FECHA:	05 de marzo de 2026.
SITIO DE REUNION.	HOGAR INFANTIL JOSE RAQUEL MERCADO
ASUNTO:	SOCIALIZACION Y APROBACION ESTADOS FINANCIEROS
CONVOCA:	DIRECTORA Y ASISTENTE ADMINISTRATIVA
TEMA:	*Convocatoria a miembros de Asamblea General para la aprobación de estados financieros a diciembre de 2025 comparativos vigencia 2024.*
RESPONSABLE:	Área administrativa de la ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA DEL HOGAR INFANTIL JOSE RAQUEL MERCADO.
DIRIGIDO A:	ASAMBLEA DE PADRES DE PADRES DE FAMILIA HI JOSE RAQUEL MERCADO

OBJETIVO:

- Realizar la reunión con los miembros de la asamblea general, para dar a conocer detalladamente la informacion financiera de la vigencia 2025, teniendo en cuenta la elaboración de estado de situación financiera, resultado integral y las notas a los estados financieros, con el fin de establecer una retroalimentación del contenido en la elaboración de los mismos.

DIRIGIDO A: Asamblea General.

AGENDA:

1. *Saludo de bienvenida a los asistentes.*
2. *Verificación del quorum.*
3. *Elección de presidente y secretario(a) de la asamblea.*
4. *Presentación de información financiera a diciembre 31 de 2025.*
5. *Participación de los asistentes.*
6. *Aprobación de estados financieros 2025 comparativos 2024.*
7. *Lectura del acta.*
8. *Despedida.*

DESARROLLO:

La directora Sandra Patricia Arias Rubio se dirige a los convocados, agradeciendo la asistencia y presenta a la Asistente Administrativa Diana Carolina Medina Conde, quien es la persona encargada de presentar ante la asamblea la información financiera.

Se verifica el quorum, donde se encontró el 50% más uno de los asistentes, por ende, se pudo constituir en asamblea para la toma de decisiones.

En común acuerdo se designaron como presidente a la señora: Lina María López y como secretaria a la señora Nadime Herrera.

Se informa a la asamblea de padres de familia que ha sido preparado los estados financieros básicos: Estado de la Situación Financiera 2025-2024, Estado del Resultado Integral a diciembre 31 de 2025 comparativo 2024 y las Notas a los estados financieros.



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA DEL HOGAR INFANTIL JOSE RAQUEL MERCADO
NIT 800.122.280-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2025 CON DICIEMBRE 31 DE 2024
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS
GRUPO 2 NIIF

		31/12/2025	31/12/2024	VARIACION ABSOLUTA
ACTIVOS				
ACTIVOS CORRIENTES				
Efectivo y Equivalente de efectivo	Nota 4	51.321.764,71	55.740.311,74	-4.418.547,03
Cuentas comerciales por Cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes	Nota 5	0,00	0,00	0,00
ACTIVOS CORRIENTES TOTALES		**51.321.764,71**	**55.740.311,74**	**-4.418.547,03**
ACTIVOS NO CORRIENTES				
Propiedad, planta y equipo	Nota 6	7.300.000,00	7.300.000,00	0,00
ACTIVOS NO CORRIENTES TOTALES		**7.300.000,00**	**7.300.000,00**	**0,00**
TOTAL ACTIVOS		**58.621.764,71**	**63.040.311,74**	**-4.418.547,03**
PASIVOS Y PATRIMONIO				
PASIVOS				
PASIVOS CORRIENTES				
Cuentas Comerciales por pagar y otras cuentas por pagar corrientes	Nota 7	0,00	0,00	0,00
PASIVOS CORRIENTES TOTALES		**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL PASIVOS		**0,00**	**0,00**	**0,00**
PATRIMONIO				
Fondos sociales		7.300.000,00	7.300.000,00	0,00
Excedente de ejercicios anteriores		37.337.498,62	6.283.110,93	31.054.388,23
Resultado del Ejercicio presente		13.984.266,09	49.457.201,35	-35.472.935,26
PATRIMONIO TOTAL		**58.621.764,71**	**63.040.311,74**	**-4.418.124,90**
TOTALES PATRIMONIO Y PASIVO		**58.621.764,71**	**63.040.311,74**	**-4.418.124,90**

ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA DEL HOGAR INFANTIL JOSE RAQUEL MERCADO
NIT 800.122.280-1
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO
POR EL PERIODO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2024 - COMPARADO CON ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2025
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS
GRUPO 2 NIIF

