

"بسمه تعالی"

تراز فعالیت‌های سال ۱۳۹۷ مهرانه در یک نگاه

شرح		
۹۰,۸۳۳,۹۵۴,۹۵۰		کمک‌های نقدی مردمی (واریزی به بانک‌ها، قلمک‌ها، بنر، نمایشگاه‌ها، مراسم و ...)
۲۴,۱۳۰,۳۳۲,۷۶۹		کمک‌های غیرنقدی (آپارتمان، طلا و جواهرات، اثاثیه، تجهیزات پزشکی و تخفیفات)
۷۴,۴۳۲,۷۳۵,۴۶۰		خدمات کلینیک (رادیوتراپی، شیمی‌درمانی، آزمایشگاه) (دریافتی از بیمه‌ها)
۸۹,۰۴۳,۸۴۲,۰۱۹		هزینه‌های دارو و درمان، آزمایشگاه، شیمی‌درمانی، رادیوتراپی، تصویربرداری، کمک بلاعوض و حقوق و مزایای پزشکان و کارکنان کلینیک
۵۱,۱۸۶,۶۱۸,۵۲۵		خرید تجهیزات و ماشین‌آلات پزشکی و اثاثه و ادامه تکمیل پروژه ساختمان کلینیک
۴,۹۹۸,۸۴۵,۸۶۷		موجودی نقد حساب‌های بانکی مهرانه در پایان سال ۹۷
۹,۶۸۹,۲۹۱,۹۰۹		حقوق و دستمزد مزایای کارکنان اداری ۶ دفتر زنجان و دفاتر ۱۵ گانه شهرستان‌ها (۴۴ نفر)
۵,۷۳۷,۱۵۱,۹۳۰		تعمیر و نگهداری و تجهیزات پزشکی
۷,۵۸۷,۸۱۶,۰۴۲		هزینه اداری و دفتری (همایش‌ها، مراسم، برق، تلفن، آب، گاز، خرید لوازم بنر، تنظیم اسناد ثبتی)
۵,۱۸۹,۰۰۰,۲۰۰		هزینه سفارش ساخت قلمک
۹۹,۹۸۸,۶۶۲		بهره بانکی پرداختی بابت اقساط بانک
۱۸۹,۳۹۷,۰۲۳,۱۷۹	۱۷۳,۵۳۲,۵۵۵,۱۵۴	جمع
	۱۸,۱۲۰,۵۵۷,۰۲۰	موجودی طلا و جواهرات و تخفیف‌های مختلف
۴۲,۱۶۰,۱۵۱,۳۸۸	۴۲,۱۶۰,۱۵۱,۳۸۸	فرانشیز بیماران که دریافت نشده و کاملاً رایگان می‌باشد
۲۳۱,۵۵۷,۱۷۴,۵۶۷	۲۳۳,۸۱۳,۲۶۳,۵۶۲	جمع کل
۲,۲۵۶,۰۸۸,۹۹۵		سود سپرده‌های بانکی، اجاره و حق مالکانه وصولی
۲۳۳,۸۱۳,۲۶۳,۵۶۲	۲۳۳,۸۱۳,۲۶۳,۵۶۲	توازن

توضیح: در طول سال ۱۳۹۷ مبلغ ۴۲,۱۶۰,۱۵۱,۳۸۸ ریال فرانشیز بیماران دریافت نشده و بطور کاملاً رایگان رادیوتراپی در سطح کشور انجام شده است.



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

گزارش حسابرس مستقل

یا انضمام

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱- صورتهای مالی انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان (مهرانه) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷ و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۵ 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، اظهارنظر 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 درباره 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 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 موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است

اظهارنظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان (مهرانه) در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷ 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 حسابرس مستقل (۱۴۰۱)

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

تاکید بر مطلب خاص

- ۵- طبق برگه مطالبه سازمان تامین اجتماعی بابت حسابرسی بیمه سال مالی ۱۳۹۵ مبلغ ۱،۳۰۴ میلیون ریال بابت بدهی قطعی از انجمن مطالبه نموده است که بدلیل اعتراض، ذخیره ای از این بابت در حسابها منظور نگردیده است
- ۶- دارایی های ثابت مشهود موجودی های جنسی در تاریخ ترازنامه از پوشش بیمه ای کافی برخوردار نمی باشند اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ۵ و ۶ مشروط نشده است *

سایر بندهای توضیحی

- ۷- طی سال مالی مورد گزارش و سنوات قبل مبلغ ۴۵۶،۱۷۰ میلیون ریال از مازاد وجوه دریافتی به مخارج انجام شده از محل کمکهای مردمی و غیره به حساب مازاد درآمد بر هزینه (یادداشت توضیحی ۱۴ صورتهای مالی) منظور گردیده که باتوجه به ماهیت فعالیت انجمن تاکنون تصمیم گیری خاصی در این خصوص انجام نگرفته است. مضافاً " سرمایه ثبت شده انجمن به مبلغ ۲ میلیون ریال متناسب با ساختار مالی (دارائیه و بدهیهها) نبوده لذا نظر مجمع عمومی عادی انجمن را در خصوص افزایش سرمایه جلب می نماید.

- ۸- بررسی های به عمل آمده حاکی از وجود نقاط ضعف هایی در سیستم حسابداری و کنترل داخلی شرکت در ارتباط با عملیات آن است که عمدتاً ناشی از عدم استقرار یا به کارگیری روش ها و نظام های مالی و عملیاتی متناسب با نوع فعالیت شرکت است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

- ۹- 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.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

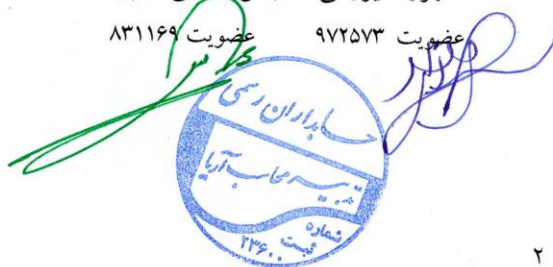
۲۵ تیر ۱۳۹۸

تدبیر محاسب آریا (حسابداران رسمی)

شهرزاد میرزائی عباس حاجی آقا پور

عضویت ۸۳۱۱۶۹

عضویت ۹۷۲۵۷۳



بسمه تعالی

گزارش بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی سالانه

انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان زنجان (مهرانه)

باسلام و احترام

ترازنامه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان (مهرانه) در تاریخ ۹۷/۱۲/۲۹ و صورتهای مازاد در آمد بر هزینه و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۶ پیوست، که توسط هیأت مدیره تهیه و تنظیم گردیده و مؤسسه حسابرسی تدبیر محاسبه آریا (عضو جامعه حسابداران رسمی ایران) نیز حسابرسی نموده است، اینجانبان جلال بهاریان، محمد صالح آقائی بازرسان قانونی انجمن نیز بررسی و 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.

- نظریه اینکه اینجانبان به عنوان بازرس اصلی در اکثر جلسات هیأت مدیره در طول سال ۹۷ 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 سالانه انجمن مورد مطالعه و بررسی قرار گرفت و صحت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور مربوط به تاریخ ۹۷/۱۲/۲۹ 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.

بازرس قانونی

دکتر جلال بهاریان

بازرس قانونی

محمد صالح آقائی

۹۸/۵/۱۸

۹۸/۴/۸

انجمن خیره حمایت از بیماران مبتلا به سرطان زنجان (مهرانه)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۲	گزارش حسابرس مستقل
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
۱۵ الی ۲۱	یادداشت های توضیحی صورت های مالی





انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان

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

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

مجمع عمومی عادی سالانه هیات امناء مهرانه

با احترام

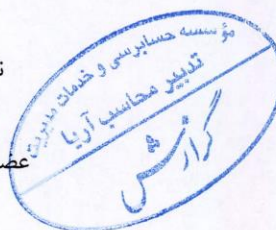
به پیوست صورت های مالی انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان (مهرانه) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷ تقدیم می-گردد. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	شرح
۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت مازاد درآمد بر هزینه سال جاری
	صورت مازاد درآمد بر هزینه انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشتهای توضیحی :
۵-۶	الف- تاریخچه فعالیت انجمن
۶	ب- اهم رویه های حسابداری
۶ الی ۲۱	ت- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۹۸/۴/۱۵ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	اعضاء هیئت مدیره
	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	آقای مهندس اصغر وثوق
	رئیس هیئت مدیره	خانم دکتر مینوش مقیمی
	نائب رئیس هیئت مدیره	مهندس جواد گرانمایه
	عضو هیئت مدیره و خزانه دار	حاج محمد حدیدیان مقدم

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



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

توازننامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

داراییها	یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	بدهیها و خالص داراییها	یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال			ریال	ریال
داراییهای جاری:				بدهیهای جاری:			
موجودی نقد	۳	۴,۹۹۸,۸۴۵,۸۶۷	۵,۶۳۶,۴۹۲,۹۰۴	پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۱۰	۱۷,۱۰۸,۰۵۰,۰۰۳	۱۸,۴۰۱,۶۵۴,۴۵۹
دریافتی های تجاری و غیر تجاری	۴	۵۹,۹۸۱,۲۹۴,۹۰۷	۴۴,۶۳۸,۵۳۲,۷۱۲	مالیات پرداختی	۱۱	.	.
موجودی کالا	۵	۴,۶۴۴,۶۱۱,۰۵۶	۲,۸۶۴,۹۲۵,۸۲۰	تسهیلات مالی	۱۲	.	۲,۲۳۶,۷۶۶,۹۲۶
پیش پرداخت ها	۶	.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع بدهیهای جاری		۱۷,۱۰۸,۰۵۰,۰۰۳	۲۰,۶۳۸,۴۲۱,۳۸۵
جمع داراییهای جاری		۶۹,۶۲۴,۷۵۱,۸۳۰	۵۳,۲۳۹,۹۵۱,۴۳۶	بدهیهای غیر جاری :			
				پرداختی های بلند مدت	۱۰	۲۱,۹۱۴,۷۲۹,۲۲۵	۲۲,۱۸۴,۶۳۱,۴۲۵
داراییهای غیر جاری:				جمع بدهیهای غیر جاری		۲۱,۹۱۴,۷۲۹,۲۲۵	۲۲,۱۸۴,۶۳۱,۴۲۵
دریافتی های بلند مدت	۴	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۱۳۰,۴۰۰	جمع بدهیها		۳۹,۰۲۲,۷۷۹,۲۲۸	۴۲,۸۲۳,۰۵۲,۸۱۰
سرمایه گذارهای بلند مدت	۷	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	آورده موسسین و خالص داراییها:			
داراییهای نامشهود	۸	۶۳,۶۸۷,۶۹۲,۳۲۴	۶۰,۸۴۹,۹۸۲,۰۹۷	آورده موسسین	۱۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
داراییهای ثابت مشهود	۹	۳۵۹,۹۷۸,۸۰۹,۱۱۵	۳۴۲,۳۴۲,۹۱۲,۳۰۶	خالص دارائیه	۱۴	۴۵۶,۱۷۰,۴۷۴,۰۴۱	۴۱۵,۷۱۱,۹۲۳,۴۲۹
جمع داراییهای غیر جاری		۴۲۵,۵۷۰,۵۰۱,۴۳۹	۴۰۵,۲۹۷,۰۲۴,۸۰۳	جمع آورده موسسین و خالص داراییها		۴۵۶,۱۷۲,۴۷۴,۰۴۱	۴۱۵,۷۱۳,۹۲۳,۴۲۹
جمع داراییها		۴۹۵,۱۹۵,۲۵۳,۲۶۹	۴۵۸,۵۳۶,۹۷۶,۲۳۹	جمع بدهیها و خالص داراییها		۴۹۵,۱۹۵,۲۵۳,۲۶۹	۴۵۸,۵۳۶,۹۷۶,۲۳۹



