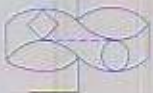


مؤسسه خیریه ی همیاری مبتلایان به سرطان "مهیار"

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

بانضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴



مؤسسه خیریه ی همیاری مبتلایان به سرطان "مهیار"

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ الی ۳	۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱	۲- فهرست صورتهای مالی
۲	۲-۱- ترازنامه
۳	۲-۲- صورت سود و زیان و سود و زیان انباشته
۴	۲-۳- صورت جریان وجوه نقد
۵ الی ۱۳	۲-۴- یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی**به مجمع عمومی عادی سالانه هیأت امناء****مؤسسه خیریه ی همیاری مبتلایان به سرطان "مهیار"****گزارش نسبت به صورتهای مالی**

مقدمه

۱- صورتهای مالی مؤسسه خیریه ی همیاری مبتلایان به سرطان "مهیار" شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴ و صورت درآمد و هزینه و صورت جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشتهای توضیحی یک تا ۱۹ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

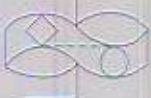
مسئولیت حسابرس و بازرسی قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور اینجانب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل رسیدگی نمونه ای و اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی بمنظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مقبول نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرسی قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه
مؤسسه خیریه ی همیاری مبتلایان به سرطان "مهیار"

اظهار مقبول

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی مؤسسه خیریه ی همیاری مبتلایان به سرطان "مهیار" در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴، عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۵- مطابق یادداشت توضیحی شماره ۷ صورتهای مالی، در سال مالی ۸۹ قطعه زمینی واقع در شمال اتوبان بابایی به مؤسسه واگذار گردیده است و شرکت بعثت عدم امکان اخذ مجوز ساخت، زمین مذکور را به ارزش معاملاتی به مبلغ ۸۰,۵۲۷,۵۰۰ ریال در دفاتر مؤسسه منعکس نموده است و اقدامات شرکت جهت اخذ مجوز طی سال مالی مورد رسیدگی منجر به حصول نتیجه نگردیده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی
گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۶- طبق یادداشت توضیحی شماره ۱۸ صورتهای مالی، طی سال مورد رسیدگی گزارش معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت انجام نشده است.

۷- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی مؤسسه که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه هیأت امنای تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره در رابطه با سال مورد گزارش باشد، جلب نگردیده است.

سلمان پندار
گزارش

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه
مؤسسه خیریه ی همیاری مبتلایان به سرطان "مهیار"

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۸- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای موارد مندرج در مواد ۱۰ و ۱۱ دستورالعمل اجرایی و مواد ۱۸ و ۱۹ آئین نامه اجرایی قانون مبارزه با پولشویی این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

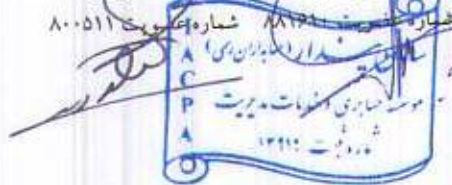
۱۶ شهریور ماه ۱۳۹۵

سامان پندار (حسابداران رسمی)

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

محمدعلی جلالی احمد ظفرپورنده

شماره ثبت ۸۸۱۳۱ شماره حساب ۸۰۰۵۱۱



تاریخ: _____
 شماره: _____
 پیوست: _____

موسسه خیریه همیاری مبتلایان به سرطان "مهیار"

گزارش مربوط به صورتهای مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی سالانه هیأت امناء

با احترام

صورت های مالی موسسه خیریه همیاری مبتلایان به سرطان "مهیار" برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ که بر پایه سوابق ، مدارک و اطلاعات رویداد های مالی موسسه آماده شده ، به شرح زیر تقدیم میگردد:

شماره صفحه

۲
 ۳
 ۳
 ۴
 ۵
 ۵-۶
 ۷-۱۳

- ترازنامه
- صورت منابع و کمکهای مردمی و مخارج
- انباشته کمک ها و سایر منابع و مخارج
- صورت جریان وجوه نقد
- یادداشتهای توضیحی :
- الف . تاریخچه فعالیت موسسه
- ب . گزیده ای از رویه های حسابداری به کار برده شده
- پ . یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۰۷ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است .

