



Quetzaltenango, 17 de marzo del 2025

Señores
Consejo del Centro de Desarrollo Intercultural
y Deportivo de Quetzaltenango
(CIDEQ)
Presente

Estimados señores:

Adjunto a la presente estoy enviando el Balance General y Estado de Resultados de la Asociación CIDEQ correspondiente a los meses de enero y febrero 2025

La administración es el ente responsable de la presentación razonable de los Estados Financieros, responsabilidad que comprende diseñar, implementar y mantener el sistema de Control Interno de la organización.

En el **Balance General** encontrarán la cuenta de Caja la cual tiene un saldo de Q7,702.86 que corresponde al fondo de caja chica por Q5,000.00 e ingreso por pago de parque del mes y una donación recibida en los últimos días del mes de febrero que se depositarán en la primera semana del mes de marzo.

En las cuentas de banco se tienen dos cuentas bancarias, el Banco Industrial continua con un saldo de Q47,936.78, sigue sin tener movimiento por motivos de cambio de firmas que se hicieron en el 2024, las cuales no corresponden a la tesorera ni a la directora de la institución, por lo que no se pueden utilizar dichos fondos. En la cuenta de Banrural se tiene un saldo de Q42,717.04, dicho saldo está debidamente conciliado con el banco.

En las cuentas de Pasivo están registrados algunos gastos realizados en el año 2024 y otras facturas de febrero que están pendientes de pago, la mayoría serán cancelados en el mes de marzo, así como la cuota de IGSS del mes de febrero que se paga en marzo, en total se tiene un saldo por pagar de Q13,445.72.

Así mismo se tienen depósitos en garantía que corresponden a los anticipos que hicieron 3 organizaciones que utilizan espacios dentro de las instalaciones y los han dejado para cubrir algún gasto que puedan tener en el transcurso de su estadía, dicha cuenta tiene un saldo de Q5,898.64.

En otras cuentas por pagar se tienen registrado anticipos por eventos que se realizarán en el futuro y serán facturados al momento de la ejecución de dichos eventos, teniendo un saldo al mes de febrero de Q95,272.68.

En los impuestos por pagar, quedan registrados los saldos por pagar del ISR que generan las planillas de sueldo del personal y el IVA por pagar del mes de febrero, debido a que dichos impuestos se pagan al mes siguiente, quedo un saldo por pagar de Q5,431.38.

Con relación al **Estado de Resultado** los ingresos que se registran en la contabilidad corresponden a pago de servicio de parqueos, actividades de concierto y donaciones recibidas, en el mes de febrero se recibieron ingresos por Q109,094.89 teniendo un acumulado de enero y febrero de la siguiente manera:

	Parqueos	Conciertos	Donaciones	Total
Enero	Q 22,959.82	Q 8,928.57	Q 40,450.00	Q 72,338.39
Febrero	Q 31,986.61	Q 35,714.28	Q 41,394.00	Q109,094.89
	Q 54,946.43	Q 44,642.85	Q 81,844.00	Q181,433.28

En cuanto a los Gastos de Operación están distribuidos en Gastos Administrativos, Gastos de Funcionamiento y Gastos Generales.

En el rubro de Gastos Administrativos, se tienen registrados los pagos por salarios, bonificaciones y prestaciones de ley, se tiene contratado un total de 8 personas, 2 en el área administrativa (Dirección y secretaría) y 3 personas en el área técnica (seguridad y vigilancia) 1 persona encargada del área de biblioteca, 1 persona encargada del área cultural y 1 persona como encargada jurídica, en total se tiene un gasto acumulado de Q49,470.69. Todos los empleados están registrados con el sueldo base de Q3,553.00 más bonificación, con excepción de la dirección que tiene un sueldo base de Q7,750.00 más bonificación.

GTOS. ADMINISTRATIVOS	ENERO	FEBRERO	TOTAL
Sueldos Dirección	8,800.00	8,800.00	17,600.00
Sueldos Secretaria	4,803.00	4,803.00	9,606.00
Mantenimiento	12,809.02	13,209.02	26,018.04
Biblioteca	3,803.01	3,803.01	7,606.02
Enc. Cultural	5,500.00	5,500.00	11,000.00
Enc. Jurídica	6,595.00	6,000.00	12,595.00
IGSS Patronal	3,480.68	3,480.66	6,961.34
Vacaciones	-	3,875.00	3,875.00
TOTAL GASTOS	45,790.71	49,470.69	95,261.40

Los Gastos de Funcionamiento corresponden a gastos de combustible, honorarios por servicios profesionales, reparación y mantenimiento de las instalaciones y publicidad, a la fecha tienen los siguientes saldos:

GTOS.FUNCIONAMIENTO	ENERO	FEBRERO	TOTAL
Combustible	61.63	250.36	311.99
Impuestos y arbitrios	11.97	149.73	161.70
Honorarios	13,946.00	11,000.00	24,946.00
Reparación y Mantenimiento	738.04	2,335.85	3,073.89
TOTAL GASTOS	14,757.64	13,735.94	28,493.58

- ✚ Gastos de combustible se han registrado el pago de combustible para realizar gestiones, los impuestos y arbitrios corresponden al IDP que se registran por la compra de combustible.
- ✚ El rubro de Honorarios, están registrados los pagos que se realizan a la licda Ofelia de Rivera, por registro y asesoría contable y fiscal, también se hicieron pagos a la licda Isabel Mendoza por creación de contenido y manejo de redes sociales del Cideq y pago a Pablo Retana Quiñonez, por asistencia en la gestión cultural.
- ✚ En los gastos de Reparación y Mantenimiento, se han registrado los gastos por compra de thiner, chorros, candados, reposaderas, armellas, pichacha p/reposadera, guantes, sierra sanflex, bombillas led p/cambio de lámparas y pago de mantenimiento y reparación de puerta de la biblioteca, como cambio de registro de chapa y copia de llaves de la misma.

