

## مؤسسه خیریه ی همیاری مبتلایان به سرطان "مهیار"

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی

بانضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵



مؤسسه خیریه ی همیاری مبتلایان به سرطان "مهیار"

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	۱- گزارش حسابرس مستقل و بازررس قانونی
۱	۲- فهرست صورتهای مالی
۲	۲-۱- ترازنامه
۳	۲-۲- صورت منابع و کمکهای مردمی و هزینه ها و انباشته مازاد کمکها و سایر منابع و هزینه ها
۴	۲-۳- صورت جریان وجوه نقد
۵ الی ۱۳	۲-۴- یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

مکان پستدار  
گزارش

## گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی سالانه هیأت امنا

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 ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵ و صورت درآمد و هزینه و صورت جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشتهای توضیحی بیک تا ۲۱ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

### مسئولیت هیأت امنا در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت امنا 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 بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کنند 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 خطرهای کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی بستنظور 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 بازرس 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"

**اظہار مقبول**

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی مؤسسه خیریه ی همیاری مبتلایان به سرطان "مهیار" در تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵، 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**

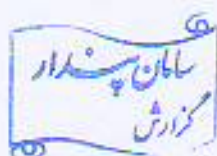
۵- مطابق یادداشت توضیحی شماره ۸ صورتهای مالی، در سال مالی ۸۹ قطعه زمینی واقع در شمال اتوبان بابایی به مؤسسه واگذار گردیده است و شرکت بعثت عدم امکان اخذ مجوز ساخت، زمین مذکور را به ارزش معاملاتی به مبلغ ۸۰،۵۲۷،۵۰۰ ریال در دفاتر مؤسسه منعکس نموده است و اقدامات شرکت جهت اخذ مجوز طی سال مالی مورد رسیدگی منجر به حصول نتیجه نگردیده است.

اظہار نظر این مؤسسه بر اثر مفاد بند تأکید بر مطلب خاص مشروط نشده است.

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

۶- طبق یادداشت توضیحی شماره ۲۰ 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 امنا 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.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه  
مؤسسه خبریه 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.

۲۲ تیر ماه ۱۳۹۶

سایمان پندار (حسابداران رسمی)  
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
محمدعلی چاگنی  
غلامرضا سجری  
شماره ثبت ۸۱۶۱۰  
شماره عضویت ۸۴۱۳۶۵  
تاریخ ثبت ۱۳۸۱  
تاریخ عضویت ۱۳۸۱

**موسسه خیریه همیاری مبتلایان به سرطان "همیار"**

**گزارش مربوط به صورت‌های مالی**

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵






مجمع عمومی عادی سالانه هیات امنا

با احترام

صورت‌های مالی موسسه خیریه همیاری مبتلایان به سرطان "همیار" برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ که بر پایه سوابق، مدارک و اطلاعات رویدادهای مالی موسسه آماده شده، به شرح زیر تقدیم میگردد:

شماره صفحه	ترازنامه
۲	صورت منابع و کمکیهای مردمی و مخارج
۳	انباشته کمک‌ها و سایر منابع و مخارج
۳	صورت جریان وجوه نقد
۴	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. تاریخچه فعالیت موسسه
۵-۶	ب. گزیده ای از رویه های حسابداری به کار برده شده
۷-۱۳	پ. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۰۷ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء	سمت	اعضای هیات مدیره و صاحبان امضاء
	رئیس هیات مدیره	آقای ناصر پارسا
	نایب رئیس هیات مدیره	آقای عبدالرضا جعفری
	عضو هیات مدیره و خزانه دار	آقای منصور شاکری فرد
	عضو هیات مدیره	خانم لیلا آشوری
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	آقای سعید شاکری فرد



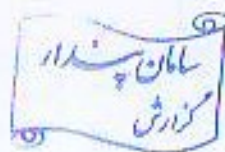
موسسه خیریه هماری مبتلایان به سرطان مهیار

