

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت تدبیر محاسب آریا



دفتر مرکزی: فلکه دوم صادقیه، ابتدای خیابان آیت الله کاشانی، خیابان شهید اعتمادیان، پست بیمارستان ابن سینا، پلاک ۱۵، طبقه اول، واحد ۳
کدپستی: ۱۴۸۱/۷۹۸۳۵۱ تلفن: ۴۴۰۱۲۵۳۶ فکس: ۴۴۹۶۱۶۴۵

بزرگراه اشرفی اصفهانی، خیابان شهید مخبری، (۳۵ متری گلستان) روبروی سازمان آتش نشانی، پلاک ۵۰، طبقه دوم، واحد ۹
کدپستی: ۱۴۷۶۶۹۳۳۷۴ تلفن: ۴۴۴۵۱۰۹۳ فکس: ۴۴۶۱۵۴۲۶

انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان زنجان (مهرانه)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

بأنضمام

صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲



انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان زنجان (مهرانه)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۲	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی صورت‌های مالی :
۲	ترازنامه
۳	صورت درآمد و هزینه
۳	گردش تفاوت درآمد (هزینه) انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
۱۵ الی ۱۷	یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی :

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام

انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان زنجان (مهرانه)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان زنجان (مهرانه) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۱ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استاندارد های حسابداری، با هیئت مدیره انجمن 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

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه 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 اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی در باره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء 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 به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی 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 هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان زنجان (مهرانه)

مبانی اظهارنظر مشروط

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان زنجان (مهرانه) در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- الزامات قانونی درخصوص محاسبه، کسرپرداخت به موقع مالیاتهای تکلیفی در بعضی موارد رعایت نگردیده است.

۶- بهای یک قطعه زمین خریداری شده واقع در زنجان به ارزش ۲،۷۳۴ میلیون ریال فاقد گزارش کارشناس رسمی دادگستری می باشد.

۷- با توجه به عدم اتمام عملیات اجرایی ساخت کلینیک تخصصی سرطان در زنجان اطلاعات مربوط به تعهدات سرمایه ای، برآورد هزینه تکمیل پروژه، درصد پیشرفت فیزیکی تا پایان سال مالی و برآورد زمان بهره برداری پروژه در اختیار این موسسه قرارنگرفته است.

۸- سرمایه ثبت شده انجمن متناسب با ساختار مالی (دارائیها و بدهیها) نبوده لذا نظر مجمع عمومی عادی سالانه سرمایه را درخصوص افزایش سرمایه جلب می نماید مضافاً مصوبات مجمع عمومی صاحبان سرمایه درخصوص تخصیص اندوخته طرح توسعه به مبلغ ۷۰،۸۵۴ میلیون دراختیار این موسسه قرارنگرفته است.

۹- دارائیهای ثابت مشهود طی سال مالی مورد گزارش فاقد پوشش بیمه ای کافی می باشد.

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، کنترل رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستور العملهای اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته است. در این خصوص به دلیل عدم انجام تمهیدات لازم توسط واحد مورد گزارش به منظور رعایت قانون مبارزه با پولشویی (مشمول بر استقرار واحد مبارزه با پولشویی و مسئول مربوط، نگهداری کامل اطلاعات طرفهای معامله با واحد مورد رسیدگی و)، امکان کنترل رعایت کامل قوانین و مقررات یاد شده، برای این موسسه امکان پذیر نگردیده است.

۲۳ خرداد ماه ۱۳۹۳

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

تدبیر محاسب آریا (حسابداران رسمی)

بهزاد کیانی عباس حاجی آقا پور

عضویت ۹۰۱۸۲۶ عضویت ۸۳۱۱۶۹



بسمه تعالی

گزارش بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده

انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان زنجان (مهرانه)

باسلام و احترام

توازننامه انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان زنجان (مهرانه) در تاریخ ۹۲/۱۲/۲۹ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۱۷ است، که توسط هیأت مدیره تهیه و مورد حسابرسی و تأیید مؤسسه حسابرسی تدبیر محاسب آریا (عضو جامعه حسابداران رسمی ایران) قرار گرفته، اینجانبان جلال بهاریان، محمد صالح آقائی بازرسان قانونی انجمن نیز رسیدگی نمودیم، مسئولیت صورتهای مالی با هیأت مدیره انجمن و مسئولیت اینجانبان، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی مزبور و سایر وظایف بازرس قانونی مقرر در قانون تجارت و اصلاحیه آن و مفاد اساسنامه انجمن می باشد که نتیجه آن به شرح ذیل به استحضار می رسد.

نظر به اینکه اینجانبان به عنوان بازرس اصلی در اکثر جلسات هیأت مدیره در طول سال ۹۲ شرکت نموده و از نزدیک با موضوعات مطرح شده در جلسات آشنائی کامل داریم و صورت جلسات هیأت مدیره را نیز امضاء نموده ایم لذا گزارش هیأت مدیره به مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده انجمن مورد مطالعه و بررسی قرار گرفت و صحت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور مربوط به تاریخ ۹۲/۱۲/۲۹ در انطباق با دفاتر قانونی انجمن مورد تأیید اینجانبان می باشد و نظر اینجانبان به مواردی حاکی از عدم انطباق اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با دفاتر و اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره جلب نگردید.

ضمناً لازم به یادآوری است که دفاتر قانونی و اسناد و مدارک و صورتهای مالی منتهی به تاریخ مذکور توسط جناب آقای علی ملکی کارشناس ارشد مالیاتی و ناظر اداره کل امور مالیاتی استان زنجان در انجمن نیز مورد رسیدگی و تأیید قرار گرفته است.

بازرس قانونی

جلال بهاریان

بازرس قانونی

محمد صالح آقائی

اداری آباد با پرداخت مالیات

بسمه تعالی

معاون محترم امور مالیاتی مرکز استان زنجان

با سلام

احتراما" در اجرای حکم شماره ۱۱۵/۲۹/۱۱۰۰۸ مورخ ۱۳۸۶/۸/۱۷ در رابطه با نظارت بر درآمد و هزینه عملکرد ۱۳۹۲ انجمن حمایت از بیماران سرطانی (مهرانه) ، اینجانب طی نامه شماره ۷۹۳۶۲۸۳ مورخ ۱۳۹۳/۶/۲۴ درخواست ارائه دفاتر و اسناد و مدارک عملکرد مذکور را نمودم که انجمن موارد ذیل را تسلیم نمود:

- ۱- یک جلد دفتر روزنامه پلمپ و ثبت شده به شماره ۱۹۳۵ - ۹۱/۱۲/۹
- ۲- یک جلد دفتر کل پلمپ و ثبت شده به شماره ۱۹۳۶ - ۹۱/۱۲/۹
- ۳- زونکن اسناد و مدارک ۴۵ جلد از سند شماره ۱ لغایت سند شماره ۵۲۹
- ۴- گزارش حسابرسی مالی عملکرد ۱۳۹۲
- ۵- صورتحسابهای بانکی

پس از بررسی دفاتر و اسناد و مدارک مذکور مشخص گردید که درآمدها و هزینه های موسسه به شرح ذیل می باشد:

درآمدها:

- ۱- درآمدهای حاصل از کمکهای نقدی مردمی ۴۱.۷۳۱.۱۰۱.۰۱۹ ریال
- ۲- درآمدهای حاصل از کمکهای غیرنقدی مردمی ۱۴.۵۶۴.۵۹۲.۰۰۴ ریال
- ۳- درآمد حاصل از سود سپرده بانکی ۲۱۱.۰۳۳.۷۰۲ ریال

هزینه ها:

- ۱- هزینه حمایتهای دارویی ، درمانی ، مددکاری و پزشکی ۷.۴۴۲.۲۵۰.۴۳۳ ریال
- ۲- هزینه های اداری ، پشتیبانی و عمومی ۵.۵۲۹.۵۳۵.۹۴۰ ریال
- ۳- هزینه های مالی ۲.۵۲۴.۷۰۳.۵۴۲ ریال

بررسی های حاصله نشان میدهد که درآمدها و هزینه های انجمن کاملاً منطبق با اساسنامه انجمن بوده و هیچگونه تخطی از اساسنامه در دفاتر و اسناد و مدارک انجمن مشاهده نگردید .

