



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان
استان زنجان

تاریخ:

شماره:

پیوست:

گزارش بازرسان قانونی
به مجمع عمومی عادی سالانه
انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان (مهرانه)

با سلام و احترام

صورت‌های مالی انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان (مهرانه) استان زنجان در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ و صورت‌های کارکرد، وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۹ پیوست که توسط هیئت مدیره تهیه و تنظیم گردیده و مؤسسه حسابرسی آمارگاران (عضو جامعه حسابداران رسمی ایران) نیز حسابرسی نموده است؛ اینجانبان جلال بهاریان و علیرضا وثوق بازرسان قانونی انجمن نیز بررسی و رسیدگی لازم را بعمل آوردیم، مسئولیت صورت‌های مالی با هیئت مدیره انجمن و مسئولیت اینجانبان اظهار نظر در خصوص صورت‌های مالی مزبور و سایر وظایف بازرس قانونی مقرر در قانون تجارت و اصلاحیه آن و مفاد اساسنامه انجمن می‌باشد که نتیجه آن به شرح ذیل به استحضار می‌رسد:

نظر به اینکه اینجانبان به عنوان بازرس اصلی در تمام جلسات هیئت مدیره در طول سال ۱۴۰۲ شرکت نموده و از نزدیک با موضوعات مطرح شده در جلسات آشنائی کامل داریم و صورتجلسات هیئت مدیره را نیز امضا نموده‌ایم؛ لذا گزارش هیئت مدیره به مجمع عمومی عادی بطور سالانه مورد مطالعه و بررسی قرار گرفت و صحت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور مربوط به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ در انطباق با دفاتر قانونی انجمن مورد تأیید می‌باشد 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 هیئت مدیره جلب نگردید.

باتوجه به اینکه مبلغ ۱/۳۲۵ میلیارد ریال خالص دارائی ها (مازاد منابع تامین شده توسط خیرین) می باشد لذا توجه مجمع عمومی انجمن رادر خصوص افزایش سرمایه جلب می نمایند.

بازرس قانونی

جلال بهاریان

بازرس قانونی

علیرضا وثوق



مؤسسه
حسابرسی
آمارگران
(حسابداران رسمی)
شماره ثبت: ۲۰۵۶۰

مؤسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه

استان زنجان

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

Audit
Institution

A M A R G A R A N

AMARGARAN. (Member of I.A.C.P.A)



تهران، خیابان طالقانی، بین خیابان وصال شیرازی و فلسطین
نبش خیابان فریمان، ساختمان ۱۱۸، طبقه ۱، واحد ۲

Unit.2, 1th floor, 118 Building, Corner of Fariman St,
Between Felestin St & Vesal St, Taleghani St, TEHRAN

تلفن: ۰۲۱ ۶۶ ۴۸ ۵۰ ۶۳
نمابر: ۰۲۱ ۶۶ ۴۸ ۵۰ ۶۴

Tel: +9821 66 48 50 63
Fax: +9821 66 48 50 64

کدپستی: ۱۴۱۶۸۷۳۳۴۷

Zip Code: 1416873347
amargaran91@yahoo.com

موسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه

استان زنجان

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

فهرست مندرجات

شماره صفحه

بخش اول :

❖ گزارش حسابرس مستقل

۱ - ۳

بخش دوم :

❖ تأییدیه هیأت مدیره

۱

❖ صورت کارکرد

۲

❖ صورت وضعیت مالی

۳

❖ صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۴

❖ صورت جریان های نقدی

۵

❖ یادداشتهای توضیحی پیوست صورت های مالی

۶ - ۳۰

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع عمومی عادی سالیانه هیات امنای

مؤسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان

گزارش حسابرسی صورت های مالی

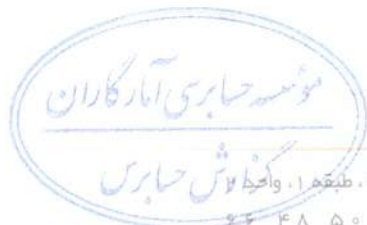
اظهاری نظر مشروط

۱) صورت های مالی مؤسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و صورت های کارکرد، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۲ بخش مبانی اظهارنظر مشروط، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی مؤسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و کارکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

۲) به شرح یادداشت توضیحی ۱۰ صورت های مالی قدر السهم زمین(عرضه) از ساختمان های مؤسسه(عیان) در زمان شناسایی اولیه دارایی ها تفکیک نگردیده است. از این رو آثار ریالی ناشی از اصلاح حساب ها در رابطه با محاسبه استهلاک ساختمان ها (زمین مشمول استهلاک نمی باشد)، بر صورت های مالی در حال حاضر امکان پذیر نمی باشد.

۳) حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از مؤسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبانی اظهارنظر مشروط، کافی و مناسب است.



سایر بندهای توضیحی

حسابرسی سال گذشته

۴) حسابرسی صورت های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱، توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش حسابرسی مورخ ۲۰ تیر ۱۴۰۲ آن موسسه نسبت به صورت های مالی مزبور، نظر مشروط صادر شده است.

مسئولیت های هیئت مدیره در قبال صورت های مالی

۵) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره شرکت است.

در تهیه صورت های مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی واحد مورد گزارش به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۶) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

۷) در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود.

- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

موسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان

شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورت های مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

(۸) صورتهای مالی و تاییدیه مدیران توسط اکثریت اعضای هیئت مدیره امضاء شده است.

(۹) در اجرای ماده ۴ رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های غیر تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده ۴۶ آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته، که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

موسسه حسابرسی آمارگاران (حسابداران رسمی)

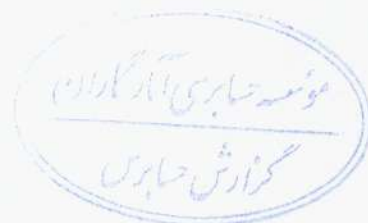
۱۱ تیر ۱۴۰۳

کیانوش بهلولی

حمیدرضا نوروزی

۸۹۱۶۷۹

۹۹۲۷۶۵





تاریخ:

شماره:

پیوست:

انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان

موسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

مجمع عمومی عادی هیات امناء

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی موسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۲ تقدیم می‌گردد، اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

شماره صفحه	شرح
۲	۱- صورت کارکرد
۳	۲- صورت وضعیت مالی
۴	۳- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	۴- صورت جریان های نقدی
۱۶ الی ۳۰	۵- یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	اعضاء هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره و عضو هیئت مدیره	حسین عمارلو
	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	اصغر وثوق
	نایب رئیس هیئت مدیره و عضو هیئت مدیره	سید سجاد محمدی فرد
	خزانه دار و عضو هیئت مدیره	محمود یوسفی
	عضو هیئت مدیره	سیروس میانجی
	عضو هیئت مدیره	محمد رضا وثوق
	عضو هیئت مدیره	جواد گرانمایه

موسسه خیریه حمایت از بیماران
مبتلا به سرطان استان زنجان
شماره ثبت ۲۷۰

موسسه حسابرسی آمارکاران
ضمانت گزارش

آدرس: زنجان- جاده گاوازنگ- بلوار پروفیسور ثبوتی- بلوار مهرانه- کلینیک مهرانه

فاکس: ۰۲۴-۳۳۴۳۹۰۳۹

تلفن: ۰۲۴-۳۱۰۵

موسسه انجمن خیر به حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۸۰۰,۳۱۶,۲۸۶,۷۲۶	۹۲۰,۸۱۲,۹۳۴,۰۶۱	۱۰ دارایی های ثابت مشهود
۱۷۱,۴۰۷,۶۹۱,۰۳۶	۱۹۵,۱۹۷,۶۱۱,۷۵۲	۱۱ دارایی های نامشهود
۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲ سرمایه گذاری های بلند مدت
۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵ دریافتی های بلند مدت
۹۷۳,۲۶۷,۹۷۷,۷۶۲	۱,۱۱۶,۹۵۴,۵۴۵,۸۱۳	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۲,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳ پیش پرداخت ها
۱۲,۶۸۱,۳۴۵,۷۰۱	۹,۰۹۳,۶۳۶,۱۸۱	۱۴ موجودی مواد و کالا
۱۳۷,۴۶۳,۰۶۰,۰۰۵	۱۹۸,۴۰۸,۸۲۵,۶۹۹	۱۵ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۱۲,۲۳۷,۰۹۷,۹۲۰	۱۴,۳۸۱,۳۶۶,۹۲۰	۱۶ مسکوکات (طلا و جواهرات)
۱۸۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۹,۰۳۱,۸۱۹,۷۰۷	۴۵,۹۰۲,۵۳۸,۱۲۲	۱۸ موجودی نقد
۳۷۶,۰۲۵,۳۲۳,۳۳۳	۴۸۰,۳۶۶,۳۶۶,۹۲۲	جمع دارایی های جاری
۱,۳۴۹,۲۹۳,۳۰۱,۰۹۵	۱,۵۹۷,۳۲۰,۹۱۲,۷۳۵	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه:
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹ آورده موسسین
۱,۰۶۰,۳۵۸,۳۶۵,۸۰۸	۱,۳۲۵,۰۸۹,۹۹۵,۱۵۵	۲۰ خالص دارایی ها
۱,۲۶۰,۳۵۸,۳۶۵,۸۰۸	۱,۵۲۵,۰۸۹,۹۹۵,۱۵۵	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری :
۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱ پرداختی های بلند مدت
۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری :
۶۹,۹۳۴,۹۳۵,۲۸۷	۵۳,۲۳۰,۹۱۷,۵۸۰	۲۱ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
		۲۲ مالیات پرداختی
۶۹,۹۳۴,۹۳۵,۲۸۷	۵۳,۲۳۰,۹۱۷,۵۸۰	جمع بدهی های جاری
۸۸,۹۳۴,۹۳۵,۲۸۷	۷۲,۲۳۰,۹۱۷,۵۸۰	جمع بدهی ها
۱,۳۴۹,۲۹۳,۳۰۱,۰۹۵	۱,۵۹۷,۳۲۰,۹۱۲,۷۳۵	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

موسسه خیریه انجمن بیماران
سرطان
شماره گزارش



موسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان

صورت تفصیلات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

جمع کل	خالص دارایی ها	آورده موسسین	
ریال	ریال	ریال	
۷۶۴,۸۶۴,۵۶۸,۹۸۳	۵۶۴,۸۶۴,۵۶۸,۹۸۳	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ابتدای ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
۴,۹۴۶,۶۲۲,۵۸۳	۴,۹۴۶,۶۲۲,۵۸۳	.	اصلاح اشتباهات (یادداشت توضیحی ۲۰ صورتهای مالی)
۴۹۰,۵۴۷,۱۷۴,۲۴۲	۴۹۰,۵۴۷,۱۷۴,۲۴۲	.	کارکرد خالص سال مالی ۱۴۰۱
۱,۲۶۰,۳۵۸,۳۶۵,۸۰۸	۱,۰۶۰,۳۵۸,۳۶۵,۸۰۸	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
(۲۳۳,۳۳۳,۱۰۰)	(۲۳۳,۳۳۳,۱۰۰)		اصلاح اشتباهات (یادداشت توضیحی ۲۰ صورتهای مالی)
۲۶۴,۹۶۴,۹۶۲,۴۴۷	۲۶۴,۹۶۴,۹۶۲,۴۴۷	-	کارکرد خالص سال مالی ۱۴۰۲
۱,۵۲۵,۰۸۹,۹۹۵,۱۵۵	۱,۳۲۵,۰۸۹,۹۹۵,۱۵۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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









موسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲۶,۴۰۲,۰۰۶,۵۸۱	۱۹۹,۱۹۳,۴۹۳,۳۵۹	۲۳
۱۲۶,۴۰۲,۰۰۶,۵۸۱	۱۹۹,۱۹۳,۴۹۳,۳۵۹	
فعالیت‌های عملیاتی :		
نقد حاصل از عملیات		
جریان خالص ورود نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی		
فعالیت های سرمایه گذاری :		
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود		
۴۰۷,۹۶۶,۶۳۰,۰۰۴	۳۲,۸۳۰,۰۰۰	
۴۴,۲۳۰,۶۵۹,۷۶۶	۴۲,۲۴۲,۰۸۶,۸۲۱	
(۱۸۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
(۲۵۲,۸۶۶,۸۲۳,۰۳۵)	(۱۷۰,۳۸۹,۴۷۸,۷۷۶)	
(۱۰۷,۵۲۸,۷۲۰,۰۰۰)	(۲۶,۲۱۹,۷۰۲,۵۰۰)	
(۸۹,۸۹۸,۲۵۳,۲۶۵)	(۱۸۲,۷۳۴,۲۶۴,۴۵۵)	
۳۶,۵۰۳,۷۵۳,۳۱۶	۱۶,۴۵۹,۲۲۸,۹۰۴	
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری		
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		
فعالیت‌های تامین مالی :		
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات		
(۱۴,۳۲۶,۱۵۷,۵۵۶)	-	
(۱۴,۳۲۶,۱۵۷,۵۵۶)	-	
جریان خالص خروج نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی		
خالص افزایش در موجودی نقد		
۲۲,۱۷۷,۵۹۵,۷۶۰	۱۶,۴۵۹,۲۲۸,۹۰۴	
۶,۵۵۵,۵۴۰,۶۶۷	۲۹,۰۳۱,۸۱۹,۷۰۷	
۲۹۸,۶۸۳,۲۸۰	۴۱۱,۴۸۹,۵۱۱	
۲۹,۰۳۱,۸۱۹,۷۰۷	۴۵,۹۰۲,۵۳۸,۱۲۲	
۹۷,۸۲۰,۸۵۷,۹۹۲	۷۲,۱۱۴,۴۲۲,۵۷۶	۲۴
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		
تغییرات نرخ ارز		
مانده موجودی نقد در پایان سال		
معاملات غیر نقدی		

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

Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page, including a circular stamp of the 'Mehran Cancer Support Association' and several individual signatures.



