

مؤسسه حسابرسي و خدمات مدیریت تدبیر محاسب آریا



دفتر مرکزی: فلکه دوم صادقیه، ابتدای خیابان آیت الله کاشانی، خیابان شهید اعتمادیان، پشت بیمارستان ابن سینا، پلاک ۱۵، طبقه اول، واحد ۳
کدپستی: ۱۴۸۱/۷۹۸۳۵۱ تلفن: ۴۴۰۱۲۵۳۶ فکس: ۴۴۹۶۱۶۴۵

بزرگراه اشرفی اصفهانی، خیابان شهید مخبری، (۳۵ متری گلستان) روبروی سازمان آتش نشانی، پلاک ۵۰، طبقه دوم، واحد ۹
کدپستی: ۱۴۷۶۶۹۳۳۷۴ تلفن: ۴۴۴۵۱۰۹۳ فکس: ۴۴۶۱۵۴۲۶

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

گزارش حسابرس مستقل

بانضمام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳



فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی ۲
صورتهای مالی:	
ترازنامه	۲
صورت سود و زیان	۳
گردش صورت سود و زیان انباشته	۳
صورت جریان وجوه نقد	۴
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی	۵ الی ۱۹

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام

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

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان (مهرانه) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۲ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استاندارد های حسابداری، با هیئت مدیره انجمن است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابر

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 اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

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

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان (مهرانه) در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- الزامات قانونی درخصوص محاسبه، کسر و پرداخت به موقع مالیاتهای تکلیفی در بعضی موارد رعایت نگردیده است.

۶- با توجه به عدم اتمام عملیات اجرایی ساخت کلینیک تخصصی سرطان در زنجان اطلاعات مربوط به تعهدات سرمایه ای، برآورد هزینه تکمیل پروژه، درصد پیشرفت فیزیکی تا پایان سال مالی و برآورد زمان بهره برداری پروژه در اختیار این موسسه قرار نگرفته است.

۷- سرمایه ثبت شده انجمن متناسب با ساختار مالی (دارائیها و بدهیها) نبوده لذا نظر مجمع عمومی عادی سالانه سرمایه را درخصوص افزایش سرمایه جلب می نماید.

۸- مفاد مواد ۸۹ و ۱۳۸ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص تشکیل مجمع عمومی عادی سالانه برای تصویب عملیات سال مالی ۱۳۹۲ در موعد مقرر رعایت نگردیده است.

۹- دارائیهای ثابت مشهود طی سال مالی مورد گزارش فاقد پوشش بیمه ای کافی می باشد.

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، کنترل رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستور العملهای اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای مابرسی، توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته است. در این خصوص به دلیل عدم انجام تمهیدات لازم، سطح واحد مورد گزارش به منظور رعایت قانون مبارزه با پولشویی (مشمول بر استقرار واحد مبارزه با پولشویی، ستول مربوط، نگهداری کامل اطلاعات طرفهای معامله با واحد مورد رسیدگی و)، امکان کنترل رعایت کامل و انین و مقررات یاد شده، برای این موسسه امکان پذیر نگردیده است.

۱۰ تیرماه ۱۳۹۴

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

تدبیر محاسب آریا (حسابداران رسمی)

عماد حاجی آقا پور عبدالمحمد غیاث یگانه

عضویت ۸۳۱۱۶۹ عضویت ۸۱۱۰۵۱



بسمه تعالی

گزارش بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی

انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان زنجان (مهرانه)

باسلام و احترام

ترازنامه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان (مهرانه) در تاریخ ۹۳/۱۲/۲۹ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۲ پیوست، که توسط هیأت مدیره تهیه و مورد حسابرسی و تأیید مؤسسه حسابرسی تدبیر محاسب آریا (عضو جامعه حسابداران رسمی ایران) قرار گرفته، اینجانبان جلال بهاریان، محمد صالح آقائی بازرسان قانونی انجمن نیز رسیدگی نمودیم، مسئولیت صورتهای مالی با هیأت مدیره انجمن و مسئولیت اینجانبان، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی مزبور و سایر وظایف بازرس قانونی مقرر در قانون تجارت و اصلاحیه آن و مفاد اساسنامه انجمن می باشد که نتیجه آن به شرح ذیل به استحضار می رسد.

نظر به اینکه اینجانبان به عنوان بازرس اصلی در اکثر جلسات هیأت مدیره در طول سال ۹۳ شرکت نموده و از نزدیک با موضوعات مطرح شده در جلسات آشنائی کامل داریم و صورت جلسات هیأت مدیره را نیز امضاء نموده ایم لذا گزارش هیأت مدیره به مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده انجمن مورد مطالعه و بررسی قرار گرفت و صحت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور مربوط به تاریخ ۹۳/۱۲/۲۹ در انطباق با دفاتر قانونی انجمن مورد تأیید اینجانبان می باشد و نظر اینجانبان به مواردی حاکی از عدم انطباق اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با دفاتر و اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره جلب نگردید.

بازرس قانونی

جلال بهاریان

بازرس قانونی

محمد صالح آقائی

بسمه تعالی

معاون محترم امور مالیاتی مرکز استان زنجان

با سلام

احتراما در اجرای حکم شماره ۱۱۵/۲۹/۱۸۶۵۲ مورخ ۱۳۹۴/۷/۱۹ در رابطه با نظارت بر درآمد و هزینه عملکرد ۱۳۹۳ مؤسسه خیریه حمایت از بیماران سرطانی (مهرانه)، اینجانب طی نامه شماره ۱۷۹۳۶۹۶۳ مورخ ۱۳۹۴/۷/۲۱ درخواست ارائه دفاتر و اسناد و مدارک عملکرد مذکور را نمودم که مؤسسه موارد ذیل را تسلیم نمود:

- ۱- یک جلد دفتر روزنامه پلمپ و ثبت شده به شماره ۱۷۶۷ - ۹۲/۱۲/۰۶
- ۲- یک جلد دفتر کل پلمپ و ثبت شده به شماره ۱۷۶۸ - ۹۲/۱۲/۰۶
- ۳- زونکن اسناد و مدارک ۶۵ جلد از سند شماره ۱ لغایت سند شماره ۵۹۵
- ۴- گزارش حسابرسی مالی
- ۵- صورتحسابهای بانکی ۳۰ فقره

پس از بررسی دفاتر و اسناد و مدارک مذکور مشخص گردید که درآمدها و هزینه های مؤسسه به شرح ذیل می باشد:

درآمدها:

- | | |
|---------------------------------|---------------------|
| ۱- کمک های نقدی مردمی | ۶۵.۷۶۰.۵۹۵.۸۲۵ ریال |
| ۲- کمک های غیر نقدی مردمی | ۱۲.۵۶۰.۴۹۵.۲۵۴ ریال |
| ۳- درآمدهای حاصل از رادیو تریبی | ۲۹.۴۳۸.۵۲۴.۶۰۰ ریال |
| ۴- درآمد های حاصل از سود سپرده | ۴۵۹۰.۰۲۳.۱۰۹ ریال |

هزینه ها:

- | | |
|--------------------------------------|---------------------|
| ۱- هزینه های حمایت دارویی و مدد کاری | ۸۶۹۶.۱۰۰.۹۷۳ ریال |
| ۲- هزینه های رادیو تریبی | ۱۹.۱۰۵.۱۳۰.۹۴۵ ریال |
| ۳- هزینه اداری تشکیلاتی و عمومی | ۸.۲۰۷.۶۱۵.۹۵۰ ریال |
| ۴- هزینه های مالی | ۴.۱۰۹.۳۸۹.۳۶۲ ریال |

بررسی های حاصله نشان میدهد که درآمدها و هزینه های مؤسسه کاملاً منطبق با اساسنامه مؤسسه بوده و هیچگونه تخطی از اساسنامه در دفاتر و اسناد و مدارک مؤسسه مشاهده نگردید.

مراعات فوق جیت هرگونه اقدام و دستور درج در پرونده مالیاتی عملکرد ۱۳۹۳ مؤسسه خیریه حمایت از بیماران سرطانی (مهرانه) حضور معاون محترم شهرستانهای استان زنجان ایفا می گردد.

علی شکی
کارشناس امور مالیاتی



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

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان (مهرانه) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳ تقدیم میگردد.

اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	شرح
۲	۱ - ترازنامه
۳	۲ - صورت سود (زیان)
۳	صورت گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	۳ - صورت جریان وجوه نقد
۵	۴ - یادداشتهای توضیحی:
۵	الف - تاریخچه فعالیت انجمن
۵ - ۶	ب - منای تهیه صورتهای مالی
۱۷ الی ۱۹	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
	ت - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی وسایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۱۱ به تأیید هیئت مدیره انجمن رسیده است.