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

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

صورت مازاد درآمد بر هزینه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

یادداشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال	ریال
۱۵		
درآمدهای عملیاتی :		
درآمد حاصل از کمکهای مردمی	۱۱۴,۹۶۴,۲۸۷,۷۱۹	۱۶۸,۱۰۲,۴۸۸,۱۲۴
درآمد حاصل از کلینیک تخصصی رادیوتراپی	۱۱۶,۵۹۲,۸۸۶,۸۴۸	۱۰۱,۸۰۸,۲۴۱,۸۲۰
	۲۳۱,۵۵۷,۱۷۴,۵۶۷	۲۶۹,۹۱۰,۷۲۹,۹۴۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی :		
۱۶		
هزینه حمایت های دارویی، درمانی، مددکاری و پزشکی	(۲۳,۲۲۳,۰۷۰,۰۴۵)	(۱۰,۱۶۲,۷۲۰,۲۴۸)
۱۷		
هزینه های دارویی، درمانی و جاری کلینیک تخصصی رادیوتراپی	(۱۴۷,۵۳۸,۹۴۱,۸۹۸)	(۱۲۰,۵۲۲,۶۳۹,۷۰۸)
	(۱۷۰,۷۶۲,۰۱۱,۹۴۳)	(۱۳۰,۶۸۵,۳۵۹,۹۵۶)
مازاد درآمد بر هزینه ناخالص	۶۰,۷۹۵,۱۶۲,۶۲۴	۱۳۹,۲۲۵,۳۶۹,۹۸۸
۱۸		
هزینه های اداری، عمومی و تشکیلاتی	(۲۲,۴۹۲,۷۱۲,۳۴۵)	(۱۸,۲۴۲,۵۸۷,۳۱۶)
	(۲۲,۴۹۲,۷۱۲,۳۴۵)	(۱۸,۲۴۲,۵۸۷,۳۱۶)
مازاد درآمد بر هزینه عملیاتی	۳۸,۳۰۲,۴۵۰,۲۷۹	۱۲۰,۹۸۲,۷۸۲,۶۷۲
۱۹		
هزینه های مالی	(۹۹,۹۸۸,۶۶۲)	(۸۵۵,۴۷۲,۸۰۸)
۲۰		
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲,۲۵۶,۰۸۸,۹۹۵	۲۶۷,۱۱۴,۳۹۰
	۲,۱۵۶,۱۰۰,۳۳۳	(۵۸۸,۳۵۸,۴۱۸)
مازاد درآمد بر هزینه خالص	۴۰,۴۵۸,۵۵۰,۶۱۲	۱۲۰,۳۹۴,۴۲۴,۲۵۴

گردد حساب مازاد درآمد بر هزینه انباشته

مازاد درآمد بر هزینه خالص	۴۰,۴۵۸,۵۵۰,۶۱۲	۱۲۰,۳۹۴,۴۲۴,۲۵۴
مازاد درآمد بر هزینه انباشته ابتدای سال	۴۱۵,۷۱۱,۹۲۳,۴۲۹	۲۹۵,۳۱۷,۴۹۹,۱۷۵
مازاد درآمد بر هزینه انباشته پایان سال	۴۵۶,۱۷۰,۴۷۴,۰۴۱	۴۱۵,۷۱۱,۹۲۳,۴۲۹

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده صورت مازاد درآمد بر هزینه جامع محدود به مازاد درآمد بر هزینه خالص سال است لذا صورت مازاد درآمد بر هزینه جامع ارائه نشده است



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

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

یادداشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی :		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۱	۵۵,۹۲۲,۲۷۶,۷۵۰
بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:		
سود پرداختی بابت هزینه های مالی	۱۹	(۸۵۵,۴۷۲,۸۰۸)
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی		(۸۵۵,۴۷۲,۸۰۸)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:		
وجوه پرداختی بابت تحصیل داراییهای ثابت مشهود	۹	(۵۱,۲۳۵,۵۷۹,۵۲۵)
وجوه پرداختی بابت تحصیل داراییهای نامشهود	۸	(۲,۹۹۴,۲۸۱,۰۰۰)
وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود	۹	۶,۶۹۲,۳۲۶
وجوه حاصل از تحصیل سرمایه‌گذاریهای بلند مدت	۷	.
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری		(۵۴,۵۳۷,۲۳۴,۱۹۹)
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی		۳,۴۹۰,۶۴۱,۰۰۵
فعالیت‌های تامین مالی :		
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی	۱۲	(۲,۲۳۶,۷۶۶,۹۲۶)
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی		(۲,۲۳۶,۷۶۶,۹۲۶)
خالص (کاهش) دروجه نقد		(۱,۱۲۳,۴۸۶,۹۳۷)
مانده وجه نقد در ابتدای سال		۵,۶۳۶,۴۹۲,۹۰۴
مانده وجه نقد در پایان سال		۴,۵۱۲,۷۲۵,۹۶۷
مبادلات غیر نقدی	۲۲	۹۴,۱۳۴,۷۷۴,۵۳۲



یادداشت‌های توضیحی، بخشی جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی است.

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

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان در تاریخ ۱۳۸۵/۹/۲۹ تاسیس شده و طی شماره ۲۷۰ در اداره ثبت شرکتهای زنجان به ثبت رسیده است. فعالیت انجمن در زنجان - خیابان پروفیسور ثبوتی بالاتر از بیمارستان آیت ا... موسوی بلوار مهرانه کلینیک تخصصی مهرانه میباشد. مرکز اصلی انجمن در زنجان گاوآزنک - خیابان دوم - خیابان اول - پلاک ۰-۲۳G - کدپستی ۴۵۱۳۹۵۶۱۷۴ میباشد و فاز اول کلینیک تخصصی رادیو تراپی مهرانه در مورخه ۱۳۹۳/۰۹/۰۱، فاز دوم در مهرماه ۱۳۹۵، قسمتی از فاز سوم شیمی درمانی در مورخه ۹۶/۰۷/۰۱ و آزمایشگاه در مورخه ۱۳۹۷/۰۷/۰۱ به بهره برداری رسیده است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع انجمن طبق ماده ۸ اساسنامه عبارت از اطلاع رسانی درباره انواع بیماری، طرق پیشگیری از طریق چاپ و نشر جزوات، کتب، پسترو صدوسیما و جراید و، درمانی، حمایتی و رفاهی و... (به استناد ماده ۲ و ۸ اساسنامه) بصورت غیر انتفاعی می باشد

۱-۳- تعداد کارکنان

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

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
نفر	نفر
۴۳	۴۴
۵۱	۵۶
۹۴	۱۰۰

کارکنان قراردادی مهرانه
کارکنان قراردادی کلینیک تخصصی مهرانه و مهمانسرا

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۲-۲- موجودی مواد و کالا

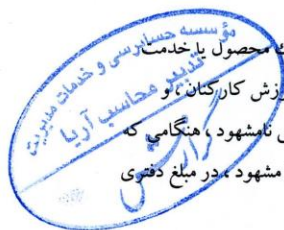
موجودی مواد و کالا بر مبنای اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از اقلام / گروههای اقلام اندازه گیری می شود. در صورت فروش بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین می شود.

۲-۳- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. در آمد حاصل از سرمایه گذاریهای بلند مدت هنگام تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام، شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسائی میشود.

۲-۴- داراییهای نامشهود

۲-۴-۱- داراییهای نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت یا تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، نو، مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابر این، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.



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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲-۴-۲- استهلاک دارائی های نامشهود با عمر مفید معین ، با توجه به الگوی مصرف منابع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روشهای زیر محاسبه می شود :

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

۲-۴-۳- سرقتی محل کسب به دلیل داشتن عمر مفید نامعین ، مستهلک نمی شود .

۲-۵- دارایی های ثابت مشهود

۲-۵-۱- 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 باقیمانده 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

۲-۵-۲- استهلاک دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوطه (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۹۴/۰۴/۰۳۱) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه میشود :

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ سال	خط مستقیم
تاسیسات	۱۰ سال	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۶ سال	خط مستقیم
تجهیزات پزشکی	۸ سال	خط مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۳-۵-۶ سال	خط مستقیم

۲-۵-۲-۱- برای دارائیهای ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار میگیرد ، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود . در مواردی که هریک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل 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 .

۲-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۲-۷- درآمدهای عملیاتی

درآمدهای عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود .
۲-۷-۱- درآمدهای عملیاتی در دوره وقوع عبارت از کمکهای نقدی و غیر نقدی خیرین و ارائه خدمات درمانی به بیماران در کلینیک رادیوتراپی می باشد .
۲-۷-۲- درآمد حاصل از ارائه خدمات ، در زمان ارائه خدمات به مشتریان صورتحساب صادر و در حسابها منظور می گردد .

۲-۸- 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 .