EXCEDENTES (PÉRDIDAS)		31/12/2025	31/12/2024	VARIACION ABSOLUTA
Ingresos de Actividades Ordinarias	Nota 9	491.767.958,00	499.440.000,00	-7.672.042,00
Excedente Bruto		**491.767.958,00**	**499.440.000,00**	**-7.672.042,00**
Otros Ingresos	Nota 10	72.831.349,91	59.663.900,00	13.167.449,91
Gastos de Administración	Nota 11	493.186.135,91	459.214.840,00	33.971.295,91
Otros Gastos	Nota 12	54.090.066,00	47.130.659,65	6.968.406,35
EXCEDENTE (PÉRDIDA) POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		**17.314.106,00**	**52.756.400,35**	**-35.444.294,35**
Ingresos Financieros		0,00	0,00	0,00
Costos Financieros	Nota 13	3.329.839,91	3.301.199,00	28.640,91
Excedentes (pérdidas) antes de Impuestos.		**13.984.266,09**	**49.457.201,35**	**-35.472.935,26**
EXCEDENTES		**13.984.266,09**	**49.457.201,35**	**-35.472.935,26**

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES



Detalle	31/12/2025	31/12/2024
EFECTIVO EN CUENTAS CORRIENTES		
BANCO POPULAR 110-480-03152-5	7.482.241,02	18.374.290,54
BANCO POPULAR 110-480-03033-7	43.839.523,69	37.366.021,20
BANCO POPULAR 500-806-10648-2	0,75	
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	**51.321.764,71**	**55.740.311,74**



OTROS INGRESOS

Detalle	31/12/2025	31/12/2024
TASAS COMPENSATORIAS	72.831.349,91	46.575.100,00
ACTIVIDADES DE ASOCIACION CONSECUCION DE RECURSOS		3.500.000,00
CONTRAPARTIDA	-	9.588.800,00
OTROS INGRESOS	72.831.349,91	59.663.900,00

CONCEPTO	31/12/2025	31/12/2024
GASTOS DE PERSONAL	311.215.550,41	279.350.167,00
SALARIOS, PRESTACIONES SOCIALES, SEG SOCIAL	311.215.550,41	279.350.167,00
HONORARIOS	41.047.307,00	46.886.381,00
PSICOLOGIA	14.084.708,00	12.272.302,00
NUTRICION	14.084.708,00	12.272.302,00
ASESORIA CONTABLE	12.877.891,00	22.341.777,00
SERVICIOS PUBLICOS	5.951.627,00	1.630.274,00
ACUEDUCTO-GAS-ENERGIA ELECTRICA Y TELEFONIA	5.951.627,00	1.630.274,00
POLIZA DE SEGURO ESTUDIANTIL	849.600,00	1.200.000,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	5.565.000,00	2.028.707,00
MATERIAL DIDACTICO	7.557.510,50	9.988.803,00
ALIMENTACION DE NIÑOS Y NIÑAS (RACIONES PARA MENORES)	116.627.341,00	115.952.708,00
ELEMENTOS DE ASEO Y DESINFECCION	4.372.200,00	2.177.800,00
REINVERSION INEJECUCIONES DOTACION NO FUNGIBLE	-	-
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	493.186.135,91	459.214.840,00



GASTOS DE ADMINISTRACION

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (IFRSS, por sus siglas en inglés, para las PYMES). Grupo 2 emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia.

Una vez se han socializado los estados financieros, se procede a dar la aprobación de los mismos por la asamblea general.

Se procede a dar lectura de la presente acta por parte del secretario, aprobada por los presentes y seguidamente se levanta la sesión por parte del presidente designado

En constancia de lo anterior firman:

LINA MARIA LOPEZ R.
CC. 1.093.785.534
Presidente

BRENDA ALVAREZ
CC.1.098.816.642
Secretaria

SANDRA PATRICIA ARIAS RUBIO
Directora

DIANA CAROLINA MEDINA CONDE
Contadora publica.
Asistente Administrativa.

