

گزارش حسابرس مستقل

موسسه خیریه عترة بوتراب

به انضمام

صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

موسسه خيره عتري بوتراپ
فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
۱ الي ۳	۱- گزارش حسابرس مستقل
۲	۲- صورتهای مالی: الف - تراز نامه
۳	ب- صورت مازاد (کسري) درآمد بر هزینه
۴	ج- صورت جريان وجوه نقد
۵ الي ۱۳	د- يادداشتهای توضیحي همراه

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع عمومی عادی سالانه - هیات امناء

موسسه خیریه عترت بوتراب

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی موسسه خیریه عترت بوتراب شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و صورتهای مازاد (کسری) دریافتی بر مخارج و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۱۷ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره موسسه خیریه است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورت ها، 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.

گزارش حسابرسی مستقل
مؤسسه خیریه عترت بوتراب

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، 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 مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی مؤسسه خیریه عترت بوتراب در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش حسابرسی مستقل
مؤسسه خیریه عترة بوترا ب

سایر بند های توضیحی

۵- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱۷ صورتهای مالی منعکس است، مؤسسه طی سال مالی مورد گزارش فاقد معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی حسابرسان

۶- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص باستثناء عدم رعایت مواد ۵ و ۸ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی (پیش بینی محل مناسب در تمامی فرمها و سربرها و نرم افزارها جهت درج شماره های شناسائی ارباب رجوع و استعلام مشخصات ارباب رجوع از پایگاههای اطلاعاتی ذیربط)، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی
آریا بهروش (حسابداران رسمی)
فتحعلی ولایی
۸۰۰۸۸۳

محمد صالح
۸۳۱۳۰۰

۲۴ تیر ماه ۱۳۹۵

تاریخ:

شماره:

صفحه:

موسسه خیریه عترت بوتراب



مجمع عمومی هیئت موسس

با احترام

به پیوست صورتهای مالی موسسه خیریه عترت بوتراب مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ تقدیم می شود .

اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه	
۲	ترازنامه
۳	صورتحساب (کسری) درآمد بر هزینه
۴	صورتحساب جریان وجوه نقد
	یادداشتهای توضیحی :
۵	الف _ تاریخچه فعالیت موسسه
۵	ب _ مبنای تهیه صورتهای مالی
۵ و ۶	پ _ خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷ - ۱۳	ت _ یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۰۸ به تایید هیئت موسس موسسه خیریه عترت بوتراب رسیده است .

امضاء	سمت	اعضاء هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	سید رضی شکوری
	عضو هیئت مدیره	سید ناصر محمد سیلانی
	مدیر عامل	علی اصغر جوانشیر

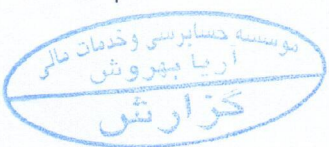
موسسه خبر به عتبرت بوتراب

توازننامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
			بدهیهای جاری:				دارایی های جاری:
۷۱,۵۴۴,۵۰۰	۶۵۹,۸۷۸,۴۱۳	۸	سایر حساب ها و اسناد پرداختنی	۷,۳۵۷,۴۱۷,۸۶۳	۳,۴۷۶,۹۳۱,۵۸۲	۴	موجودی نقد
۷۱,۵۴۴,۵۰۰	۶۵۹,۸۷۸,۴۱۳		جمع بدهیهای جاری	۲,۳۹۷,۵۹۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵	سایر حسابهای دریافتنی
				۹,۷۵۵,۰۰۷,۸۶۳	۳,۴۷۸,۹۳۱,۵۸۲		جمع دارائیهای جاری
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه	۳۲۳,۵۷۲,۵۴۰	۴۰۱,۸۵۹,۳۲۰	۶	دارائیهای ثابت
۸,۰۹۵,۹۰۳	(۶,۷۷۸,۰۳۷,۵۱۱)		مازان (کسری) درآمد بر مخارج	۱,۰۶۰,۰۰۰	۱,۰۶۰,۰۰۰	۷	دارائیهای نامشهود
				۳۲۴,۶۳۲,۵۴۰	۴۰۲,۹۱۹,۳۲۰		جمع دارائیهای غیر جاری
۱۰,۰۷۹,۶۴۰,۴۰۳	۳,۸۸۱,۸۵۰,۹۰۳		جمع بدهیها و مازان (کسری) دریافتی بر مخارج	۱۰,۰۷۹,۶۴۰,۴۰۳	۳,۸۸۱,۸۵۰,۹۰۳		جمع دارائیهها