۲-۹- تسعیر ارز

۲-۹-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تفاوتهای تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۳- موجودی نقد

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۷۱,۸۷۲,۳۰۷	۴۴,۷۱۶,۸۹۲	۳-۱
۵,۵۱۹,۶۰۸,۲۷۶	۴,۸۷۹,۳۲۹,۹۰۴	۳-۲
۴۵,۰۱۲,۳۲۱	۷۴,۷۹۹,۰۷۱	
۵,۶۳۶,۴۹۲,۹۰۴	۴,۹۹۸,۸۴۵,۸۶۷	



صندوق
بانکها
تنخواه گردانها

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

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ اسفند ۱۳۹۷

۱-۳- موجودی نزد بانکها در تاریخ تراز نامه از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

شعبه	نوع حساب	شماره حساب	۱۳۹۷ ریال	۱۳۹۶ ریال
بانک ملت	مرکزی	سپرده	۴۴۰۳۰۰۸/۱۲	۵۶۴۸۶۷۸۵۶
بانک ملت	مرکزی	ارزی	۴۰۳۷۱۴۳۸۷۳	۶۶۰۵۰۳۰۷۲۵
بانک ملت	مرکزی	جاری	۴۵۳۲۴۸۵۳۸۱	۵۸۰۳۳۸۰۵۶۱
بانک ملی ایران	غذیر	جاری	۰۱۰۴۹۱۵۰۹۷۰۰۰	۷۲۹۰۰۵۵۰۷۲۷
بانک ملی	غذیر	جاری	۰۱۰۸۶۶۷۳۸۵۰۰۴	۳۰۳۱۴۰۳۵۰
بانک رفاه کارگران	خ خرمشهر	جاری	۵۲۲۴۲۸۲۱	۹۲۰۰۵۹۰۵۵۰
بانک رفاه کارگران	خ خرمشهر	سپرده	۱۶۱۳۸۷۲۶۳	۷۵۰۶۳۹۰۶۶۱
بانک رفاه کارگران	اشراق	سپرده	۳۵۰۰۰۳۵۰۰۰	۱۳۰۹۵۸۰۹۵۵
بانک رفاه کارگران (کلینیک)	اشراق	سپرده (کلینیک)	۲۰۷۵۸۰۴۲۰	۲۰۵۳۸۰۰۱۴۰۲۸۴
بانک رفاه کارگران (کلینیک)	اشراق	جاری (کلینیک)	۲۰۵۱۵۱۳۷۱	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰
بانک تجارت	خ خرمشهر	جاری	۱۷۰۴۸۰۰۶۴۵	۲۳۰۷۰۱۰۰۸۰
بانک تجارت	خ خرمشهر	جاری (کلینیک)	۱۷۰۴۸۰۲۵۷۵	۵۴۰۱۸۲۰۹۰۴
بانک سپه	مرکزی	جاری	۹۰۰۹۶۶	۲۰۰۲۵۰۹۶۳
بانک سپه	مرکزی	جاری (کلینیک)	۴۸۸۰۰۲۲۶۹۰۷	۲۱۸۰۴۹۵۰۴۴۲
بانک سرمایه	زنجان	جاری	۲۴۰۱-۱۱-۷۲۷۵-۱	۴۷۰۶۳۳۰۵۳۸
بانک آینده	سعدی	جاری	۰۱۰۰۱۲۷۴۵۱۰۰۶	۲۰۷۶۲۰۶۶۰
بانک آینده	سعدی	سپرده	۰۲۰۱۶۱۰۵۵۳۰۰۴	۱۰۰۰۰۰۰۰
بانک سامان	زنجان	سپرده	۱-۹۳۶۵۹۴-۸۱۰-۹۶۸۱	۲۰۷۸۹۰۵۷۸
صندوق اندوخته اسلامی حر	تهران	جاری	۱۰۰۰۹	۳۷۰۹۲۸۰۰۰۰
صندوق قرض الحسنه سید الشهداء حسینی	زنجان	قرض الحسنه	۲۳۹	۲۰۷۰۲۰۰۰۰۰۰
بانک کشاورزی	خ خرمشهر	جاری	۷۰۷۵۲۶۰۵۴	۹۰۰۱۱۶۰۵۰۷
بانک صادرات	آزادی	جاری	۰۱۰۲۰۲۳۵۳۵۰۰۷	۳۲۰۳۰۷۰۷۵۵
بانک اقتصاد نوین	کوچه مشکی	جاری	۲۰۰۱-۲-۲۲۲۲۲۵۵۵-۱	۲۰۲۲۵۰۱۶۵
بانک پارسیان	زنجان	جاری	۰۱۰۰۱۱۴۶۹۱۰۰۹	۶۰۱۰۸۰۶۶۳
سایر حسابها (در سال ۹۷ بسته شده)				۷۷۰۵۵۷۰۵۵۴
			۴۸۷۹۰۳۲۹۰۹۰۴	۵۰۵۱۹۰۶۰۸۰۲۷۶



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

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۳-۲ - تنخواه گردانها

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۴۰,۰۰۰	۱,۰۷۹,۵۸۰	دفتر سلطانیه
۱,۳۲۸,۸۵۰	۸,۳۵۲,۵۶۰	کمیته بانوان/ وحید اسکندری
۷,۴۷۱,۳۰۰	۱۳,۹۷۸,۹۰۰	لیلا مسچی / واحد آموزش
۳,۰۱۵,۷۹۰	۵,۴۱۷,۷۹۰	احسان محمدی
۳۰۸,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	دفتر میانه
.	۱۸۹,۸۸۵	سعید غفاری
.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	کمیته قلک تهران
.	۲۷,۰۰۰	دفتر ماهنشان
.	۱۰۸,۰۰۰	دفتر خداپنده
.	۲۵,۵۹۵,۳۵۶	واحد درمان/ سیف اله عبدالحی
۱۳,۴۵۵,۰۴۰	.	دفتر خرمدره
۷۰,۰۰۰	.	دفتر صائین قلعه
۱,۰۰۰,۰۰۰	.	دفتر ماهنشان
۱,۲۶۸,۵۰۰	.	دفتر تکاب
۷۰۸,۰۰۰	.	فریدون اجدیان
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	کمیته مددکاری/ ثروت پارسا
۵۸۹۸,۷۳۳	.	محسن گل محمدی
۷۸,۶۵۸	.	دفتر طارم
۴۰۵,۴۵۰	.	دفتر قلک (زهرا یوسفی)
۴۵,۰۱۲,۳۲۱	۷۴,۷۹۹,۰۷۱	



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

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۴ - دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۴-۱ - دریافتنی های کوتاه مدت

تجاری :

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۳۴۵,۷۸۳,۱۰۰	۲۸۱,۶۳۳,۱۰۰	۴-۱-۱ اسناد دریافتنی
۳۴۵,۷۸۳,۱۰۰	۲۸۱,۶۳۳,۱۰۰	

حسابهای دریافتنی:

۲۴,۵۳۵,۰۸۶,۹۷۶	۳۸,۶۳۵,۱۲۷,۱۷۶	سازمان تامین اجتماعی
۴,۹۶۶,۳۱۶,۰۴۰	۴,۵۱۲,۵۳۸,۹۴۱	شرکت بیمه سلامت روستایی
۱۱۴,۸۴۹,۹۲۰	۲۰۲,۹۹۶,۵۳۶	شرکت بیمه کارآفرین
۴,۳۲۴,۶۹۳,۲۴۰	۴,۴۱۰,۹۲۸,۲۶۳	شرکت بیمه سلامت کارکنان دولت
۱,۷۷۰,۳۸۹,۰۸۰	۱,۱۹۳,۱۱۳,۴۰۹	شرکت بیمه سلامت ایرانیان
۸۴۱,۹۶۲,۶۹۰	۸۴۵,۹۳۱,۷۱۶	سازمان بیمه نیروهای مسلح
۷۶۲,۳۱۷,۸۸۰	۴۵۸,۳۶۱,۶۷۳	شرکت بیمه سلامت سایر اقشار
۲,۹۶۳,۴۷۷,۱۵۷	۳,۳۰۰,۰۴۹,۹۱۰	شرکت آتیه سازان حافظ
۷,۶۸۲,۰۰۰	۳۸۹,۹۶۷,۴۴۶	شرکت بیمه ایران
۳۶,۶۰۷,۸۰۰	۵۷,۹۵۶,۴۶۱	شرکت بیمه آسیا
۲,۴۶۷,۸۳۶,۲۸۰	۳,۱۴۸,۲۷۳,۳۶۰	شرکت بیمه سلامت همگانی
۴۷۰,۵۰۰,۲۶۰	۹۱۰,۴۸۶,۶۴۹	شرکت بیمه دی
.	۵۸,۵۹۷,۸۲۲	بانک سپه
.	۳۱۹,۸۵۹,۲۱۶	کمیته امداد
.	۱۳,۲۷۴,۱۰۱	جاری کارکنان کلینیک
۴۱,۹۴۷,۴۱۸	۱۳۱,۵۷۳,۳۹۲	آقای علیرضا فصیح
۴۳,۳۰۳,۶۶۶,۷۴۱	۵۸,۵۸۹,۰۳۵,۸۷۱	۴-۱-۲
۴۳,۶۴۹,۴۴۹,۸۴۱	۵۸,۸۷۰,۶۶۸,۹۷۱	

غیر تجاری:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۵۸,۳۶۷,۱۳۶	۵۸,۳۶۷,۱۳۶	سازمان امور مالیاتی - کسورات ۳٪ مالیات
۸۸۳,۶۶۸,۸۰۰	۹۶۳,۶۶۸,۸۰۰	سپرده دریافتنی
۴۷۰,۴۶,۹۳۵	۸۸,۵۹۰,۰۰۰	سایر
۹۸۹,۰۸۲,۸۷۱	۱,۱۱۰,۶۲۵,۹۳۶	
۴۴,۶۳۸,۵۳۲,۷۱۲	۵۹,۹۸۱,۲۹۴,۹۰۷	



۴-۱-۱ - مبلغ فوق اسناد دریافتنی از آخرین می باشد که تا تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۴۸ میلیون ریال آن وصول گردیده است .

۴-۱-۲ - مبلغ ۵۸/۴۴۴ میلیون ریال مربوط به بدهی بیمه گران اول و دوم (بیمه تکمیلی) از بابت هزینه های رادیو تراپی، شیمی درمانی، آزمایشگاه بیماران کلینیک می باشد که تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۲۲/۵۲۲ میلیون ریال آن وصول شده است .

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ اسفند ۱۳۹۷

۳-۱-۴- صورت ریز سپرده دریافتنی به شرح ذیل ارائه می گردد :

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۶۳,۶۶۸,۸۰۰	۶۳,۶۶۸,۸۰۰	ودیعہ صندوق امانات بانک سپه (۲ فقره)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سکینه پوند (ودیعہ مسکن بیمار)
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	فریبا اسم خانی (ودیعہ مسکن بیمار)
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	ملکعلی عمارلو (ودیعہ اجاره دفتر طارم)
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	هوشنگ عزیزی (ودیعہ اجاره دفتر خرم دره)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	یداله خداوردی (ودیعہ اجاره دفتر ابهر)
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ولی اله نظری (ودیعہ اجاره دفتر تکاب)
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	بهانه احمدی (ودیعہ اجاره منزل بیمار)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده کوتاه مدت / بانک رفاه شعبه اشراق (اهدایی خیرین)
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سعید حاتمی (ودیعہ ساختمان کمیته بانوان)
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	محمد ادیسی (ودیعہ ساختمان کمیته بانوان)
.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده دفتر دندی بابت دستگاه پوز / بانک ملت
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	مجید اسماعیلی (ودیعہ اجاره دفتر سعدی)
۸۸۳,۶۶۸,۸۰۰	۹۶۳,۶۶۸,۸۰۰	

۴-۱-۴- صورت ریز سایر حسابهای دریافتنی به شرح ذیل ارائه می گردد :

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱۰,۰۷۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	کمکهای تحقق یافته
.	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت فیش حج
۳۶,۹۷۶,۹۳۵	۹,۵۹۰,۰۰۰	متفرقه
۴۷,۰۴۶,۹۳۵	۸۸,۵۹۰,۰۰۰	

۴-۱-۴-۱ تا تاریخ تایید صورتهای مالی ، مطالبات مزبور وصول گردیده است .

۲-۴-۱- دریافتنی های بلند مدت

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۰۰۰,۱۳۰,۴۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای نوذری
۲,۰۰۰,۱۳۰,۴۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲-۲-۴

۲-۴-۱- مبلغ فوق مربوط به دریافت ۱۴ فقره چک از شماره ۱۰۰۱۹ تا ۱۰۰۲۹ ملی واز شماره ۸۴۹۵۷۶ تا ۸۴۹۵۸۰ بانک سپه از آقای نوذری بابت تامین نقدینگی خرید زمین از سازمان مسکن و شهرسازی با سر رسید تا پایان سال ۱۳۹۹ می باشد .