مراتب فوق جهت هرگونه اقدام و دستور درج در پرونده مالیاتی عملکرد ۱۳۹۲ انجمن مهرانه حضور معاون محترم مالیاتی مرکز استان ایفاد می گردد...

علی ملکی
کارشناس ارشد مالیاتی

علی ملکی
ناظر انجمن



ثبت ۲۷۰

بسمه تعالی
انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان
استان زنجان

تاریخ / /

شماره

پیوست

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان (مهرانه) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲ تقدیم میگردد.

اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

شرح

۲	۱ - ترازنامه
۳	۲ - صورت مازاد (کسری)
۳	صورت گردش حساب مازاد (کسری) انباشته
۴	۳ - صورت جریان وجوه نقد
	۴ - یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف - تاریخچه فعالیت انجمن
۵	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶ - ۵	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۷ الی ۱۷	ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی وسایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۳/۲۲ به تائید هیئت مدیره انجمن رسیده است.

محل امضاء	سمت	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	خانم دکتر مینوش مقیمی
	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	آقای مهندس اصغر وثوق
	نائب رئیس هیئت مدیره	آقای مهندس جواد گرنامه
	عضو هیئت مدیره و خزانه دار	آقای حاج محمد حدیدیان



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان (مهرانه)

تراز نامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

داراییها	یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
		ریال	ریال			ریال	ریال
داراییهای جاری:				بدهیهای جاری:			
موجودی نقد	۴	۲۸۸,۱۶۷,۱۲۲	۵۸۶,۶۱۵,۵۴۱	حسابهاو اسناد پرداختنی تجاری	۱۴	۲۹۵,۹۴۴,۶۳۷	۷۳۷,۸۲۰,۰۶۷
سرمایه گذارهای کوتاه مدت	۵	۸۹۹,۸۶۹,۱۲۲	۶,۲۱۱,۳۱۹,۶۱۷	سایر حسابهاو اسناد پرداختنی	۱۵	۲۸۶,۹۶۴,۱۷۷	۴,۱۲۳,۹۴۵,۵۱۳
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۶	۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	.	ذخیره مالیات	۱۶	۱۱۴,۵۰۰,۰۰۰	.
سایر حسابهاو اسناد دریافتنی	۷	۲۲۰,۹۱۶,۳۹۳	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تسهیلات مالی دریافتی	۱۷	۷۷,۱۴۹,۷۳۵	۳,۴۶۳,۴۲۹,۸۱۰
موجودی کالا	۸	۴۷۵,۷۲۳,۸۲۰				۲۸۵,۸۷۵,۴۲۰	
سفارشات پیش پرداختها	۹	۸,۰۰۰,۰۰۰				۵۷,۲۵۰,۰۰۰	
جمع داراییهای جاری		۲,۳۲۷,۶۷۶,۶۷۷	۱۹,۷۹۷,۹۳۵,۱۵۸	جمع بدهیهای جاری		۱,۱۱۷,۶۸۳,۹۶۹	۸,۲۲۵,۱۹۵,۳۹۰
داراییهای غیر جاری:				بدهیهای غیر جاری:			
داراییهای ثابت مشهود	۱۰	۱۰۸,۷۶۲,۲۷۲,۱۷۶	۱,۷۰۴,۰۶۳,۱۷۵	حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت	۱۸	۴۷,۵۷۷,۸۹۰,۸۶۰	۲۳,۲۶۴,۶۳۱,۴۲۵
داراییهای نامشهود	۱۱	۵۵۴,۱۴۶,۱۱۰	.	تسهیلات دریافتی بلندمدت	۱۷	۱۷۸,۴۵۰,۱۱۰	۱۱,۷۷۲,۰۰۴,۷۳۲
سرمایه گذارهای بلند مدت	۱۲	۴,۰۰۰,۰۰۰				۴,۰۰۰,۰۰۰	
سایر داراییها	۱۳	۲,۴۸۰,۱۳۰,۴۰۰	۱,۷۰۴,۰۶۳,۱۷۵	جمع بدهیهای غیر جاری		۲,۴۸۰,۱۳۰,۴۰۰	۳۵,۰۳۶,۶۳۶,۱۵۷
جمع داراییهای غیر جاری		۱۱۱,۸۰۰,۵۴۸,۶۸۶	۲۱,۵۰۱,۹۹۸,۳۳۳	جمع بدهیها		۵۰,۲۴۰,۴۷۱,۳۷۰	۴۳,۲۶۱,۸۳۱,۵۴۷
				حقوق صاحبان سهام:			
				سرمایه	۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
				اندوخته طرح توسعه	۲۰	۷۰,۸۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۹,۸۵۴,۵۰۰,۰۰۰
				مازاد درآمد بر هزینه انباشته		۱۰,۸۹۳,۸۱۶	۶۵۷,۰۰۶
				جمع حقوق صاحبان سهام		۷۰,۸۶۶,۳۹۳,۸۱۶	۲۹,۸۵۶,۱۵۷,۰۰۶
جمع داراییها		۱۱۴,۱۲۸,۲۲۵,۳۶۳	۵۱,۳۵۸,۱۵۵,۳۳۹	جمع بدهیهاو حقوق صاحبان سهام		۵۱,۳۵۸,۱۵۵,۳۳۹	۵۱,۳۵۸,۱۵۵,۳۳۹
				یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است			

انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان (مهرانه)

صورت مازاد و کسری

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

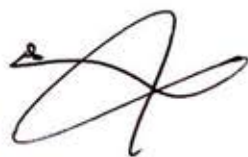
یادداشت	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
	ریال	ریال
۲۱ درآمدهای حاصل از کمکهای مردمی	۵۶,۲۹۵,۶۹۳,۰۲۳	۲۶,۳۲۶,۶۹۳,۹۹۰
۲۲ هزینه های حمایت های دارویی، درمانی، مددکاری و پزشکی	(۷,۴۴۲,۲۵۰,۴۳۳)	(۷,۷۱۴,۱۳۵,۲۹۰)
مازاد ناخالص	۴۸,۸۵۳,۴۴۲,۵۹۰	۱۸,۶۱۲,۵۵۸,۷۰۰
۲۳ هزینه های اداری، عمومی و پشتیبانی	(۵,۵۲۹,۵۳۵,۹۴۰)	(۲,۱۷۷,۴۲۶,۴۴۹)
مازاد عملیاتی	۴۳,۳۲۳,۹۰۶,۶۵۰	۱۵,۷۳۵,۱۳۲,۲۵۱
۲۴ هزینه های مالی	(۲,۵۲۴,۷۰۳,۵۴۲)	۰
۲۵ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۱۱,۰۳۳,۷۰۲	۱۱,۱۲۲,۱۶۱,۷۸۹
مازاد در آمد بر هزینه سال جاری	۴۱,۰۱۰,۲۳۶,۸۱۰	۱۶,۸۵۷,۲۹۴,۰۴۰

گرددش حساب مازاد انباشته

مازاد در آمد بر هزینه سال جاری	۴۱,۰۱۰,۲۳۶,۸۱۰	۱۶,۸۵۷,۲۹۴,۰۴۰
مازاد در آمد بر هزینه در ابتدای سال	۶۵۷,۰۰۶	۳۶۲,۹۶۶
مازاد در آمد بر هزینه قابل تخصیص	۴۱,۰۱۰,۸۹۳,۸۱۶	۱۶,۸۵۷,۶۵۷,۰۰۶
تخصیص مازاد:		
اندوخته طرح توسعه	(۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰)
مازاد در آمد بر هزینه انباشته در پایان سال	۱۰,۸۹۳,۸۱۶	۶۵۷,۰۰۶

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به مازاد (کسری) دوره است؛ صورت مازاد (کسری) جامع ارائه نشده است

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.




انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان (مهرانه)

صورت جریان وجه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

پادداشت	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
ریال	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی:		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۶	۲۵,۴۶۱,۵۰۵,۵۹۸
بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:		
سود دریافتی بابت سپرده بانکی	۲۱۱,۰۳۳,۷۰۲	۱,۱۱۴,۳۷۸,۴۵۵
سود پرداختی بابت هزینه‌های مالی	(۲,۵۲۴,۷۰۳,۵۴۲)	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی	(۲,۳۱۳,۶۶۹,۸۴۰)	۱,۱۱۴,۳۷۸,۴۵۵
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:		
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۶۱,۵۹۰,۹۱۴,۸۷۳)	(۴۱,۳۰۵,۷۳۵,۸۴۴)
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود	(۳۹۶,۸۹۶,۰۰۰)	(۱۱۱,۰۶۲,۱۱۰)
وجوه پرداختی بابت تحصيل سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت	(۶۱۲,۹۰۵,۰۵۵)	(۲۸۶,۹۶۴,۱۷۷)
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۶۲,۶۰۰,۷۱۵,۹۲۸)	(۴۱,۷۰۳,۷۶۲,۱۳۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۲۷۲,۵۰۸,۴۱۳	(۱۵,۱۲۷,۷۷۷,۹۷۸)
فعالیت‌های تامین مالی:		
دریافت تسهیلات مالی	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی	(۱۳,۲۸۰,۲۸۵,۸۱۸)	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های مالی	(۲۸۰,۲۸۵,۸۱۸)	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص (کاهش) در وجه نقد	(۷,۷۷۷,۴۰۵)	(۲,۱۲۷,۷۷۷,۹۷۸)
مانده وجه نقد در ابتدای دوره	۲۹۵,۹۴۴,۵۳۷	۲,۴۲۳,۷۲۲,۵۱۵
مانده وجه نقد در پایان دوره	۲۸۸,۱۶۷,۱۳۲	۲۹۵,۹۴۴,۵۳۷
مبادلات غیر نقدی	۱۴,۵۶۴,۵۹۲,۰۰۴	۱,۸۹۰,۳۵۸,۵۶۱

۲۷

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است

۴



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان (مهرانه)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه و فعالیت انجمن

۱-۱- کلیات

انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان در تاریخ ۱۳۸۵/۹/۲۹ تاسیس شده و طی شماره ۶۰۶۶ در اداره ثبت شرکتهای زنجان به ثبت رسیده است.

مرکز اصلی انجمن در زنجان انصاریه خیابان بوعلی و بوستان ۷ خیابان ۲۴ متری قطعه ۲۴۰۳ کد پستی ۴۵۱۵۷۴۳۵۵۱ میباشد.

۱-۲- فعالیت اصلی انجمن

طبق ماده ۱۸ اساسنامه موضوع انجمن عبارت است از اطلاع رسانی درباره انواع بیماری، طرق پیشگیری، درمان از طریق چاپ و نشر جزوات، کتب، پوستر و صداوسیما و جراید و ... مرکز اصلی فعالیت انجمن در زنجان بیمارستان ولیعصر (عج) بخش شیمی درمانی میباشد.

۱-۳- نیروی انسانی

تعداد کارکنان قراردادی و پیمانکار نیروی انسانی بشرح زیر است:

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
نفر	نفر	
۳	۱۸	کارکنان قراردادی
۳	۱۸	

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱-۳- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود، درآمد حاصل از سرمایه گذاریهای بلند مدت هنگام تحقق شناسایی میشود.

آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار که به عنوان دارائی جاری طبقه بندی میشود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی میشود.

۳-۲- دارائیهای ثابت مشهود

دارائیهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت میشود. هزینه های بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه ۱-۲-۳ در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، به عنوان هزینه های سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوطه مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد نظرواحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور میگردد.

۳-۲-۲- استهلاك دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوطه (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه میشود:

شرح	نرخ استهلاك	روش
ساختمان	۷٪	نزولی
وسائط نقلیه	۲۵٪، ۳۰٪، ۳۵٪	نزولی
تجهیزات پزشکی	۱۰ سال	مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۱۰ سال	مستقیم
نرم افزارها	۵ سال	مستقیم

۳-۲-۳- برای دارائیهای ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار میگیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود. در مواردی که هریک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.

۳-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای برای هر سال خدمت آنان محاسبه و سالیانه تسویه می شود.

انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان (مهرانه)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۴- موجودی نقد

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت	
ریال	ریال		صندوق
۹,۷۹۹,۸۲۱	۱۲,۹۷۸,۴۲۱		بانکها
۲۸,۰۰۹,۴۲۶	۲۵,۰۳۶,۰۱۱	۴-۱	تنخواه گردانها
۶,۰۵۰,۵۹۰	۲۴,۸۲۵,۸۰۰	۴-۲	
۲۹۵,۹۴۴,۶۳۷	۲۸۸,۱۶۷,۲۳۲		

۴-۱- موجودی نزد بانکها در تاریخ تراز نامه از اقلام زیر تشکیل گردیده است:

نام بانک	شعبه	نوع حساب	شماره حساب	۱۳۹۲	۱۳۹۱
بانک صادرات	پلوار آزادی	جاری	۰۱۰۲۰۲۳۵۳۵۰۰۷	۲۱,۱۱۴,۶۰۵	۴۰,۲۲۰,۰۰۰
بانک ملت	مرکزی	ارزی	۷۵۲۶۰۵۸	۱۸,۰۹۷,۷۳۵	۱۴,۸۲۷,۰۶۰
بانک سپه جاری	مرکزی	جاری	۳۰۵۶۰۵۹۶	۲۰,۹۶۴,۳۲۰	۱۰,۸۱۳,۷۵۳
صندوق قرض الحسنه قائم آل محمد	مرکزی	قرض الحسنه	۱۱۶۷	۱۲,۹۶۲,۰۰۰	۹۰,۳۰۰,۰۰۰
بانک ملی ایران	غدیر	جاری	۰۱۰۴۹۱۵۰۹۷۰۰۰	۶۵,۴۶۰,۰۰۰	۱۷,۰۶۹,۵۲۰
صندوق قرض الحسنه سید الشهداء حسینی	زنجان	قرض الحسنه	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
بانک ملی	غدیر	جاری	۰۱۰۸۶۶۷۳۸۵۰۰۴	۶۲۹,۰۰۰	۲۹,۴۲۴,۵۰۰
بانک تجارت	خ خرمشهر	جاری	۱۷۰۴۸۰۰۶۴۵	۶۲۳,۸۴۵	۲,۴۰۰,۵۸۵
بانک اقتصاد نوین	زنجان	جاری	۲۰۰۱-۲-۲۲۲۲۲۲۵۵۵-۱	۵۵,۸۰۹	۴,۵۳۰,۸۰۸
صندوق اندوخته اسلامی حر	تهران	جاری	۱۰۰۰۹	۷۸,۹۲۸,۰۰۰	۳,۲۸۸,۰۰۰
بانک رفاه کارگران	خ خرمشهر	جاری	۵۲۲۴۲۸۲۱	۸,۸۸۰,۸۲۲	۴,۶۴۰,۰۰۰
بانک ملت	مرکزی	جاری	۴۵۳۲۴۸۵۳۸۱	۷,۳۲۶,۸۷۵	۶۲,۴۸۰,۰۰۰
بانک سرمایه	زنجان	جاری	۲۴۰۱-۱۱-۷۲۷۵-۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بانک قرض الحسنه رسالت	پلوار آزادی	قرض الحسنه	۴۱۴-۲۰-۹۸۲۰۱-۱	۵,۲۲۰,۰۰۰	۰
				۲۵۰,۳۶۳,۰۱۱	۲۸۰,۰۹۴,۴۲۶