یادداشتهای توضیحی همراه و جزء لا ینفک صورتهای مالی است.



مؤسسه خیریه عترة بوتراب

صورت مازاد (كسرى) درآمد بر هزینه

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
.	۲۰,۸۱۳,۹۷۰,۰۰۰	۱۱ وجوه حاصل از کمک های مردمی
(۶۵۶,۵۵۶,۹۶۰)	(۲۸,۴۶۰,۷۵۳,۲۲۹)	۱۲ مخارج انجام شده جهت مددجویان
(۶۵۶,۵۵۶,۹۶۰)	(۷,۶۴۶,۷۸۳,۲۲۹)	مازاد (كسرى) دریافتی بر مخارج عملیاتی
۶۶۴,۶۵۲,۸۶۳	۸۶۰,۶۵۹,۸۱۵	۱۳ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
-	۸,۰۹۵,۹۰۳	مازاد (كسرى) دریافتی بر مخارج ابتدای سال
۸,۰۹۵,۹۰۳	(۶,۷۷۸,۰۲۷,۵۱۱)	مازاد (كسرى) دریافتی بر مخارج در پایان سال

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لا ینفك صورتهای مالی است.

مؤسسه خیریه عترة بوتراپ

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
		فعالیت‌های عملیاتی:
(۲,۹۶۹,۴۸۵,۰۰۰)	(۴,۵۸۹,۰۱۹,۹۷۶)	۱۴ جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
-	-	بازده سرمایه گذاری و سود پرداختی بابت تامین مالی
۶۶۴,۶۵۲,۸۶۳	۸۶۰,۶۵۹,۸۱۵	۱۳ دریافتی بابت سود سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۶۶۴,۶۵۲,۸۶۳	۸۶۰,۶۵۹,۸۱۵,۰۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از سرمایه گذاری
-	-	مالیات بر درآمد
.	.	مالیات پرداختی
		فعالیت سرمایه گذاری:
(۳۳۶,۶۹۰,۰۰۰)	(۱۵۲,۱۲۶,۱۲۰)	وجوه پرداختی بابت خرید دارائی ثابت
(۱,۰۶۰,۰۰۰)	-	وجوه پرداختی بابت خرید دارائی نامشهود
(۳۳۷,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۵۲,۱۲۶,۱۲۰)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۲,۶۴۲,۵۸۲,۱۳۷)	(۳,۸۸۰,۴۸۶,۲۸۱)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	وجوه دریافتی بابت سرمایه
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
۷,۳۵۷,۴۱۷,۸۶۳	(۳,۸۸۰,۴۸۶,۲۸۱)	خالص افزایش (کاهش) وجوه نقد
-	۷,۳۵۷,۴۱۷,۸۱۳	وجه نقد در ابتدای سال
۷,۳۵۷,۴۱۷,۸۶۳	۳,۴۷۶,۹۳۱,۵۸۲	وجه نقد پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لا ینفک صورتهای مالی است.

مؤسسه خیریه عترت بوتراپ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت :

۱-۱- کلیات:

مؤسسه خیریه عترت بوتراپ در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۷ تحت شماره ۱۴۳ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۶۹۵۴۴۰ در اداره کل ثبت اسناد و املاک استان آذربایجان غربی به آدرس شهرستان خوی چهارراه مرکزی کوچه میرزا حسنی جنب پاساژ کد پستی ۵۸۱۳۹۶۶۸۹۶ پلاک ۴۸ می باشد، به ثبت رسید.