۵- موجودی کالا

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۳۹۶,۹۸۷,۵۲۰	۲,۰۲۴,۸۸۲,۵۲۰	۵-۱ طلا و جواهرات
۱,۴۶۷,۹۳۸,۳۰۰	۲,۶۱۹,۷۲۸,۵۳۶	موجودی کالا در انبار
۲,۸۶۴,۹۲۵,۸۲۰	۴,۶۴۴,۶۱۱,۰۵۶	



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

بازرسی و توضیح صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ اسفند

۵-۱ صورت ریز موجودی طلا و جواهرات به شرح ذیل ارائه می گردد :

۱۳۹۶	۱۳۹۷	مقدار	
ریال	ریال	عدد - وزن	
۸۵,۸۷۰,۴۰۰	۸۵,۸۷۰,۴۰۰	۱۶۸ گرم و ۲۴۰ سوت	گردن بند - النگو - زنجیر - انگشتر - گوشواره طی ۲۳ فقره تا آخر سال ۹۰
۵۱۵,۰۰۰	۵۱۵,۰۰۰	۳	سکه پارسیان آخر سال ۹۰
۱,۶۵۵,۰۰۰	۱,۶۵۵,۰۰۰	۲	سکه پاسارگاد ۳۰۰ / یک عدد و یک گرمی یک عدد سال ۹۱
۹,۱۵۰,۰۰۰	۹,۱۵۰,۰۰۰	۳	سکه یک گرمی بانکی سال ۹۱
۱۲۶,۶۶۷,۵۲۰	۱۲۶,۶۶۷,۵۲۰	۹۷ گرم و ۳۷۰ سوت	انگشتر ، گوشواره ، النگو ، حلقه ، دستبند طی ۱۸ فقره برای سال ۹۱
۲,۳۷۳,۸۰۰	۲,۳۷۳,۸۰۰	۴	سکه پارسیان طلا سال ۹۲
۱۳۹,۸۴۴,۶۰۰	۱۳۹,۸۴۴,۶۰۰	۱۴۰ گرم و ۶۶۰ سوت	النگو - گوشواره - دستبند و گردنبند طلا ۱۹ فقره برای سال ۹۲
۳۹,۷۶۰,۰۰۰	۳۹,۷۶۰,۰۰۰	۴	سکه تمام بهار آزادی سال ۹۳
۴,۵۸۰,۰۰۰	۴,۵۸۰,۰۰۰	۱	سکه نیم بهار آزادی سال ۹۳
۹,۸۴۰,۰۰۰	۹,۸۴۰,۰۰۰	۴	سکه ربع بهار آزادی سال ۹۳
۳,۲۰۳,۸۰۰	۳,۲۰۳,۸۰۰	۱۳	سکه پارسیان سال ۹۳
۱۳۲,۴۳۵,۳۰۰	۱۳۲,۴۳۵,۳۰۰	۱۳۹ گرم و ۱۳۰ سوت	النگو - دستبند - گوشواره - گردنبند و غیره طی ۳۴ فقره برای سال ۹۳
۹۱,۵۸۰,۰۰۰	۹۱,۵۸۰,۰۰۰	۱۱	سکه تمام بهار آزادی سال ۹۴
۹,۰۲۰,۰۰۰	۹,۰۲۰,۰۰۰	۱	سکه تمام بهار آزادی طرح امام سال ۹۴
۲۳,۱۲۰,۰۰۰	۲۳,۱۲۰,۰۰۰	۵	سکه نیم بهار آزادی سال ۹۴
۲۷,۹۸۰,۰۰۰	۲۷,۹۸۰,۰۰۰	۱۳	سکه ربع بهار آزادی سال ۹۴
۶,۴۳۶,۰۰۰	۶,۴۳۶,۰۰۰	۱۳	سکه پارسیان با وزنهای مختلف به تعداد ۱۳ عدد سال ۹۴
۲۲۷,۱۶۵,۵۰۰	۲۲۷,۱۶۵,۵۰۰	۲۴۶ گرم و ۴۲۰ سوت	النگو - گوشواره - دستبند و گردنبند و زنجیر طلا ۱۹ فقره برای سال ۹۴
۱۰,۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۲۵۰,۰۰۰	۱	سکه تمام بهار آزادی سال ۹۵
۱۱,۰۷۰,۰۰۰	۱۱,۰۷۰,۰۰۰	۱	سکه تمام بهار آزادی طرح امام سال ۹۵
۶,۴۴۰,۰۰۰	۶,۴۴۰,۰۰۰	۱	سکه نیم بهار آزادی سال ۹۵
۱,۲۲۵,۰۰۰	۱,۲۲۵,۰۰۰	۴	سکه پارسیان با وزنهای مختلف برای سال ۹۵
۱۸۷,۷۸۸,۶۰۰	۱۸۷,۷۸۸,۶۰۰	۱۷۹ گرم و ۴۹۱ سوت	النگو - انگشتر - گوشواره - دستبند و گردنبند و زنجیر طلا ۳۶ فقره برای سال ۹۵
۲۰۳,۳۳۵,۰۰۰	۲۰۳,۳۳۵,۰۰۰	۱۶۶ گرم و ۱۴۰ سوت	النگو - انگشتر - گوشواره - دستبند و گردنبند و زنجیر طلا ۵۵ فقره برای سال ۹۶
۱۳,۲۵۰,۰۰۰	۱۳,۲۵۰,۰۰۰	۱	سکه تمام بهار آزادی طرح امام سال ۹۶
۶,۲۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	۱	سکه نیم بهار آزادی سال ۹۶
۱۴,۱۶۰,۰۰۰	۱۴,۱۶۰,۰۰۰	۴	سکه ربع بهار آزادی سال ۹۶
۲,۰۷۲,۰۰۰	۲,۰۷۲,۰۰۰	۶	سکه پارسیان با وزنهای مختلف برای سال ۹۶
۰	۴۳۰,۹۲۵,۰۰۰	۱۵۸ گرم و ۲۰ سوت	النگو - انگشتر - گوشواره - دستبند و گردنبند و زنجیر طلا ۳۳ فقره برای سال ۹۷
۰	۱۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۴	سکه تمام بهار آزادی طرح امام سال ۹۷
۰	۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۲	سکه نیم بهار آزادی سال ۹۷
۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱	سکه ربع بهار آزادی سال ۹۷
۰	۱,۰۷۰,۰۰۰	۳	سکه پارسیان با وزنهای مختلف برای سال ۹۷
۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴	چهار ردیف دندان طلا سال ۹۷
۱,۳۹۶,۹۸۷,۵۲۰	۲,۰۲۴,۸۱۲,۵۲۰		

۵-۱-۱ مسکوکات فوق اهدا شده توسط خیرین بر اساس وزن و به نرخ روز بازار در زمان اهداء قیمت گذاری و در حسابها ثبت شده که نزد صندوق امانات بانک سپه شعبه مرکزی زنجان نگهداری می گردد.

۶- پیش پرداخت ها

۱۳۹۶	۱۳۹۷
ریال	ریال
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰



وریا نیک منش / جهت تولید انیمیشن

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

یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۷- سرمایه گذاری بلند مدت

۷-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود:

سایر شرکت ها:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی زنجان (۴۰۰۰ سهم اهدایی خیرین)
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پروژه تجاری صفا (اهدایی خیرین)
<u>۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰</u>	

۸- داراییهای نامشهود

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۹۱,۸۷۶,۱۱۰	۱۰۵,۳۹۶,۱۱۰	حق الامتیاز تلفن
۸۹۱,۰۵۶,۷۵۰	۸۹۱,۰۵۶,۷۵۰	حق الامتیاز انشعاب آب کلینیک
۳۹۴,۵۳۰,۲۰۰	۳۹۴,۵۳۰,۲۰۰	حق الامتیاز انشعاب آب میهمانسرای کلینیک
۳۹۶,۳۵۶,۰۰۰	۳۹۶,۳۵۶,۰۰۰	حق الامتیاز انشعاب گاز کلینیک
۱۸۹,۱۷۰,۰۰۰	۱۸۹,۱۷۰,۰۰۰	حق الامتیاز آمپراژ برق کلینیک
۴,۷۸۴,۰۰۰	۴,۷۸۴,۰۰۰	حق الامتیاز انشعاب برق LED مهرانه واقع در ابتدای خ بوستان هفتم
۱,۰۳۷,۵۹۱,۲۴۹	۱,۰۳۷,۵۹۱,۲۴۹	حق الامتیاز انشعاب برق ۲۰۸۴*۳ آمپر کلینیک مهرانه واقع در گاوآزنک
۱۴,۵۴۴,۰۰۰	۱۴,۵۴۴,۰۰۰	حق الامتیاز انشعاب برق دفتر قلک مهرانه واقع خ صفا
۲۰,۰۴۷,۰۰۰	۲۰,۰۴۷,۰۰۰	حق الامتیاز انشعاب برق تلویزیون شهری ابهر
۱,۶۶۸,۰۰۰	۱,۶۶۸,۰۰۰	حق الامتیاز سیم کارت همراه اول
۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	حق الامتیاز سیم کارت ایرانسل ۳ خط
۱۱,۱۳۷,۰۰۰	۱۱,۱۳۷,۰۰۰	حق الامتیاز انشعاب برق تلویزیون شهری خرمدره
.	۵۷,۷۴۱,۰۰۰	حق الامتیاز انشعاب فاضلاب میهمانسرای تهران
.	۲۶,۲۲۰,۰۰۰	حق الامتیاز انشعاب آب گاراژ موسویان
۱۶,۹۵۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۵۵,۴۰۰,۰۰۰	۸-۱ سرقفلی ۶ دانگ مغازه پلاک ۴۶۳ اهدایی آقای سید یاسین موسویان
۴۰,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۸-۱ سرقفلی ۶ دانگ مغازه و گاراژ پلاک ۴۶۳ اهدایی آقای سید یاسین موسویان
.	۲,۷۰۰,۵۰۰,۰۰۰	سرفقلی ۶ دانگ طبقه فوقانی مغازه های آقایان فرخی - مهرگان و امیری
۷۵۲,۳۲۹,۲۰۰	۹۴۸,۶۲۹,۲۰۰	۸-۲ نرم افزار
۶۱,۴۴۳,۲۸۹,۵۰۹	۶۴,۴۳۷,۵۷۰,۵۰۹	
(۵۹۳,۳۰۷,۴۱۲)	(۷۴۹,۸۷۸,۱۸۵)	
<u>۶۰,۸۴۹,۹۸۲,۰۹۷</u>	<u>۶۳,۶۸۷,۶۹۲,۳۲۴</u>	

استهلاک انباشته نرم افزارها

۸-۱ اسناد مالکیت و سرقفلی ساختمانهای اهدایی توسط خیرین بصورت قطعی بنام انجمن انتقال یافته لیکن درآمد اجاره تا زمان حیات خیرین متعلق به

نامبردگان بوده و پس از فوت در صورت استفاده در امور خیریه ، درآمد اجاره بحساب انجمن واریز خواهد شد.