۴-۲- تنخواه گردانها

۱۳۹۲	۱۳۹۱	
ریال	ریال	تنخواه آقای محمد حسین ملا رستمی
۱,۳۷۷,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	تنخواه دفتر ابهر
۱۵,۷۲۸,۸۰۰	۰	تنخواه دفتر خرمدره
۷,۷۲۰,۰۰۰	۰	تنخواه آقای مهدی طغری نگار تهران
۲۴,۸۲۵,۸۰۰	۶,۰۵۰,۵۹۰	

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

نام بانک	شعبه	نوع حساب	شماره حساب	۱۳۹۲	۱۳۹۱
بانک پارسیان	کوچمشکی	سپرده	۰۲۰۰۹۰۲۲۱۵۰۰۸	۲۲۱,۸۷۳,۲۶۴	۵۹,۱۷۶,۳۱۵
بانک ملت	مرکزی	سپرده	۴۴۰۳۰۰۸/۱۲	۲۱,۰۴۳,۹۰۹	۲۳,۶۲۸,۰۴۶
بانک سامان	زنجان	سپرده	۱-۹۳۶۵۹۴-۸۱۰-۹۶۸۱	۳۲,۵۵۳,۲۶۳	۲۹,۱۴۰,۵۱۱
بانک سپه	مرکزی	سپرده	۹۰۰۹۶۶	۳,۸۸۰,۰۹۶	۱۸,۶۹۷,۱۸۶
بانک ملی	غدیر	سپرده	۰۲۱۵۸۳۵۰۴۷۰۰۳	۱۰۱,۲۲۲,۵۸۹	۶۷,۰۳۲,۰۲۹
بانک تجارت	خ خرمشهر	سپرده	۱۷۰۴۳۴۵۰۳۴	۱۵,۵۷۷,۴۴۴	۲۶,۹۶۹,۱۷۴
بانک اقتصاد نوین	زنجان	سپرده	۲۰۰۱-۸۵۰-۲۲۲۲۲۲۵۵۵-۱	۴۲,۳۶۳,۲۱۹	۰
بانک رفاه کارگران	خ خرمشهر	سپرده	۵۲۴۴۰۲۵۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۰۲۰,۹۱۶
بانک سرمایه	زنجان	سپرده	۲۴۰۱-۸۸۹-۷۲۷۵-۱	۲۶۵,۹۰۵,۱۷۳	۰
بانک رفاه	خ خرمشهر	سپرده	۶۳۵۴۹۲۴۴	۱۸۵,۴۵۰,۰۷۵	۰
				۸۹۹,۸۶۹,۲۳۲	۲۸۶,۹۶۴,۱۷۷

انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان (مهرانه)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

حسابها و اسناددریافتی -

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۶-۱
۱۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	

اسناد دریافتی

۱- ۶- صورت ریز اسناد دریافتی به شرح زیر ارائه می گردد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
.	۵,۰۰۰,۰۰۰	چک ۴۹۸۵۰۰ بانک سپه
.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	چکهای ۲۰۴۳۴-۲۰۴۳۵ صندوق حر تهران
.	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	چکهای ۲۰۷۷۲۸-۲۰۷۷۲۹-۲۰۷۷۳۰ بانک ملی
.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	چک ۵۵۱۵۱۲ بانک ملی
.	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	چک ۳۵۷۵۱۷ بانک ملی
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	چک ۴۴۸۸۰۷ بانک ملی سعدی
.	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	چک ۵۰۴۷۱۳ بانک صادرات
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	چکهای ۵۵۱۵۱۰-۵۵۱۵۱۱-۵۵۱۵۱۲ بانک ملی
.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	چک ۵۶۶۷۴۸ بانک تجارت
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	چکهای ۸۲۱۵۹۴ و ۸۲۱۵۹۵ بانک صادرات
۷,۵۰۰,۰۰۰	.	چک شماره ۷۷۷۴۶۰ بانک سینا
۱,۰۰۰,۰۰۰	.	چک شماره ۰۰۶۴۲۸ بانک سپه
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	چک شماره ۰۰۸۲۴۱ بانک سپه
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	چک ۰۱۱۲۳۷ بانک ملی
۵,۰۰۰,۰۰۰	.	چک ۰۴۵۳۸۱ بانک ملت
۵,۰۰۰,۰۰۰	.	چک ۰۴۵۳۸۲ بانک ملت
۱,۰۰۰,۰۰۰	.	چک ۰۴۹۰۱۲ بانک سپه
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	چک ۶۸۱۳۴۳ بانک سپه
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	.	چک ۹۱۲۰۵۲۴ بانک سامان
۵,۰۰۰,۰۰۰	.	چک ۳۰۵۰۰۳ بانک رفاه
۵,۰۰۰,۰۰۰	.	چک ۳۰۵۰۰۴ بانک رفاه
۱۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	

۱-۱۶- مبلغ فوق اسناد دریافتی از خیرین می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۳۶۵/۰۰۰/۰۰۰ ریال آن وصول گردیده است.

۷- سایر حسابها و اسناددریافتی

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۷۵۶,۳۲۰	۵۸,۸۹۵,۵۹۳	۷-۱
۱۳,۷۰۰,۴۱۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۲
۵۹,۶۹۳,۰۰۰	۱۵۲,۰۲۰,۸۰۰	۷-۳
۷۷,۱۴۹,۷۳۵	۲۲۰,۹۱۶,۳۹۳	

سایر حسابهای دریافتی

علی الحساب

سپرده دریافتی

۷-۱- صورت ریز سایر حسابهای دریافتنی به شرح زیر ارائه میگردد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱-۱ آقای حمیدرضا امیر مقدمی
۰	۲۴,۵۶۶,۵۹۳	سود سپرده دریافتنی سپرده
۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۲۹,۰۰۰	اجاره دریافتنی
۲۵۶,۳۲۰	۰	آقای ولی اله سعیدی
۳,۷۵۶,۳۲۰	۵۸,۸۹۵,۵۹۳	

۷-۱-۱- مبلغ ۱۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال تا تاریخ تهیه صورتهای مالی از بدهی آقای حمیدرضا امیر مقدمی وصول شده است.