موسسه انجمن خیر به حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

موسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان با شناسه ملی ۱۷۶۹۸۰۱۰۴۶۰۰ به شماره ثبت ۲۷۰ در شهریور ماه سال ۱۳۸۵ با همت والای خیرین زنجان شکل گرفت و پس از اخذ مجوزهای قانونی از آذر ماه همان سال فعالیت خود را در راستای حمایت از بیماران مبتلا به سرطان آغاز نمود. مهرانه هم اکنون با پوشش تمامی بیماران استان زنجان و ایجاد کلینیک تخصصی سرطان، خود را به عنوان الگوی کشوری و منطقه ای مطرح کرده است. آدرس ثبتی انجمن مهرانه واقع در خیابان پروفیسور ثبوتی، بالاتر از بیمارستان آیت اله موسوی، بلوار مهرانه پلاک -۲۳G، کدپستی ۴۵۱۳۹۵۶۱۷۴ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع انجمن طبق ماده ۸ اساسنامه عبارت از اطلاع رسانی درباره انواع بیماری و طرق پیشگیری از طریق چاپ و نشر جزوات، کتب، پوستر، صداوسیما و جراید و درمانی، حمایتی و رفاهی و (به استناد ماده ۲ و ۸ اساسنامه) بصورت غیر انتفاعی می باشد. فعالیت اصلی انجمن در سال مورد گزارش فعالیت در امور خیریه و ارائه خدمات درمانی می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان قراردادی و پیمانکار نیروی انسانی طی سال مالی بشرح زیر است.

۱۴۰۱	۱۴۰۲
نفر	نفر
۷۰	۸۰
۵۲	۶۰
۱۲۲	۱۴۰

کارکنان قراردادی مهرانه
کارکنان قراردادی کلینیک تخصصی مهرانه

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- به کارگیری استاندارد حسابداری جدید و تجدید نظر شده هنوز لازم الاجرا نیستند.

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۴۳ با عنوان درآمد های عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان:

اجرای استاندارد حسابداری مزبور از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ لازم الاجرا می باشد و بکارگیری استاندارد فوق فاقد آثار مالی با اهمیت به صورت های مالی شرکت می باشد.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- درآمد عملیاتی

درآمد های عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۲-۱- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات به بیماران در حسابها منظور میگردد.

۳-۲-۲- درآمدهای عملیاتی نذورات در دوره ای که دریافت می شود یا قابل دریافت می گردد شناسایی می شود.



موسسه انجمن خبر به حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان

بادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۳- تسعیر ارز

۳-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارزش ثبت شده است، با نرخ قابل دسترس در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر می باشد:

معاملات مرتبط	نوع ارز	مبنای تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
صندوق ارزی	یورو	سامانه سنا	ارز در دسترس
صندوق ارزی	دلار	سامانه سنا	ارز در دسترس

۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «دارایی های واجد شرایط» است.

۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد

۳-۵-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۲۵ سال	خط مستقیم
تاسیسات	۱۰ سال	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۶ سال	خط مستقیم
تجهیزات پزشکی	۸ سال	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳-۵-۶ سال	خط مستقیم
ابزار آلات	۵ سال	خط مستقیم

۳-۵-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های 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 بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.



موسسه انجمن خبر به حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۶- سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت

سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه‌گذاریها ارزشیابی می‌شود. درآمد حاصل از سرمایه‌گذاریهای بلند مدت هنگام تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام، شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی) شناسایی می‌شود.

۳-۷- دارایی‌های نامشهود

۳-۷-۱- دارایی‌های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب ثبت می‌شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره‌برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

۳-۷-۲- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار های رایانه ای	۳ سال	خط مستقیم

۳-۷-۳- سرفلی محل کسب به دلیل عمر مفید نامعین، مستهلاک نمی‌شود.

۳-۸- موجودی مواد و کالا

۳-۸-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هر یک از اقلام/گروه‌های اقلام مشابه اندازه‌گیری می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین می‌شود.

۳-۹- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن نوام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویداد‌های گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌ای اتکا پذیر قابل برآورد باشد.

۳-۹-۱- 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 تسویه می‌شود.

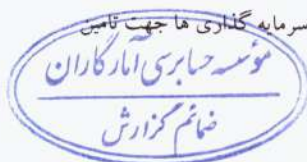
۳-۱۰- مالیات بر عواید موسسه

بر اساس مفاد بند طماده ۱۳۹ و آیین نامه اجرایی و دستورالعمل موضوع تبصره ۳ ماده ۱۳۹ اصلاحی قانون مالیات‌های مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ موسسات خیریه مهرانه معاف از پرداخت مالیات می‌باشد.

۳-۱۱- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۳-۱۱-۱- طبقه‌بندی سرمایه‌گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه‌گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تأمین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.



موسسه انجمن خیر به خدمات از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۴- عواید نقدی و غیر نقدی

درصد افزایش (کاهش)	۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
	ریال	ریال	
۷۸/۳۸٪	۳۸۶,۴۲۳,۸۹۱,۵۱۰	۶۸۹,۳۰۰,۹۸۵,۲۷۳	۴-۱ عواید نقدی
(۲۶,۲۸٪)	۹۷,۸۲۰,۸۵۷,۹۹۲	۷۲,۱۱۴,۴۲۲,۵۷۶	۴-۲ عواید غیر نقدی
۳۳/۱۹٪	۲۹۹,۰۴۶,۴۴۲,۶۴۷	۳۹۸,۳۰۳,۸۱۲,۴۹۱	۴-۳ منابع عملیاتی کلینیک تخصصی مهرانه
۴۸/۰۶٪	۷۸۳,۲۹۱,۱۹۲,۱۴۹	۱,۱۵۹,۷۱۹,۲۲۰,۳۴۰	

۴-۱- عواید نقدی به شرح زیر می باشد:

درصد افزایش (کاهش)	۱۴۰۱	۱۴۰۲	نوع کمک
	ریال	ریال	
۸۰/۹٪	۱۴۳,۰۰۲,۸۵۵,۷۸۲	۲۵۸,۷۳۳,۴۱۵,۶۰۸	کمک‌های خیرین در دفاتر شهرستانها
۶۵/۴٪	۱۰۹,۸۱۹,۴۸۰,۵۴۹	۱۸۱,۶۹۴,۹۸۲,۱۵۸	کمک‌های موردی
۸۰/۱۵٪	۳۳,۵۴۰,۰۵۲,۰۰۷	۶۰,۵۳۲,۴۷۰,۰۱۸	کمک‌های حاصل از ارسال بنر و تاج گل به مجالس
	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۷۹,۱۵۷,۳۱۶	کمک به خرید تجهیزات پزشکی (پوش)
۴۱/۸٪	۳۳,۴۹۳,۳۱۵,۸۴۰	۴۷,۴۸۶,۷۳۰,۵۰۰	کمک‌های حاصل از قلکها
۵/۹٪	۱۹,۰۰۶,۳۴۵,۱۷۱	۲۰,۱۳۵,۱۱۶,۷۸۱	کمک‌های ماهیانه و سالیانه
۳۴۵/۷٪	۴,۵۰۹,۷۷۳,۰۷۰	۲۰,۰۹۸,۷۹۶,۲۵۲	کمک‌های خیرین در نمایشگاه‌ها و مراسم
۹۴/۷٪	۸,۸۴۱,۶۱۹,۰۹۱	۱۷,۲۱۴,۷۷۴,۵۱۰	کمک‌های خیرین در مهمانسرای تهران
۱۴۹/۳٪	۵,۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۳۲,۲۵۰,۰۰۰	کمک‌های ویژه معیشت بیماران
۱۱۶/۷٪	۴,۸۴۶,۹۱۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۳,۷۰۰,۰۰۰	کمک‌های اسپانسر بیماران
(۰/۷۸)	۲۱,۵۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	کمک برای احداث کلینیک
۳۴/۵٪	۷۷۲,۴۴۰,۰۰۰	۱,۰۳۸,۸۰۰,۰۰۰	کمک به مهمانسرای زنجان
۴۷/۰٪	۹۵۳,۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۷۹۲,۱۳۰	سایر کمکها
۷۸/۴٪	۳۸۶,۴۲۳,۸۹۱,۵۱۰	۶۸۹,۳۰۰,۹۸۵,۲۷۳	

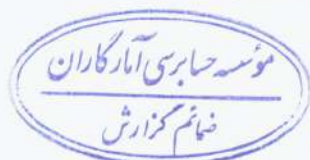
۴-۲- عواید غیرنقدی به شرح زیر می باشد:

درصد افزایش (کاهش)	۱۴۰۱	۱۴۰۲	نوع کمک
	ریال	ریال	
(۰/۷۷)	۵۵,۳۸۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴-۲-۱ اهدای ساختمان و زمین
۲/۶۷٪	۹,۳۶۳,۹۵۰,۰۰۰	۹,۶۱۳,۷۹۷,۸۰۲	۴-۲-۲ اهدای اموال و اثاثیه و تجهیزات
۰/۵۶	۱۲,۸۲۱,۹۳۸,۹۱۳	۲۰,۰۱۳,۳۵۹,۴۲۷	۴-۲-۳ کمک‌های غیر نقدی دفاتر شهرستانها و کلینیک مهرانه
(۰/۷۳)	۸۰۶,۵۲۸,۹۰۰	۲۱۸,۳۷۰,۵۰۰	اهدای مصالح ساختمانی جهت احداث کلینیک
۲۲۸/۶۰٪	۲,۰۹۹,۱۴۹,۱۱۵	۶,۸۹۷,۸۹۰,۲۶۴	تخفیفات فروشگاهها
۴/۸۹٪	۹,۸۹۶,۱۲۱,۷۶۲	۱۰,۳۸۰,۳۴۱,۸۷۳	اهدای ارزاق و گوشت و
۱/۵۷	۱,۴۴۰,۹۳۳,۹۰۰	۳,۷۰۹,۲۶۹,۰۰۰	اهدای طلا و جواهرات
۴۲/۰۹٪	۶,۰۰۴,۱۳۵,۴۰۲	۸,۵۳۱,۳۹۳,۷۱۰	سایر کمک‌های غیر نقدی در کلینیک
(۰/۲۶)	۹۷,۸۲۰,۸۵۷,۹۹۲	۷۲,۱۱۴,۴۲۲,۵۷۶	

۴-۲-۱- اهدای ساختمان و زمین شامل مبلغ ۱۲.۷۵۰ میلیون ریال مربوط به سرقتی مغازه اهدایی سید رثوف احمدی واقع در پاساژ طلا میباشد.

۴-۲-۲- عمده اهدای اموال و اثاثیه و تجهیزات شامل تجهیزات پزشکی شامل تخت بیمارستانی، دستگاه تنفسی، دستگاه ونتیلاتور، تشک مواج و سایر میباشد.

۴-۲-۳- اهدای کمک‌های غیر نقدی دفاتر شهرستانها شامل ارزاق و خواربار و پوشاک و البسه و لوازم بهداشتی و غیره میباشد.



