



انجمن خیریه حمایت از بیماران
مبتلا به سرطان استان زنجان
مهرآوازه

موسسه انجمن خیر به حمایت از بیماران مبتلا به

سرطان مهر آله

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰



فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل صورت های مالی :	۱ الی ۳
صورت تغییرات در وضعیت مالی	۲
صورت وضعیت مالی	۳
صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۴
صورت جریان های نقدی	۵
یادداشت های توضیحی	۶ الی ۲۹



**گزارش حسابرس مستقل****به هیات مدیره****موسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه****گزارش نسبت به صورتهای مالی****مقدمه**

۱- صورتهای مالی موسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰، صورتهای تغییرات در وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۹ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استاندارد های حسابداری، با هیات 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 در باره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این 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 "مشروط" نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

۴- سرفصل پرداختی های بلندمدت (یادداشت توضیحی ۲۰ صورتهای مالی)، شامل مبلغ ۱۹,۰۰۰ میلیون ریال اسناد پرداختی در وجه هیات امنای صرفه جویی ارزی بابت تضمین پرداخت اقساط خرید دستگاه رادیوتراپی می باشد، که دستگاه مورد اشاره در سنوات قبل تحویل انجمن شده، لیکن نسبت به اخذ و تعیین تکلیف چک صادره اقدامی صورت نگرفته است. هر چند اعمال تعدیلات لازم از این بابت بر صورتهای مالی ضروری است، لیکن به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات کافی در رابطه با ثبت های حسابداری صادر شده در سنوات قبل، تعیین آثار مالی آن برای این موسسه مقدور نمی باشد.

۵- تعداد سه باب واحد مسکونی اهدائی توسط خیرین بشرط صلح عمری، به متراژ ۴۹۰ متر مربع در دفاتر شرکت شناسایی و ثبت نشده است. طبق رهنمودهای استاندارد حسابداری شماره ۳ بخش عمومی، داراییهای حاصل از انتقالات در تاریخ تحصیل بایستی به ارزش منصفانه شناسایی و در دفاتر ثبت گردد. در صورت اعمال تعدیلات لازم در حسابها از این بابت، داراییهای ثابت مشهود و تعهدات (بدهیهای) مرتبط با کمک های بلاعوض معادل ارزش منصفانه داراییهای مزبور در تاریخ تحصیل افزایش خواهند یافت.

اظهار نظر مشروط

۶- به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی موسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۷- موجودی های کالای موسسه (به شرح یادداشت توضیحی ۱۵ صورتهای مالی) از پوشش بیمه ای در برابر حوادث احتمالی برخوردار نمی باشد. اظهار نظر این موسسه بر اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس.

۸- در اجرای ماده ۲۳ دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، کنترل رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستور العملهای اجرایی مرتبط (از جمله آئین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی) در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذریبط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. به استثنای عدم



رعایت برخی مفاد قانون مذکور مبنی بر تشکیل واحد مبارزه با پولشویی در شرکت و معرفی آن به دبیرخانه ذریع، تهیه نرم افزار در خصوص اجرای قانون مذکور، برگزاری دوره های آموزشی، تهیه دستورالعمل تشخیص عملیات و معاملات مشکوک و اقدامات لازم در زمینه شناسایی و احراز هویت مشتریان انجمن، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

تاریخ: ۲۶ تیر ماه ۱۴۰۱

موسسه حسابرسی گواهان

(حسابداران رسمی)

صابر جلیلی

۹۳۳۱۴۹

امین رضائی

۹۶۲۳۸۵





شماره ثبت ۲۷۰

بسمه تعالی

انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان

تاریخ:

شماره:

پیوست:

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

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سرمایه

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان (مهرانه) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۰ تقدیم می‌گردد، اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	۱- صورت تغییرات در وضعیت مالی
۳	۲- صورت وضعیت مالی
۴	۳- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	۴- صورت جریان های نقدی
	۵- یادداشتهای توضیحی:
۶	تاریخچه فعالیت
۶	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷۸	اهم رویه های حسابداری
۲۹ ال۹	یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۳ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

اعضاء هیئت مدیره	سمت	امضاء
اصغر وثوق	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	
مینوش مقیمی	رئیس هیئت مدیره و عضو هیئت مدیره	
جواد گرانبایه	نایب رئیس هیئت مدیره و عضو هیئت مدیره	
مجید خوشنود	خزانه دار و عضو هیئت مدیره	



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



آدرس: زنجان- انصاریه- تقاطع خیابان بوعلی سینا و بوستان هفتم- قطعه ۲۴۰۳

پيامک: ۱۰۰۰۲۴۳۳۷۸۱۹۱۲

فاکس: ۳۳۷۸۱۹۱۶

تلفن: ۱۵-۳۳۷۸۱۹۱۲

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

صورت تغییرات در وضعیت مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
درآمدهای عملیاتی :		
۱۸۹,۶۸۳,۰۱۸,۳۰۱	۳۰۱,۹۰۹,۳۹۸,۱۵۹	۴ عواید نقدی
۲۴,۱۵۲,۱۰۸,۲۲۵	۵۸,۹۵۱,۴۰۷,۶۱۸	۴ عواید غیر نقدی
۱۱۲,۴۰۶,۵۳۷,۴۹۹	۱۷۱,۱۹۴,۳۳۰,۳۱۴	۴ منابع عملیاتی کلینیک تخصصی مهرانه
۳۲۶,۲۴۱,۶۶۴,۰۲۵	۵۳۲,۰۵۵,۲۳۶,۰۹۱	
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:		
(۹۷,۹۶۳,۸۱۶,۰۹۲)	(۱۷۱,۵۱۸,۹۰۵,۰۶۹)	۵ مصارف و حمایت های دارویی، درمانی، مددکاری، و پزشکی
(۱۴۴,۳۵۴,۲۵۴,۷۴۸)	(۱۹۲,۳۲۴,۴۳۶,۷۵۹)	۶ مصارف و حمایت های دارویی، درمانی و جاری کلینیک تخصصی رادیو تراپی
(۲۴۲,۳۱۸,۰۷۰,۸۴۰)	(۳۶۳,۸۴۳,۳۴۱,۸۲۸)	
۸۳,۹۲۳,۵۹۳,۱۸۵	۱۶۸,۲۱۱,۸۹۴,۲۶۳	تغییرات در وضعیت مالی ناخالص
(۳۴,۴۳۸,۸۵۸,۳۶۰)	(۶۷,۰۸۲,۴۵۹,۷۱۰)	۷ هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی
۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۶,۴۰۸,۰۰۰	۸ سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۳۴,۱۱۴,۸۵۸,۳۶۰)	(۶۶,۲۷۶,۰۵۱,۷۱۰)	
۴۹,۸۰۸,۷۳۴,۸۲۵	۱۰۱,۹۳۵,۴۴۲,۵۵۳	تغییرات در وضعیت مالی عملیاتی
(۶,۲۹۳,۰۰۸,۹۷۳)	(۴,۹۴۶,۶۲۲,۵۸۳)	۹ هزینه های مالی
۱,۰۴۲,۳۷۱,۷۰۱	۳۰۰,۲۹۹,۰۱۹	۱۰ سایر درآمدهای غیرعملیاتی
۴۴,۵۵۸,۰۹۷,۵۵۳	۹۷,۲۸۹,۵۱۸,۹۸۹	تغییرات در وضعیت مالی
هزینه مالیات بر درآمد:		
سال جاری		
۴۴,۵۵۸,۰۹۷,۵۵۳	۹۷,۲۸۹,۵۱۸,۹۸۹	تغییرات در وضعیت مالی خالص

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده صورت تغییرات در وضعیت مالی جامع محدود به تغییرات در وضعیت مالی خالص سال است لذا صورت مذکور ارائه نشده است



یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

موسسه انجمن خیر به حمایت از نهاران مبتلا به سرطان (مهرانه)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ ریال
دارایی ها		
غیر جاری		
دارایی های ثابت مشهود	۶۷۵,۷۸۲,۳۲۰,۷۱۱	۶۴۳,۹۷۷,۶۷۴,۸۲۷
دارایی های نامشهود	۶۴,۱۹۹,۷۶۶,۴۹۷	۶۳,۹۷۲,۶۲۰,۲۸۶
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰
دریافتی های بلند مدت	۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری	۷۴۱,۶۶۶,۰۸۷,۲۰۸	۷۰۹,۶۱۴,۲۹۵,۱۱۳
دارایی های جاری		
پیش پرداخت ها	۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۷,۵۰۰,۰۰۰
موجودی مواد و کالا	۱۲,۴۸۰,۵۵۰,۳۶۸	۶,۴۸۱,۷۶۰,۵۹۹
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۸۶,۶۹۵,۷۵۰,۵۲۱	۵۳,۳۱۷,۲۶۶,۵۸۵
مسکوکات (طلا و جواهرات)	۱۰,۹۲۵,۵۶۴,۰۲۰	۲,۵۹۱,۵۰۷,۰۲۰
موجودی نقد	۶,۵۵۵,۵۴۰,۶۶۷	۳,۲۳۵,۱۳۳,۶۹۶
جمع دارایی های جاری	۱۱۸,۱۸۷,۴۰۵,۵۷۶	۶۶,۶۴۰,۱۶۷,۹۰۰
جمع دارایی ها	۸۵۹,۸۵۳,۴۹۲,۷۸۴	۷۷۶,۲۵۴,۴۶۳,۰۱۳
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه:		
سرمایه	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تغییرات در وضعیت مالی آبشسته	۵۶۴,۸۶۴,۵۶۸,۹۸۳	۶۶۷,۵۷۳,۰۴۹,۹۹۴
جمع حقوق مالکانه	۷۶۴,۸۶۴,۵۶۸,۹۸۳	۶۶۷,۵۷۳,۰۴۹,۹۹۴
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
پرداختی های بلند مدت	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تسهیلات مالی بلند مدت	.	۸,۹۸۶,۳۳۸,۰۰۰
جمع بدهی های غیر جاری	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۸۶,۳۳۸,۰۰۰
بدهی های جاری		
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۶۱,۶۴۲,۷۶۶,۲۴۵	۴۷,۳۴۹,۹۷۲,۰۴۶
تسهیلات مالی	۱۴,۳۲۶,۱۵۷,۵۵۶	۳۳,۳۴۴,۱۰۲,۹۷۳
مالیات پرداختی		
جمع بدهی های جاری	۷۵,۹۶۸,۹۲۳,۸۰۱	۸۰,۶۹۳,۰۷۵,۰۱۹
جمع بدهی ها	۸۵۹,۸۵۳,۴۹۲,۷۸۴	۸۵۹,۸۵۳,۴۹۲,۷۸۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		

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



جمع کل	تغییرات در وضعیت مالی انباشته	سرمایه	
ریال	ریال	ریال	
۶۲۳,۰۱۶,۹۵۲,۴۴۱	۶۲۳,۰۱۶,۹۵۲,۴۴۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
		-	تغییرات در حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹:
۴۴,۵۵۸,۰۹۷,۵۵۳	۴۴,۵۵۸,۰۹۷,۵۵۳	-	مزداد کارکرد انباشته در سال ۱۳۹۹
۶۶۷,۵۷۵,۰۴۹,۹۹۴	۶۶۷,۵۷۳,۰۴۹,۹۹۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۲۹
-	(۱۹۹,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	۱۹۹,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	تغییرات در حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰:
۹۷,۲۸۹,۵۱۸,۹۸۹	۹۷,۲۸۹,۵۱۸,۹۸۹	-	مزداد کارکرد انباشته در سال ۱۴۰۰
۷۶۴,۸۶۴,۵۶۸,۹۸۳	۵۶۴,۸۶۴,۵۶۸,۹۸۳	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