۸-۲ افزایش نرم افزارها شامل سیستم انبار و نرم افزار درمانی جوابدهی آزمایشگاه میباشد.



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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۹- دارئیهای ثابت مشهود:

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال		های تمام شده - ریال		مبلغ دفتری - ریال	
۱۳۹۶	۱۳۹۷	مانده در پایان سال	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	فروخته شده	استهلاک	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال
۵,۶۵۸,۷۲۷,۲۰۰	۵,۶۵۸,۸۲۵,۰۰۰	.	.	.	.	۵,۶۵۸,۸۲۵,۰۰۰	.
۱۲۴,۸۸۴,۸۸۶,۰۰۰	۱۲۳,۱۶۲,۴۸۸,۸۸۱	۱۵۰,۷۷,۲۲۰,۰۰۰	.	.	۵۸,۰۳۸,۱۳۵,۱	۹,۲۷۴,۲۴۰,۸۸۷	۲۰۸,۲۴۰,۱۱۰,۷۱۹
۸,۷۶۷,۷۲۲,۰۰۰	۱۸,۰۶۰,۳۳۶,۳۴۶	۱,۱۷۸,۳۳۲,۸۰۴	.	.	۹۰,۶۴۹,۵۷۷	۲۷۱,۵۲۷,۱۴۷	۱۹,۲۳۸,۶۴۹,۱۵۰
۳,۷۳۱,۳۸۵,۲۱۷	۳,۳۶۹,۸۸۷,۱۰۶	۱,۳۵۹,۵۱۱,۲۴۴	.	.	۷۲۶,۹۳۳,۱۶۱	۶۳۳,۵۸۸,۰۸۳	۴,۶۲۹,۴۹۸,۳۵۰
۹۷,۲۲۳,۸۱۰,۴۹۲	۹۵,۴۹۶,۸۸۸,۶۹۰	۶۷,۱۳۰,۰۹۹,۳۹۸	.	(۲۴,۱۷۸,۰۹۲)	۲۰,۹۱۶,۱۵۷,۳۸۴	۴۶,۳۳۸,۱۲۰,۰۰۶	۱۶۲,۵۵۹,۷۸۷,۹۸۸
۸,۸۱۲,۴۵۶,۷۷۳	۷,۷۶۶,۶۹۰,۴۱۸	۲۱,۷۵۲,۸۸۸,۵۶۰	(۷۲,۸۲۴,۱۲۴)	(۴۰,۶۴۹,۹۹۱)	۵,۳۳۵,۱۶۷,۳۷۰	۱۶,۵۳۰,۷۴۶,۳۰۵	۲۹,۵۲۹,۳۷۸,۹۷۸
۲۴۹,۱۵۹,۰۶۷,۷۱۴	۳۳۳,۳۵۸,۰۰۰,۶۴۱	۱۰,۶۴۹,۸۲۴,۳۹۴	(۷۲,۸۲۴,۱۲۴)	(۶۴,۵۲۸,۰۸۳)	۳۳,۸۸۸,۴۷۳,۹۲۳	۷۲,۸۴۷,۵۲۲,۲۲۸	۴۲,۸۵۶,۲۵۰,۱۸۵
۸۲,۶۵۳,۲۲۸,۷۶۲	۳۶,۶۰۸,۸۰۲,۸۷۴					۳۶,۶۰۸,۸۰۲,۸۷۴	(۶۳,۳۴۱,۸۸۴,۰۰۳)
۱۰,۵۳۰,۶۱۵,۸۳۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰					۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۶۰۲,۶۱۵,۸۳۰)
۲۴۲,۳۴۲,۸۱۲,۳۰۶	۳۵۹,۹۷۸,۰۰۰,۱۱۵	۱۰,۶۴۹,۸۲۴,۳۹۴	(۷۲,۸۲۴,۱۲۴)	(۶۴,۵۲۸,۰۸۳)	۳۳,۸۸۸,۴۷۳,۹۲۳	۷۲,۸۴۷,۵۲۲,۲۲۸	۴۶,۶۷۷,۰۵۳,۰۰۹
							(۱۵,۸۷۶,۰۷۶,۳۰۰)
							(۴۸,۹۶۱,۰۰۰)
							۶۷,۱۱۱,۷۸۷,۱۵۵
							۴۱۵,۳۹۰,۴۲۴,۵۲۴

۹-۱ کل متراژ زمین کلینیک و میهمانسرا ۱۸۸۶۲/۷۵ مترمربع است و افزایش مبلغ زمین مربوط به ثبت اشتباهی مبلغ زمین خریداری شده در سال ۱۳۹۰ بوده که در سال ۹۷ اصلاح گردید .

۹-۲ اضافات حساب ساختمان مربوط به تکمیل فاز ۳ و اهدایی دو واحد آپارتمان در تهران می باشد.

۹-۳ اضافات تاسیسات مربوط به خرید چیلر جهت کلینیک می باشد .

۹-۴ اضافات وسائط نقلیه طی سال مالی مربوط به اهدای یک دستگاه خودرو بی کی توسط آقای حسین نعمتی و خرید یکدستگاه خودرو وانت پراید می باشد .

۹-۵ اضافات حساب تجهیزات پزشکی مربوط به خرید سیستم هایپر ترمیو دستگاه الایزا فول اتوماتیک و اتو آنالیزر و سایر تجهیزات پزشکی و کاهش مربوط به اهدای تجهیزات می باشد .

۹-۶ اضافات اثاثه اداری طی سال مالی مربوط به خرید کامپیوتر ، میز ، کمد ، صندلی ، بلندگو ، دوربین و سایر اثاثه اداری و کاهش مربوط به فروش و اهدای اثاثه اسقاطی می باشد.

۹-۷ اضافات دارائیهای در دست تکمیل مربوط به ادامه احداث فاز ۳ ساختمان کلینیک تخصصی سرطان به مبلغ ۱۷/۲۹۷ میلیون ریال در زمین انجمن به متراژ ۱۳۵۰۰ متر مربع (در ۳ طبقه) می باشد که تا تاریخ تأیید صورتهای مالی ۸۰ درصد پیشرفت فیزیکی داشته است و کاهش آن مربوط به انتقال مبلغ ۶۳/۳۴۱ میلیون ریال به حساب ساختمان بابت تکمیل قسمتهایی از فاز ۳ کلینیک (آزمایشگاه - شیمی درمانی و بخش اداری) می باشد .

۹-۸ کاهش حساب پیش پرداختهای سرمایه ای مربوط به مبلغ ۱۰/۵۱۸ میلیون ریال بابت انتقال به حساب تجهیزات پزشکی (خرید دستگاه هایپر ترمیا) می باشد.



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

مادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ اسفند

۱۰- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۰-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
		تجاری :
		حسابهای پرداختنی:
۵,۴۱۵,۶۲۶,۵۵۰	۱,۳۹۳,۸۵۵,۵۰۷	داروخانه رجایی
۵۰,۸۴۲,۴۷۶	۲۲۷,۹۸۸,۵۲۹	داروخانه و ام آر آی بیمارستان ولیعصر
۵,۴۹۱,۹۸۰	۴,۰۶۰,۰۰۰	بیمارستان بهمن
۴۶,۱۰۶,۵۰۰	۱۶۱,۰۵۰,۵۰۰	آزمایشگاه برنا
۱۵۰,۲۲۳,۵۰۰	۲۲۲,۶۴۲,۰۰۰	مرکز تصویر برداری خاتم الانبیا زنجان
۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پزشکی هسته ای دکتر احمدی
۱۲۶,۵۹۱,۵۷۷	۵۳,۷۵۹,۵۹۲	بیمارستان آیت اله موسوی
۲۷۳,۱۲۹,۵۳۰	۹۶۱,۰۲۴,۶۳۱	داروخانه ۵ شهرپور
۱۸,۲۳۶,۳۰۸	۸۵,۴۳۳,۸۶۰	آزمایشگاه بهار
۱۳,۸۸۸,۵۰۰	۵,۱۱۰,۰۰۰	داروخانه عتیق
۴۹,۷۲۲,۴۵۰	۶,۶۰۰,۰۰۰	سایر
.	۸,۲۷۰,۰۰۰	داروخانه دکتر بهشتی
.	۱۸,۸۵۳,۰۶۰	داروخانه دکتر حریری
.	۲۸,۳۲۴,۰۰۰	آزمایشگاه بوعلی
۶,۲۴۴,۸۵۹,۳۷۱	۳,۲۸۶,۹۷۱,۶۷۹	۱۰-۱-۱

غیر تجاری

۱,۲۵۷,۹۹۰,۸۵۹	۷۳۷,۳۲۸,۰۰۵	۱۰-۱-۲
۱,۲۵۷,۹۹۰,۸۵۹	۷۳۷,۳۲۸,۰۰۵	
		حسابهای پرداختنی:
۲,۰۰۰,۱۳۰,۴۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۱-۳
۴۸۵,۷۳۸,۸۳۵	۳۱۷,۷۷۶,۹۲۲	آقای نوذری
.	۸۷,۲۸۴,۰۰۴	پروژه احداث کلینیک
۴۹,۹۷۵,۰۰۰	۴۹,۹۷۵,۰۰۰	بستگان دفاتر شهرستانهای مهرانه
.	۳۱,۸۲۷,۱۲۰	شرکت حفاری و آبیاری شالی دشت / پروژه
۲۵,۲۰۱,۹۱۱	۴,۷۲۱,۹۸۸	شرکت تهویه
.	۱۶,۰۳۰,۰۰۰	بیماران موسسه محک
۱۰۷,۳۴۴,۶۰۹	۷۸,۸۲۴,۳۵۸	آب و فاضلاب منطقه ۳ تهران
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های پرداختنی
۵,۳۱۲,۹۶۶	۳,۲۴۸,۴۵۳	سپرده (ودیعه منزل نفیسی زاده و ففوری)
۱۷۴,۳۴۶,۷۲۱	۱۹۴,۲۷۱,۷۹۴	مالیات پرداختنی (کارکنان)
۱۳۹,۸۰۴,۸۸۵	۱۳۲,۱۱۰,۲۴۷	سازمان تامین اجتماعی بیمه کارکنان
.	۵۶,۰۸۱,۴۵۳	بیمه پیمانکاران
۲,۷۸۷,۵۰۰	۵,۹۳۷,۵۰۰	حقوق پرداختنی کارکنان
۸,۴۴۰,۰۰۰	۸,۰۶۴,۴۷۴	مالیات تکلیفی اشخاص
.	۲۱,۲۰۶,۵۰۰	حسن انجام کار شرکت برید سامانه
۳۷۸,۵۵۵,۲۱۴	۴۵۰,۵۷۶,۲۴۴	حسن انجام کار درب اتوماتیک شفق - محمدرضا ابدی
۹۴,۰۰۹,۵۹۱	۷۶,۱۴۷,۱۵۵	بیمه کارکنان کلینیک
۱۷,۳۴۱,۹۲۶	۱,۰۰۴,۶۸۰,۷۱۰	مالیات کارکنان کلینیک
۶,۳۹۰,۹۲۹,۵۵۵	۷,۶۳۸,۳۸۰,۵۲۵	حقوق پرداختنی کارکنان کلینیک
۸۴,۵۴۳,۷۵۰	۱۳۷,۱۳۵,۲۵۰	سایر حسابهای پرداختنی کلینیک
۸۹۹,۳۴۱,۳۶۶	۹۳۴,۴۷۰,۶۲۲	بیمه پیمانکاران کلینیک
۱۰,۸۹۸,۸۰۴,۲۲۹	۱۳,۰۸۳,۷۵۰,۳۱۹	کسور پرداختنی کلینیک
۱۸,۴۰۱,۶۵۴,۴۵۹	۱۷,۱۰۸,۰۵۰,۰۰۳	

۱۰-۱-۱ مبلغ فوق بدهی انجمن به داروخانه ها و آزمایشگاه ها بابت تامین هزینه های بیماران می باشد که تا تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ "کلا" تسویه گردیده است .