۱-۲- فعالیت های اصلی :

کلیه فعالیت های مؤسسه خیریه عترت بوتراپ غیر سیاسی، غیر انتفاعی و غیر دولتی بوده و ضمن رعایت کامل قوانین جمهوری اسلامی ایران، دقیقاً طبق این اساسنامه فعالیت خواهد نمود. ضمناً مؤسسه خیریه از نوع موسسات مذکور در بند الف ماده ۲ آئین نامه اصلاحی ثبت تشکیلات و موسسات غیر تجاری مصوب ۱۳۳۷/۰۵/۰۵ موضوع مواد ۵۸۴ و ۵۸۵ قانون تجارت تلقی می گردد.

هدف از تاسیس مؤسسه کمک به تامین نیازهای اساسی و رفع تنگناها و مشکلات مختلف ایتمام می باشد که این امر با بهره گیری از امکانات بالقوه و بالفعل مردمی موسسات و نهادهای خیریه از طریق دریافت وجه از موسسین و افراد خیر جلب مشارکت آنها و نیز انجام فعالیتهای مختلف آموزشی، اجتماعی، فرهنگی، سلامت، حمایتی، تبلیغاتی و اعطای قرض الحسنه به ایتمام تحت پوشش در چارچوب مصالح و قوانین مربوط انجام می گیرد. همچنین ایتمام از طریق کمیته امداد امام خمینی به مؤسسه معرفی و تحت پوشش قرار می گیرند. استانهای آذربایجان غربی، کرمانشاه، کهگیلویه و بویر احمد، ایلام، چهارمحال و بختیاری در حال حاضر تحت پوشش مؤسسه می باشند.

۱-۳- وضعیت اشتغال :

متوسط تعداد کارکنان طی سال بشرح زیر بوده است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
نفر	نفر	
۳	۶	کارکنان دائم

۲- مبنای تهیه صورت های مالی :

صورت های مالی شرکت اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است .

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری :

۳-۱- دارائیهای ثابت مشهود :

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

مؤسسه خیریه عترة بوتراپ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۳- استهلاک دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶) بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود :

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
تأسیسات	۱۵ ساله و ۱۲٪	مستقیم - نزولی
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله و ۵ ساله	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵٪	نزولی

۳-۱-۳- برای دارائیهای ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد ، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود . در مواردی که هریک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تسهیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است .

۳-۲ موجودی مواد و کالا :

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام / گروه های اقلام مشابه ارزشیابی می شود در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش مابه التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. همچنین بهای تمام شده موجودی کالا با بکارگیری روش اولین صادره از اولین وارده ارزشیابی می شود .

۳-۳ مخارج تأمین مالی :

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارائی های واجد شرایط " است .

۳-۴ تسعیر ارز :

معاملات ارزی : اقلام پولی ارزی با نرخ گواهی سپرده ارزی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ گواهی سپرده ارزی در تاریخ انجام معامله ، تسعیر می شود . تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود .

۳-۵ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخر حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۴- موجودی نقد

اقدام تشکیل دهنده موجودی نقد به شرح ذیل تفکیک می گردد

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۹۰,۰۰۰	۲,۵۲۰,۳۹۳		صندوق
۷,۳۵۷,۰۲۷,۸۶۳	۳,۴۷۴,۴۱۱,۱۸۹	۴-۱	بانک
-	-		تنخواه گردان
۷,۳۵۷,۴۱۷,۸۶۳	۳,۴۷۴,۹۳۱,۵۸۲		