۷-۲- صورت ریز علی الحسابها به شرح زیر ارائه میگردد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نگین چوب
۱۳,۷۰۰,۴۱۵	۰	آقای احمد قاسمی
۱۳,۷۰۰,۴۱۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	

۷-۳- صورت ریز سپردهای دریافتنی به شرح زیر ارائه میگردد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۱,۶۹۳,۰۰۰	۹,۰۲۰,۸۰۰	ودیعه صندوق امانات بانک سپه
۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	سپرده بابت ضمانتنامه بانکی / بانک پارسیان
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	خانم سکینه پوند (ودیعه مسکن)
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای عباس قدیمی (ودیعه ساختمان دفتر سعدی)
۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	خانم فریبا اسم خانی (ودیعه مسکن)
۵۹,۶۹۳,۰۰۰	۱۵۲,۰۲۰,۸۰۰	

انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان (مهرانه)

یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۸- موجودی کالا

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۲۸۵,۸۷۵,۴۲۰	۴۷۵,۷۲۳,۸۲۰	۸-۱
۲۸۵,۸۷۵,۴۲۰	۴۷۵,۷۲۳,۸۲۰	

طلا و جواهرات

۸-۱- صورت ریز طلا و جواهرات به شرح ذیل ارائه میگردد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	مقدار	
ریال	ریال	عدد	
۹,۳۹۷,۵۰۰	۹,۳۹۷,۵۰۰	۱۳	ربع سکه
۱۰,۹۵۰,۰۰۰	۱۰,۹۵۰,۰۰۰	۳	سکه تمام بهار آزادی
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱	سکه تمام بهار آزادی طرح امام
۸۵,۸۷۰,۴۰۰	۸۵,۸۷۰,۴۰۰	-	گردن بند - الگو - زنجیر - انگشتر - گوشواره
۳,۷۲۰,۰۰۰	۳,۷۲۰,۰۰۰	۳	نیم سکه بهار آزادی
۵۱۵,۰۰۰	۵۱۵,۰۰۰	۳	سکه پارسیان
۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲	سکه تمام بهار آزادی
۷,۱۰۰,۰۰۰	۷,۱۰۰,۰۰۰	۱	سکه نیم بهار آزادی
۲,۸۵۰,۰۰۰	۲,۸۵۰,۰۰۰	۱	سکه ربع بهار آزادی
۱,۶۵۵,۰۰۰	۱,۶۵۵,۰۰۰	۲	سکه پاسارگاد ۳۰۰ / یک عدد و یک گرمی یک عدد
۹,۱۵۰,۰۰۰	۹,۱۵۰,۰۰۰	۳	سکه یک گرمی بانکی
۱۲۶,۶۶۷,۵۲۰	۱۲۶,۶۶۷,۵۲۰	-	انگشتر ، گوشواره ، الگو ، حلقه ، دستبند طی ۱۸ فقره
۰	۳۳,۷۷۰,۰۰۰	۳	اهدای سکه تمام بهار آزادی طلا سال ۹۲
۰	۱۶,۲۹۰,۰۰۰	۶	اهدای سکه ربع بهار آزادی طلا سال ۹۲
۰	۲,۳۷۳,۸۰۰	۴	اهدای سکه پارسیان طلا سال ۹۲
۰	۳۴,۷۳۰,۰۰۰	۳	اهدای الگوی طلا سال ۹۲
۰	۲۶,۶۴۳,۵۰۰	۹	اهدای گوشواره طلا سال ۹۲
۰	۷۶,۰۴۱,۱۰۰	۷	اهدای زنجیر - انگشتر - گردنبند و دستبند طلا سال ۹۳
۲۸۵,۸۷۵,۴۲۰	۴۷۵,۷۲۳,۸۲۰		

۸-۱-۱- مسکوکات فوق اهدا شده توسط خیرین می باشد که نزد صندوق امانات بانک سپه شعبه مرکزی استان زنجان نگهداری می گردد.

۹- سفارشات و پیش پرداختها

۱۳۹۱	۱۳۹۲
ریال	ریال
۰	۸,۰۰۰,۰۰۰
۵۷,۲۵۰,۰۰۰	۰
۵۷,۲۵۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰

شرکت نگین چوب

کانود: تبلیغاتی آفرینه (ساخت فلک)



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان (مهراته)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۰- دارندهای ثابت مشهود:

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی های ثابت مشهود به شرح زیر می باشد:

نام دارایی	مابده در ابتدای سال ۱۳۹۲/۰۱/۰۱	دارائیهای اضافه شده طی سال مالی	نقل و انتقالات بین اقلام دارائیه	کاهش دارائیهها طی سال مالی	مابده در پایان ۱۳۹۲/۰۱/۰۱	مابده در ابتدای سال ۱۳۹۲/۰۱/۰۱	استهلاک سال مالی	کاهش دارائیهها طی سال مالی	مابده در ۱۳۹۲/۰۱/۰۱	مابده در ۱۳۹۲/۰۱/۰۱	ارزش دفتری - ریال
زمین	۲,۹۲۴,۰۹۵,۷۷۵	۲,۷۳۴,۶۳۱,۴۲۵	۰	۰	۵,۶۵۸,۷۲۷,۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۵,۶۵۸,۷۲۷,۲۰۰	۲,۹۲۴,۰۹۵,۷۷۵
ساختمان	۲,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۵۰۰,۳۸۲	۱۷۱,۹۳۱,۶۳۹	۰	۷۵۲,۳۲۲,۰۲۱	۲,۹۹۲,۵۶۷,۹۷۹	۲,۳۱۴,۴۹۹,۶۱۸
وسایط نقلیه	۷۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۷۴,۷۹۲	۱۶,۶۸۳,۵۵۱	۰	۳۹,۶۵۸,۳۳۴	۵۷,۹۴۱,۶۵۷	۵۵,۱۲۵,۲۰۸
تجهیزات پزشکی	۰	۱۹,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۹,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۴۵۰,۰۰۰	۰	۲,۴۵۰,۰۰۰	۴۹,۱۷۱,۵۵۰,۰۰۰	۰
اثاثیه و منسوجات	۲,۴۵۲,۴۹۶,۱۰۱	۷۵۲,۹۸۸,۰۰۰	۰	(۴۶,۱۲۹,۰۰۰)	۳,۰۶۱,۳۵۵,۱۰۰	۷۵۷,۶۳۹,۶۸۶	۲۵۵,۴۶۸,۳۶۷	(۱۸,۴۵۳,۰۸۰)	۹۹۴,۶۵۴,۹۷۳	۲,۰۶۶,۷۰۰,۱۲۷	۱,۵۹۵,۸۵۶,۴۱۵
جمع	۸,۰۲۵,۰۵۹۱,۸۷۶	۲۳,۵۰۲,۱۱۹,۴۲۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۶,۱۲۹,۰۰۰)	۶۱,۷۳۶,۶۸۲,۳۰۰	۱,۳۶۱,۱۱۴,۸۶۰	۴۴۶,۵۳۳,۵۵۷	(۱۸,۴۵۳,۰۸۰)	۱,۷۸۹,۱۹۵,۳۳۷	۵۹,۹۴۷,۴۸۶,۹۶۳	۶,۸۸۹,۵۷۷,۰۱۶
دارائیهای در دست تکمیل	۱۰,۳۵۳,۰۲۴,۴۱۱	۳۴,۷۸۲,۵۴۹,۲۲۹	۳۳۵,۲۸۹,۳۳۳	۰	۴۵,۴۷۰,۸۶۳,۰۷۳						۱۰,۳۵۳,۰۲۴,۴۱۱
پیش پرداختهای سرمایه ای	۳۰,۳۳۵,۲۸۹,۳۳۳	۳,۳۳۳,۹۲۲,۱۴۰	(۳۰,۳۳۵,۲۸۹,۳۳۳)	۰	۳,۳۳۳,۹۲۲,۱۴۰						۳۰,۳۳۵,۲۸۹,۳۳۳
	۴۸,۹۳۹,۰۰۰,۵۷۲۰	۶۱,۷۲۸,۵۹۰,۷۹۴	۰	(۱۱۶,۱۲۹,۰۰۰)	۱۱۰,۵۵۱,۴۶۷,۵۱۳	۱,۳۶۱,۱۱۴,۸۶۰	۴۴۶,۵۳۳,۵۵۷	(۱۸,۴۵۳,۰۸۰)	۱,۷۸۹,۱۹۵,۳۳۷	۱۰۸,۷۶۲,۳۷۲,۱۷۶	۴۷,۵۷۷,۸۹۰,۸۶۰

۱-۱-۱- اضافات سرفصل زمین مربوط به خرید یک قطعه زمین الحاقی به متر ۸۹۰۸ متر مربع واقع در جاده پایین کوه می باشد که جهت ساخت مهمانسرا برای بیماران سرطانی از سازمان مسکن و شهر سازی استان زنجان خریداری گردیده است کلی متر ۱۸۸۹۲/۷۵ متر مربع می باشد.