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

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
		فعالتهای عملیاتی :
		نقد حاصل از عملیات
۷۳,۰۶۴,۲۸۸,۱۱۲	۷۹,۷۱۲,۸۰۱,۸۶۵	۲۴
۷۳,۰۶۴,۲۸۸,۱۱۲	۷۹,۷۱۲,۸۰۱,۸۶۵	جریان خالص ورود نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
		فعالتهای سرمایه گذاری :
		دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
۲۸۵,۹۱۵,۷۲۶	۱۸,۹۰۷,۱۲۵,۹۸۶	
۷۸۹,۸۱۴,۰۳۸	۲۰۹,۰۳۱,۹۴۱	دریافت سود سپرده بانکی
(۱۵۶,۱۱۷,۹۱۱,۱۸۰)	(۶۲,۱۱۹,۳۸۸,۹۱۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۵۴۷,۳۳۰,۰۰۰)	(۴۵۲,۳۵۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۱۵۵,۵۸۹,۵۱۱,۴۱۶)	(۴۳,۴۵۵,۵۸۰,۹۸۳)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۸۲,۵۲۵,۲۲۳,۳۰۴)	۳۶,۲۵۷,۲۲۰,۸۸۲	جریان خالص ورود(خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		فعالتهای تامین مالی :
		دریافت اصل تسهیلات مالی
۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
(۶,۲۹۳,۰۰۸,۹۷۳)	(۴,۹۴۶,۶۲۲,۵۸۳)	پرداخت سود تسهیلات
(۱۷,۶۷۰,۵۵۹,۰۲۷)	(۲۸,۰۰۳,۲۸۳,۴۱۷)	پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات
۳۶,۰۳۶,۴۲۲,۰۰۰	(۳۲,۹۴۹,۹۰۶,۰۰۰)	جریان خالص ورود(خروج) نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
(۴۶,۴۸۸,۷۹۱,۳۰۴)	۳,۳۰۷,۳۱۴,۸۸۲	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۴۹,۶۷۳,۸۵۳,۱۴۶	۳,۲۳۵,۱۳۳,۶۹۶	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۵۰,۰۷۱,۸۵۴	۱۳,۰۹۲,۰۸۹	تغییرات نرخ ارز
۳,۲۳۵,۱۳۳,۶۹۶	۶,۵۵۵,۵۴۰,۶۶۷	مانده موجودی نقد در پایان سال
۲۰,۲۷۷,۴۲۲,۵۵۵	۴۱,۹۲۲,۰۹۰,۸۸۴	۲۵ معاملات غیر نقدی

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



موسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

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

۱-۳- تعداد کارکنان

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

۱۳۹۹	۱۴۰۰
نفر	نفر
۵۳	۶۱
۵۱	۵۵
۱۰۴	۱۱۶

کارکنان قراردادی مهرانه

کارکنان قراردادی کلینیک تخصصی مهرانه و مهمانسرا

۱-۴- تداوم فعالیت در دوره کرونا

با توجه به نوع فعالیت انجمن و رعایت کامل شیوه نامه های بهداشتی، بیماری کرونا تاثیر با اهمیتی بر تداوم فعالیت انجمن نداشته است.

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب:

استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان "مالیات بر درآمد"

با توجه به اینکه استاندارد حسابداری مذکور در مورد کلیه صورتهای مالی که دوره مالی آنها از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود، لازم الاجرا می باشد، در دوره جاری اثر با اهمیت بر صورتهای مالی نداشته است.

۳- اهم رویه های حسابداری

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

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

۳-۲- درآمد عملیاتی

در آمد 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.



۳-۳- تسعیر ارز

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

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

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.



۳-۶- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

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

۳-۷- دارایی‌های نامشهود

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

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

نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

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

۳-۷-۳- سرقفلی محل کسب به دلیل عمر مفید نامعین، مستهلک نمی‌شود.

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 / گروه‌های اقلام مشابه اندازه‌گیری می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین می‌شود.

۳-۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و تسویه می‌شود.



۴- عواید نقدی و غیر نقدی

در صد افزایش (کاهش)	۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
	ریال	ریال	
۵۹.۱۷٪	۱۸۹,۶۸۳,۰۱۸,۳۰۱	۳۰۱,۹۰۹,۳۹۸,۱۵۹	۴-۱ عواید نقدی
۱۴۴.۰۸٪	۲۴,۱۵۲,۱۰۸,۲۲۵	۵۸,۹۵۱,۴۰۷,۶۱۸	۴-۲ عواید غیر نقدی
۵۲.۳۰٪	۱۱۲,۴۰۶,۵۳۷,۴۹۹	۱۷۱,۱۹۴,۴۳۰,۳۱۴	۴-۳ منابع عملیاتی کلینیک تخصصی مهرانه
۰.۶۳	۳۲۶,۲۴۱,۶۶۴,۰۲۵	۵۳۲,۰۵۵,۲۳۶,۰۹۱	جمع

۴-۱- عواید نقدی به شرح زیر می باشد:

در صد افزایش (کاهش)	۱۳۹۹	۱۴۰۰	نوع کمک
	ریال	ریال	
۲۶.۶۶	۶۱,۱۳۵,۷۱۵,۴۹۴	۷۷,۴۳۳,۰۶۰,۴۳۵	کمکهای موردی
۴۷.۸۹	۵۳,۲۸۲,۵۰۶,۱۵۴	۷۸,۷۹۹,۴۸۹,۰۵۳	کمکهای خیرین در دفاتر شهرستانها
۳۷۴.۵۲	۳,۴۴۹,۶۴۸,۸۱۴	۱۹,۸۱۸,۸۴۷,۶۴۰	کمکهای خیرین در مهمانسرای تهران
۱۹.۷۰	۱۸,۶۶۳,۲۲۰,۰۰۰	۲۲,۳۳۹,۰۳۲,۷۵۰	کمکهای حاصل از قلکها
۷۲.۲۲	۲,۱۴۴,۹۰۳,۸۴۰	۳,۶۹۳,۸۷۰,۰۰۰	کمکهای ویژه معیشت بیماران
۷۶۰.۷۷	۱,۲۲۸,۴۵۴,۰۰۰	۱۰,۵۷۴,۱۱۵,۵۱۹	کمکهای اسپانسر بیماران
۲۷.۸۷	۱۲,۱۲۷,۸۴۵,۹۹۱	۱۵,۵۰۷,۹۵۱,۹۷۹	کمکهای ماهیانه و سالیانه
۱۱۵.۰۰	۵,۶۸۶,۰۹۰,۰۰۸	۱۲,۲۲۴,۸۴۰,۰۰۰	کمکهای حاصل از ارسال بنو تاج گل به مجالس
۸.۹۹	۲۵,۲۳۳,۷۸۰,۰۰۰	۲۷,۵۰۱,۷۳۳,۳۳۳	کمک برای احداث کلینیک
۴۰۲.۲۵	۳۴۸,۲۴۵,۰۰۰	۱,۷۴۹,۰۵۴,۲۵۰	کمکهای خیرین در نمایشگاهها و مراسم
۴۵۴.۷۰	۵,۴۷۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۴۹,۰۰۳,۲۰۰	کمک به خرید تجهیزات ، وسائط نقلیه و اموال و اثاثیه
۱۴۴.۴۵	۵۸۲,۰۰۹,۰۰۰	۱,۴۲۲,۷۰۰,۰۰۰	کمک به مهمانسرا
۵۰.۴۹	۳۲۹,۴۰۰,۰۰۰	۴۹۵,۷۰۰,۰۰۰	سایر کمکها
۵۹.۱۷	۱۸۹,۶۸۳,۰۱۸,۳۰۱	۳۰۱,۹۰۹,۳۹۸,۱۵۹	جمع

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

در صد افزایش (کاهش)	۱۳۹۹	۱۴۰۰	نوع کمک
	ریال	ریال	
۱۱۴۶.۰۲٪	۱,۴۸۴,۷۳۰,۰۰۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴-۲-۱ اهدای ساختمان و زمین
۳۹.۵۹٪	۵,۴۰۸,۴۹۳,۰۰۰	۷,۵۴۹,۷۸۰,۰۰۰	۴-۲-۲ اهدای اموال و اثاثیه و تجهیزات
۳۵.۱۰٪	۱۱,۳۷۵,۲۹۵,۲۸۸	۱۵,۳۶۷,۷۸۲,۲۶۴	۴-۲-۳ کمکهای غیر نقدی دفاتر شهرستانها و کلینیک مهرانه
-۷۴.۸۹٪	۲,۰۰۸,۹۰۴,۲۶۷	۵۰۴,۵۲۸,۶۲۰	اهدای مصالح ساختمانی جهت احداث کلینیک
۷۳.۱۷٪	۸۴۵,۸۹۳,۴۶۱	۱,۴۶۴,۸۰۳,۷۱۷	تخفیفات فروشگاهها
۱۹۶.۴۰٪	۱,۰۴۸,۳۲۷,۰۶۵	۳,۱۰۷,۲۸۷,۰۰۰	اهدای ارزاق و گوشتند
۱۶۰.۲۰٪	۵۰۶,۵۹۷,۵۰۰	۸,۶۲۲,۶۳۳,۰۰۰	اهدای طلا و جواهرات
۱۶۰.۱۷٪	۱,۴۷۳,۸۶۷,۲۶۴	۳,۸۳۴,۵۹۳,۰۱۷	سایر کمکهای غیر نقدی
۱۴۴.۰۸٪	۲۴,۱۵۲,۱۰۸,۲۲۵	۵۸,۹۵۱,۴۰۷,۶۱۸	جمع

۴-۲-۱- اهدای آپارتمان اهدایی توسط خانم سکینه چمانه در تهران می باشد .

۴-۲-۲- اهدای اموال و اثاثیه و تجهیزات شامل تجهیزات پزشکی شیمی درمانی - ست کامل تخت بیمارستانی ۸ دست - ساکشن - دستگاه اکسیژن ساز و ...

