de julio	24 de septiembre	24 del mes siguiente	24 del mes siguiente
9	26 de abril	26 de julio	26 de septiembre	26 del mes siguiente	26 del mes siguiente
0	28 de abril	28 de julio	28 de septiembre	28 del mes siguiente	28 del mes siguiente



Las Sociedades están obligadas a inscribirse en el RUC; emitir y entregar comprobantes de venta autorizados por el SRI por todas sus transacciones y presentar declaraciones de impuestos de acuerdo a su actividad económica. Los plazos para presentar estas declaraciones se establecen conforme el noveno dígito del RUC.

Las Sociedades deberán llevar la contabilidad bajo la responsabilidad y con la firma de un contador público legalmente autorizado e inscrito en el Registro Único de Contribuyentes (RUC), por el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos.

El incumplimiento de las normas vigentes establecidas podrá ser sancionado de conformidad a lo establecido en el Código Tributario.

### **Instituciones de carácter privado sin fines de lucro**

A continuación se muestra información adjunta sobre este tipo de sociedades y sus particularidades en el ámbito tributario.

### **PRESUPUESTO.<sup>15</sup>**

Es un plan de acción dirigido a cumplir una meta prevista, expresada en valores y términos financieros que, debe cumplirse en determinado tiempo y bajo ciertas condiciones previstas, este concepto se aplica a cada centro de responsabilidad de la organización.

### **FUNCIONES**

- La principal función de los presupuestos se relaciona con el Control financiero de la organización.

---

<sup>15</sup> <http://www.monografias.com/trabajos3/presupuestos/presupuestos.shtml>

- El control presupuestario es el proceso de descubrir qué es lo que se está haciendo, comparando los resultados con sus datos presupuestados correspondientes para verificar los logros o remediar las diferencias.
- Los presupuestos pueden desempeñar tanto roles preventivos como correctivos dentro de la organización.

## **IMPORTANCIA**

Son útiles en la mayoría de las organizaciones como: Utilitaristas (compañías de negocios), no-utilitaristas (agencias gubernamentales), grandes (multinacionales, conglomerados) y pequeñas empresas

- Los presupuestos son importantes porque ayudan a minimizar el riesgo en las operaciones de la organización.
- Por medio de los presupuestos se mantiene el plan de operaciones de la empresa en unos límites razonables.
- Sirven como mecanismo para la revisión de políticas y estrategias de la empresa y direccionarlas hacia lo que verdaderamente se busca.
- Facilitan que los miembros de la organización
- Cuantifican en términos financieros los diversos componentes de su plan total de acción.
- Las partidas del presupuesto sirven como guías durante la ejecución de programas de personal en un determinado periodo de tiempo, y sirven como norma de comparación una vez que se hayan completado los planes y programas.
- Los procedimientos inducen a los especialistas de asesoría a pensar en las necesidades totales de las compañías, y a dedicarse a planear de modo que puedan asignarse a los varios componentes y alternativas la importancia necesaria
- Los presupuestos sirven como medios de comunicación entre unidades a determinado nivel y verticalmente entre ejecutivos de un nivel a otro. Una red de estimaciones

presupuestarias se filtran hacia arriba a través de niveles sucesivos para su ulterior análisis.

- Las lagunas, duplicaciones o sobre posiciones pueden ser detectadas y tratadas al momento en que los gerentes observan su comportamiento en relación con el desenvolvimiento del presupuesto.

## **OBJETIVOS**

- Planear integral y sistemáticamente todas las actividades que la empresa debe desarrollar en un periodo determinado.
- Controlar y medir los resultados cuantitativos, cualitativos y, fijar responsabilidades en las diferentes dependencias de la empresa para lograr el cumplimiento de las metas previstas.

## **FINALIDADES**

- Coordinar los diferentes centros de costo para que se asegure la marcha de la empresa en forma integral.
- Planear los resultados de la organización en dinero y volúmenes.
- Controlar el manejo de ingresos y egresos de la empresa.
- Coordinar y relacionar las actividades de la organización.
- Lograr los resultados de las operaciones periódicas.

## **EL FRACASO DE UN PRESUPUESTO PUEDE SER POR DIVERSAS RAZONES:**

- Cuando sólo se estudian las cifras convencionales y los cuadros demostrativos del momento sin tener en cuenta los antecedentes y las causas de los resultados.
- Cuando no está definida claramente la responsabilidad administrativa de cada área de la organización y sus responsables no comprenden su papel en el logro de las metas.