موسسه انجمن خیر به حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۴-۳- منابع عملیاتی کلینیک تخصصی مهرانه به شرح جدول زیر می باشد:

درصد افزایش (کاهش)	تخفیفات و کسورات ۱۴۰۱		تخفیفات و کسورات ۱۴۰۲		نوع خدمات
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳/۲۴٪	(۲۹۲,۹۶۵,۴۹۴,۵۹۹)	۵۳۹,۸۴۱,۸۷۷,۲۶۰	(۳۳۴,۸۵۵,۱۸۳,۵۹۰)	۶۱۱,۳۴۲,۱۲۲,۳۷۷	رادیو تریابی
۹/۵۸٪	(۸,۰۲۶,۶۸۳,۳۳۸)	۲۲,۱۸۷,۳۳۹,۸۲۲	(۷,۹۱۴,۵۰۲,۹۴۷)	۲۴,۳۱۳,۲۹۶,۱۴۷	شیمی درمانی
۳۲/۸۵٪	(۱۱,۳۷۶,۶۸۲,۱۳۵)	۱۸,۷۰۴,۲۸۱,۷۷۴	(۱۴,۵۰۴,۱۱۰,۴۷۰)	۲۴,۸۴۸,۸۴۶,۸۳۹	آزمایشگاه
(۰/۰۵۲)	(۲,۸۵۴,۱۸۶,۷۸۰)	۲,۸۵۴,۱۸۶,۷۸۰	(۲,۶۹۹,۷۸۲,۰۳۰)	۲,۷۰۶,۶۹۰,۹۵۰	سی تی سیمی لاتور
۱۲/۴۵٪	(۱۵۳,۷۴۰,۴۸۲,۵۵۸)	۱۸۴,۴۲۲,۲۸۶,۴۲۱	(۳۱۱,۴۹۷,۳۱۶,۷۵۹)	۴۰۶,۵۶۳,۷۵۲,۰۷۴	پت اسکن
۳۹/۲۹٪	-	۷۶۸,۰۰۹,۹۷۲,۰۵۷	-	۱,۰۶۹,۷۷۴,۷۰۸,۲۸۷	جمع درآمد
۴۳/۱۸٪	(۴۶۸,۹۶۳,۵۲۹,۴۱۰)	-	(۶۷۱,۴۷۰,۸۹۵,۷۹۶)	-	جمع تخفیفات
۳۳/۱۹٪	-	۲۹۹,۰۴۶,۴۴۲,۶۴۷	-	۳۹۸,۳۰۳,۸۱۲,۴۹۱	خالص درآمد (دریافتی از بیمه ها)

۴-۳-۱- تخفیفات عمدتاً مربوط به هزینه های خدمات درمانی (سهم بیمار) ارائه شده در کلینیک به بیماران بوده که از بیماران مبلغی دریافت نگردیده و بصورت رایگان انجام شده است و جمع تخفیفات سال ۱۴۰۲ به مبلغ ۶۷۱ میلیارد ریال و مبلغ ۳۹۸ میلیارد مربوط به بیمه ها می باشد.

۴-۴- جدول مقایسه منابع عملیاتی کلینیک تخصصی مهرانه و بهای تمام شده مربوطه به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۱		۱۴۰۲		
زیان ناخالص	درصد زیان ناخالص به درآمد عملیاتی	زیان ناخالص	بهای تمام شده خدمات	درآمد عملیاتی
ریال		ریال	ریال	ریال
(۸,۸۴۰,۴۷۳,۲۷۶)	(۰/۰۶۷)	(۲۶,۷۴۵,۲۱۵,۰۶۳)	(۴۲۵,۰۴۹,۰۲۷,۵۵۴)	۳۹۸,۳۰۳,۸۱۲,۴۹۱

درآمد حاصل از ارائه خدمات کلینیک تخصصی مهرانه



۴-۴-۱- مبلغ ۲۶,۷۴۵ میلیون ریال کسری از محل مازاد کمکهای نقدی مردمی تامین گردیده است.

موسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵- مصارف و حمایتهای دارویی، درمانی، مددکاری و پزشکی

درصد افزایش (کاهش)	۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
	ریال	ریال	
۰/۹۶	۱۴۰,۱۲۹,۵۶۲,۲۱۸	۲۷۴,۱۵۹,۷۹۸,۸۰۰	هزینه دارو
۰/۶۶	۱۰,۸۴۳,۳۹۷,۴۴۴	۱۷,۹۶۰,۵۶۸,۵۵۰	هزینه کمکهای بلا عوض
۰/۴۳	۱۱,۲۵۲,۰۵۳,۹۲۱	۱۶,۰۹۰,۲۴۶,۹۵۸	هزینه آزمایشگاه تخصصی
۰/۴۴	۵,۴۹۷,۱۹۷,۱۹۱	۷,۹۲۴,۷۳۸,۲۵۰	هزینه بیمارستانی
(۰/۰۵۹)	۸,۰۸۳,۵۳۷,۰۰۰	۷,۶۰۷,۸۰۵,۳۰۰	هزینه تصویر برداری پزشکی
۱/۳۲	۲,۵۳۰,۷۷۰,۰۰۰	۵,۸۷۵,۹۰۲,۳۷۵	هزینه پوشاک و البسه
۰/۳۲	۳,۵۵۱,۹۲۱,۹۹۶	۴,۶۷۷,۷۴۹,۱۳۵	هزینه اسکان بیماران در تهران
۱۲۸/۶۱	۱۱,۰۸۰,۰۰۰	۱,۴۳۶,۱۳۲,۸۰۰	آموزش تحصیلی و پیشگیری
(۰/۱۰۶)	۱,۵۲۰,۱۶۲,۵۰۰	۱,۳۵۹,۳۶۷,۵۰۰	هزینه ایاب و ذهاب بیماران
	۱۹۶,۱۴۶,۰۰۰	۷۰۹,۸۰۹,۵۰۰	هزینه اردوی بیماران
(۱/۰۰۰)	۲,۷۳۲,۹۸۴,۱۲۰	-	هزینه کمک به مسکن بیماران
۲/۳۴	۱,۱۵۵,۷۸۷,۰۰۰	۳,۸۵۶,۶۹۵,۱۵۷	سایر هزینه های بیماران
۰/۸۲	۱۸۷,۵۰۴,۵۹۹,۳۹۰	۳۴۱,۶۵۸,۸۱۴,۳۲۵	۵-۱

۵-۱- مبلغ فوق بابت تامین هزینه های درمانی مختلف افراد تخت پوشش انجمن می باشد.

۶- مصارف و حمایتهای دارویی، درمانی و جاری کلینیک تخصصی رادیوتراپی

درصد افزایش (کاهش)	۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
	ریال	ریال	
۵۸/۳۷٪	۹۰,۹۳۱,۳۳۲,۹۶۴	۱۴۴,۰۱۰,۷۰۴,۶۱۰	۶-۱ هزینه های دارویی و درمانی (کلینیک)
۲۹/۵۴٪	۲۱۶,۹۵۵,۵۸۲,۹۵۹	۲۸۱,۰۳۸,۳۲۲,۹۴۴	۶-۲ هزینه های جاری (کلینیک)
۳۸/۰۵٪	۳۰۷,۸۸۶,۹۱۵,۹۲۳	۴۲۵,۰۴۹,۰۲۷,۵۵۴	

۶-۱- هزینه های دارویی و درمانی کلینیک به شرح ذیل می باشد:

درصد افزایش (کاهش)	۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
	ریال	ریال	
۷۷/۴۲٪	۱,۰۶۷,۴۶۸,۶۲۷	۱,۸۹۳,۹۲۰,۲۵۷	هزینه دارویی بیماران
۱۰۰/۷۵٪	۱۳,۱۸۴,۲۸۶,۲۲۱	۲۶,۴۶۷,۴۱۹,۸۸۶	(پت اسکن) هزینه رادیودارویی بیماران
۵۹/۲۵٪	۴۶,۶۱۱,۱۱۶,۲۳۲	۷۴,۲۲۹,۳۲۷,۸۰۲	هزینه حق الزحمه پزشکان
۲۹/۰۹٪	۴,۸۵۴,۰۶۷,۴۰۷	۶,۲۶۶,۳۵۳,۷۷۰	هزینه خرید لوازم پزشکی مصرفی بیماران در کلینیک
۴۵/۱۱٪	۱۰,۹۷۱,۳۰۷,۵۵۱	۱۵,۹۲۰,۳۳۳,۹۷۲	۶-۱-۱ هزینه مهمانسرا
۳۵/۰۴٪	۱۴,۲۴۳,۰۸۶,۹۲۶	۱۹,۲۳۳,۳۴۸,۹۲۳	۶-۱-۲ هزینه معیشت بیماران
۵۸/۳۷٪	۹۰,۹۳۱,۳۳۲,۹۶۴	۱۴۴,۰۱۰,۷۰۴,۶۱۰	

۶-۱-۱- هزینه مهمانسرا مربوط به هزینه های غذا و پذیرایی بیماران در مهمانسرا است.

۶-۱-۲- هزینه معیشت بیماران مربوط به خرید ارزاق و لوازم جهت اهدا به بیماران است.



موسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان

بادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۶-۲- هزینه های جاری (کلینیک) به شرح ذیل ارائه میگردد:

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۷۵,۴۹۷,۳۹۴,۵۴۶	۱۰۴,۶۱۸,۲۴۶,۳۲۹	حقوق و دستمزد کارکنان
۱۶,۱۷۰,۳۱۰,۵۸۹	۲۱,۳۱۵,۹۳۵,۱۶۹	هزینه بیمه سهم کارفرما کارکنان
۷۴,۴۰۳,۷۹۰,۴۵۹	۹۴,۹۱۸,۱۴۰,۹۵۴	هزینه استهلاک داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
۷۶۵,۶۲۴,۴۱۸	۱,۲۷۱,۰۵۷,۵۲۱	هزینه خرید ابزار و لوازم مصرفی فنی
۲,۸۱۵,۱۶۹,۰۰۰	۴,۲۵۴,۲۸۶,۷۳۹	هزینه برق - گاز - آب - تلفن
۱,۰۵۱,۳۵۰,۳۳۱	۱,۹۱۷,۷۰۶,۵۸۸	هزینه خرید ملزومات و نوشت افزار
۲,۴۹۰,۵۱۳,۱۹۹	۳,۴۱۰,۱۲۸,۱۷۶	هزینه خرید لوازم مصرفی و بهداشتی
۲۳۶,۹۴۳,۰۰۰	۵۲۶,۹۹۹,۱۰۶	هزینه آگهی و تبلیغات
۱,۰۵۴,۱۰۵,۶۷۰	۶,۰۶۹,۹۰۱,۴۰۶	هزینه غذای کادر درمانی و پذیرایی و آبدارخانه
۳۵۱,۷۱۷,۰۱۸	۵۲۰,۰۷۵,۰۲۰	هزینه حمل لوازم
۳۵,۵۱۴,۰۷۹	۱۹,۷۴۴,۱۰۳	هزینه پستی
۳۲۷,۲۵۵,۴۱۶	۴۶۰,۹۳۰,۰۰۰	هزینه پوشاک و لوازم ایمنی کارکنان
۲۹,۰۴۸,۲۰۵	۲۱,۱۹۱,۸۷۲	هزینه های کارمزد بانکی
۳۴۳,۸۲۹,۴۱۷	۴۵۴,۴۶۵,۲۰۶	هزینه سوخت و نگهداری وسایط نقلیه کلینیک
۱,۷۷۲,۵۲۴,۶۱۹	۱۱,۲۹۱,۲۳۹,۶۴۵	هزینه تعمیر و نگهداری ساختمان و تاسیسات
۲,۲۹۶,۰۸۰,۰۰۰	۱,۲۷۶,۱۱۹,۴۸۷	هزینه تعمیر و نگهداری اثاثیه و منصوبات
۹۰۳,۶۹۹,۸۳۵	۹۹۱,۶۲۲,۲۷۳	هزینه بیمه دارائیهای ثابت مشهود
۹۲,۲۴۳,۵۶۳	۵۳۵,۳۷۰,۸۲۳	هزینه بیمه مسئولیت مدنی
۳۵,۷۴۳,۰۹۱,۷۸۷	۲۶,۳۹۳,۶۰۷,۶۰۵	۶-۲-۱ هزینه تعمیر و نگهداری تجهیزات پزشکی
۲۱۰,۶۲۹,۶۳۵	۷۲,۸۸۸,۰۰۰	هزینه چاپ و تکثیر و شارژ اینترنت
۸۷,۲۰۰,۰۰۰	-	هزینه تعمیر و نگهداری نرم افزارها
۲۷۷,۵۴۸,۱۷۳	۶۹۸,۶۶۶,۹۲۲	سایر
۲۱۶,۹۵۵,۵۸۲,۹۵۹	۲۸۱,۰۳۸,۳۲۲,۹۴۴	

۶-۲-۱ خریدبرد الکترونیکی جهت دستگاههای رادیو تراپی ، سرویس و نگهداری دستگاههای رادیو تراپی ، سرویس و نگهداری دستگاه پزشکی هسته ای و تعمیرات سایر تجهیزات پزشکی می باشد.



موسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۷- هزینه های اداری، عمومی و تشکیلاتی

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۵۶,۶۴۷,۷۱۰,۸۰۵	۹۲,۴۲۱,۱۲۲,۶۱۸	هزینه حقوق و دستمزد
۱۰,۹۱۷,۲۴۸,۳۲۰	۱۷,۶۷۷,۱۱۱,۱۰۹	هزینه حق بیمه سهم کارفرما
۹۲,۹۶۳,۵۹۶	۲۶۷,۶۸۶,۳۲۱	هزینه مأموریت کارکنان
۱۱,۶۴۵,۹۹۰,۲۱۵	۲۰,۱۶۶,۹۳۴,۲۹۲	۷-۱ هزینه همایشات و مراسم و تبلیغات
۶,۲۳۹,۴۶۵,۴۸۰	۶,۵۳۰,۱۷۳,۰۰۰	۷-۲ هزینه تهیه تاج گل و بنر
۲,۹۶۸,۶۷۷,۹۴۲	۵,۴۴۷,۸۱۶,۵۴۴	هزینه خرید ملزومات
۳,۲۴۴,۷۲۰,۹۷۱	۵,۱۲۷,۹۵۲,۹۵۰	هزینه سوخت و نگهداری وسایط نقلیه
۸۲۶,۸۳۸,۷۱۴	۴,۵۲۳,۴۰۰,۰۰۰	هزینه اجاره دفتر
۱,۹۹۴,۹۹۲,۰۰۰	۳,۳۸۳,۱۲۵,۲۴۱	هزینه تعمیر و نگهداری ساختمانها و دفاتر مهرانه
۱,۲۸۸,۰۵۰,۶۷۰	۳,۱۱۱,۵۴۲,۲۱۴	هزینه اینترنت و ارسال پیامک
۶,۰۸۰,۹۱۰,۰۰۰	۲,۲۶۷,۳۹۶,۰۰۰	هزینه خرید قلمک
۸۱۰,۶۸۰,۸۴۴	۱,۹۵۷,۶۱۰,۹۸۴	هزینه خرید لوازم بهداشتی و مصرفی
۷۹۰,۵۰۰,۷۵۸	۱,۵۶۰,۷۱۷,۲۷۰	هزینه حمل لوازم
۶۲۹,۴۳۶,۹۳۴	۱,۴۷۸,۷۸۸,۴۶۹	هزینه جلسات دفاتر مرکز و شهرستانها
۱,۵۲۰,۴۶۸,۶۱۶	۱,۳۷۹,۲۷۳,۹۶۴	هزینه برق - گاز - آب - پست - تلفن
-	۱,۳۲۶,۵۳۴,۰۰۰	هزینه تعمیرات اثاثه
۷۳۴,۳۰۰,۰۰۰	۵۶۴,۸۰۰,۰۰۰	هزینه خرید لباس کارکنان
-	۴۹۲,۱۳۷,۷۴۷	هزینه بازارچه
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۵,۵۰۰,۰۰۰	۷-۳ هزینه حسابرسی
۹۰,۶۶۵,۰۰۰	۲۳۳,۸۰۴,۲۰۰	هزینه ایاب و ذهاب
۴۲۸,۶۹۷,۰۰۰	۳۳۱,۳۷۴,۰۰۰	هزینه پشتیبانی سیستم اتوماسیون
۲,۷۰۳,۲۲۴,۳۸۷	۲۳۲,۶۵۶,۹۰۷	هزینه تنظیم اسناد رسمی
۳۸۶,۱۲۳,۲۲۲	۲۲۱,۰۵۶,۰۳۵	هزینه کارمزد بانکی
۱۰۹,۵۴۸,۰۰۰	۱۴۰,۶۹۷,۰۰۰	هزینه عوارض نوسازی ساختمانها
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه اردوی بیماران
۲,۱۷۶,۴۰۹,۷۵۲	۱,۹۴۳,۱۹۱,۱۵۴	سایر هزینه های اداری
۱۱۲,۷۱۷,۶۲۳,۲۲۶	۱۷۳,۰۲۲,۴۰۲,۰۱۹	

۷-۱- برخی از هزینه های همایشات و مراسم توسط اسپانسر (خیرین) تامین شده است .

۷-۲- برخی از هزینه های تهیه تاج گل و بنر توسط اسپانسر (خیرین) تامین شده است .

۷-۳- هزینه حسابرسی مربوط به حسابرسی سال ۱۴۰۱ که در سال ۱۴۰۲ انجام شده بصورت رایگان بوده و به کمکهای غیر نقدی موسسه حسابرسی گواهان (عضو جامعه

حسابداران رسمی) منظور شده است.



موسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹ اسفند ۱۴۰۲

۸- خالص سایر منابع و مصارف عملیاتی

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۴۴۶,۱۵۰,۰۰۰	۲,۲۶۵,۷۰۲,۳۹۹	۸-۱ منابع حاصل از اجاره املاک و حق مالکانه
.	۲۳,۸۷۷,۲۷۴	درآمد متفرقه
۴۴۶,۱۵۰,۰۰۰	۲,۲۸۹,۵۷۹,۶۷۳	

۸-۱- منابع حاصل از اجاره املاک و حق مالکانه به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۱	۱۴۰۲	نوع خدمات
ریال	ریال	
۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۵,۵۰۰,۰۰۰	اجاره ساختمانها (ساختمانهای اهدایی خانم نفیسی زاده، آقای فغفوری و خانم رحیمه فردوسی)
۹۵,۱۵۰,۰۰۰	۲۰۸,۶۰۱,۰۰۰	اجاره مالکانه مغازه های اهدایی آقایان معماریان، سید سجاد موسوی
-	۱,۴۱۱,۶۰۱,۳۹۹	حق مالکانه واگذاری ۱ باب مغازه در سرای ناصریه
۴۴۶,۱۵۰,۰۰۰	۲,۲۶۵,۷۰۲,۳۹۹	

۹- خالص سایر منابع و مصارف غیر عملیاتی

۱۴۰۱	۱۴۰۲	سایر اقلام:
ریال	ریال	
۲۷۰,۳۸۹,۶۲۷,۵۸۶	۳۲,۸۳۰,۰۰۰	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۴۴,۲۳۰,۶۵۹,۷۶۶	۴۲,۲۴۲,۰۸۶,۸۲۱	۹-۱ سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۲۹۸,۶۸۳,۲۸۰	۴۱۱,۴۸۹,۵۱۱	سود تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۳۱۴,۹۱۸,۹۷۰,۶۳۲	۴۲,۶۸۶,۴۰۶,۳۳۲	

۹-۱- درآمد فوق حاصل از سود سپرده های مهرانه در بانکها میباشد



موسسه انجمن خور به خدمات از سهامان مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

دارایی‌های در جریان پیش برداشت‌های سرمایه‌ای

۱۰- دارایی‌های ثابت مشهود

جمع	جمع	ابزار آلات	اتاقه و مشروبات	وسایل نقلیه	تجهیزات پزشکی	تاسیسات	ساختمان	زمین	بهای تمام شده :
۹۲۴,۵۱۲,۱۲۵,۸۲۴	۵,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۸,۹۰۵,۲۰۰	۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۲۸,۹۸۸,۲۵۰	۳,۸۰۸,۸۹۰,۳۹۳	۱۹,۳۲۸,۶۴۹,۱۵۰	۴۷,۰۱۷,۳۳۳,۰۰۰	۲۰,۱۵۰,۱۳۳,۲۶۰	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۳۳۱,۳۲۷,۳۰۸,۸۲۸	۵۲,۰۳۲,۱۷۳,۲۴۱	۶۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۶۶,۲۹۹,۰۰۰	۹,۵۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۹۰,۵۵۷,۸۷۷,۸۶۳	۲,۰۸۱,۳۵۵,۰۰۰	۱۲,۲۱۲,۰۷۷,۴۱۷	۱,۱۶۹,۶۵۸,۱۱۷	افزایش
(۱۶۹,۸۱۳,۳۴۹,۳۸)	(۸۱,۳۳۹,۵۲۲,۳۷۰)	.	(۵,۵۰۰,۰۰۰)	.	(۳۳,۶۶۶,۶۶۸)	.	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۴۸,۳۳۰,۰۰۰)	واگذار شده
۱۷,۶۸۹,۱۶۶,۹۵۳	(۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۳,۱۸۹,۱۶۶,۹۵۳					۳۳,۱۸۹,۱۶۶,۹۵۳		سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱,۱۰۳,۶۳۳,۱۹۲,۵۸۷	۶۳,۴۹۷,۲۸۶,۸۳۳	۹۳۳,۴۰۵,۲۰۰	۷۷,۶۶۵,۷۶۹,۶۸۸	۱۷,۹۰۸,۹۸۸,۲۵۰	۴,۰۴۳,۳۷۵,۷۷۸	۲۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۳۲,۸۶۲,۶۸۷	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۲۱۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۳۳,۲۹۳,۷۵۷	۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۱۸,۷۶۶,۰۰۰	۶,۰۳۳,۳۳۳,۰۰۰	۹,۰۲۰,۳۹۰,۰۰۰	۹۳,۷۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش
(۱۸۸,۵۷۸,۰۰۰)	-	.	(۱۸,۵۵۸,۰۰۰)	.	(۱۶۹,۹۸۰,۰۰۰)	.	-	-	واگذار شده
۱,۳۱۶,۴۳۰,۶۲۱,۹۲	۱۱۳,۹۳۰,۵۸۰,۶۰۰	۱,۲۵۷,۴۰۵,۲۰۰	۹۷,۵۶۵,۵۵۷,۸۸۸	۲۳,۹۲۰,۸۳۰,۲۵۰	۴۱۳,۵۲۴,۱۶۰,۷۷۸	۲۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۳۳۱,۸۱۹,۳۹۹	۱۲۴,۳۳۹,۸۶۲,۶۸۷	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
۲۴۸,۷۳۱,۸۰۵,۱۱۳	.	۱۸۴,۵۰۰,۳۴۱	۳۵,۵۲۳,۳۳۷,۷۸۴	۴,۷۳۰,۲۱۶,۱۳۳	۱۳۸,۷۷۵,۴۶۵,۹۱۷	۶,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۶۶۸,۲۷۵,۳۳۳	.	استهلاک انباشته
۷۳,۰۸۲,۹۴۴,۹۹۸	.	۱۷۸,۶۵۴,۷۹۲	۱۱,۳۷۷,۵۷۲,۱۶۸	۱,۸۶۳,۵۵۸,۱۱۷	۳۹,۵۶۲,۶۸۰,۲۸۰	۱,۸۸۸,۶۵۸,۸۵۲	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
(۱۹,۳۶۶,۸۸۴,۲۵۰)	.	.	(۵,۵۰۰,۰۰۰)	.	(۵۹,۸۶۱,۹۱۹)	.	(۱۹,۳۳۱,۳۳۲,۳۳۱)	.	استهلاک
۳۰,۳۳۱,۹۰۵,۸۶۱	.	۳۶۳,۱۵۶,۱۳۳	۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۹۵۲	۶,۹۴۴,۱۸۴,۲۶۰	۱۷۸,۲۷۷,۸۸۴,۷۸۸	۸,۳۳۷,۷۵۷,۵۶۷	۶۱,۶۴۸,۱۳۶,۶۸۱	.	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۹۲,۶۸۸,۳۵۹,۱۷۰	.	۴۲۸,۱۰۰,۰۰۰,۲۶	۲۱,۸۲۰,۳۶۹,۷۲۴	۳,۲۵۸,۹۰۰,۵۱۵	۳۳,۰۷۶,۲۶۳,۷۵۰	۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۵۷,۲۱۸,۶۲۸	.	استهلاک
(۱۸۸,۵۷۸,۰۰۰)	.	.	(۱۸,۵۵۸,۰۰۰)	.	(۱۶۹,۹۸۰,۰۰۰)	.	.	.	واگذار شده
۳۵,۵۱۷,۶۸۷,۰۳۱	.	۷۸۱,۲۵۶,۱۵۹	۶۸,۹۰۸,۰۸۱,۶۷۶	۹,۵۵۲,۲۷۴,۷۵۵	۳۲۱,۱۸۲,۱۶۸,۰۳۸	۱۰,۷۷۸,۰۷۶,۰۶۴	۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
۹۲۰,۸۱۲,۹۳۳,۰۶۱	۱۱۳,۹۳۰,۵۸۰,۶۰۰	۶۶۶,۸۶۲,۳۵۴,۶۶۱	۲۸,۶۵۷,۸۷۶,۲۱۲	۱۳,۹۸۸,۵۵۵,۵۷۵	۱۹۲,۳۳۱,۸۹۱,۷۳۰	۱۰,۵۶۱,۳۳۰,۰۸۶	۳۳۶,۶۶۶,۰۸۷,۴۲۰	۲۴,۳۳۹,۸۶۲,۶۸۷	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲
۸۰۰,۳۱۶,۲۸۶,۲۶۶	۱۳۰,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۳۴۹,۰۶۷	۳۰,۶۵۹,۵۵۶,۵۶۶	۱۱,۲۱۴,۳۱۶,۰۹۰	۲۱۶,۳۱۵,۷۶۶,۶۹۰	۱۲,۵۸۲,۱۶۶,۰۶۳	۳۰,۵۲۱,۱۰۱,۷۱۰	۱۹,۸۳۲,۸۶۲,۶۸۷	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱



- ۱-۱- اضافات زمین شامل خرید زمین به مساحت ۶۷۸ مترمربع واقع در خیابان ولیعصر شهر زندی به مبلغ ۴۰۰۷ میلیون ریال میباشد.
- ۱-۲- اضافات ساختمان مبلغ ۲۸۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید ساختمان کلنگی در نکاب - و به مبلغ ۶۵۰۰۰ میلیون ریال خرید ساختمان در میانه میباشد.
- ۱-۳- عمده اضافات حساب تجهیزات پزشکی مربوط به اهداف یک دستگاه وینیلاتور - دستگاه اکسیژن ساز و سایر تجهیزات پزشکی میباشد.
- ۱-۴- اضافات وسائط نقلیه طی سال مالی مربوط خرید یک دستگاه وانت پیکان به مبلغ ۲۷۰۰ میلیون ریال و خرید چهار دستگاه موتور سیکلت به مبلغ ۱۰۸۰ میلیون ریال مانده بابت خرید کابین اتان قابیر گلاس برای وانت ها می باشد.
- ۱-۵- عمده اضافات اموال و اثاثیه طی سال مالی مربوط به خرید سیستم های کامپیوتری ، وسایل اثاث اداری می باشد.
- ۱-۶- اضافات داراییهای در دست تکمیل مربوط به باز سازی کارخانه موسوسان به مبلغ ۲۸۳۷ میلیون ریال و عوارض و تحریب همسایری تهران ۷۰۷۸۷ میلیون ریال بابت احداث ساختمان امهر ۸۳۹۱ میلیون ریال و تکمیل ساختمان و پارکینگ کلینیک مبلغ ۳۱۰۹۱۸ میلیون ریال میباشد.
- ۱-۷- افزایش پیش پرداخت سرمایه ای مربوط به خرید دستگاه پراکنی برای به مبلغ ۱۳۰۰۰ میلیون ریال در سال ۱۴۰۱ و پیش پرداخت خرید دستگاه لیزر سی تی سیبولاتور به مبلغ ۵۵۰ میلیون ریال و خرید دستگاه رادیوتراپی مبلغ ۲۴۰۳۸ میلیون ریال از شرکت مطلق علاءان میباشد.
- ۱-۸- دارایی های ثابت مشهود ترازوش ۴۴۴۲۰۰۰ میلیون ریال به ارزش روز در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق ، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱-۹ - جدول دارایی های دو جریان تکمیل

دارایی های دو جریان تکمیل	درصد تکمیل	
	۱۴۰۱	۱۴۰۲
تکمیل ساختمان کلینیک (اهدای درمان طبقه دوم - اتاق بستار و پارکینگ)	۵۸٪	۱۰۰٪
پارسازی طبقه دوم موسوسان (رای ۳ معاره) و واقع در خیابان صدای خوری ساختمان امهر	۲۵٪	۱۰۰٪
ساختمان امهر	۳۴٪	۵۶٪
ساختمان تهران	۰٪	۴٪
مجموع	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مجموع برآورد تکمیل	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مجموع برآورد تاریخ بهر برداری	فروردین ۱۴۰۳	فروردین ۱۴۰۳
مخارج انباشته	۱۴۰۱	۱۴۰۲
۴۶۶,۱۳۶,۱۳۳	۷۸,۵۱۵,۴۷۷,۶۵۲	-
۴۶۶,۱۳۶,۱۳۰	۳,۸۰۱,۶۵۴,۶۷۰	-
۱۴,۶۱۶,۶۸۱,۰۰۰	۳۲,۰۱۴,۱۷۴,۳۳۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۳۱۲,۴۱۶,۰۴۹	۸,۵۶۹,۵۷۳,۰۴۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۳,۳۹۷,۲۸۶,۸۳۳	۱۱۳,۹۳۰,۵۸۰,۶۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



موسسه انجمن خبر به حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان

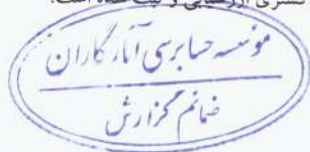
داداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۱- دارایی های نامشهود

جمع	(مبالغ به ریال)	سرقفلی محل کسب	حق امتیاز خدمات عمومی	
				بهای تمام شده:
۶۵,۴۳۹,۲۱۲,۵۰۹	۱,۹۰۲,۳۷۹,۲۰۰	۶۰,۳۳۶,۹۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۹,۹۳۳,۳۰۹	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۱۰۷,۵۲۸,۷۲۰,۰۰۰	۱۳,۰۸۰,۰۰۰	۱۰۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۴۰,۰۰۰	افزایش
۱۷۲,۹۶۷,۹۳۲,۵۰۹	۱,۹۱۵,۴۵۹,۲۰۰	۱۶۷,۸۳۶,۹۰۰,۰۰۰	۳,۲۱۵,۵۷۳,۳۰۹	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۲۶,۲۱۹,۷۰۲,۵۰۰	۸,۸۳۸,۶۸۰,۵۰۰	۱۷,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۰۲۲,۰۰۰	افزایش
۱۹۹,۱۸۷,۶۴۵,۰۰۹	۱۰,۷۵۴,۱۳۹,۷۰۰	۱۸۵,۱۱۶,۹۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۶,۵۹۵,۳۰۹	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
				استهلاک انباشته:
	-	.	.	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۱,۵۶۰,۲۴۱,۴۷۳	۱,۵۶۰,۲۴۱,۴۷۳	.	.	استهلاک
۱,۵۶۰,۲۴۱,۴۷۳	۱,۵۶۰,۲۴۱,۴۷۳	.	.	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۲,۴۲۹,۷۸۱,۷۸۴	۲,۴۲۹,۷۸۱,۷۸۴	.	.	استهلاک
۳,۹۹۰,۰۲۳,۲۵۷	۳,۹۹۰,۰۲۳,۲۵۷	.	.	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
۱۹۵,۱۹۷,۶۱۱,۷۵۲	۶,۷۶۴,۱۱۶,۴۴۳	۱۸۵,۱۱۶,۹۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۶,۵۹۵,۳۰۹	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲
۱۷۱,۴۰۷,۶۹۱,۰۳۶	۳۵۵,۲۱۷,۷۲۷	۱۶۷,۸۳۶,۹۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۹,۹۳۳,۳۰۹	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱

۱۱-۱- سرقفلی محل کسب مربوط به اهدایی سرقفلی مغازه سید رتوف احمدی که بر مبنای گزارش کارشناس رسمی دادگستری ارزشیابی و ثبت شده است.



۱۱-۲- افزایش نرم افزار شامل خرید نرم افزار راهکاران سیستم میباشد.

موسسه انجمن خیر به حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۲- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰

پتروشیمی زنجان

پروژه تجاری صفا

۱۲-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها به شرح زیر تفکیک می‌شود:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲		درصد	تعداد
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	بهای تمام شده	سرمایه	سهام
			گذاری	
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	کمتر از یک درصد	۴,۰۰۰
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰		
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰		

سرمایه‌گذاری سریع معامله

(بورسی و فرا بورسی):

شرکت پتروشیمی زنجان

(اهدائی سیده کبری حسینی)

سایر شرکتها:

شرکت پروژه تجاری صفا

(اهدائی روزبه خانمحمدی)



موسسه انجمن خبریه حمایت از شماره‌ان مبتلا به سرطان - مهراوه استان زنجان

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۳- پیش پرداخت ها

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
ریال	ریال	
-	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	چاپ پدیده
-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	دفتر مشاوره احتمالی
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پارس تیام بابت نرم افزار پذیرش کلینیک
۱,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	.	علم الهدی معراجی بابت تندیس
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۲,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۴- موجودی کالا

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲,۶۸۱,۳۴۵,۷۰۱	۹,۰۹۳,۶۳۶,۱۸۱	۱۴-۱

موجودی کالا در انبار

۱۴-۱- موجودی کالا در انبار مربوط به لوازم فنی رادیوترایی وسای لوازم فنی و همچنین موجودی کتابها در انبار می باشد.

۱۴-۲- موجودی کالا شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی در مقابل مخاطرات احتمالی تا سقف ۳۴/۰۰۰ میلیون ریال دارای پوشش بیمه ای می باشد.



موسسه انجمن خیر به حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۵- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۲۳۳,۳۳۳,۱۰۰	.	تجاری:
۲۳۳,۳۳۳,۱۰۰	.	اسناد دریافتنی:
		سایر مشتریان
		حساب های دریافتنی:
۳۲,۶۶۶,۸۱۵,۷۲۱	۶۰,۸۸۱,۵۳۱,۱۱۹	سازمان تامین اجتماعی
۲۷,۷۷۸,۸۵۶,۳۳۰	۴۸,۵۳۸,۸۴۸,۲۱۷	سازمان آتیه سازان حافظ
۲۵,۲۲۸,۳۹۹,۷۳۴	۳۰,۴۹۳,۲۷۸,۶۹۴	سازمان بیمه سلامت
۸,۶۳۹,۳۰۸,۴۰۷	۱۴,۱۸۱,۵۷۳,۵۶۷	شرکت بیمه دانا
۱,۶۷۱,۰۴۴,۷۳۸	۹,۳۳۰,۵۲۳,۷۷۱	شرکت بیمه ایران
۱۳,۲۳۵,۶۰۹,۴۱۹	۸,۲۷۹,۵۵۷,۷۰۸	شرکت بیمه دی
۲,۷۷۹,۰۳۸,۰۰۸	۳,۲۱۷,۳۴۰,۸۱۸	بیمه سرمد
۷,۶۸۶,۱۱۸,۱۰۳	۲,۸۵۴,۵۳۷,۰۳۲	سازمان بیمه نیروهای مسلح
۱۴۸,۶۰۳,۶۷۱	۱,۲۱۱,۴۲۴,۷۶۴	بیمه کوثر
۵۳۶,۲۵۱,۵۸۴	۱,۱۲۲,۵۷۳,۸۸۵	شرکت تجارت نو
۹۱۴,۸۱۳,۱۳۷	۱,۰۱۰,۰۹۸,۶۴۵	بیمه البرز
۱,۰۷۴,۶۴۷,۹۸۶	۹۱۹,۳۱۰,۵۰۶	بانک ملی
۳۴۰,۳۵۲,۰۴۴	۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	سایر (مهرانه)
۱۱۹,۷۶۸,۵۲۴	۶۶,۰۷۳,۶۹۵	جاری کارکنان کلینیک
۲۶,۳۵۷,۶۰۰	۲۶,۳۵۷,۶۰۰	بدهکاران پروژه
۸۴,۳۹۰,۷۲۰	۱۶,۷۲۲,۹۳۰	بانک سپه
۱,۳۲۴,۲۵۶,۷۹۰	۱۵,۳۳۰,۲۴۰	بانک ملت
۱,۳۶۰,۰۲۶,۹۳۴	۵,۸۴۸,۵۵۶	بیمه میهن
۴,۱۴۱,۲۱۲,۱۷۴	-	بیمه های تکمیلی بیماران در مهرانه
۱,۱۵۳,۲۸۹,۳۷۳	-	سازمان بیمه آسیا
۱,۶۶۱,۶۷۲,۷۰۰	۵,۴۵۱,۴۶۰,۴۶۸	سایر بیمه ها (کلینیک)
۱۳۲,۵۷۰,۸۳۳,۶۹۷	۱۸۷,۷۵۶,۳۹۲,۲۱۵	

موسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان

بازرسی‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سایر دریافتی‌ها:

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
ریال	ریال	
		حساب‌های دریافتی:
		ودیعه ساختمان کمیته بانوان (قادر حضرتی)
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	ودیعه اجاره دفتر تکاب (ستاد برگزاری نماز جمعه)
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه صندوق امانات بانک سپه
۷۶,۴۱۲,۸۰۰	۸۴,۰۵۹,۲۰۰	اداره امور مالیاتی - کسورات ۳٪
۱۱۲,۷۰۴,۲۸۴	۱۱۲,۷۰۴,۲۸۴	ودیعه اجاره دفتر مهرانه خدابنده (غفار کلانتری)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه اجاره دفتر مهرانه سلطانیه (حسن حسین پور)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه اجاره دفتر مهرانه بیجار
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه اجاره دفتر مهرانه زرین آباد (اصغر سهرابی)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه اجاره دفتر مهرانه خرم دره
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه اجاره دفتر مرکزی و بنر مهرانه میانه
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه اجاره دفتر مهرانه دندی
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه اجاره دفتر مهرانه طارم
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فریبا اسم خانی (ودیعه مسکن بیمار)
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	بهانه احمدی (ودیعه اجاره منزل بیمار)
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	سکینه پوند (ودیعه مسکن بیمار)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده دفاتر شهرستانها بابت دستگاه کارتخوان
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه اجاره دفتر مهرانه تهران
-	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده وام شهرستانها
۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	وام بیماران
-	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(اجاره دریافتی و فیش حج) سایر
۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	درآمدهای تحقق یافته وصول نشده
۱,۱۰۹,۷۷۶,۱۲۴	۲۱۰,۶۷۰,۰۰۰	
۴,۶۵۸,۸۹۳,۲۰۸	۱۰,۶۵۲,۴۳۳,۴۸۴	
۱۳۷,۴۶۳,۰۶۰,۰۰۵	۱۹۸,۴۰۸,۸۲۵,۶۹۹	

۱۵-۲- دریافتی‌های بلند مدت:

۱۴۰۱	۱۴۰۲
ریال	ریال
۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰

آقای نودری

۱-۱۵- از مبلغ ۱۸۷/۷۵۶ میلیون ریال مبلغ ۱۸۷/۶۴۲ میلیون ریال مربوط به بدهی بیمه گراول و دوم بیمه تکمیلی از بابت هزینه‌های رادیوتراپی، شیمی درمانی، آزمایشگاه و پزشکی هسته ای بیماران کلینیک می باشد که تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۵۶/۱۸۵ میلیون ریال آن وصول شده است.



موسسه انجمن خیر به حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۶- مسکوکات (طلا و جواهرات)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲,۲۳۷,۰۹۷,۹۲۰	۱۴,۳۸۱,۳۶۶,۹۲۰	۱۶-۱
۱۲,۲۳۷,۰۹۷,۹۲۰	۱۴,۳۸۱,۳۶۶,۹۲۰	

مسکوکات (طلا و جواهرات)

۱۶-۱- طلاهای اهدایی به موسسه بر اساس وزن و به نرخ روز بازار در زمان اهدا قیمت گذاری در حسابها شناسایی می گردد. لازم به توضیح است که طلاهای مزبور

در صندوق امانات نزد بانک سپه نگهداری می شود

۱۶-۲- صورت ریز موجودی طلا و جواهرات به شرح ذیل ارائه می گردد:

۱۴۰۱	۱۴۰۲	مقدار	
ریال	ریال	عدد- وزن	
۰	۱,۳۲۷,۱۸۴,۰۰۰	۲۱	دستبند و زنجیر و گوشواره - طی ۲۱ فقره سال ۱۴۰۲
۱,۳۱۵,۴۲۳,۴۰۰	۱,۳۱۵,۴۲۳,۴۰۰	۳۱	دستبند و زنجیر و گوشواره - طی ۳۱ فقره سال ۱۴۰۱
۸,۱۵۷,۵۲۹,۰۰۰	۸,۱۵۷,۵۲۹,۰۰۰	۶۹	دستبند و زنجیر و گوشواره - طی ۶۷ فقره سال ۱۴۰۰
۵۰۵,۴۴۰,۰۰۰	۵۰۵,۴۴۰,۰۰۰	۲۴	دستبند - زنجیر طی ۲۴ فقره سال ۹۹
۵۰۰,۳۲۶,۰۰۰	۵۰۰,۳۲۶,۰۰۰	۲۹	دستبند - زنجیر طی ۲۹ فقره سال ۹۸
۴۳۰,۹۲۵,۰۰۰	۴۳۰,۹۲۵,۰۰۰	۱۵۸ گرم و ۲۰ سوت	الگو - انگشتر - گوشواره - دستبند و گردنبند و زنجیر طلا ۳۳ فقره برای سال ۹۷
۲۲۷,۱۶۵,۵۰۰	۲۲۷,۱۶۵,۵۰۰	۲۴۶ گرم و ۴۲۰	الگو - گوشواره - دستبند و گردنبند و زنجیر طلا ۱۹ فقره برای سال ۹۴
۲۰۳,۳۳۵,۰۰۰	۲۰۳,۳۳۵,۰۰۰	۱۶۶ گرم و ۱۴۰ سوت	الگو - انگشتر - گوشواره - دستبند و گردنبند و زنجیر طلا ۵۵ فقره برای سال ۹۶
۱۸۷,۷۸۸,۶۰۰	۱۸۷,۷۸۸,۶۰۰	۱۷۹ گرم و ۹۱ سوت	الگو - انگشتر - گوشواره - دستبند و گردنبند و زنجیر طلا ۳۶ فقره برای سال ۹۵
۱۳۹,۸۴۴,۶۰۰	۱۳۹,۸۴۴,۶۰۰	۱۴۰ گرم و ۶۶ سوت	الگو - گوشواره - دستبند و گردنبند طلا ۱۹ فقره برای سال ۹۲
۱۳۲,۴۳۵,۳۰۰	۱۳۲,۴۳۵,۳۰۰	۱۳۹ گرم و ۱۳۰ سوت	الگو - دستبند - گوشواره - گردنبند و غیره طی ۳۴ فقره برای سال ۹۳
۱۲۶,۶۶۷,۵۲۰	۱۲۶,۶۶۷,۵۲۰	۹۷ گرم و ۳۷۰ سوت	انگشتر ، گوشواره ، الگو، حلقه ، دستبند طی ۱۸ فقره برای سال ۹۱
۸۵,۸۷۰,۴۰۰	۸۵,۸۷۰,۴۰۰	۱۶۰ گرم و ۲۴۰ سوت	گردن بند - الگو - زنجیر - انگشتر - گوشواره طی ۲۳ فقره تا آخر سال ۹۰
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳ گرم و ۲۳۰ سوت	چهار ردیف دندان طلا سال ۹۷
۱۰,۸۵۱,۰۰۰	۱۰,۸۵۱,۰۰۰	۶	سکه پارسیان با وزنهای مختلف برای سال ۹۸
۹,۱۵۰,۰۰۰	۹,۱۵۰,۰۰۰	۳	سکه یک گرمی بانکی سال ۹۱
۶,۴۳۶,۰۰۰	۶,۴۳۶,۰۰۰	۱۳	سکه پارسیان با وزنهای مختلف به تعداد ۱۳ عدد سال ۹۴
۳,۲۰۳,۸۰۰	۳,۲۰۳,۸۰۰	۱۳	سکه پارسیان سال ۹۳
۲,۳۷۳,۸۰۰	۲,۳۷۳,۸۰۰	۴	سکه پارسیان طلا سال ۹۲
۲,۰۷۲,۰۰۰	۲,۰۷۲,۰۰۰	۶	سکه پارسیان با وزنهای مختلف برای سال ۹۶
۱,۶۵۵,۰۰۰	۱,۶۵۵,۰۰۰	۲	سکه پاسارگاد ۳۰۰ یکمدهد و یک گرمی یک عدد سال ۹۱
۱,۲۲۵,۰۰۰	۱,۲۲۵,۰۰۰	۴	سکه پارسیان با وزنهای مختلف برای سال ۹۵
۱,۱۵۷,۵۰۰	۱,۱۵۷,۵۰۰	۲	سکه پارسیان با وزنهای مختلف برای سال ۹۹
۱,۰۷۰,۰۰۰	۱,۰۷۰,۰۰۰	۳	سکه پارسیان با وزنهای مختلف برای سال ۹۷
۵۱۵,۰۰۰	۵۱۵,۰۰۰	۳	سکه پارسیان آخر سال ۹۰
۵,۱۲۸,۰۰۰	۵,۱۲۸,۰۰۰	۲	سکه پارسیان سال ۱۴۰۰
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	سکه تمام بهار آزادی سال ۱۴۰۰
۱۷,۵۱۰,۵۰۰	۱۷,۵۱۰,۵۰۰	۵	سکه پارسیان سال ۱۴۰۱
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	سکه ربع بهار آزادی سال ۱۴۰۱
۰	۵۷,۰۲۵,۰۰۰	۶	سکه پارسیان سال ۱۴۰۲
۰	۷۵۰,۰۶۰,۰۰۰	۳	سکه ربع بهار آزادی سال ۱۴۰۲
۱۲,۲۳۷,۰۹۷,۹۲۰	۱۴,۳۸۱,۳۶۶,۹۲۰		



موسسه انجمن خبر به حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهراوه استان زنجان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۷- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷-۱
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانکها(ریالی)		
۱۷-۱- بر اساس رویه های موسسه مهراوه، منابع احتیاطی لازم جهت حفظ استمرار ارائه خدمات حمایتی و درمانی مبتلایان به سرطان، توسعه خدمات و خرید تجهیزات در شرایط پیش بینی نشده (فارس مازور) که ممکن است رخ دهد اختصاص داده شده و در قالب سپرده های بدون ریسک بانکی نگهداری می گردد. مضافاً سود حاصل از سپرده گذاری به شرح یادداشت شماره ۹ شناسایی گردیده است.		

۱۸- موجودی نقد

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۲۹۰,۴۳۷	۶,۳۵۴,۰۰۰	
۷۲۶,۰۲۱,۷۸۲	۲,۹۳۴,۶۹۴,۲۱۲	۱۸-۱
۱۸,۷۷۹,۷۲۸,۲۳۱	۴۰,۳۳۶,۰۳۳,۳۱۴	۱۸-۲
۹,۵۱۶,۷۷۹,۲۵۷	۲,۶۲۵,۴۵۶,۵۹۶	
۲۹,۰۳۱,۸۱۹,۷۰۷	۴۵,۹۰۲,۵۲۸,۱۲۲	
موجودی صندوق ریالی		
موجودی صندوق ارزی		
موجودی نزد بانکها		
موجودی نزد تنخواه گردان		

۱۸-۱- موجودی صندوق ارزی در تاریخ صورت وضعیت مالی از اقلام زیر تشکیل گردیده است:

۱۴۰۱	۱۴۰۲	تعداد
ریال	ریال	
۸,۵۳۵,۸۰۰	۴۷۸,۶۳۵,۰۰۰	۱۰۲۰
۷۱۷,۴۸۵,۹۸۲	۲,۴۵۶,۰۵۹,۲۱۲	۵۷۰۱
۷۲۶,۰۲۱,۷۸۲	۲,۹۳۴,۶۹۴,۲۱۲	
صندوق ارزی یورو		
صندوق ارزی دلار		

۱۸-۲- موجودی نزد بانکها در تاریخ صورت وضعیت مالی از اقلام زیر تشکیل گردیده است:

۱۴۰۱	۱۴۰۲	شماره حساب	نوع حساب
ریال	ریال		
۵۱,۰۴۰,۷۶۴	۴۵,۷۰۹,۵۳۷	۴۴۰۳۰۰۸۱۲	بانک ملت - سپرده
۱۸۶,۱۱۸,۸۵۱	۲۰۴,۶۳۵,۲۳۲	۴۰۳۷۱۴۳۸۷۳	بانک ملت - ارزی
۴۹۵,۴۱۴,۳۹۶	۱۰۳,۵۱۲,۶۴۰	۴۵۳۲۴۸۵۳۸۱	بانک ملت - جاری
-	۳۸,۶۴۳,۶۸۰	۹۸۲۵۰۴۶۷۲۹	بانک ملت - قرض الحسنه
-	۱۱۳,۱۵۷,۲۶۵	۵۳۸۵۴۸۷۶۳۶	بانک ملت - سپرده
-	۴۰,۳۰۲,۲۹۰	۸۱۷۶۹۴۸۷۳۲	بانک ملت - جاری
-	۱,۰۷۸,۱۴۵,۳۳۶	۵۳۷۶۴۳۱۹۰	بانک ملت - جاری
۳,۸۷۳,۸۲۶,۹۱۳	۷,۳۲۷,۷۵۵,۷۷۶	۰۱۰۴۹۱۵۰۹۷۰۰۰	بانک ملی - جاری
۲۱,۴۱۳,۴۰۲	۱۹۵,۹۷۸,۱۷۲	۰۱۰۸۶۶۳۸۵۰۰۴	بانک ملی - جاری
-	۴,۵۶۱,۲۷۹,۱۹۹	۰۱۰۹۰۹۴۵۴۵۰۰۰	بانک ملی - سپرده
-	۲۳۲,۱۹۵,۰۹۶	۰۱۰۹۵۴۸۶۱۵۰۰۷	بانک ملی - جاری
-	۵,۸۱۴,۲۶۰	۰۱۱۵۹۵۳۱۱۹۰۰۹	بانک ملی - جاری
-	۲۱,۵۵۶,۸۰۰	۰۳۶۶۰۶۸۹۰۸۰۰۲	بانک ملی - سپرده
-	۱۹۱,۳۱۱,۶۰۰	۰۱۱۱۳۴۴۴۳۵۰۰۲	بانک ملی - جاری
-	۱۵۷,۹۸۶,۶۰۰	۰۱۰۹۷۵۸۵۹۸۰۰۲	بانک ملی - جاری
۴۷۶,۴۵۵,۷۷۵	۵۴۵,۶۵۵,۳۱۲	۵۲۴۴۲۸۲۱	بانک رفاه کارگران - جاری
۲۶۵,۲۱۹,۲۸۳	۱,۱۹۷,۷۰۷,۳۲۳	۱۶۱۳۸۷۲۶۳	بانک رفاه کارگران - سپرده
۵۰,۸۷۱,۶۳۲	۸۷۵,۵۰۳,۱۶۵	۳۵۰۰۰۳۵۰۰۰	بانک رفاه کارگران - سپرده
۷۱۵,۷۴۸,۱۰۷	۱۲,۷۴۱,۳۱۰,۹۰۶	۲۰۷۵۸۰۴۲۰	بانک رفاه کارگران - سپرده کلینیک
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۵۱۵۱۳۷۱	بانک رفاه کارگران - جاری کلینیک
-	۳,۲۸۸,۱۳۲,۲۹۴	۵۵۰۴۴۰۵۵۰	بانک رفاه - سپرده
-	۱۸,۶۴۴,۰۰۰	۲۲۳۳۱۹۳۶۳	بانک رفاه - جاری
۱۸۳,۶۰۱,۵۷۳	۸۲۶,۶۹۹,۳۱۳	۱۷۰۴۸۰۰۶۴۵	بانک تجارت - جاری
۹۶۸,۲۱۸,۴۵۴	۹۴۰,۲۰۲,۰۴۵	۱۷۰۴۸۰۲۵۷۵	بانک تجارت - جاری کلینیک
۵۵,۰۸۷,۰۵۰	۴۲,۰۱۸,۶۴۸	۹۰۰۹۶۶	بانک سپه شعبه مرکزی - جاری
۵,۱۸۵,۸۳۶,۲۰۶	۶۵,۷۵۳,۰۹۰	۴۸۸۰۰۲۲۶۹۰۷	بانک سپه - جاری کلینیک
۱۱۲,۹۰۵,۹۳۸	۱۱۹,۰۲۰,۲۱۶	۲۴۰۱-۱۱-۷۲۷۵-۱	بانک سرمایه - جاری
۱۲,۶۵۱,۷۵۸,۳۴۴	۳۴,۹۸۸,۶۲۹,۷۹۵		

نقل به صفحه بعد



موسسه انجمن خیر به حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴۰۱	۱۴۰۲		
ریال	ریال		
۱۲,۶۵۱,۷۵۸,۳۴۴	۳۴,۹۸۸,۶۲۹,۷۹۵		نقل از صفحه قبل
۱۳۴,۲۲۸,۰۰۰	۲۰۴,۲۲۸,۰۰۰	۱۰۰۰۹	تهران صندوق اندوخته اسلامی حر
۱۷۷,۲۰۰,۰۰۰	۷۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۳۹	زنجان صندوق اندوخته اسلامی سید الشهداء حسینیہ
۳۱۲,۵۱۵	۱۴۳,۵۲۹,۱۲۳	۱۰۰۷۷۰۲۸۲۴	خرمشهر بانک کشاورزی جاری
۲۳۶,۱۷۹,۰۷۴	۷۵۶,۲۹۶,۴۶۱	۷۰۷۵۲۶۰۵۴	خرمشهر بانک کشاورزی - جاری
۱,۶۴۷,۳۲۱,۳۴۷	۲,۳۹۵,۵۲۱,۲۶۵	۰۱۰۲۰۲۳۵۳۵۰۰۷	آزادی بانک صادرات - جاری
-	۴۰۷,۲۰۶,۵۸۵	۰۲۱۳۹۵۳۲۴۳۰۰۴	میانه بانک صادرات - سپرده
۷۵,۸۶۳,۴۵۳	۱۵۶,۷۴۰,۴۹۲	۲۰۰۱-۲-۲۲۲۲۵۵۵-۱	جاری بانک اقتصاد نوین - جاری
۳۷,۷۴۷,۴۵۴	۳۳۷,۸۲۵,۹۴۸	۴۲۰۲-۱۱-۸۱۹۷۴۹۶-۱	ولیعصر موسسه قرض الحسنه مهر ایران - جاری کلینیک
۶۴۳,۸۶۸,۳۵۸	۲۷۹,۳۹۲,۲۱۲	۴۲۱۵-۱۱-۸۱۹۷۴۹۶-۲	خرمشهر موسسه قرض الحسنه مهر ایران - جاری کلینیک
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰۱-۱۱۰-۱۴۵۸۷۷۸۰-۱	زنجان بانک پاسارگاد - جاری
۶۸۵,۰۶۵,۶۰۳	۵۸۹,۴۶۳,۴۳۳	۲۳۰۱-۸۱۰۰-۱۴۵۸۷۷۸۰-۱	زنجان بانک پاسارگاد - سپرده
۱۶۵,۷۶۱,۵۳۳	-	۰۱۰۰۱۱۴۶۹۱۰۰۹	زنجان بانک پارسیان - جاری
۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۲۱۵-۷۷۶-۸۱۹۷۴۹۶-۱	ولیعصر موسسه قرض الحسنه مهر ایران
۴۰۰,۲۸۳,۴۵۷	-	۴۲۱۵-۱۱-۸۱۹۷۴۹۶-۱	خرمشهر موسسه قرض الحسنه مهر ایران
۱,۷۵۵,۱۳۹,۰۹۳	-	۲۹۳۸۱۹۷۰۱	خرمشهر بانک رفاه کارگران - جاری
۱۸,۷۷۹,۷۲۸,۲۳۱	۴۰,۳۳۶,۰۳۳,۳۱۴		

۱۹- آورده موسسین

آورده اولیه خیرین انجمن در زمان تاسیس به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال بوده که بصورت اهدایی صورت پذیرفته است. پس از آن به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۸ آورده موسسین از محل خالص دارایی ها به مبلغ ۲۰۰/۰۰۰ میلیون ریال افزایش پیدا کرده است.

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آورده موسسین (خیرین)
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۰- خالص دارایی ها

تغییرات در خالص دارایی ها به شرح ذیل می باشد.

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۴۹۰,۵۴۷,۱۷۴,۲۴۲	۲۶۴,۹۶۴,۹۶۲,۴۴۷	مازاد منابع تامین شده توسط خیرین (جاری)
۵۶۴,۸۶۴,۵۶۸,۹۸۳	۱,۰۶۰,۳۵۸,۳۶۵,۸۰۸	مازاد منابع تامین شده توسط خیرین (سنواتی)
۴,۹۴۶,۶۲۲,۵۸۳	۰	اضافه میشود اصلاح اشتباهات (برگشت هزینه بهره تسهیلات دریافتی ۱۴۰۱)
۰	(۲۳۳,۳۳۳,۱۰۰)	کسر می شود اصلاح اشتباهات (عودت کمک خیر بابت چکهای سنوات گذشته)
۱,۰۶۰,۳۵۸,۳۶۵,۸۰۸	۱,۳۲۵,۰۸۹,۹۹۵,۱۵۵	



موسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۱- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

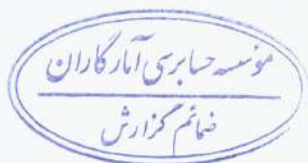
۲۱-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
		تجاری:
		حسابهای پرداختنی:
		داروخانه رجانی
۱,۱۹۹,۱۴۷,۵۰۰	۱۱,۶۳۶,۸۰۰,۰۰۰	داروخانه و ام آر آی بیمارستان ولیعصر
۲۱۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۹۰۱,۵۷۹	آزمایشگاه برنا
۵۱۷,۹۴۰,۰۰۰	۴۸۶,۶۰۰,۰۰۰	مرکز تصویر برداری خاتم الانبیاء زنجان
۳۵۵,۳۰۰,۰۰۰	۵۱۲,۹۰۵,۰۰۰	مرکز پزشکی هسته ای دکتر احمدی
۲۲,۲۳۰,۰۰۰	۲۱۵,۶۰۰,۰۰۰	بیمارستان آیت اله موسوی
۱۱۷,۷۳۰,۰۰۰	۶۱,۰۰۰,۰۰۰	داروخانه ۵ شهرپور
۱,۹۴۷,۸۰۰,۰۰۰	۴۶۹,۵۰۰,۰۰۰	آزمایشگاه بهار
۱۲۱,۵۰۹,۸۱۰	۴۸۲,۵۵۷,۳۲۰	بیمارستان بهمن
-	۹,۹۰۰,۰۰۰	مرکز تصویربرداری دکتر زهرا قهرمانی
-	۱۳۳,۵۰۰,۰۰۰	داروخانه قانون
-	۴۱,۵۶۰,۰۰۰	داروخانه هلال احمر قزوین
-	۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰	داروخانه دکتر حریری
۲,۹۰۰,۰۰۰	-	آزمایشگاه میلاد
۱۹۰,۵۳۰,۰۰۰	-	
<u>۵,۳۸۹,۷۸۷,۳۸۰</u>	<u>۱۵,۰۰۴,۸۲۳,۸۹۹</u>	۲۱-۱-۱

سایر پرداختنی ها:

اسناد پرداختنی:

-	۲۷۹,۲۹۲,۷۱۸	چک ۲۸۲۱۲۷- امور مالیاتی
-	۶۸,۶۷۱,۴۹۱	چک ۳۶۳۳۱۸- فرشته رحیمی
-	۱۲۸,۳۱۱,۶۵۹	چک ۳۶۳۳۱۱- عیسی محرمی
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	چک ۷۰۵۵۷۴- مهمانپذیر فرد
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	چک ۷۰۵۵۷۵- مهمانپذیر فرد
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	چک ۷۰۵۵۷۶- مهمانپذیر فرد
<u>۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۴۷۶,۲۷۵,۸۶۸</u>	۲۱-۱-۲



موسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴۰۱	۱۴۰۲		حسابهای پرداختی :
ریال	ریال		
۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱-۱-۳	آقای نوذری
۱,۳۹۵,۷۹۷,۰۱۶	۱۴۷,۷۲۵,۷۴۱		بستانکاران متفرقه
۱۷۹,۲۱۴,۵۸۶	۴۹۲,۷۹۶,۰۰۰		هزینه های پرداختی
۲,۸۰۱,۱۳۸,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سپرده دیگران نزد ما
۲۵,۸۹۰,۵۴۷	۲۴,۹۵۲,۸۷۲		مالیات پرداختی کارکنان
۱,۴۲۱,۶۴۱,۰۰۲	۲,۱۰۵,۷۸۸,۳۰۶		سازمان تامین اجتماعی بیمه کارکنان
۱۵۴,۴۰۹,۰۱۱	۱,۳۵۳,۱۱۹,۷۱۱		بیمه پیمانکاران
۵۲,۶۶۲,۰۰۰	۶۸,۴۲۳,۴۰۰		حسن انجام کار شرکت برید سامانه نوین
۷۲۴,۱۵۴,۲۱۰	۱۹۹,۰۴۶,۵۹۰		حسن انجام کار - پیمانکاران پروژه
۱,۸۰۷,۴۲۳,۴۹۷	۲,۲۵۸,۰۶۸,۹۸۶		بیمه کارکنان کلینیک
۲۳۱,۶۰۸,۲۳۵	۲۲۰,۴۸۳,۳۹۵		مالیات کارکنان کلینیک
۱۵۸,۴۶۰,۰۰۰	۳۷۰,۹۶۷,۵۴۱		بیمه تکمیلی کارکنان
۴۱۳,۵۹۴,۸۸۸	۶۸۸,۰۶۴,۹۸۹		حقوق و مزایای پرداختی
	۱,۸۶۵,۳۱۷,۰۰۰		چاپ و بسته بندی نگارستان
۲,۲۵۷,۶۰۸,۶۳۷	۳,۶۲۳,۷۱۵,۹۰۳		مالیات تکلیفی پیمانکاران کلینیک
-	۱,۸۹۴,۵۷۱,۵۱۳		کسور پرداختی کلینیک
۱۸۲,۴۶۳,۱۰۰	۳۸۹,۵۰۳,۱۰۰		سایر
۸۲۸,۱۴۳,۲۷۳	-		بیمه پیمانکاران کلینیک
۴۹,۹۷۵,۰۰۰	-		شرکت حفاری و آبیاری شالی دشت
۳,۹۶۰,۱۱۰	-		مالیات تکلیفی اشخاص
۷۹,۶۵۶,۹۸۸	-		موسسه محک
۴۱,۳۲۷,۳۴۷,۸۰۷	۱۹,۱۰۷,۲۷۲,۷۶۶	۲۱-۱-۴	سایر حسابهای پرداختی کلینیک
۵۵,۵۴۵,۱۴۷,۹۰۷	۳۷,۷۴۹,۸۱۷,۸۱۳		
۶۹,۹۳۴,۹۳۵,۲۸۷	۵۳,۲۳۰,۹۱۷,۵۸۰		

۲۱-۱-۱- مبلغ فوق بدهی انجمن به داروخانه ها و آزمایشگاهها بابت تامین هزینه های بیماران می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبالغ کلاً تسویه گردیده است .

