

INFORME DE ESTADOS FINANCIEROS Y EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

Febrero 2024

Colegio de
Psicólogos
de Guatemala



ESTADO DE RESULTADOS

DEL Enero a Febrero 2024

ESTADO DE RESULTADOS ENERO-FEBRERO 2024

Ingresos	Total Acumulado		
Ingresos Ordinarios Propios	Q	1,715,317.50	
Ingresos por Cuota Anual Congreso	Q	194,158.00	
Ingresos Extraordinarios	Q	80,313.47	
Ingresos por Productos Financieros	Q	80,266.90	
Total Ingresos			Q 2,070,055.87
Gastos			
Gastos de Personal	Q	349,886.69	
Gastos Operativos	Q	128,182.41	
Honorarios Profesionales y Tecnicos	Q	50,734.14	
Servicios Profesionales Por Capacitaciones	Q	5,467.68	
Consumo Vales Combustibles Organos, Comision y Personal Administrativo	Q	19,550.00	
Gastos por Inaguracion Sede Central	Q	26,920.86	
Alimentacion Por Actividades de Organos, Comisiones, Subsedes y Juramentaciones	Q	10,005.00	
Alimentacion Por Reuniones Ordinarias-Extraordinarias, Organos, Comisiones de Trabajo, Subsedes y Personal Administrativo	Q	28,712.68	
Servicios Contratados y Gastos de Mantenimiento Bien Inmueble	Q	99,363.83	
Viaticos Locales Organos, Comisiones y Personal Administrativo	Q	38,621.00	
Gastos de Representación del Exterior	Q	6,815.83	
Adquisicion de Mobiliario y Equipo de Computo	Q	112,596.50	
Otros Gastos Financieros	Q	25,516.27	
Total Engresos			Q 902,372.89
Diferencia de Ingresos menos Gastos			Q 1,167,682.98

ESTADO DE SITUACIÓN (BALANCE GENERAL)

Enero a Febrero 2024

ESTADO DE SITUACION (BALANCE GENERAL)

AL 29 FEBRERO 2024

Activo

Caja y Bancos	Q	2,299,061.85
Inversiones (certificados a plazo fijo)	Q	6,000,000.00
Cuentas Por Cobrar	Q	610,853.01
Inventario Existencia Vales de Combustible	Q	6,110.00
Activos Fijos	Q	10,146,276.35
Total Activo	Q	<u>19,062,301.21</u>

Pasivo

Cuentas por Pagar	Q	312,860.02
Provisiones Laborales	Q	369,469.72
Total Pasivo	Q	<u>682,329.74</u>
Patrimonio		
Activos Fijos	Q	10,146,276.35
Resultado de Ejercicios Anteriores	Q	7,066,012.14
Resultado del Ejercicio al 29 de febrero 2024	Q	1,167,682.98
Total Pasivo y Patrimonio	Q	<u>19,062,301.21</u>

INTEGRACIÓN ACTIVO

Caja y Bancos

Cajas Chicas (4 cajas)	Q	13,500.00
Banco Industrial, S.A. (4 cuentas)	Q	967,730.87
Banrural (2 cuentas)	Q	1,159,086.93
Banco de los Trabajadores(1 cuenta)	Q	158,744.05
Total Caja y Bancos	Q	2,299,061.85

Inversiones

Banrural (Congreso de Psicologia 1 certificado)	Q	1,000,000.00
Banco de los Trabajadores(3 certificados)	Q	5,000,000.00
Total Inversiones	Q	6,000,000.00

Cuentas por Cobrar

Juan Carlos Bautista Caal	Q	449,500.00
Cuentas Varias Por Liquidar	Q	2,448.15
Anticipo a Proveedores	Q	129,422.96
Depositos en Alquiler Sede Central y Subsedes	Q	29,481.90
Total Cuentas por Cobrar	Q	610,853.01

Activos Fijos

Inmueble Colegio de Psicologos de Guatemala Zona 9	Q	7,654,023.00
Mejoras al Bien Inmueble Colegio de Psicologos Zona 9	Q	2,023,093.35
Mobiliaria y Equipo	Q	587,063.95
Vehiculos	Q	11,190.00
Programa de Computacion	Q	21,550.00
Equipo de Computacion	Q	408,825.93
Otros Activos	Q	6,050.00
Total Activos Fijos	Q	10,711,796.23
(-) Depreciación Acumulada	-Q	565,519.88
Valor en Libros	Q	10,146,276.35