امضاء



سمت
 رئیس هیأت مدیره

اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل
 خانم آزاده داننده

نایب رئیس هیأت مدیره

آقای ناصر پارسا



عضو هیأت مدیره و خزانه دار

آقای منصور شاکری فرد

عضو هیأت مدیره

خانم لیلا آشوری




عضو هیأت مدیره

آقای سعید شاکری فرد



سلمان پارسا
 گزارش



سلمان پارسا
 گزارش

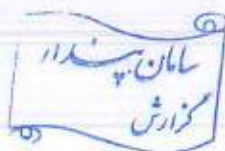


موسسه خیریه همساری مستلایان به سرطان "سپار"

تیرازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

(تجدیدارانه شده) ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		(تجدیدارانه شده) ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		دارائی ها
ریال	ریال	یادداشت	بدهیها و ارزش ویژه	ریال	ریال	یادداشت	ریال	
			بدهی های جاری :					دارائیهای جاری :
۳۳۳,۷۱۷,۷۴۷	۴۳۲,۷۴۵,۵۴۸	۸	پرداختی های غیر تجاری	۷۵۹,۸۰۶,۰۸۷	۱,۲۳۰,۰۳۵,۰۵۴	۴		موجودی نقد
				۱۵۷,۱۳۱,۵۰۰	۴۴۹,۶۰۴,۴۹۶	۵		دریافتی های غیر تجاری
				.	۱۴۳,۸۷۸,۰۸۲	۶		پیش پرداختها
<u>۳۳۳,۷۱۷,۷۴۷</u>	<u>۴۳۲,۷۴۵,۵۴۸</u>		جمع بدهی های جاری	<u>۹۱۶,۹۳۷,۵۸۷</u>	<u>۱,۸۲۲,۵۱۷,۶۳۲</u>			جمع دارائی های جاری
			ارزش ویژه موسسه :					دارائیهای غیرجاری :
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹	سرمایه	۳۹۹,۱۵۰,۵۷۰	۳۴۸,۱۰۸,۴۱۲	۷		دارائی های ثابت مشهود
۷۸۲,۳۶۰,۴۱۰	۱,۶۳۷,۸۸۰,۴۹۶		مآزاد انباشته منابع و کمکهای مردمی	<u>۳۹۹,۱۵۰,۵۷۰</u>	<u>۳۴۸,۱۰۸,۴۱۲</u>			جمع دارائی های غیرجاری
<u>۸۸۳,۳۶۰,۴۱۰</u>	<u>۱,۷۳۷,۸۸۰,۴۹۶</u>		جمع ارزش ویژه موسسه					
<u>۱,۳۱۶,۰۷۸,۱۵۷</u>	<u>۲,۱۷۰,۶۲۶,۰۴۴</u>		جمع بدهیها و ارزش ویژه	<u>۱,۳۱۶,۰۷۸,۱۵۷</u>	<u>۲,۱۷۰,۶۲۶,۰۴۴</u>			جمع دارائی ها



یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

موسسه خیریه همکارى متلانیان به سرطانی "مهیار"

