

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۲/۲۶

شماره: ۱۴۰۴/۸۲۸۰

پیوست: دعای خیر

بسمه تعالی

انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان



شماره ثبت ۲۷۰

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 استان زنجان (مهرانه) در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ و صورت‌های تغییرات در وضعیت مالی و تغییرات در حقوق مالکانه و جریان وجه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۲ 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 ۱۴۰۳ 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ 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.

با توجه به اینکه مبلغ ۲/۴۰۱ میلیارد ریال خالص دارائی‌ها (مازاد منابع تامین شده توسط خیرین) می‌باشد؛ لذا توجه مجمع عمومی انجمن را درخصوص افزایش سرمایه جلب می‌نماید.

بازرس قانونی

جلال بهاریان

۱۴۰۴/۰۲/۲۵

بازرس قانونی

علیرضا وثوق

Sum J

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

فکس: ۰۲۴-۳۳۴۳۹۰۳۹

تلفن: ۰۲۴-۳۱۳۳



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 ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

A M A R G A R A N

Audit
Institution

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

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 - ۳۳

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع عمومی عادی سالیانه هیات امنا

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

گزارش حسابرسی صورت های مالی

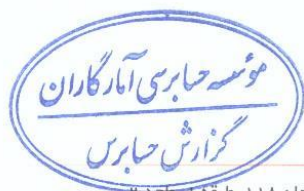
اظهار نظر مشروط

۱) صورت های مالی مؤسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ 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 ۳۲ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۲ بخش مبانی اظهار نظر مشروط، صورت های مالی یاد شده، وضعیت مالی مؤسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ 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 قدرالسهم زمین (عرصه) از ساختمان های مؤسسه (عیان) در زمان شناسایی اولیه دارایی ها تفکیک نگردیده است. از این رو آثار ربالی ناشی از اصلاح حساب ها در رابطه با محاسبه استهلاك ساختمان ها (زمین مشمول استهلاك 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 حسابداران رسمی، 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 اظهار نظر مشروط، کافی و مناسب است.



تاکید بر مطلب خاص

پوشش بیمه ای مسکوکات (طلا و جواهرات)، اموال موزه‌ای و موجودی کالا

(۴) به شرح یادداشت‌های ۱۱-۱۰، ۲-۱۴ و ۱-۱۶ به ترتیب در مورد اموال و اشیاء موزه‌ای، موجودی کالا و مسکوکات (طلا و جواهرات) فاقد پوشش بیمه‌ای کافی و مناسب می‌باشند. مفاد این بند، تاثیری بر اظهارنظر این موسسه نداشته است.

مسئولیت‌های هیئت مدیره در قبال صورت‌های مالی

(۵) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره موسسه است.

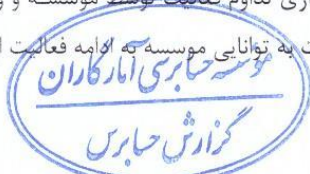
در تهیه صورت‌های مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی واحد مورد گزارش به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال موسسه یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود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

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

(۶) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

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

- خطرهای تحریف با اهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی موسسه، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط موسسه و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی موسسه به ادامه فعالیت ایجاد



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

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

کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود موسسه، 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 گونه‌ای در صورت های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد. افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

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

۹) مفاد ماده ۱۲ اساسنامه در خصوص معرفی جانشین اعضاء هیات امناء و قبول عضویت اشخاص فوق توسط هیات امناء رعایت نگردیده است. همچنین با توجه به فوت دو نفر از اعضا هیات امناء اقدامات لازم در خصوص تعیین جایگزین در راستای موضوع ماده ۱۱ اساسنامه انجام نگردیده است.

موسسه حسابرسی آمارگاران (حسابداران رسمی)

۲۵ تیر ۱۴۰۴

کیانوش بهلولی

حمیدرضا نوروزی

۸۹۱۶۷۹

۹۹۲۷۶۵





شماره ثبت ۲۷۰

بسمه تعالی

انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان

تاریخ:

شماره:

پیوست:

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

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مجمع عمومی عادی هیات امناء

با احترام

به پیوست صورت های مالی موسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان مربوط به سال

مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه سال ۱۴۰۳ تقدیم می گردد، اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۲۳ الی ۷

۱- صورت کارکرد

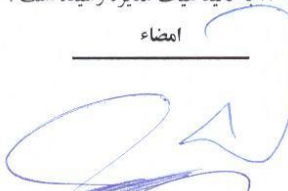
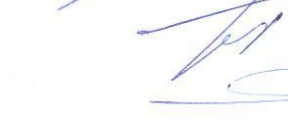
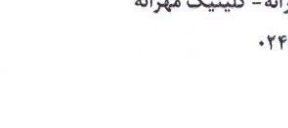
۲- صورت وضعیت مالی

۳- صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۴- صورت جریان های نقدی

۵- یادداشت های توضیحی صورت های مالی

صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۹ به تأیید هیات 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	سیروس میانجی
	خزانه دار و عضو هیئت مدیره	بهروز کاوندی
	عضو هیئت مدیره	محمود یوسفی
	عضو هیئت مدیره	محمد رضا وثوق
	عضو هیئت مدیره	جواد گرانمایه



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



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

فاکس: ۰۲۴-۳۳۴۳۹۰۳۹

تلفن: ۰۲۴-۳۱۰۵

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

صورت کارکرد

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت
عواید :			
عواید نقدی	۶۸۹,۳۰۰,۹۸۵,۲۷۳	۱,۴۴۵,۱۳۵,۴۱۷,۹۵۳	۴
عواید غیر نقدی	۷۲,۱۱۴,۴۲۲,۵۷۶	۲۴۴,۹۲۹,۶۲۰,۶۰۴	۴
منابع عملیاتی کلینیک تخصصی مهرانه	۳۹۸,۳۰۳,۸۱۲,۴۹۱	۵۷۹,۵۲۱,۵۱۴,۰۹۲	۴
	۱,۱۵۹,۷۱۹,۲۲۰,۳۴۰	۲,۲۶۹,۵۸۶,۵۵۲,۶۴۹	
مصارف :			
مصارف و حمایت های دارویی، درمانی، مددکاری، و پزشکی	(۳۴۱,۶۵۸,۸۱۴,۳۲۵)	(۴۴۲,۰۲۰,۸۰۸,۷۰۱)	۵
مصارف و حمایت های دارویی، درمانی و جاری کلینیک تخصصی رادیو تریابی	(۴۲۵,۰۴۹,۰۲۷,۵۵۴)	(۵۹۶,۳۷۸,۹۶۳,۲۹۵)	۶
	(۷۶۶,۷۰۷,۸۴۱,۸۷۹)	(۱,۰۳۸,۳۹۹,۷۷۱,۹۹۶)	
کارکرد ناخالص	۳۹۳,۰۱۱,۳۷۸,۴۶۱	۱,۲۳۱,۱۸۶,۷۸۰,۶۵۳	
هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی	(۱۷۳,۰۲۲,۴۰۲,۰۱۹)	(۲۶۲,۳۳۰,۲۶۸,۰۴۵)	۷
خالص سایر منابع و مصارف عملیاتی	۲,۲۸۹,۵۷۹,۶۷۳	۸,۵۳۰,۲۵۰,۰۰۰	۸
	(۱۷۰,۷۳۲,۸۲۲,۳۴۶)	(۲۵۳,۸۰۰,۰۱۸,۰۴۵)	
کارکرد عملیاتی	۲۲۲,۲۷۸,۵۵۶,۱۱۵	۹۷۷,۳۸۶,۷۶۲,۶۰۸	
سایر منابع غیر عملیاتی	۴۲,۶۸۶,۴۰۶,۳۳۲	۹۹,۱۹۱,۹۱۲,۶۹۵	۹
کارکرد خالص	۲۶۴,۹۶۴,۹۶۲,۴۴۷	۱,۰۷۶,۵۷۸,۶۷۵,۳۰۳	

از آنجاییکه اجرای تشکیل دهنده صورت کارکرد جامع، محدود به کارکرد خالص سال است لذا صورت مذکور ارائه نشده است

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



Handwritten signatures and stamps. A circular stamp reads 'موسسه خیریه انجمن حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان' (Mehranah Charity Association for Cancer Patients in Zanjan Province). Another stamp reads 'خاتم گزارش' (Seal of the report).

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

14.2/12/29

یادداشت

دارایی های ثابت مشهود

دارایی های ثابت مشهود

دارایی های نامشهود

سرمایه گذاری های بلند مدت

دریافتی های بلند مدت

جمع دارایی های غیر جاری

دارایی های جاری

پیش پرداخت ها

موجودی مواد و کالا

دریافتن های تجاری و سایر

مسکے کات (طلا و حواہیات

سہ ماہہ گزارے، ہمارے کہ تاہم مد

مردود

دارای نام غریب حاتم: نگارنده

در دوازدهم اردیبهشت ماه ۱۳۸۸

دانشگاه تهران

تقريباً نصف سكان العالم يعيشون في مناطق جافة أو شبه جافة.

١٠٠

١٠٠٠

والله اعلم بالصواب

تاریخ

تحت إشراف

امامی

هلی‌های غیر جاری

پرداختنی های بلند مدت

مع بدهی های غیر جاری

هی های جاری

پرداختنی های تجاری و سایر

مالیات پرداختنی

پیش دریافت ها

جمع بدهی های جاری

جمع بدھی ها

مع حقوق مالکانه و بدھی

داداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



انجمن خیریه حمایت از بیماران
میلا به سرطان استخوان زنجان
شماره ثبت ۲۷۰

ضمائم گزارش

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

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

آورده موسسین	خالص دارایی ها	جمع کل
مانده در ابتدای ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۳۵۸,۳۶۵,۸۰۸
اصلاح اشتباهات (یادداشت توضیحی ۲۱ صورت های مالی)	۰	(۲۳۳,۳۳۳,۱۰۰)
کارکرد خالص سال مالی ۱۴۰۲	۰	۲۶۴,۹۶۴,۹۶۲,۴۴۷
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۵,۰۸۹,۹۹۵,۱۵۵
کارکرد خالص سال مالی ۱۴۰۳	-	۱,۰۷۶,۵۷۸,۶۷۵,۳۰۳
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۱,۶۶۸,۶۷۰,۴۵۸

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



Handwritten signatures of the board members and the treasurer.



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

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
فعالیت های عملیاتی :		
نقد حاصل از عملیات	۲۶	
جریان خالص ورود نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۸۱۰,۸۳۴,۱۰۸,۸۹۸	۱۹۹,۱۹۳,۴۹۳,۳۵۹
فعالیت های سرمایه گذاری :		
دریافت های نقدی ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	۷۸,۹۲۴,۲۳۵,۱۵۶	۳۲,۸۳۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۹۸۸,۵۳۷,۳۶۶,۸۳۴)	(۱۷۰,۳۸۹,۴۷۸,۷۷۶)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۲,۰۳۴,۵۸۵,۰۰۰)	(۲۶,۲۱۹,۷۰۲,۵۰۰)
دریافت های ناشی از سود سرمایه گذاری ها	۸۲,۹۰۵,۳۴۷,۰۸۲	۴۲,۲۴۲,۰۸۶,۸۲۱
دریافت های نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۴۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
پرداخت های نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-	(۲۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۷۷۹,۲۴۲,۳۶۹,۵۹۶)	(۱۸۲,۷۳۴,۲۶۴,۴۵۵)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۳۱,۵۹۱,۷۳۹,۳۰۲	۱۶,۴۵۹,۲۲۸,۹۰۴
خالص افزایش در موجودی نقد	۳۱,۵۹۱,۷۳۹,۳۰۲	۱۶,۴۵۹,۲۲۸,۹۰۴
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴۵,۹۰۲,۵۳۸,۱۲۲	۲۹,۰۳۱,۸۱۹,۷۰۷
تغییرات نرخ ارز	۷۶۰,۲۵۱,۰۹۰	۴۱۱,۴۸۹,۵۱۱
مانده موجودی نقد در پایان سال	۷۸,۲۵۴,۵۲۸,۵۱۴	۴۵,۹۰۲,۵۳۸,۱۲۲
معاملات غیر نقدی	۲۴۴,۹۲۹,۶۲۰,۶۰۴	۷۲,۱۱۴,۴۲۲,۵۷۶
۲۷		

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

موسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان با شناسه ملی ۱۷۶۹۸-۱۰۴۶۰۰ به شماره ثبت ۲۷۰ در شهریور ماه سال ۱۳۸۵ با همت والای خیرین زنجان و با نام اولیه موسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان زنجان شکل گرفت و به استناد مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۸ در نهایت نام موسسه تغییر یافته و پس از اخذ مجوزهای قانونی از آذر ماه ۱۳۸۵ 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 -۲۳۳، 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.