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

[تجدید ارائه شده]			[تجدید ارائه شده]		
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	پادداشت	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	پادداشت
<b>دارائیهای جاری:</b>			<b>دارائیهای جاری:</b>		
ریال	ریال		ریال	ریال	
۴۳۲,۷۴۵,۵۴۸	۳۹۵,۱۷۷,۳۷۷	۹	۱,۱۳۰,۰۲۵,۰۵۴	۱,۸۶۶,۹۹۹,۷۸۷	۴
.	.	۱۰	۴۴۹,۶۰۴,۴۹۶	۲,۰۱۴,۰۷۸	۵
			.	۹,۵۰۰,۰۰۰	۶
۴۳۲,۷۴۵,۵۴۸	۳۹۵,۱۷۷,۳۷۷		۱۴۳,۸۷۸,۰۸۲	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۷
.	.		۱,۸۲۲,۵۱۷,۶۳۲	۱,۸۹۳,۵۱۳,۸۶۵	
.	.		<b>دارائیهای غیر جاری:</b>		
.	.		۲۴۸,۱۰۸,۴۱۲	۷۳۱,۶۶۱,۰۹۵	۸
.	.		<b>جمع دارائیهای غیر جاری</b>		
۴۳۲,۷۴۵,۵۴۸	۳۹۵,۱۷۷,۳۷۷		۲۴۸,۱۰۸,۴۱۲	۷۳۱,۶۶۱,۰۹۵	
<b>جمع بدهیها و حقوق صاحبان سرمایه</b>			<b>جمع بدهیها</b>		
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	<b>سرمایه</b>		
۱,۶۳۷,۸۸۰,۴۹۶	۲,۱۲۹,۹۹۷,۵۸۳		مازاد (کمبود) منابع و کمکهای مردمی		
۱,۷۳۷,۸۸۰,۴۹۶	۲,۲۲۹,۹۹۷,۵۸۳		جمع ارزش ویژه موسسه		
۲,۱۷۰,۶۲۶,۰۴۴	۲,۶۲۵,۱۷۴,۹۶۰		۲,۱۷۰,۶۲۶,۰۴۴	۲,۶۲۵,۱۷۴,۹۶۰	
<b>جمع بدهیها و حقوق صاحبان سرمایه</b>			<b>جمع دارائیهای</b>		

پادداشت های توضیحی - بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



موسسه خیریه همایون به سرطان مبار

صورت منابع و کمکهای مردمی و هزینه ها

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

(تجدید ارائه شده)				
سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	ریال	ریال	یادداشت
ریال	ریال	ریال		کمک های دریافتی وسایر منابع :
۳,۳۷۱,۰۱۰,۶۸۳	۵,۳۳۶,۰۰۱,۰۶۱			کمکهای دریافتی اشخاص
۶۶,۷۶۵,۱۰۴	۹۵,۱۷۱,۶۸۵			سایر منابع - سود بانکی
۳,۳۳۷,۷۷۵,۷۸۷	۵,۴۴۱,۱۷۲,۷۴۶			جمع کمکها و منابع و کمک های دریافتی
				کسر می شود - کمک پرداختی و هزینه های سال:
۱,۳۶۵,۱۲۸,۸۸۹		۲,۸۵۸,۷۳۰,۳۹۹		کمکهای پرداختی به بیماران
۶۲۰,۹۳۹,۵۷۴		۱,۱۶۴,۷۵۹,۵۶۵		هزینه های حقوق و دستمزد
۳۳۸,۵۸۸,۷۸۲		۸۸۳,۹۸۵,۹۴۴		هزینه های اداری و عمومی
(۲,۴۲۴,۶۵۷,۳۳۵)	(۴,۹۰۷,۴۷۵,۸۰۸)			جمع کمک پرداختی و هزینه های سال
۹۱۳,۱۱۸,۵۴۲	۵۳۳,۶۹۶,۹۳۸			مازاد (کمبود) منابع و کمکهای مردمی بر هزینه ها

انباشته مازاد کمکها و سایر منابع و هزینه ها

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	ریال
۹۱۳,۱۱۸,۵۴۲	۵۳۳,۶۹۶,۹۳۸	
۸۱۱,۱۵۹,۶۳۸		۱,۶۳۷,۸۸۰,۴۹۶
(۳۸,۷۹۹,۳۲۸)		(۴۱,۵۷۹,۸۵۱)
۷۸۲,۳۶۰,۴۱۰	۱,۵۹۶,۳۰۰,۶۴۵	
(۵۷,۵۹۸,۴۵۶)		
۷۲۴,۷۶۱,۹۵۴	۱,۵۹۶,۳۰۰,۶۴۵	
۱,۶۳۷,۸۸۰,۴۹۶	۲,۱۳۹,۹۹۷,۵۸۳	