صورت منابع و کمکهای مردمی و مخارج

سال مالی عنقیمی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

(تجدیدارانه شده)		بادهاشت		
سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴			
ریال	ریال			
۱,۸۶۳,۱۱۳,۶۳۵	۳,۳۷۱,۰۱۰,۶۸۳	۱۰		کمک های دریافتی وسایر منابع :
۸۵,۸۳۸,۳۵۶	۶۶,۷۶۵,۱۰۴	۱۱		کمک دریافتی از اشخاص
<u>۱,۹۴۸,۹۴۱,۸۹۱</u>	<u>۳,۴۳۷,۷۷۵,۷۸۷</u>			سایر منابع
				جمع کمکها و منابع و کمک های دریافتی
۷۸۵,۷۷۰,۷۸۷	۹۱۶,۰۸۴,۱۱۵	۱۲		کاسته میشود - کمک پرداختی و مخارج سال :
۶۹۸,۳۳۳,۶۱۷	۶۳۰,۹۳۹,۵۷۴	۱۳		کمک پرداختی به بیماران
۶۹۸,۷۷۸,۸۴۶	۸۸۷,۶۳۳,۵۵۶	۱۴		هزینه های کارکنان
				هزینه های عمومی و اداری
<u>۱,۹۸۳,۷۷۳,۲۵۰</u>	<u>۲,۴۳۴,۶۵۷,۳۴۵</u>			جمع کمک پرداختی و مخارج سال
(۳۳,۸۳۱,۳۵۹)	۹۱۳,۱۱۸,۵۴۲			مآزاد (کمبود) منابع و کمکهای مردمی بر مخارج
				عآزاد انباشته (کمبود) منابع و کمکهای مردمی در ابتدای سال
۱۸۶,۱۹۱,۷۶۹	۸۱۱,۱۵۹,۶۳۸	۱۵		تعدیلات سنواتی
.	(۳۸,۷۹۹,۳۲۸)			عآزاد انباشته منابع و کمکهای مردمی در ابتدای سال - تعدیل شده
۸۱۶,۱۹۱,۷۶۹	۷۸۲,۳۶۰,۴۳۵			تخصیص ذخیره
.	(۵۷,۵۹۸,۴۵۶)			
<u>۸۱۶,۱۹۱,۷۶۹</u>	<u>۷۲۴,۷۶۱,۹۵۴</u>			مآزاد انباشته منابع و کمکهای مردمی در پایان سال مالی
<u>۷۸۲,۳۶۰,۴۱۰</u>	<u>۱,۶۳۷,۸۸۰,۴۹۶</u>			

انباشته کمکها و سایر منابع و مخارج

(۳۳,۸۳۱,۳۵۹)	۹۱۳,۱۱۸,۵۴۲
۱۸۶,۱۹۱,۷۶۹	۸۱۱,۱۵۹,۶۳۸
.	(۳۸,۷۹۹,۳۲۸)
۸۱۶,۱۹۱,۷۶۹	۷۸۲,۳۶۰,۴۳۵
.	(۵۷,۵۹۸,۴۵۶)
<u>۸۱۶,۱۹۱,۷۶۹</u>	<u>۷۲۴,۷۶۱,۹۵۴</u>
<u>۷۸۲,۳۶۰,۴۱۰</u>	<u>۱,۶۳۷,۸۸۰,۴۹۶</u>

سازمان پندار
م گزارش

بادهاشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

موسسه خبریه همساری مستلانیان به سرطمان " میساز"

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

(تجدیدارانه شده) سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴		یادداشت
	ریال	ریال	
(۴۹,۵۳۶,۰۸۷)	۴۸۳,۶۷۸,۸۶۳		۱۶
۸۵,۱۹۶,۴۶۹		۶۶,۷۶۵,۱۰۴	
۸۵,۱۹۶,۴۶۹	۶۶,۷۶۵,۱۰۴		
(۱۸,۲۰۰,۰۰۰)		(۷۹,۲۱۵,۰۰۰)	
(۱۸,۲۰۰,۰۰۰)	(۷۹,۲۱۵,۰۰۰)		
۱۷,۴۷۰,۳۸۲	۴۷۰,۳۳۸,۹۶۷		
۷۴۲,۳۳۵,۷۰۵	۷۵۹,۸۰۶,۰۸۷		
۷۵۹,۸۰۶,۰۸۷	۱,۲۳۰,۰۳۵,۰۵۴		

فعالیت‌های عملیاتی:

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های موسسه

بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

سود سپرده دریافتی

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها

فعالیت‌های سرمایه گذاری:

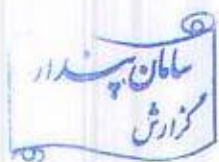
وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری

خالص افزایش در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال

مانده وجه نقد در پایان سال



موسسه خیریه همیاری مبتلایان به سرطان "مهیار"

نادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

موسسه خیریه همیاری مبتلایان به سرطان "مهیار" در تاریخ ۱۳۸۷/۰۲/۰۶ با تابعیت ایرانی و با شماره ۲۳۱۲۶ در تاریخ ۱۳۸۷/۰۷/۰۷ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. موسسه از نوع موسسات مذکور در بند "الف" ماده ۲ آیین نامه اصلاحی ثبت تشکیلات و موسسات غیر تجاری موضوع مواد ۵۸۴ و ۵۸۵ قانون تجارت، مصوب یک مرداد ماه ۱۳۳۷ می باشد، از این رو غیر تجاری و غیر انتفاعی محسوب می شود. مرکز اصلی موسسه واقع در تهران، میدان ونک، ابتدای خیابان ملاصدرا پلاک ۳ طبقه ۳ واحد ۱۴ می باشد. پسندیده است به آگاهی برساند با توجه به موارد یاد شده در بالا و مطابق اساسنامه موسسه، فعالیت های موسسه غیر تجاری، غیر انتفاعی و همچنین غیر سیاسی است. بنابر این موسسه با پاسداشت قوانین کشوری، برابر با اساسنامه خود و به عنوان یک موسسه "خیریه" در زمینه موارد نوشته شده در بند (۱)-۱ زیر فعالیت می نماید.

۱-۱- موضوع و فعالیت

به موجب ماده ۲ اساسنامه، فعالیت موسسه عبارت است از "انجام امور خیریه در زمینه های گوناگون، پیشگیری، درمان، نگهداری و حمایت از مبتلایان به سرطان و خانواده های آنان و همکاری با دیگر نهاد های مرتبط" می باشد.

۱-۲- وضعیت اشتغال

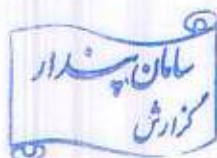
متوسط تعداد کارکنان طی سال بشرح زیر بوده است:

۱۳۹۳	۱۳۹۴
نفر	نفر
۳	۲

کارکنان قراردادی

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.



موسسه خیریه همسازی مبتلایان به سرطان "مهیار"

بازداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۳- گزیده ای از رويه های حسابداری به کار برده شده

۳-۱- دارائیهای ثابت مشهود:

دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شوند. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید دارائیهای مربوط، مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده دارائی انجام می شود، هنگام وقوع، بعنوان هزینه های جاری تلقی و به هزینه های دوره منظور می گردد. استهلاك دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط، بر اساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود. نرخها و روشهای مورد عمل شرکت در مورد استهلاك دارائیهای ثابت، باجدول استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم واصلاحیه های بعدی، در موارد قید شده در آن جدول مطابقت دارد.

دارائی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم

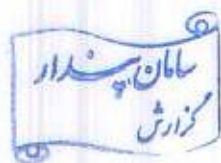
برای دارائی های ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۳-۲- کمک های دریافتی:

کمک های دریافتی از اشخاص، شامل وجه نقد دریافتی از اشخاص حقیقی یا حقوقی (خیرین) میباشد که در زمان واریز به حساب بانکی موسسه به عنوان کمک نقدی دریافتی شناسایی و کمک های غیر نقدی دریافتی در زمان انتقال مالکیت به موسسه، شناسایی و در حسابها ثبت میشوند.

۳-۳- درآمدها:

درآمد های موسسه از بابت سود سپرده های کوتاه مدت بانکی (در بر گیرنده سپرده های پشتیبان حسابهای جاری) میباشد که در زمان تحقق آن شناسایی و در حساب ها ثبت میگردد.