۱۴۰۲	۱۴۰۳
نفر	نفر
۸۰	۱۰۱
۶۰	۵۸
۱۴۰	۱۵۹

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 انجمن می باشد.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های 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 خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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 ارز 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 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 خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۶- سرمایه گذاری های بلند مدت

سرمایه گذاری های بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاریهای بلند مدت هنگام تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام، شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی) شناسایی می شود.

۳-۷- دارایی های نامشهود

۳-۷-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود. 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 نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده با بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۷-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

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

۳-۷-۳- سرقتی محل کسب به دلیل عمر مفید نامعین، مستهلک نمی شود.

۳-۸- موجودی مواد و کالا

۳-۸-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» هر یک از اقلام اندازه گیری می شود. در صورت فروزی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین می شود.

۳-۹- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتا قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویداد های گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای 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 می شود.

۳-۱۰- مالیات بر عواید موسسه

بر اساس مفاد بند ماده ۱۳۹ و آیین نامه اجرایی و دستورالعمل موضوع تبصره ۳ ماده ۱۳۹ اصلاحی قانون مالیات های مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ موسسه خیریه مهرانه معاف از پرداخت مالیات می باشد

۳-۱۱- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۳-۱۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری



موسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۴- عواید نقدی و غیر نقدی

درصد افزایش (کاهش)	(مبالغ به ریال)	۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
۱۱۰٪	۶۸۹,۳۰۰,۹۸۵,۲۷۳		۱,۴۴۵,۱۳۵,۴۱۷,۹۵۳	۴-۱
۲۴۰٪	۷۲,۱۱۴,۴۲۲,۵۷۶		۲۴۴,۹۲۹,۶۲۰,۶۰۴	۴-۲
۴۵٪	۳۹۸,۳۰۳,۸۱۲,۴۹۱		۵۷۹,۵۲۱,۵۱۴,۰۹۲	۴-۳
۹۶٪	۱,۱۵۹,۷۱۹,۲۲۰,۳۴۰		۲,۲۶۹,۵۸۶,۵۵۲,۶۴۹	

۴-۱ عواید نقدی به شرح زیر می باشد:

درصد افزایش (کاهش)	(مبالغ به ریال)	۱۴۰۲	۱۴۰۳	نوع کمک
۶۰٪	۲۵۸,۷۴۳,۴۱۵,۶۰۸		۴۱۴,۹۰۱,۳۸۴,۷۷۳	کمک های خیرین در دفاتر شهرستانها
۶۳٪	۱۸۱,۶۹۴,۹۸۲,۱۵۸		۲۹۶,۲۵۵,۳۳۶,۷۵۵	کمک های موردی
۹۴٪	۶۰,۵۲۲,۴۷۰,۰۱۸		۱۱۷,۱۴۱,۶۳۵,۳۶۹	کمک های حاصل از ارسال بنرو تاج گل به مجالس
۴۴۶٪	۵۳,۰۷۹,۱۵۷,۳۱۶		۲۸۹,۹۸۱,۶۶۹,۹۰۷	کمک به خرید تجهیزات پزشکی (پوش)
۴۸٪	۴۷,۴۸۶,۷۳۰,۵۰۰		۷۰,۴۳۴,۴۷۸,۰۱۰	کمک های حاصل از فلکها
۵٪	۲۰,۱۳۵,۱۱۶,۷۸۱		۲۱,۱۵۸,۵۷۴,۴۶۳	کمک های ماهیانه و سالیانه
۷۲۴٪	۲۰,۰۹۸,۷۹۶,۲۵۲		۱۶۵,۵۷۶,۲۳۴,۸۳۳	کمک های خیرین در نمایشگاهها و مراسم
۱۳۲٪	۱۷,۲۱۴,۷۷۴,۵۱۰		۳۹,۹۰۹,۰۵۳,۸۴۳	کمک های خیرین در مهمانسرای تهران
۲٪	۱۲,۷۳۲,۲۵۰,۰۰۰		۱۲,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	کمک های ویژه معیشت بیماران
۲۳٪	۱۰,۵۰۳,۷۰۰,۰۰۰		۸,۱۰۰,۴۴۰,۵۰۰	کمک های اسپانسر بیماران
۸۲٪	۴,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰		۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	کمک برای احداث ساختمان
۲۸٪	۱,۰۳۸,۸۰۰,۰۰۰		۱,۲۲۶,۵۰۰,۰۰۰	کمک به مهمانسرای زنجان
۴۰۳٪	۱,۴۰۰,۷۹۲,۱۳۰		۷,۰۴۵,۱۰۹,۵۰۰	سایر کمک ها
۱۱۰٪	۶۸۹,۳۰۰,۹۸۵,۲۷۳		۱,۴۴۵,۱۳۵,۴۱۷,۹۵۳	

۴-۲ عواید غیر نقدی به شرح زیر می باشد:

درصد افزایش (کاهش)	(مبالغ به ریال)	۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت	نوع کمک
-۱۰۰٪	۱۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۰		اهدای ساختمان و زمین (شهر زنجان)
۸۳٪	۹,۶۱۳,۷۹۷,۸۰۲		۱۷,۵۴۹,۳۵۰,۳۷۲	۴-۲-۱	اهدای اموال و اثاثیه - تجهیزات و وسائط نقلیه
۶۰۲٪	۲۰,۰۱۳,۳۵۹,۴۲۷		۱۴۰,۵۷۲,۴۲۵,۳۱۵	۴-۲-۲	کمک های غیر نقدی دفاتر شهرستانها و کلینیک مهرانه
-۶۸٪	۲۱۸,۳۷۰,۵۰۰		۷۰,۰۳۰,۰۰۰		اهدای مصالح ساختمانی جهت احداث کلینیک
-۹۰٪	۶,۸۹۷,۸۹۰,۲۶۴		۶۵۶,۰۶۸,۴۴۷		تخفیفات فروشگاهها
۸۳٪	۱۰,۳۸۰,۳۴۱,۸۷۳		۱۸,۹۹۶,۵۸۶,۶۶۸		اهدای ارزاق و گوشت و
۳۲۸٪	۳,۷۰۹,۲۶۹,۰۰۰		۱۵,۸۸۸,۸۹۰,۰۰۰		اهدای طلا و جواهرات
۵۰۰٪	۸,۵۳۱,۳۹۳,۷۱۰		۵۱,۱۹۶,۲۶۹,۸۰۲	۴-۲-۳	سایر کمک های غیر نقدی
۲۴۰٪	۷۲,۱۱۴,۴۲۲,۵۷۶		۲۴۴,۹۲۹,۶۲۰,۶۰۴		

۴-۲-۱ عمده اهدای اموال و اثاثیه و تجهیزات پزشکی و وسائط نقلیه شامل تجهیزات پزشکی (تخت بیمارستانی، دستگاه تنفسی، دستگاه ونتیلاتور، تشک مواج و سایر) می باشد.

۴-۲-۲ عمده مبالغ مربوط به کمک شهرستانها شامل مبلغ ۴۰/۰۰۰ میلیون ریال مربوط به آبارتمان اهدایی اشرف نوری واقع در تهران و مبلغ ۷/۰۰۰ میلیون ریال مربوط به ساختمان اهدایی مرحومه قیّس ترکی در ابرو یک قطعه زمین واقع در ابرو به بهای کارشناسی ۱۲/۰۰۰ میلیون ریال و مبلغ ۲/۳۶۰ میلیون ریال مربوط به اهدای ماشین آریسان در سلطانیه و دو قطعه اهدایی در شهرستان ابرو به ارزش ۱۵/۵۰۰ میلیون ریال می باشد.

۴-۲-۳ اهدای سایر کمکهای غیر نقدی شامل مبلغ ۳۵/۴۲۶ میلیون ریال مربوط به دارو و الباقی مبالغ مربوط به اهدای لوازم متفرقه - پوشاک و البسه و لوازم بهداشتی می باشد.



موسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه زنجان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

(مبالغ به ریال)

نوع خدمات	۱۴۰۲		۱۴۰۳	
	درصد افزایش (کاهش)	تخفیفات و کسورات	درآمد	تخفیفات و کسورات
رادیو ترابی	۲۸٪	(۳۳۶,۸۵۵,۱۸۳,۵۹۰)	۶۱۱,۳۴۲,۱۲۲,۳۷۷	(۴۲۷,۸۳۳,۲۱۴,۱۳۳)
شیمی درمانی	۷۵٪	(۷,۹۱۴,۵۰۲,۹۲۷)	۲۴,۳۱۳,۲۹۶,۱۴۷	(۱۳,۸۸۹,۶۵۰,۰۰۰)
آزمایشگاه	۴۲٪	(۱۴,۵۰۴,۱۱۰,۴۷۰)	۲۴,۸۴۸,۸۴۶,۸۳۹	(۲۰,۶۳۱,۰۵۸,۳۴۷)
سی تی سیمی لانور	۱۱۳٪	(۲,۶۹۹,۷۸۲,۰۳۰)	۲,۷۰۶,۶۹۰,۹۵۰	(۵,۷۴۶,۰۴۲,۸۶۰)
پت اسکن	۴٪	(۳۱۱,۴۹۷,۳۱۶,۷۵۹)	۴۰۶,۵۶۲,۷۵۲,۰۷۴	(۳۱۲,۵۴۸,۰۸۸,۶۰۷)
رادیو لوزی	۱۰۰٪	.	.	(۷,۷۳۱,۶۰۲,۹۵۶)
جمع درآمد	۲۹٪	(۶۷۱,۴۷۰,۷۹۵,۷۹۶)	۱,۰۶۹,۷۴۶,۷۸,۲۱۷	۱,۳۷۸,۹۰۰,۵۸۵,۹۸۵
جمع تخفیفات	۱۹٪	(۶۷۱,۴۷۰,۷۹۵,۷۹۶)		(۷۹۹,۳۷۹,۰۷۱,۸۹۳)
خالص درآمد حاصل از ارائه خدمات کلینیک	۴۵٪	۳۹۸,۳۰۳,۸۱۲,۴۹۱		۵۷۹,۵۲۱,۵۱۴,۰۹۲

۳-۴-۱ - 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.

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲		۱۴۰۳	
زبان ناخالص	درصد زبان ناخالص به درآمد عملیاتی	زبان ناخالص	بهای تمام شده خدمات
(۲۶,۷۴۵,۲۱۵,۰۶۳)	۳/-	(۱۶,۸۵۷,۴۴۹,۰۲۳)	۵۷۹,۵۲۱,۵۱۴,۰۹۲
		(۵۹۶,۳۷۸,۹۶۳,۷۹۵)	درآمد حاصل از ارائه خدمات کلینیک تخصصی مهرانه

۴-۴-۱ - مبلغ ۱۷,۶۳۴ میلیون ریال کسری از محل مازاد کمکهای نقدی مردمی تأمین گردیده است.