۱-۱-۲- اضافات سرفصل ساختمان مربوط به یک واحد مقفله اهداء شده توسط خیرین در شهرستان زنجان می باشد.

۱-۱-۳- اضافات وسایط نقلیه طی سال مالی مربوط به خرید یک دستگاه موتور سیکلت می باشد.

۱-۱-۴- سرفصل تجهیزات پزشکی مربوط به خرید دستگاه شتاب دهنده انرژی (رادیو تریای) و میکروسکوپ و متعلقات (هود) شیمی درمانی می باشد.

۱-۱-۵- اضافات اثاثه اداری طی سال مالی مربوط به خرید کامپیوتر ، میز ، کمد ، صندلی ، نمایشگر تمام رنگی و سایر اثاثه اداری می باشد.

۱-۱-۶- اضافات دارائیهای در دست تکمیل مربوط به احداث ساختمان کلینیک تخصصی سرطان در زمین انجمن به متر ۱۲۰۰۰ متر مربع (در ۳ طبقه) می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی ۵۰ درصد پیشرفت فیزیکی داشته است.

۱-۱-۷- اضافات سرفصل پیش پرداختهای سرمایه ای مربوط به خرید سیستم دوزیمتری ، دستگاه طراحی درمان Isogray و سیستم اتوماتیک شیلد بیماران می باشد.

۱۱- داراییهای نامشهود

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۷۲,۴۵۰,۱۱۰	۴۶۹,۳۴۶,۱۱۰	۱۰-۱ حق الامتياز ها
۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	نرم افزار
.	(۲۱,۲۰۰,۰۰۰)	استهلاك انباشته نرم افزارها
۱۷۸,۴۵۰,۱۱۰	۵۵۴,۱۴۶,۱۱۰	

۱۱-۱ حق الامتياز ها مبلغ ۶۹/۳۰۶/۱۱۰ ریال مربوط به تلفن ها و مبلغ ۳/۸۰۴/۰۰۰ ریال مربوط به انشعاب آب کلینیک - مبلغ ۳۹۶/۳۵۶/۰۰۰ ریال هزینه انشعاب گاز کلینیک در دست احداث می باشد.

۱۲- سرمایه گذاری بلند مدت

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سهام پتروشیمی زنجان (۴۰۰۰ سهم)
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	

۱۳- سایر داراییها

سرفصل سایر داراییها شامل اسناد دریافتی بلند مدت به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	چکهای ۲۴۴۰۶۷ تا ۲۴۴۰۷۰ مسکن (آقای نوذری)
۱,۴۰۰,۱۳۰,۴۰۰	۱,۴۰۰,۱۳۰,۴۰۰	چکهای ۱۰۰۱۹ تا ۱۰۰۲۹ ملی (آقای نوذری)
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	چکهای ۸۴۹۵۷۶ تا ۸۴۹۵۸۰ سپه (آقای نوذری)
۲,۴۸۰,۱۳۰,۴۰۰	۲,۴۸۰,۱۳۰,۴۰۰	

۱۳-۱ مبلغ فوق مربوط به دریافت ۲۰ فقره چک از آقای نوذری بابت تامین نقدینگی خرید زمین از سازمان مسکن و شهرسازی می باشد که تا سال ۱۳۹۹ ادامه خواهد داشت.

۱۴- حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۳۳۱,۵۹۶,۳۰۳	۵۹۹,۴۸۲,۵۲۶	داروخانه رجایی
۱۳۲,۳۶۳,۹۴۹	۸۶,۸۳۰,۱۱۱	داروخانه و ام آر آی بیمارستان ولیعصر
۱۴,۸۶۰,۳۷۴	۶,۲۹۰,۰۰۰	داروخانه پاستور
.	۱۶,۲۳۲,۵۰۰	آزمایشگاه میلاد
.	۶,۶۳۶,۰۰۰	آزمایشگاه بهار
.	۹,۰۰۰,۰۰۰	پزشکی هسته ای دکتر احمدی
.	۷,۳۴۲,۰۰۰	داروخانه دکتر بهشتی
.	۵,۵۸۶,۹۳۰	بیمارستان آیت اله موسوی
۴۰,۳۴۵,۸۱۶	.	تجهیزات پزشکی سلامت
۶۷,۴۴۹,۰۹۹	۴۲۰,۰۰۰	سایر
۵۸۶,۶۱۵,۵۴۱	۷۳۷,۸۲۰,۰۶۷	

۱۴-۱ مبلغ فوق بدهی انجمن به داروخانه ها و آزمایشگاه ها بابت تامین هزینه های بیماران می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ فوق کلاً تسویه گردیده است.

یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۵ - سایر حسابها و اسناد پرداختی

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۰۶۳,۱۷۵	۱۵-۱ اسناد پرداختی
۵,۱۸۱,۳۱۹,۶۱۷	۳,۹۴۹,۸۸۲,۳۳۸	۱۵-۲ سایر حسابهای پرداختی
۶,۲۱۱,۳۱۹,۶۱۷	۴,۱۲۳,۹۴۵,۵۱۳	

۱۵-۱- اسناد پرداختی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۱۵-۱-۱ آقای حاج مسعود نوذری
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۰۶۳,۱۷۵	سازمان مسکن شهر سازی
۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۰۶۳,۱۷۵	

۱-۱-۱ مبلغ فوق مربوط به ۵ فقره چک های تحویل شده به آقای نوذری بابت بازپرداخت تامین نقدینگی خرید دستگاه شتاب دهنده می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی کل مبلغ پرداخت گردیده است .

۱۵-۲- سایر حسابهای پرداختی به شرح زیر تفکیک میگردد .

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۴۸۰,۱۳۰,۴۰۰	۲,۴۸۰,۱۳۰,۴۰۰	۱۵-۲-۱ آقای نوذری
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۲-۲ آقای امیرمقدمی
۲۹۲,۲۲۲,۲۵۰	۵۷۶,۴۶۴,۰۵۴	پروژه احداث کلینیک
۱۸۲,۸۰۵,۸۲۶	۵۲,۸۱۲,۲۶۵	هزینه های پرداختی
۸۵,۷۷۷,۴۳۷	۱۴۱,۱۱۷,۴۷۰	سازمان تامین اجتماعی بیمه بیمانکاران
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده (ودیعه منزل نفیسی زاده)
۱۶,۱۶۸,۸۳۵	۳,۶۴۹,۹۹۵	مالیات پرداختی (کارکنان)
۱۴,۶۴۴,۵۲۰	۲۶,۰۱۵,۴۴۰	سازمان تامین اجتماعی بیمه کارکنان
۵,۵۶۹,۳۰۰	۱۸,۷۸۸,۹۸۴	موسسه محک
۴,۷۶۴,۵۸۷	۱۰,۱۳۷,۰۰۰	مالیات پرداختی (بیمانکاران)
*	۶,۱۹۹,۴۸۰	تنخواه تهران آقای اسلامی
*	۲۲,۴۰۷,۲۵۰	شرکت تولیدی اسپند
*	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	چاپ پدیده
*	۲,۱۶۰,۰۰۰	حسن انجام کار شرکت برید سامانه
۲,۱۰۰,۰۰۰	*	خانم میناشریعتی
۱,۰۰۰,۰۰۰	*	آقای دکتر میاننداری (قرض الحسنه)
۵۰۰,۰۰۰	*	آقای دکتر مقیمی (قرض الحسنه)
۵۰۰,۰۰۰	*	آقای صبا (قرض الحسنه)
۱,۰۰۰,۰۰۰	*	آقای گرانمایه (قرض الحسنه)
۵,۰۰۰,۰۰۰	*	آقای مرادلو (قرض الحسنه)
۱,۰۰۰,۰۰۰	*	آقای دکتر جمالی (قرض الحسنه)
۱,۵۰۰,۰۰۰	*	آقای مهندس قصابی (قرض الحسنه)
۵۰۰,۰۰۰	*	آقای ناصری (قرض الحسنه)
۵۰۰,۰۰۰	*	آقای حدیدیان (قرض الحسنه)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	*	آقای مهندس وثوق (قرض الحسنه)
۸۰۰,۰۰۰	*	ناشناس (قرض الحسنه)
۱,۳۷۰,۰۰۰	*	کارگاه سفال و سرامیک سینا
۲,۰۰۰,۰۰۰	*	دفتر خرمدره
۵۱,۴۶۶,۴۶۲	*	کسورات (۱۰٪ حسن انجام کار شرکت زنگان بنادار)
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	بستانکاران آقای وهروی
۵,۱۸۱,۳۱۹,۶۱۷	۳,۹۴۹,۸۸۲,۳۳۸	