۱۰-۱-۲ تا تاریخ تایید صورتهای مالی ، از کلیه اسناد فوق به استثنای چکهای مسکن و شهرسازی ، پرداخت گردیده است

۱۰-۱-۳ 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 .

۱۰-۱-۴ سایر حسابهای پرداختنی کلینیک مبلغ ۶/۸۹۳ میلیارد ریال مربوط به شرکت مطلب عارفان ، مبلغ ۴۰ میلیون ریال شرکت رسول زاده و شرکاء ، و مبلغ ۶۴۷/۹۸۸ قریب محاسب آریا



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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

اسناد پرداختنی

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان مسکن و شهرسازی چکهای ۸۶۷۵۸۰ و ۶۱۴۵۷۷
۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	چک ۷۸۰۳۱۲ مرگانه حسینی
۰	۵۶,۲۵۰,۰۰۰	چک ۰۷۷۱۶۶ الکترومهناب
۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	چک ۶۰۳۱۱۴ امور مالیاتی
۰	۴,۸۳۷,۵۰۰	چکهای ۶۰۳۱۱۲ و ۶۰۳۱۱۳ امور مالیاتی
۰	۴۰۱,۱۴۰,۵۰۵	چک ۶۰۳۱۱۵ امور مالیاتی
۹۸۷,۹۹۰,۸۵۹	۰	سایر
۱,۲۵۷,۹۹۰,۸۵۹	۷۳۷,۳۲۸,۰۰۵	

۱۰-۲ پرداختنی های بلند مدت

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت	
ریال	ریال		
۳,۱۸۴,۶۳۱,۴۲۵	۲,۹۱۴,۷۲۹,۲۲۵	۱۰-۲-۱	چکهای تحویلی به سازمان مسکن و شهرسازی
۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۲-۲	چک تحویلی به هیات امنای ارزی در معالجه بیماران
۲۲,۱۸۴,۶۳۱,۴۲۵	۲۱,۹۱۴,۷۲۹,۲۲۵		
۴۰,۵۸۴,۲۸۵,۸۸۴	۳۹,۰۲۲,۷۷۹,۲۲۸		

۱۰-۲-۱ مبلغ فوق مربوط به ۲۰ فقره چک ارائه شده به سازمان مسکن و شهرسازی بابت خرید زمین کلینیک می باشد که تا سال ۱۴۰۷ ادامه خواهد داشت.

۱۰-۲-۲ مبلغ فوق طی یک فقره چک بابت مابه التفاوت نرخ ارز خرید دستگاه رادیو تهرانی به هیات امنای ارزی در معالجه بیماران وزارت بهداشت تحویل گردیده است.



انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان زنجان (مهرانه)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۱- مالیات پرداختنی

۱۱-۱- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سالهای ۱۳۹۲ لغایت ۱۳۹۷ به شرح جدول زیر است:

سال	سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات	ابرازی	تشخیصی	قطعی	مبلغ پرداخت شده	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	نحوه ی تشخیص
۱۳۹۴	۱۱۰,۶۶۷,۹۴۹,۰۴۶	(۸۴,۷۳۱,۳۳۰)	*	*	*	*	*	*	رسیدگی به دفاتر - برگ قطعی
۱۳۹۵	۴۵,۸۵۰,۵۳۶,۴۲۷	(۱۳۰,۳۱,۲۴۸,۱۳۴)	*	*	*	*	*	*	رسیدگی به دفاتر - برگ قطعی
۱۳۹۶	۱۲۰,۳۹۴,۴۲۴,۲۵۴	*	*	*	*	*	*	*	در حال رسیدگی
۱۳۹۷	۴۰,۴۵۸,۵۵۰,۶۱۲	*	*	*	*	*	*	*	رسیدگی نشده

۱۱-۲- مالیات عملکرد کلیه سالهای قبل از سال ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است.

۱۲- تسهیلات مالی

منابع تامین کننده تسهیلات	نوع قرارداد	تاریخ اخذ وام	و تعداد اقساط	اصل	سود تضمین شده	جمع	پرداختی	۱۳۹۷	۱۳۹۶ - ریال
بانک صادرات شعبه بلوار آزادی	مشارکت مدنی	۱۳۹۲/۱۱/۱۰	۵۵ ماهه - ۱۵ درصد	۱۵,۴۱۵,۷۱۹,۹۶۴	۵,۹۹۴,۰۹۶,۸۰۹	۲۱,۴۰۹,۸۱۶,۷۷۳	۲۱,۴۰۹,۸۱۶,۷۷۳	*	۲,۱۳۵,۶۳۵,۷۷۳
								*	۲,۱۳۵,۶۳۵,۷۷۳
								*	(۹۸,۸۶۸,۸۴۷)
سود تضمین شده سنوات آتی								*	۲,۱۳۶,۷۶۶,۹۲۶
خالص بدهی								*	۲,۲۳۶,۷۶۶,۹۲۶
حصه جاری								*	*
حصه بلند مدت								*	*

۱۲-۱- تسهیلات فوق بابت خرید دستگاه شتاب دهنده انرژی زمینس از بانک صادرات شعبه بلوار آزادی استان زنجان دریافت گردیده است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۱۰ اقساط آن مستهلک گردید.



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

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۳- آورده موسسین :

سرمایه انجمن در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ به مبلغ ۲ میلیون ریال مربوط به آورده موسسین در زمان تاسیس انجمن بوده که بصورت اهدایی بوده است.

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	سرمایه
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	

۱۴- مازاد در آمد بر هزینه انباشته :

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱۶۶,۲۶۱,۴۲۳,۴۲۹	۴۰,۴۵۸,۵۵۰,۶۱۲	مازاد منابع تامین شده توسط خیرین (جاری)
۲۴۹,۴۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۱۵,۷۱۱,۹۲۳,۴۲۹	مازاد منابع تامین شده توسط خیرین (سنواتی)
۴۱۵,۷۱۱,۹۲۳,۴۲۹	۴۵۶,۱۷۰,۴۷۴,۰۴۱	

۱۴-۱ مبلغ فوق (مازاد کمک های مردمی بر هزینه های انجمن) جهت ساخت و تجهیز کلینیک تخصصی سرطان می باشد که تا پایان سال ۱۳۹۷ مبلغ فوق هزینه شده ، از آذر ماه سال ۱۳۹۱ عملیات اجرایی آن آغاز گردیده و فاز اول آن در ۱۳۹۳/۹/۱ و فاز دوم در مهر ماه ۱۳۹۵ بهره برداری شده است . قسمتی از فاز سوم شیمی درمانی در تاریخ ۱۳۹۶/۰۷/۰۱ و آزمایشگاه در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۱ بهره برداری شده است.

۱۴-۲ مازاد منابع تامین شده توسط خیرین از سال ۱۳۹۱ لغایت ۱۳۹۷ به شرح جدول زیر می باشد.

ردیف	سال مالی	منابع تامین شده	هزینه های پرداختی	مازاد منابع تامین شده
۱	تا آخر سال ۹۰			۱۲,۹۹۷,۸۶۲,۹۶۶
۲	۹۱	۳۶,۳۲۶,۶۹۳,۹۹۰	۹,۴۶۹,۳۹۹,۹۵۰	۱۶,۸۵۷,۲۹۴,۰۴۰
۳	۹۲	۵۶,۲۹۵,۶۹۳,۰۲۳	۱۵,۲۸۵,۴۵۶,۲۱۳	۴۱,۰۱۰,۲۳۶,۸۱۰
۴	۹۳	۱۰۷,۷۶۴,۶۱۵,۶۷۹	۳۹,۶۵۹,۲۱۴,۱۲۱	۶۸,۱۰۵,۴۰۱,۵۵۸
۵	۹۴	۲۰۹,۰۰۲,۸۳۹,۴۱۲	۹۸,۵۰۶,۶۷۲,۰۳۸	۱۱۰,۴۹۶,۱۶۷,۳۷۴
۶	۹۵	۱۷۶,۹۵۴,۱۵۶,۶۵۸	۱۳۱,۱۰۳,۶۲۰,۲۳۱	۴۵,۸۵۰,۵۳۶,۴۲۷
۷	۹۶	۳۶۹,۹۱۰,۷۲۹,۹۴۴	۱۴۹,۵۱۶,۳۰۵,۶۹۰	۱۲۰,۳۹۴,۴۲۴,۲۵۴
۸	۹۷	۲۳۱,۵۵۷,۱۷۴,۵۷۷	۱۹۱,۰۹۸,۶۲۳,۹۵۵	۴۰,۴۵۸,۵۵۰,۶۱۲
	جمع کل	۱,۰۷۷,۸۱۱,۹۰۳,۲۷۳	۶۳۴,۶۳۹,۲۹۲,۱۹۸	۴۵۶,۱۷۰,۴۷۴,۰۴۱

مازاد منابع تامین شده توسط خیرین عموماً در خصوص تامین خرید زمین ، احداث ساختمان ، و خرید تجهیزات پزشکی ، تاسیسات ، و وسائط نقلیه و اثاثیه و منصوبات ، سرمایه گذاری گردیده است و هیچ گونه وجه نقد قابل ملاحظه ای در پایان هر سال موجود نبوده است (یادداشت های توضیحی ۷ و ۸)

۱۴-۳ با توجه به بند پ - ۲ مصوبه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۹۵/۰۵/۱۵ مبنی بر افزایش سرمایه مهرانه از مبلغ دو میلیون ریال به دویست میلیارد ریال (از محل انتقال از حساب مازاد منابع) بنا به دلایل ثبتی (به نام شدن سهام سرمایه به نام موسسین انجام نشده است)

۱۵- درآمد های عملیاتی

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت	
ریال	ریال		کمکهای مردمی نقدی
۷۳,۹۶۷,۷۱۳,۵۹۲	۹۰,۸۳۳,۹۵۴,۹۵۰	۱۵-۱	کمکهای مردمی غیر نقدی
۹۴,۱۳۴,۷۷۴,۵۳۲	۲۴,۱۳۰,۳۳۲,۷۶۹	۱۵-۲	درآمد حاصل از ارائه خدمات رادیوتراپی کلینیک
۱۰۱,۸۰۸,۲۴۱,۸۲۰	۱۱۶,۵۹۲,۸۸۶,۸۴۸	۱۵-۳	
۳۶۹,۹۱۰,۷۲۹,۹۴۴	۲۳۱,۵۵۷,۱۷۴,۵۷۷		