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۵- مصارف و حمایت های دارویی، درمانی، مددکاری و پزشکی

(مبالغ به ریال)				
درصد افزایش (کاهش)	۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت	
۱۹٪	۲۷۴,۱۵۹,۷۹۸,۸۰۰	۳۲۴,۹۸۰,۸۲۱,۸۵۸		هزینه دارو
۰٪	۱۷,۹۶۰,۵۶۸,۵۵۰	۱۷,۸۸۸,۰۱۵,۱۱۲		هزینه کمک های بلا عوض
۱۱۲٪	۱۶,۰۹۰,۲۴۶,۹۵۸	۳۴,۰۶۷,۲۱۲,۳۳۰		هزینه آزمایشگاه تخصصی
۱۰۹٪	۷,۹۲۴,۷۳۸,۲۵۰	۱۶,۵۷۸,۴۶۷,۱۸۹		هزینه بیمارستانی
۷٪	۷,۶۰۷,۸۰۵,۳۰۰	۷,۰۸۸,۵۱۶,۷۸۰		هزینه تصویر برداری پزشکی
۱۱٪	۵,۸۷۵,۹۰۲,۳۷۵	۶,۵۳۶,۳۴۰,۰۴۲		هزینه پوشاک و البسه
۳۷۳٪	۴,۶۷۷,۷۴۹,۱۳۵	۲۲,۱۰۶,۳۳۹,۷۸۰		هزینه اسکان بیماران در تهران
۱٪	۱,۴۳۶,۱۳۲,۸۰۰	۱,۴۵۴,۰۰۴,۶۴۱		آموزش تحصیلی و پیشگیری
۳۵٪	۱,۳۵۹,۳۶۷,۵۰۰	۱,۸۳۷,۹۲۶,۰۰۰		هزینه ایاب و ذهاب بیماران
۴۸٪	۷۰۹,۸۰۹,۵۰۰	۳۶۷,۶۴۵,۰۰۰		هزینه اردوی بیماران
۱۳۶٪	۳,۸۵۶,۶۹۵,۱۵۷	۹,۱۱۵,۵۲۰,۰۶۹		هزینه های متفرقه بیماران
۲۹٪	۳۴۱,۶۵۸,۸۱۴,۳۲۵	۴۴۲,۰۲۰,۸۰۸,۷۰۱	۵-۱	

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

۶- مصارف و حمایت های دارویی، درمانی و جاری کلینیک تخصصی رادیوتراپی

(مبالغ به ریال)				
درصد افزایش (کاهش)	۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت	
۵۵٪	۱۴۴,۰۱۰,۷۰۴,۶۱۰	۲۲۲,۸۹۸,۹۵۷,۸۱۶	۶-۱	هزینه های دارویی و درمانی (کلینیک)
۳۳٪	۲۸۱,۰۳۸,۳۲۲,۹۴۴	۳۷۳,۴۸۰,۰۰۵,۴۷۹	۶-۲	هزینه های جاری (کلینیک)
۴۰٪	۴۲۵,۰۴۹,۰۲۷,۵۵۴	۵۹۶,۳۷۸,۹۶۳,۲۹۵		

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

(مبالغ به ریال)				
درصد افزایش (کاهش)	۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت	
۶۶۸٪	۱,۸۹۳,۹۲۰,۲۵۷	۱۴,۵۴۱,۹۰۹,۰۳۴		هزینه دارویی بیماران
۴۰٪	۲۶,۴۶۷,۴۱۹,۸۸۶	۳۶,۹۲۳,۹۰۴,۷۷۷		(پت اسکن) هزینه رادیودارویی بیماران
۴۷٪	۷۴,۲۲۹,۳۲۷,۸۰۲	۱۰۹,۰۳۶,۶۱۹,۱۴۱		هزینه حق الزحمه پزشکان
۷٪	۶,۲۶۶,۳۵۳,۷۷۰	۶,۷۲۵,۶۵۲,۲۷۲		هزینه خرید لوازم پزشکی مصرفی بیماران در کلینیک
۴۵٪	۱۵,۹۲۰,۳۳۳,۹۷۲	۲۳,۱۲۳,۴۶۱,۶۳۳	۶-۱-۱	هزینه مهمانسرای زنجان
۶۹٪	۱۹,۲۳۳,۳۴۸,۹۲۳	۳۲,۵۴۷,۴۱۰,۹۵۹	۶-۱-۲	هزینه معیشت بیماران
۵۵٪	۱۴۴,۰۱۰,۷۰۴,۶۱۰	۲۲۲,۸۹۸,۹۵۷,۸۱۶		

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 اوراق و لوازم جهت اهدا به بیماران است.

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۲
هزینه حقوق و دستمزد کارکنان	۱۶۰,۸۹۸,۱۸۴,۵۸۸	۱۰۴,۶۱۸,۲۴۶,۳۲۹
هزینه بیمه سهم کارفرما کارکنان	۳۳,۲۹۸,۸۰۹,۰۱۲	۲۱,۳۱۵,۹۳۵,۱۶۹
هزینه مأموریت کارکنان	۱,۷۸۱,۹۴۹,۲۳۵	-
هزینه استهلاک داراییهای غیر جاری	۱۰۲,۴۶۵,۴۱۴,۳۸۰	۹۴,۹۱۸,۱۴۰,۹۵۴
هزینه تعمیر و نگهداری تجهیزات پزشکی	۳۳,۵۵۳,۹۶۵,۳۱۸	۲۶,۳۹۳,۶۰۷,۶۰۵
هزینه تعمیر و نگهداری ساختمان و تاسیسات	۱۵,۲۵۹,۳۸۹,۲۶۰	۱۱,۲۹۱,۲۳۹,۶۴۵
هزینه برق - گاز - آب - تلفن	۶,۱۵۶,۶۵۱,۴۵۶	۴,۲۵۴,۲۸۶,۷۳۹
هزینه خرید لوازم مصرفی و بهداشتی	۴,۷۷۲,۴۲۸,۱۲۰	۳,۴۱۰,۱۲۸,۱۷۶
هزینه خرید ملزومات و نوشت افزار	۲,۷۱۰,۳۷۳,۲۷۲	۱,۹۱۷,۷۰۶,۵۸۸
هزینه غذای کادر درمانی و پذیرایی و آبدارخانه	۱,۰۳۰,۱۷۸,۴۸۸	۶,۰۶۹,۹۰۱,۴۰۶
هزینه حمل و نقل و ایاب و ذهاب	۱,۴۳۵,۵۸۳,۵۷۶	۵۲۰,۰۷۵,۰۲۰
هزینه بیمه دارایی های ثابت مشهود	۱,۷۹۱,۳۰۸,۹۶۸	۹۹۱,۶۲۲,۲۷۳
هزینه بیمه مسئولیت مدنی	۱,۷۸۸,۵۲۱,۳۰۸	۵۳۵,۳۷۰,۸۲۳
هزینه پشتیبانی سیستم ها (نرم افزارها)	۱,۰۰۸,۵۱۱,۴۰۰	-
هزینه خرید ابزار و لوازم مصرفی فنی	۱,۱۰۵,۹۴۵,۸۶۲	۱,۲۷۱,۰۵۷,۵۲۱
هزینه تعمیر و نگهداری اثاثیه و منصوبات	۱,۰۲۷,۹۲۲,۰۰۰	۱,۰۲۷,۱۱۹,۴۸۷
هزینه آگهی و تبلیغات	۱۰۱,۴۰۰,۰۰۰	۵۲۶,۹۹۹,۱۰۶
هزینه پستی	۱۲,۷۵۰,۵۲۵	۱۹,۷۴۴,۱۰۳
هزینه پوشاک و لوازم ایمنی کارکنان	۶۱۱,۲۹۴,۰۰۰	۴۶۰,۹۳۰,۰۰۰
هزینه های کارمزد بانکی	۱۱,۷۷۹,۴۸۴	۲۱,۱۹۱,۸۷۲
هزینه سوخت و نگهداری وسایل نقلیه	۷۹۲,۱۱۲,۷۴۹	۴۵۴,۴۶۵,۲۰۶
سایر هزینه های اداری و تشکیلاتی	۶۷۵,۲۲۶,۰۲۹	۶۹۸,۶۶۶,۹۲۲
هزینه چاپ و تکثیر و شارژ اینترنت	۱,۱۹۰,۳۰۶,۴۴۹	۷۲,۸۸۸,۰۰۰
	۳۷۳,۴۸۰,۰۰۵,۴۷۹	۲۸۱,۰۳۸,۳۲۲,۹۴۴

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



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۷- هزینه های اداری، عمومی و تشکیلاتی

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۲
هزینه حقوق و دستمزد	۱۳۳,۴۲۲,۳۴۲,۷۱۱	۹۲,۴۲۱,۱۲۲,۶۱۸
هزینه حق بیمه سهم کارفرما	۲۴,۸۵۱,۷۵۱,۲۵۱	۱۷,۶۷۷,۱۱۱,۱۰۹
هزینه مأموریت کارکنان	۵۴۴,۶۲۳,۵۲۶	۲۶۷,۶۸۶,۳۲۱
هزینه همایشات و مراسم و تبلیغات	۲۳,۶۲۴,۱۸۹,۲۴۳	۲۰,۱۶۶,۹۳۴,۲۹۲
هزینه تهیه تاج گل و بنر	۲۲,۶۲۷,۸۶۸,۵۵۸	۶,۵۳۰,۱۷۳,۰۰۰
هزینه اجاره دفتر	۸,۹۰۱,۵۲۵,۰۰۰	۴,۵۲۳,۴۰۰,۰۰۰
هزینه سوخت و نگهداری وسایط نقلیه	۶,۰۳۴,۳۵۷,۷۵۳	۵,۱۲۷,۹۵۲,۹۵۰
هزینه خرید قلمک	۶,۳۴۲,۷۷۵,۵۰۰	۲,۲۶۷,۳۹۶,۰۰۰
هزینه تعمیر و نگهداری ساختمانها و دفاتر مهرانه	۵,۳۲۵,۷۴۹,۵۳۶	۳,۳۸۳,۱۲۵,۲۴۱
هزینه خرید ملزومات	۴,۱۸۹,۶۱۱,۶۹۴	۵,۴۴۷,۸۱۶,۵۴۴
هزینه تعمیرات اثاثیه و تجهیزات پزشکی	۴,۹۲۲,۰۱۹,۰۰۰	۱,۳۲۶,۵۳۴,۰۰۰
هزینه اینترنت و ارسال پیامک	۳,۸۲۷,۵۴۸,۶۱۱	۳,۱۱۱,۵۴۲,۲۱۴
هزینه خرید ابزار و لوازم مصرفی فنی	۳,۲۶۷,۵۷۵,۰۰۸	-
حق مشاوره	۱,۴۳۶,۷۹۶,۶۴۰	-
هزینه خرید لوازم بهداشتی و مصرفی	۱,۷۸۱,۳۴۱,۵۲۷	۱,۹۵۷,۶۱۰,۹۸۴
هزینه حمل و نقل و ایاب و ذهاب	۱,۰۳۰,۱۸۳,۴۶۴	۱,۵۶۰,۷۱۷,۲۷۰
هزینه جلسات دفاتر مرکز و شهرستانها	۱,۶۴۹,۸۷۲,۹۰۶	۱,۴۷۸,۷۸۸,۴۶۹
هزینه برق - گاز - آب - پست - تلفن	۲,۹۲۳,۸۲۸,۰۰۹	۱,۳۷۹,۲۷۳,۹۶۴
هزینه خرید پوشاک و ایمنی کارکنان	۲,۶۵۷,۲۴۵,۰۰۰	۵۶۴,۸۰۰,۰۰۰
هزینه حسابرسی	۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۵,۵۰۰,۰۰۰
هزینه پشتیبانی سیستم ها	۱۷۳,۵۹۰,۰۰۰	۳۳۱,۳۷۴,۰۰۰
هزینه های حقوقی و حق تمیر و وکالت	۶۰۳,۷۵۱,۴۵۹	۲۳۲,۶۵۶,۹۰۷
هزینه کارمزد بانکی	۴۸۸,۲۹۰,۰۸۲	۲۲۱,۰۵۶,۰۳۵
هزینه عوارض نوسازی ساختمانها	۸۶,۷۵۸,۰۰۰	۱۴۰,۶۹۷,۰۰۰
هزینه بازارچه	-	۴۹۲,۱۳۷,۷۴۷
هزینه ایاب و ذهاب	-	۲۳۳,۸۰۴,۲۰۰
سایر هزینه های اداری و تشکیلاتی	۱,۲۸۷,۶۷۳,۵۶۷	۱,۹۴۳,۱۹۱,۱۵۴
	۲۶۲,۳۳۰,۲۶۸,۰۴۵	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 ۱۴۰۲ که در سال ۱۴۰۳ انجام شده بصورت رایگان بوده و به کمکهای غیر نقدی موسسه حسابرسی آمارگاران (عضو جامعه

حسابداران رسمی) منظور شده است.