موسسه خبره هماری متلایان به سلطان "مهیار"

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۷۵۹,۸۰۶,۰۸۷	۱,۱۴۲,۴۶۶,۳۵۱	۴-۱	موجودی نزد بانکها
.	۸۷,۵۶۸,۷۰۳	۴-۲	موجودی نزد تنخواه گردانها
<u>۷۵۹,۸۰۶,۰۸۷</u>	<u>۱,۲۳۰,۰۳۵,۰۵۴</u>		

۴-۱- اقلام تشکیل دهنده سرفصل "موجودی نزد بانکها" به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	شماره حساب	
ریال	ریال		
۱۵,۳۸۵,۴۶۸	۲۲۳,۵۳۴,۲۰۸	۸-۶۵۱-۸۱۰	بانک پارسیان
۴۹۳,۳۳۱,۵۲۶	۱۴۵,۲۶۱,۴۹۸	۰۱۱۰۳۴۰۵۳۴۰۰۴	بانک ملی سیبا
۲۵۱,۰۸۹,۰۹۳	۲۶۵,۲۹۹,۳۰۹	۰۲۰۷۳۲۹۲۰۰۰۰۷	بانک صادرات
.	۷۰,۹۰۱,۰۰۱	۲۰۱۹۰۶۶۷۶	بانک پارسیان
.	۴۳۷,۴۷۰,۳۳۵	۰۲۰۱۰۲۳۴۸۸۰۰۶	بانک ملی سیبا
<u>۷۵۹,۸۰۶,۰۸۷</u>	<u>۱,۱۴۲,۴۶۶,۳۵۱</u>		

۴-۲- اقلام تشکیل دهنده سرفصل "موجودی نزد تنخواه گردانها" به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
.	۸۷,۵۶۸,۷۰۳	خانم مزگان خوشبخت
.	<u>۸۷,۵۶۸,۷۰۳</u>	

مبلغ ۸۷,۵۶۸,۷۰۳ ریال، مانده تنخواه گردان، مربوط به وجوهای نزد خانم مزگان خوشبخت بوده که تا تاریخ ارائه صورتهای مالی بخش عمده آن در قبال ارایه مستندات تسویه شده است.

سلمان پشدار
گزارش

موسسه خیریه همبازی مبتلایان به سرطان "شهباز"

باید داشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۵- دریافتنی های غیر تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۷,۱۲۱,۵۰۰	۴۵,۸۶۹,۰۰۰
.	۲۰۱,۶۷۷,۱۳۹
.	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۳۷,۰۵۸,۳۵۷
<u>۱۵۷,۱۲۱,۵۰۰</u>	<u>۴۴۹,۶۰۴,۴۹۶</u>

غیر تجاری

داروخانه ۱۳ آبان

مطالبات از کارکنان موسسه (عمدتا آقای شهبازپور)

سپرده دستگاه pos نزد بانک پارسیان

سپرده ودیعه محل موسسه

سایر

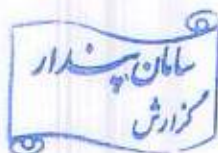
۶- پیش پرداختها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
.	۵,۳۷۸,۰۸۲
.	۸۷,۵۰۰,۰۰۰
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
.	<u>۱۴۲,۸۷۸,۰۸۲</u>

اشتراک اینترنت و خدمات رایانه ای

پیش پرداخت اجاره

سایر



مؤسسه خیریه همساری مبتلایان به سرطان "مهلا"

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۷- داراییهای ثابت مشهود

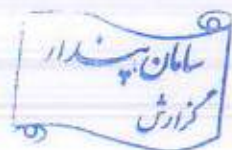
جدول بهای تمام شده و استهلاك ابانته داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر است:

بیلع دفتری - ریال		استهلاك ابانشته - ریال					بهای تمام شده - ریال					شرح	یادداشت
مانده در	مانده در	مانده در	تقل و	استهلاك ابانشته	استهلاك	مانده در	مانده در	تقل و انتقالات	کاهش	اصافات	مانده در		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	انتقالات	داراییهای فروخته شده	سال مالی	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	واصلحات	طی سال مالی	طی سال مالی	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
۸۰,۵۲۷,۵۰۰	۸۰,۵۲۷,۵۰۰	۸۰,۵۲۷,۵۰۰	.	.	.	۸۰,۵۲۷,۵۰۰	۷-۱	زمین
۲۱۸,۶۲۳,۰۷۰	۲۶۷,۵۸۰,۹۱۲	۸۴,۳۰۶,۰۸۸	.	.	۳۰,۲۵۷,۱۵۸	۵۲,۰۲۸,۹۳۰	۳۵۱,۸۸۷,۰۰۰	.	.	۷۹,۲۱۵,۰۰۰	۲۷۲,۶۷۲,۰۰۰	۷-۲	اتاقه و متصوبات
۳۹۹,۱۵۰,۵۷۰	۳۴۸,۱۰۸,۴۱۲	۸۴,۳۰۶,۰۸۸	.	.	۳۰,۲۵۷,۱۵۸	۵۲,۰۲۸,۹۳۰	۴۲۲,۴۱۴,۵۰۰	.	.	۷۹,۲۱۵,۰۰۰	۳۵۳,۱۹۷,۵۰۰		جمع

۷-۱ مبلغ ۸۰,۵۲۷,۵۰۰ (هشتاد میلیون و پانصد و بیست و هفت هزار و پانصد ریال) بهای تمام شده زمین مربوط به زمین اهنایی به مؤسسه واقع در شمال تهران بابایی (سه راه تهرانپارس) به متراژ ۵۶۶ متر طبق سند محضری میباشد که به علت عدم صدور مجوز ساخت در منطقه، این زمین به ارزش معاملاتی (منطقه ان) طبق بیجاق محضری در حساب ها ثبت شده است.

۷-۲ افزایش حساب اتاقه اداری طی سال به شرح زیر میباشد:

شرح	۱۳۹۴-ریال
خرید صندوقت	.
میز کنفرانس	۳,۸۰۰,۰۰۰
صندلی کنفرانس	۲۵,۲۰۰,۰۰۰
کمد کتابخانه ملاتین شیشه خوری	۲,۵۰۰,۰۰۰
میز ۱۵۰ اتلس چهار کشو	۴,۵۰۰,۰۰۰
کمد یکطرفه	۲,۰۰۰,۰۰۰
صندلی مبلی اداری	۴,۸۰۰,۰۰۰
میز جلو مبلی	۱,۵۲۵,۰۰۰
صندلی گردان پشت بلند	۲,۳۰۰,۰۰۰
تلفن رومیزی	۸۴۰,۰۰۰
چوب لباسی پایه سنگی	۲۴۰,۰۰۰
میز مدیریتی ۱۶۰*۸۰	۴,۱۸۰,۰۰۰
صندلی MP تنه ای پلی اتیلن	۲,۵۲۰,۰۰۰
صندلی گردان ۸۲۰ چکدار	۲,۳۰۰,۰۰۰
اتاقه اداری شعبه	۹,۵۰۰,۰۰۰
ویلچر برانکاردی	۶,۷۰۰,۰۰۰
سایر	۳,۲۰۰,۰۰۰
جمع کل	۷۹,۲۱۵,۰۰۰



موسسه خبریه هماری، مبتلایان به سرطان "مهیار"

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۸- پرداختنی های غیر تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	غیر تجاری
.	۳,۵۰۰,۰۰۰	۸-۱ اسناد پرداختنی
۲۷۳,۳۱۷,۷۴۷	۳۱۳,۸۴۷,۸۶۴	۸-۲ پرداختنی های غیر تجاری
۶۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۳۹۷,۶۸۴	۸-۳ ذخیره هزینه های پرداختنی
۲۳۳,۷۱۷,۷۴۷	۴۳۳,۷۴۵,۵۴۸	

۸-۱- مانده حساب اسناد پرداختنی مربوط به چک شماره ۹۴۱۰۳۲۷۴۰۹ به مبلغ ۳ میلیون ریال و چک شماره ۴۹۱۰۳۲۷۴۱۱ به مبلغ ۵۰۰ هزار ریال که مربوط به حسابهای بانکی شعبه پروجرود بوده که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه شده است.