Gastos Generales, corresponden a las compras que se hacen por papelería y útiles de oficina, los pagos de los servicios básicos (agua y luz), el servicio telefónico, gastos administrativos (que son pago de limpieza de las oficinas), compras de utiles y enseres (papel de baño, bolsas para basura, etc) gastos de alimentación por reuniones.

Dichas cuentas tienen los siguientes saldos:

GTOS. GENERALES	ENERO	FEBRERO	TOTAL
Papelería y útiles oficina	980.18	84.83	1,065.01
Servicios (agua y luz)	1,005.12	1,321.20	2,326.32
Alimentación	1,197.79	2,688.54	3,886.33
Teléfono	1,775.53	1,821.14	3,596.67
Utiles y enseres	912.06	480.36	1,392.42
Salud e higiene	89.29	98.21	187.50
Administrativos	4,800.00	3,300.00	8,100.00
Gastos de Aniversario	-	9,375.00	9,375.00
Gastos Varios	125.00	1,211.78	1,336.78
Gastos de Cultura	-	759.55	759.55
TOTAL GASTOS	10,884.97	21,140.61	32,025.58

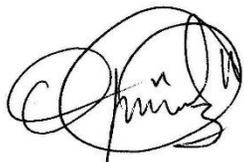
En el mes de febrero se recibieron ingresos por parqueos, conciertos y donaciones por un total de Q109,094.89 y los gastos del mes fueron de Q84,347.24, por lo que el mes de febrero se tuvo un excedente de efectivo de Q24,747.65

Ingreso:		
Parqueos	Q 31,986.61	
Alquileres	Q 35,714.28	
Donaciones	Q 41,394.00	
		Q 109,094.89
Gastos:		
Gtos. Administrativos	Q 49,470.69	
Gtos. Funcionamiento	Q 13,735.94	
Gtos. Generales	Q 21,140.61	
		Q 84,347.24
Excedente en el mes		Q 24,747.65

Se tiene un acumulado en los ingresos por Q **181,433.28**; Los gastos totales acumulados son de Q **155,780.56**, por lo que al cierre del mes la organización tiene un excedente de efectivo acumulado de **25,652.72**.

Sin otro particular a que hacer referencia, quedo de ustedes.

Atentamente,



Lic. Ofelia Gutiérrez de Rivera
Contadora Pública y Auditoría

CENTRO INTERCULTURAL Y DEPORTIVO DE QUETZALTENANGO			
BALANCE GENERAL AL 29 DE FEBRERO DE 2025			
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE:			
Caja y Bancos		98,356.68	
Depositos en Usufructo		2,030.00	
Pagos anticipados		336.92	100,723.60
FIJO:			
Equipo Computo	55,186.90		
-) Depreciación	-	55,186.90	
Equipo Mantenimiento	5,535.70		
-) Depreciación	-	5,535.70	
Mobiliario y equipo	26,773.90		
-) Depreciación	-	26,773.90	87,496.50
TOTAL ACTIVO			188,220.10
PASIVO Y CAPITAL			
PASIVO CORRIENTE			
Acreedores Diversos		13,445.72	
Depósitos en Garantía		5,898.64	
Otras cuentas por pagar		95,272.68	
Impuestos por pagar		5,431.38	120,048.42
CAPITAL:			
Capital		281,131.26	
+) Excedente de Efectivo		177,536.71	
-) Pérdida acumulada		(416,149.01)	
+) Utilidad del ejercicio		25,652.72	68,171.68
TOTAL PASIVA MAS CAPITAL			188,220.10

CENTRO INTERCULTURAL Y DEPORTIVO DE QUETZALTENANGO			
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS AL 28 DE FEBRERO DE 2025			
INGRESOS			
Alquileres y conciertos			44,642.85
Parqueos			54,946.43
			99,589.28
INGRESOS EXCENTOS			
Donaciones			81,844.00
TOTAL INGRESOS			181,433.28
GASTOS ADMINISTRATIVOS			
Sueldos y salarios		72,203.34	
Bonificaciones		23,058.06	95,261.40
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO			
Combustible		311.99	
Impuestos y arbitrios		161.70	
Honorarios		24,946.00	
Reparación y Mantenimiento		3,073.89	28,493.58
GASTOS GENERALS			
Papelería y útiles de oficina		1,065.01	
Servicios básicos (agua y luz)		2,326.32	
Alimentación		3,886.33	
Teléfono e Internet		3,596.67	
Utiles y enseres		1,392.42	
Salud e Higiene		187.50	
Gastos Administrativos		8,100.00	
Gastos de Aniversario		9,375.00	
Gastos de Cultura		759.55	
Gastos varios		1,336.78	32,025.58
TOTAL GASTOS			155,780.56
Intereses bancarios ganados			-
EXCEDENTE DE EFECTIVO			25,652.72