۴-۱ اقدام تشکیل دهنده بانک به شرح ذیل تفکیک می گردد

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۴,۹۹۹,۴۹۰,۰۰۰	۷۹,۵۲۴,۴۲۱	بانک انصار ۱- ۷۷۷۹۹۹۷۷-۱۲۳۳-۸۲۵
۲,۳۴۷,۰۶۲,۸۶۳	۱,۳۴۴,۱۴۶,۶۲۳	بانک تجارت ۱۲۴۰۷۱۹۳۸۶
۹,۹۸۰,۰۰۰	۱,۶۵۵,۳۴۰,۸۹۹	بانک تجارت ۱۲۴۰۱۰۶۴۵۷
۴۹۵,۰۰۰	۵۰,۴۹۵,۰۰۰	بانک انصار ۱- ۷۷۷۹۹۹۷۷-۴۳-۱۲۳۳
-	۳۴۴,۹۰۴,۲۴۶	بانک ملت ۵۱۷۴۹۳۴۴۶۶
۷,۳۵۷,۰۲۷,۸۶۳	۳,۴۷۴,۴۱۱,۱۸۹	

۵- سایر حسابهای دریافتنی

سرفصل فوق از اقدام ذیل تشکیل گردیده است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۲,۳۹۷,۵۹۰,۰۰۰		حسابهای دریافتنی موسسین
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	مساعده کارکنان
۲,۳۹۷,۵۹۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	

موسسه خبر به عتبرت بوتراب

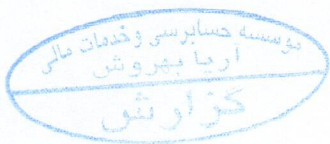
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

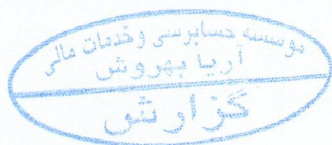
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

۶- داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده واستهلاك انباشته اموال به شرح ذیل میباشد:

ارزش دفتری-ریال		ارزش دفتری-ریال		استهلاك انباشته- ریال		بهای تمام شده- ریال		شرح اقلام دارایی
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مانده در	استهلاك سال مالی	استهلاك انباشته	مانده در	داراییهای اضافه شده طی سال	۱۳۹۳/۰۱/۰۱	
۲۳۳,۵۷۲,۵۴۰	۴۰۱,۸۵۹,۳۲۰	۸۶,۹۵۶,۸۰۰	۷۳,۸۳۹,۳۴۰	۱۳,۱۱۷,۴۶۰	۴۸۸,۸۱۶,۱۲۰	۱۵۲,۱۲۶,۱۲۰	۳۳۶,۶۹۰,۰۰۰	اثاثیه و منقولات
۲۳۳,۵۷۲,۵۴۰	۴۰۱,۸۵۹,۳۲۰	۸۶,۹۵۶,۸۰۰	۷۳,۸۳۹,۳۴۰	۱۳,۱۱۷,۴۶۰	۴۸۸,۸۱۶,۱۲۰	۱۵۲,۱۲۶,۱۲۰	۳۳۶,۶۹۰,۰۰۰	جمع





موسسه خیریه عترة پوتراپ
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

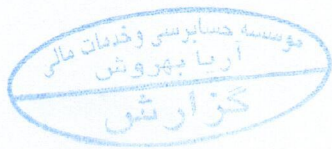
۷- دارائیهای نامشهود

اقدام تشکیل دهنده سرفصل فوق به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲
ریال
۱,۰۶۰,۰۰۰
۱,۰۶۰,۰۰۰

۱۳۹۳
ریال
۱,۰۶۰,۰۰۰
۱,۰۶۰,۰۰۰

حق امتیاز



موسسه خیریه عترة بوتراپ

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

۸- سایر حساب‌ها و اسناد پرداختنی

اقدام تشکیل دهنده سرفصل فوق به شرح زیر قابل تفکیک است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۳۳,۷۲۵,۰۰۰	-	فروشگاه چورسی
۲۲,۸۱۹,۵۰۰	-	فروشگاه خوئی
۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۲,۵۵۷	علی اصغر جوانشیری نژاد
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ذخیره هزینه های معوق
-	۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	فروشگاه علیلو
-	۳,۲۹۲,۵۰۰	مالیات تکلیفی پرداختنی
-	۸,۱۹۱,۳۵۶	حق بیمه پرداختنی
-	۱۲,۳۶۲,۰۰۰	سایر حسابهای پرداختنی
۷۱,۵۴۴,۵۰۰	۶۵۹,۸۷۸,۴۱۳	

۹- وضعیت مالیاتی

۹-۱ به استناد ماده ۱۳۹ قانون مالیاتهای مستقیم ذخیره ای از بابت مالیات عملکرد موسسه در حسابها منظور نگردیده است.