- Cuando no existe adecuada coordinación entre diversos niveles jerárquicos de la organización.
- Cuando no hay buen nivel de comunicación y por lo tanto, se presentan resquemores que perturban e impiden el aporte de los colaboradores para el logro de las metas presupuestadas
- Cuando no existe un sistema contable que genere confianza y credibilidad.
- Cuando se tiene la "ilusión del control" es decir, que los directivos se confían de las formulaciones hechas en el presupuesto y se olvidan de actuar en pro de los resultados.
- Cuando no se tienen controles efectivos respecto al presupuesto.
- Cuando no se siguen las políticas de la organización.

## **<sup>16</sup>CALENDARIO PRESUPUESTAL**

Es la agenda en la cual se definen a través del tiempo la ejecución y el control (evaluación) del presupuesto. Depende del tipo de organización y puede ser diario, semanal, quincenal, mensual, trimestral, semestral o anual.

El calendario presupuestal tiene como objetivo primordial organizar el trabajo del departamento de presupuesto en forma ordenada. Para cumplir con la tarea de desarrollar los presupuestos, es imprescindible que los esfuerzos se realicen de acuerdo con algún tipo de programa o calendario para poder tener la certeza de que toda la información necesaria se va a recabar, analizar y revisar con tiempo suficiente para ser presentada a la dirección.

Con el fin de que el calendario presupuestal cumpla con su objetivo, es necesario ejercer el control del proceso presupuestal mediante una constante comparación de los sucesos con el

---

<sup>16</sup>[http://aprendeonline.udea.edu.co/lms/moodle/file.php/482/Modulo\\_1/Documentos/UNIDAD\\_3\\_-\\_Etapas\\_de\\_la\\_presupuestacion.pdf](http://aprendeonline.udea.edu.co/lms/moodle/file.php/482/Modulo_1/Documentos/UNIDAD_3_-_Etapas_de_la_presupuestacion.pdf)

plan de actividades, con el propósito de asegurar que el proceso completo se podrá terminar dentro del período asignado para el trabajo. Dentro del proceso presupuestal, ésta es la función primordial de la actividad de calendarización. La dirección del presupuesto debe asegurarse de que todo el personal cumpla con las fechas del programa y resulta imprescindible contar con algún medio de controlar el proceso.

## **f. METODOLOGÍA**

La metodología a utilizarse durante el desarrollo de la presente investigación se basará en:

- **Método Científico.-** Particularmente en el hipotético – deductivo, que facilitará la comprobación de la hipótesis planteada y el cumplimiento de los objetivos tanto general como específicos, basada en conocimientos adquiridos en el proceso de enseñanza adquiridos a lo largo de la carrera profesional.
  
- **Método Descriptivo Analítico y Matemático.-** El cual nos permitirá indicar que en la práctica se aplicará correctamente la contabilidad de servicios permitiéndonos conocer los datos reales de cada transacción, así mismo se planteará conclusiones y recomendaciones, las mismas que deberán ser consideradas por el Presidente de la Institución para mejorar, y establecer la correcta toma de decisiones.

### **6.1. Técnicas**

El desarrollo del trabajo de campo partirá con la observación directa y técnica a través de la cual se ordena y clasifica los hechos, fenómenos y acontecimientos de la actividad que realiza la Institución, con lo que pretende alcanzar un mayor conocimiento del problema.

También se aplicará la técnica de la entrevista mediante visitas al personal Administrativo de la Sociedad Obreros de Loja.

Para la recopilación de la información, se utilizará fuentes secundarias; una teoría que se concreta en la Revisión de Literatura que es el fundamento teórico del Problema y Tema objeto

de estudio; para ello utilizaremos la información documental obtenida en libros, revistas, folletos, publicaciones, archivos, etc.

La parte final será la presentación de los respectivos Estados Financieros. Estado de Situación o Balance General del período examinado que será de tres meses, Estado de resultados o de Pérdidas y Ganancias para determinar si hubo utilidad o pérdida en el ejercicio contable.

Analizar el tipo de servicios que presta la Sociedad Obreros de Loja, con la finalidad de establecer qué tipo de cuentas se deben utilizar y también para establecer el tipo de sistema o proceso de Contabilidad de Servicios a utilizar en esta Institución.