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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۵-۱- کمکهای مردمی به شرح جدول زیر می باشد:

نوع کمک	سال ۹۷	سال ۹۶	در صد افزایش (کاهش)
کمکهای موردی	۳۶,۸۳۰,۳۳۴,۰۷۱	۲۲,۷۴۵,۱۵۱,۲۸۶	۰,۶۲
کمکهای خیرین در دفاتر شهرستانها	۲۲,۴۱۴,۴۹۷,۰۶۰	۱۳,۹۴۰,۶۱۶,۸۵۶	۰,۶۱
کمکهای حاصل از قلکها	۱۲,۶۵۷,۱۰۶,۴۵۰	۱۲,۴۲۱,۷۳۴,۲۵۰	۰,۰۲
کمکهای ماهیانه	۶,۸۲۱,۱۰۸,۷۷۹	۶,۱۱۸,۴۱۷,۷۹۴	۰,۱۱
کمکهای حاصل از ارسال بنر و تاج گل به مجالس	۵,۶۷۶,۷۶۱,۳۷۶	۴,۷۸۷,۹۸۰,۰۰۰	۰,۱۹
کمک برای احداث کلینیک	۲,۶۴۲,۸۶۵,۲۵۰	۴,۵۷۵,۵۹۳,۱۱۹	-۰,۴۲
کمکهای خیرین در نمایشگاهها و مراسمات	۱,۱۲۵,۸۳۵,۷۱۴	۶,۰۲۴,۴۷۵,۷۵۰	-۰,۸۱
کمک به خرید تجهیزات، وسائط نقلیه و اموال و اثاثیه	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۶,۳۰۰,۰۰۰	-۰,۵۶
کمک به مهمانسرا	۴۵۲,۵۶۵,۰۰۰	۶۰۶,۵۲۱,۲۳۵	-۰,۲۵
سایر کمکها	۱,۱۳۲,۸۸۱,۲۵۰	۲۹۰,۹۲۳,۳۰۲	۲,۸۹
جمع	۹۰,۸۳۳,۹۵۴,۹۵۰	۷۳,۹۶۷,۷۱۳,۵۹۲	۰,۲۳

۱۵-۲- کمکهای مردمی غیر نقدی به شرح جدول زیر می باشد:

نوع کمک	سال ۹۷	سال ۹۶	در صد افزایش (کاهش)
اهدای ساختمان و زمین	۱۰,۷۳۹,۱۰۰,۰۰۰	۸۶,۶۰۲,۷۵۰,۰۰۰	-۰,۸۸
اهدای اموال و اثاثیه و تجهیزات	۴,۴۸۸,۳۸۹,۴۵۸	۱,۳۴۸,۰۶۰,۰۰۰	۲,۳۱
کمکهای غیر نقدی دفاتر شهرستانها	۲,۲۸۳,۸۵۶,۴۰۰	۶۲۴,۳۵۸,۵۰۰	۲,۶۶
اهدای مصالح ساختمانی جهت احداث کلینیک	۱,۹۸۱,۵۷۱,۵۲۴	۷۵۱,۱۴۶,۹۰۹	۱,۶۴
تخفیفات فروشگاهها	۹۰۶,۷۶۹,۷۱۰	۱,۳۱۱,۸۰۶,۹۶۵	-۰,۳۱
اهدای ارزاق و گوشتد	۶۳۱,۳۵۵,۳۶۰	۹۷۹,۲۹۹,۴۵۰	-۰,۳۶
اهدای طلا و جواهرات	۶۲۷,۸۹۵,۰۰۰	۲۳۹,۰۱۷,۰۰۰	۱,۶۳
سایر کمکهای غیر نقدی	۲,۴۹۱,۳۹۵,۳۱۷	۲,۲۷۸,۳۳۵,۶۹۸	۰,۰۹
جمع	۲۴,۱۳۰,۳۳۲,۷۶۹	۹۴,۱۳۴,۷۷۴,۵۲۲	-۰,۷۴

۱۵-۳- در آمد حاصل از ارائه خدمات رادیوترابی کلینیک به شرح جدول زیر می باشد:

نوع خدمات	سال ۹۷	سال ۹۶	در صد افزایش (کاهش)
رادیو ترابی	۱۱۱,۰۷۶,۷۱۳,۱۱۶	۱۰۰,۰۲۳,۵۳۷,۸۲۰	۰,۱۱
شیمی درمانی	۴,۹۷۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۴,۷۰۴,۰۰۰	۱,۷۹
آزمایشگاه	۵۴۵,۳۷۳,۷۳۲	۰	۱۰۰,۰۰
جمع	۱۱۶,۵۹۲,۸۸۶,۸۴۸	۱۰۱,۸۰۸,۲۴۱,۸۲۰	۰,۱۵

۱۵-۴- جدول مقایسه درآمد حاصل از ارائه خدمات رادیو ترابی و بهای تمام شده مربوطه بشرح دیل می باشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	زیان ناخالص	در صد زیان ناخالص به درآمد عملیاتی	در صد زیان ناخالص به درآمد عملیاتی
		ریال	ریال	ریال		
		۱۱۶,۵۹۲,۸۸۶,۸۴۸	(۱۴۷,۵۳۸,۹۴۱,۸۹۸)	(۳۰,۹۴۶,۰۵۵,۰۵۰)	(۰,۲۷)	(۰,۱۹)
درآمد حاصل از ارائه خدمات رادیو ترابی						



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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی :

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۶۴۹,۸۸۸,۵۷۹	۴,۳۹۶,۸۱۷,۰۲۹	هزینه درمان
۲,۶۵۹,۷۹۸,۸۲۵	۹,۳۹۸,۴۴۶,۴۰۶	هزینه دارو
۱,۰۹۹,۸۱۷,۱۸۳	۲,۵۷۱,۲۰۲,۴۱۶	هزینه آزمایشگاه
۱,۶۹۹,۰۱۳,۲۹۷	۲,۶۴۲,۳۵۰,۵۹۹	هزینه کمکهای بلاعوض
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶-۱ هزینه اجاره دفتر انصاریه (طبق نظر کارشناس رسمی دادگستری در سال ۹۰)
۲,۲۵۴,۵۰۰,۱۶۴	۳,۴۱۳,۹۱۲,۹۹۵	هزینه تصویر برداری پزشکی
۲۰۹,۹۹۵,۰۰۰	۳۳۷,۳۲۰,۰۰۰	هزینه پوشاک و البسه
۲۲۹,۷۰۲,۲۰۰	۹۸,۰۲۰,۶۰۰	سایر هزینه های درمانی (۳ قلم با مبالغ کمتر از ۵۵/۴۳۵/۰۰۱ ریال)
۱۰,۱۶۲,۷۲۰,۲۴۸	۲۳,۲۲۳,۰۷۰,۰۴۵	۱۶-۲

- ۱۶-۱- هزینه های اجاره دفتر انصاریه مربوط به کمک غیر نقدی خیر می باشد و به هیچ عنوان مبلغ اجاره پرداخت نشده است .
 ۱۶-۲- مبلغ فوق (به کسر هزینه اجاره) بابت تامین هزینه های درمانی مختلف افراد تحت پوشش انجمن می باشد .
 ۱۷- هزینه های دارویی درمانی و جاری کلینیک تخصصی رادیوتراپی به شرح ذیل ارائه می گردد :

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۶۳,۸۶۰,۸۳۶,۴۴۵	۷۷,۹۰۴,۶۰۰,۰۴۲	۱۷_۱ هزینه های دارویی و درمانی (کلینیک)
۵۶,۶۶۱,۸۰۳,۲۶۳	۶۹,۶۳۴,۳۴۱,۸۵۶	۱۷_۲ هزینه های جاری (کلینیک)
۱۲۰,۵۲۲,۶۳۹,۷۰۸	۱۴۷,۵۳۸,۹۴۱,۸۹۸	

۱۷_۱ هزینه های دارویی و درمانی (کلینیک) به شرح ذیل ارائه می گردد :

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۳۵,۱۲۳,۰۱۰,۴۳۹	۴۲,۱۶۰,۱۵۱,۳۸۸	هزینه درمانی کمک به بیماران
۱۴,۰۵۴,۴۶۳,۷۰۰	۱۵,۵۴۹,۰۲۶,۳۱۲	هزینه دارویی بیماران
۱۰,۱۹۲,۵۰۳,۷۳۶	۱۳,۰۵۰,۶۰۴,۲۱۶	هزینه حق الزحمه پزشکان
۶۰۶,۶۲۲,۹۸۲	۱,۱۸۳,۲۶۲,۳۲۸	هزینه لوازم پزشکی مصرفی بیماران در کلینیک
۲,۴۱۲,۹۶۰,۵۹۴	۳,۵۷۱,۳۶۷,۸۱۰	هزینه مهمانسرا
۱,۰۱۸,۸۳۱,۵۱۱	۱,۹۳۲,۲۵۱,۲۷۸	هزینه معیشت بیماران
۳۶۲,۴۴۳,۴۸۳	۴۵۷,۹۳۶,۷۱۰	هزینه های آموزش و پیشگیری
۶۳,۸۶۰,۸۳۶,۴۴۵	۷۷,۹۰۴,۶۰۰,۰۴۲	

۱۷_۲ هزینه های جاری (کلینیک) به شرح ذیل ارائه می گردد :