۱۰- سرمایه

۱۰-۱ مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال سرمایه موسسه توسط آقای حاج سید ناصر محمد سیدی به حساب ۱۲۴۰۷۱۹۳۸۶ بانک تجارت در سال ۱۳۹۲ واریز گردیده است و در سال جاری تغییری نداشته است.

۱۱- وجوه حاصل از کمک های مردمی

اقدام تشکیل دهنده سرفصل فوق به شرح زیر قابل تفکیک است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
-	۲,۱۰۳,۹۷۰,۰۰۰	کمکهای نقدی حامیان
-	۱۷,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	کمکهای موسسین و هیات امناء
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کمک سازمانها و نهادها
-	-	
۰	۲۰,۸۱۳,۹۷۰,۰۰۰	

۱۲- مخارج انجام شده جهت مددجویان

اقدام تشکیل دهنده سرفصل فوق به شرح زیر قابل تفکیک است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۴۶۳,۳۳۰,۵۰۰	۲۶,۹۸۸,۶۴۷,۵۶۵	۱۲-۱ هزینه های مددجویی (کمک نقدی و غیرنقدی پرداختی به مددجویان)
۱۹۳,۲۲۶,۴۶۰	۱,۴۷۲,۱۰۵,۶۶۴	۱۲-۲ هزینه های عمومی و اداری
۶۵۶,۵۵۶,۹۶۰	۲۸,۴۶۰,۷۵۳,۲۲۹	

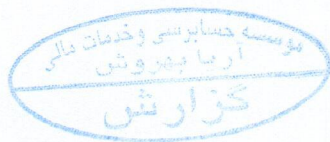
۱۲-۱ هزینه های مددجویی:

گردش حساب مذکور طی سال به شرح ذیل است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۶۸,۹۴۰,۰۰۰	۱۲-۱-۱ نقدی به ایتم
۲۵۹,۲۴۴,۵۰۰	۳۶۸,۳۹۸,۰۰۰	غیر نقدی به ایتم
۷۵۰,۰۰۰	۲۴,۴۱۸,۳۳۰	درمانی
۷,۹۰۰,۰۰۰	۴,۵۱۷,۵۷۰,۳۰۰	سبد کالا
-	۲,۸۷۷,۸۲۸,۹۰۰	جهیزیه و ازدواج
-	۵۷۹,۴۶۵,۰۰۰	ساخت و تعمیر منازل
-	۲,۵۶۳,۰۹۳,۵۲۲	هزینه های تحصیلی
-	۲۵۰,۱۹۶,۵۱۳	هزینه های حمایتی صله رحم
-	۳۰۵,۹۰۰,۰۰۰	هزینه سفرهای زیارتی
-	۲۱۰,۷۶۵,۰۰۰	هزینه مراسمات مذهبی
-	۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۱-۲ پرداخت به سایر موسسات خیریه
۵,۴۳۶,۰۰۰	۱۲۴,۰۷۲,۰۰۰	سایر امور
۴۶۳,۳۳۰,۵۰۰	۲۶,۹۸۸,۶۴۷,۵۶۵	

۱۲-۱-۱ در سال جاری تعداد ۴,۶۶۷ نفر از ایتم از طریق کمیته امداد امام خمینی به این موسسه معرفی و تحت پوشش قرار گرفته اند و ماهیانه مبلغ پانصد هزار ریال مستمری به ایتم پرداخت می گردد.