مازاد (کمبود) منابع و کمکهای مردمی بر هزینه ها  
 مازاد انباشته (کمبود) منابع و کمکهای مردمی در ابتدای سال  
 ۱۷ تعدیلات سنواتی  
 مازاد انباشته منابع و کمکهای مردمی در ابتدای سال - تعدیل شده  
 تخصیص ذخیره  
 مازاد انباشته منابع و کمکهای مردمی در پایان سال مالی

نژ آنجایی که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال و تعدیلات سنواتی است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

سامان پندار  
م گزارش



موسسه خیریه همکاریتان به سرطان مبار

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۵۴۹,۴۴۳,۹۶۷	۱,۰۸۶,۸۰۹,۷۳۳	۱۸
		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای موسسه
		بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
		سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها
		فعالیتهای سرمایه گذاری:
(۷۹,۲۱۵,۰۰۰)	(۴۴۹,۸۴۵,۰۰۰)	وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
-	-	وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای نامشهود
-	-	وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۷۹,۲۱۵,۰۰۰)	(۴۴۹,۸۴۵,۰۰۰)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
۲۷۰,۲۲۸,۹۶۷	۶۳۶,۹۶۴,۷۳۳	جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
۴۷۰,۲۲۸,۹۶۷	۶۳۶,۹۶۴,۷۳۳	خالص افزایش (کاهش) در وجوه نقد
۷۵۹,۸۰۶,۰۸۷	۱,۲۳۰,۰۳۵,۰۵۴	مانده وجه نقد در آغاز سال
۱,۲۳۰,۰۳۵,۰۵۴	۱,۸۶۶,۹۹۹,۷۸۷	مانده وجه نقد در پایان سال

سازمان خیریه  
گزارش

یادداشت های توضیحی، بخش جنبی ناآهنگ صورت های مالی است.

## موسسه خیریه همیاری مبتلایان به سرطان مهیار

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

#### ۱- تاریخچه فعالیت شرکت

##### ۱-۱- کلیات

موسسه خیریه همیاری مبتلایان به سرطان مهیار در سال ۱۳۸۷ با نیت پاک و همت چند انسان نیکوکار و دره آشنا با سرطان، در قالب نهادی غیرانتفاعی با شماره ۲۳۱۲۶ در مراجع قانونی کشور به ثبت رسیده است و از آن زمان تا کنون در جهت انجام امور خیریه در زمینه‌های پیشگیری، درمان، حمایت و نگهداری از مبتلایان به سرطان و خانواده‌های آنان و همکاری با مؤسسات و نهادهای مرتبط که موضوع فعالیت موسسه می باشد، در تلاش است. نشانی مرکز اصلی شرکت: تهران، میدان رسالت، خیابان هنگام، تقاطع آیت، پلاک ۹۵۹، طبقه ۳ می باشد.

مهیار بر آن است که یکی از معتبرترین مراکز حمایتی بیماران سرطانی در ایران را ایجاد نماید. از آنجا که از سال ۱۳۷۰ موسسه خیریه محکم متکفل و وظیفه خطیر حمایت از کودکان سرطانی تا سقف سنی ۱۴ سال شده است، مؤسسه مهیار با چشم‌انداز حمایت از بیماران سرطانی بالای ۱۴ سال، حرکت خود را آغاز نمود.

موسسه خیریه همیاری مبتلایان به سرطان مهیار نهادی کاملاً مستقل، غیر انتفاعی، غیرسیاسی و یکپارچه است که ضمن توجه و احترام به ارزش‌ها و اعتقادات جامعه ایرانی، به اهداف عالی انسانی می‌اندیشد و در این راه از حمایت‌های مالی و مشارکت‌های سازمان‌ها و نهادهای خصوصی و غیر خصوصی و افراد نیکوکار داخل و خارج کشور در راستای تحقق مأموریت خود که همانا انجام امور حمایتی، درمانی برای مبتلایان و دردمندان سرطان است استقبال می‌کند.

##### ۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

مهیار موسسه ای خیریه است که حمایت از مبتلایان به سرطان را از سن ۱۵ سالگی در سرتوجه اهداف خود قرار داده است و ارج نهادن به ارزش‌های انسانی، افزایش سطح آگاهی جامعه در مورد سرطان و پیشگیری از آن، بالا بردن امید به زندگی در مبتلایان و ارائه خدمات مشاوره ای، آموزشی و درمانی به بیماران سرطانی همراه با بررسی و شناسه یافته های جدید پزشکی سرطان در سطح کشور را به عنوان مأموریت و فلسفه وجودی خود می داند.

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت در طی سال شرح زیر بوده است -

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
نفر	نفر	کارکنان دائم
۲	۵	
۰	۰	کارکنان موقت

#### ۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

سازمان پستدار  
گزارش

## موسسه خبر به همبازی مبتلایان به سرطان مبارز

### داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

#### ۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

##### ۳-۳- داراییهای ثابت

۳-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت میشود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای ثابت مربوط مستهلک میشود. هزینه های تعمیرات و نگهداری جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام میشود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور میشود.

۳-۳-۲- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط ( و با در نظر گرفتن آیین نامه استیلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم ) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه میشود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات	۸ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۱۵ ساله	خط مستقیم
وسایط نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثیه و منسویات	۵،۳ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۱۰ ساله	خط مستقیم

برای داراییهای لستی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود. در مواردی که جریمه از داراییهای استهلاک پذیر پس از اتمام جیت بهره برداری به علت تعطیل کار یا عطل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت پادشده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک مندرج در جدول بالا است.

##### ۳-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی بعنوان هزینه سال شناسایی می شود به استثناء مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت داراییهای واجد شرایط است.

##### ۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در پایان سال پرداخت و تسویه می شود.

سامان پسندار  
م گزارش

موسسه خیریه همپاری مسئولان به سرطان مصداق

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۴- موجودی نقد

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت	
ریال	ریال		
۰	۲۲,۸۲۰,۲۹۲		موجودی صندوق
۱,۱۲۲,۶۶۶,۲۵۱	۱,۸۲۰,۶۵۶,۳۶۲	۴-۱	موجودی نزد بانکها
۸۷,۵۶۸,۷۰۲	۳,۵۳۲,۱۵۲		تنگنایه گردانها
<u>۱,۲۱۰,۲۳۵,۰۵۳</u>	<u>۱,۸۴۶,۹۹۹,۷۸۶</u>		

۴-۱ اقلام تشکیل دهنده موجودی نزد بانک‌ها به شرح زیر می‌باشد.

۱۳۹۴	۱۳۹۵	شماره حساب	
۶۲۷,۶۷۰,۳۳۵	۳۹۲,۶۷۰,۳۳۵	۳۱۰۳۳۲۸۸۰۰۶	علی انامینا
۴۹۵,۳۹۹,۳۰۹	۷۳۰,۳۹۰,۷۶۶	۲۰۷۳۲۹۲۰۰۰۰۷	سازرات بلوار آفرینا
۱۳۵,۳۹۹,۳۹۸	۲,۶۳۲,۱۳۲	۲۰۱۹۰۶۶۷	علی میدان شهنا پروجره
۷,۹۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۷۷۷,۱۶۰	۲۰۱۹۰۶۶۶	پارسیان شعبه پروجره
۳۳۵,۳۳۰,۰۰۰	۳۱۷,۱۶۸,۰۷۲	۸۰۰۰۰۰۰۶۵۱۰۰۸	پارسیان آفرینا
<u>۱,۱۲۲,۶۶۶,۲۵۱</u>	<u>۱,۸۲۰,۶۵۶,۳۶۲</u>		

سامان پندار  
گزارش

موسسه خیریه همیاری متلانیان به سرطان مبار

بداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۵- دریافتی های غیر تجاری

۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۰۱,۶۷۷,۱۳۹	-
-	۱,۷۶۸,۷۳۸
-	۲۴۵,۳۴۰
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۵,۸۶۹,۰۰۰	-
۳۷,۰۵۸,۳۵۷	-
<b>۴۴۹,۶۰۴,۲۹۶</b>	<b>۲,۰۱۴,۰۷۸</b>

حساب های دریافتی

سپرده ودیعه محل موسسه  
 مطالبات از کارکنان  
 مالیات ارزش افزوده دریافتی  
 عوارض ارزش افزوده دریافتی  
 سپرده دستگاه pms نزد بانک پارسیان  
 داروخانه ۱۳ آبان  
 سایر