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



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

در صد افزایش (کاهش) درآمد	تخفیفات سال ۱۳۹۹		تخفیفات سال ۱۴۰۰		نوع خدمات
	ریال	ریال	ریال	ریال	
					رادیو تریابی
۴۹.۶۹%	(۶۸,۶۶۱,۵۳۴,۲۴۷)	۱۷۰,۶۲۸,۴۳۹,۹۲۰	(۱۰۴,۲۰۲,۳۷۲,۶۱۵)	۲۵۵,۴۲۰,۸۲۰,۹۷۶	
۱۶.۶۱%	(۸,۷۲۲,۶۱۲,۷۶۶)	۱۷,۵۳۰,۶۱۳,۹۰۹	(۹,۱۴۰,۵۴۷,۷۶۷)	۲۰,۴۴۲,۲۵۴,۱۸۹	شیمی درمانی
۹۷.۸۰%	(۲,۵۴۷,۴۱۵,۶۲۸)	۴,۱۹۹,۰۴۶,۳۱۱	(۵,۲۰۸,۰۵۵,۱۰۹)	۸,۳۰۵,۸۰۷,۲۷۱	آزمایشگاه
۱۴.۰۳%	(۹۲۹,۲۶۶,۶۸۰)	۹۲۹,۲۶۶,۶۸۰	(۱,۰۵۹,۶۳۴,۸۳۰)	۱,۰۵۹,۶۳۴,۸۳۰	سی تی سیجی لانور
۱۰۰.۰۰%	-	-	(۲۰,۴۹۹,۶۴۹,۶۳۱)	۲۶,۰۷۶,۱۷۳,۰۰۰	پت اسکن از مورخه ۱۴۰۰/۱۰/۰۱ لغایت ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۶۱.۰۶%		۱۹۳,۲۸۷,۳۶۶,۸۲۰		۳۱۱,۳۰۴,۶۹۰,۲۶۶	جمع درآمد
۷۳.۲۳%	(۸۰,۸۸۰,۸۲۹,۳۲۱)		(۱۴۰,۱۱۰,۲۵۹,۹۵۲)		جمع تخفیفات
۵۲.۳۰%		۱۱۲,۴۰۶,۵۳۷,۴۹۹		۱۷۱,۱۹۴,۴۳۰,۳۱۴	خالص درآمد (دریافتی از بیمه ها)

۱-۳-۴- تخفیفات مربوط به هزینه های خدمات درمانی ارائه شده در کلینیک به بیماران بوده که از بیماران مبلغی دریافت نگردیده و بصورت رایگان انجام شده است و جمع تخفیفات سال ۱۴۰۰ به مبلغ ۱۴۰ میلیارد ریال و مبلغ ۱۷۱ میلیارد مربوط به بیمه های می باشد.

۲-۳-۴- بخش پت اسکن مهرانه در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱ مورد بهره برداری قرار گرفته است.

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

۱۴۰۰

درآمد عملیاتی	بهای تمام شده خدمات	زیان ناخالص	درصد زیان ناخالص به درآمد عملیاتی
ریال	ریال	ریال	
۱۷۱,۱۹۴,۴۳۰,۳۱۴	(۱۹۲,۳۲۴,۴۳۶,۷۵۹)	(۲۱,۱۳۰,۰۰۶,۴۴۵)	-۱۲.۳۴%

درآمد حاصل از ارائه خدمات کلینیک تخصصی مهرانه



موسسه انجمن خبر به حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

درصد افزایش (کاهش)	۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
	ریال	ریال	
۰.۰۱	۷,۷۵۸,۲۰۶,۴۸۲	۷,۸۴۳,۵۵۳,۲۲۴	هزینه بیمارستانی
۰.۹۲	۶۸,۷۶۰,۷۸۳,۵۴۳	۱۳۱,۶۸۱,۸۵۵,۷۵۸	هزینه دارو
۰.۵۴	۴,۹۷۶,۱۱۴,۳۹۶	۷,۶۷۱,۴۴۳,۴۳۱	هزینه آزمایشگاه تخصصی
۰.۶۷	۲,۲۹۸,۸۶۲,۱۶۵	۳,۸۳۳,۸۰۹,۴۲۷	هزینه اسکان بیماران در تهران
۰.۳۵	۵,۵۰۳,۶۵۰,۷۸۰	۷,۴۱۶,۳۷۸,۳۱۰	هزینه کمکهای بلا عوض
۰.۷۰	۶,۲۶۰,۰۶۸,۱۲۰	۱۰,۶۳۷,۳۳۲,۹۱۹	هزینه تصویر برداری پزشکی
۰.۰۷	۱,۴۶۸,۹۵۵,۶۰۶	۱,۵۶۵,۸۱۲,۰۰۰	هزینه ایاب و ذهاب بیماران
۰.۸۱	۴۷۵,۰۳۰,۰۰۰	۸۵۸,۷۷۰,۰۰۰	هزینه پوشاک و البسه
(۰.۹۰)	۱۰۲,۱۴۵,۰۰۰	۹,۹۵۰,۰۰۰	سایر (آموزش تحصیلی و پیشگیری)
(۱.۰۰)	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه اجاره دفتر انصاریه (طبق نظر کارشناس رسمی دادگستری در سال ۹۰)
۰.۷۵	۹۷,۹۶۳,۸۱۶,۰۹۲	۱۷۱,۵۱۸,۹۰۵,۰۶۹	۵-۱ ۵-۲

۵-۱- هزینه های اجاره دفتر انصاریه مربوط به کمک غیر نقدی خیر می باشد و به هیچ عنوان مبلغ اجاره پرداخت نشده است.

۵-۲- مبلغ فوق (به کسر هزینه اجاره) بابت تامین هزینه های درمانی مختلف افراد تحت پوشش انجمن می باشد.

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

درصد افزایش (کاهش)	۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
	ریال	ریال	
۳۸.۶۱٪	۴۱,۱۳۳,۵۸۹,۴۴۴	۵۷,۰۱۵,۲۵۴,۹۲۲	۶-۱ هزینه های دارویی و درمانی (کلینیک)
۳۱.۰۹٪	۱۰۳,۲۲۰,۶۶۵,۳۰۴	۱۳۵,۳۰۹,۱۸۱,۸۳۷	۶-۲ هزینه های جاری (کلینیک)
۳۳.۲۳٪	۱۴۴,۳۵۴,۲۵۴,۷۴۸	۱۹۲,۳۲۴,۴۳۶,۷۵۹	

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

درصد افزایش (کاهش)	۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
	ریال	ریال	
۸۳.۹۴٪	۱,۴۷۴,۱۰۹,۶۰۰	۲,۷۱۱,۴۲۵,۴۵۵	هزینه دارویی بیماران
۱۰۰.۰۰٪	-	۲,۱۹۱,۹۹۵,۱۲۴	هزینه رادیودارویی بیماران (بت اسکن)
۲۰.۴۶٪	۲۶,۷۱۷,۲۴۸,۷۹۹	۳۲,۱۸۳,۸۶۶,۲۵۳	هزینه حق الزحمه پزشکان
۸۶.۰۲٪	۳,۴۱۳,۵۷۷,۹۰۴	۶,۳۴۹,۷۷۶,۴۷۸	هزینه لوازم پزشکی مصرفی بیماران در کلینیک
۷۷.۶۷٪	۲,۸۱۲,۸۱۲,۱۵۲	۴,۹۹۷,۵۱۸,۶۵۳	۶-۱-۱ هزینه مهمانسرا
۲۷.۷۷٪	۶,۷۱۵,۷۷۰,۹۸۹	۸,۵۸۰,۶۷۲,۹۵۹	۶-۱-۲ هزینه معیشت بیماران
۳۸.۶۱٪	۴۱,۱۳۳,۵۸۹,۴۴۴	۵۷,۰۱۵,۲۵۴,۹۲۲	

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

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



موسسه انجمن خبریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۳۲,۱۵۷,۱۲۳,۹۹۶	۴۹,۳۲۲,۰۰۷,۱۷۵	حقوق و دستمزد کارکنان
۶,۷۱۴,۲۲۹,۰۶۱	۱۰,۰۷۷,۵۳۴,۳۳۳	هزینه بیمه سهم کارفرما کارکنان
۴۶,۷۱۳,۱۴۰,۰۴۸	۵۳,۶۳۳,۰۸۶,۷۰۳	هزینه استهلاک داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
۷۸۱,۹۴۱,۸۲۱	۱,۱۳۹,۴۸۴,۰۶۵	هزینه خرید ابزار و لوازم مصرفی فنی
۱,۹۶۶,۳۸۳,۶۰۷	۱,۸۷۴,۹۱۰,۰۰۰	هزینه برق مصرفی - گاز - آب - تلفن
۲۵۱,۷۱۹,۱۶۷	۸۸۴,۳۸۵,۷۰۲	هزینه خرید ملزومات و نوشت افزار
۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۲۰۰,۰۰۰	هزینه تعمیر و نگهداری نرم افزارها
۲,۵۰۲,۷۳۵,۷۰۴	۲,۱۶۸,۵۰۲,۶۶۱	هزینه خرید لوازم مصرفی و بهداشتی
۹۳,۸۷۴,۸۱۹	۱۲۵,۹۷۴,۹۰۰	هزینه آگهی و تبلیغات
۳۶۷,۶۸۹,۰۹۱	۴۲۵,۷۷۲,۷۳۸	هزینه غذای کادر درمانی و پذیرایی و آبدارخانه
۱۷۵,۸۱۱,۴۹۲	۲۰۹,۲۵۸,۵۱۲	هزینه حمل لوازم و ایاب و ذهاب
۵,۰۶۹,۶۲۴	۱۱,۰۹۱,۴۵۲	هزینه پستی
۱۰۶,۶۴۹,۰۰۰	۶۱,۵۵۰,۰۰۰	هزینه پوشاک و لوازم ایمنی کارکنان
۱۰,۷۶۸,۳۵۰	۱۹,۷۵۸,۶۲۲	هزینه های کارمزد بانکی
۱۰۴,۶۴۱,۶۰۰	۱۹۳,۲۴۲,۰۰۰	هزینه سوخت و نگهداری وسایط نقلیه کلینیک
۱,۳۱۷,۹۶۹,۱۲۰	۷۷۱,۱۹۱,۶۶۷	هزینه تعمیر و نگهداری ساختمان کلینیک رادیو تراپی
-	۶۶۴,۲۵۰,۰۰۰	هزینه تعمیر و نگهداری اثاثیه و منصوبات و تاسیسات
۵۴۳,۲۲۶,۵۷۱	۶۲۵,۴۳۰,۷۹۵	هزینه بیمه داراییهای ثابت مشهود
۱۳۴,۹۶۷,۴۰۰	۲۲۸,۴۳۹,۸۲۱	هزینه بیمه مسئولیت مدنی
۸,۹۱۱,۹۹۳,۲۷۰	۱۲,۳۷۳,۹۰۶,۵۶۴	هزینه تعمیر و نگهداری تجهیزات پزشکی
۹۸,۱۰۹,۲۵۰	۷۴,۷۶۳,۳۷۰	هزینه چاپ و تکثیر و شارژ اینترنت
۱۴۶,۶۲۲,۳۱۳	۲۲۸,۴۴۰,۷۶۷	سایر
۱۰۳,۲۲۰,۶۶۵,۳۰۴	۱۳۵,۳۰۹,۱۸۱,۸۲۷	