۲۱-۱-۲- تا تاریخ تایید صورتهای مالی ، کلیه اسناد فوق پرداخت گردیده است .

۲۱-۱-۳- 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 .

۲۱-۱-۴- سایر حسابهای پرداختی کلینیک ۲/۱۲۱ میلیون ریال مربوط به شرکت مطلب عارفان بابت هزینه های تعمیر و نگهداری دستگاههای رادیو تراپی ، مبلغ ۱۴/۸۴۶ میلیون ریال پزشکان طرف قرارداد و مبلغ ۱/۲۲۲ میلیون ریال شرکت پارس ایزتوب ؛ مبلغ ۹۱۸ میلیون ریال مابقی مربوط به سایر اقلام ریز پرداختی کلینیک می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱/۱۰۶ میلیون ریال پرداخت گردیده است .



موسسه انجمن خبر به حمایت از شماره آن مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۱-۲ - پرداختی های بلند مدت:

۱۴۰۱	۱۴۰۲	بادداشت
ریال	ریال	
۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱-۲-۱
۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۸۸,۹۳۴,۸۳۵,۲۸۷	۷۲,۳۳۰,۹۱۷,۵۸۰	

تجاری:

اسناد پرداختی:

چک تحویلی به هیات امنای ارزی

۲۰-۲-۱ مبلغ مذکور بابت چک بدون تاریخ بابت تضمین پرداخت تفاوت ناشی از تغییر نرخ ارز خرید دستگاه رادیو ترازی از هیات امنای ارزی طی سزوات قبل می باشد که تا تاریخ تایید صورت های مالی نیز پرداخت نگردیده است.

۲۲- مالیات پرداختی :

خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت برای سال الی ۱۳۹۹ الی ۱۴۰۲ به شرح زیر است:

۱۴۰۲

۱۴۰۱

نحوه تشخیص	مالیات					سود زیان	سال مالی
	مانده پرداختی	مانده پرداختی	پرداختی	تخصیصی	ابزای		
رسیدگی به دفاتر - برگ قطعی	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴,۵۵۸,۰۹۷,۵۵۳	۱۳۹۹
رسیدگی به دفاتر - برگ قطعی	۰	۰	۰	۰	۰	۹۷,۲۸۹,۵۱۸,۹۸۹	۱۴۰۰
در حال رسیدگی	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹۰,۵۴۷,۱۷۲,۳۴۲	۱۴۰۱
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۴,۹۶۴,۹۶۲,۴۴۷	۱۴۰۲
	۰	۰	۰	۰	۰		

۲۲-۱ مالیات عملکرد انجمن تا پایان سال ۱۴۰۰ قطعی شده است

۲۲-۲ انجمن به استناد ماده ۱۳۹ قانون مالیات های مستقیم (معافیت موقوفات، نذورات و ...) از پرداخت مالیات معاف می باشد.



موسسه انجمن خیر به حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۳- نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۴۹۰,۵۴۷,۱۷۴,۲۴۲	۲۶۴,۹۶۴,۹۶۲,۴۴۷	تغییرات در وضعیت مالی خالص
۴۹۰,۵۴۷,۱۷۴,۲۴۲	۲۶۴,۹۶۴,۹۶۲,۴۴۷	
		تعدیلات:
(۴۴,۲۳۰,۶۵۹,۷۶۶)	(۴۲,۲۴۲,۰۸۶,۸۲۱)	سود سپرده بانکی
۷۴,۴۰۳,۷۹۰,۴۵۸	۹۴,۹۱۸,۱۴۰,۹۵۳	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۲۷۰,۳۸۹,۶۲۷,۵۸۶)	(۳۲,۸۳۰,۰۰۰)	سود حاصل از فروش داراییهای ثابت
(۷۸,۳۸۰,۵۱۷,۸۱۳)	(۴۲,۵۹۵,۵۲۷,۷۲۹)	تعدیل تغییرات در وضعیت مالی بابت اقلام غیر نقدی
(۲۹۸,۶۸۳,۲۸۰)	(۴۱۱,۴۸۹,۵۱۱)	سود تسعیر ارز
-	(۲۳۳,۳۳۳,۱۰۰)	تعدیلات سنواتی
(۳۱۸,۸۹۵,۶۹۷,۹۸۷)	۹,۴۰۲,۸۷۳,۷۹۲	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش
(۵۱,۵۴۷,۳۰۹,۴۸۴)	(۶۰,۳۴۵,۷۶۵,۶۹۴)	افزایش (دریافتنی های عملیاتی
(۲۰۷,۷۹۵,۳۳۳)	۳,۵۹۴,۷۰۹,۵۲۰	افزایش (کاهش موجودی مواد و کالا
(۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	افزایش (کاهش پیش پرداخت ها
۸,۲۹۲,۱۶۹,۰۴۳	(۱۶,۷۰۴,۰۱۷,۷۰۶)	افزایش (کاهش پرداختنی های عملیاتی
(۱,۳۱۱,۵۳۳,۹۰۰)	(۲,۱۴۴,۲۶۹,۰۰۰)	افزایش (اوراق بهادار و مسکوکات
(۴۵,۲۴۹,۴۶۹,۶۷۴)	(۷۵,۱۷۴,۳۴۲,۸۸۰)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۱۲۶,۴۰۲,۰۰۶,۵۸۱	۱۹۹,۱۹۳,۴۹۳,۳۵۹	نقد مصرف شده در عملیات

۲۴- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۹۷,۸۲۰,۸۵۷,۹۹۲	۷۲,۱۱۴,۴۲۲,۵۷۶	دریافت کمکهای غیر نقدی
۹۷,۸۲۰,۸۵۷,۹۹۲	۷۲,۱۱۴,۴۲۲,۵۷۶	



موسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۵- وضعیت ارزی

ارز	یادداشت	
۵,۷۰۱	۱۸	موجودی نقد دلار
۱,۰۲۰		موجودی نقد یورو
۶,۷۲۱		جمع دارایی های پولی و ارزی
۶,۷۲۱		خالص دارایی ها (بدهی های) پولی و ارزی
۲,۹۳۴,۶۹۴,۲۱۲		معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (ریال)

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که منجر به تعدیل اقلام صورتهای مالی گردیده یا مستلزم افشا در یادداشتهای صورتهای مالی باشد رخ نداده است.

۲۷- معاملات با اشخاص وابسته :

این انجمن در سال ۱۴۰۲ هیچگونه معامله با اشخاص وابسته نداشته است.

۲۸- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۸-۱- مدیریت سرمایه

انجمن سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه ، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه انجمن از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی انجمن از سال ۱۳۸۵ بدون تغییر باقی مانده است و انجمن در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از انجمن نیست.

۲۸-۲- نسبت اهرمی

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۸۸,۹۳۴,۹۳۵,۲۸۷	۷۲,۲۳۰,۹۱۷,۵۸۰	جمع بدهی
۲۹,۰۳۱,۸۱۹,۷۰۷	۴۵,۹۰۲,۵۳۸,۱۲۲	موجودی نقد
۵۹,۹۰۳,۱۱۵,۵۸۰	۲۶,۳۲۸,۳۷۹,۴۵۸	خالص بدهی
۱,۲۶۰,۳۵۸,۳۶۵,۸۰۸	۱,۵۲۵,۰۸۹,۹۹۵,۱۵۵	حقوق مالکانه
۵٪	۲٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۸-۳- مدیریت ریسک نقدینگی

انجمن برای انجام به موقع تعهدات و پیگیری عملیات خود نیازمند آن است که سطح مناسبی از نقدینگی را نزد خود داشته باشد لذا انجمن این ریسک را از طریق نگهداری سپرده کافی مدیریت می کند.

۲۸-۴- ریسک بازار

فعالیت های انجمن در وهله اول در معرض ریسک تغییرات نرخ ارز و به تبع آن افزایش قیمت داروها میباشد. انجمن به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری آن هر ساله اقدام به جذب خیرین جدید و ایجاد تنوع درخیرین می نماید. ضمناً تجزیه و تحلیل حساسیت ریسک بازار با توجه به ماهیت فعالیت انجمن موضوعیت ندارد.



موسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۹- تعهدات سرمایه ای، دارایی ها و بدهی های احتمالی

۲۹-۱- موسسه در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی از جمله موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ می باشد.

۲۹-۲- با توجه به نوع فعالیت خیریه تعدادی برخی املاک (به شرح جدول ذیل) بر اساس قرارداد رسمی صلح عمری با شرط فسخ و با شرایط حق استفاده اهدا کننده تا زمان حیات طی سنوات به موسسه اهدا شده که تا کنون در اختیار موسسه قرار نگرفته است.

ردیف	نوع ملک	میزان مالکیت	مترائز- متر	محل ملک	ماهیت قرارداد	نام اهدا کننده	سال اهدا
۱	آپارتمان مسکونی	۶		شهرستان صائین قلعه-خیابان امام - کوچه ۱۶متری فلاح - پلاک ۱۵	صلح عمری	آقای بهزاد واعظی	۱۴۰۲
۲	آپارتمان مسکونی	۵	۳۸/۸۲	استان تهران - خزانه - کوچه محسن شمس - پلاک ۳۵	صلح عمری	خانم صفوره قنادی	۱۴۰۲
۳	ساختمان مسکونی	۶	۷۲	زنجان - کوی فاطمیه - تکیه الله اکبر - خیابان دوم - پلاک ۱۱۶	صلح عمری	خانم مخدوده قربانی	۱۴۰۱
۴	آپارتمان مسکونی	۶	۷۳/۷	زنجان - پونک - مشکات ۲ - طبقه ۱ - واحد ۲	صلح عمری	خانم فرزانه موسوی	۱۴۰۰
۵	آپارتمان مسکونی	۶	۵۵	زنجان - اراضی پایین کوه مجتمع دانش - طبقه دوم واحد ۵	صلح عمری	خانم رقیه پرتو	۱۴۰۱
۶	آپارتمان مسکونی	۶	۸۲/۳	استان تهران - تهرانپارس - خیابان شهید برادران صادقی - خیابان شهید برادران امیری طانمه پلاک ۱۱۶	صلح عمری	خانم ملکه فرداد	۱۴۰۱
۷	آپارتمان مسکونی	۶	۶۳/۷۷	کرج - محله چهارراه کارخانه قند بلوار تیر کوچه کوثر پلاک ۱۶	صلح عمری	خانم پروین پزشکی	۱۴۰۱
۸	آپارتمان مسکونی	۶	۱۱۷/۱	زنجان - خ سعدی وسط - کوچه رختشویخانه پلاک ۲	صلح عمری	خانم لعل آقامیرزایی	۱۴۰۱
۹	آپارتمان مسکونی	۶	۵۲/۹۴	تهران - محله زندان قصر - خ شهید احمد امجدی منش - کوچه شهید مهدی زمانی پلاک ۱۹	صلح عمری	خانم اشرف نوری	۱۴۰۱
۱۰	آپارتمان مسکونی	۶	۱۵۷/۵۷	زنجان - خ زینبیه شرقی - کوچه شهید رحیم مکی پلاک ۴ طبقه ۴	صلح عمری	خانم نیما فلاح	۱۴۰۱
۱۱	آپارتمان مسکونی	۶	۹۱/۲۸	خرمدره - خ تختی - گلشهر اول پلاک ۱۸	صلح عمری	خانم شکوفه نوری	۱۴۰۰
۱۲	آپارتمان مسکونی	۶	۳۲۶	زنجان - خیابان صفا - خیابان بهار - کوچه شهید محسن نورمحمدی خانی - پلاک ۳	صلح عمری	خانم مهوش نقاش	۱۴۰۰