



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت تدبیر محاسب آریا

دفتر مرکزی: فلکه دوم صادقیه، ابتدای خیابان آیت الله کاشانی، خیابان شهید اعتمادیان، پست 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 ۱۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴



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

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۲	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی صورت‌های مالی :
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۳	صورت سود و زیان انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
۱۵ الی ۲۰	یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی



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 ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷ 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 مالی 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 ارزیابیمناسب 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 شواهدحسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر 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 ۱۳۹۴ 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 در خصوص محاسبه، کسر و پرداخت به موقع مالیاتهای تکلیفی در بعضی موارد رعایت نگردیده است.

۶- طی سال مالی مورد گزارش و سنوات قبل مبلغ ۲۴۹،۴۵۰ میلیون ریال از مازاد وجوه دریافتی به مخارج انجام شده از محل کمکهای مردمی و..... به حساب اندوخته طرح و توسعه (یادداشت توضیحی ۱۴ صورتهای مالی) منظور گردیده که با توجه به ماهیت فعالیت انجمن تاکنون تصمیم گیری خاصی در این خصوص انجام نگرفته است. مضافاً سرمایه ثبت شده انجمن به مبلغ ۲ میلیون ریال متناسب با ساختار مالی (دارائیهها و بدهیهها) نبوده لذا نظر مجمع عمومی عادی سالانه سرمایه را در خصوص افزایش سرمایه جلب می نماید.

۷- مفاد مواد ۸۹ و ۱۳۸ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص تشکیل مجمع عمومی عادی سالانه برای تصویب عملیات سال مالی ۱۳۹۴ در موعد مقرر رعایت نگردیده است.

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

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

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

۱۰ مردادماه ۱۳۹۵

تدبیر محاسب آریا (حسابداران رسمی)

جمشید پیک فلک عباس حاجی آقا پور

عضویت ۹۲۲۰۴۴ عضویت ۸۳۱۱۶۹



بسمه تعالی

گزارش بازرسان قانونی

به مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده

انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلابه سرطان استان زنجان (مهرانه)

باسلام و احترام

ترازنامه انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلابه سرطان استان زنجان (مهرانه) در تاریخ ۹۴/۱۲/۲۹ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷ 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 بازرسان قانونی مقرر در قانون تجارت و اصلاحیه آن و مفاد اساسنامه انجمن می باشد که نتیجه آن به شرح ذیل به استحضار می رسد.

- باعنایت به اینکه مبلغ ۲۴۹/۴۵۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال (دویست و چهل و نه میلیارد و چهارصد و پنجاه میلیون ریال) اندوخته طرح و توسعه تا پایان سال ۱۳۹۴ انباشته شده و از طرفی باتوجه به مبلغ ۲/۰۰۰/۰۰۰ ریال سرمایه ثبت شده با مطابقت دارائیهها و بدهیهای موجود متناسب نمیباشد، لذا اعضاء محترم مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده را در مورد افزایش سرمایه از محل اندوخته مذکور جلب می نماید.

- نظر به اینکه اینجانبان به عنوان بازرسان اصلی در اکثر جلسات هیأت مدیره در طول سال ۹۴ 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 ۹۴/۱۲/۲۹ 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 نگردد.

بازرس قانونی

جلال بهاریان

۹۵۵/۰

بازرس قانونی

محمد صالح آقائی



ارزانی آباد با پرداخت مالیات

بسمه تعالی

معاون محترم امور مالیات بر ارزش افزوده استان زنجان

با سلام

احتراماً در اجرای حکم شماره ۱۱۵/۲۹/۳۰۰۷ مورخ ۱۳۹۴/۶/۱۴ در رابطه با نظارت بر درآمد و هزینه عملکرد ۱۳۹۴ انجمن حمایت از بیماران سرطانی (مهرانه)، ضمن بررسی دفاتر و اسناد و مدارک تسلیمی انجمن به شرح ذیل:

- ۱- یک جلد دفتر روزنامه پلمپ و ثبت شده به شماره ۱۸۱۲ - ۹۳/۱۲/۶
- ۲- یک جلد دفتر کل پلمپ و ثبت شده به شماره ۱۸۱۱ - ۹۳/۱۲/۶
- ۳- زونکن اسناد و مدارک ۷۳ جلد از سند شماره ۱ لغایت سند شماره ۶۰۲
- ۴- گزارش حسابرسی مالی عملکرد ۱۳۹۴
- ۵- صورتحسابهای بانکی

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

درآمدها:

- | | |
|--|---------------------|
| ۱- درآمدهای حاصل از کمکهای نقدی مردمی | ۵۲.۳۶۹.۸۱۶.۹۶۳ ریال |
| ۲- درآمدهای حاصل از کمکهای غیرنقدی مردمی | ۶۹.۷۰۲.۱۲۷.۳۴۹ ریال |
| ۳- درآمد حاصل از سود سپرده بانکی | ۱.۴۲۱.۱۳۸.۷۹۸ ریال |
| ۴- درآمد کلینیک رادیو تراپی | ۸۶.۹۳۰.۸۹۵.۱۰۰ ریال |

هزینه ها:

- | | |
|---|---------------------|
| ۱- هزینه حمایتهای دارویی، درمانی، مددکاری و پزشکی | ۴.۵۶۹.۴۸۷.۵۹۸ ریال |
| ۲- هزینه های کلینیک رادیو تراپی شامل: | |
| الف - کمک به بیماران | ۴۶.۳۵۶۶۸۰.۳۹۹ ریال |
| ب - حقوق و دستمزد و بیمه | ۹.۷۰۵.۳۵۳.۹۹۱ ریال |
| ج - سایر هزینه ها | ۳۱.۰۹۹.۷۱۸.۰۴۰ ریال |
| ۳- هزینه های اداری و عمومی شامل: | |
| الف - حقوق و دستمزد و بیمه | ۳.۳۴۴۸۵۳.۹۰۴ ریال |
| ب - سایر هزینه های اداری و عمومی | ۴۶۷۹.۹۳۵.۲۳۲ ریال |

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

مراتب فوق جهت هرگونه اقدام و دستور درج در پرونده مالیاتی عملکرد ۱۳۹۴ انجمن مهرانه حضور معاون محترم مالیات بر ارزش افزوده استان ایفاد می گردد..

علی ملکی
کارشناس ارشد مالیاتی

علی ملکی
ناظر انجمن



تاریخ:

شماره:

انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان زنجان

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

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

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 ۱۳۹۴ 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
	۴ - یادداشتهای توضیحی:
۵-۶	الف - تاریخچه فعالیت انجمن
۶	ب - اهم رویه های حسابداری
۶ الی ۲۰	ت - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی وسایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۴ به تائید 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 وثوقی
	نائب رئیس هیئت مدیره	آقای مهندس جواد گرانمایه
	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 ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال			ریال	ریال		
			بدهیهای جاری				دارایی های جاری
۱۰,۲۱۰,۰۸۸,۲۷۳	۱۰,۱۲۳,۷۱۷,۲۳۱	۱۰	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۱۵,۲۴۳,۸۴۸,۸۱۸	۳,۳۹۵,۶۰۲,۹۰۷	۳	موجودی نقد
.	۱۷۱,۷۸۱,۶۷۲	۱۱	مالیات پرداختنی	۱۴,۰۴۹,۴۱۳,۱۵۴	۲۱,۶۷۶,۷۱۹,۲۰۶	۴	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
.	۲,۹۰۸,۹۹۷,۱۹۱	۱۲	تسهیلات مالی	۵۵۵,۸۹۵,۴۲۰	۹۴۱,۱۹۶,۹۲۰	۵	موجودی کالا
۱۰,۲۱۰,۰۸۸,۲۷۳	۱۳,۲۰۴,۴۹۶,۰۹۴		جمع بدهی های جاری	۸۶,۸۵۰,۰۰۰	.	۶	پیش پرداختها
			بدهی های غیر جاری	۲۹,۹۳۶,۰۰۷,۳۹۲	۲۶,۰۱۳,۵۱۹,۰۳۳		جمع دارایی های جاری
۲۲,۹۹۴,۶۳۱,۴۲۵	۲۲,۷۲۴,۶۳۱,۴۲۵	۱۰	پرداختنی های بلند مدت				دارایی های غیر جاری
۹,۱۴۸,۸۲۹,۹۰۴	۶,۲۳۹,۸۳۲,۷۱۳	۱۲	تسهیلات مالی بلندمدت	۲,۳۶۰,۱۳۰,۴۰۰	۲,۲۴۰,۱۳۰,۴۰۰	۴	دریافتنی های بلند مدت
۳۲,۱۴۳,۴۶۱,۳۲۹	۲۸,۹۶۴,۴۶۴,۱۳۸		جمع بدهی های غیر جاری	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷	سرمایه گذاری های بلند مدت
۴۲,۳۵۳,۵۴۹,۶۰۲	۴۲,۱۶۸,۹۶۰,۲۳۲		جمع بدهی ها	۲,۰۷۷,۹۶۱,۷۹۹	۳,۳۳۷,۹۴۲,۳۴۸	۸	دارایی های نامشهود
			حقوق صاحبان سهام	۱۴۶,۹۴۸,۲۴۵,۳۸۵	۲۶۰,۰۴۲,۳۳۱,۱۹۹	۹	دارایی های ثابت مشهود
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	سرمایه				
۱۳۸,۹۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۴۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۴	سایر اندوخته ها	۱۵۱,۳۹۰,۳۳۷,۵۸۴	۲۶۵,۶۲۴,۴۰۳,۹۷۷		جمع دارایی های غیر جاری
۳۰,۲۹۵,۳۷۴	۱۶,۴۶۲,۷۴۸		سود انباشته				
۱۳۸,۹۷۲,۷۹۵,۳۷۴	۲۴۹,۴۶۸,۹۶۲,۷۴۸		جمع حقوق صاحبان سهام				
۱۸۱,۳۲۶,۳۴۴,۹۷۶	۲۹۱,۶۳۷,۹۲۲,۹۸۰		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۸۱,۳۲۶,۳۴۴,۹۷۶	۲۹۱,۶۳۷,۹۲۲,۹۸۰		جمع دارایی ها

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



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

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	ریال
		درآمد های عملیاتی
۷۸,۳۲۶,۰۹۱,۰۷۹	۱۲۲,۰۷۱,۹۴۴,۳۱۲	۱۵ درآمد حاصل از کمکهای مردمی
۲۹,۴۳۸,۵۲۴,۶۰۰	۸۶,۹۳۰,۸۹۵,۱۰۰	۱۶ درآمد حاصل از کلینیک تخصصی رادیوتراپی
۱۰۷,۷۶۴,۶۱۵,۶۷۹	۲۰۹,۰۰۲,۸۳۹,۴۱۲	
		بهای تمام شده درآمد عملیاتی :
(۸,۶۹۶,۱۰۰,۹۷۳)	(۴,۵۶۹,۴۸۷,۵۹۸)	۱۷ هزینه حمایت های دارویی، درمانی، مددکاری و پزشکی
(۱۹,۱۰۵,۱۳۰,۹۴۵)	(۸۷,۱۶۱,۷۵۲,۴۳۰)	۱۸ هزینه کلینیک تخصصی رادیوتراپی
(۲۷,۸۰۱,۲۳۱,۹۱۸)	(۹۱,۷۳۱,۲۴۰,۰۲۸)	
۷۹,۹۶۳,۳۸۳,۷۶۱	۱۱۷,۲۷۱,۵۹۹,۳۸۴	سود ناخالص
(۸,۲۰۷,۶۱۵,۹۵۰)	(۸,۰۲۴,۷۸۹,۱۳۶)	۱۹ هزینه های فروش و اداری، عمومی
(۸,۲۰۷,۶۱۵,۹۵۰)	(۸,۰۲۴,۷۸۹,۱۳۶)	
۷۱,۷۵۵,۷۶۷,۸۱۱	۱۰۹,۲۴۶,۸۱۰,۲۴۸	سود عملیاتی
(۴,۱۰۹,۳۸۹,۳۶۲)	.	۲۰ هزینه های مالی
۴۵۹,۰۲۳,۱۰۹	۱,۴۲۱,۱۳۸,۷۹۸	۲۱ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۳,۶۵۰,۳۶۶,۲۵۳)	۱,۴۲۱,۱۳۸,۷۹۸	
۶۸,۱۰۵,۴۰۱,۵۵۸	۱۱۰,۶۶۷,۹۴۹,۰۴۶	سود خالص

گردش حساب سود و زیان انباشته

۶۸,۱۰۵,۴۰۱,۵۵۸	۱۱۰,۶۶۷,۹۴۹,۰۴۶	سود خالص
۱۰,۸۹۳,۸۱۶	۳۰,۲۹۵,۳۷۴	سود انباشته در ابتدای سال
.	(۱۷۱,۷۸۱,۶۷۲)	۲۲ تعدیلات سنواتی
۱۰,۸۹۳,۸۱۶	(۱۴۱,۴۸۶,۲۹۸)	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۶۸,۱۱۶,۲۹۵,۳۷۴	۱۱۰,۵۲۶,۴۶۲,۷۴۸	سود قابل تخصیص
		تخصیص سود :
(۶۸,۰۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۰,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴ اندوخته طرح توسعه
۳۰,۲۹۵,۳۷۴	۱۶,۴۶۲,۷۴۸	سود انباشته در پایان سال

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است
یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



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

صورت جریان وجه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۶۶,۶۱۰,۴۲۴,۰۶۷	۱۱۳,۶۸۶,۳۵۰,۴۷۷	۲۳
(۴,۱۰۹,۳۸۹,۳۶۲)	.	
(۴,۱۰۹,۳۸۹,۳۶۲)	.	
(۴۱,۲۲۲,۴۷۷,۵۰۸)	(۱۲۵,۱۱۳,۰۳۸,۱۳۹)	۹
(۱,۵۴۶,۲۱۲,۹۵۰)	(۱,۳۲۸,۷۹۳,۴۴۹)	۸
۳۳۷,۲۷۵,۰۰۰	۹۰۷,۲۳۵,۲۰۰	۹
(۴۲,۴۳۱,۴۱۵,۴۵۸)	(۱۲۵,۵۳۴,۵۹۶,۳۸۸)	
۲۰,۰۶۹,۶۱۹,۲۴۷	(۱۱,۸۴۸,۲۴۵,۹۱۱)	
(۶,۰۱۱,۶۰۴,۶۳۸)	.	
(۶,۰۱۱,۶۰۴,۶۳۸)	.	
۱۴,۰۵۸,۰۱۴,۶۰۹	(۱۱,۸۴۸,۲۴۵,۹۱۱)	
(۲,۲۰۲,۲۵۵)	.	
۱,۱۸۸,۰۳۶,۴۶۴	۱۵,۲۴۳,۸۴۸,۸۱۸	
۱۵,۲۴۳,۸۴۸,۸۱۸	۳,۳۹۵,۶۰۲,۹۰۷	
۱۲,۵۶۵,۴۹۵,۲۵۴	۶۹,۷۰۲,۱۲۷,۳۴۹	۲۴

فعالتهای عملیاتی :

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالتهای عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

سود پرداختی بابت هزینه های مالی

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه

گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی

فعالتهای سرمایه گذاری:

وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود

وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالتهای سرمایه

گذاری

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالتهای تامین

مالی

فعالتهای تامین مالی :

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالتهای مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

تاثیر تاخیرات نرخ ارز

مانده وجه نقد در ابتدای دوره

مانده وجه نقد در پایان دوره

مبادلات غیر نقدی

یاداشتهای 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 ۱۳۹۴

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 در اداره 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 ... موسوی بلوار مهرانه کلینیک تخصصی مهرانه میباشد.