۶- موجودی کالا

۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال
-	۹,۵۰۰,۰۰۰
-	۹,۵۰۰,۰۰۰

موجودی مواد و کالای اداری  
 جمع

۷- سپرده ها و پیش پرداختها

۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال
۵,۳۷۸,۰۸۲	-
۸۷,۵۰۰,۰۰۰	-
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
<b>۱۴۲,۸۷۸,۰۸۲</b>	<b>۱۵,۰۰۰,۰۰۰</b>

اشتراک اینترنت و خدمات رایانه ای  
 هزینه های جاری  
 سایر پیش پرداخت ها - دستگاه پوز  
 جمع کل

سامان پورستادار  
 گزارش

مؤسسه خیریه همگامی مسلمانان به سرطان مبارز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۸- داراییهای ثابت مشهود

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

شرح اقلام	بهای تمام شده - ریال		استهلاک انباشته - ریال		مبلغ دفتری - ریال	
	۱۳۹۵	۱۳۹۴	پایان سال	ابتداء سال	۱۳۹۵	۱۳۹۴
زمین	۸۰,۳۷۵,۰۰۰	-	-	-	۸۰,۳۷۵,۰۰۰	-
اتاقه و دستورات	۳۵۳,۶۶۲,۰۰۰	۳۳۲,۶۸۳,۰۰۰	-	-	۳۵۳,۶۶۲,۰۰۰	۳۳۲,۶۸۳,۰۰۰
تجهیز و مصرفی پزشکی	۱۶۰,۱۶۰,۰۰۰	-	-	-	۱۶۰,۱۶۰,۰۰۰	-
کتاب و سرسی	۲,۳۲۲,۰۰۰	-	-	-	۲,۳۲۲,۰۰۰	-
سج	۴۴۲,۶۲۵,۰۰۰	-	-	-	۴۴۲,۶۲۵,۰۰۰	-
داراییهای برست تکمیل	-	-	-	-	-	-
سفرها و ترانس و ریزه های سرداب از	-	-	-	-	-	-
اقلام سرمایه از دارایی	-	-	-	-	-	-
	۱,۳۸۲,۷۶۲,۰۰۰	۳۳۲,۶۸۳,۰۰۰	۱۶۰,۳۳۵,۰۰۰	۳۳۲,۶۸۳,۰۰۰	۱,۳۸۲,۷۶۲,۰۰۰	۳۳۲,۶۸۳,۰۰۰

۱- مبلغ ۸۰,۳۷۵,۰۰۰ ریال بهای تمام شده زمین اهدایی به موسسه واقع در شمال اتوبان پایلی (سه راه تهران پارس) به همراه ۴۹۶ متر طبق سند محضری میباشد که به مدت تمام موجود در مجوز ساخت در منطقه - این زمین به ارزش مابعداتی (معافه ای) طبق بنجام محضری در حسابها ثبت شده است.

۲- افزایش در حساب دارایی ثابت طی سال به شرح زیر می باشد:

شرح	مبلغ به ریال
خرید صندوق مددات	۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰
تسهیل مبالغ و بابت سرم	۲۴,۱۲۰,۰۰۰
ویاچر و واکر و کپول اکیزون	۱۲,۰۰۰,۰۰۰
تخت بیمارستانی	۹۵,۰۰۰,۰۰۰
کتاب و سرسی	۲,۳۲۲,۰۰۰
الانه اداری تهیه	۱۳۰,۱۱۱,۰۰۰
خرید پارکینگ	۲,۰۰۰,۰۰۰
دو دستگاه کامپیوتر	۲,۰۰۰,۰۰۰
پوول دبیری	۱۹,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل	۴۱۹,۶۵۵,۰۰۰

مسلمانان همگامی  
گزارش

موسسه خیریه همیاری مبتلانیان به سرطان همیار

یاداشتهای توضیحی صورتیهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۹- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
-	۲۲۲,۴۸۴,۰۰۰	تجاری :
-	۱۹,۱۲۰,۰۰۰	استاد پرداختنی :
-	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	بارسان آفریقا
-	-	ملی میدان شهنا
-	-	بارسان بروجرد
-	۳۲۲,۶۰۴,۰۰۰	