۷- هزینه‌های اداری، عمومی و تشکیلاتی

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۱۵,۰۶۵,۶۹۷,۵۷۷	۲۸,۵۸۴,۳۸۵,۳۴۵	هزینه حقوق و دستمزد
۳,۴۳۲,۱۴۴,۲۰۵	۶,۳۳۸,۴۴۴,۱۳۹	هزینه حق بیمه سهم کارفرما
۱۱,۴۵۶,۱۵۳	۴۶,۱۲۲,۰۷۰	هزینه مأموریت کارکنان
۴,۲۶۶,۸۷۶,۰۰۰	۸,۶۷۹,۳۵۷,۲۰۰	هزینه خرید قلک
۳,۸۸۹,۰۰۰,۰۵۱	۸,۰۵۷,۴۶۵,۷۶۹	هزینه همایشات و مراسم و تبلیغات
۴۹۸,۴۷۵,۲۷۵	۶۳۶,۴۰۱,۷۱۷	هزینه اینترنت و ارسال پیامک
۶۹۰,۹۳۴,۱۳۳	۱,۶۷۳,۳۴۰,۱۳۳	هزینه خرید ملزومات
۱,۲۷۵,۴۲۳,۱۵۵	۲,۲۹۵,۷۸۳,۲۴۵	هزینه تنظیم اسناد رسمی
۶۳۵,۷۴۳,۲۲۵	۵۱۲,۸۶۱,۲۹۰	هزینه اجاره دفتر
۸۹۴,۷۸۱,۴۲۸	۱,۳۶۶,۶۲۶,۷۱۱	هزینه برق - گاز - آب - پست - تلفن
۴۸۵,۹۱۹,۲۷۲	۹۱۳,۳۰۰,۱۴۶	هزینه سوخت و نگهداری وسایط نقلیه
۸۰,۰۶۵,۰۰۰	۱۳۶,۹۴۲,۷۰۰	هزینه ایاب و ذهاب
۲۶۱,۷۴۴,۴۹۱	۳۶۰,۴۱۸,۹۳۶	هزینه پشتیبانی سیستم اتوماسیون
۱۱۷,۰۰۵,۳۱۲	۳۹۵,۵۶۲,۵۰۳	هزینه پذیرایی دفتر
۲۷۰,۹۰۲,۴۵۸	۵۰۱,۱۸۵,۹۸۵	هزینه کارمزد بانکی
۷۸۱,۳۵۳,۵۵۴	۹۲۰,۲۳۸,۷۷۷	هزینه خرید لوازم بهداشتی و مصرفی
۳۸,۷۸۷,۸۸۶	۲۷۸,۱۲۱,۵۸۱	هزینه عوارض نوسازی ساختمانها
۳۷۵,۵۹۵,۰۰۰	۲,۶۸۴,۰۷۶,۴۰۰	هزینه تهیه تاج گل و بنر
۴۳۷,۶۴۶,۱۴۳	۴۸۳,۵۹۶,۷۰۰	هزینه تعمیر و نگهداری ساختمانها و دفاتر مهرانه
۲۱۰,۱۴۶,۵۰۰	۴۲۴,۳۳۸,۸۵۰	هزینه حمل لوازم
۱۳۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۶۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۵۸۸,۳۶۱,۴۴۲	۱,۶۵۱,۲۸۹,۵۱۳	سایر
۳۴,۴۳۸,۸۵۸,۳۶۰	۶۷,۰۸۲,۴۵۹,۷۱۰	

۷-۱

۷-۱- هزینه حسابرسی مربوط به حسابرسی سال ۱۳۹۹ که در سال ۱۴۰۰ انجام شده بصورت رایگان بوده و به کمکهای غیر نقدی موسسه حسابرسی گواهان (عضو جامعه حسابداران رسمی) منظور شده است.



موسسه انجمن خبریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۸- سایر درآمدهای عملیاتی

یادداشت	۱۴۰۰	۱۳۹۹	درصد افزایش (کاهش)
	ریال	ریال	
۸-۱	۸۰۶,۴۰۸,۰۰۰	۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹٪

منابع حاصل از اجاره املاک و حق مالکانه

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

نوع خدمات	۱۴۰۰	۱۳۹۹	درصد افزایش (کاهش)
	ریال	ریال	
اجاره ساختمانها (ساختهای اهدایی خاتم نبیسی زاده، آقای فففرری و خاتم رحیمه فردوسی)	۲۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۷۴.۰۶٪
اجاره مالکانه مغازه های اهدایی آقایان معماریان، سید سجاد موسوی	۱۲۰,۷۴۲,۰۰۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۸۳.۷۵٪
حق مالکانه واگذاری ۱ باب مغازه در سرای ناصریه	۴۲۶,۶۶۶,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۸.۵۹٪
	۸۰۶,۴۰۸,۰۰۰	۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸.۸۹٪

۹- هزینه های مالی

۱۴۰۰	۱۳۹۹
ریال	ریال
۴,۹۴۶,۶۲۲,۵۸۳	۶,۲۹۳,۰۰۸,۹۷۳

سود تضمین شده وام دریافتی خرید دستگاه پت اسکن

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۴۰۰	۱۳۹۹
ریال	ریال
۷۸,۱۷۴,۹۸۹	۲۰۲,۴۸۵,۸۰۹
۲۰۹,۰۳۱,۹۴۱	۷۸۹,۸۱۴,۰۳۸
۱۳,۰۹۲,۰۸۹	۵۰,۰۷۱,۸۵۴
۳۰۰,۲۹۹,۰۱۹	۱,۰۴۲,۳۷۱,۷۰۱

سایر اقلام:

سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود

سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی

سود تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات



۱۱- دارایی‌های ثابت مشهود

جمع	پیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی‌های در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	اثاثه و منموبات	وسایل نقلیه	تجهیزات پزشکی	تاسیسات	ساختمان	زمین
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۶۳,۷۳۳,۹۵۱,۱۹۵	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۵۲,۳۲۵,۵۵۰	۶۴۱,۲۶۹,۶۲۵,۷۴۵	۱۷۲,۰۱۵,۰۰۰	۳۲,۰۳۱,۶۶۸,۳۸۸	۷,۶۶۲,۴۸۸,۳۵۰	۱۶۳,۸۴۲,۳۳۷,۱۶۸	۱۹,۳۳۸,۶۴۹,۱۵۰	۳۹۷,۶۵۵,۱۵۲,۳۴۹	۱۸,۶۶۵,۴۰۴,۲۶۰
۱۷۶,۸۳۰,۴۸۱,۱۷۵	۱۱۳,۱۳۰,۴۲۰,۰۰۰	۴۳,۱۵۱,۰۰۶,۲۶۵	۲۰,۵۴۹,۰۵۴,۹۱۰	۱۵,۸۹۰,۲۰۰	۴,۰۲۸,۹۱۸,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۹۹,۱۶۶,۷۱۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۴,۷۳۰,۰۰۰	۰
(۷۸۶,۰۶۶,۴۴۰)	-	(۴۳۵,۱۴۷,۴۴۰)	(۳۵۰,۹۱۹,۰۰۰)	۰	(۱۸۳,۴۶۹,۰۰۰)	(۷۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۹۶,۹۵۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۳۹,۷۷۸,۴۶۶,۰۳۰	۱۱۳,۱۴۲,۴۲۰,۰۰۰	۶۵,۱۶۸,۱۸۴,۳۷۵	۶۶۱,۴۶۷,۷۶۱,۶۵۵	۱۸۷,۹۰۵,۲۰۰	۳۷,۸۷۷,۱۱۷,۴۸۸	۸,۰۱۳,۹۹۸,۳۵۰	۱۷۸,۲۴۴,۸۰۳,۵۵۸	۱۹,۳۳۸,۶۴۹,۱۵۰	۳۹۷,۷۵۵,۱۵۲,۳۴۹	۲۰,۱۵۰,۱۳۴,۲۶۰
۱۰۴,۰۴۱,۴۷۹,۷۹۴	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۶۹۹,۵۹۱,۰۶۹	۶۰,۸۴۱,۸۸۸,۷۲۵	۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۷۵,۵۷۳,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۲۰,۳۱۵,۷۲۵	۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	(۱۱۳,۱۳۰,۴۲۰,۰۰۰)	(۷۳,۱۶۸,۲۱۹,۶۷۲)	۱۸۶,۲۹۸,۶۳۹,۶۷۲	۰	۰	۰	۱۱۳,۱۳۰,۴۲۰,۰۰۰	۰	۷۳,۱۶۸,۲۱۹,۶۷۲	۰
(۱۹,۳۰۵,۷۲۰,۰۰۰)	-	-	(۱۹,۳۰۵,۷۲۰,۰۰۰)	۰	(۴۷,۷۲۰,۰۰۰)	-	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۱۹,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۹۲۴,۵۱۴,۱۲۵,۸۱۴	۵,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۹۹,۵۵۵,۷۷۲	۸۸۹,۳۰۲,۵۷۰,۰۵۲	۳۱۸,۹۰۵,۲۰۰	۶۲,۹۰۴,۹۷۰,۶۸۸	۸,۳۲۸,۹۹۸,۳۵۰	۳۰۸,۱۸۹,۵۳۹,۵۸۳	۱۹,۳۳۸,۶۴۹,۱۵۰	۴۷۰,۱۷۱,۳۷۲,۰۲۱	۲۰,۱۵۰,۱۳۴,۲۶۰
۱۲۹,۳۳۲,۶۰۵,۰۹۸	۰	۰	۱۲۹,۳۳۲,۶۰۵,۰۹۸	۱۵۶,۲۶۹,۲۵۰	۲۶,۱۵۷,۹۱۸,۲۹۱	۲,۲۱۸,۲۲۶,۶۹۳	۸۸,۶۷۴,۵۷۸,۸۱۱	۳,۰۸۳,۳۲۷,۵۷۲	۲۹,۴۴۲,۲۸۴,۵۰۶	۰
۴۶,۵۲۵,۵۷۵,۱۶۳	۰	۰	۴۶,۵۲۵,۵۷۵,۱۶۳	۱۵,۸۹۰,۱۹۸	۴,۱۷۹,۵۲۶,۷۵۹	۱,۲۷۲,۵۰۹,۶۷۷	۲۲,۸۲۱,۵۴۰,۳۴۱	۱,۸۸۶,۱۷۱,۹۸۶	۱۶,۳۵۹,۹۲۶,۳۰۲	۰
(۲۶۷,۴۸۹,۰۵۸)	۰	۰	(۲۶۷,۴۸۹,۰۵۸)	۰	(۱۷۶,۶۷۵,۵۳۴)	(۳۷,۱۲۴,۶۱۷)	(۵۳,۶۸۸,۹۰۷)	۰	۰	۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۱۵,۸۰۰,۶۱۱,۲۰۳	۰	۰	۱۱۵,۸۰۰,۶۱۱,۲۰۳	۱۷۲,۱۵۹,۴۲۳	۳۰,۱۶۰,۷۶۹,۵۱۶	۳,۴۵۳,۶۱۱,۷۵۳	۱۱۱,۴۴۲,۴۳۰,۱۴۵	۴,۹۶۹,۴۹۹,۵۵۸	۴۵,۶۰۲,۲۰۸,۸۰۸	۰
۵۳۰,۷۸۸,۹۱۳	۰	۰	۵۳۰,۷۸۸,۹۱۳	۱۲,۳۴۹,۹۱۸	۵,۴۲۱,۱۸۸,۲۵۷	۱,۲۷۶,۶۱۴,۳۹۰	۲۷,۳۳۹,۰۳۵,۷۷۱	۱,۸۶۹,۵۹۹,۱۳۷	۱۷,۴۸۹,۱۰۴,۴۴۰	۰
(۴۶۶,۷۶۹,۰۰۳)	۰	۰	(۴۶۶,۷۶۹,۰۰۳)	۰	(۴۷,۷۱۹,۹۸۹)	-	(۵,۹۹۹,۹۹۹)	۰	(۴۲۳,۰۴۹,۰۱۵)	۰
۲۸,۳۳۱,۸۰۵,۱۱۳	۰	۰	۲۸,۳۳۱,۸۰۵,۱۱۳	۱۸۶,۵۰۱,۳۴۱	۳۵,۵۲۴,۳۳۷,۷۸۴	۴,۷۳۰,۲۲۶,۱۴۳	۱۳۸,۷۷۵,۴۵۵,۹۱۷	۶,۸۳۹,۰۹۶,۶۱۵	۶۲,۶۶۸,۲۷۵,۳۳۳	۰
۶۷۵,۷۸۲,۳۲۰,۷۱۱	۵,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۹۹,۵۵۵,۷۷۲	۶۴۰,۵۷۰,۷۶۴,۹۲۹	۱۴۴,۰۲۰,۸۵۹	۲۷,۳۷۰,۳۳۲,۷۰۴	۳,۵۹۸,۷۷۲,۲۰۷	۱۶۹,۴۱۴,۰۷۳,۶۶۶	۱۲,۳۹۹,۵۵۰,۴۵۵	۴۰۷,۵۰۳,۰۱۷,۷۸۸	۲۰,۱۵۰,۱۳۴,۲۶۰
۶۳۳,۱۷۷,۶۲۴,۸۱۷	۱۱۳,۱۴۲,۴۲۰,۰۰۰	۶۵,۱۶۸,۱۸۴,۳۷۵	۴۶۵,۶۶۷,۰۷۰,۴۵۲	۱۵۲,۵۵۷,۷۷۷	۷,۷۱۶,۳۳۷,۱۷۲	۴,۵۶۰,۳۸۶,۵۹۷	۶۶۸,۰۲۰,۳۷۲,۷۱۳	۱۴,۲۶۹,۱۴۹,۵۹۲	۳۵۲,۱۵۲,۸۲۲,۵۴۱	۲۰,۱۵۰,۱۳۴,۲۶۰