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۸- خالص سایر منابع و مصارف عملیاتی

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۳	یادداشت
۱۴۰۲		
۲,۲۶۵,۷۰۲,۳۹۹	۸,۵۳۰,۲۵۰,۰۰۰	۸-۱
۲۳,۸۷۷,۲۷۴	.	
۲,۲۸۹,۵۲۹,۶۷۳	۸,۵۳۰,۲۵۰,۰۰۰	

منابع حاصل از اجاره املاک و حق مالکانه

درآمد متفرقه

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

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۳	نوع خدمات
۱۴۰۲		
۶۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	اجاره ساختمانها (ساختمان های اهدایی خانم نفیسی زاده- قیز بس ترکی و خانم رحیمه فردوسی)
۲۰۸,۶۰۱,۰۰۰	۶۲۵,۸۵۰,۰۰۰	اجاره مالکانه مغازه های اهدایی آقایان معماریان، سید سجاد موسوی - سید رئوف احمدی
۱,۴۱۱,۶۰۱,۳۹۹	۶,۶۱۹,۴۰۰,۰۰۰	حق مالکانه واگذاری ۱ باب مغازه اهدایی سید سجاد مرتضوی
۲,۲۶۵,۷۰۲,۳۹۹	۸,۵۳۰,۲۵۰,۰۰۰	

۹- خالص سایر منابع و مصارف غیر عملیاتی

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۳	سایر اقلام:
۱۴۰۲		
۳۲,۸۳۰,۰۰۰	۱۵,۵۲۶,۳۱۴,۵۲۳	۹-۱ سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۴۲,۲۴۲,۰۸۶,۸۲۱	۸۲,۹۰۵,۳۴۷,۰۸۲	۹-۲ سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۴۱۱,۴۸۹,۵۱۱	۷۶۰,۲۵۱,۰۹۰	سود تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۴۲,۶۸۶,۴۰۶,۳۳۲	۹۹,۱۹۱,۹۱۲,۶۹۵	

۹-۱- سود ناشی از فروش آپارتمان اهدایی آقای غفوری مبلغ ۱۳/۷۶۵ میلیون ریال و فروش اموال و اثاثیه و تجهیزات پزشکی مبلغ ۱/۵۵۱ میلیون ریال و فروش

وسائط نقلیه (موتور سیکلت) به مبلغ ۲۱۰ میلیون ریال می باشد

۹-۲- درآمد فوق حاصل از سود سپرده های مهرانه در بانک ها می باشد



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

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳

۱-۱-۱- اختلافات زمین شامل خرید زمین به مساحت ۶۰/۵ مترمربع واقع در شهرستان میانه به مبلغ ۵۵۰/۱ میلیون ریال در ارزش ۱۵۵۰۰ میلیون ریال میباشند.

۱-۱-۲- اختلافات ساختمان مبلغ ۴۰۰۰۰ میلیون ریال بابت اهدای آپارتمان اشرف توری در تهران - به مبلغ ۷۰۰۰۰ میلیون ریال اهدای ساختمان تفرس ترکی در لهر - مبلغ ۸۴۲۵۰ میلیون ریال تکمیل ساختمان کلینیک و مبلغ ۳۸۰۱ میلیون ریال بابت بازسازی طبقه اول کارگاه موسسین به متراژ ۷۵ مترمربع و کسری ۳۰۰ میلیون ریال بابت فروش آپارتمان مغوری میباشند.

۱-۱-۳- عهده اشعارات حساب تجهیزات پزشکی مربوط به اهدای یک دستگاه سیک - ساینتر رنگ لب - دستگاه اکسیژن ساز و سایر تجهیزات پزشکی کسر مبلغ ۹۹۰۱۸۸ میلیون ریال مربوط به حذف دستگاه رادیو تری و سایر تجهیزات پزشکی میباشند.

۱-۱-۴- اختلافات و اساطع طبقه طی سال مالی مربوط خرید یک دستگاه کالورن فروس به مبلغ ۱۲۶۶۰ میلیون ریال و خرید یک دستگاه آرتسان دو گانه سرور به مبلغ ۲۹۱۲ میلیون ریال و یک دستگاه اعلایی به مبلغ ۲۰۷۲۲ و مع ۷۵۰ میلیون ریال خرید یک دستگاه موتور سیکلت و کسری مبلغ ۲۵ میلیون ریال مربوط به فروش موتور سیکلت می باشد.

۱-۱-۵- عهده اشعارات اموال و تالیف طی سال مالی مربوط به خرید سیستم های کامپیوتری ، وسایل آتاقهای می باشد.

۱-۱-۶- اختلافات داراییها در دست تکمیل مربوط احداث مهسرای تهران به مبلغ ۱۲۸۸۳ میلیون ریال بابت تکمیل کلینیک ۱۰۷۶۳۳ میلیون ریال و احداث ساختمان ندی ۵۷۸ میلیون ریال و تکلیف ۹۴۸۴ میلیون ریال و تکمیل بازوچه موسسین ۱۲۷۸ میلیون ریال و بابت احداث تابلوهای تبلیغاتی در زنجان و لهر مبلغ ۱۷۸ میلیون ریال و کسری بابت انتقال به ساختمان کلینیک مبلغ ۱۳۳۸۷۷ میلیون ریال و فروش ضایعات ساختمانی مهسرای تهران و تکلیف به مبلغ ۸۸۰۲۰۸ میلیون ریال بابت خرید دستگاه رادیو تری می باشد.

۱-۱-۷- افزایش پیش پرداخت سرمایه ای مربوط به خرید دستگاه برای تراپی به مبلغ ۱۳۰۰۰۰ میلیون ریال در سال ۱۴۰۱ و شرکت مطلب عارفان به مبلغ ۸۸۰۲۰۸ میلیون ریال بابت خرید دستگاه رادیو تری می باشد.

۱-۱-۸- دارایی های ثبت مشهود تاروزش ۵۵۱۲۰۰۰۰ میلیارد ریال به ارزش روز در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق ، سیل و زلزله از پوشش پنه ای برخوردار است.

۱-۱-۹- جدول دارایی های در جریان تکمیل

دارایی های در جریان تکمیل	درصد تکمیل		بر آورد تاریخ بهره		مخارج بر آورد تکمیل		مخارج قبایض		(بیلان به ریال)
	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲	
تکمیل ساختمان کلینیک (واحدهای درمان - طبقه دوم - اتاق بستد و پارکینگ)	۱۰۰٪	۱۰۰٪	فروردین ۱۴۰۳	فروردین ۱۴۰۲	-	-	۷۸,۵۱۵,۳۷۷,۲۵۲	۷۸,۵۱۵,۳۷۷,۲۵۲	۷۸,۵۱۵,۳۷۷,۲۵۲
بازسازی طبقه دوم موسسین (بالای نمازه) واقع در عیالان سعدی جنوبی	۱۰۰٪	۱۰۰٪	فروردین ۱۴۰۳	فروردین ۱۴۰۲	-	-	۳,۸۰۱,۳۵۸,۶۷۰	۳,۸۰۱,۳۵۸,۶۷۰	۳,۸۰۱,۳۵۸,۶۷۰
ساختمان لهر	۸۵٪	۵۴٪	اسفند ۱۴۰۳	اسفند ۱۴۰۲	۳,۳۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۲۹,۳۵۰,۷۶۷	۲۴,۹۲۹,۳۵۰,۷۶۷	۲۴,۹۲۹,۳۵۰,۷۶۷
ساختمان تهران	۱۰٪	۴٪	شهریور ۱۴۰۳	شهریور ۱۴۰۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۸۳,۰۰۰,۷۸۵	۱۸,۸۸۳,۰۰۰,۷۸۵	۱۸,۸۸۳,۰۰۰,۷۸۵
ساخن دروزنی	۷۵٪	-	خرداد ۱۴۰۳	خرداد ۱۴۰۲	۳,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۱,۵۰۷,۸۶۶	۹,۵۰۱,۵۰۷,۸۶۶	۹,۵۰۱,۵۰۷,۸۶۶
پروژه بخش تصویر برداری	۸۰٪	-	شهریور ۱۴۰۳	شهریور ۱۴۰۲	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۵۸,۵۳۳,۳۰۶	۱۰,۸۵۸,۵۳۳,۳۰۶	۱۰,۸۵۸,۵۳۳,۳۰۶
دیوار ضلع جنوبی	۹۰٪	-	شهریور ۱۴۰۳	شهریور ۱۴۰۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۶,۳۵۵,۰۰۰	۱,۹۰۶,۳۵۵,۰۰۰	۱,۹۰۶,۳۵۵,۰۰۰
احداث دفتر دولی	۹٪	-	اسفند ۱۴۰۳	اسفند ۱۴۰۲	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۸۸,۱۸۸,۱۳۴	۵,۷۸۸,۱۸۸,۱۳۴	۵,۷۸۸,۱۸۸,۱۳۴
احداث دفتر تکلیف	۴۵٪	-	اسفند ۱۴۰۳	اسفند ۱۴۰۲	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۸۹,۵۵۸,۰۰۰	۸,۸۸۹,۵۵۸,۰۰۰	۸,۸۸۹,۵۵۸,۰۰۰
توسعه بازوچه موسسین	۹۰٪	-	خرداد ۱۴۰۳	خرداد ۱۴۰۲	۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۸,۵۸۰,۵۰۰	۱,۲۷۸,۵۸۰,۵۰۰	۱,۲۷۸,۵۸۰,۵۰۰
احداث تابلو های تبلیغاتی	۹۰٪	-	فروردین ۱۴۰۳	فروردین ۱۴۰۲	۶۸۸,۰۳۹,۱۱۱	۶۸۸,۰۳۹,۱۱۱	۶,۱۲۸,۱۶۶,۰۰۰	۶,۱۲۸,۱۶۶,۰۰۰	۶,۱۲۸,۱۶۶,۰۰۰
							۱۱۳,۰۳۰,۵۵۰,۰۰۰	۱۰۸,۱۲۸,۰۸۵,۰۰۰	



موسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهران استان زنجان
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۰-۱- اموال موزه و موجودی انبار موزه

طبق سنوات قبل اقلام اهدایی به خیریه که دارای ارزش تاریخی بوده جمع آوری و از سال ۱۴۰۲ موزه خیریه راه اندازی گردید. در این خصوص آن قسمت از اقلامی که با توجه به ارزش و ماهیت اقلام امکان قیمت گذاری مناسب نداشته است (عمده موارد) با نرخ یک ریال در دفاتر موسسه ثبت گردیده است. گردش حساب تعدادی اقلام فوق به شرح ذیل می باشد:

ردیف	عنوان گروه اشیاء	محل نگهداری	مانده در ابتدای سال	افزایش طی سال	کاهش طی سال	مانده در پایان سال
۱	طلا و جواهرات	موزه	۲۷	۰	۰	۲۷
۲	عتیقه جات	موزه	۸۷	۴۰۰	(۱۲)	۴۷۵
۳	تابلو	موزه	۱	۲۲	۰	۲۳
۴	نقاشی	موزه	۵	۳	۰	۸
۵	لوازم خانگی	موزه	۲	۱	۰	۳
۶	سایر لوازم اداری	موزه	۲	۰	۰	۲
۷	امانی	موزه	۶۹	۱۱۱	(۲۶)	۱۵۴
۸	موجودی انبار موزه	خزانه موزه	۰	۴۰۴	(۳)	۴۰۱
جمع			۱۹۳	۹۴۱	(۴۱)	۱,۰۹۳

۱۱-۱- اموال و اشیاء موزه ای بدلیل ارزش بالای اقتصادی و تاریخی فاقد پوشش بیمه ای می باشد.



موسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۱- دارایی های نا مشهود

(مبالغ به ریال)				
جمع	نرم افزار رایانه ای	سرقفلی محل کسب	حق امتیاز خدمات عمومی	
				بهای تمام شده:
۱۷۲,۹۶۷,۹۳۲,۵۰۹	۱,۹۱۵,۴۵۹,۲۰۰	۱۶۷,۸۳۶,۹۰۰,۰۰۰	۳,۲۱۵,۵۷۳,۳۰۹	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
۲۶,۲۱۹,۷۰۲,۵۰۰	۸,۸۳۸,۶۸۰,۵۰۰	۱۷,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۰۲۲,۰۰۰	افزایش
۱۹۹,۱۸۷,۶۳۵,۰۰۹	۱۰,۷۵۴,۱۳۹,۷۰۰	۱۸۵,۱۱۶,۹۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۶,۵۹۵,۳۰۹	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
۲,۰۳۴,۵۸۵,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳۴,۵۸۵,۰۰۰	افزایش
۲۰۱,۲۲۲,۲۲۰,۰۰۹	۱۲,۶۵۴,۱۳۹,۷۰۰	۱۸۵,۱۱۶,۹۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۱,۱۸۰,۳۰۹	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
				استهلاک انباشته:
۱,۵۶۰,۲۴۱,۴۷۳	۱,۵۶۰,۲۴۱,۴۷۳	.	.	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
۲,۴۲۹,۷۸۱,۷۸۴	۲,۴۲۹,۷۸۱,۷۸۴	.	.	استهلاک
۳,۹۹۰,۰۲۳,۲۵۷	۳,۹۹۰,۰۲۳,۲۵۷	.	.	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
۳,۳۷۰,۲۵۳,۸۹۱	۳,۳۷۰,۲۵۳,۸۹۱	.	.	استهلاک
۷,۳۶۰,۲۷۷,۱۴۸	۷,۳۶۰,۲۷۷,۱۴۸	.	.	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
۱۹۳,۸۶۱,۹۴۲,۸۶۱	۵,۲۹۳,۸۶۲,۵۵۲	۱۸۵,۱۱۶,۹۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۱,۱۸۰,۳۰۹	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳
۱۹۵,۱۹۷,۶۱۱,۷۵۲	۶,۷۶۴,۱۱۶,۴۴۳	۱۸۵,۱۱۶,۹۰۰,۰۰۰	۳,۲۱۵,۵۷۳,۳۰۹	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲

۱۱-۱- افزایش نرم افزار شامل خرید نرم افزار رادیو ترابی میباشد.



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۲- سرمایه گذاری های بلند مدت

(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۲	۱۴۰۳		
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی زنجان
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پروژه تجاری صفا
۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	

۱۲-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود:

(مبالغ به ریال)					
۱۴۰۲	۱۴۰۳				
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
سرمایه گذاری سریع معامله					
(بورسی و فرا بورسی):					
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	کمتر از یک درصد	۵,۷۹۸	شرکت پتروشیمی زنجان (اهدائی سیده کبری حسینی)
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰			
سایر شرکتها:					
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰			شرکت پروژه تجاری صفا (اهدائی روزبه خانمحمدی)
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰			
۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰			

۴

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۳- پیش پرداخت ها

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	
-	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فروشگاه جم پلاس
-	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نیلوفر قطبی
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	دفتر مشاوره احتمالی
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آپارتمان اهدایی خانم لموچی
۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	چاپ پدیده
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت پارس تیام بابت نرم افزار پذیرش کلینیک
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۲,۴۷۳,۲۰۰	سایر
۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۲۲,۴۷۳,۲۰۰	

۱۴- موجودی کالا

(مبالغ به ریال)		یادداشت
۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۹,۰۹۳,۶۳۶,۱۸۱	۴۰,۳۱۰,۸۹۶,۶۶۵	
۹,۰۹۳,۶۳۶,۱۸۱	۴۰,۳۱۰,۸۹۶,۶۶۵	۱۴-۱ موجودی کالا و دارو در انبار

۱۴-۱- موجودی کالا در انبار مربوط به لوازم فنی رادیوتراپی، لوازم فنی مصرفی، لوازم اداری و مصرفی و دارو 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 خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۵- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۲
تجاری:		
اسناد دریافتنی:		
سایر مشتریان	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
حساب های دریافتنی:		
سازمان تامین اجتماعی	۹۲,۴۵۲,۱۲۲,۲۵۷	۶۰,۸۸۱,۵۳۱,۱۱۹
سازمان بیمه سلامت	۶۴,۳۴۹,۷۱۳,۸۹۷	۳۰,۴۹۳,۲۷۸,۶۹۴
سازمان آتیه سازان حافظ	۲۹,۱۴۵,۸۰۲,۹۱۶	۴۸,۵۳۸,۸۴۸,۲۱۷
شرکت بیمه دانا	۲۰,۷۹۷,۸۴۵,۸۱۴	۱۴,۱۸۱,۵۷۳,۵۶۷
بیمه ملت	۱۴,۲۶۰,۵۱۶,۶۸۲	-
سازمان بیمه نیروهای مسلح	۱۳,۳۹۴,۱۷۱,۱۵۶	۲,۸۵۴,۵۳۷,۰۳۲
شرکت بیمه دی	۱۱,۲۷۶,۲۴۰,۰۷۹	۸,۲۷۹,۵۵۷,۷۰۸
بیمه معلم	۵,۶۷۱,۰۲۶,۱۵۴	۳۷۶,۰۲۵,۴۳۹
بیمه کوثر	۶,۱۱۸,۶۷۵,۱۶۶	۱,۲۱۱,۴۲۴,۷۶۴
سازمان بیمه آسیا	۲,۱۸۶,۶۸۱,۶۳۰	-
بیمه البرز	۲,۰۴۳,۷۷۱,۹۳۲	۱,۰۱۰,۰۹۸,۶۴۵
شرکت بیمه ایران	۱,۵۸۸,۱۲۹,۳۸۲	۹,۳۳۰,۵۲۳,۷۷۱
بیمه سرمد	۶۳۱,۷۷۵,۲۷۱	۳,۲۱۷,۳۴۰,۸۱۸
شرکت تجارت نو	۵۳۱,۵۲۴,۴۷۸	۱,۱۲۲,۵۷۳,۸۸۵
بانک ملی	۹۰۰,۵۱۳,۷۴۶	۹۱۹,۳۱۰,۵۰۶
سایر (مهرانه)	۲۵۰,۷۴۹,۵۲۷	۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰
جاری کارکنان کلینیک	۲۹۲,۲۳۷,۹۶۰	۶۶,۰۷۳,۶۹۵
بدهکاران پروژه	-	۲۶,۳۵۷,۶۰۰
بانک سپه	۴۷,۱۸۳,۱۶۰	۱۶,۷۲۲,۹۳۰
بانک ملت	۴۵,۴۳۱,۶۲۰	۱۵,۳۳۰,۲۴۰
بیمه مین	۶۰,۸۴۸,۵۵۶	۵,۸۴۸,۵۵۶
بیمه های تکمیلی بیماران در مهرانه	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر بیمه ها (کلینیک)	۶,۷۲۲,۳۷۳,۰۰۳	۵۰,۷۵۵,۴۳۵,۰۲۹
	۲۷۲,۸۴۵,۳۳۴,۳۸۶	۱۸۷,۷۵۶,۳۹۲,۲۱۵



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سایر دریافتنی ها:

حساب های دریافتنی:		(مبالغ به ریال)
۱۴۰۳	۱۴۰۲	
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	ودیعه اجاره دفتر مهرانه تهران
۱,۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه اجاره دفتر مهرانه خرم دره
۱,۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه اجاره دفتر مهرانه بیجار
۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه اجاره دفتر مرکزی و بنر مهرانه میانه
۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۵۹,۲۰۰	ودیعه اجاره دفتر تکاب (ستاد برگزاری نماز جمعه)
۸۴,۰۵۹,۲۰۰	۱۱۲,۷۰۴,۲۸۴	ودیعه صندوق امانات بانک سپه
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه اجاره دفتر مهرانه خدابنده (غفار کلانتری)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه اجاره دفتر مهرانه سلطانیه (حسن حسین پور)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه اجاره دفتر مهرانه زرین آباد (اصغر سهرابی)
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه اجاره دفتر مهرانه دندی
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه اجاره دفتر مهرانه طارم
۲,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(اجاره دریافتنی و فیش حج) سایر
۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	درآمدهای تحقق یافته وصول نشده
۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فریبا اسم خانی (ودیعه مسکن بیمار)
۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بهانه احمدی (ودیعه اجاره منزل بیمار)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سکینه پوند (ودیعه مسکن بیمار)
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده دفاتر شهرستانها بابت دستگاه کارخوان
۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده وام شهرستانها
۳۵۱,۹۷۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وام بیماران
۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	دفاتر شهرستانها
۱,۶۶۶,۴۱۵,۰۰۰	-	آقای غضنفریان و رضایی
۱,۴۳۷,۷۷۸,۹۹۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پارس ایزوتوپ
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه ساختمان کمیته بانوان (قادر حضری)
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اداره امور مالیاتی - کسورات ۳٪
۴۱,۸۱۴,۷۴۰	-	سایر
۲۵,۸۰۴,۰۳۷,۹۳۵	۱۰,۶۵۲,۴۳۳,۴۸۴	
۳۰۹,۶۳۹,۳۷۲,۳۲۱	۱۹۸,۴۰۸,۸۲۵,۶۹۹	

۲-۱۵- دریافتنی های بلند مدت:

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۲
-	-	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

تجاری:

اسناد دریافتنی:

آقای نوذری

۲-۱۵-از مبلغ ۳۰۹,۶۳۹ میلیون ریال مبلغ ۲۷۲,۸۳۵ میلیون ریال مربوط به بدهی بیمه گراول و دوم بیمه تکمیلی از بابت هزینه های رادیوتراپی، شیمی درمانی، آزمایشگاه و پزشکی هسته ای بیماران کلینیک می باشد که تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۱۴۶,۹۹۰ میلیون ریال آن وصول شده است.



موسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه استان زنجان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۶- مسکوکات (طلا و جواهرات)

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۳	یادداشت
۱۴۰۲		۱۶-۱
۱۴,۳۸۱,۳۶۶,۹۲۰	۱۳,۹۳۶,۳۲۷,۴۰۰	مسکوکات (طلا و جواهرات)
۱۴,۳۸۱,۳۶۶,۹۲۰	۱۳,۹۳۶,۳۲۷,۴۰۰	

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. همچنین موجودی فوق فاقد پوشش بیمه ای می باشد.