محل امضاء	سمت	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	خانم دکتر مینوش مقیمی
	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	آقای مهندس اصغر وثوق
	نائب رئیس هیئت مدیره	آقای مهندس جواد گرانباه
	عضو هیئت مدیره و خزانه دار	آقای حاج محمد حدیدیان



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

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

داراییها	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	بدیهها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال			ریال	ریال
داراییهای جاری:				بدیههای جاری:			
موجودی نقد	۴	۱۵,۲۴۳,۸۴۸,۸۱۸	۱,۱۸۸,۰۳۶,۴۶۴	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۱۳	۹۵۸,۱۲۲,۰۳۳	۷۳۷,۸۲۰,۰۶۷
حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۵	۱۳,۶۴۷,۴۸۱,۱۸۸	۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۱۴	۹,۲۵۱,۹۶۶,۲۴۰	۴,۱۲۳,۹۴۵,۵۱۳
سایر حسابها و اسناد دریافتی	۶	۴۰۱,۹۳۱,۹۶۶	۲۲۱,۹۱۶,۳۹۳	ذخیره مالیات	۱۵	.	.
موجودی کالا	۷	۵۵۵,۸۹۵,۴۲۰	۴۷۵,۷۲۳,۸۲۰	تسهیلات مالی دریافتی	۱۶	.	۳,۳۶۳,۴۲۹,۸۱۰
سفارشات و پیش پرداختها	۸	۸۶,۸۵۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰				
جمع داراییهای جاری		۲۹,۹۳۶,۰۰۷,۳۹۲	۲,۳۲۸,۶۷۶,۶۷۷	جمع بدیههای جاری		۱۰,۲۱۰,۰۸۸,۲۷۳	۸,۲۲۵,۱۹۵,۳۹۰
داراییهای غیر جاری:				بدیههای غیر جاری:			
داراییهای ثابت مشهود	۹	۱۴۶,۹۴۸,۲۴۵,۳۸۵	۱۰۸,۷۶۲,۲۷۲,۱۷۶	حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت	۱۷	۲۲,۹۹۴,۶۳۱,۴۲۵	۲۳,۲۶۴,۶۳۱,۴۲۵
داراییهای نامشهود	۱۰	۲,۰۷۷,۹۶۱,۷۹۹	۵۵۴,۱۴۶,۱۱۰	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۱۶	۹,۱۴۸,۸۲۹,۹۰۴	۱۱,۷۷۲,۰۰۴,۷۳۲
سرمایه گذاریهای بلند مدت	۱۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰				
سایر داراییها	۱۲	۲,۳۶۰,۱۳۰,۴۰۰	۲,۴۸۰,۱۳۰,۴۰۰	جمع بدیههای غیر جاری		۳۲,۱۴۳,۴۶۱,۳۲۹	۳۵,۰۳۶,۶۳۶,۱۵۷
جمع داراییهای غیر جاری		۱۵۱,۳۹۰,۳۳۷,۵۸۴	۱۱۱,۸۰۰,۵۴۸,۶۸۶	جمع بدیهها		۴۲,۳۵۳,۵۴۹,۶۰۲	۴۳,۲۶۱,۸۳۱,۵۴۷
				حقوق صاحبان سهام:			
				سرمایه	۱۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
				اندوخته طرح توسعه	۱۹	۱۳۸,۹۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۷۰,۸۵۴,۵۰۰,۰۰۰
				سود انباشته		۳۰,۲۹۵,۳۷۴	۱۰,۸۹۳,۸۱۶
				جمع حقوق صاحبان سهام		۱۳۸,۹۷۲,۷۹۵,۳۷۴	۷۰,۸۶۷,۳۹۳,۸۱۶
جمع داراییها		۱۸۱,۳۲۶,۳۴۴,۹۷۶	۱۱۴,۱۲۹,۲۲۵,۳۶۳	جمع بدیهها و حقوق صاحبان سهام		۱۸۱,۳۲۶,۳۴۴,۹۷۶	۱۱۴,۱۲۹,۲۲۵,۳۶۳

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



صورت سود (زیان)

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

یادداشت	سال ۱۳۹۳ ریال	سال ۱۳۹۲ ریال
درآمد ارائه خدمات :		
درآمد حاصل از کمکهای مردمی	۷۸,۳۲۶,۰۹۱,۰۷۹	۵۶,۲۹۵,۶۹۳,۰۲۳
درآمد حاصل از کلینیک تخصصی رادیوترابی	۲۹,۴۳۸,۵۲۴,۶۰۰	.
	۱۰۷,۷۶۴,۶۱۵,۶۷۹	۵۶,۲۹۵,۶۹۳,۰۲۳
بهای تمام شده خدمات ارائه شده :		
بهای تمام شده حمایت های دارویی، درمانی، مددکاری و پزشکی	(۸,۶۹۶,۱۰۰,۹۷۳)	(۷,۴۴۲,۲۵۰,۴۳۳)
بهای تمام شده کلینیک تخصصی رادیوترابی	(۱۹,۱۰۵,۱۳۰,۹۴۵)	.
	(۲۷,۸۰۱,۲۳۱,۹۱۸)	(۷,۴۴۲,۲۵۰,۴۳۳)
سود ناخالص	۷۹,۹۶۳,۳۸۳,۷۶۱	۴۸,۸۵۳,۴۴۲,۵۹۰
هزینه های اداری، عمومی و تشکیلاتی	(۸,۲۰۷,۶۱۵,۹۵۰)	(۵,۵۲۹,۵۳۵,۹۴۰)
	(۸,۲۰۷,۶۱۵,۹۵۰)	(۵,۵۲۹,۵۳۵,۹۴۰)
سود عملیاتی	۷۱,۷۵۵,۷۶۷,۸۱۱	۴۳,۳۲۳,۹۰۶,۶۵۰
هزینه های مالی	(۴,۱۰۹,۳۸۹,۳۶۲)	(۲,۵۲۴,۷۰۳,۵۴۲)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۴۵۹,۰۲۳,۱۰۹	۲۱۱,۰۳۳,۷۰۲
	(۳,۶۵۰,۳۶۶,۲۵۳)	(۲,۳۱۳,۶۶۹,۸۴۰)
سود خالص	۶۸,۱۰۵,۴۰۱,۵۵۸	۴۱,۰۱۰,۲۳۶,۸۱۰

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۶۸,۱۰۵,۴۰۱,۵۵۸	۴۱,۰۱۰,۲۳۶,۸۱۰
سود انباشته در ابتدای سال	۱۰,۸۹۳,۸۱۶	۶۵۷,۰۰۶
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۱۰,۸۹۳,۸۱۶	۶۵۷,۰۰۶
سود قابل تخصیص	۶۸,۱۱۶,۲۹۵,۳۷۴	۴۱,۰۱۰,۸۹۳,۸۱۶
تخصیص سود :		
اندوخته طرح توسعه	(۶۸,۰۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود انباشته در پایان سال	۳۰,۲۹۵,۳۷۴	۱۰,۸۹۳,۸۱۶

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یاداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



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

صورت جریان وجه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

یادداشت	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی:		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۷	۶۵,۱۸۶,۸۹۴,۱۸۱
بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:		۶۶,۱۴۹,۱۹۸,۷۰۳
سود دریافتی بابت سپرده بانکی	۴۶۱,۲۲۵,۳۶۴	۲۱۱,۰۳۳,۷۰۲
سود پرداختی بابت هزینه‌های مالی	(۴,۱۰۹,۳۸۹,۳۶۲)	(۲,۵۲۴,۷۰۳,۵۴۲)
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی		(۲,۳۱۳,۶۶۹,۸۴۰)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:		(۳,۶۴۸,۱۶۳,۹۹۸)
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود	۹	(۴۱,۲۲۲,۴۷۷,۵۰۸)
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود	۱۰	(۱,۵۴۶,۲۱۲,۹۵۰)
وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود	۹	۳۳۷,۲۷۵,۰۰۰
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری		(۴۱,۹۸۷,۸۱۰,۸۷۳)
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی		(۴۲,۴۳۱,۴۱۵,۴۵۸)
فعالیت‌های تامین مالی:		۲۰,۰۶۹,۶۱۹,۲۴۷
دریافت تسهیلات مالی		۸۸۵,۴۱۳,۴۶۸
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی		۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های مالی		(۱۳,۲۸۰,۲۸۵,۸۱۸)
خالص افزایش در وجه نقد		(۲۸۰,۲۸۵,۸۱۸)
تاثیر تاخیرات نرخ ارز		۶۰۵,۱۲۷,۶۵۰
مانده وجه نقد در ابتدای دوره		۱۴,۰۵۸,۰۱۴,۶۰۹
مانده وجه نقد در پایان دوره		(۲,۲۰۲,۲۵۵)
مبادلات غیر نقدی		۵۸۲,۹۰۸,۸۱۴
		۱,۱۸۸,۰۳۶,۴۶۴
		۱۵,۲۴۳,۸۴۸,۸۱۸
		۱۴,۵۶۴,۵۹۲,۰۰۴
	۲۸	۱۲,۵۶۵,۴۹۵,۲۵۴

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



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

یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه و فعالیت انجمن

۱-۱- کلیات

انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان در تاریخ ۱۳۸۵/۹/۲۹ تاسیس شده و طی شماره ۶۰۶۶ دراداره ثبت شرکتهای زنجان به ثبت رسیده است. مرکز اصلی انجمن در زنجان انصاریه تقاطع خیابان بوعلی و بوستان ۷ قطعه ۲۴۰۳ کد پستی ۴۵۱۵۷۴۳۵۵۱ میباشد و فاز اول کلینیک تخصصی رادیو تراپی مهرانه از مورخه ۱۳۹۳/۰۹/۰۱ به بهره برداری رسیده است.