۱-۳- نیروی انسانی

تعداد کارکنان قراردادی و پیمانکار نیروی انسانی بشرح زیر است:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴
نفر	نفر
۲۱	۲۸
۲۵	۳۰
۴۶	۵۸

کارکنان قراردادی مهرانه

کارکنان قراردادی کلینیک تخصصی مهرانه و مهمانسرا

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- 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.

۲-۲- سرمایه گذاریها

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

آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار که به عنوان دارایی 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.



یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲-۳- داراییهای ثابت مشهود

۲-۳-۱- 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.

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

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

۲-۳-۳- برای دارائيهای ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار میگیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود. در مواردی که هریک از دارائيهای 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 بالا است.

۲-۴- 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.

۳- موجودی نقد

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت	
ریال	ریال		
۸,۲۸۹,۸۹۱	۲۰,۱۳۹,۱۴۲		صندوق
۱۵,۱۷۵,۹۳۵,۶۲۴	۳,۳۲۲,۱۰۰,۰۲۲	۳-۱	بانکها
۵۹,۶۲۳,۳۰۳	۵۳,۳۶۳,۷۴۳	۳-۲	تنخواه گردانها
۱۵,۲۴۳,۸۴۸,۵۱۸	۳,۳۹۵,۶۰۲,۹۰۷		



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

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

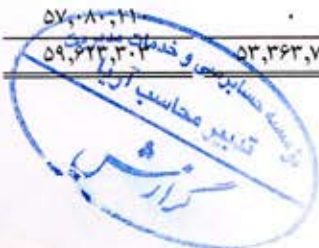
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

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

شعبه	نوع حساب	شماره حساب	۱۳۹۴	۱۳۹۳
			ریال	ریال
بانک ملت	مرکزی	۴۴۰۳۰۰۸/۱۲	۹۰,۵۸۹,۱۳۴	۱۴,۳۵۱,۵۵۳,۳۱۶
بانک رفاه	خ خرمشهر	۶۳۵۴۹۲۴۴	۸۵,۰۸۲,۶۹۶	۱۹۵,۷۳۹,۷۵۴
بانک پارسیان	سپرده	۰۲۰۰۹۰۲۲۱۵۰۰۸	۵,۱۶۶,۹۹۱	۱۱۰,۵۰۵,۰۴۷
بانک ملی ایران	سپرده	۰۱۰۴۹۱۵۰۹۷۰۰۰	۳۷۰,۳۴۰,۹۱۶	۱۰۶,۵۴۹,۶۷۸
بانک اقتصاد نوین	جاری	۲۰۰۲-۲-۲۲۲۲۲۵۵۵-۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۶۷۲,۴۳۴
بانک رفاه کارگران	جاری کلینیک	۱۴۸۲۹۱۳۶۳	۲,۰۶۰,۵۸۷,۰۴۲	۷۷,۹۷۶,۰۰۰
بانک صادرات	جاری کلینیک	۰۱۰۲۰۲۳۵۳۵۰۰۷	۱۶,۸۲۱,۹۳۴	۲۸,۶۷۰,۷۴۵
بانک تجارت	جاری	۱۷۰۴۳۴۵۰۳۴	۱۰۱,۴۵۲,۱۳۳	۲۷,۵۳۴,۷۳۲
بانک اقتصاد نوین	سپرده	۲۰۰۱-۸۵۰-۲۲۲۲۲۵۵۵-۱	۹,۱۶۶,۲۲۶	۱۹,۵۰۷,۹۷۲
بانک سرمایه	سپرده	۲۴۰۱-۸۸۹-۷۲۷۵-۱	۱۰,۶۹۱,۱۵۲	۱۶,۱۷۷,۷۷۶
بانک ملت	مرکزی	۷۵۲۶۰۵۸	۱۷,۱۰۷,۸۱۰	۱۵,۸۹۵,۴۸۰
بانک تجارت	جاری کلینیک	۱۱۷۰۴۸۰۲۵۷۵	۵۸۵,۶۹۶	۱۵,۳۷۷,۱۴۰
بانک اقتصاد نوین	سپرده کلینیک	۲۰۰۲-۸۵۰-۲۲۲۲۲۵۵۵-۱	۲۳,۶۵۹,۶۳۱	۱۵,۰۰۱,۰۱۳
بانک سپه	سپرده	۳۰۵۶۰۵۹۶	۴,۲۵۲,۷۶۷	۱۴,۴۲۸,۶۱۳
صندوق قرض الحسنه قائم آل محمد	قرض الحسنه	۱۱۶۷	۳۱۲,۰۰۰	۱۱,۵۶۲,۰۰۰
بانک رفاه کارگران	جاری	۵۲۲۴۲۸۲۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک سرمایه	جاری	۲۴۰۱-۱۱-۷۲۷۵-۱	۱۶,۹۱۷,۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک کشاورزی	جاری	۷۰۷۵۲۶۰	۲۳,۸۱۷,۳۱۳	۷,۶۶۹,۵۰۰
بانک ملی	سپرده	۰۲۱۵۸۳۵۰۴۷۰۰۳	۱۰,۰۶۷,۸۳۶	۶,۳۴۴,۶۲۵
بانک ملت	جاری	۴۵۳۲۴۸۵۳۸۱	۱,۸۷۵,۶۴۴	۳,۲۹۴,۶۵۲
بانک سپه	جاری	۹۰۰۹۶۶	۲۵,۳۹۷,۵۱۷	۲,۴۰۱,۰۴۵
بانک سامان	سپرده	۱-۹۳۶۵۹۴-۸۱۰-	۷,۸۸۴,۸۸۱	۲,۲۰۴,۳۹۰
صندوق اندوخته اسلامی حر	جاری	۱۰۰۰۹	۱,۹۲۸,۰۰۰	۱,۹۲۸,۰۰۰
بانک قرض الحسنه رسالت	قرض الحسنه	۴۱۴-۲۰۹۸۲۰۱-۱	۱,۶۲۰,۰۰۰	۱,۶۲۰,۰۰۰
بانک آینده	سپرده	۰۲۰۱۶۱۰۵۵۳۰۰۴	۲۶,۱۸۹,۷۷۱	۱,۲۰۹,۵۳۴
بانک ملی	جاری	۰۱۰۸۶۶۷۳۸۵۰۰۴	۱,۶۱۶,۵۰۰	۱,۰۰۰,۵۰۰
بانک تجارت	جاری	۱۷۰۴۸۰۰۶۴۵	۲۷,۳۸۲,۵۷۷	۹۹۵,۸۶۹
صندوق قرض الحسنه سید الشهداء حسینی	قرض الحسنه	-	۱۴۷,۲۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۰۰,۰۰۰
بانک اقتصاد نوین	جاری	۲۰۰۱-۲-۲۲۲۲۲۵۵۵-۱	۹۸,۷۵۶,۳۰۹	۱۵,۸۰۹
بانک رفاه کارگران	سپرده	۱۶۱۳۸۷۲۶۳	۷۴,۸۸۸,۷۳۹	.
بانک سپه	جاری کلینیک	۴۸۸۰۰۲۲۶۹۰۷	۷۴۱,۷۰۷	.
			<u>۳,۳۲۲,۱۰۰,۰۲۲</u>	<u>۱۵,۱۷۵,۹۳۵,۶۲۴</u>