۱۵-۲-۱ مبلغ فوق مربوط به چکهای تحویلی آقای نوذری تحت عنوان کمک به خرید زمین می باشد که پس از وصول هریک از چکها به حساب کمک نامبرده منظور می گردد .

۱۵-۲-۲ مبلغ فوق در هنگام واریز مبلغ دستگاه شتاب دهنده بصورت قرض از آقای امیر مقدمی اخذ و تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱/۰۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال پرداخت و مابقی در طی سالجاری پرداخت خواهد شد .





انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان زنجان (مهرانه)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۶- ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سالهای ۱۳۸۷ تا ۱۳۹۲ به شرح جدول زیر است:

سال	سود ابرازی	درآمد مشمول	ابرازی	تشخیصی	قطعی	مبلغ پرداخت شده	۱۳۹۲ ریال		نحوه تشخیص
							مانده ذخیره	۱۳۹۱ ریال	
۱۳۸۷	۱,۶۲۳,۳۲۴,۳۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	رسیدگی به دفاتر سرگ
۱۳۸۸	۲,۴۵۶,۳۰۸,۸۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	رسیدگی به دفاتر سرگ
۱۳۸۹	۲,۸۱۳,۸۲۵,۹۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	رسیدگی به دفاتر سرگ
۱۳۹۰	۴,۱۱۹,۴۷۹,۸۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	رسیدگی به دفاتر سرگ
۱۳۹۱	۱۶,۸۵۷,۲۹۴,۰۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	رسیدگی به دفاتر سرگ
۱۳۹۲	۴۱,۰۱۰,۲۳۶,۸۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	رسیدگی نشده
							۰	۰	
							۰	۰	

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی انجمن به شرح جدول زیر است:

منابع تامین کننده تسهیلات	نوع قرارداد	تاریخ اخذ وام	وتعداد اقساط	اصل	سود تضمین شده	مبلغ - ریال		ماتده - ریال
						جمع	پرداختی	
بانک صادرات شعبه بلوار آزادی	مشارکت مدنی	۱۳۹۱/۱۲/۲۳	۶ ماهه - ۲۱ درصد	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۳,۵۵۵,۵۸۱	۱۴,۳۸۳,۵۵۵,۵۸۱	۱۴,۳۸۳,۵۵۵,۵۸۱	۱۴,۳۸۳,۵۵۵,۵۸۱
بانک صادرات شعبه بلوار آزادی	مشارکت مدنی	۱۳۹۲/۱۱/۱۰	۵ ماهه - ۱۵ درصد	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۹,۸۱۶,۷۷۳	۲۱,۴۰۹,۸۱۶,۷۷۳	۲۸۹,۲۶۹,۰۰۰	۲۱,۰۲۰,۵۴۷,۷۷۳
								۲۱,۰۲۰,۵۴۷,۷۷۳
								۲۱,۰۲۰,۵۴۷,۷۷۳
								(۵,۸۸۵,۱۱۳,۲۳۱)
								(۱,۳۸۳,۵۵۵,۵۸۱)
								۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
								۱۵,۱۳۵,۴۳۴,۵۴۲
								(۳,۳۶۳,۴۲۹,۸۱۰)
								(۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
								۱۱,۷۷۲,۰۰۴,۷۳۲
								۰

سود تضمین شده سنوات آتی

خالص بدهی

حصة جاری

حصة بلند مدت

۱۷-۱- تسهیلات فوق بابت خرید دستگاه شتاب دهنده انرژی زمینس از بانک صادرات شعبه بلوار آزادی استان زنجان دریافت گردیده است.

انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان (مهرانه)

یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۸- اسناد پرداختی بلند مدت

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۷۰۴,۰۶۳,۱۷۵	۴,۲۶۴,۶۳۱,۴۲۵	۱۸-۱ چکهای تحویلی به سازمان مسکن شهرسازی
۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸-۲ چک تحویلی به هیات امنای ارزی در معالجه بیماران (دستگاه رادیو تراپی)
۱,۷۰۴,۰۶۳,۱۷۵	۲۳,۲۶۴,۶۳۱,۴۲۵	

۱۸-۱ مبلغ فوق مربوط به ۲۸ فقره چک ارائه شده به سازمان مسکن و شهرسازی بابت خرید زمین کلینیک می باشد که تا سال ۱۳۹۹ ادامه خواهد داشت.

۱۸-۲ مبلغ فوق طی یک فقره چک بابت مابه تفاوت نرخ ارز خرید دستگاه رادیو تراپی تحویل گردیده است.

۱۹- سرمایه

سرمایه انجمن آورده موسسین در زمان تاسیس انجمن بوده که بصورت هدیه ارائه گردیده است.

۱۳۹۱	۱۳۹۲	سرمایه
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	

۲۰- اندوخته طرح توسعه

۱۳۹۱	۱۳۹۲	اندوخته طرح توسعه (سنوانی)
ریال	ریال	
۱۲,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۹,۸۵۴,۵۰۰,۰۰۰	
۱۶,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اندوخته طرح توسعه (جاری)
۲۹,۸۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۷۰,۸۵۴,۵۰۰,۰۰۰	

مبلغ فوق تخصیص مازاد کمک های مردمی بر هزینه های اثباته انجمن جهت ایجاد پشتوانه بابت ساخت و تجهیز کلینیک تخصصی سرطان می باشد که از آذر ماه سال ۱۳۹۱ عملیات اجرایی آن آغاز گردیده است.

۲۱- درآمد حاصل از کمکهای مردمی

۱۳۹۱	۱۳۹۲	کمکهای مردمی نقدی
ریال	ریال	
۲۴,۴۳۶,۳۳۵,۴۲۹	۴۱,۷۳۱,۱۰۱,۰۱۹	۲۱-۱
۱,۸۹۰,۳۵۸,۵۶۱	۱۴,۵۶۴,۵۹۲,۰۰۴	۲۱-۲ کمکهای مردمی غیرنقدی
۲۶,۳۲۶,۶۹۳,۹۹۰	۵۶,۲۹۵,۶۹۳,۰۲۳	

۲۱-۱ اهدای کمکها بصورت نقدی شامل کمک های موردی ، ماهیانه ، کمک برای احداث کلینیک و از طریق فلکهای تحویلی توسط خیرین می باشد .