بهای تمام شده :

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹

افزایش

واگذار شده

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

افزایش

نقل و انتقالات

واگذار شده

مانده در پایان سال ۱۴۰۰

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹

استهلاک

واگذار شده

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

استهلاک

واگذار شده

مانده در پایان سال ۱۴۰۰

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

۱۱-۱- زمین شامل زمین کلینیک و میهمانسرا ۳۹۹۱۵ مترمربع - زمین مهرانه میانه ۲۰۰۰ مترمربع و زمین نکاب ۱۶۵ مترمربع می باشد.

۱۱-۲- اضافات ساختمان به مبلغ ۱۸/۵۰۰ میلیون ریال اهدای آ بازماند چمانه و مبلغ ۷۳/۱۶۸ میلیون ریال از بابت تکمیل قسمتهای از کلینیک که از حساب داراییهای در جریان تکمیل به حساب ساختمان منظور گردیده و کاهش مبلغ ۱۷/۲۵۲ میلیون ریال از بابت فروش اوراق بهادار چمانه و معیودی بوده است و تعداد ۵ فقره از ساختمان های اهدایی به صورت صلح عمری به مبلغ ۱۵/۷۲۹ میلیون ریال میباشد.

۱۱-۳- عمده اضافات حساب تجهیزات پزشکی مربوط به خرید دستگاه پت اسکن - دستگاه سانترفیوژ - داکومنیشن و تخت بیمارستانی - و سایر تجهیزات پزشکی میباشد.

۱۱-۴- اضافات و اسباب نقلیه طی سال مالی مربوط خرید یک دستگاه موتور سیکلت به مبلغ ۳۱۵/۰۰۰/۰۰۰ ریال می باشد

۱۱-۵- عمده اضافات اموال و اثاثیه طی سال مالی مربوط به خرید پی اس، کولر گازی، دستگاه چاپ برتر و سایر اثاثیه اداری می باشد.

۱۱-۶- اضافات داراییهای در دست تکمیل مربوط به ادامه احداث فاز ۳ ساختمان کلینیک تخصصی سرطان به مبلغ ۳۸/۶۱۹ میلیون ریال در زمین انجمن به متراژ ۱۳۵۰۰ متر مربع (در طبقه ۳) می باشد و ساخت ساختمان دفتر مهرانه سلطانی به مبلغ ۲ میلیارد و ۲۵۰ میلیون ریال میباشد و کاهش آن به مبلغ ۷۳/۱۶۸ میلیون ریال بابت انتقال به حساب ساختمان می باشد.

۱۱-۷- دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۱/۴۰۰/۵۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۱-۸- افزایش پیش پرداخت سرمایه ای مبلغ ۵/۵۰۰ میلیون ریال مربوط به پیش پرداخت خرید دستگاه لیزر تی سیمولا تور می باشد و کاهش آن مربوط انتقال خرید دستگاه پت اسکن به مبلغ ۱۱۲/۸۷۱ میلیون ریال و خرید درجه های سفیدی به مبلغ ۲۵۹ میلیون ریال به حساب تجهیزات پزشکی است.



موسسه انجمن خیر به حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۲- دارایی های نا مشهود

جمع	(مبالغ به ریال) نوم افزار رایانه ای	سرقفلی محل کسب	حق امتیاز خدمات عمومی	
				بهای تمام شده:
۶۴,۴۸۵,۴۶۲,۵۰۹	۹۴۸,۶۲۹,۲۰۰	۶۰,۳۳۶,۹۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۹,۹۳۳,۳۰۹	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۵۰۱,۴۰۰,۰۰۰	۵۰۱,۴۰۰,۰۰۰	-	-	افزایش
۶۴,۹۸۶,۸۶۲,۵۰۹	۱,۴۵۰,۰۲۹,۲۰۰	۶۰,۳۳۶,۹۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۹,۹۳۳,۳۰۹	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۴۵۲,۳۵۰,۰۰۰	۴۵۲,۳۵۰,۰۰۰	.	-	افزایش
۶۵,۴۳۹,۲۱۲,۵۰۹	۱,۹۰۲,۳۷۹,۲۰۰	۶۰,۳۳۶,۹۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۹,۹۳۳,۳۰۹	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
				استهلاک انباشته:
۸۳۶,۶۷۷,۳۶۳	۸۳۶,۶۷۷,۳۶۳	.	.	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۱۷۷,۵۶۴,۸۶۰	۱۷۷,۵۶۴,۸۶۰	.	.	استهلاک
۱,۰۱۴,۲۴۲,۲۲۳	۱,۰۱۴,۲۴۲,۲۲۳	.	.	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۲۲۵,۲۰۳,۷۸۹	۲۲۵,۲۰۳,۷۸۹	.	.	استهلاک
۱,۲۳۹,۴۴۶,۰۱۲	۱,۲۳۹,۴۴۶,۰۱۲	.	.	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۶۴,۱۹۹,۷۶۶,۴۹۷	۶۶۲,۹۳۳,۱۸۸	۶۰,۳۳۶,۹۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۹,۹۳۳,۳۰۹	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰
۶۳,۹۷۲,۶۲۰,۲۸۶	۴۳۵,۷۸۶,۹۷۷	۶۰,۳۳۶,۹۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۹,۹۳۳,۳۰۹	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

۱۲-۱- سرقفلی محل کسب مربوط به واگذاری سرقفلی عمدتاً "یک باب مغازه و گاراژ اهدا شده توسط آقای سید یاسین موسوی در سال ۱۳۹۶ می

باشد، که بر مبنای گزارش کارشناس رسمی دادگستری ارزشیابی و ثبت شده است.

۱۲-۲- افزایش نرم افزار شامل خرید سیستم نرم افزار موبایل جهت ارسال تصویر پت اسکن میباشد.



۱۳- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰

پتروشیمی زنجان

پروژه تجاری صفا

۱۳-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود:

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰	درصد	تعداد
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	سرمایه	سهام
		گذاری	
		کمتر از	۴,۰۰۰
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	یک درصد	
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰		
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰		

سرمایه گذاری سریع معامله

(بورسی و فرا بورسی):

شرکت پتروشیمی زنجان

(اهدائی سیده کبری حسینی)

سایر شرکتها:

شرکت پروژه تجاری صفا

(اهدائی روزبه خانمحمدی)



۱۴- پیش پرداخت ها

۱۳۹۹	۱۴۰۰
ریال	ریال
۹۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱,۰۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰

گروه صنعتی ماکینه

متفرقه

۱۵- موجودی کالا

۱۳۹۹	۱۴۰۰
ریال	ریال
۶,۴۸۸,۷۶۰,۵۹۹	۱۲,۴۸۰,۵۵۰,۳۶۸

موجودی کالا در انبار



۱۶- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۶-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵۰۵,۳۳۳,۱۰۰	۵۴۹,۶۳۳,۱۰۰	۱۶-۱-۱
۱۷,۴۶۶,۵۳۳,۷۷۱	۴۶,۸۱۳,۸۰۶,۱۸۱	سازمان تامین اجتماعی
۱۷,۱۱۶,۴۸۲,۸۴۹	۵,۹۸۲,۳۹۵,۶۳۰	سازمان بیمه سلامت
۲,۴۶۲,۴۹۳,۶۹۱	۴,۰۲۴,۹۹۵,۷۷۲	سازمان بیمه نیروهای مسلح
۳,۲۱۹,۷۴۲,۲۳۰	۱۰,۰۱۶,۶۱۱,۶۱۴	سازمان آتیه سازان حافظ
۱۶۴,۰۸۷,۶۰۹	۶۹۶,۲۱۰,۶۸۹	شرکت بیمه ایران
۱۰۷,۴۶۷,۱۷۳	۲۶۵,۳۶۸,۷۷۳	سازمان بیمه آسیا
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۷۰۵,۸۶۰	شرکت بیمه دانا
۲۹۷,۳۷۷,۰۶۵	۲,۵۵۳,۵۸۹,۱۹۴	شرکت بیمه دی
۷,۲۳۲,۰۰۰	۱۸,۲۴۵,۰۰۰	بانک سپه
-	۱,۳۶۱,۹۸۰,۰۰۰	بیمه های تکمیلی بیماران در مهرانه
۱۴۲,۷۳۳,۱۵۰	۳,۰۰۳,۰۰۷	شرکت تجارت نو
۱۰,۷۵۷,۶۰۰	۱۰,۷۵۷,۶۰۰	بدهکاران پروژه
-	۷۵۶,۵۶۰,۴۹۰	بانک ملی
۵۹۳,۳۸۷,۵۳۳	۷۱,۲۵۷,۵۷۵	سایر (مهرانه)
-	۲۱۰,۰۲۰,۵۹۱	بیمه البرز
-	۱,۲۳۹,۹۰۴,۳۹۷	بیمه سرمد
-	۴۸۴,۴۴۲,۸۵۵	بیمه کوثر
-	۲۷,۹۹۸,۷۰۰	جاری کارکنان کلینیک
-	۶۶,۹۰۳,۴۶۳	سایر بیمه ها (کلینیک)
۸۲,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت توسعه و فن آوری نیک مهر
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	کمیته امداد
۶۳,۱۰۲,۸۷۸	-	آقای علیرضا فصیح
۴۱,۸۷۳,۳۹۷,۵۴۹	۷۴,۶۴۰,۷۵۷,۳۹۱	

تجاری:

اسناد دریافتنی:

سایر مشتریان

حساب های دریافتنی:

سازمان تامین اجتماعی

سازمان بیمه سلامت

سازمان بیمه نیروهای مسلح

سازمان آتیه سازان حافظ

شرکت بیمه ایران

سازمان بیمه آسیا

شرکت بیمه دانا

شرکت بیمه دی

بانک سپه

بیمه های تکمیلی بیماران در مهرانه

شرکت تجارت نو

بدهکاران پروژه

بانک ملی

سایر (مهرانه)

بیمه البرز

بیمه سرمد

بیمه کوثر

جاری کارکنان کلینیک

سایر بیمه ها (کلینیک)

شرکت توسعه و فن آوری نیک مهر

کمیته امداد

آقای علیرضا فصیح



موسسه انجمن خبره حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سایر دریافتی ها:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اسناد دریافتنی:
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه ساختمان کمیته بانوان (قادر حضرتی)
۶۳,۶۶۸,۸۰۰	۷۶,۴۱۲,۸۰۰	ودیعه اجاره دفتر تکاب (ستاد برگزاری نماز جمعه)
۵۸,۳۶۷,۱۳۶	۱۱۲,۷۰۴,۲۸۴	ودیعه صندوق امانات بانک سپه
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	اداره امور مالیاتی - کسورات ۳٪
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه اجاره دفتر مهرانه خدابنده (غفار کلاتری)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه اجاره دفتر مهرانه سلطانیه (حسن حسین نژاد)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه اجاره دفتر مهرانه بیجار (پروانه فتح اله پور)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه اجاره دفتر مهرانه زرین آباد (اصغر سهرابی)
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه اجاره دفتر مهرانه خرم دره (خلیل جعفری)
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه اجاره دفتر مهرانه میانه (تعاونی مصرف کنندگان فرهنگیان)
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه اجاره دفتر مهرانه طارم (ملکعلی عمارلو)
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	فریبا اسم خانی (ودیعه مسکن بیمار)
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	بهانه احمدی (ودیعه اجاره منزل بیمار)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سکینه پوند (ودیعه مسکن بیمار)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده دفتر دندی بابت دستگاه کار تخوان / ملت
۱,۱۱۲,۰۳۵,۹۳۶	۱,۳۳۹,۱۱۷,۰۸۴	

حساب های دریافتنی:

۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶-۱-۳	سپرده وام دریافتی از بانک رفاه
۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰		سپرده وام شهرستانها
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سپرده های موقت
۸۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۲۴۲,۹۴۶		سایر (اجاره دریافتی و فیش حج)
-	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰		وام بیماران
۹,۸۲۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۶۶,۲۴۲,۹۴۶		
۵۴,۳۱۷,۲۶۶,۵۸۵	۸۶,۶۹۵,۷۵۰,۵۲۱		

۱۶-۲- دریافتنی های بلند مدت:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	آقای نودری
ریال	ریال	
۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱-۱-۱۶- مبلغ فوق اسناد دریافتنی از خیرین می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۳۱۶/۳۰۰ هزار ریال وصول گردیده است.

۱-۲-۱۶- از مبلغ ۷۴/۶۴۰ میلیون ریال مبلغ ۷۳/۱۶۸ میلیون ریال مربوط به بدهی بیمه گراول و دوم بیمه تکمیلی از بابت هزینه های

رادیوتراپی، شیمی درمانی، آزمایشگاه بیماران کلینیک می باشد که تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۲۹/۴۸۸ میلیون ریال آن وصول

۱-۳-۱۶- سپرده وام مربوط به مسدودی حساب توسط بانک رفاه بابت دریافت وام خرید دستگاه پت اسکن می باشد. که تا تاریخ تهیه

صورتهای مالی وام به طور کامل تسویه شده و سپرده مذکور آزاد شده است.



۱۷- مسکوکات (طلا و جواهرات)

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۵۹۱,۵۰۷,۰۲۰	۱۰,۹۲۵,۵۶۴,۰۲۰	۱۷-۱
۲,۵۹۱,۵۰۷,۰۲۰	۱۰,۹۲۵,۵۶۴,۰۲۰	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	مقدار
ریال	ریال	عدد- وزن
۰	۸,۱۵۷,۵۲۹,۰۰۰	۶۹
۵۰۵,۴۴۰,۰۰۰	۵۰۵,۴۴۰,۰۰۰	۲۴
۵۰۰,۳۲۶,۰۰۰	۵۰۰,۳۲۶,۰۰۰	۲۹
۴۳۰,۹۲۵,۰۰۰	۴۳۰,۹۲۵,۰۰۰	۱۵۸ گرم و ۲۰ سوت
۲۲۷,۱۶۵,۵۰۰	۲۲۷,۱۶۵,۵۰۰	۲۴۶ گرم و ۴۲۰
۲۰۳,۳۳۵,۰۰۰	۲۰۳,۳۳۵,۰۰۰	۱۶۶ گرم و ۱۴۰ سوت
۱۸۷,۷۸۸,۶۰۰	۱۸۷,۷۸۸,۶۰۰	۱۷۹ گرم و ۴۹۱ سوت
۱۳۹,۸۴۴,۶۰۰	۱۳۹,۸۴۴,۶۰۰	۱۴۰ گرم و ۶۶۰ سوت
۱۳۲,۴۴۵,۳۰۰	۱۳۲,۴۴۵,۳۰۰	۱۳۹ گرم و ۱۳۰ سوت
۱۲۶,۶۶۷,۵۲۰	۱۲۶,۶۶۷,۵۲۰	۹۷ گرم و ۳۷۰ سوت
۸۵,۸۷۰,۴۰۰	۸۵,۸۷۰,۴۰۰	۱۶۰ گرم و ۲۴۰ سوت
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳ گرم و ۳۰ سوت
۱۰,۸۵۱,۰۰۰	۱۰,۸۵۱,۰۰۰	۶
۹,۱۵۰,۰۰۰	۹,۱۵۰,۰۰۰	۳
۶,۴۳۶,۰۰۰	۶,۴۳۶,۰۰۰	۱۳
۳,۲۰۳,۸۰۰	۳,۲۰۳,۸۰۰	۱۳
۲,۳۷۳,۸۰۰	۲,۳۷۳,۸۰۰	۴
۲,۰۷۲,۰۰۰	۲,۰۷۲,۰۰۰	۶
۱,۶۵۵,۰۰۰	۱,۶۵۵,۰۰۰	۲
۱,۲۲۵,۰۰۰	۱,۲۲۵,۰۰۰	۴
۱,۱۵۷,۵۰۰	۱,۱۵۷,۵۰۰	۲
۱,۰۷۰,۰۰۰	۱,۰۷۰,۰۰۰	۳
۵۱۵,۰۰۰	۵۱۵,۰۰۰	۳
	۵,۱۲۸,۰۰۰	۲
۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱
۰	۶۱,۴۰۰,۰۰۰	۱
۲,۵۹۱,۵۰۷,۰۲۰	۱۰,۹۲۵,۵۶۴,۰۲۰	

مسکوکات (طلا و جواهرات)

۱۷-۱- صورت ریز موجودی طلا و جواهرات به شرح ذیل ارائه می گردد:

دستبند و زنجیر و سکه های شاهی ۶۷ فقره سال ۱۴۰۰
دستبند - زنجیر طی ۲۴ فقره سال ۹۹
دستبند - زنجیر طی ۲۹ فقره سال ۹۸
الگو - انگشتر - گوشواره - دستبند و گردنبند و زنجیر طلا ۳۳ فقره برای سال ۹۷
الگو - گوشواره - دستبند و گردنبند و زنجیر طلا ۱۹ فقره برای سال ۹۴
الگو - انگشتر - گوشواره - دستبند و گردنبند و زنجیر طلا ۵۵ فقره برای سال ۹۶
الگو - انگشتر - گوشواره - دستبند و گردنبند و زنجیر طلا ۳۶ فقره برای سال ۹۵
الگو - گوشواره - دستبند و گردنبند طلا ۱۹ فقره برای سال ۹۲
الگو - دستبند - گوشواره - گردنبند و غیره طی ۲۴ فقره برای سال ۹۳
انگشتر ، گوشواره ، الگو، حلقه ، دستبند طی ۱۸ فقره برای سال ۹۱
گردن بند - الگو - زنجیر - انگشتر - گوشواره طی ۲۳ فقره تا آخر سال ۹۰
چهار ردیف دندان طلا سال ۹۷
سکه پارسیان با وزنهای مختلف برای سال ۹۸
سکه یک گرمی بانکی سال ۹۱
سکه پارسیان با وزنهای مختلف به تعداد ۱۳ عدد سال ۹۴
سکه پارسیان سال ۹۳
سکه پارسیان طلا سال ۹۲
سکه پارسیان با وزنهای مختلف برای سال ۹۶
سکه پاسارگاد ۳۰۰ یکمده و یک گرمی یک عدد سال ۹۱
سکه پارسیان با وزنهای مختلف برای سال ۹۵
سکه پارسیان با وزنهای مختلفی برای سال ۹۹
سکه پارسیان با وزنهای مختلف برای سال ۹۷
سکه پارسیان آخر سال ۹۰
سکه پارسیان سال ۱۴۰۰
سکه تمام بهار آزادی سال ۱۴۰۰
سکه نیم بهار آزادی سال ۱۴۰۰

۱۷-۱-۱- مسکوکات فوق اهدا شده توسط خیرین بر اساس وزن و به نرخ روز بازار در زمان اهدا قیمت گذاری و در حسابها ثبت شده که نزد صندوق امانات بانک سپه شعبه مرکزی زنجان نگهداری می گردد.



۱۸- موجودی نقد

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۱,۱۵۳,۷۸۷	۱۲,۱۹۰,۴۳۷		موجودی صندوق ریالی
۱۴۵,۵۵۵,۴۰۰	۲۳۴,۱۶۸,۶۷۰	۱۸-۱	موجودی صندوق ارزی
۲,۷۶۲,۴۳۸,۸۱۹	۵,۵۷۹,۹۵۵,۳۹۶	۱۸-۲	موجودی نزد بانکها
۳۰۵,۹۸۵,۶۹۰	۷۲۹,۲۲۶,۱۶۴	۱۸-۳	موجودی نزد تنخواه گردان
۳,۲۳۵,۱۳۳,۶۹۶	۶,۵۵۵,۵۴۰,۶۶۷		

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

۱۳۹۹	۱۴۰۰	تعداد	
ریال	ریال		
۱۴۵,۵۵۵,۴۰۰	۲۳۴,۱۶۸,۶۷۰	۹۰۱	صندوق ارزی یورو
۱۳۵,۵۵۵,۴۰۰	۲۳۴,۱۶۸,۶۷۰		صندوق ارزی دلار