۱-۲- فعالیت اصلی انجمن

طبق ماده ۱۸ اساسنامه موضوع انجمن عبارت است از اطلاع رسانی درباره انواع بیماری، طرق پیشگیری، درمان از طریق چاپ و نشر جزوات، کتب، پوستر و صداوسیما و جراید و ... مرکز اصلی فعالیت انجمن در زنجان خیابان پروفیسور ثبوتی بالاتر از بیمارستان آیت ا... موسوی بلوار مهرانه کلینیک تخصصی مهرانه میباشد.

۱-۳- نیروی انسانی

تعداد کارکنان قراردادی و پیمانکار نیروی انسانی بشرح زیر است:

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳
نفر	نفر
۱۸	۲۱
۰	۲۵
۱۸	۴۶

کارکنان قراردادی مهرانه

کارکنان قراردادی کلینیک تخصصی مهرانه

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود، در آمد حاصل از سرمایه گذاریهای بلند مدت هنگام تحقق شناسایی میشود.

آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار که به عنوان دارائی جاری طبقه بندی میشود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی میشود.



۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت میشود. هزینه های بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، به عنوان هزینه های سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوطه مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد نظر واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور میگردد.

۳-۲-۲- استهلاک دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوطه (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه میشود:

شرح	نرخ استهلاک	روش
ساختمان	۷٪	نزولی
وسائط نقلیه	۳۵٪، ۳۰٪، ۲۵٪	نزولی
تجهیزات پزشکی	۱۰ سال	مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۱۰ سال	مستقیم
نرم افزارها	۵ سال	مستقیم

۳-۲-۳- برای دارائیهای ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار میگیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود. در مواردی که هریک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۳-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۴- موجودی نقد

یادداشت	۱۳۹۳	۱۳۹۲
صندوق	ریال	ریال
بانکها	۸,۲۸۹,۸۹۱	۱۲,۹۷۸,۴۲۱
تنخواه گردانها	۱۵,۱۷۵,۹۳۵,۶۲۴	۱۰,۵۰۲,۲۲۲,۲۴۳
	۵۹,۶۲۳,۳۰۳	۲۴,۵۸۲,۵۸۱
	۱۵,۲۴۳,۸۴۸,۸۱۸	۱,۱۸۱,۳۶,۴۶۴

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

بازرسی توجیهی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

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

شماره حساب	نوع حساب	شعبه	۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال			
۴۴۰۳۰۸/۱۲	سپرده	مرکزی	۰۴۳۰۹۰۹	۱۴۳۵۱۰۵۵۳۰۳۱۶
۶۳۵۴۹۲۴۴	سپرده	خ خرمشهر	۰۴۵۰۰۷۵	۱۹۵۰۷۳۹۰۷۵۴
۰۲۰۰۹۰۲۲۱۵۰۰۸	سپرده	کوچمشکی	۱۸۷۳۰۲۶۴	۱۱۰۰۵۰۵۰۰۴۷
۰۱۰۴۹۱۵۰۹۷۰۰۰	جاری	غدیر	۰۴۶۰۰۰۰	۱۰۶۰۵۴۹۰۶۷۸
۲۰۰۲-۲-	جاری کلینیک	کوچمشکی	۰	۹۰۰۶۷۲۰۴۳۴
۱۴۸۲۹۱۳۶۳	جاری کلینیک	خ خرمشهر	۰	۷۷۰۹۷۶۰۰۰
۰۱۰۲۰۲۳۵۳۵۰۰۷	جاری	بلوار آزادی	۰۱۱۴۰۶۰۵	۲۸۰۶۷۰۰۷۴۵
۱۷۰۴۳۴۵۰۳۴	سپرده	خ خرمشهر	۰۵۷۷۰۴۴۴	۲۷۰۵۳۴۰۷۳۲
۲۰۰۱-۸۵۰-	سپرده	زنجان	۰۳۶۳۰۲۱۹	۱۹۰۵۰۷۰۹۷۲
۲۴۰۱-۸۸۹-۷۲۷۵-۱	سپرده	زنجان	۰۹۰۵۰۳۷۳	۱۶۰۱۷۷۰۷۷۶
۷۵۲۶۰۵۸	ارزی	مرکزی	۰۰۹۷۰۷۳۵	۱۵۰۸۹۵۰۴۸۰
۱۱۷۰۴۸۰۲۵۷۵	جاری کلینیک	خ خرمشهر	۰	۱۵۰۳۷۷۰۱۴۰
۲۰۰۱-۸۵۰-	سپرده کلینیک	کوچمشکی	۰	۱۵۰۰۱۰۰۱۳
۳۰۵۶۰۵۹۶	جاری	مرکزی	۰۹۶۴۰۳۲۰	۱۴۰۴۲۸۰۶۱۳
۱۱۶۷	قرض الحسنه	مرکزی	۰۹۶۲۰۰۰۰	۱۱۰۵۶۲۰۰۰۰
۵۲۲۴۲۸۲۱	جاری	خ خرمشهر	۸۸۰۰۸۲۲	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
۲۴۰۱-۱۱-۷۲۷۵-۱	جاری	زنجان	۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
۷۰۷۵۲۶۰	جاری	خ خرمشهر	۰	۷۰۶۶۹۰۵۰۰
۰۲۱۵۸۳۵۰۴۷۰۰۳	سپرده	غدیر	۱۰۱۰۲۲۲۰۵۸۹	۶۰۳۴۴۰۶۲۵
۴۵۳۲۴۸۵۳۸۱	جاری	مرکزی	۷۰۳۲۶۰۸۷۵	۳۰۲۹۴۰۶۵۲
۹۰۰۹۶۶	سپرده	مرکزی	۳۸۸۰۰۰۹۶	۲۰۴۰۱۰۰۴۵
۱-۹۳۶۵۹۴-۸۱۰-	سپرده	زنجان	۳۲۰۵۵۳۰۲۶۳	۲۰۲۰۴۰۳۹۰
۱۰۰۰۹	جاری	تهران	۷۸۰۹۲۸۰۰۰۰	۱۰۹۲۸۰۰۰۰
۴۱۴-۲۰۹۸۲۰۱-۱	قرض الحسنه	بلوار آزادی	۵۰۲۲۰۰۰۰۰	۱۰۶۲۰۰۰۰۰
۰۲۰۱۶۱۰۵۵۳۰۰۴	سپرده	زنجان	۰	۱۰۲۰۹۰۵۳۴
۰۱۰۸۶۶۷۳۸۵۰۰۴	جاری	غدیر	۶۲۹۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۵۰۰
۱۷۰۴۸۰۰۶۴۵	جاری	خ خرمشهر	۶۲۳۰۸۴۵	۹۹۵۰۸۶۹
-	قرض الحسنه	زنجان	۱۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۱۰۰۰۰۰۰
۲۰۰۱-۲-	جاری	زنجان	۵۵۰۸۰۹	۱۵۰۸۰۹
۵۲۴۴۰۲۵۴	سپرده	خ خرمشهر	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۰
			۱۰۱۵۰۰۲۳۲۰۲۴۳	۱۵۰۱۷۵۰۹۳۵۰۶۲۴

۲- تنخواه گردانها

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	تنخواه دفتر طارم
۱۵۰۷۲۸۰۸۰۰	۱۰۰۰۴۲۰۳۰۰	تنخواه دفتر ابهر
۰	۸۰۹۹۱۰۰۰۰	خانم ملیحه قدیمی
۰	۸۰۵۶۶۰۰۰۰	تنخواه آقای رحمت اله دوبران / میهمانسرای کلینیک
۰	۷۰۴۰۰۸۱۰	تنخواه دفتر تهران آقای اسلامی
۰	۲۰۴۴۰۰۰۰۰	تنخواه دفتر صائین قلعه
۰	۲۰۱۷۴۰۶۴۰	تنخواه آقای فریدون احدیان
۷۰۷۲۰۰۰۰۰	۳۶۸۰۵۵۳	تنخواه دفتر خرمدره
۰	۰	تنخواه آقای محمد حسین ملا رستمی