INTEGRACIÓN PASIVO

Cuentas por Pagar		
Seguro de Vida para Agremiados	Q	71,355.88
Cuentas Por Pagar (Cheques Prescritos) Ricardo Cruz	Q	34,898.85
Depositos en Línea Pendientes de Liquidar	Q	3,413.10
Cuota Patronal I.G.S.S.	Q	12,618.84
Impuesto Asamblea de Presidentes	Q	80,535.00
Impuesto Universidad de San Carlos de Guatemala	Q	80,535.00
Impuesto Sobre la Renta(Retenciones a Proveedores)	Q	939.04
I.S.R Por Pagar No Residentes	Q	820.15
Cuota Laboral I.G.S.S. por Pagar	Q	6,779.47
Descuento Judicial (empleado)	Q	19,250.00
Impuesto Sobre la Renta(Empleados)	Q	1,714.69
Total Cuentas por Pagar	Q	312,860.02
Provisiones Laborales		
Provision Bono 14	Q	56,871.42
Provision Aguinaldo	Q	22,620.77
Provision Indemnizaciones	Q	289,977.53
Total Provisiones Laborales	Q	369,469.72

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

DEL Enero a Febrero 2024

COLEGIO DE PSICOLOGOS DE GUATEMALA
EJECUCION PRESUPUESTARIA ENERO - FEBRERO 2024



RUBROS PARTIDAS GLOBALES	PRESUPUESTO APROBADO ASAMBLEA	ENERO	FEBRERO	TOTAL EJECUTADO	SALDO	% DE EJECUCION
JUNTA DIRECTIVA	Q 297,900.00	Q 11,806.93	Q 28,240.89	Q 40,047.82	Q 257,852.18	13.44%
TRIBUNAL DE HONOR	Q 306,000.00	Q 1,020.76	Q 11,668.33	Q 12,689.09	Q 293,310.91	4.15%
TRIBUNAL ELECTORAL	Q 290,000.00	Q 3,732.00	Q 6,374.77	Q 10,106.77	Q 279,893.23	3.49%
CONSEJO EDITORIAL	Q 162,212.50	Q 261.36	Q 18,529.68	Q 18,791.04	Q 143,421.46	11.58%
ACREDITACION Y EDUCACION CONTINUA	Q 439,450.00	Q 2,905.90	Q 626.13	Q 3,532.03	Q 435,917.97	0.80%
COMISION CULTURA Y DEPORTE	Q 125,000.00	Q 513.31	Q 952.59	Q 1,465.90	Q 123,534.10	1.17%
COMISION DE INTERVENCIO EN CRISIS Y APOYO PSICOSOCIAL	Q 199,375.00		Q 796.27	Q 796.27	Q 198,578.73	0.40%
COMISION PSICOLOGIA AMBIENTAL	Q 75,950.00			Q -	Q 75,950.00	
COMISION DEFENSA GREMIAL	Q 96,470.00		Q 6,220.00	Q 6,220.00	Q 90,250.00	6.45%
COMISION DERECHOS HUMANOS	Q 138,100.00			Q -	Q 138,100.00	
ADMINISTRACION	Q 3,118,200.96	Q 405,847.90	Q 245,568.25	Q 651,416.15	Q 2,466,784.81	20.89%
SUB-SEDE QUETZALTENANGO	Q 588,115.00	Q 31,556.31	Q 39,627.85	Q 71,184.16	Q 516,930.84	12.10%
SUB-SEDE COBAN	Q 300,233.00	Q 18,251.38	Q 18,348.11	Q 36,599.49	Q 263,633.51	12.19%
SUB-SEDE ZACAPA	Q 239,100.00	Q 13,071.88	Q 11,249.34	Q 24,321.22	Q 214,778.78	10.17%
ASAMBLEAS ORDINARIAS/EXTRAORDINARIAS	Q 60,000.00	Q 14,848.33	Q 3,854.31	Q 18,702.64	Q 41,297.36	31.17%
PUBLICACIONES DE REGLAMENTOS	Q 75,000.00			Q -	Q 75,000.00	
ACTIVIDADES ESPECIALES PARA AGREMIADOS	Q 550,000.00			Q -	Q 550,000.00	
TOTAL	Q 7,061,106.46	Q 503,816.06	Q 392,056.52	Q 895,872.58	Q 6,165,233.88	12.69%

CONGRESO DE PSICOLOGIA	Q 1,549,000.00		Q 6,500.31	Q 6,500.31	Q 1,542,499.69	0.42%
-------------------------------	-----------------------	--	------------	------------	----------------	-------