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

۱۳۹۹	۱۴۰۰	شماره حساب	نوع حساب	
ریال	ریال			
۸,۱۳۰,۹۱۸	۹۰۲,۹۹۷	۴۴۰۳۰۰۸۱۲	مرکزی	بانک ملت - سپرده
۱۲۳,۳۳۴,۹۷۴	۱۲۶,۴۷۹,۱۸۳	۴۰۳۷۱۴۳۸۷۳	مرکزی	بانک ملت - ارزی
۱۵۱,۹۷۹,۰۲۱	۸۱,۹۰۴,۴۸۴	۵۵۲۳۴۸۵۳۸۱	مرکزی	بانک ملت - جاری
۴۵۰,۲۵۲,۰۶۶	۹۳۷,۰۰۸,۲۹۷	۰۱۰۴۹۱۵۰۹۷۰۰۰	خرمشهر	بانک ملی - جاری
۱۰,۴۰۳,۲۰۰	۲۱۴,۲۳۰,۰۰۰	۰۱۰۸۶۶۷۳۸۵۰۰۴	خرمشهر	بانک ملی - جاری
۲۴۲,۶۹۹,۴۳۰	۹۵۶,۹۱۳,۱۳۸	۵۷۲۴۳۸۲۱	خرمشهر	بانک رفاه کارگران - جاری
۱۷۳,۳۳۹,۵۶۰	۳۷۶,۶۵۰,۸۲۳	۱۶۱۳۸۷۲۶۳	خرمشهر	بانک رفاه کارگران - سپرده
۸۴,۲۸۹,۶۴۸	۵۰,۵۰۵,۴۸۸	۳۵۰۰۰۳۵۰۰۰	اشراق	بانک رفاه کارگران - سپرده
۵۴۱,۷۹۲,۰۰۸	۸۷۲,۷۳۳,۹۳۷	۲۰۷۵۸۰۴۲۰	اشراق	بانک رفاه کارگران - سپرده کلینیک
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۵۱۵۱۳۷۱	اشراق	بانک رفاه کارگران - جاری کلینیک
۷۲,۴۶۱,۳۰۸	۵۱,۱۱۰,۶۷۱	۲۹۳۸۱۹۷۰۱	خرمشهر	بانک رفاه کارگران - جاری
۱۱,۹۹۱,۷۵۸	۴۳,۴۹۴,۱۸۹	۱۷۰۴۸۰۰۶۴۵	خرمشهر	بانک تجارت - جاری
۴۸,۳۷۱,۶۲۶	۳۱,۸۸۳,۷۹۲	۱۷۰۴۸۰۰۲۵۷۵	خرمشهر	بانک تجارت - جاری کلینیک
۱۸۰,۳۲۲,۲۷۷	۷۰,۶۸۷,۹۶۴	۹۰۰۹۶۶	مرکزی	بانک سپه شعبه مرکزی - جاری
۶,۳۲۸,۰۱۵	۵۰۸,۴۹۱,۴۳۲	۴۸۰۰۲۲۶۹۰۷	مرکزی	بانک سپه - جاری کلینیک
۵۰,۴۴۲,۸۷۱	۷۸,۰۱۱,۳۴۲	۲۴۰۱-۱۱-۷۲۷۵-۱	زنجان	بانک سرمایه - جاری
۴۷,۵۸۹,۰۶۳	۷۸۶,۰۲۹	۹۶۸۱-۸۱-۹۳۵۹۴-۱	زنجان	بانک سامان - سپرده
۷۹,۷۲۸,۰۰۰	۱۰۹,۲۲۸,۰۰۰	۱۰۰۰۹	تهران	صندوق اندوخته اسلامی حر
۲۲۷,۲۰۰,۰۰۰	۸۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۳۹	زنجان	صندوق اندوخته اسلامی سید الشهداء حسینی
۳۱,۳۶۱,۸۴۹	۳۸۶,۹۳۲,۰۹۰	۷۰۷۵۲۶۰۵۴	خرمشهر	بانک کشاورزی جاری
۸۳,۷۴۴,۵۵۲	۴۱,۲۴۲,۱۳۸	۰۱۰۲۰۲۳۳۵۰۰۷	آزادی	بانک صادرات - جاری
۳۷,۷۸۴,۵۱۴	۱۲۴,۸۵۵,۹۸۰	۲۰۰۱-۲-۲۲۲۲۵۵۵-۱	جاری	بانک اقتصاد نوین - جاری
۹۹۰,۸۰۰	۱۲۶,۸۰۰	۲۰۱۰۰۶۱۵۰۳۶۰۱	زنجان	بانک پارسیان - سپرده
۸۱,۱۲۰,۶۶۲	۱۴۸,۸۳۲,۳۴۰	۰۱۰۰۱۱۴۶۹۱۰۰۹	زنجان	بانک پارسیان - جاری
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰۱-۱۱-۱۴۵۸۷۸۰-۱	زنجان	بانک پاسارگاد - جاری
۶۶۲,۷۵۹	۲۱۹,۱۵۳,۸۴۰	۲۳۰۱-۱۱-۱۴۵۸۷۸۰-۱	زنجان	بانک پاسارگاد - سپرده
۸۱۷,۹۴۰	۳۷,۵۶۰,۴۴۲	۴۲۰۲-۱۱-۸۱۹۷۴۹۶-۱	ولیعصر	موسسه قرض الحسنه مهر ایران
۲,۷۶۲,۴۳۸,۸۱۹	۵,۵۷۹,۹۵۵,۳۹۶			



۳-۱۸- صورت ریز تنخواه گردانها به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۲۶,۹۸۳,۷۹۰	۶۱,۳۳۷,۷۹۲	پروژه احداث کلینیک
۱۰۸,۴۴۲,۸۰۳	۱۵۷,۵۱۵,۱۹۷	ملیحه قدیمی / مددکاری
۲,۵۲۴,۰۰۰	۲۵۲,۰۰۰	دفتر صائین قلعه
۶۰,۹۸۲,۰۷۶	۲۳,۱۹۷,۰۱۱	زهره علیجانی / حسابداری
۱۱,۹۴۲,۲۰۰	۵,۳۱۷,۳۴۰	سپیده فغفوری
۵۵,۵۹۱,۰۳۵	۶۷,۳۳۶,۱۰۶	سعید غفاری / کارپردازی
۱,۰۸۶,۰۰۰	۱۱,۱۳۶,۷۵۰	کمیته فلک
۱۰,۶۷۸,۰۰۰	۱۴,۴۶۷,۲۰۰	دفتر بیجار
۵,۱۳۷,۳۰۰	۶۲,۸۹۷,۹۷۲	دفتر خداینده
-	۸,۱۱۲,۶۶۹	دفتر خرم دره
-	۱۱۴,۵۳۵,۳۳۹	علیرضا فصیح - کلینیک رادیو ترابی
-	۱,۲۷۵,۴۳۹	دفتر زرین آباد
-	۹۹۶,۰۰۹	مهمانسرای تهران
-	۵۱,۴۱۶,۴۲۶	سیده مژگان حسینی
-	۸۸,۱۴۳,۳۱۴	مریم قائمی - تنخواه کمیته مددکاری
-	۱,۲۱۴,۰۰۰	دفتر ماهشان
-	۴۰,۴۵۳,۰۰۰	دفتر تهران - ساختمان مهمانسرای تهران
-	۱۹,۶۰۲,۵۰۰	حمید اصولی
۶,۶۴۵,۹۸۴	-	ثروت پارسا
۲۷۳,۰۰۰	-	دفتر دندی
۱۵,۶۹۹,۵۰۲	-	دفتر طارم
۳۰۵,۹۸۵,۶۹۰	۷۲۹,۲۲۶,۱۶۴	



موسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۹- سرمایه

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

۱۳۹۹	۱۴۰۰	سرمایه
ریال	ریال	
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه اولیه
-	۱۹۹,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱- افزایش سرمایه بر اساس تصویب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۸ انجام شده است.

۲۰- تغییرات در وضعیت مالی انباشته

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۴۴,۵۵۸,۰۹۷,۵۵۳	۹۷,۲۸۹,۵۱۸,۹۸۹	مآزاد منابع تامین شده توسط خیرین (جاری)
۶۲۳,۰۱۴,۹۵۲,۴۴۱	۶۶۷,۵۷۳,۰۴۹,۹۹۴	مآزاد منابع تامین شده توسط خیرین (سنواتی)
۰	(۱۹۹,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	کسر از مآزاد سنواتی انتقال به حساب سرمایه
۶۶۷,۵۷۳,۰۴۹,۹۹۴	۵۶۴,۸۶۴,۵۶۸,۹۸۳	



موسسه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۱- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۱-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
		تجاری:
		حسابهای پرداختنی:
		داروخانه رجانی
۱,۸۳۷,۵۲۴,۵۵۰	۲,۶۴۵,۳۹۷,۹۷۱	داروخانه و ام آر آی بیمارستان ولیعصر
۲۹۴,۸۰۱,۲۱۰	۵۱۳,۵۹۱,۰۶۸	بیمارستان بهمن
۵۹,۰۸۹,۰۰۰	۶,۷۸۰,۰۰۰	آزمایشگاه برنا
۹۳۸,۷۲۰,۳۲۶	۸۰۲,۱۷۸,۱۹۴	مرکز تصویر برداری خاتم الانبیاء زنجان
۴۵۷,۲۹۲,۰۰۰	۲۵۶,۳۱۹,۵۰۰	مرکز پزشکی هسته ای دکتر احمدی
۴۱۰,۱۸۰,۰۰۰	۱۹۰,۱۴۵,۰۱۴	بیمارستان آیت اله موسوی
۵۱۱,۲۰۳,۴۶۸	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	داروخانه ۵ شهرویر
۴,۶۹۱,۹۶۴,۰۰۰	۴,۲۴۱,۰۹۸,۷۶۹	آزمایشگاه بهار
۲۳۲,۶۱۷,۵۶۳	۱۴۵,۴۸۱,۴۶۸	داروخانه عتیق
۳,۲۸۰,۰۰۰	-	داروخانه دکتر حریری
۹۲,۹۶۰,۰۰۰	-	تصویربرداری زهرا قهرمانی و هلال احمر
۳۴,۷۷۰,۰۰۰	۲۴,۹۸۸,۰۰۰	داروخانه دکتر بهشتی
-	-	آزمایشگاه بوعلی
-	-	سایر
	۱۷۱,۷۱۰,۰۰۰	
۹,۵۶۴,۴۰۲,۱۱۷	۹,۰۱۳,۶۸۹,۹۸۴	۲۱-۱-۱

اسناد پرداختنی:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
ریال	ریال	
-	۳۴۸,۲۷۸,۴۲۰	چک ۷۲۷۳۵۱- امور مالیاتی
۷۵,۰۴۲,۸۶۷	-	چک ۱۱۳۷۰۰- امور مالیاتی
۲۳,۶۴۸,۸۳۰	-	چک ۱۱۳۶۸۹ مسعود بختیاری
۴۷,۳۲۶,۱۴۴	-	چک ۱۱۳۶۹۰ صفدر زرگر
۲۷,۵۶۶,۷۵۴	-	چک ۲۹۱۳۵۸ بیمه کار آفرین
۲۳۸,۶۶۰,۰۰۰	-	چکهای پروژه تکمیل رادیوتراپی
۷۷,۶۶۷,۷۸۴	-	چک ۲۱۵۲۴۵ داروخانه اورژانس بیمارستان موسوی
۱۳۰,۵۲۱,۷۶۰	-	چک ۲۹۱۳۵۶ و ۸۱۵۹۵۱ بخش زنانگن و تجهیزات پزشکی
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	چک ۷۹۳۸۴۰ داربست نصر
۶۷۵,۴۲۴,۱۳۹	۳۴۸,۲۷۸,۴۲۰	۲۱-۱-۲