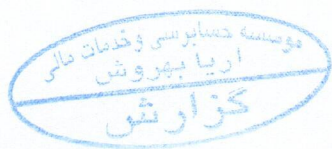
۱۲-۱-۲ پرداخت به سایر موسسات خیریه شامل پرداخت به موسسه خیریه عترت فاطمی، خیریه قمر بنی هاشم نجف آباد می باشد.



۱۲-۲ هزینه های عمومی و اداری:

گردش حساب مزبور طی سال به شرح ذیل است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
-	۳۹۱,۸۸۸,۳۸۲	هزینه حقوق و مزایا
-	۴۵۰,۲۵۰,۰۰۰	هزینه حقوق کارکنان بازنشسته دولتی
-	۳۲,۶۹۶,۷۷۸	هزینه بیمه سهم کارفرما
-	۴۴,۵۰۰,۰۰۰	هزینه عیدی و پاداش
۲۹,۶۴۲,۵۰۰	۴۱,۶۲۲,۴۰۰	هزینه آبدارخانه
۱۰,۷۱۰,۰۰۰	۳۰,۵۳۶,۷۶۰	هزینه ایاب و ذهاب
۶,۰۰۵,۰۰۰	۱۲,۶۹۷,۰۰۰	هزینه تلفن
۱۸,۵۷۰,۰۰۰	۷۸,۸۶۵,۰۰۰	هزینه های روابط عمومی و تبلیغات
۱۰,۶۶۸,۰۰۰	۹۸,۱۲۹,۰۴۰	هزینه های اداری و دفتری
۵۸,۸۸۷,۰۰۰	۳۱,۳۳۱,۰۰۰	هزینه بلیط هواپیما
۱۲,۹۲۰,۰۰۰	۲۹,۱۸۰,۰۰۰	هزینه غذا
۲,۷۳۵,۰۰۰	۹,۴۶۳,۰۰۰	هزینه نرم افزار کامپیوتر و اینترنت
-	۳۵,۳۵۰,۰۰۰	هزینه کتب و نشریات
-	۴,۰۲۳,۷۰۰	هزینه سایر بیمه ها
-	۲۰,۹۶۳,۰۰۰	هزینه سوخت و تعمیرات وسایط نقلیه
۱۳,۱۱۷,۴۶۰	۷۳,۸۳۹,۳۴۰	هزینه استهلاک
۲۹,۹۷۱,۵۰۰	۸۶,۷۷۰,۲۶۴	سایر هزینه ها
<u>۱۹۳,۲۲۶,۴۶۰</u>	<u>۱,۴۷۲,۱۰۵,۶۶۴</u>	



۱۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۶۶۴,۶۵۲,۸۶۳	۸۶۰,۶۵۹,۸۱۵	سود سپرده بانکی
۶۶۴,۶۵۲,۸۶۳	۸۶۰,۶۵۹,۸۱۵	

۱۴- صورت تطبیق مازاد (کسری) عملیاتی

صورت تطبیق مازاد (کسری) عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
(۶۵۶,۵۵۶,۹۶۰)	(۷,۶۴۶,۷۸۳,۲۲۹)	مازاد (کسری) دوره/ سال
۱۳,۱۱۷,۴۶۰	۷۳,۸۳۹,۳۴۰	هزینه استهلاک
-	-	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
-	-	خالص (افزایش) کاهش موجوی کالا
(۲,۳۹۷,۵۹۰,۰۰۰)	۲,۳۹۵,۵۹۰,۰۰۰	خالص (افزایش) کاهش حسابهای دریافتنی
۷۱,۵۴۴,۵۰۰	۵۸۸,۳۳۳,۹۱۳	خالص افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی
(۲,۹۶۹,۴۸۵,۰۰۰)	(۴,۵۸۹,۰۱۹,۹۷۶)	

۱۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه موسسه فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی می باشد.

۱۶- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تصویب صورت های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم افشا و یا تعدیل اقلام صورت های مالی باشد رخ نداده است.

۱۷- معاملات با اشخاص وابسته

در سال جاری هیچ گونه معامله موضوع ماده ۱۲۹ قانون تجارت صورت نگرفته است.