۳-۲- تنخواه گردانها

تنخواه گردانها	۱۳۹۴	۱۳۹۳
	ریال	ریال
تنخواه آقای فریدون احدیان	۳۵,۵۵۱,۳۵۰	۲,۱۷۴,۶۴۰
تنخواه دفتر خرمدره	۴۰۰	۳۶۸,۵۵۳
تنخواه دفتر قلک (زهرا یوسفی)	۳۴۱,۲۱۰	.
دفتر سلطانیه	۲۰,۰۰۰	.
تنخواه مهمانسرای زنجان	۱۱,۴۰۱,۰۰۰	.
خانم الهام حسنی نسب	۲,۰۰۰,۰۰۰	.
کمیته بانوان/وحید اسکندری	۵۱,۵۰۰	.
خانم لیلا مسچی	۳,۵۰۰,۰۰۰	.
هادی خاتمی	۴۹۸,۲۸۳	.
تنخواه سایر اشخاص	.	.
	<u>۵۳,۳۶۳,۷۳۳</u>	<u>۵۷,۰۸۰,۲۱۱</u>
	<u>۵۹,۶۲۳,۳۰۴</u>	<u>۵۹,۶۲۳,۳۰۴</u>



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

یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۴- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۴-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

دریافتنی تجاری

یادداشت	۱۳۹۴	۱۳۹۳
	ریال	ریال
اسناد دریافتنی	۴۳۸,۲۷۰,۰۰۰	۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰
۴-۱-۱		
حسابهای دریافتنی کلینیک رادیوتراپی از بیمه های طرف قرارداد	۲۱,۰۴۵,۱۳۴,۹۶۶	۱۳,۱۹۱,۴۸۱,۱۸۸
۴-۱-۲		
	۲۱,۴۸۳,۴۰۴,۹۶۶	۱۳,۶۴۷,۴۸۱,۱۸۸

دریافتنی غیر تجاری

یادداشت	۱۳۹۴	۱۳۹۳
	ریال	ریال
سایر حسابهای دریافتنی	۲۳,۱۹۳,۴۴۰	۲۰,۹۹۱,۱۶۶
۴-۱-۳		
سپرده دریافتنی	۱۶۷,۰۲۰,۸۰۰	۱۹۲,۰۲۰,۸۰۰
۴-۱-۴		
علی الحساب	۳,۱۰۰,۰۰۰	.
۴-۱-۵		
	۱۹۳,۳۱۴,۲۴۰	۴۰۱,۹۳۱,۹۶۶
	۲۱,۶۷۶,۷۱۹,۲۰۶	۱۴,۰۴۹,۴۱۳,۱۵۴

۴-۱-۱- صورت ریز اسناد دریافتنی به شرح زیر ارائه می گردد:

۱۳۹۴	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	چک ۲۰۷۷۳۰ بانک ملی - علی رضوانی و فریده رافق وند
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	چکهای ۹۸۳۹۶۷ و ۹۸۳۹۶۸ بانک رسالت طی ۲ فقره - سالک اژدری
.	۹,۵۰۰,۰۰۰	چک ۳۹۸۳۵۸۱ پست بانک - سید حسن بنی هاشمی
.	۲,۸۲۰,۰۰۰	چکهای ۸۹۴۲۹۹-۸۹۴۲۹۹ بانک توسعه معادن / اداره کل تعاون و کاراموراجتماعی
.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	چک ۹۷۶۸۵۶ بانک انصار / خانواده اسماعیلی
.	۷,۰۰۰,۰۰۰	چک ۲۲۸۶۶۴/۳۱ بانک ملت / مجتبی ایزدمهر
.	۱۲,۷۴۰,۰۰۰	چک ۱۶۳۹۲۰ بانک ملی / اداره آموزش و پرورش ناحیه ۲
.	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	چکهای ۲۷۷۳۴۴ - ۲۷۷۳۴۵ و ۲۷۷۳۴۶ بانک انصار / خانم عذری سعیدی
.	۱۶,۲۴۰,۰۰۰	چکهای ۶۱۰۰۵۵-۶۱۱۸۱۵ بانک ملی / شرکت توزیع نیروی برق زنجان
.	۳,۷۲۰,۰۰۰	چک ۶۱۷۰۷۲ بانک ملی / شرکت برق منطقه ای زنجان
.	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	چک ۲۱۰۴۵۱۶۷ بانک سامان / ملیحه عبدالهی
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	چک ۹۸۱۰۲۲ بانک سپه / عباس سعیدی نژاد
۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	.	سایر اسناد پرداختنی
۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۸,۲۷۰,۰۰۰	

۵۵۵ مبلغ فوق اسناد دریافتنی از خیرین می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۲۴۶/۰۲۰/۰۰۰ 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 ۱۳۹۴

۲-۱-۴- صورت ریز حسابهای دریافتی کلینیک رادیوتراپی تخصصی مهرانه به شرح زیر ارائه می گردد:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۴,۶۳۷,۶۶۳,۳۶۰	۷,۰۲۹,۰۶۶,۰۰۰	تامین اجتماعی
۲,۱۶۴,۰۲۵,۶۰۰	۴,۱۰۲,۰۲۷,۶۰۰	بیمه سلامت روستایی
۱,۷۸۲,۰۵۲,۸۰۰	۲,۶۴۴,۴۴۴,۰۰۰	بیمه سلامت کارکنان دولت
۱,۰۴۵,۵۹۴,۰۰۰	۲,۶۴۲,۲۹۲,۴۰۰	بیمه سلامت ایرانیان
۵۳۵,۷۵۵,۶۰۰	۹۶۷,۱۸۸,۰۹۷	نیروهای مسلح
۴۸۹,۶۵۴,۰۰۰	۵۰۹,۹۰۳,۰۰۰	بیمارستان ولیعصر
۴۵۴,۶۲۱,۲۰۰	۷۸۷,۰۴۵,۶۰۰	بیمه سلامت سایر اقشار
۴۵۴,۳۳۱,۵۰۰	۹۲۰,۴۷۶,۸۱۱	آتیه سازان حافظ / بیمه گردوم
۱۸۰,۶۱۲,۳۰۰	۳۹۶,۰۷۳,۶۰۰	بیمه ایران / بیمه گردوم
.	۳۴,۸۴۰,۰۰۰	آقای علیرضا فصیح
۷۶,۲۹۶,۰۰۰	۸۴,۰۸۴,۰۰۰	کمیته امداد
.	۳۳,۵۴۰,۰۰۰	بیمه آسیا / بیمه گردوم
۱,۹۰۷,۹۲۸	۸۹۴,۱۵۳,۸۵۸	امور مالیاتی کسورات ۳٪ مالیات
۱,۳۶۸,۹۶۶,۹۰۰	.	سایر اشخاص
۱۳,۱۹۱,۴۸۱,۱۸۸	۲۱,۰۴۵,۱۳۴,۹۶۶	



یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۴-۱-۳- سایر حسابهای دریافتی

۱۳۹۳	۱۳۹۴
ریال	ریال
۲۰۵,۷۲۲,۲۵۰	۲۲,۸۷۵,۵۰۰
۴,۱۸۸,۹۱۶	۳۱۷,۹۴۰
۲۰۹,۹۱۱,۱۶۶	۲۳,۱۹۳,۴۴۰

• کمکهای تحقق یافته شهرستانها

جاری کارکنان کلینیک

• مبلغ ۲۲/۸۷۵/۵۰۰ ریال تا تاریخ تهیه صورتهای مالی از کمکها وصول شده است.