La encuesta será utilizada para el personal administrativo de la Institución ya que son ellos quienes directamente conviven día a día con estos problemas lo cual ocasiona incertidumbre e inconformidad con dichos acontecimientos.

g. CRONOGRAMA

		<b><i>CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES</i></b>																																			
Nro.	ACTIVIDADES	PERÍODO AÑO 2012																																			
		MARZO				ABRIL				MAYO				JUNIO				JULIO				AGOSTO				SEPTIEMBRE				OCTUBRE				NOVIEMBRE			
		01	02	03	04	01	02	03	04	01	02	03	04	01	02	03	04	01	02	03	04	01	02	03	04	01	02	03	04	01	02	03	04				
1	Revisión y aprobación Proyecto																																				
2	Revisión de Literatura																																				
3	Ejecución del Trabajo de Campo																																				
4	Elaboración del borrador tesis																																				
5	Presentación y Aprobación del Borrador																																				
6	Tramitación para la sustentación de Tesis																																				
8	Sustentación Pública y graduación																																				

## **h. PRESUPUESTO Y FINANCIAMIENTO**

### **- Talento Humano**

- Aspirante Egda. María Paulina Jaramillo Uchuari,
- Docente Director de Tesis de la Universidad Nacional de Loja, Modalidad de Estudios a distancia.
- Personal de la Sociedad Obreros de Loja

### **Personal Administrativo**

- Dr. Rafael Hidalgo Loján, Presidente
- Lcda. Mónica Sánchez M., contadora
- Srta. María del Pilar Jaramillo Esparza, Secretaria.

### **- Recursos Materiales**

Documentos fuente (facturas, comprobantes y otros)

Computadora - Impresora

Scanner

Suministros de Oficina

- Papel Boon
- Flash Memory
- Calculadora
- Cuadernos de Contabilidad
- Engrampadora y Perforadora
- Clips, grapas, sacapuntas
- Esferos, lápices, borradores.



- **Recursos Financieros**

Este proyecto de tesis es financiado por los recursos económicos propios de la aspirante a la Ingeniería.

<b>Ingresos</b>		<b>1.211,25</b>	
<b>PRESUPUESTO DE GASTOS</b>			
<b>ÍTEM</b>	<b>CANT.</b>	<b>UNIT.</b>	<b>TOTAL</b>
<b>a. Personal</b>			
Auxiliar de Investigación	01	100,00	100,00
<b>b. Equipos</b>			
Computadora	01	400,00	400,00
Internet (6 meses)	06	30,00	180,00
Impresora	01	65,00	65,00
<b>c. Viajes</b>			
Viáticos (30 días taxis)	30	1,00	30,00
Transporte (Buses)	45	0,25	11,25
<b>d. Materiales</b>			
Flash Memory	01	18,00	18,00
Copias	1100	0,02	22,00
Hojas Bond	2000	0,01	20,00
Portaminas, bolígrafos etc.	10	0,50	5,00
Cartuchos de tintas	10	26,00	260,00
Imprevistos	01	100,00	100,00
<b>TOTAL</b>			<b>1.211,25</b>

## **i. BIBLIOGRAFIA**

- GERARDO GUAJARDO MC.GRAW –HILL, Contabilidad financiera. Año 2008 5ta. Edición. Editorial Gerardo Mc. Graw
- CAÑIBANO, L. Contabilidad. Análisis contable de la realidad económica. Año 2006. Sexta Edición. Editora Pirámide
- CODERA, J. M. Contabilidad básica. Editorial Pirámide, Año 2006. Madrid – España
- FRANCISCO GÓMEZ RONDON. Teoría y Práctica Contabilidad I semestre, Ediciones Frigor Año 2009 Caracas – Venezuela
- Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno
- HORNGREE/ HARRINSON/ ROBINSON. Contabilidad. 2ª edición, Editorial Alera Año 2006 Cali, Colombia
- HARRY A. FINNEY, HERBERT E. MILLER. Curso de Contabilidad, 3ra. Edición. Editorial Group. Año 2009.

## **INTERNET**

[www.gestiopolis.com](http://www.gestiopolis.com)

[www.iasb.org](http://www.iasb.org)

[www.portalpymes.mendoza.gov.ar/](http://www.portalpymes.mendoza.gov.ar/)

[www.derechoecuador.com/](http://www.derechoecuador.com/)

[www.ecuadorcontable.com](http://www.ecuadorcontable.com)

[www.monografias.com](http://www.monografias.com)

<http://es.wikipedia.org/wiki/Tesis>

<http://www.unl.edu.ec/>

## **ANEXOS**

La investigación se desarrollará en bases a los ingresos y egresos que se efectúan en la Sociedad Obreros de Loja ubicada en calle Bernardo Valdivieso N° 04-58 entre las calles Imbabura y Quito de la ciudad de Loja, consta de 25 locales comerciales, dos garajes para vehículos, Sala de Velaciones, Nichos, Bóvedas y Dispensario Médico, Odontológico y Laboratorio.

**UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA**  
**CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA**  
**MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA**

**ENCUESTA REALIZADA A LA SECRETARIA DE LA SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**

1. ¿Labora usted en la Sociedad Obreros de Loja?
  - Si
  - No
  
2. ¿Qué tiempo labora en ésta Institución?
  - Menos de 1 año
  - De 1 a 3 años
  - Más de 3 años
  
3. ¿Trabaja las 40 horas semanales dentro de esta Institución?
  - Si
  - No
  
4. ¿Está usted afiliada al Instituto de Seguridad Social?
  - Si
  - No
  
5. ¿Maneja usted un fondo de caja chica?
  - Si
  - No
  
6. ¿Al momento de realizar un cobro lo hace con la recepción de facturas o notas de venta autorizadas por el SRI?
  - Si
  - No
  - Otros  cuáles .....
  
7. ¿Al momento de realizar un pago lo hacen a través de la recepción de una factura o nota de venta autorizada por el SRI?
  - Si
  - No
  - Otros  cuáles .....
  
8. ¿Realiza usted diariamente liquidaciones de Caja Chica?

- Si
  - No
9. ¿Los ingresos que recibe diariamente son depositados el mismo día en la cuenta bancaria de la Institución?
- Si
  - No
10. ¿Los pagos que realiza los hace directamente de caja chica o mediante cheques de la cuenta bancaria de la Institución?
- Caja Chica
  - Cheques
11. ¿Se llevan registros ordenados de contratos de vivienda, locales comerciales, bóvedas y nichos?
- Si
  - No
12. ¿Al momento de cobrar su salario se utiliza los correspondientes roles de pago?
- Si
  - No

**Gracias por su colaboración...**

**UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA**  
**CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA**  
**MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA**  
**ENCUESTA REALIZADA AL PRESIDENTE DE LA SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**

1. ¿Su jornada laboral es de 40 horas a la semana?
  - Si
  - No
  
2. ¿Los sueldos y salarios se realizan mediante roles de pago?
  - Si
  - No
  
3. ¿Los gastos que se realizan se cancelan previo a la obtención de un comprobante de venta autorizado por el S.R.I?
  - Si
  - No
  
4. ¿La Institución emite comprobantes de retención?
  - Si
  - No
  
5. ¿Para la realización de gastos de la Institución existe algún tipo de recurso que autorice estas adquisiciones?
  - Si
  - No
  - Cuál .....
  
6. ¿Existen informes detallados de su labor en la Institución?
  - Si
  - No
  
7. ¿Se realizan informes en cuanto a los gastos que se realizan en la Institución?
  - Si
  - No

**Gracias por su colaboración...**

**UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA**  
**MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA**

**ENCUESTA REALIZADA A LA CONTADORA DE LA SOCIEDAD OBREROS DE LOJA**

1. ¿Se realiza el control contable de los diferentes rubros de la Sociedad Obreros de Loja?
  - Si
  - No
  
2. ¿Lleva usted un sistema de contabilidad acorde a las necesidades de la Institución?
  - Si
  - NoPor qué? .....
  
3. ¿Realiza usted conciliaciones bancarias al final de cada mes?
  - Si
  - No
  
4. ¿El personal firma roles de pago al momento de recibir su pago?
  - Si
  - No
  
5. ¿Los pagos de compras o gastos se realizan previo a la presentación de comprobantes de venta autorizados por el S.R.I?
  - Si
  - NoPor qué? .....
  
6. ¿Existen informes contables que ayuden al Presidente a conocer la situación actual de la Institución?
  - Si
  - No
  
7. ¿Los pagos al S.R.I y al IESS se realizan en tiempo y forma oportuna?
  - Si
  - No

**Gracias por su colaboración...**

## INDICE

Certificación	II
Autoría	III
Agradecimiento	IV
Dedicatoria	V
Título	1
Resumen al Castellano y traducido al Inglés	3
Introducción	5
Revisión de la Literatura	7
Materiales y Métodos	47
Resultados	49
Discusión	212
Conclusiones	214
Recomendaciones	215
Bibliografía	216
Anexos	218
Índice	339