۸-۲- اقلام تشکیل دهنده سرفصل "پرداختنی های غیر تجاری" به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	شرکت جای زرنوش
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸-۲-۱ بانک پارسیان ۱-۲۴۷۰-۲۱
.	۸۰,۸۹۴,۷۱۴	سازمان تامین اجتماعی حق بیمه کارکنان
۱۰,۹۳۶,۷۲۳	۱۰,۸۵۴,۰۲۷	سازمان امور مالیاتی (مالیات حقوق)
۳۵,۷۷۲,۷۶۴	۱,۶۳۰,۰۰۰	خانم فاطمه یوسفی تاجی
۷,۰۳۳,۶۳۹	.	سایر
۱۹,۵۷۴,۶۲۱	۱۹,۴۶۹,۱۲۳	
۲۷۳,۳۱۷,۷۴۷	۳۱۳,۸۴۷,۸۶۴	

۸-۲-۱ مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال دریافتی از شرکت جای زرنوش (مدیران شرکت) برای پرداخت سیرده ودیعه اجاره محل دفتر موسسه و اجاره دو ماهه میباشد که به صورت قرض الحسنه در اختیار این موسسه قرار گرفته است.

۸-۳- ذخیره هزینه های پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ذخیره حسابرسی
۶۰,۴۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر ذخایر
.	۸۶,۳۹۷,۶۸۴	
۶۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۳۹۷,۶۸۴	

۹- سرمایه

۹-۱- سرمایه موسسه در تاریخ ترازنامه بالغ بر ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ (یکصد میلیون) ریال می باشد که در زمان تاسیس توسط اعضا هیات امنا تامین و پرداخت شده است.

سلمان مستشار
م گزارش

موسسه خیریه همساری مبتلایان به سرطان "مهیار"

بادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۰- کمک های دریافتی

کمک های دریافتی در سال مالی مورد گزارش شامل اقلام زیر است :

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۱,۸۶۳,۱۱۳,۶۳۵	۳,۲۵۴,۸۱۰,۶۸۳	کمک های نقدی دریافتی
.	۱۶,۲۰۰,۰۰۰	کمک های غیر نقدی
<u>۱,۸۶۳,۱۱۳,۶۳۵</u>	<u>۳,۲۷۱,۰۱۰,۶۸۳</u>	

۱۰-۱- کمک های دریافتی از اشخاص بابت وجوه نقد واریزی به حساب های بانکی موسسه (بانک پارسیان ، بانک صادرات ، بانک ملت و صندوق های صدقات) می باشد.

۱۱- درآمدها

درآمد های موسسه به مبلغ ۶۶,۷۶۵,۱۰۴ ریال بابت سود سپرده های کوتاه مدت بانکی و سپرده های پشتیبان جاری ، بانک های پارسیان ، صادرات و ملی ایران می باشد.

۱۲- کمک های اعطایی به بیماران سرطانی

کمک های اعطایی به بیماران سرطانی به شرح ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۱,۲۵۲,۵۰۰	کمک های دارویی پرداختی به بیماران
۷,۶۳۷,۰۰۰	۱۷۱,۷۹۷,۴۰۰	کمک های درمانی پرداختی به بیماران
۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۰۵,۰۰۰	هزینه آموزشی بیماران
۵۵,۱۶۰,۷۵۰	۹۴,۲۳۹,۲۱۵	هزینه ایاب و ذهاب و کرایه حمل و باربری بیماران
۱۳۶,۴۸۰,۰۰۰	۱۰۳,۹۵۸,۰۰۰	هزینه همیارایی
۱۴۲,۴۹۳,۰۳۷	۷,۹۳۲,۰۰۰	سایر هزینه های بیماران
<u>۷۸۵,۷۷۰,۷۸۷</u>	<u>۹۱۶,۰۸۴,۱۱۵</u>	

سلمان پورسندار
گزارش

موسسه خیریه همبازی مبتلانیان به سرطان "همیار"

پاداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۳- هزینه های کارکنان

هزینه های کارکنان در طی سال مالی به شرح ذیل می باشد :