۴-۱-۴- سپرده دریافتی

۱۳۹۳	۱۳۹۴
ریال	ریال
۹,۰۲۰,۸۰۰	۹,۰۲۰,۸۰۰
۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۹۲,۰۲۰,۸۰۰	۱۶۷,۰۲۰,۸۰۰

ودیعه صندوق امانات بانک سپه

سپرده بابت ضمانتنامه بانکی / بانک پارسیان

خانم سکینه پوند (ودیعه مسکن)

خانم فریبا اسم خانی (ودیعه مسکن)

اشرفعلی محمدی (ودیعه اجاره دفتر طارم)

مجید اسماعیلی (ودیعه اجاره دفتر سعدی)

بهانه احمدی (ودیعه اجاره منزل)

آقای عباس قدیمی (ودیعه ساختمان دفتر سعدی)

۴-۱-۵- علی الحساب

۱۳۹۳	۱۳۹۴
ریال	ریال
۰	۳,۱۰۰,۰۰۰
۰	۳,۱۰۰,۰۰۰

چاپ دیجیتال حسلو

۴-۲- دریافتیهای بلند مدت

۱۳۹۳	۱۳۹۴
ریال	ریال
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۴۰۰,۱۳۰,۴۰۰	۱,۴۰۰,۱۳۰,۴۰۰
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۳۶۰,۱۳۰,۴۰۰	۲,۲۴۰,۱۳۰,۴۰۰

چکهای ۲۴۴۰۶۸ تا ۲۴۴۰۷۰ مسکن (آقای نوذری)

چکهای ۱۰۰۱۹ تا ۱۰۰۲۹ ملی (آقای نوذری)

چکهای ۸۴۹۵۷۶ تا ۸۴۹۵۸۰ سپه (آقای نوذری)

۴-۲-۱- مبلغ فوق مربوط به دریافت ۱۸ فقره چک از آقای نوذری بابت تامین نقدینگی خرید زمین از سازمان مسکن و شهرسازی می باشد که تا سال ۱۳۹۹ ادامه خواهد داشت.



یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۵- موجودی کالا

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۵۵۵,۱۹۵,۴۲۰	۹۴۱,۱۹۶,۹۲۰	۵-۱
۵۵۵,۱۹۵,۴۲۰	۹۴۱,۱۹۶,۹۲۰	

طلا و جواهرات

۵-۱- طلا و جواهرات

۱۳۹۳	۱۳۹۴	مقدار	
ریال	ریال	عدد	
۸۵,۸۷۰,۴۰۰	۸۵,۸۷۰,۴۰۰	-	گردن بند - النگو - زنجیر - انگشتر - گوشواره طی ۲۳ فقره آخر سال ۹۰
۵۱۵,۰۰۰	۵۱۵,۰۰۰	۳	سکه پارسیان آخر سال ۹۰
۱,۶۵۵,۰۰۰	۱,۶۵۵,۰۰۰	۲	سکه پاسارگاد ۳۰۰ گرمی یکعدد و یک گرمی یک عدد سال ۹۱
۹,۱۵۰,۰۰۰	۹,۱۵۰,۰۰۰	۳	سکه یک گرمی بانکی سال ۹۱
۱۲۶,۶۶۷,۵۲۰	۱۲۶,۶۶۷,۵۲۰	-	انگشتر ، گوشواره ، النگو ، حلقه ، دستبند طی ۱۸ فقره سال ۹۱
۲,۳۷۳,۸۰۰	۲,۳۷۳,۸۰۰	۴	اهدای سکه پارسیان طلا سال ۹۲
۱۳۹,۸۴۴,۶۰۰	۱۳۹,۸۴۴,۶۰۰	۰	اهدای النگو - گوشواره - دستبند و گردنبنند طلا ۱۹ فقره سال ۹۲
۳۹,۷۶۰,۰۰۰	۳۹,۷۶۰,۰۰۰	۴	سکه تمام بهار آزادی سال ۹۳
۴,۵۸۰,۰۰۰	۴,۵۸۰,۰۰۰	۱	سکه نیم بهار آزادی سال ۹۳
۹,۸۴۰,۰۰۰	۹,۸۴۰,۰۰۰	۴	سکه ربع بهار آزادی سال ۹۳
۳,۲۰۳,۸۰۰	۳,۲۰۳,۸۰۰	۱۳	سکه پارسیان سال ۹۳
۱۳۲,۴۴۵,۳۰۰	۱۳۲,۴۴۵,۳۰۰	۰	النگو - دستبند - گوشواره - گردنبنند و غیره طی ۳۴ فقره سال ۹۳
۰	۹۱,۵۸۰,۰۰۰	۱۱	سکه تمام بهار آزادی سال ۹۴
۰	۹,۰۲۰,۰۰۰	۱	سکه تمام بهار آزادی طرح امام سال ۹۴
۰	۲۳,۱۲۰,۰۰۰	۵	سکه نیم بهار آزادی سال ۹۴
۰	۲۷,۹۸۰,۰۰۰	۱۳	سکه ربع بهار آزادی سال ۹۴
۰	۶,۴۳۶,۰۰۰	۱۳	سکه پارسیان با وزنهای مختلف به تعداد
۰	۲۲۷,۱۶۵,۵۰۰	۴۵	اهدای النگو - گوشواره - دستبند و گردنبنند و زنجیر طلا ۱۹ فقره سال ۹۴
۵۵۵,۱۹۵,۴۲۰	۹۴۱,۱۹۶,۹۲۰		

۵-۱-۱- مسکوکات فوق اهدا شده توسط خیرین می باشد که نزد صندوق امانات بانک سپه شعبه مرکزی استان زنجان نگهداری می گردد.

۶- پیش پرداختها

۱۳۹۳	۱۳۹۴
ریال	ریال
۸۶,۸۵۰,۰۰۰	۰
۸۶,۸۵۰,۰۰۰	۰

کانون تبلیغاتی آفرینه (ساخت فلک)



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

یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۷- سرمایه گذاری بلند مدت

۱۳۹۳	۱۳۹۴
ریال	ریال
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰

سهام پتروشیمی زنجان (۴۰۰۰ سهم)

۸- داراییهای نامشهود

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۷۹,۴۴۶,۱۱۰	۷۹,۹۹۱,۱۱۰	حق الامتیازها :
۸۹۱,۰۵۶,۷۵۰	۸۹۱,۰۵۶,۷۵۰	تلفن
۳۹۴,۵۳۰,۲۰۰	۳۹۴,۵۳۰,۲۰۰	انشعاب آب کلینیک
۳۹۶,۳۵۶,۰۰۰	۳۹۶,۳۵۶,۰۰۰	انشعاب آب میهمانسرای کلینیک
۱۸۹,۱۷۰,۰۰۰	۱۸۹,۱۷۰,۰۰۰	انشعاب گاز کلینیک
.	۴,۷۸۴,۰۰۰	افزایش آمپراژ برق کلینیک
.	۱,۰۳۷,۵۹۱,۲۴۹	انشعاب برق LED مهرانه واقع در ابتدای خ بوستان هفتم
.	۱۴,۵۴۴,۰۰۰	انشعاب برق ۲۰۸۴*۳ آمپر کلینیک مهرانه واقع در گاوازنگ
۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۲,۳۲۹,۲۰۰	انشعاب برق دفتر قلک مهرانه واقع خ صفا
۲,۱۲۱,۵۵۹,۰۶۰	۳,۴۵۰,۳۵۲,۵۰۹	نرم افزار ۸-۱
(۴۳,۵۹۷,۲۶۱)	(۱۱۲,۴۱۰,۱۶۱)	استهلاك انباشته نرم افزارها
۲,۰۷۷,۹۶۱,۷۹۹	۳,۳۳۷,۹۴۲,۳۴۸	

نرم افزارها شامل نرم افزار جامع کلینیکال ۱۴۵۰۰۰۰۰۰ ریال - دارائی ثابت همکاران سیستم (اهدایی) ۱۰۲۳۲۹۲۰۰ ریال - سیستم حضور و غیاب ۵۰۰۰۰۰۰ ریال و حسابداری و حقوق دستمزد سپیدار (اهدایی) ۱۹۰۰۰۰۰۰ ریال می باشد.