۱۰۳۷۷۰۰۰۰
۵۹۶۲۳۰۳۰۳
معمول حسابدار

کراس

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

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۵- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱
.	۱۳,۱۹۱,۴۸۱,۱۸۸	اسناد دریافتی
۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۴۷,۴۸۱,۱۸۸	حسابهای دریافتی کلینیک رادیوتراپی از اشخاص و بیمه های طرف قرارداد

۱- ۵- صورت ریز اسناد دریافتی به شرح زیر ارائه می گردد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	چک ۲۰۷۷۳۰ بانک ملی - علی رضوانی و فریده رافق وند
.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	چک ۱۰۸۰۲۲ بانک صادرات - امیر خوش خطی
.	۲۸,۶۰۰,۰۰۰	چکهای ۲۲۱۷۴۶/۳۸ و ۲۲۱۷۴۹/۴۷ بانک ملت دوفقره - سید حسن بنی هاشمی
.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	چک ۲۳۲۹۵۷ صندوق اندوخته اسلامی حر- رسول محمدی
.	۲,۰۰۰,۰۰۰	چک ۲۴۹۷۲۳ بانک کشاورزی - مهدی آقامحمدی
.	۴,۴۰۰,۰۰۰	چک ۳۲۸۰۲۹۶۳ بانک پارسیان - سید حسن بنی هاشمی
.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	چک ۴۴۶۵۳۳ بانک صادرات - جوراب مهیار خدایی
.	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	چک ۴۸۰۹۸۵ بانک اقتصادنوین - ابوالحسن قائمی
.	۴,۰۰۰,۰۰۰	چک ۶۰۰۵۷۲ بانک تجارت - منصور محمدی
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	چکهای ۶۸۶۵۷۶ الی ۶۸۶۵۸۰ بانک ملی طی ۵ فقره - شرکت جوراب مهیار
.	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	چکهای ۶۸۷۱۲۴ و ۶۷۴۱۲۵ بانک ملی طی دوفقره- علی اکبر عباسیون
.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	چکهای ۶۸۷۷۵۷ تا ۶۸۷۷۶۲ بانک ملی ۶ فقره چک- نسترن و نرگس عباسیون
.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	چک ۴۷۲۹۰۷ بانک کشاورزی - ناصر شفقتی
.	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	چکهای ۸۵۶۵۱۷/۲۲-۸۵۶۵۱۹/۴۵ و ۸۵۶۵۲۰/۳۵ بانک ملت طی ۳ فقره - سیدحس
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	چکهای ۹۸۳۹۶۷ و ۹۸۳۹۶۸ بانک رسالت طی ۲ فقره - مالک ازدری
۵,۰۰۰,۰۰۰	.	چک ۴۹۸۵۰۰ بانک سپه
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	چکهای ۲۰۴۳۴-۲۰۴۳۵ صندوق حر تهران
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	چک ۵۵۱۵۱۲ بانک ملی
۳۳,۰۰۰,۰۰۰	.	چک ۳۵۷۵۱۷ بانک ملی
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	چک ۴۴۸۸۰۷ بانک ملی سعدی
۲۲,۰۰۰,۰۰۰	.	چک ۵۰۴۷۱۳ بانک صادرات
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	چکهای ۵۵۱۵۱۰-۵۵۱۵۱۱-۵۵۱۵۱۲ بانک ملی
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	چک ۵۶۶۷۴۸ بانک تجارت
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	چکهای ۸۲۱۵۹۴ و ۸۲۱۵۹۵ بانک صادرات
۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	

۵-۱- مبلغ فوق اسناد دریافتی از خیرین می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۲۲۹,۷۰۰,۰۰۰ ریال آن وصول گردیده است.



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

یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی

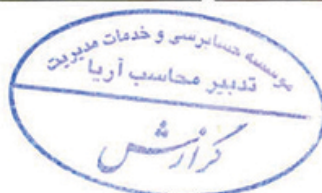
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۵-۲ - صورت ریز حسابهای دریافتی کلینیک رادیو تراپی تخصصی مهرانه به شرح ذیل ارائه می گردد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
.	۴,۶۳۷,۶۶۳,۳۶۰	تامین اجتماعی
.	۲,۱۶۴,۰۲۵,۶۰۰	بیمه سلامت روستایی
.	۱,۷۸۲,۰۵۲,۸۰۰	بیمه سلامت کارکنان دولت
.	۱,۰۴۵,۵۹۴,۰۰۰	بیمه سلامت ایرانیان
.	۵۳۵,۷۵۵,۶۰۰	نیروی مسلح
.	۴۸۹,۶۵۴,۰۰۰	بیمارستان ولیعصر
.	۴۵۴,۶۲۱,۲۰۰	بیمه سلامت سایر اقشار
.	۴۵۴,۳۳۱,۵۰۰	بیمه گر دوم (آتیه سازان حافظ)
.	۱۸۰,۶۱۲,۳۰۰	بیمه گر دوم (بیمه ایران)
.	۱۴۱,۶۵۲,۴۰۰	لعیا محمدی
.	۱۳۶,۹۲۰,۰۰۰	ناصر حسنی
.	۱۲۹,۲۴۸,۰۰۰	تقی عمارلونی
.	۱۲۰,۰۶۲,۰۰۰	فریبا امینی
.	۹۹,۴۰۰,۰۰۰	کیومرث معصومی
.	۹۳,۱۸۴,۰۰۰	رضا انصاری
.	۹۱,۹۱۵,۲۰۰	ولی نظری
.	۸۷,۷۵۲,۰۰۰	مهرین گیلک
.	۸۶,۹۹۲,۰۰۰	علی اجاقلو
.	۷۶,۲۹۶,۰۰۰	کمیتة امداد
.	۶۹,۱۶۰,۰۰۰	رحیم امیری
.	۶۸,۶۱۲,۳۰۰	طریقه قاسملو
.	۶۲,۸۳۳,۶۰۰	کر معلی ترکی
.	۴۳,۷۹۷,۵۰۰	محمد باقر احمدی
.	۳۵,۹۵۲,۰۰۰	ایران نورمحمدی
.	۳۵,۵۲۰,۰۰۰	حفظ اله حیدری
.	۳۳,۱۸۳,۵۰۰	علی سروش نیا
.	۲۷,۲۱۶,۰۰۰	علی کرمی
.	۵,۵۶۶,۴۰۰	محسن حریری
.	۱,۹۰۷,۹۲۸	امور مالیاتی کسورات ۳٪ مالیات
.	۱۳,۱۹۱,۴۸۱,۱۸۸	

۶- سایر حسابها و اسناد دریافتی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۹,۸۹۵,۵۹۳	۲۰۹,۹۱۱,۱۶۶	۶-۱	سایر حسابهای دریافتی
۱۵۲,۰۲۰,۸۰۰	۱۹۲,۰۲۰,۸۰۰	۶-۲	سپرده دریافتی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.		علی الحساب
۲۲۱,۹۱۶,۳۹۳	۴۰۱,۹۳۱,۹۶۶		



یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۶-۱- سایر حسابهای دریافتی

۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال
۰	۲۰۵,۷۲۲,۲۵۰
۰	۴,۱۸۸,۹۱۶
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۲۴,۵۶۶,۵۹۳	۰
۱۴,۳۲۹,۰۰۰	۰
۵۸,۸۹۵,۵۹۳	۲۰۹,۹۱۱,۱۶۶

۶-۱-۱

کمکهای تحقق یافته شهرستانها
جاری کارکنان کلینیک
آقای حمیدرضا امیر مقدمی
سود سپرده دریافتی سپرده
اجاره دریافتی

۶-۱-۲- مبلغ ۲۰۵,۷۲۲,۲۵۰ ریال تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی از کمکهای شهرستانها وصول شده است.

۶-۲- سپرده دریافتی

۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال
۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۹,۰۲۰,۸۰۰	۹,۰۲۰,۸۰۰
۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۲,۰۲۰,۸۰۰	۱۹۲,۰۲۰,۸۰۰

مجید اسماعیلی (ودیهه اجاره دفتر سعدی)
آقای عباس قدیمی (ودیهه ساختمان دفتر سعدی)
خانم فریبا اسم خانی (ودیهه مسکن)
خانم سکینه پوند (ودیهه مسکن)
اشرفعلی محمدی (ودیهه اجاره دفتر طارم)
ودیهه صندوق امانات بانک سپه
سپرده بابت ضمانتنامه بانکی / بانک پارسیان

یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۷- موجودی کالا

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۴۷۵,۷۲۳,۸۲۰	۵۵۵,۸۹۵,۴۲۰	۷-۱
۴۷۵,۷۲۳,۸۲۰	۵۵۵,۸۹۵,۴۲۰	