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت	غیر تجاری :
ریال	ریال		
۳,۵۰۰,۰۰۰	-		استاد پرداختنی
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		شرکت چای زر نوش
۸۰,۸۹۴,۷۱۴	-		بانک پارسیان ۷۰۱
۱,۶۲۰,۰۰۰	۳,۵۸۲,۰۰۰		مالیاتیهای تکلیفی
۱۰,۸۵۴,۰۲۷	۱۷,۹۰۲,۴۹۰		حق بیمه های پرداختنی
۱۱۶,۳۹۷,۶۸۴	-	۹-۱	ذخیره هزینه های تعلق گرفته
۱۹,۴۴۹,۱۳۳	۴۱,۰۸۸,۷۸۷		سایر
۴۲۲,۷۲۵,۵۴۸	۶۲,۵۷۲,۲۷۷		
۴۲۲,۷۲۵,۵۴۸	۳۹۵,۱۷۷,۲۷۷		

۱۳۹۴	۱۳۹۵	۹-۱- ذخیره هزینه های تعلق گرفته
ریال	ریال	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ذخیره حسابرسی
۸۶,۳۹۷,۶۸۴	-	سایر ذخایر
۱۱۶,۳۹۷,۶۸۴	-	

۱۰- ذخیره مالیات

پیرو ماده ۱۳۹ قانون مالیات های مستقیم مربوط به درآمد های معاف از مالیات و با توجه به اینکه موسسات خیریه و عام المنفعه از بخشودگی ۱۰۰ درصد مالیات برخوردار هستند ذخیره مالیات در نظر گرفته نمی شود.

سامان پسندار  
مژده

مؤسسه خبر به همسازی مبتلایان به سرطان سینه

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۱- سرمایه

۱۱-۱- سرمایه شرکت در ابتدای سال ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بوده و که از محل آورده نقدی سهامداران تامین و پرداخت شده است.

۱۲- کمک های دریافتی از اشخاص

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال
۳,۲۵۴,۸۱۰,۶۸۳	۴,۹۱۹,۰۷۶,۹۹۸
۱۶,۲۰۰,۰۰۰	۴۲۶,۹۲۴,۰۶۳
<u>۳,۲۷۱,۰۱۰,۶۸۳</u>	<u>۵,۳۴۶,۰۰۱,۰۶۱</u>

کمک های دریافتی نقدی  
کمک های دریافتی غیر نقدی

۱۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

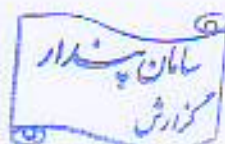
سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال
۶۶,۷۶۵,۱۰۴	۹۵,۱۷۱,۶۸۵
<u>۶۶,۷۶۵,۱۰۴</u>	<u>۹۵,۱۷۱,۶۸۵</u>

سود حاصل از سیرده بانکی

۱۴- کمک های دارویی و درمانی به بیماران

(تجدید ارائه شده)	
سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال
۶۰۱,۲۵۲,۵۰۰	۸۵۸,۶۹۹,۵۰۰
۱۷۱,۷۹۷,۲۰۰	۱,۲۷۵,۲۱۹,۶۲۵
۱۶,۹۰۵,۰۰۰	۱۰,۳۵۱,۲۰۰
۴۹۲,۴۵۸,۰۰۰	۲۲۹,۲۹۶,۱۴۳
.	۲۲۹,۶۶۲,۰۶۳
۸۲,۷۱۵,۹۸۹	۱۲۵,۳۹۹,۷۶۸
<u>۱,۳۶۵,۱۴۸,۸۸۹</u>	<u>۳,۸۵۸,۷۳۰,۲۹۹</u>

کمک های دارویی  
کمک های درمانی  
هزینه های آموزش  
هزینه های همساریایی  
هزینه های سید کالا  
هزینه های ایاب و ذهاب و پذیرایی