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱۵,۸۸۷,۷۲۹,۷۹۷	۲۰,۴۰۳,۴۶۷,۱۶۱	حقوق و دستمزد کارکنان
۳,۲۰۹,۱۹۵,۱۷۹	۴,۳۰۷,۳۸۹,۹۲۳	هزینه بیمه سهم کارفرما کارکنان
۳۰,۰۹۹,۵۱۹,۳۶۸	۳۳,۸۲۰,۸۶۶,۰۰۶	هزینه استهلاک داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
۱۰۲,۹۶۲,۰۰۵	۱۲,۱۷۲,۷۷۲	هزینه خرید ابزار و لوازم مصرفی فنی
۱,۳۵۳,۶۵۵,۰۰۰	۱,۴۴۷,۱۵۹,۰۰۰	هزینه برق مصرفی - گاز - آب
۱۳۲,۳۲۱,۶۰۰	۳۵۹,۸۶۴,۰۶۹	هزینه خرید ملزومات و نوشت افزار
۵,۳۳۱,۵۰۰	۹۵,۹۲۰,۰۰۰	هزینه تعمیر و نگهداری نرم افزارها
۲۸۵,۲۵۳,۷۶۷	۸۵۰,۷۹۴,۳۰۸	هزینه خرید لوازم مصرفی و بهداشتی
۶۲,۷۱۰,۰۰۰	۹۷,۳۶۴,۴۰۰	هزینه آگهی و تبلیغات
۸۹۶,۸۳۵,۳۰۰	۷۵۷,۹۹۱,۲۹۳	هزینه غذای کادر درمانی و پذیرایی و آبدارخانه
۹۲,۴۹۵,۲۸۰	۱۰۰,۱۸۴,۶۸۰	هزینه حمل لوازم و ایاب و ذهاب
۲۱,۲۵۶,۰۰۰	۱۴,۴۴۳,۰۰۰	هزینه کارکرد تلفن
۲,۵۶۹,۲۹۴	۲,۸۶۲,۱۵۵	هزینه پستی
۴۷,۲۰۰,۰۰۰	۲۶,۹۲۱,۲۰۰	سایر هزینه های کارکنان
۵,۲۱۰,۰۰۰	۱۲,۵۷۸,۵۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۰۰,۰۰۰	هزینه سوخت وسایط نقلیه کلینیک
۳۶۹,۹۳۴,۶۰۰	۶۲۸,۰۳۱,۴۶۱	هزینه تعمیر و نگهداری ساختمان کلینیک رادیو تراپی
۳۰,۳۰۰,۰۰۰	۵۶,۴۲۷,۵۰۰	هزینه تعمیر و نگهداری اثاثیه و منصوبات
۳۹۸,۶۸۲,۶۱۳	۴۰۹,۳۱۷,۳۰۸	هزینه بیمه داراییهای ثابت مشهود
۳,۲۶۴,۶۴۹,۱۹۷	۵,۷۳۷,۱۵۱,۹۳۰	هزینه تعمیر و نگهداری تجهیزات پزشکی
۲۰۷,۶۵۱,۵۰۰	۲۷,۲۴۲,۵۰۰	هزینه چاپ و تکثیر و شارژ اینترنت
۱۴,۶۵۰,۶۰۱	۳۸,۵۱۷,۹۰۰	هزینه تعمیر و نگهداری وسایط نقلیه
۱۴۹,۱۹۰,۴۱۲	۶۱,۶۳۴,۱۹۰	هزینه های متفرقه
۵۶,۶۶۱,۸۰۳,۲۶۳	۶۹,۶۳۴,۳۴۱,۸۵۶	



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

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۸- هزینه های اداری، عمومی و تشکیلاتی به شرح ذیل ارائه می گردد :

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۶,۲۱۲,۸۹۷,۵۲۱	۸,۰۷۵,۶۰۰,۶۸۱	هزینه حقوق و دستمزد
۱,۲۲۸,۱۹۶,۲۶۸	۱,۶۱۳,۶۹۱,۲۲۸	هزینه حق بیمه سهم کارفرما
۲,۶۸۱,۶۷۶,۰۰۰	۵,۱۸۹,۰۰۰,۲۰۰	هزینه خرید قلم
۴,۳۹۰,۷۹۶,۸۰۸	۳,۳۱۱,۹۴۸,۶۷۸	هزینه همایشات و مراسم و تبلیغات
.	۳۸۵,۲۰۰,۷۹۱	هزینه اینترنت و ارسال پیامک
۵۵۴,۱۳۷,۰۵۷	۶۱۰,۳۸۶,۹۸۰	هزینه خرید ملزومات
۱,۰۷۱,۸۰۵,۲۹۷	۲۶۴,۵۱۴,۹۲۳	هزینه تنظیم اسناد رسمی
۱۶۴,۰۹۳,۷۵۰	۴۰۳,۰۹۲,۵۰۰	هزینه اجاره دفتر
۳۴۲,۱۹۱,۹۰۰	۴۲۳,۹۵۶,۲۴۹	هزینه برق - گاز - آب - پست - تلفن
۱۹۵,۷۳۱,۴۵۰	۲۶۰,۳۹۱,۲۰۰	هزینه سوخت و سائط نقلیه
۴۴,۷۸۲,۰۰۰	۶۶,۶۸۷,۰۰۰	هزینه ایاب و ذهاب
۱۲۰,۳۳۶,۰۰۰	۱۶۴,۰۱۴,۴۸۰	هزینه پشتیبانی سیستم اتوماسیون
۲۴,۹۸۴,۳۴۵	۲۰,۱۶۹,۸۹۳	هزینه بازارچه
۵۵,۵۵۶,۱۱۱	۹۲,۰۱۶,۳۰۰	هزینه پذیرائی دفتر
۲۴,۶۹۰,۰۰۰	۱,۶۹۱,۰۰۰	هزینه اردوی سیاحتی و زیارتی بیماران
۱۹,۹۶۴,۲۰۶	۲۴,۱۷۳,۴۵۴	هزینه کارمزد بانکی
۱۳۳,۸۴۸,۴۵۲	۶۷,۶۶۸,۹۰۰	هزینه خرید لوازم بهداشتی و مصرفی
۱۷,۱۸۱,۰۰۰	۴۵,۶۲۴,۰۰۰	هزینه عوارض نوسازی ساختمانها
۳۰,۹۸۰,۱۷۰	۱۸,۶۹۸,۶۷۴	هزینه ماموریت کارکنان
۱۴۸,۸۶۹,۲۴۰	۲۷۷,۰۶۷,۰۰۰	هزینه تهیه تاج گل و بنر
۳۹۱,۹۴۹,۴۰۰	۵۷۸,۵۴۴,۶۷۰	هزینه تعمیر و نگهداری ساختمانها و دفاتر مهرانه
۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق الزحمه مشاوره
۶۲,۹۸۹,۱۵۰	۱۰۵,۶۴۳,۴۳۰	هزینه حمل لوازم
.	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی (اهدایی موسسه حسابرسی تدبیر محاسب آریا که به صورت رایگان انجام شده است)
۱۹۲,۹۳۱,۱۹۱	۲۵۱,۹۳۰,۱۱۴	سایر (۱۰ قلم با مبالغ کمتر از ۲۶/۷۸۰/۰۰۰ ریال)
۱۸,۲۴۲,۵۸۷,۳۱۶	۲۲,۴۹۲,۷۱۲,۳۴۵	

۱۸-۱- هزینه اینترنت در سال ۹۷ شامل هزینه ارسال پیامک به آخرین ۲۰۶/۲۵۳/۰۳۰ ریال، تمدید آنتی ویروس سازمانی بیت دفندر به تعداد ۴۰ کاربر ۹۶/۲۶۳/۰۰۰ ریال و هزینه اینترنت برای کنترل دوربینها و امورات اینترنتی مهرانه استان و دفاتر تابعه ۸۲/۷۸۴/۷۶۱ ریال می باشد و در سال ۹۶ جزو هزینه های تبلیغات محسوب شده

۱۹- هزینه های مالی

۱۳۹۶	۱۳۹۷
ریال	ریال
۸۵۵,۴۷۲,۸۰۸	۹۹,۹۸۸,۶۶۲
۸۵۵,۴۷۲,۸۰۸	۹۹,۹۸۸,۶۶۲

سود تضمین شده تسهیلات مالی دریافتی

۲۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱۸,۲۰۸,۰۶۳	۳۳۳,۸۳۷,۶۷۸	سود سپرده بانکیها
۱۵۳,۹۱۷,۰۰۰	۱,۹۲۳,۸۷۰,۰۰۰	درآمد حاصل از اجاره املاک و حق مالکانه
(۵,۰۱۰,۶۷۳)	(۱,۶۱۸,۶۸۳)	(زیان) حاصل از فروش دارائیهها
۲۶۷,۱۱۴,۳۹۰	۲,۲۵۶,۰۸۸,۹۹۵	

۲۰-۱- درآمد حاصل از اجاره املاک و حق مالکانه به شرح جدول زیر می باشد :

نوع خدمات	سال ۹۷	سال ۹۶	درصد افزایش (کاهش)
اجاره ساختمانها (ساختمانهای اهدایی خاتم نفیسی زاده، آقای فغفوری و خاتم قربانیان)	۲۴۵,۶۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۰۰,۰۰۰	۳۹۴٪
اجاره مالکانه (سرای ناصریه، مغازه های اهدایی آقای معماریان، آقای یمنی و وراث)	۱۴,۹۷۰,۰۰۰	۲۰,۸۷۷,۰۰۰	-۲۸٪
مرحوم شنبلی (حق مالکانه) انتقال سرقفلی دویاب مغازه اهدایی آقای سید یاسین موسویان و یکباب انباری	۱,۶۶۳,۳۰۰,۰۰۰	۸۳,۳۴۰,۰۰۰	۱۹۹٪
در سرای ناصریه	۱,۹۲۳,۸۷۰,۰۰۰	۱۵۳,۹۱۷,۰۰۰	۱۲۵٪
جمع			

۲۰-۲- زیان مربوط به فروش اموال و اثاثیه می باشد

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ اسفند

۲۱- صورت تطبیق مازاد درآمد بر هزینه عملیاتی

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

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲۰,۹۸۲,۷۸۲,۶۷۲	۳۸,۳۰۲,۴۵۰,۲۷۹	مازاد درآمد بر هزینه عملیاتی
۲۹,۸۴۹,۳۷۶,۱۳۴	۳۳,۷۴۹,۵۶۱,۱۶۳	هزینه استهلاک داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
(۱,۷۰۶,۹۵۵,۳۰۰)	(۱,۷۷۹,۶۸۵,۲۳۶)	(افزایش) موجودی کالا
(۱۸,۹۵۸,۲۵۳,۸۰۳)	(۱۵,۱۴۲,۶۳۱,۷۹۵)	(افزایش) دریافتنی های عملیاتی
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کاهش پیش پرداخت ها
۳,۷۲۴,۳۶۴,۵۳۶	(۱,۵۶۳,۵۰۶,۶۵۶)	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۲۶۷,۱۱۴,۳۹۰	۲,۲۵۶,۰۸۸,۹۹۵	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۳۴,۲۳۸,۴۲۸,۶۲۹	۵۵,۹۲۲,۲۷۶,۷۵۰	۲۰

۲۲- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۹۴,۱۳۴,۷۷۴,۵۳۲	۲۴,۱۳۰,۳۳۲,۷۶۹	دریافت کمکهای غیر نقدی
۹۴,۱۳۴,۷۷۴,۵۳۲	۲۴,۱۳۰,۳۳۲,۷۶۹	

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی و داریی های احتمالی

برای انجمن در تاریخ ترازنامه مبلغ ۱/۴۸۵ میلیون ریال از بابت بیمه پیمانکاران و کارگران ساخت و تکمیل پروژه کلینیک در سال ۱۳۹۵ توسط سازمان تامین اجتماعی زنجان بابت حسابرسی بیمه سال ۹۵ برگه مطالبه صادر گردیده بود که بعد از اعتراض به هیاتهای بدوی و تجدید نظر مبلغ بدهی به ۱/۳۰۴ میلیون ریال کاهش و مقرر گردیده در سال ۱۳۹۸ پرداخت گردد. و از این بابت ذخیره ای در حسابها منظور نشده است.

۲۴- رویدادهای پس از تاریخ تراز نامه

از تاریخ ترازنامه 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.

۲۵- وضعیت ارزی

داراییهای ارزی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

یورو
۴۳۶/۰۹

موجودی نقد نزد بانک ملت شعبه مرکزی