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

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۳	مقدار (قطعه - وزن)	
۱۴۰۲			
-	۵,۵۵۶,۷۵۰,۰۰۰	۹	دستبند و زنجیر و گوشواره و انگو طی ۹ فقره - سال ۱۴۰۳
۱,۳۳۷,۱۸۴,۰۰۰	-	۲۱	دستبند و زنجیر و گوشواره - طی ۲۱ فقره سال ۱۴۰۲
۱,۳۱۵,۴۲۳,۴۰۰	-	۳۱	دستبند و زنجیر و گوشواره - طی ۳۱ فقره سال ۱۴۰۱
۸,۱۵۷,۵۲۹,۰۰۰	-	۶۹	دستبند و زنجیر و گوشواره - طی ۶۷ فقره سال ۱۴۰۰
۵۰,۵۴۴,۰۰۰	-	۲۴	دستبند - زنجیر طی ۲۴ فقره سال ۹۹
۵۰,۰۳۲۶,۰۰۰	-	۲۹	دستبند - زنجیر طی ۲۹ فقره سال ۹۸
۴۳,۹۲۵,۰۰۰	-	۱۵۸ گرم و ۲۰ سوت	انگو - انگشتر - گوشواره - دستبند و گردنبند و زنجیر طلا ۳۳ فقره برای سال ۹۷
۲۲۷,۱۶۵,۵۰۰	-	۲۴۶ گرم و ۴۲۰	انگو - گوشواره - دستبند و گردنبند و زنجیر طلا ۱۹ فقره برای سال ۹۴
۲۰۳,۳۵۰,۰۰۰	-	۱۶۶ گرم و ۱۴۰ سوت	انگو - انگشتر - گوشواره - دستبند و گردنبند و زنجیر طلا ۵۵ فقره برای سال ۹۶
۱۸۷,۷۸۸,۶۰۰	-	۱۷۹ گرم و ۴۹۱ سوت	انگو - انگشتر - گوشواره - دستبند و گردنبند و زنجیر طلا ۳۶ فقره برای سال ۹۵
۱۳۹,۸۴۴,۶۰۰	-	۱۴۰ گرم و ۱۴۰ سوت	انگو - گوشواره - دستبند و گردنبند طلا ۱۹ فقره برای سال ۹۲
۱۳۲,۷۸۳,۳۰۰	-	۱۳۹ گرم و ۱۳۰ سوت	انگو - دستبند - گوشواره - گردنبند و غیره طی ۳۴ فقره برای سال ۹۳
۱۲۶,۶۶۷,۵۲۰	-	۹۷ گرم و ۳۷۰ سوت	انگشتر ، گوشواره ، انگو، حلقه ، دستبند طی ۱۸ فقره برای سال ۹۱
۸۵,۸۷۰,۴۰۰	-	۱۶۰ گرم و ۲۴۰ سوت	گردن بند - انگو - زنجیر - انگشتر - گوشواره طی ۲۳ فقره تا آخر سال ۹۰
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲ گرم و ۲۳۰ سوت	چهار ردیف دندان طلا سال ۹۷
۱۰,۸۵۱,۰۰۰	-	۶	سکه پارسیان با وزنهای مختلف برای سال ۹۸
۹,۱۵۰,۰۰۰	-	۳	سکه یک گرمی بانکی سال ۹۱
۶,۴۳۶,۰۰۰	-	۱۳	سکه پارسیان با وزنهای مختلف به تعداد ۱۳ عدد سال ۹۴
۳,۲۰۳,۸۰۰	-	۱۳	سکه پارسیان سال ۹۳
۲,۳۷۳,۸۰۰	-	۴	سکه پارسیان طلا سال ۹۲
۲,۰۷۲,۰۰۰	-	۶	سکه پارسیان با وزنهای مختلف برای سال ۹۶
۱,۶۵۵,۰۰۰	-	۲	سکه پاسارگاد ۳۰۰ یکمده و یک گرمی یک عدد سال ۹۱
۱,۲۲۵,۰۰۰	-	۴	سکه پارسیان با وزنهای مختلف برای سال ۹۵
۱,۱۵۷,۵۰۰	-	۲	سکه پارسیان با وزنهای مختلف برای سال ۹۹
۱,۰۷۰,۰۰۰	-	۳	سکه پارسیان با وزنهای مختلف برای سال ۹۷
۵۱۵,۰۰۰	-	۳	سکه پارسیان آخر سال ۹۰
۵,۱۲۸,۰۰۰	-	۲	سکه پارسیان سال ۱۴۰۰
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱	سکه تمام بهار آزادی سال ۱۴۰۰
۱۷,۵۱۰,۵۰۰	-	۵	سکه پارسیان سال ۱۴۰۱
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱	سکه ربع بهار آزادی سال ۱۴۰۱
۵۷,۰۲۵,۰۰۰	-	۶	سکه پارسیان سال ۱۴۰۲
۷۵۰,۰۶۰,۰۰۰	-	۳	سکه ربع بهار آزادی سال ۱۴۰۲
-	۸,۳۷۹,۵۷۷,۴۰۰	۶۶	مانده طلا و جواهرات اهدایی تا آخر ۱۴۰۲ / ۶۶ فقره
۱۴,۳۸۱,۳۶۶,۹۲۰	۱۳,۹۳۶,۳۲۷,۴۰۰		

۱۶-۳- مبلغ ۶/۰۰۱ میلیون ریال مربوط به طلا و جواهرات اهدایی درسالهای گذشته تا سال ۱۴۰۲ بوده که در سال ۱۴۰۳ فروخته شده است



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۷- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۲	یادداشت
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانکها (ریالی)	۱۶۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷-۱

۱۷-۱- بر اساس رویه های موسسه مهرانه، منابع احتیاطی لازم جهت حفظ استمرار ارائه خدمات حمایتی و درمانی مبتلایان به سرطان، توسعه خدمات و خرید تجهیزات در شرایط پیش بینی نشده (فورس ماژور) 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

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۲	یادداشت
موجودی صندوق ریالی	۸۷,۵۰۵,۴۴۲	۶,۳۵۴,۰۰۰	
موجودی صندوق ارزی	۹۲۹,۰۲۰,۰۰۰	۲,۹۳۴,۶۹۴,۲۱۲	۱۸-۱
موجودی نزد بانکها	۶۶,۳۳۶,۹۷۹,۳۸۷	۴۰,۳۳۶,۰۳۳,۳۱۴	۱۸-۲
موجودی نزد تنخواه گردان	۱۰,۶۹۵,۶۶۳,۶۸۵	۲,۶۲۵,۴۵۶,۵۹۶	۱۸-۳
موجودی بانکهای ارزی	۲۰۵,۳۶۰,۰۰۰	-	۱۸-۴
	۷۸,۲۵۴,۵۲۸,۵۱۴	۴۵,۹۰۲,۵۳۸,۱۲۲	

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

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۲	تعداد
صندوق ارزی یورو	۵۳۷,۹۰۰,۰۰۰	۴۷۸,۶۳۵,۰۰۰	۵۰۰
صندوق ارزی دلار	۳۹۱,۱۲۰,۰۰۰	۲,۴۵۶,۰۵۹,۲۱۲	۴۰۰
	۹۲۹,۰۲۰,۰۰۰	۲,۹۳۴,۶۹۴,۲۱۲	

۱۸-۲- تنخواه بابت احداث مهمانسرای تهران مبلغ ۶,۱۲۳ میلیون ریال و احداث دفتر نکاب ۱,۵۲۲ و الباقی دفاتر شهرستانها و کارپردازان میباشد.

۱۸-۳- موجودی بانکهای ارزی در تاریخ صورت وضعیت مالی از اقلام زیر تشکیل گردیده است:

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۲	تعداد
بانک کشاورزی ارزی یورو	۱۰۴,۳۶۶,۰۰۰	۰	۱۰۰
بانک کشاورزی ارزی دلار	۱۰۰,۹۹۴,۰۰۰	۰	۱۰۰
	۲۰۵,۳۶۰,۰۰۰	۰	



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۴-۱۸- موجودی نزد بانکها در تاریخ صورت وضعیت مالی از اقلام زیر تشکیل گردیده است:

نام شعبه	شماره حساب	۱۴۰۳	۱۴۰۲	(مبالغ به ریال)
بانک ملت - سپرده	مرکزی	۴۴۳۰۰۸۱۲	۴۵,۷۰۹,۵۳۷	
بانک ملت - ارزی	مرکزی	۴۰۳۷۱۴۳۸۷۳	۲۰۴,۶۳۵,۲۳۲	
بانک ملت - جاری	مرکزی	۴۵۳۲۴۸۵۳۸۱	۱۰۳,۵۱۲,۶۴۰	
بانک ملت - قرض الحسنه	تکاب	۹۸۲۵۰۴۶۷۲۹	۳۸,۶۴۳,۶۸۰	
بانک ملت - سپرده	هیدج	۵۳۸۵۴۸۷۶۳۶	۱۱۳,۱۵۷,۲۶۵	
بانک ملت - جاری	تکاب	۸۱۷۶۹۴۸۷۳۲	۴۰,۳۰۲,۲۹۰	
بانک ملت - حسابین قلعه	حسابین قلعه	۵۴۰۴۷۲۳۶۶۴	۹۳,۹۸۱,۵۰۰	
بانک ملت - ماه نشان	ماه نشان	۵۳۹۳۹۷۸۷۴۳	۸۹۰,۸۱۶,۱۵۸	
بانک ملی - خداینده	خداینده	۰۱۱۲۷۳۵۷۹۸۰۰۱	۱۴۸,۵۲۲,۶۰۰	
بانک ملت - شعبه گیلوان	گیلوان	۰۱۱۲۹۳۷۲۱۴۰۰۰	۸,۰۵۰,۰۰۰	
بانک ملت - خداینده	خداینده	۵۳۸۸۹۹۰۲۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	
بانک ملت - جاری	سلطانیه	۵۳۷۶۴۸۳۱۹۰	۴۹۱,۰۴۸,۱۱۴	
بانک ملی - جاری	خرمشهر	۰۱۰۴۹۱۵۰۹۷۰۰۰	۲,۷۷۱,۶۸۹,۶۴۵	
بانک ملی - جاری	خرمشهر	۰۱۰۸۶۶۷۳۸۵۰۰۴	۲۶۰,۴۳۳,۵۹۶	
بانک ملی - سپرده	خرمشهر	۰۱۰۹۰۹۴۴۵۰۰۰	۳۲۲,۸۴۵,۷۳۰	
بانک ملی - جاری	ایهر	۰۱۰۹۵۴۸۶۱۵۰۰۷	۳۰۶,۱۸۶,۷۴۹	
بانک ملی - جاری	ایهر	۰۱۱۵۹۵۳۱۱۹۰۰۹	۳,۵۸۴,۰۷۲	
بانک ملی - سپرده	میانه	۰۳۶۶۰۶۸۹۰۸۰۰۲	۲۱۵,۶۷۴,۶۹۸	
بانک ملی - جاری	بیجار	۰۱۱۱۳۴۴۴۳۵۰۰۲	۴۲۱,۷۲۶,۰۰۰	
بانک ملی - جاری	خرمدره	۰۱۰۹۷۵۸۵۹۸۰۰۲	۲۸۸,۰۵۹,۹۰۰	
بانک رفاه کارگران - جاری	خرمشهر	۵۲۲۲۲۲۱	۹۹۶,۵۲۳,۹۶۷	
بانک رفاه کارگران - سپرده	خرمشهر	۱۶۱۳۸۷۲۶۳	۱,۲۹۳,۷۷۰,۶۸۸	
بانک رفاه کارگران - سپرده	اشراق	۳۵۰۰۰۳۵۰۰۰	۱,۰۰۱,۵۶۸,۲۷۵	
بانک رفاه کارگران - سپرده کلینیک	اشراق	۲۰۷۵۸۰۴۲۰	۲,۳۷۰,۳۵۰,۹۰۸	
بانک رفاه کارگران - جاری کلینیک	اشراق	۲۰۵۱۵۱۳۷۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
بانک رفاه - سپرده	خرمشهر	۵۵۰۴۴۰۵۵۰	۵۱۶,۶۲۹,۹۰۹	
بانک رفاه - جاری	خرمشهر	۳۷۷۱۱۶۱۷۸	۷۱۹,۲۹۱	
بانک رفاه - جاری	خرمشهر	۳۷۸۹۰۴۳۸۳	۹۱۸,۰۳۲	
بانک رفاه - جاری	بیجار	۲۲۳۳۱۹۳۶۳	۱۸۰,۳۱۸,۸۰۰	
بانک تجارت - جاری	خرمشهر	۱۷۰۴۸۰۰۶۴۵	۵۴۰,۳۰۴,۵۴۴	
بانک تجارت - جاری کلینیک	خرمشهر	۱۷۰۴۸۰۲۵۷۵	۱,۵۶۰,۳۳۹,۸۷۵	
بانک سپه شعبه مرکزی - جاری	مرکزی	۹۰۰۹۶۶	۲۰۰,۴۳۹,۱۲۸	
بانک سپه - جاری کلینیک	مرکزی	۴۸۸۰۰۲۲۶۹۰۷	۲,۹۶۹,۲۴۱,۵۸۶	
بانک سرمایه - جاری	زنجان	۲۴۰۱-۱۱-۷۲۷۵-۱	۶۷,۱۰۵,۲۲۶	
نقل به صفحه بعد			۲۴,۹۸۸,۶۲۹,۷۹۵	۲۰,۲۳۱,۶۶۵,۱۲۳