۸-۱



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

یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۹- دارنهای ثابت مشهود :

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

ارزش دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال				بهای تمام شده - ریال				نام دارایی		
مانده در	مانده در	مانده در	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	فروش داراییها	استهلاک سال مالی	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان	فروش داراییها	نقل و انتقالات بین اقلام دارائیها	دارنهای اضافه شده طی سال مالی	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹				۱۳۹۴/۰۱/۰۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹			۱۳۹۴/۰۱/۰۱	۱۳۹۴/۰۱/۰۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
۵,۶۵۸,۷۲۷,۲۰۰	۵,۶۵۸,۷۲۷,۲۰۰	۵,۶۵۸,۷۲۷,۲۰۰	.	.	.	۵,۶۵۸,۷۲۷,۲۰۰	زمین
۳۰,۵۶۳,۶۴۸,۹۷۴	۴۹,۵۸۴,۲۱۱,۴۷۷	۳,۸۲۹,۴۴۷,۸۸۸	.	.	۲,۸۸۸,۵۳۷,۵۴۴	۹۴۰,۹۱۰,۳۴۴	۵۳,۴۱۳,۶۵۹,۳۶۵	(۸۶۵,۹۵۰,۲۰۰)	۱,۵۶۵,۸۱۲,۱۵۷	۲۱,۲۰۹,۲۳۸,۰۹۰	۳۱,۵۰۴,۵۵۹,۳۱۸	ساختمان
۳۵۶,۴۴۳,۵۹۰	۳۰۲,۵۱۴,۵۴۳	۱۹۶,۲۳۵,۴۵۷	.	(۲,۹۷۶,۵۶۲)	۱۰۹,۰۵۵,۶۰۹	۹۰,۱۵۶,۴۱۰	۴۹۸,۷۵۰,۰۰۰	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	.	۵۸,۱۵۰,۰۰۰	۴۴۶,۶۰۰,۰۰۰	وسایط نقلیه
۵۸,۳۸۳,۱۰۰,۹۰۶	۱۲۱,۵۹۳,۱۷۶,۹۴۶	۹,۶۶۹,۰۷۳,۳۰۴	۶۲۹,۲۳۴,۰۸۴	.	۷,۰۵۴,۶۳۹,۶۶۶	۱,۹۸۵,۱۹۹,۵۲۴	۱۳۱,۲۶۲,۲۵۰,۲۵۰	.	۱,۰۰۰,۲۶۷,۲۰۰	۶۹,۵۹۳,۶۸۲,۶۲۰	۶۰,۶۶۸,۳۰۰,۴۳۰	تجهیزات پزشکی
۵,۷۵۵,۶۸۶,۶۸۸	۱۵,۱۵۵,۰۸۱,۷۲۴	۱,۸۸۶,۷۶۳,۹۶۶	(۶۲۹,۲۳۴,۰۸۴)	(۲۴,۶۹۹,۵۰۰)	۱,۰۸۷,۱۶۰,۳۳۸	۱,۴۵۳,۵۳۷,۲۱۲	۱۷,۰۴۱,۸۴۵,۷۰۰	(۳۵,۲۸۵,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۲۶۷,۲۰۰)	۱۰,۸۶۸,۱۷۴,۰۰۰	۷,۲۰۹,۲۲۳,۹۰۰	اثاثیه و منسوجات
۱۰۱,۰۱۷,۶۰۷,۳۵۸	۱۹۲,۴۹۳,۷۱۱,۹۰۰	۱۵,۵۸۱,۵۲۰,۶۱۵	.	(۲۷,۶۷۶,۰۶۲)	۱۱,۱۳۹,۳۹۳,۱۸۷	۴,۴۶۹,۸۰۳,۴۹۰	۲۰۷,۸۷۵,۲۳۲,۵۱۵	(۹۰۷,۲۳۵,۲۰۰)	۱,۵۶۵,۸۱۲,۱۵۷	۱۰۱,۷۲۹,۲۴۴,۷۱۰	۱۰۵,۴۸۷,۴۱۰,۸۴۸	جمع
۴۵,۹۳۰,۶۳۸,۰۲۷	۶۶,۷۴۸,۶۱۹,۳۹۹						۶۶,۷۴۸,۶۱۹,۳۹۹	.	(۱,۵۶۵,۸۱۲,۱۵۷)	۲۲,۳۸۳,۷۹۳,۴۲۹	۴۵,۹۳۰,۶۳۸,۰۲۷	دارنهای در دست تکمیل
.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰						۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	پیش پرداختهای سرمایه ای
۱۴۶,۹۴۸,۲۵۵,۳۸۵	۲۶۰,۰۴۲,۳۳۱,۱۹۹	۱۵,۵۸۱,۵۲۰,۶۱۵	.	(۲۷,۶۷۶,۰۶۲)	۱۱,۱۳۹,۳۹۳,۱۸۷	۴,۴۶۹,۸۰۳,۴۹۰	۲۷۵,۲۳۳,۸۵۱,۸۱۴	(۹۰۷,۲۳۵,۲۰۰)	.	۱۳۵,۱۱۳,۰۳۸,۱۳۹	۱۵۱,۴۱۸,۰۴۸,۸۷۵	

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

۹-۲- اضافات سرفصل ساختمان مربوط به ساختمان میهمانسرا در زنجان اهداء شده توسط خیر و خرید یک واحد ساختمان جهت کلک و یک واحد آپارتمان اهدایی خانم سکنه احمدی و اهدایی ملازه توسط وراث مرحوم حاج ولی اله معماریان و کاهش مربوط به فروش آپارتمان اهدای آقای محمد صیبا در تهران می باشد.

۹-۳- اضافات وسایط نقلیه طی سال مالی مربوط به خرید سه دستگاه موتور سیکلت و کاهش مربوط به فروش یکدستگاه موتور سیکلت می باشد.

۹-۴- اضافات سرفصل تجهیزات پزشکی مربوط به اهدای یکدستگاه رادیوتراپی (شناهنده انرژی زیمنس) - خرید دستگاه سی تی اسکن و خرید تجهیزات مورد نیاز کلینیک می باشد. ضمناً انتقال از سایر دارنهای مربوط به افزایش تجهیزات پزشکی که قبلاً در اموال و اثاثیه ثبت گردیده می باشد.

۹-۵- اضافات اثاثه اداری طی سال مالی مربوط به خرید کامپیوتر، میز، کمد، صندلی، نمایشگر تمام رنگی و سایر اثاثه اداری می باشد و کاهش مربوط به انتقال تجهیزات پزشکی که قبلاً در اموال ثبت گردیده بود می باشد.

۹-۶- اضافات دارنهای در دست تکمیل مربوط به ادامه احداث ساختمان کلینیک تخصصی سرطان در زمین انجمن به متراژ ۱۲۰۰۰ متر مربع (در ۳ طبقه) می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی ۶۸ درصد پیشرفت فیزیکی داشته و کاهش به مبلغ ۱,۵۶۵,۸۱۲,۱۵۷ ریال بابت تکمیل میهمانسرای زنجان بوده که به سرفصل حساب ساختمان انتقال یافته، می باشد.

۹-۷- افزایش سرفصل پیش پرداختهای سرمایه ایی مربوط به پیش پرداخت خرید دستگاه ۵ نقطه ای لیزری می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی فاکتور آن واصل نشده است.