طلا و جواهرات

۷-۱- طلا و جواهرات

۱۳۹۲	۱۳۹۳	مقدار
ریال	ریال	عدد
۸۵,۸۷۰,۴۰۰	۸۵,۸۷۰,۴۰۰	-
۵۱۵,۰۰۰	۵۱۵,۰۰۰	۳
۱,۶۵۵,۰۰۰	۱,۶۵۵,۰۰۰	۲
۹,۱۵۰,۰۰۰	۹,۱۵۰,۰۰۰	۳
۱۲۶,۶۶۷,۵۲۰	۱۲۶,۶۶۷,۵۲۰	-
۲,۳۷۳,۸۰۰	۲,۳۷۳,۸۰۰	۴
۱۳۹,۸۴۴,۶۰۰	۱۳۹,۸۴۴,۶۰۰	-
.	۳۹,۷۶۰,۰۰۰	۴
.	۴,۵۸۰,۰۰۰	۱
.	۹,۸۴۰,۰۰۰	۴
.	۳,۲۰۳,۸۰۰	۱۳
.	۱۳۲,۴۳۵,۳۰۰	-
۹,۳۹۷,۵۰۰	.	۱۳
۱۰,۹۵۰,۰۰۰	.	۳
۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۱
۳,۷۲۰,۰۰۰	.	۳
۲۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۲
۷,۱۰۰,۰۰۰	.	۱
۲,۸۵۰,۰۰۰	.	۱
۳۳,۷۷۰,۰۰۰	.	۳
۱۳,۸۶۰,۰۰۰	.	۵
۴۷۵,۷۲۳,۸۲۰	۵۵۵,۸۹۵,۴۲۰	

گردد بند - النگو - زنجیر - انگشتر - گوشواره طی ۲۳ فقره آخر سال ۹۰
سکه پاریسیان آخر سال ۹۰
سکه پاسارگاد ۳۰۰ / یک عدد و یک گرمی یک عدد سال ۹۱
سکه یک گرمی بانکی سال ۹۱
انگشتر ، گوشواره ، النگو ، حلقه ، دستبند طی ۱۸ فقره سال ۹۱
اهدای سکه پاریسیان طلا سال ۹۲
اهدای النگو - گوشواره - دستبند و گرانبند طلا ۱۹ فقره سال ۹۲
سکه تمام بهار آزادی سال ۹۳
سکه نیم بهار آزادی سال ۹۳
سکه ربع بهار آزادی سال ۹۳
سکه پاریسیان سال ۹۳
النگو - دستبند - گوشواره - گردنبند و غیره طی ۳۴ فقره سال ۹۳
ربع سکه تا سال ۹۰
سکه تمام بهار آزادی تا سال ۹۰
سکه تمام بهار آزادی طرح امام سال ۹۰
نیم سکه بهار آزادی تا سال ۸۸
سکه تمام بهار آزادی سالهای ۹۱ و ۹۲
سکه نیم بهار آزادی سال ۹۱
سکه ربع بهار آزادی سال ۹۱
اهدای سکه تمام بهار آزادی طلا سال ۹۲
اهدای سکه ربع بهار آزادی طلا سال ۹۲

۷-۱- مسکوکات فوق اهدا شده توسط خیرین می باشد که نزد صندوق امانات بانک سپه شعبه مرکزی استان زنجان نگهداری می گردد.

۸- سفارشات و پیش پرداختها

۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال
.	۸۶,۸۵۰,۰۰۰
۸,۰۰۰,۰۰۰	.
۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۸۵۰,۰۰۰

کانون تبلیغاتی آفرینه (ساخت فلک)
شرکت نگین چوب

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

یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۹- دارندهای ثابت مشهود:

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائی های ثابت مشهود به شرح زیر میباشد:

بهای تمام شده - ریال												استهلاک انباشته - ریال				ارزش دفتری - ریال	
نام دارایی	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۳/۰۱/۰۱	دارائیهای اضافه شده طی سال مالی	نقل و انتقالات بین اقلام دارائیه	سایر تغییرات	فروش دارائیه	مانده در پایان ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۳/۰۱/۰۱	استهلاک سال مالی	فروش دارائیه	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹				
زمین	۵,۶۵۸,۷۲۷,۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۵,۶۵۸,۷۲۷,۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۵,۶۵۸,۷۲۷,۲۰۰	۵,۶۵۸,۷۲۷,۲۰۰					
ساختمان	۳,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۸۹,۶۰۰,۲۰۰	۲۲,۷۵۴,۹۵۹,۱۱۸	۰	(۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	۳۱,۵۰۴,۵۵۹,۳۱۸	۷۵۲,۴۳۲,۰۲۱	۲۲۶,۹۸۱,۸۲۳	(۳۸,۵۰۳,۵۰۰)	۹۴۰,۹۱۰,۳۴۴	۳۰,۵۶۳,۶۴۸,۹۷۴	۲,۹۹۲,۵۶۷,۹۷۹					
وسائط نقلیه	۹۷,۶۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	(۱۱,۵۰۰,۰۰۰)	۴۴۶,۶۰۰,۰۰۰	۳۹,۶۵۸,۳۴۳	۵۵,۶۱۵,۷۱۳	(۵,۱۱۷,۶۴۶)	۹۰,۱۵۶,۴۱۰	۳۵۶,۴۴۳,۵۹۰	۵۷,۹۴۱,۶۵۷					
تجهیزات پزشکی	۴۹,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۱۸,۹۳۶,۳۵۰	۴,۳۷۵,۳۶۴,۱۸۰	۰	۰	۶۰,۶۶۸,۳۰۰,۴۳۰	۲,۴۵۰,۰۰۰	۱,۹۸۲,۷۴۹,۵۲۴	۰	۱,۹۸۵,۱۹۹,۵۲۴	۵۸,۶۸۳,۱۰۰,۹۰۶	۴۹,۱۷۱,۵۵۰,۰۰۰					
اثاثیه و منسوبات	۳,۰۶۱,۳۵۵,۱۰۰	۴,۰۰۹,۶۵۴,۸۰۰	۱۳۸,۲۱۴,۰۰۰	۰	۰	۷,۲۰۹,۲۲۳,۹۰۰	۹۹۴,۶۵۴,۹۷۳	۴۵۸,۸۸۲,۳۳۹	۰	۱,۴۵۳,۵۳۷,۲۱۲	۵,۷۵۵,۶۸۶,۶۸۸	۲,۰۶۶,۷۰۰,۱۲۷					
دارائیهای در دست تکمیل	۶۱,۷۳۶,۶۸۲,۳۰۰	۱۶,۷۷۸,۶۹۱,۲۵۰	۲۷,۲۶۸,۵۳۷,۲۹۸	۰	(۲۹۶,۵۰۰,۰۰۰)	۱۰۵,۴۸۷,۴۱۰,۸۴۸	۱,۷۸۹,۱۹۵,۳۲۷	۲,۷۲۴,۲۲۹,۲۹۹	(۴۳,۶۲۱,۱۴۶)	۴,۴۶۹,۸۰۳,۴۹۰	۱۰۱,۰۱۷,۶۰۷,۳۵۸	۵۹,۹۴۷,۴۸۶,۹۶۳					
	۴۵,۴۷۰,۸۶۳,۰۷۳	۲۷,۹۲۲,۰۶۴,۴۴۱	(۲۲,۸۵۳,۱۷۳,۱۱۸)	(۴,۵۶۸,۳۴۱,۳۶۹)	(۴۰,۷۷۵,۰۰۰)	۴۵,۹۳۰,۶۳۸,۰۲۷					۴۵,۹۳۰,۶۳۸,۰۲۷	۴۵,۴۷۰,۸۶۳,۰۷۳					
	۳,۳۴۳,۹۲۲,۱۴۰	۱,۰۷۱,۴۴۲,۰۴۰	(۴,۴۱۵,۳۶۴,۱۸۰)	۰	۰	۰					۰	۳,۳۴۳,۹۲۲,۱۴۰					
پیش پرداختهای سرمایه ای	۱۱۰,۵۵۱,۴۶۷,۵۱۳	۴۵,۷۷۲,۱۹۷,۷۳۱	۰	(۴,۵۶۸,۳۴۱,۳۶۹)	(۳۳۷,۲۷۵,۰۰۰)	۱۵۱,۴۱۸,۰۴۸,۸۷۵	۱,۷۸۹,۱۹۵,۳۲۷	۲,۷۲۴,۲۲۹,۲۹۹	(۴۳,۶۲۱,۱۴۶)	۴,۴۶۹,۸۰۳,۴۹۰	۱۴۶,۹۴۸,۲۴۵,۳۸۵	۱۰۸,۷۶۲,۲۷۲,۱۷۶					

۹-۱ کل متراژ زمین کلینیک و میهمانرا ۱۸۸۶۲/۷۵ مترمربع می باشد.

۹-۲ اضافات سرفصل ساختمان مربوط به واحد آپارتمان در زنجان اهداء شده توسط خیرین در شهرستان زنجان و یک واحد آپارتمان در تهران و فاز یک ساختمان کلینیک ۱۳۵۰ مترمربع انتقال از حساب دارائیهای در دست تکمیل می باشد.

۳ - ۹ اضافات وسائط نقلیه طی سال مالی مربوط به خرید یک دستگاه وانت مزدا و دودستگاه موتور سیکلت و کاهش مربوط به فروش یکدستگاه موتور سیکلت می باشد.