موسسه خبر به همسازی مبتلایان به سرطان همیار

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۵- هزینه های حقوق و دستمزد

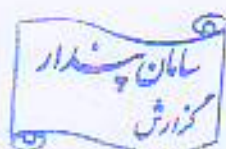
سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۳۶۷,۶۸۹,۶۳۲	۶۱۹,۰۹۷,۵۰۹	حقوق و دستمزد پایه
۲۷,۲۷۸,۹۷۸	۹۲,۰۰۰,۰۰۰	فوق العاده مسکن و خواربار
۰	۷,۳۰۹,۴۹۴	حق اولاد
۱۰۹,۳۰۰,۶۷۰	۱۶۳,۵۵۲,۲۲۳	بیمه سهم کارفرما
۰	۱۳۵,۹۹۹,۹۳۸	هزینه های حقوق قراردادی
۱۶,۵۷۰,۲۹۴	۱۰۳,۶۵۵,۱۳۴	عیدی و پاداش
۰	۵۳,۱۴۵,۰۷۷	سنوات پایان سال
<b>۶۲۰,۹۳۹,۵۷۴</b>	<b>۱,۱۶۴,۷۵۹,۵۶۵</b>	

۱۶- هزینه های ، اداری و عمومی و کمک به بیماران

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سفر و فوق العاده ماموریت
۲۵,۵۳۲,۶۱۰	۴۸,۷۶۶,۷۲۰	هزینه های قبوض آب ، برق ، گاز ، تلفن
۳۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های حسابداری و حسابرسی
۰	۱۱۲,۱۳۸,۶۲۰	هزینه های آبدارخانه و پذیرایی
۴۶,۳۸۷,۰۰۰	۷۲,۰۴۱,۷۹۹	هزینه ملزومات و نوشت افزار
۹۴,۳۳۹,۳۱۵	۱۴۱,۱۰۲,۳۵۱	هزینه های ایاب ذهاب
۳۰,۳۵۷,۱۵۸	۶۶,۲۹۲,۴۱۷	هزینه استهلاک دارایی های ثابت
۱۰,۰۱۷,۳۰۰	۲۷۴,۱۳۵,۰۰۰	هزینه های تعمیر و امداد
۱۹۹,۹۵۵,۵۹۹	۱۱۲,۵۰۷,۱۲۷	سایر هزینه های اداری و عمومی
<b>۶۲۸,۵۸۸,۷۸۲</b>	<b>۸۸۳,۹۸۵,۹۲۴</b>	

۱۷- تعدیلات سنواتی

مبلغ ۴۲ میلیارد ریال مانده سر فصل تعدیلات سنواتی مربوط به پرداخت جرائم بیمه، سازمان تامین اجتماعی ، مالیات حقوق و تکلیفی در سال ۱۳۹۴ و مبلغ ۳۹ میلیارد ریال مانده سر فصل تعدیلات سنواتی مربوط به مالیات تکلیفی و حقوق عملکرد سال ۱۳۹۳ می باشد



موسسه خب به همسازی مبتلایان به سرطان معده

بداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۸- صورت تطبیق منابع و کمک های مردمی بر مخارج

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

۱۳۹۲	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۹۱۳,۱۱۸,۵۴۲	۵۳۳,۶۹۶,۹۳۸	مزداد (کمبود) منابع و کمکهای مردمی بر هزینه ها
۳۰,۲۵۷,۱۵۸	۶۶,۲۹۲,۳۱۷	هزینه استهلاک
۰	(۴۱,۵۷۹,۸۵۱)	تعدیلات سنواتی
(۳۹۲,۴۸۲,۹۹۶)	۳۴۷,۵۹۰,۴۱۸	کاهش (افزایش) سایر حسابهای دریافتی
۰	(۹,۵۰۰,۰۰۰)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالای مصرفی
(۱۲۲,۸۷۸,۰۸۲)	۱۲۷,۸۷۸,۰۸۲	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
۴۱,۴۲۹,۳۴۵	(۳۷,۵۶۸,۱۷۱)	افزایش (کاهش) حسابها و اسناد برداشنی
<u>۵۲۹,۴۴۲,۹۶۷</u>	<u>۱,۰۸۶,۸۰۹,۷۳۳</u>	

۱۹- تعهدات ، بدهیهای احتمالی و دارایی های احتمالی

- شرکت فاقد تعهدات و بدهیهای احتمالی می باشد .

۲۰- معاملات با اشخاص وابسته

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

۲۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

- کلیه تعهدات 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 صورت های مالی اعمال شده و همچنین هیچگونه رخداد با اهمیتی از این نوع رویدادها که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی نباشد ، لیکن افشاء آن که در صورت های مالی ضروری باشد به وقوع نپیوسته است .

سامان پشدار  
م گزارش