EVIDENCIAS DE LA JORNADA







SOCIALIZACIÓN ESTADOS FINANCIEROS 2025

ASOCIACIÓN DE PADRES HOGAR INFANTIL JOSÉ RAQUEL MERCADO

Centro de Atención Integral al preescolar

Personería Jurídica 0122 del 22 de febrero de 1991

MARZO 5 DE 2026

N.	NOMBRES Y APELLIDOS DEL PADRE O MADRE	N. DOCUMENTO DE IDENTIDAD	GRUPO DE ATENCIÓN	FIRMA
1	MariaJoseOviedoRojas	27.011.635	Prejardín B	Mariajose
2	Laura Naranjo Cesar Pabon	1098736401	prejardin B	
3	Karen liliana Ochoa Rosario	1136887703	Párvulos	K. liliana Ochoa R.
4	Claudia Y Gonzalez Celis	63452473	Jardin	Claudia Y Gonzalez C
5	Carolina Quiroga Rodriguez	1098654121	Pre Jardin	Carolina Quiroga
6	Jamyn Stefany Espinoza	1098806810	pre jardin B	Jamyn Espinoza
7	Julio Cesar López Velasco	1095807086	PARVULOS Y PREJARDIN	Julio Lopez
8	Ruth Mayerli Montilva Zapata	7190397	Prejardin B	Ruth Montilva
9	Fraiman González J	13955-242	Jardin	
10	Alba Gomez Quintero	1103674501	prejardin B	Alba Gomez
11	Esteban Pedraza	1098724794	Prejardin A	
12	JURANIS GUTIERREZ	1062805370	Prejardin B	JURANIS GUTIERREZ
13	Nimsa de Solano	1095907754	Prejardin	
14	Nile A. Hernandez Daza	1098728759	Prejardin B	
15	Jorge Perez Bum	1320872	Párvulos	
16	David Julian Peñaloza	1099155601	Jardin	David Julian
17	JAIR ISAIAS silva	1098655586	PARVULOS	
18	Maicol Perez	1004803984	Prejardín B	Maicol P.
19	Liliana Jam	1098647704	JARDIN	
20	Yenci Hernandez	1120576928	Parvulos	Yenci H.
21	Daniel Oviedo	1098744226	Jardin	

Powered by CamScanner

SOCIALIZACIÓN ESTADOS FINANCIEROS 2025

ASOCIACIÓN DE PADRES HOGAR INFANTIL JOSÉ RAQUEL MERCADO

Centro de Atención Integral al preescolar

Personería Jurídica 0122 del 22 de febrero de 1991

MARZO 5 DE 2026

22	Andrea Camacho Peres.	1098715402	Jardin	
23	Lizeth Ramirez	1128624571	Pre-Jardin	Lizeth Ramirez
24	Elvira Nayelly Alvarado	1097303399	Jardin	ENFAL
25	Zenaida Aguilar A	1098672455	JARDIN	Zenaida A
26	Yuley E H	1005448567	Prejardin A	Yuley EH
27	Maria Gomez	1102717711	Parvulos	Maria Gomez
28	Maria Alejandra Camargo	1007189507	prejardin A	Maria Alejandra
29	Gabriela Ramirez Vilchez	842421	Parvulos - Pre Jardin	Gabriela Vilchez
30	Lina maria Lopez Rodriguez	1093401534.	Jardín.	LINA LOPEZ.
31	BRENDA ALVAREZ	1098816642	PREJARDIN - A	BRENDA ALVAREZ
32	Tatiana Sanchez	1095423424	Prejardin - A	Tatiana Sanchez
33	ORLANDO SUAREZ	1098605369	JARDIN	
34	Guillermo Ospina	1098745943	parbulos	
35	Tatiana Celis	1098786217	Jardin	TC
36	Maria Stefany Quintero	1005161519	Prejardin B	
37	William A Oviedo Vargas	1098474569	Jardin	William A Oviedo V
38	Jhon Vargas	2004648565	preyadin	
39	Melissa Rey	1005109406	Parvulos	Melissa Rey
40	Oscar Javier Vega Sanmartin	1098764749	Parvulos	Oscar Vega
41	Martha Garcia Alarcon	1093918520	parvulos	
42	Paula Melisa Rodriguez	1005149701	Parvulos	Paula Melisa
43	Daniel Valencia Jaramillo	1095236619	Jardin	Daniel Valencia
44	Jenifer Bohorquez	1098730147	Parvulos	

Powered by CamScanner

SOCIALIZACIÓN ESTADOS FINANCIEROS 2025

ASOCIACIÓN DE PADRES HOGAR INFANTIL JOSÉ RAQUEL MERCADO

Centro de Atención Integral al preescolar

Personería Jurídica 0122 del 22 de febrero de 1991

MARZO 5 DE 2026

45	Cindy Shirley Solano M.	1095801150	Parvulo	
46	Dayana Marcela Martinez V	1095947994	Jardin	
47	Ivan Arturo Vega C.	1098357912	Jardin	Ivan Vega
48				
49				
50				
51				
52				
53				
54				
55				
56				
57				
58				
59				
60				
61				
62				
63				
64				
65				
66				
67				

Calle 42 N.º 12 – 62 B. García Rovira Tel. 607-6720928 Bucaramanga

E-mail: hi.joseraquelmercado@gmail.com

Powered by CamScanner