۹-۴ اضافات سرفصل تجهیزات پزشکی مربوط به خرید دستگاه سیستم طراحی درمان Isogray - یکدستگاه سیستم ساخت اتوماتیک شیلد بیماران - یکدستگاه دوزیمتری و یکدستگاه ECG و غیره برای کلینیک و یکدستگاه ECG برای بیمارستان ولیعصر می باشد.

۵-۹ اضافات اثاثه اداری طی سال مالی مربوط به خرید کامپیوتر ، میز ، کمد ، سندلی ، نمایشگر تمام رنگی و سایر اثاثه اداری می باشد.

۶ - ۹ اضافات دارائیهای در دست تکمیل مربوط به احداث ساختمان کلینیک تخصصی سرطان در زمین انجمن به متراژ ۱۲۰۰۰ متر مربع (در ۳ طبقه) می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی ۵۵ درصد پیشرفت فیزیکی داشته و همچنین مبلغ ۱.۵۶۵.۸۱۳.۱۵۷ ریال تکمیل میهمانرای زنجان بوده و

کاهش دارائیه مربوط به افتتاح فاز یک کلینیک وانتقال به سرفصل ساختمان می باشد .

۷-۹ کاهش سرفصل پیش پرداختهای سرمایه ایی مربوط به خرید سیستم دوزیمتری ، دستگاه طراحی درمان Isogray و سیستم اتوماتیک شیلد بیماران می باشد که به حساب تجهیزات پزشکی اضافه شده است .

۸-۹ مبلغ فوق مربوط به تعدیل هزینه های اخذ پروانه ساختمانی و عوارض شهرداری و طراحی تاسیسات و طراحی فاز دوم پروژه می باشد .



۱۰- داراییهای نامشهود

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۶۹,۱۸۶,۱۱۰	۷۹,۴۴۶,۱۱۰	حق الامتيازها :
۳,۸۰۴,۰۰۰	۸۹۱,۰۵۶,۷۵۰	تلفن
.	۳۹۴,۵۳۰,۲۰۰	انشعاب آب کلینیک
۳۹۶,۳۵۶,۰۰۰	۳۹۶,۳۵۶,۰۰۰	انشعاب آب میهمانسرای کلینیک
.	۱۸۹,۱۷۰,۰۰۰	انشعاب گاز کلینیک
۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰	افزایش آمپراژ برق کلینیک
۵۷۵,۳۴۶,۱۱۰	۲,۱۲۱,۵۵۹,۰۶۰	نرم افزار
(۲۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۴۳,۵۹۷,۲۶۱)	
۵۵۴,۱۴۶,۱۱۰	۲,۰۷۷,۹۶۱,۷۹۹	استهلاك انباشته نرم افزارها

۱۰- نرم افزارها شامل ضد ویروس ۳۸۰,۰۰۰ ریال - اتوماسیون اداری ۵۷,۲۰۰,۰۰۰ ریال - سیستم حسابداری همکاران ۴۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال - نرم افزار ساعت حضور و غیاب ۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال و نرم افزار سیستم مکانیزه جامع رادیو ترابی ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد.

۱۱- سرمایه گذاری بلند مدت

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سهام پتروشیمی زنجان (۴۰۰ سهم)
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	

۱۲- سایر داراییها

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	چکهای ۲۴۴۰۶۸ تا ۲۴۴۰۷۰ مسکن (آقای نودری)
۱,۴۰۰,۱۳۰,۴۰۰	۱,۴۰۰,۱۳۰,۴۰۰	چکهای ۱۰۰۱۹ تا ۱۰۰۲۹ ملی (آقای نودری)
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	چکهای ۸۴۹۵۷۶ تا ۸۴۹۵۸۰ سپه (آقای نودری)
۲,۴۸۰,۱۳۰,۴۰۰	۲,۳۶۰,۱۳۰,۴۰۰	

۱۲-۱ مبلغ فوق مربوط به دریافت ۱۹ فقره چک از آقای نودری بابت تامین نقدینگی خرید زمین از سازمان مسکن و شهرسازی می باشد که تا سال ۱۳۹۹ ادامه خواهد داشت.

۱۳- حسابها و اسناد پرداختی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۵۹۹,۴۸۲,۵۲۶	۴۸۵,۴۷۴,۸۵۰	داروخانه رجایی
۸۶,۸۳۰,۱۱۱	۳۹۹,۵۱۸,۸۰۰	داروخانه و ام آر آی بیمارستان ولیعصر
۶,۲۹۰,۰۰۰	۳,۷۴۰,۰۰۰	داروخانه پاستور
۶,۶۳۶,۰۰۰	۲,۹۳۳,۰۰۰	آزمایشگاه بهار
۹,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	پزشکی هسته ای دکتر احمدی
۷,۳۴۲,۰۰۰	۵۳۷,۰۰۰	داروخانه دکتر بهشتی
۵,۵۸۶,۹۳۰	۲۴,۸۰۳,۶۶۳	بیمارستان آیت اله موسوی
.	۷,۷۶۸,۴۰۰	تجهیزات پزشکی سلامت
.	۵,۶۴۳,۰۰۰	مرکز تصویر برداری خاتم الانبیاء زنجان
.	۱۹,۷۰۳,۳۲۰	بیمارستان بهمن
۴۲۰,۰۰۰	.	سایر
۱۶,۲۳۲,۵۰۰	.	آزمایشگاه میلاد
۷۳۷,۸۲۰,۰۶۷	۹۵۸,۱۲۲,۰۳۳	

۱۳-۱ مبلغ فوق بدهی انجمن به داروخانه ها و آزمایشگاه ها بابت تامین هزینه های بیماران می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ فوق کلاً تسویه گردیده است.

۱۴ - سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷۴,۰۶۳,۱۷۵	۱,۸۵۷,۸۱۳,۳۶۰	۱۴-۱ اسناد پرداختنی
۳,۹۴۹,۸۸۲,۳۳۸	۷,۳۹۴,۱۵۲,۸۸۰	۱۴-۲ سایر حسابهای پرداختنی
۴,۱۲۳,۹۴۵,۵۱۳	۹,۲۵۱,۹۶۶,۲۴۰	

۱۴-۱ - اسناد پرداختنی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
.	۳۰۶,۱۰۴,۰۰۰	اداره آب و فاضلاب شهرستان زنجان چکهای ۷۸۶۸۲۳ الی ۷۸۶۸۲۴ طی ۱۰ قتره چک
.	۸۴۷,۵۰۳,۳۶۰	فروشگاه لیا چکهای ۶۷۵۳۴۲ الی ۶۷۵۳۴۴ و ۸۹۵۷۷۶ و ۸۹۵۷۷۷ و ۸۹۵۷۷۸
.	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت هیرسا چکهای ۵۷۱۳۵۳ و ۵۷۱۳۵۴
.	۱۱,۳۳۳,۰۰۰	چک ۸۹۵۷۸۷ ملکی
.	۱۰,۳۷۰,۰۰۰	چک ۱۳۲۷۳۱ آزمایشگاه بهار
.	۳,۲۰۳,۰۰۰	چک ۴۴۹۱۸۴ علی اصغر مرادی
.	۹,۴۰۰,۰۰۰	چکهای ۴۸۷۶۰۲ و ۴۸۷۶۰۳ چاپ نگارستان
۱۷۴,۰۶۳,۱۷۵	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان مسکن شهرسازی چکهای ۱۶۱۱۸۲ و ۱۷۵۴۰۷
۱۷۴,۰۶۳,۱۷۵	۱,۸۵۷,۸۱۳,۳۶۰	

۱۴-۲ - سایر حسابهای پرداختنی به شرح زیر تفکیک میگردد.