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۴۹۰,۶۱۰,۱۰۲	۴۸۲,۶۲۲,۱۷۸	حقوق پایه و مزایا
۸۱,۸۰۸,۳۷۲	۱۰۹,۲۰۰,۶۷۰	حق بیمه سهم کارفرما
۷۸,۷۴۰,۰۰۰	۱۲,۵۴۶,۴۲۲	بازخرید ستوات خدمت کارکنان
۴۷,۰۶۵,۱۴۳	۱۶,۵۷۰,۲۹۴	عیدی و پاداش
۶۹۸,۲۲۳,۶۱۷	۶۲۰,۹۳۹,۵۷۴	

۱۴- هزینه های عمومی واداری

هزینه های پرسنلی در سال مالی شامل موارد زیر است :

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۸,۵۰۰,۰۰۰	اجاره محل
۳۴,۳۶۵,۰۰۰	۴۶,۲۸۷,۰۰۰	ملزومات و مضارف اداری
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۰۰,۰۰۰	حسابرسی
۲۵,۹۴۲,۳۰۰	۳۰,۲۵۷,۱۵۸	هزینه استیلاک
۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۰۵,۰۰۰	شارژ ساختمان
۱۰,۵۱۸,۰۰۰	۱۸,۸۰۶,۴۱۰	هزینه آب و برق و گاز و اینترنت
۷,۵۰۱,۰۰۰	۷,۸۳۷,۸۷۸	اشتراک اینترنت و خدمات رایانه ای
۳,۳۷۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۷,۲۰۰	هزینه تعمیر و نگهداری اموال
.	۶۲۴,۵۰۰	ثبتي و قانوني
.	۸۲,۷۱۵,۹۸۹	آبدارخانه و لوازم مصرفی
.	۶,۷۲۵,۰۰۰	خرید کتاب و نشریات برای بیماران
۱۳,۸۴۴,۶۴۶	۶,۷۲۶,۲۰۰	هزینه پست و تلفن
۴۱,۶۳۸,۰۰۰	۲۴۱,۷۳۱,۲۲۱	سایر هزینه ها
۴۹۸,۷۷۸,۸۴۶	۸۸۷,۶۳۳,۵۵۶	

موسسه خبریه هماری متلایان به سلطان "مهیار"

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۵- تعدیلات سنواتی

مبلغ ۲۸,۷۹۹,۲۲۸ ریال مانده سرفصل تعدیلات سنواتی مربوط به مالیات تکلیفی و حقوق عملکرد سال ۱۳۹۳ می باشد.

۱۶- صورت تطبیق منابع و کمکیهای مردمی بر مخارج

صورت تطبیق منابع و کمکیهای مردمی بر مخارج با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای موسسه به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	مآزاد (کمبود) منابع و کمکیهای مردمی بر مخارج
(۳۳,۸۳۱,۳۵۹)	۸۴۶,۳۵۳,۴۳۸	هزینه استهلاک دارائیهای ثابت مشهود
۲۵,۹۴۲,۳۰۰	۳۰,۲۵۷,۱۵۸	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی
.	(۲۹۲,۴۸۲,۹۹۶)	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
.	(۱۴۲,۸۷۸,۰۸۲)	کاهش (افزایش) حسابهای پرداختنی
(۴۱,۶۳۶,۹۲۸)	۴۱,۴۲۹,۳۴۵	
(۴۹,۵۲۶,۰۸۷)	۴۸۲,۶۷۸,۸۶۳	

۱۷- تعهدات ، بدهیهای احتمالی و دارایی های احتمالی

می باشد.

۱۸- معاملات با اشخاص وابسته

هیچگونه معامله ای با اشخاص وابسته در سال مالی مزبور انجام نیافته است.

۱۹- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه

کلیه تعدیلات لازم در رابطه با آن بخش از رویدادهای به وقوع پیوسته پس از هنگام ترازنامه تا تاریخ نگارش این یادداشت ها که مستلزم تعدیل صورت های مالی باشد ، در صورتهای مالی اعمال شده و همچنین هیچگونه رخداد با اهمیتی از این نوع رویداد ها که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی نباشد ، لیکن افشا آن در صورت های مالی ضروری باشد به وقوع نیوسته است .