۲۱-۲ اهدای کمکهای غیر نقدی شامل اهداء هدایا، طلا و جواهرات ، ارزاق ، مصالح ساختمانی و ... می باشد که توسط خیرین به انجمن تحویل داده میشود.

۲۲- هزینه های حمایت های دارویی، درمانی، مددکاری و پزشکی

۱۳۹۱	۱۳۹۲	درمان
ریال	ریال	
۷۷۶,۰۲۹,۹۸۴	۷۶۶,۳۵۲,۰۴۹	دارو
۴,۶۱۶,۹۹۹,۹۷۲	۳,۹۸۹,۳۹۸,۵۵۸	آزمایشگاه
۳۵۷,۸۱۳,۷۷۷	۴۳۸,۴۸۷,۶۴۲	محل اسکان بیماران تهران
۶۱۷,۵۸۹,۸۵۷	۴۳۸,۲۸۰,۹۳۴	کمکهای بلاعوض
۳۶۱,۷۰۱,۷۰۰	۸۳۷,۷۳۱,۲۵۰	اجاره دفتر مشاوره / پتر و دفتر انصاریه
۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	اجاره اسکان تهران
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۷,۷۱۴,۱۳۵,۲۹۰	۷,۴۴۲,۲۵۰,۴۳۳	

۲۲-۱ مبلغ فوق وجوه پرداخت شده بابت تامین هزینه های درمانی افراد تحت پوشش انجمن می باشد .

۲۲-۲ هزینه های اجاره دفتر مشاوره ، پتر ، دفتر انصاریه و اسکان تهران مربوط به کمکهای غیر نقدی خیرین می باشد و به هیچ عنوان مبلغ اجاره پرداخت نشده است .



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان (مهرانه)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۳- هزینه های اداری، عمومی و پشتیبانی

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۲۰۳,۶۹۰,۲۵۰	۶۳۳,۲۵۳,۷۱۲	حقوق و دستمزد
۱۱,۷۶۶,۰۰۰	۴۶,۱۰۵,۰۰۵	بازخرید سنوات پایان خدمت
۲۳,۵۳۲,۰۰۰	۱۱۰,۵۴۶,۷۵۰	عیدی و پاداش پایان سال
۳۵,۰۱۰,۲۳۷	۹۵,۶۷۲,۲۱۶	حق بیمه سهم کارفرما
۴۷۳,۸۷۱,۵۰۰	۱,۶۴۴,۳۲۳,۰۰۰	هزینه خرید قلمک
۱,۲۴۳,۵۶۱,۸۵۶	۱,۳۹۵,۹۰۴,۳۰۰	تبلیغات (همایش ها و مراسمات)
۳۸۷,۶۹۷,۰۵۶	۴۶۷,۷۳۳,۵۵۷	استهلاک داراییها
۵۰,۴۳۲,۹۲۷	۳۱۵,۳۳۲,۲۵۰	هزینه بازارچه
۹۰,۱۶۲,۷۵۰	۲۶۶,۹۱۱,۴۸۴	ملزومات
.	۹۴,۱۹۳,۶۰۰	هزینه دفاتر شهرستانها
۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۱۰۹,۰۰۰	اجاره دفتر
۹۳,۰۳۷,۰۰۰	۸۹,۴۲۳,۱۱۴	متفرقه
۱۹,۸۸۰,۰۰۰	۶۹,۵۸۸,۱۹۲	ایاب و ذهاب
۴۲,۶۷۷,۳۳۰	۶۹,۳۷۰,۶۸۵	برقی - گاز - سوخت - پست - تلفن
۳۴,۵۷۴,۵۰۰	۴۲,۴۵۲,۱۵۰	هزینه سوخت وسائط نقلیه
.	۳۰,۵۲۸,۰۰۰	هزینه پشتیبانی سیستم اتوماسیون
.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های مالی
۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	شهریه خانم نفیسی زاده
۶,۹۷۲,۹۵۳	۱۴,۰۰۷,۰۶۹	هزینه تنظیم اسناد رسمی
۳,۵۷۸,۰۰۰	۸,۰۳۶,۷۵۰	هزینه باغ بیماران
۵,۵۹۵,۸۰۰	۷,۶۰۴,۱۳۰	هزینه پذیرائی دفتر
۸۹,۳۱۲,۴۹۰	۱,۰۳۹,۹۷۶	کارمزد بانکی
۳,۰۶۰,۸۰۰	.	هزینه همایش بیماران
۶۱۳,۰۰۰	.	هزینه سیمار دو روزه بیمارستان ولیعصر
۲,۸۷۷,۴۲۶,۴۴۹	۵,۵۲۹,۵۳۵,۹۴۰	

۲۴- هزینه های مالی

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
.	۲,۵۲۴,۷۰۳,۵۴۲	سود تضمین شده تسهیلات مالی دریافتی
.	۲,۵۲۴,۷۰۳,۵۴۲	

۲۵- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۱,۱۱۴,۳۷۸,۴۵۵	۲۱۱,۰۳۳,۷۰۲	سود سپرده بانکها
۷,۷۸۳,۳۳۴	.	سود حاصل از تسعیر ارز
۱,۱۲۲,۱۶۱,۷۸۹	۲۱۱,۰۳۳,۷۰۲	

انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان (مهرانه)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۶- صورت تطبیق مازاد عملیاتی

صورت تطبیق مازاد عملیاتی با جریان ورود و وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بشرح زیر است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۱۵,۷۳۵,۱۳۲,۲۵۱	۴۳,۳۲۳,۹۰۶,۶۵۰	مازاد عملیاتی
۳۸۷,۶۹۷,۰۵۶	۴۴۹,۲۸۰,۴۷۷	هزینه استهلاک داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
(۱۵۱,۲۶۹,۱۷۸)	(۱۸۹,۸۴۸,۴۰۰)	افزایش (موجودی کالا)
۶,۰۷۱,۸۴۸,۹۲۱	(۴۶۴,۲۶۶,۶۵۸)	کاهش (افزایش) حسابها و اسناد دریافتنی
(۲۹,۲۵۰,۰۰۰)	۴۹,۲۵۰,۰۰۰	افزایش (در سفارشات و پیش پرداختها)
۳,۴۳۹,۶۶۴,۰۱۴	۲۲,۰۱۸,۵۷۲,۱۱۲	افزایش حسابها و اسناد پرداختنی
۷,۷۸۳,۳۳۴	.	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲۵,۴۶۱,۶۰۵,۶۹۸	۶۵,۱۸۶,۸۹۴,۱۸۱	

۲۷- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۱,۸۹۰,۳۵۸,۵۶۱	۱۴,۵۶۴,۵۹۲,۰۰۴	دریافت کمکهای غیر نقدی
۱,۸۹۰,۳۵۸,۵۶۱	۱۴,۵۶۴,۵۹۲,۰۰۴	

۲۸ - بدهیها و تعهدات احتمالی

انجمن در تاریخ ترازنامه فاقد بدهی و تعهدات احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ می باشد.

۲۹ - رویدادهای پس از تاریخ تراز نامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که منجر به تعدیل اقلام صورتهای مالی گردیده یا نیاز به افشای آن در یادداشت‌های صورتهای مالی باشد رخ نداده است.

۳۰ - رویدادهای پس از تاریخ تراز نامه

الف- معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت در انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان زنجان (مهرانه) رخ نداده است.

ب- انجمن فاقد معامله با سایر اشخاص وابسته طی سال مالی بوده است.

۳۱ - وضعیت ارزی

دارائیهای ارزی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

یورو

۴۳۶/۹

موجودی نقد نزد بانک ملت شعبه مرکزی