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۴۸۰,۱۳۰,۴۰۰	۲,۳۶۰,۱۳۰,۴۰۰	۱۴-۲-۱ آقای نودری
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۴-۲-۲ امیرمقدمی
.	۲,۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰	شرکت پزشکی سامان تابش
۵۷۶,۴۶۴,۰۵۴	۱,۰۱۲,۲۶۴,۴۶۲	پروژه احداث کلینیک
۵۲,۸۱۲,۲۶۵	۸۰۹,۸۶۳,۵۰۰	هزینه های پرداختنی
.	۴۳۰,۴۶۳,۰۹۷	سایر حسابهای پرداختنی کلینیک
۱۴۱,۱۱۷,۴۷۰	۱۲۷,۵۱۹,۱۱۰	سازمان تامین اجتماعی - بیمه پیمانکاران
.	۱۱۰,۵۵۸,۵۵۳	کسور پرداختنی کلینیک
.	۹۶,۸۵۴,۰۰۰	سازمان تامین اجتماعی - بیمه کارکنان کلینیک
.	۷۹۰,۱۲۸,۰۰۰	بیمه پیمانکاران کلینیک
۱۸,۷۸۸,۹۸۴	۶۳,۰۴۱,۱۰۰	موسسه محک
۲۶,۰۱۵,۴۴۰	۳۸,۲۴۶,۹۶۵	سازمان تامین اجتماعی بیمه کارکنان
.	۲۹,۸۶۶,۲۵۳	سازمان امور مالیاتی - مالیات کارکنان کلینیک
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده (ودیعه منزل نفیسی زاده)
.	۱۶,۸۳۰,۹۷۰	منصور غیاث
.	۱۶,۲۰۰,۰۰۰	مالیات پیمانکاران کلینیک
۱۰,۱۳۷,۰۰۰	۱۵,۸۲۲,۵۸۱	سازمان امور مالیاتی - مالیات پرداختنی (پیمانکاران)
.	۱۲,۸۴۷,۱۹۶	محسن احمدی
۲,۱۶۰,۰۰۰	۷,۳۵۱,۲۰۰	حسن انجام کار شرکت برید سامانه
.	۴,۹۳۸,۰۰۲	حقوق پرداختنی کارکنان کلینیک
۳,۶۴۹,۹۹۵	۳,۷۸۶,۶۹۱	سازمان امور مالیاتی - مالیات پرداختنی (کارکنان)
.	۲۵۶,۰۰۰	محمد حسین ملا رستمی
۲۲,۴۰۷,۲۵۰	.	شرکت تولیدی اسپند
۶,۱۹۹,۴۸۰	.	تنخواه تهران آقای اسلامی
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.	چاپخانه چاپ پدیده
۳,۹۴۹,۸۸۲,۳۳۸	۷,۳۹۴,۱۵۲,۸۸۰	

۱۴-۲-۱ - مبلغ فوق مربوط به چکهای تحویلی آقای نودری تحت عنوان کمک به خرید زمین می باشد که پس از وصول هریک از چکها به حساب

کمک نامبرده منظور می گردد.



انجمن خبریه حمایت از بیماران سرطانی استان زنجان (مهرانه)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۵- ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سالهای ۱۳۸۸ تا ۱۳۹۳ به شرح جدول زیر است:

نحوه تشخیص	۱۳۹۳ ریال							
	مالیات							
	ریال	مانده ذخیره	مبلغ پرداخت شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد	سود ابرازی
رسیدگی به دفاتر برگ قطعی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۵۶,۳۰۸,۸۷۸
رسیدگی به دفاتر برگ قطعی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۱۳,۸۲۵,۹۲۵
رسیدگی به دفاتر برگ قطعی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۱۱۹,۴۷۹,۸۰۱
رسیدگی به دفاتر برگ قطعی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۸۵۷,۲۹۴,۰۴۰
رسیدگی به دفاتر برگ قطعی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۰۱۰,۲۳۶,۸۱۰
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸,۱۰۶,۴۰۱,۵۵۸
		۰						
	۰	۰						
	۰	۰						

۱۶- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی انجمن به شرح جدول زیر است:

منابع تامین کننده تسهیلات	نوع قرارداد	تاریخ اخذ وام	وتعداد اقساط	اصل	نرخ سود تضمین شده		مبلغ - ریال		مانده - ریال
					سود تضمین شده	جمع	پرداختی	۱۳۹۳	
بانک صادرات شعبه بلوار آزادی	مشارکت مدنی	۱۳۹۲/۱۱/۱۰	۵۵ ماهه - ۱۵ درصد	۱۵,۴۱۵,۷۱۹,۹۶۴	۵,۹۹۴,۰۹۶,۸۰۹	۲۱,۴۰۹,۸۱۶,۷۷۳	۱۰,۱۲۰,۹۹۴,۰۰۰	۱۰,۸۹۹,۵۵۳,۷۷۳	۲۱,۰۲۰,۵۴۷,۷۷۳
								۱۰,۸۹۹,۵۵۳,۷۷۳	۲۱,۰۲۰,۵۴۷,۷۷۳
سود تضمین شده سنوات آتی								(۱,۷۵۰,۷۲۳,۸۶۹)	(۵,۸۸۵,۱۱۳,۲۳۱)
خالص بدمی								۹,۱۴۸,۸۲۹,۹۰۴	۱۵,۱۳۵,۴۲۴,۵۴۲
حصه جاری								۰	۳,۴۶۳,۴۲۹,۸۱۰
حصه بلند مدت								۹,۱۴۸,۸۲۹,۹۰۴	۱۱,۷۷۲,۰۰۴,۷۳۲

۱۶-۱- تسهیلات فوق بابت خرید دستگاه شتاب دهنده انرژی زمینس از بانک صادرات شعبه بلوار آزادی استان زنجان دریافت گردیده است.

یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۷- اسناد پرداختی بلند مدت

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۲۶۴,۶۳۱,۴۲۵	۳,۹۹۴,۶۳۱,۴۲۵	۱۷-۱ چکهای تحویلی به سازمان مسکن شهرسازی
۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷-۲ چک تحویلی به هیات امنای ارزی در معالجه بیماران (دستگاه رادیو تریابی)
۲۳,۲۶۴,۶۳۱,۴۲۵	۲۲,۹۹۴,۶۳۱,۴۲۵	

۱۷-۱ مبلغ فوق مربوط به ۲۵ فقره چک ارائه شده به سازمان مسکن و شهرسازی بابت خرید زمین کلینیک می باشد که تا سال ۱۳۹۹ ادامه خواهد داشت.

۱۷-۲ مبلغ فوق طی یک فقره چک بابت مابه التفاوت نرخ ارز خرید دستگاه رادیو تریابی به هیات امنای ارزی در معالجه بیماران وزارت بهداشت تحویل گردیده است.

۱۸- سرمایه

سرمایه انجمن آورده موسسین در زمان تاسیس انجمن بوده که بصورت هدیه ارائه گردیده است.

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	

افزایش حساب بابت اصلاح حساب سرمایه باتوجه به آگهی تاسیس انجمن می باشد.

۱۹- اندوخته طرح توسعه

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۲۹,۸۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۷۰,۸۵۴,۵۰۰,۰۰۰	اندوخته طرح توسعه (سنواتی)
۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۸۶,۰۰۰,۰۰۰	اندوخته طرح توسعه (جاری)
۷۰,۸۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۹۴۰,۵۰۰,۰۰۰	

مبلغ فوق تخصیص مازاد کمک های مردمی بر هزینه های انباشته انجمن جهت ایجاد پستخانه بابت ساخت و تجهیز کلینیک تخصصی سرطان می باشد که از آذر ماه سال ۱۳۹۱ عملیات اجرایی آن آغاز گردیده است و فاز اول آن در ۱۳۹۳/۹/۱ بهره برداری شده است.

۲۰- درآمد حاصل از کمکهای مردمی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۴۱,۷۳۱,۱۰۱,۰۱۹	۶۵,۷۶۰,۵۹۵,۸۲۵	۲۱-۱ کمکهای مردمی نقدی
۱۴,۵۶۴,۵۹۲,۰۰۴	۱۲,۵۶۵,۴۹۵,۲۵۴	۲۱-۲ کمکهای مردمی غیرنقدی
۵۶,۲۹۵,۶۹۳,۰۲۳	۷۸,۳۲۶,۰۹۱,۰۷۹	

۲۰-۱ اهدای کمکها بصورت نقدی شامل کمک های موردی ، ماهیانه ، کمک برای احداث کلینیک و از طریق قلکهای تحویلی توسط خیرین می باشد.

۲۰-۲ اهدای کمکهای غیر نقدی شامل اهداء هدایا، طلا و جواهرات، بارزاق ، مصالح ساختمانی و ... می باشد که توسط خیرین به انجمن تحویل داده میشود.

۲۱- در آمد حاصل از خدمات کلینیک تخصصی رادیوتراپی مهرانه

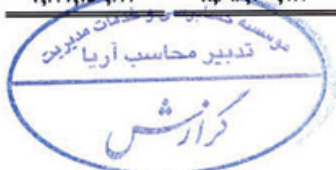
۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۰	۲۹,۴۳۸,۵۲۴,۶۰۰	درآمد حاصل از ارائه خدمات رادیوتراپی کلینیک
۰	۲۹,۴۳۸,۵۲۴,۶۰۰	

۲۲- بهای تمام شده حمایت های دارویی، درمانی، مددکاری و پزشکی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۷۶۶,۳۵۲,۰۴۹	۱,۴۷۲,۲۸۳,۳۲۸	درمان
۳,۹۸۹,۳۹۸,۵۵۸	۴,۱۸۹,۲۵۱,۳۲۸	دارو
۸۳۷,۷۳۱,۲۵۰	۸۸۹,۲۴۳,۵۸۶	کمکهای بلاعوض
۲۲۸,۲۸۰,۹۳۴	۶۹۳,۸۲۶,۴۳۶	محل اسکان بیماران تهران
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اجاره اسکان تهران
۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲-۲ اجاره دفتر بتر و دفتر انصاریه
۲۲۸,۶۸۷,۶۴۲	۳۵۸,۶۴۲,۹۳۰	۲۲-۱ آزمایشگاه
۰	۱۱۰,۸۱۱,۷۳۵	خرید ارزاق و کمک به معیشت بیماران
۰	۱۹,۰۴۱,۵۰۰	هزینه اسکان بیماران در مهمانسرای زنجان
۷,۴۴۲,۲۵۰,۴۲۲	۸,۶۹۶,۱۰۰,۹۷۳	

۲۲-۱ مبلغ فوق وجوه پرداخت شده بابت تامین هزینه های درمانی افراد تحت پوشش انجمن می باشد.