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)					
۱۴۰۲	۱۴۰۳	شماره حساب	نام شعبه		
۳۴,۹۸۸,۶۲۹,۷۹۵	۲۰,۲۳۱,۶۶۵,۱۲۳			نقل از صفحه قبل	
۲۰۴,۲۲۸,۰۰۰	۵۹۴,۲۲۸,۰۰۰	۱۰۰۰۹	تهران	صندوق اندوخته اسلامی حر	
۷۲,۲۰۰,۰۰۰	۹۵,۲۳۰,۰۰۰	۲۳۹	زنجان	صندوق اندوخته اسلامی سید الشهداء حسینی	
۱۴۳,۵۲۹,۱۲۳	۱۳۷,۰۳۹,۰۱۵	۱۰۰۷۷۰۲۸۲۴	خرمشهر	بانک کشاورزی جاری	
۷۵۶,۲۹۶,۴۶۱	۲,۹۰۳,۰۳۰,۱۸۳	۷۰۷۵۲۶۰۵۴	خرمشهر	بانک کشاورزی - جاری	
۲,۳۹۵,۵۲۱,۲۶۵	۶,۰۰۹,۳۹۶,۵۳۸	۰۱۰۲۰۲۳۵۳۵۰۷	آزادی	بانک صادرات - جاری	
۴۰۷,۲۰۶,۵۸۵	۱,۳۲۳,۱۹۰,۱۷۴	۰۲۱۳۹۵۳۲۴۳۰۰۴	میانه	بانک صادرات - سپرده	
۱۵۶,۷۴۰,۴۹۲	۳۴۱,۱۸۲,۹۸۶	۲۰۰۱-۲-۲۲۲۲۵۵۵-۱	جاری	بانک اقتصاد نوین - جاری	
۳۳۷,۸۲۵,۹۴۸	-	۴۲۰۲-۱۱-۸۱۹۷۴۹۶-۱	خرمشهر	موسسه قرض الحسنه مهر ایران - جاری کلینیک	
۲۷۹,۳۹۲,۲۱۲	-	۴۲۱۵-۱۱-۸۱۹۷۴۹۶-۲	خرمشهر	موسسه قرض الحسنه مهر ایران - جاری کلینیک	
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۸۷,۱۷۸	۲۳۰۱-۱۱۰-۱۴۵۸۷۷۸۰-۱	زنجان	بانک پاسارگاد - جاری	
۵۸۹,۴۶۳,۴۳۳	۲۷۷,۴۴۲,۷۸۹	۲۳۰۱-۸۱۰-۱۴۵۸۷۷۸۰-۱	زنجان	بانک پاسارگاد - سپرده	
-	۱۱,۲۰۹,۰۴۱	۴۷۰۰۱۶۷۲۷۶۷۷۶۰۷	کوچه مشکی	بانک پارسیان - سپرده	
-	۵۲,۳۰۰,۰۰۰	۴۲۱۵-۷۷۶-۸۱۹۷۴۹۶-۱	خرمشهر	موسسه قرض الحسنه مهر ایران	
-	۳۲,۸۶۵,۹۴۶,۶۳۶	۴۲۱۵-۱۱-۸۱۹۷۴۹۶-۱	خرمشهر	موسسه قرض الحسنه مهر ایران	
-	۲۵۶,۷۷۹,۶۳۰	۴۲۱۵-۱۱-۸۱۹۷۴۹۶-۲	خرمشهر	موسسه قرض الحسنه مهر ایران	
-	۱۵,۸۰۱,۳۹۲	۲۰۰۲۲۲۲۲۲۲۲	زنجان	پست بانک	
-	۲۱۸,۰۹۴,۹۵۰	۳۰۰۱۳۵۸۹۵۴۹۵	طارم	پست بانک	
-	۴۹,۶۱۱,۴۵۳	۱۰۲۴۷۱۱۶۳۷۱۳۳۱	زنجان	بانک گردشگری	
-	۹۴۹,۰۴۴,۲۹۹	۱۱۱۲۲۲۲۲۶۱۰۰۱	طارم	بانک توسعه تعاون	
۴۰,۳۳۶,۰۳۳,۳۱۴	۶۶,۳۳۶,۹۷۹,۳۸۷				

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۹- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
-	-	۳۹,۴۵۷,۹۲۳,۴۹۷	ساختمان اهدایی اشرف نوری
-	-	۴,۱۳۶,۲۰۴,۸۱۵	ساختمان اهدایی خانم قربانیان و مرحومه خانم لموچی
-	-	۱۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دو قطعه زمین واقع در شهرستان ابهر
-	-	۱,۱۶۷,۴۵۸,۱۲۷	زمین فرهنگیان واقع در پونک زنجان
-	-	۶۰,۲۶۱,۵۸۶,۴۳۹	۱۹-۱

۱۹-۱- هیات مدیره انجمن در انتهای سال ۱۴۰۳ بابت تامین نقدینگی خرید دستگاه رادیوترابی، طرح فروش برخی از املاک انجمن به شرح بالا را مصوب نموده که در این خصوص قولنامه دو دستگاه آپارتمان به متر از های ۶۶,۰۰۶ و ۵۲,۹۴ مترمربع واقع در تهران را بر اساس ارزش گذاری در پایان سال منعقد گردید و مبلغ ۶۰,۰۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال پیش دریافت فروش نیز اخذ گردید لیکن انتقال اسناد مالکیت و تحویل ساختمان های فوق در سال ۱۴۰۴ صورت پذیرفته است..

۲۰- 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.

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۲	۱۴۰۳	آورده موسسین (خیرین)
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۱- خالص دارایی ها

تغییرات در خالص دارایی ها به شرح ذیل می باشد.

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۲۶۴,۹۶۴,۹۶۲,۴۴۷	۱,۰۷۶,۵۷۸,۶۷۵,۳۰۳		مازاد منابع تامین شده توسط خیرین (جاری)
۱,۰۶۰,۳۵۸,۳۶۵,۸۰۸	۱,۳۲۵,۰۸۹,۹۹۵,۱۵۵		مازاد منابع تامین شده توسط خیرین (سنواتی)
(۲۳۳,۳۳۳,۱۰۰)	-		کسر می شود اصلاح اشتباهات (عودت کمک خیر بابت چکهای سنوات گذشته)
۱,۳۲۵,۰۸۹,۹۹۵,۱۵۵	۲,۴۰۱,۶۶۸,۶۷۰,۴۵۸		



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۲- پرداختی های بلند مدت:

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۳	۱۴۰۲
۲۲-۱	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

تجاری:

اسناد پرداختی:

چک تحویلی به هیات امنای ارزی

۲۲-۱- مبلغ مذکور بابت چک بدون تاریخ بابت پرداخت تفاوت ناشی از تغییر نرخ ارز خرید دستگاه رادیو تراپی از هیات امنای ارزی طی سنوات قبل می باشد که تا تاریخ تایید صورت های مالی نیز پرداخت نگردیده است.

۲۳- پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها

۲۳-۱- پرداختی های کوتاه مدت:

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۳	۱۴۰۲
۲۳-۱-۱	۲۷,۱۸۹,۰۶۸,۲۳۶	۱۵,۰۰۴,۸۲۳,۸۹۹

تجاری:

حسابهای پرداختی:

داروخانه رجانی
داروخانه هلال احمر قزوین
آزمایشگاه پرنا
بیمارستان آیت اله موسوی
آزمایشگاه بهار
داروخانه هلال احمر زنجان
مرکز تصویر برداری خاتم الانبیاء زنجان
داروخانه ۵ شهرپور
آزمایشگاه ژنوم
آزمایشگاه مولد
مرکز تصویر برداری دکتر رهرا مهرابی
داروخانه قانون
سازمان انتقال خون
داروخانه و ام آر آی بیمارستان ولیعصر
بیمارستان بهمن
مرکز پزشکی هسته ای دکتر احمدی

سایر پرداختی ها:

اسناد پرداختی:

۲۳-۱-۲	۳,۱۳۸,۶۷۱,۴۹۱	۶۸,۶۷۱,۴۹۱
	۳,۱۳۸,۶۷۱,۴۹۱	۶۸,۶۷۱,۴۹۱

نیلوفر قطبی
شرکت الکترونیکا
آقای فرید ملکی
محسن تکیه فردی
فرشته رحیمی
امور مالیاتی
عیسی محرمی



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	حساب های پرداختی :
-	۱۴,۷۸۹,۳۹۳,۲۹۵	دکتر داتیس محبویی
-	۷,۸۳۱,۷۶۰,۰۳۹	دکتر پریسا سیفی
۳,۶۲۳,۷۱۵,۹۰۳	۸,۱۷۷,۱۷۴,۹۵۲	مالیات تکلیفی پیمانکاران کلینیک
۱۹,۰۱۷,۲۷۲,۷۶۶	۶,۷۹۵,۴۰۴,۷۷۵	سایر حسابهای پرداختی کلینیک
۲,۰۱۵,۷۸۸,۳۰۶	۶,۵۷۳,۰۰۶,۳۹۲	حق بیمه کارکنان
۱,۳۵۳,۱۱۹,۷۱۱	۴,۵۱۰,۰۷۶,۸۴۷	بیمه پیمانکاران
۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده دیگران نزد ما
-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	احداث ساختمان ابهر
۶۸۸,۰۶۴,۹۸۹	۱,۶۰۹,۹۰۷,۷۵۶	حقوق و مزایای پرداختی
۴۹۲,۷۹۶,۰۰۰	۱,۱۵۰,۸۹۴,۶۶۱	هزینه های پرداختی
۲۲۰,۴۸۳,۳۹۵	۹۴۹,۸۴۳,۷۰۸	مالیات کارکنان
۳۷۰,۹۶۷,۵۴۱	۳۹۲,۴۵۰,۰۰۴	بیمه تکمیلی کارکنان
۱,۸۹۴,۵۷۱,۵۱۳	۹۹,۵۸۶,۵۱۱	کسور پرداختی
۱۹۹,۰۴۶,۵۹۰	۲۷۲,۸۹۵,۰۰۰	حسن انجام کار - پیمانکاران پروژه
۲۴,۹۵۲,۸۷۲	*	مالیات پرداختی کارکنان
۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	*	آقای نودری
۱,۸۹۵,۳۱۷,۰۰۰	*	چاپ و بسته بندی نگارستان
۶۸,۴۲۳,۴۰۰	*	حسن انجام کار شرکت برید سامانه نوین
۲,۲۵۸,۰۶۸,۹۸۶	*	بیمه کارکنان کلینیک
۵۳۷,۲۲۸,۸۴۱	۱۲۹,۷۶۲,۲۹۶	سایر
۳۷,۷۴۹,۸۱۷,۸۱۳	۵۶,۶۸۲,۱۵۶,۲۳۶	
۵۳,۲۳۰,۹۱۷,۵۸۰	۸۷,۰۰۹,۸۹۵,۹۶۳	

۱-۲۳- 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 .