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

یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۰- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۰-۱- پرداختنی های کوتاه مدت تجاری

۱۰-۱-۱- حسابهای پرداختنی

سایر تامین کنندگان کالا

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۴۸۵,۴۷۴,۸۵۰	۴۸۸,۲۹۷,۴۰۰	داروخانه رجایی
۳۹۹,۵۱۸,۸۰۰	۱۴,۲۵۹,۶۰۰	داروخانه و ام آر آی بیمارستان ولیعصر
۱۹,۷۰۳,۳۲۰	۲۲,۶۲۵,۳۵۰	بیمارستان بهمن
.	۳,۰۷۰,۰۰۰	آزمایشگاه برنا
.	۱,۵۰۰,۰۰۰	آزمایشگاه بوعلی
۵,۶۴۳,۰۰۰	۴۰,۰۳۷,۷۵۰	مرکز تصویر برداری خاتم الانبیاء زنجان
۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	پزشکی هسته ای دکتر احمدی
۵۳۷,۰۰۰	۵,۵۱۰,۰۰۰	داروخانه دکتر بهشتی
۲۴,۸۰۳,۶۶۳	۹۸۰,۰۰۰	بیمارستان آیت اله موسوی
۲,۹۳۳,۰۰۰	۳,۵۵۰,۰۰۰	آزمایشگاه بهار
۳,۷۴۰,۰۰۰	.	داروخانه پاستور
۷,۷۶۸,۴۰۰	.	تجهیزات پزشکی سلامت
۹۵۸,۱۲۲,۰۳۳	۶۰۱,۸۳۰,۱۰۰	

۱۰-۱-۱ 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 کلا تسویه گردیده است.

پرداختنی ها غیر تجاری

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۸۵۷,۸۱۳,۳۶۰	۷۱۵,۸۴۸,۶۵۵	۱۰-۱-۲ اسناد پرداختنی
۷,۳۹۴,۱۵۲,۸۸۰	۸,۸۰۶,۰۳۸,۴۷۶	۱۰-۱-۳ سایر حسابهای پرداختنی
۹,۲۵۱,۹۶۶,۲۴۰	۹,۵۲۱,۸۸۷,۱۳۱	

۱۰-۱-۲- اسناد پرداختنی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
.	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان مسکن شهرسازی چکهای ۱۶۱۱۸۳ و ۱۷۵۴۰۸
.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	چکهای ۶۸۳۴۴۴ و ۴۷۵۵۰۴۵۰ پرداختنی به پیمان قضایی
.	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	چک ۴۷۵۵۰۷۵۹ پرداختنی به احمد قاسمی
.	۱۳,۰۶۶,۸۴۰	چک ۹۳۱۴۷۱ پرداختنی به فریدون احدیان
.	۲۲۲,۷۸۱,۸۱۵	چک ۹۴۰۶۷۵ پرداختنی به امورمالیاتی
۱,۸۵۷,۸۱۳,۳۶۰	.	سایر اسناد پرداختنی
۱,۸۵۷,۸۱۳,۳۶۰	۷۱۵,۸۴۸,۶۵۵	



یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱-۱-۱- سایر حسابهای پرداختی به شرح زیر تفکیک میگردد.

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۳۶۰,۱۳۰,۴۰۰	۲,۲۴۰,۱۳۰,۴۰۰	۱-۱-۱-۱
۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۸۸,۰۰۰	آقای نوذری
۱,۰۱۲,۲۶۴,۴۶۲	۳,۱۲۰,۸۴۰,۸۷۲	بستانکاران آقای امیرمقدمی
۸۰۹,۸۶۳,۵۰۰	۳۷۰,۳۴۲,۱۴۷	پروژه احداث کلینیک
۱۲۷,۵۱۹,۱۱۰	۱۳۰,۸۷۲,۵۱۰	هزینه های پرداختی
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان تامین اجتماعی بیمه بیمانکاران
۳,۷۸۶,۶۹۱	۵,۵۴۴,۲۹۹	سپرده (ودیعه منزل نفیسی زاده)
۳۸,۲۴۶,۹۶۵	۶۵,۹۲۳,۷۳۶	مالیات پرداختی (کارکنان)
۶۳,۰۴۱,۱۰۰	۱۳,۳۵۷,۱۸۹	سازمان تامین اجتماعی بیمه کارکنان
۱۵,۸۲۲,۵۸۱	۱۶,۶۴۴,۳۰۹	بیماران موسسه محکم
.	۲,۰۰۰,۰۰۰	مالیات پرداختی (بیمانکاران)
.	۷,۰۸۳,۰۸۰	کارکنان
.	۱۷,۷۶۳,۴۵۰	محمد هاشم اسلامی
.	۴۷۷,۷۸۹,۳۹۰	ملیحه قدیمی
۷,۳۵۱,۲۰۰	۱۴,۰۵۸,۰۰۰	بیمان قصابی
۹۶,۸۵۴,۰۰۰	۱۶۱,۳۴۳,۹۰۴	حسن انجام کار شرکت برید سامانه
۲۹,۸۶۶,۲۵۳	۵۸,۶۳۴,۳۷۶	بیمه کارکنان کلینیک
۴,۹۳۸,۰۰۲	۸۲۳,۲۹۰,۳۹۰	مالیات کارکنان کلینیک
۴۳,۴۶۳,۰۹۷	۴۱۹,۰۵۴,۲۸۴	حقوق پرداختی کارکنان کلینیک
۷۹,۰۱۲,۸۰۰	۹,۳۹۳,۷۵۰	سایر حسابهای پرداختی کلینیک
۱۶,۲۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۲,۵۰۰	بیمه بیمانکاران کلینیک
۱۱۰,۵۵۸,۵۵۳	۳۲۶,۰۷۱,۸۹۰	مالیات بیمانکاران کلینیک
.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کسور پرداختی کلینیک
۲,۱۶۷,۴۳۴,۱۶۶	.	شرکت مطلب عارفان کیش
۷,۳۹۴,۱۵۲,۸۸۰	۸,۸۰۶,۰۳۸,۴۷۶	سایر
۱۰,۲۱۰,۰۸۸,۲۷۳	۱۰,۱۲۳,۷۱۷,۳۳۱	

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

۱-۱-۲- پرداختی های بلند مدت

۱-۱-۲-۱- غیر تجاری

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۳,۹۹۴,۶۳۱,۴۲۵	۳,۷۲۴,۶۳۱,۴۲۵	۵ چکهای تحویلی به سازمان مسکن شهرسازی
۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵ چک تحویلی به هیات امنای ارزی در معالجه بیماران (دستگاه رادیو تراپی)
۲۲,۹۹۴,۶۳۱,۴۲۵	۲۲,۷۲۴,۶۳۱,۴۲۵	

۵ مبلغ فوق مربوط به ۲۳ فقره چک ارائه شده به سازمان مسکن و شهرسازی بابت خرید زمین کلینیک می باشد که تا سال ۱۳۹۹ ادامه خواهد داشت.