۲۲-۲ هزینه های اجاره دفتر بتر ، دفتر انصاریه و اسکان تهران مربوط به کمکهای غیر نقدی خیرین می باشد و به هیچ عنوان مبلغ اجاره پرداخت نشده است.



۲۳- بهای تمام شده کلینیک تخصصی رادیوتراپی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
.	۱,۴۶۱,۰۳۷,۵۹۴	حقوق و دستمزد کارکنان
.	۲۴۱,۴۸۰,۷۲۹	هزینه بیمه سهم کارفرما کارکنان
.	۱۳,۵۱۳,۲۷۴,۶۰۰	هزینه درمانی کمک به بیماران
.	۲,۰۹۶,۹۴۸,۶۱۶	هزینه استهلاک داراییها
.	۵۶۷,۸۴۰,۷۶۶	هزینه حق الزحمه پزشکان
.	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق الزحمه فیزیک پزشکی
.	۳۵۵,۴۴۱,۵۰۰	هزینه خرید ابزار و لوازم مصرفی فنی
.	۱۰۶,۸۵۷,۰۰۰	هزینه غذای کارکنان
.	۵۳,۶۳۹,۰۰۰	هزینه برق مصرفی
.	۴۰,۷۱۸,۵۰۰	هزینه خرید ملزومات و نوشت افزار
.	۳۲,۹۵۰,۰۰۰	هزینه ایاب و ذهاب کارکنان
.	۲۰,۶۵۲,۰۲۰	هزینه های متفرقه
.	۱۹,۷۵۰,۰۰۰	هزینه خرید لوازم مصرفی و بهداشتی
.	۱۱,۴۰۵,۰۰۰	هزینه چاپ و تکثیر
.	۱۰,۷۳۰,۰۰۰	هزینه آگهی و تبلیغات
.	۱۰,۴۱۴,۹۰۰	هزینه های پذیرایی و آبدارخانه
.	۸,۱۰۷,۷۶۰	هزینه حمل لوازم
.	۷,۲۴۰,۰۰۰	هزینه خرید پوشاک و لوازم ایمنی کارکنان
.	۲,۶۴۴,۰۰۰	هزینه کارکرد تلفن
.	۳,۹۹۸,۹۶۰	سایر
.	۱۹,۱۰۵,۱۳۰,۹۴۵	

یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۴- هزینه های اداری، عمومی و تشکیلاتی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۶۳۳,۲۵۳,۷۱۲	۱,۵۵۶,۸۶۱,۷۲۶	حقوق و دستمزد
۹۵,۶۷۲,۲۱۶	۲۳۶,۶۵۹,۲۶۹	حق بیمه سهم کارفرما
۴۶,۱۰۵,۰۰۵	۲۱۷,۹۶۵,۳۱۵	بازخرید سنوات پایان خدمت
۱۱۰,۵۴۶,۷۵۰	۱۰۹,۰۸۸,۱۰۸	عیدی و پاداس پایان سال
۱,۶۴۴,۳۲۳,۰۰۰	۲,۱۷۳,۶۵۲,۰۰۰	هزینه خرید قلمک
۱,۳۹۵,۹۰۴,۳۰۰	۱,۹۹۵,۰۲۴,۷۴۰	تبلیغات (همایش ها و مراسمات)
۴۶۷,۷۳۳,۵۵۷	۶۴۹,۶۷۷,۹۴۴	استهلاک داراییها
۹۴,۱۹۳,۶۰۰	۳۲۲,۱۵۰,۵۹۸	هزینه دفاتر شهرستانها
۲۶۶,۹۱۱,۴۸۴	۱۳۵,۶۹۳,۶۲۰	ملزومات
۱۴,۰۰۷,۰۶۹	۱۲۲,۷۵۸,۲۵۷	هزینه تنظیم اسناد رسمی
۹۳,۱۰۹,۰۰۰	۱۰۳,۸۰۶,۴۵۱	اجاره دفتر
۶۹,۳۷۰,۶۸۵	۹۱,۸۳۳,۹۷۷	برق - گاز - سوخت - پست - تلفن
۴۲,۴۵۲,۱۵۰	۶۴,۱۶۱,۱۱۵	هزینه سوخت وسائط نقلیه
۶۹,۵۸۸,۱۹۲	۵۷,۲۵۴,۵۰۰	ایاب و ذهاب
۳۰,۵۲۸,۰۰۰	۵۶,۰۶۴,۹۶۰	هزینه پشتیبانی سیستم اتوماسیون
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های مالی
.	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۳۱۵,۳۳۳,۲۵۰	۲۳,۱۲۳,۹۰۰	هزینه بازارچه
۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۲۰,۰۰۰	شهریه خانم نفیسی زاده
۷,۶۰۴,۱۳۰	۲۰,۰۰۸,۲۰۰	هزینه پذیرائی دفتر
۸,۰۳۶,۷۵۰	۱۴,۰۴۱,۲۰۰	هزینه باغ بیماران
۱,۰۳۹,۹۷۶	۶,۲۶۵,۶۰۰	کارمزد بانکی
.	۲۲۳,۹۶۳	جرائم بانکی
۸۹,۴۲۳,۱۱۴	۱۸۰,۷۸۰,۵۰۷	متفرقه
۵,۵۲۹,۵۳۵,۹۴۰	۸,۲۰۷,۶۱۵,۹۵۰	

۲۵- هزینه های مالی

۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال
۲,۵۲۴,۷۰۳,۵۴۲	۴,۱۰۹,۳۸۹,۳۶۲
۲,۵۲۴,۷۰۳,۵۴۲	۴,۱۰۹,۳۸۹,۳۶۲

سود تضمین شده تسهیلات مالی دریافتی

۲۶- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال
۲۱۱,۰۳۳,۷۰۲	۴۶۱,۲۲۵,۳۶۴
.	(۲,۲۰۲,۲۵۵)
۲۱۱,۰۳۳,۷۰۲	۴۵۹,۰۲۳,۱۰۹

سود سپرده بانکیها
زیان حاصل از تسعیر ارز

یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۷- صورت تطبیق مازاد عملیاتی

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

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۴۳,۳۲۳,۹۰۶,۶۵۰	۷۱,۷۵۵,۷۶۷,۸۱۱	سود عملیاتی
۴۴۹,۲۸۰,۴۷۷	۲,۷۴۶,۶۲۶,۵۶۰	هزینه استهلاک داراییها
(۱۸۹,۸۴۸,۴۰۰)	(۸۰,۱۷۱,۶۰۰)	(افزایش) موجودی کالا
(۴۶۴,۲۶۶,۶۵۸)	(۱۳,۲۷۲,۴۹۶,۷۶۱)	(افزایش) حسابها و اسناد دریافتی
۴۹,۲۵۰,۰۰۰	(۷۸,۸۵۰,۰۰۰)	کاهش (افزایش) در سفارشات و پیش پرداختها
۲۲,۰۱۸,۵۷۲,۱۱۲	۵,۰۷۸,۳۲۲,۶۹۳	افزایش حسابها و اسناد پرداختی
۶۵,۱۸۶,۸۹۴,۱۸۱	۶۶,۱۴۹,۱۹۸,۷۰۳	

۲۸- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱۴,۵۶۴,۵۹۲,۰۰۴	۱۲,۵۶۵,۴۹۵,۲۵۴	دریافت کمکهای غیر نقدی
۱۴,۵۶۴,۵۹۲,۰۰۴	۱۲,۵۶۵,۴۹۵,۲۵۴	

۲۹ - بدهیها و تعهدات احتمالی

انجمن در تاریخ ترازنامه فاقد بدهی و تعهدات احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قستی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ می باشد.

۳۰ - رویدادهای پس از تاریخ تراز نامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که منجر به تعدیل اقلام صورتهای مالی گردیده یا نیاز به افشای آن در یادداشت‌های صورتهای مالی باشد رخ نداده است.

۳۱ - معاملات با اشخاص وابسته

الف-معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت در انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان زنجان (مهرانه) رخ نداده است.

ب-انجمن فاقد معامله با سایر اشخاص وابسته طی سال مالی بوده است.

۳۲ - وضعیت ارزی

دارائیهای ارزی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

یورو

۴۳۶/۹

موجودی نقد نزد بانک ملت شعبه مرکزی