۲-۲۳- تا تاریخ تایید صورتهای مالی ، کلیه اسناد فوق پرداخت گردیده است .

۳-۲۳- سایر حسابهای پرداختی کلینیک ۳/۲۰۱ میلیون ریال مربوط به شرکت مطلب عارفان بابت هزینه های تعمیر و نگهداری دستگاههای رادیو تراپی ، مبلغ ۱/۰۱۱ میلیون ریال پزشکان طرف قرارداد و مبلغ ۲/۵۸۳ میلیون ریال مابقی مربوط به سایر اقلام ریز پرداختی کلینیک می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۲,۲۲۰ میلیون ریال پرداخت گردیده است .



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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۴- مالیات پرداختی :

خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت برای سال مالی ۱۴۰۰ الی ۱۴۰۳ به شرح زیر است:

نحوه تشخیص	مالیات					سال مالی
	مانده پرداختی	پرداختی	تخصیصی	ایزای	درآمد مشمول مالیات	
رسیدگی به دفاتر - برگ قطعی	۰	۰	۰	۰	۹۷,۲۸۹,۵۱۸,۹۸۹	۱۴۰۰
رسیدگی به دفاتر - برگ قطعی	۰	۰	۰	۰	۴۹,۰۵۴۷,۱۷۴,۲۴۲	۱۴۰۱
رسیدگی به دفاتر - برگ قطعی	۰	۰	۰	۰	۲۶۴,۹۶۴,۹۶۲,۴۴۷	۱۴۰۲
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۱,۰۷۶,۵۷۸,۶۷۵,۳۰۳	۱۴۰۳
	۰	۰	۰	۰		

۲۴-۱- مالیات عملکرد انجمن تا پایان سال ۱۴۰۲ قطعی شده است

۲۴-۲- انجمن به استناد ماده ۱۳۹ قانون مالیات های مستقیم (معافیت موقوفات، نذورات و ...) از پرداخت مالیات معاف می باشد.

۲۵- پیش دریافت ها

(مبالغ به ریال)

پیش دریافت	۱۴۰۳	۱۴۰۲
فروش آپارتمان اهدایی لمویی و نوری	۱۹	۰
	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

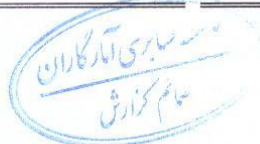
۲۶- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۲۶۴,۹۶۴,۹۶۲,۴۴۷	۱,۰۷۶,۵۷۸,۶۷۵,۳۰۳	تغییرات در وضعیت مالی خالص
۲۶۴,۹۶۴,۹۶۲,۴۴۷	۱,۰۷۶,۵۷۸,۶۷۵,۳۰۳	
		تعدیلات:
(۴۲,۲۴۲,۰۸۶,۸۲۱)	(۸۲,۹۰۵,۳۴۷,۰۸۲)	سود سپرده بانکی
۹۴,۹۱۸,۱۴۰,۹۵۳	۱۰۲,۴۶۵,۴۱۴,۳۷۹	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۳۲,۸۳۰,۰۰۰)	(۱۵,۵۲۶,۳۱۴,۵۲۳)	سود حاصل از فروش داراییهای ثابت
(۴۲,۵۹۵,۵۲۷,۷۲۹)	(۱۵۸,۱۹۱,۸۰۵,۶۸۷)	تعدیل تغییرات در وضعیت مالی بابت دارایی های ثابت اهدا شده به موسسه
(۴۱۱,۴۸۹,۵۱۱)	(۷۶۰,۲۵۱,۰۹۰)	سود تسعیر ارز
(۲۳۳,۳۳۳,۱۰۰)	-	تعدیلات سنواتی
۹,۴۰۲,۸۷۳,۷۹۲	(۱۵۴,۹۱۸,۳۰۴,۰۰۳)	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش
(۶۰,۳۴۵,۷۶۵,۶۹۴)	(۱۱۰,۳۹۰,۵۴۶,۶۲۲)	(افزایش) دریافتنی های عملیاتی
۳,۵۹۴,۷۰۹,۵۲۰	(۳۱,۲۱۷,۲۶۰,۴۸۴)	(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا
(۲,۱۴۴,۲۶۹,۰۰۰)	۴۴۵,۰۳۹,۵۲۰	(افزایش) کاهش اوراق بهادار و مسکوکات
۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۴۲,۴۷۳,۲۰۰)	(افزایش) کاهش پیش پرداخت ها
(۱۶,۷۰۴,۰۱۷,۷۰۶)	۳۳,۷۷۸,۹۷۸,۳۸۴	(افزایش) کاهش پرداختی های عملیاتی
(۷۵,۱۷۴,۳۴۲,۸۱۰)	(۱۱۰,۸۲۶,۲۶۲,۴۰۲)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۱۹۹,۱۹۳,۴۹۳,۳۵۹	۸۱۰,۸۳۴,۱۰۸,۸۹۸	نقد مصرف شده در عملیات

۲۷- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۷۲,۱۱۴,۴۲۲,۵۷۶	۲۴۴,۹۲۹,۶۲۰,۶۰۴	دریافت کمک های غیر نقدی
۷۲,۱۱۴,۴۲۲,۵۷۶	۲۴۴,۹۲۹,۶۲۰,۶۰۴	



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۸- وضعیت ارزی

ارز	یادداشت	
۴۰۰	۱۸	موجودی نقد دلار (صندوق)
۵۰۰		موجودی نقد یورو (صندوق)
۱۰۰		موجودی نقد دلار (بانک)
۱۰۰		موجودی نقد یورو (بانک)
۱,۱۰۰		جمع دارایی های پولی و ارزی
۱,۱۰۰		خالص دارایی ها (بدهی های) پولی و ارزی
۱,۱۳۴,۳۸۰,۰۰۰		معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (ریال)

۲۹- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

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.

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته :

این انجمن در سال ۱۴۰۳ هیچگونه معامله با اشخاص وابسته نداشته است.

۳۱- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۱-۱- 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.

۳۱-۲- نسبت اهرمی

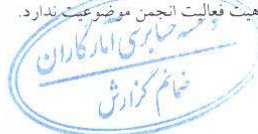
(مبالغ به ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۲	
۱۶۶,۰۰۹,۸۹۵,۹۶۳	۷۲,۲۳۰,۹۱۷,۵۸۰		جمع بدهی
۷۸,۲۵۴,۵۲۸,۵۱۴	۴۵,۹۰۲,۵۳۸,۱۲۲		موجودی نقد
۸۷,۷۵۵,۳۶۷,۴۴۹	۲۶,۳۲۸,۳۷۹,۴۵۸		خالص بدهی
۲,۶۰۱,۶۶۸,۶۷۰,۴۵۸	۱,۵۲۵,۰۸۹,۹۹۵,۱۵۵		حقوق مالکانه
۳٪	۲٪		نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۱-۳- 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.

۳۱-۴- 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 غیرین جدید و ایجاد تنوع در غیرین می نماید. ضمناً "تجزیه و تحلیل حساسیت ریسک بازار با توجه به ماهیت فعالیت انجمن موضوعیت ندارد.



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

۳۲-۱- پیرو قرارداد منعقد شده با شرکت مهندسی مطلب عرفان (با مسئولیت محدود) در خصوص خرید یک دستگاه شتاب دهنده خطی کمپانی واریان و سی تی سهولاتور زمینس مبلغ نهایی خرید نرخ ارز تخصیصی در زمان تخصیص ارز (در زمان انعقاد قرارداد با نرخ یورو ۲۲۰/۰۰۰ ریالی برآورد گردیده است.) محاسبه می گردد و کلیه وجوه پرداختی بصورت علی الحساب و پیش پرداخت می باشد. بر اساس الحاقیه ارسالی شرکت در اردیبهشت ماه سال ۱۴۰۴ با توجه به تخصیص ارز با یورو ۷۹۴/۴۰۰ ریالی مبلغ دستگاه شتاب دهنده به میزان ۲/۸۳۰/۹۶۱ میلیون ریال ابلاغ گردیده که تا تاریخ تهیه صورت های مالی به تایید انجمن نرسیده است. لیکن پیرو قرارداد منعقد شده پس از کسر پیش پرداخت مبلغ ۱/۹۵۰/۶۶۵ میلیون ریال به عنوان تعهدات سرمایه ای می باشد. (در خصوص دستگاه سی تی تاکنون تخصیص ارز صورت نگرفته است.

۳۲-۲- انجمن بابت سنوات ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ مورد رسیدگی سازمان تامین اجتماعی قرار نگرفته که از این بابت نیز بدهی احتمالی وجود دارد.

۳۲-۳- دارایی های احتمالی

با توجه به نوع فعالیت خیریه تعدادی برخی املاک (به شرح جدول ذیل) براساس 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	متراژ	محل ملک	ماهیت قرارداد	نام اهدا کننده	سال اهدا
۱	آپارتمان مسکونی	۶	۶۷/۱۱	شهرستان صائین قلعه-خیابان امام -کوچه ۱۶متری فلاح -پلاک ۱۵	صلح عمری	آقای بهزاد واعظی	۱۴۰۲
۲	آپارتمان مسکونی	۵	۳۸/۸۲	استان تهران -خرانه -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 مخدومه قربانی	۱۴۰۱
۴	آپارتمان مسکونی	۶	۵۵	زنجان -اراضی پایین کوه مجتمع دانش -طبقه دوم واحد ۵	صلح عمری	خانم رقیه پرتو	۱۴۰۱
۵	آپارتمان مسکونی	۶	۸۲/۳	استان تهران -تهرانپارس -خیابان شهید برادران صادقی -خیابان شهید برادران امیری -طلعه -پلاک ۱۱۶	صلح عمری	خانم ملکه فرداد	۱۴۰۱
۶	آپارتمان مسکونی	۶	۶۳/۷۷	کرج -محله چهارراه کارخانه قند بلوار ۷ تیرکوچه کوثر پلاک ۱۶	صلح عمری	خانم پروین یزشکی	۱۴۰۱
۷	آپارتمان مسکونی	۶	۱۱۷/۱	زنجان -خ سعدی وسط -کوچه رخشویخانه پلاک ۲	صلح عمری	خانم لعل آقامیرزایی	۱۴۰۱
۸	آپارتمان مسکونی	۶	۱۵۷/۵۷	زنجان -خ زینیه شرقی -کوچه شهید رحیم مکی پلاک ۴ طبقه ۴	صلح عمری	خانم نیما فلاح	۱۴۰۱
۹	آپارتمان مسکونی	۶	۹۱/۲۸	خرمدره -خ تختی -گلشهر اول پلاک ۱۸	صلح عمری	خانم شکوفه نوری	۱۴۰۰
۱۰	آپارتمان مسکونی	۶	۳۲۶	زنجان -خیابان صفا -خیابان بهار -کوچه شهید محسن نورمحمدی خانی -پلاک ۳	صلح عمری	خانم مهوش نقاش	۱۴۰۰
۱۱	آپارتمان مسکونی	۶		زنجان شرقی انصاریه-سهروردی ۵-قطعه ۶۱۵۳-طبقه ۱ واحد شمالی واحد ۳	صلح عمری	خانم حکیمه فتح الهی	۱۴۰۳
۱۲	ساختمان مسکونی	۲		زنجان -اسلام آباد- ۱۲ متری شهید رحمان امامی -پلاک ۱۵۸	صلح عمری	خانم آغاسلطان پری	۱۴۰۳
۱۳	ساختمان مسکونی	۶		زنجان -روستای اوغلیک سقلی	صلح عمری	خانم پری عالمی	۱۴۰۳
۱۴	ساختمان مسکونی	۲		زنجان -صائین قلعه-خ باهر کوچه پاک نژاد	صلح عمری	صدیقه جعفری	۱۴۰۳
۱۵	آپارتمان مسکونی	۶		ابهر -شناط -میدان آزادی کوچه شهید رحمانی پلاک ۱۵	صلح عمری	خانم معصومه حدادی	۱۴۰۳