موسسه انجمن خبره به حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سایر پرداختی‌ها :			
۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱-۱-۳	آقای نوذری
۱,۳۴۰,۰۸۹,۱۷۷	۸۰۵,۸۱۳,۴۵۱		بستانکاران متفرقه
۴۹,۹۷۵,۰۰۰	۴۹,۹۷۵,۰۰۰		شرکت حفاری و آبیاری شالی دشت
۴,۷۲۶,۹۸۸	۷۹,۶۵۶,۹۸۸		موسسه محک
۴۷,۱۰۸,۸۴۷	۲۲۲,۶۶۷,۵۱۶		هزینه‌های پرداختی
۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰		(ودیعه منزل نفیسی زاده و ففغوری و موسویان) سپرده
۱۱,۸۱۱,۵۱۰	۱۴,۳۸۷,۶۹۸		مالیات پرداختی کارکنان
۴۸۳,۸۱۳,۲۸۱	۷۷,۰۹۷,۶۳۹		سازمان تامین اجتماعی بیمه کارکنان
۱,۱۷۳,۰۹۴,۹۳۷	۵۱۰,۷۴۸,۷۳۴		بیمه بیمانکاران
۳,۹۳۸,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰		مالیات تکلیفی اشخاص
۴۳,۸۲۱,۸۵۶	۳۴,۳۱۷,۴۵۰		حسن انجام کار شرکت برید سامانه نوین
۴۷۷,۵۸۳,۴۲۸	۴۴۸,۵۶۶,۲۹۵		حسن انجام کار - بیمانکاران پروژه
۷۳۳,۴۸۴,۹۰۲	۱,۲۰۳,۸۹۰,۴۱۷		بیمه کارکنان کلینیک
۴۶,۰۳۲,۷۴۷	۱۵۶,۲۳۶,۳۶۳		مالیات کارکنان کلینیک
۲۸,۵۲۷,۰۶۹,۹۲۸	۴۰,۲۸۷,۳۹۳,۴۱۹	۲۱-۱-۴	سایر حسابهای پرداختی کلینیک
۴۷۱,۴۹۲,۹۴۰	۴۷۱,۴۹۲,۹۴۰		بیمه بیمانکاری کلینیک
۱,۷۴۸,۴۴۴,۴۳۹	۳,۲۱۳,۷۸۴,۷۰۹		کسور پرداختی کلینیک
	۳۱,۱۷۳,۰۷۵		سایر
۷,۴۸۴,۷۱۰	۱۰,۱۷۶,۱۴۷		حقوق پرداختی کارکنان
۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-		مالیات تکلیفی بیمانکاران کلینیک
۳۱,۱۶۳,۱۰۰	-		(حسن انجام کار) شرکت سی نت
۳۷,۱۱۰,۱۳۵,۷۹۰	۵۲,۲۸۰,۷۹۷,۸۴۱		
۴۷,۳۴۹,۹۷۲,۰۴۶	۶۱,۶۴۲,۷۶۶,۲۴۵		

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

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

۲۱-۱-۳- مبلغ فوق مربوط به چکهای تحویلی آقای نوذری تحت عنوان کمک به خرید زمین می باشد که پس از وصول هریک از چکها به حساب کمک نامبرده منظور می گردد.

۲۱-۱-۴- سایر حسابهای پرداختی کلینیک ۲۲/۵۶۴ میلیون ریال مربوط به شرکت مطلب عارفان بابت هزینه‌های تعمیر و نگهداری دستگاههای رادیو تراپی، مبلغ ۱۲/۴۰۷ میلیون ریال پزشکان طرف قرارداد، مبلغ ۵۲۶ میلیون ریال مربوط به شرکت رایان پارت و مابقی مربوط، به سایر اقلام ریز پرداختی کلینیک می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۳/۸۰۰ میلیون ریال پرداخت گردیده است.



موسسه انجمن خبر به حمایت از بیماران مبتلا به سرطان مهرانه

نادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۲-۲۱- پرداختی های بلند مدت:

پرداخت	۱۴۰۰	۱۳۹۹
	ریال	ریال
تجاری:		
اسناد پرداختی:		
چکهای تحویلی به سازمان مسکن و شهرسازی	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
چک تحویلی به هیات امنای آوزی	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۸۰,۶۴۲,۷۶۶,۱۴۵	۶۶,۳۴۹,۹۷۲,۰۴۶

تجاری:
اسناد پرداختی:
چکهای تحویلی به سازمان مسکن و شهرسازی
چک تحویلی به هیات امنای آوزی

۲-۱-۲۱- مبلغ مذکور بابت چک بدون تاریخ بابت تضمین پرداخت اقساط قرارداد خرید دستگاه رادیو تریبی در سنوات قبل می باشد، که دستگاه مذکور در سنوات قبل خریداری و اقساط مربوطه پرداخت نشده است،

۲۲- تسهیلات مالی

منابع تامین کننده	نوع قرارداد	تاریخ اخذ وام و سررسید	نرخ سود تضمین شده و تعداد اقساط	اصل	کل سود تضمین شده طی سال مالی	پرداختی از بهره	۱۴۰۰	۱۳۹۹
بانک رفاه	فروش اقساطی	دوسال-۹۹/۰۳/۱۱	۲۴ قسط - درصد ۱۸	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۹۰,۷۰۶,۸۳۶	۴,۹۴۶,۶۲۲,۵۸۳	۱۴,۹۷۷,۳۲۲,۸۳۶	۴۷,۹۲۷,۱۳۸,۸۳۶
					۲۸,۰۰۳,۲۸۳,۴۱۷		(۴,۹۴۶,۶۲۲,۵۸۳)	(۸,۹۸۶,۳۲۸,۰۰۰)
					حصد بلند مدت سود تضمین شده سنوات آتی		(۶۵۱,۰۷۵,۲۸۰)	(۵,۵۹۷,۶۹۷,۸۶۳)
							۹,۳۶۹,۵۳۴,۹۷۳	۳۲,۳۲۴,۱۰۲,۹۷۳

۲۲-۱- بابت تسهیلات اخذ شده فقره املاک مسکونی و مبلغ ۸ میلیارد ریال سپرده نزد بانک رفاه ترهین شده است. که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ فوق بصورت یکجا تسویه گردیده

۲۳- مالیات پرداختی

خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت برای سال الی ۱۳۹۸ الی ۱۳۹۹ به شرح زیر است:

نحوه تشخیص	۱۳۹۹				درآمد مشمول مالیات		سال مالی
	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	سود زیان	
رسیدگی به دفاتر- برگ قطعی	(۴۰,۳۰۶,۸۹۸,۲۸۴)	۱۳۹۷
رسیدگی به دفاتر- برگ قطعی	(۶۶,۳۱۰,۳۴۰,۵۲۲)	۱۳۹۸
رسیدگی به دفاتر- برگ قطعی	(۴۲,۳۲۷,۸۲۴,۱۷۸)	۱۳۹۹
						۹۷,۲۸۹,۵۱۸,۹۹۹	۱۴۰۰

۲۲-۱- مالیات عملکرد انجمن تا پایان سال ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است در سال ۱۴۰۰ برگ قطعی صادر شده است.

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



۲۴- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۹	۱۴۰۰
ریال	ریال
۴۴,۵۵۸,۰۹۷,۵۵۳	۹۷,۲۸۹,۵۱۸,۹۸۹
۴۴,۵۵۸,۰۹۷,۵۵۳	۹۷,۲۸۹,۵۱۸,۹۸۹
۶,۲۹۳,۰۰۸,۹۷۳	۴,۹۴۶,۶۲۲,۵۸۳
(۷۸۹,۸۱۴,۰۳۸)	(۲۰۹,۰۳۱,۹۴۱)
۴۶,۷۱۳,۱۴۰,۰۴۸	۵۳,۶۳۳,۰۸۶,۷۰۲
(۲۰۲,۴۵۵,۸۰۹)	(۷۸,۱۷۴,۹۸۹)
(۲۰,۲۷۷,۴۲۲,۵۵۵)	(۴۱,۹۲۲,۰۹۰,۸۸۴)
(۵۰,۰۷۱,۸۵۴)	(۱۳,۰۹۲,۰۸۹)
۳۱,۶۸۶,۳۵۴,۷۶۵	۱۶,۳۵۷,۳۱۹,۳۸۲
(۲۶,۲۱۲,۲۹۴,۸۰۷)	(۳۳,۳۷۸,۴۸۳,۹۳۶)
(۱,۴۲۱,۴۰۶,۵۵۶)	(۵,۹۹۱,۷۸۹,۷۶۹)
۸۹۸,۷۵۰,۰۰۰	(۵۲۲,۵۰۰,۰۰۰)
۲۲,۳۳۹,۴۸۴,۶۵۷	۱۴,۲۹۲,۷۹۴,۱۹۹
۲۱۵,۳۰۲,۵۰۰	(۸,۳۳۴,۰۵۷,۰۰۰)
(۳,۱۸۰,۱۶۴,۲۰۶)	(۳۳,۹۳۴,۰۳۶,۵۰۶)
۷۳,۰۶۴,۲۸۸,۱۱۲	۷۹,۷۱۲,۸۰۱,۸۶۵

تغییرات در وضعیت مالی خالص

تعدیلات:

هزینه های مالی

سود سپرده بانکی

استهلاک دارایی های غیر جاری

سود حاصل از فروش داراییهای ثابت

تعدیل تغییرات در وضعیت مالی بابت اقلام غیر نقدی

سود تسعیر ارز

جمع تعدیلات

تغییرات در سرمایه در گردش

کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی

افزایش موجودی مواد و کالا

کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها

افزایش پرداختی های عملیاتی

افزایش (کاهش) اوراق بهادار و مسکوکات

جمع تغییرات در سرمایه در گردش

نقد حاصل از عملیات

۲۵- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

۱۳۹۹	۱۴۰۰
ریال	ریال
۲۰,۲۷۷,۴۲۲,۵۵۵	۴۱,۹۲۲,۰۹۰,۸۸۴
۲۰,۲۷۷,۴۲۲,۵۵۵	۴۱,۹۲۲,۰۹۰,۸۸۴

دریافت کمکهای غیر نقدی (یادداشت ۲-۴)



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

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰ اسفند ۱۴۰۰

۲۶- وضعیت ارزی

دلار امریکا	یادداشت
۹۰۱	۱۸
-	...
...	...
۲۳۴,۱۶۸,۶۷۰	معادل ریالی خالص دارایی ها (بدیهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (ریال)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

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

۲۸- معاملات با اشخاص وابسته:

این انجمن در سال ۱۴۰۰ هیچگونه معامله با اشخاص وابسته نداشته است.

۲۹- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۹-۱- مدیریت سرمایه

انجمن سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدیهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه انجمن از خالص بدیهی 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.

۲۹-۲- نسبت اهرمی

۱۳۹۹	۱۴۰۰
ریال	ریال
۱۰۸,۶۷۹,۴۱۳,۰۱۹	۹۴,۹۶۸,۹۲۳,۸۰۱
۳,۲۳۵,۱۳۳,۶۹۶	۶,۵۵۵,۵۴۰,۶۶۷
۱۰۵,۴۴۴,۲۷۹,۳۲۳	۸۸,۴۱۳,۳۸۳,۱۳۴
۶۶۷,۵۷۵,۰۴۹,۹۹۴	۷۶۴,۸۶۴,۵۶۸,۹۸۳
۱۶٪	۱۲٪

نسبت خالص بدیهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۹-۳- 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.

۲۹-۴- ریسک بازار

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