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



انجمن خیریه حمایت از بیماران سرطانی استان زنجان (مهرانه)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۱- ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سالهای ۱۳۸۹ تا ۱۳۹۴ به شرح جدول زیر است:

نحوه تشخیص	ریال ۱۳۹۴						درآمد مشمول مالیات	سود ابرازی	سال
	ریال	مانده ذخیره	مانده ذخیره	مبلغ پرداخت شده	قطعی	تشخیصی			
رسیدگی به دفتر سرگ قطعی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۱۳,۸۲۵,۹۲۵	۱۳۸۹
رسیدگی به دفتر سرگ قطعی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۱۱۹,۴۷۹,۸۰۱	۱۳۹۰
رسیدگی به دفتر سرگ قطعی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۸۵۷,۲۹۴,۰۴۰	۱۳۹۱
رسیدگی به دفتر سرگ قطعی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۰۱۰,۲۳۶,۸۱۰	۱۳۹۲
برگ تشخیص در ۹۵/۳/۱۹ ابلاغ گردیده	۰	۱۷۱,۷۸۱,۶۷۲	۰	۰	۱۷۱,۷۸۱,۶۷۲	۰	۶۸۷,۱۲۶,۶۸۸	۶۸,۱۰۵,۴۰۱,۵۵۸	۱۳۹۳
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۰,۶۶۷,۹۴۹,۰۴۶	۱۳۹۴
		۱۷۱,۷۸۱,۶۷۲							
		۰							
		۱۷۱,۷۸۱,۶۷۲							

۱۲- تسهیلات مالی دریافتی

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

منابع تامین کننده تسهیلات	نوع قرارداد	تاریخ اخذ وام	و تعداد اقساط	نرخ سود تضمین شده		مبلغ - ریال	مانده - ریال	
				اصل	سود تضمین شده		پرداختی	۱۳۹۴
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	۰	۱۰,۸۱۹,۵۵۳,۱۷۳
								۱۰,۸۱۹,۵۵۳,۱۷۳
								(۱,۷۵۰,۷۲۳,۸۶۹)
								۹,۱۴۸,۸۲۹,۹۰۴
								۲,۹۰۸,۹۹۷,۱۹۱
								۹,۱۴۸,۸۲۹,۹۰۴

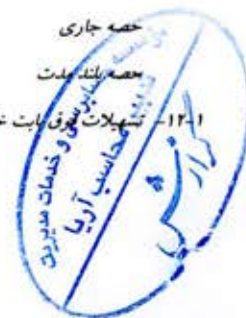
سود تضمین شده سنوات آتی

خالص بدهی

حصه جاری

حصه بلند مدت

۱۲-۱ تسهیلات دریافتی 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 ۱۳۹۴

۱۳- سرمایه

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴
ریال	ریال
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰

سرمایه

۱۴- سایر اندوخته ها

۱۳۹۳	۱۳۹۴
ریال	ریال
۷۰,۸۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۹۴۰,۵۰۰,۰۰۰
۶۸,۰۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۸,۹۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۴۵۰,۵۰۰,۰۰۰

اندوخته طرح توسعه (سنواتی)

اندوخته طرح توسعه (جاری)

مبلغ فوق تخصیص مازاد کمک های مردمی بر هزینه های انباشته انجمن جهت ایجاد پشوانه 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 ۹۳/۹/۱ بهره برداری شده است.

۱۵- درآمد حاصل از کمکهای مردمی

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۶۵,۷۶۰,۵۹۵,۸۲۵	۵۲,۳۶۹,۸۱۶,۹۶۳	۱۵-۱
۱۲,۵۶۵,۴۹۵,۲۵۴	۶۹,۷۰۲,۱۲۷,۳۴۹	۱۵-۲
۷۸,۳۲۶,۰۹۱,۰۷۹	۱۲۲,۰۷۱,۹۴۴,۳۱۲	

کمکهای مردمی نقدی

کمکهای مردمی غیرنقدی

۱۵-۱- اهدای کمکها بصورت نقدی شامل کمک های موردی ، ماهیانه ، کمک برای احداث کلینیک و از طریق فلکهای تحویلی توسط خیرین می باشد.

۱۵-۲- اهدای کمکهای غیر نقدی شامل اهداء هدایا، طلا و جواهرات، لوازم ، مصالح ساختمانی و ... می باشد که توسط خیرین به انجمن تحویل داده میشود.

۱۶- درآمد حاصل از خدمات کلینیک تخصصی رادیوتراپی مهرانه

۱۳۹۳	۱۳۹۴
ریال	ریال
۲۹,۴۳۸,۵۲۴,۶۰۰	۸۶,۹۳۰,۸۹۵,۱۰۰
۲۹۴۳۸۵۲۴۶۰۰	۸۶,۹۳۰,۸۹۵,۱۰۰

درآمد حاصل از ارائه خدمات رادیوتراپی کلینیک

۱۷- هزینه های حمایت های دارویی، درمانی، مددکاری و پزشکی

۱۳۹۳	۱۳۹۴
ریال	ریال
۱,۳۷۲,۲۸۳,۳۳۸	۹۱۰,۸۲۱,۳۵۰
۴,۱۸۹,۲۵۱,۳۴۸	۱,۶۳۲,۱۵۲,۷۵۶
۳۵۸,۶۴۲,۹۳۰	۳۷۴,۳۶۵,۵۴۰
۸۸۹,۲۴۳,۵۸۶	۱,۲۹۲,۱۲۷,۹۵۲
۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۴۲۳,۶۷۹,۶۷۱	۰
۸,۶۹۶,۱۰۰,۹۷۳	۴,۵۶۹,۴۸۷,۵۹۸

درمان

دارو

آزمایشگاه

کمکهای بلاعوض

• اجاره دفتر تصاریف

سایر هزینه های درمانی

۱۷-۱- مبلغ فوق وجوه پرداخت شده بابت تامین هزینه های درمانی افراد تحت پوشش انجمن می باشد.

۱۷-۲- هزینه های اجاره دفتر تصاریف مربوط به کمک غیر نقدی غیر می باشد و به هیچ عنوان مبلغ اجاره پرداخت نشده است.



یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۸- هزینه های کلینیک تخصصی رادیوتراپی

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۱,۴۶۱,۰۳۷,۵۹۴	۸,۱۶۱,۱۰۶,۵۱۸	حقوق و دستمزد کارکنان
۲۴۱,۴۸۰,۷۲۹	۱,۴۱۴,۲۰۸,۶۶۹	هزینه بیمه سهم کارفرما کارکنان
.	۱۰۵,۷۲۲,۶۰۵	هزینه حقوق و دستمزد کارکنان مهمانسرا
.	۲۴,۳۱۶,۱۹۹	هزینه حق بیمه سهم کارفرما و کارکنان مهمانسرا
۱۳,۵۱۳,۲۷۴,۶۰۰	۴۶,۳۵۶,۶۸۰,۳۹۹	هزینه درمانی کمک به بیماران
۲,۰۹۶,۹۴۸,۶۱۶	۱۱,۲۰۸,۲۰۶,۰۸۷	هزینه استهلاک داراییها
۵۶۷,۸۴۰,۷۶۶	۸,۳۴۰,۶۳۱,۷۰۱	هزینه حق الزحمه پزشکان
۳۵۵,۴۴۱,۵۰۰	۳۳۰,۳۲۵,۸۹۰	هزینه خرید ابزار و لوازم مصرفی فنی
۱۰۶,۸۵۷,۰۰۰	۱۴۶,۱۲۶,۰۰۰	هزینه غذا
۵۳,۶۳۹,۰۰۰	۸۰۱,۳۲۶,۰۰۰	هزینه برق مصرفی - گاز - آب
۴۰,۷۱۸,۵۰۰	۴۹,۲۲۴,۳۰۰	هزینه خرید ملزومات و نوشت افزار
۳۲,۹۵۰,۰۰۰	۱۱۶,۶۷۰,۰۰۰	هزینه ایاب و ذهاب
۲۰,۶۵۲,۰۲۰	۷۸,۹۴۶,۳۰۷	هزینه های متفرقه
۱۹,۷۵۰,۰۰۰	۴۳,۸۷۲,۸۰۰	هزینه خرید لوازم مصرفی و بهداشتی
۱۰,۷۳۰,۰۰۰	۳,۶۵۱,۹۱۲,۳۰۰	هزینه آگهی و تبلیغات
۱۰,۴۱۴,۹۰۰	۷۵,۶۹۳,۳۲۴	هزینه های پذیرایی و آبدارخانه
۸,۱۰۷,۷۶۰	۴۷,۴۲۹,۰۰۰	هزینه حمل لوازم
.	۳۳,۰۳۸,۰۰۰	هزینه لوازم پزشکی مصرفی کلینیک
۷,۲۴۰,۰۰۰	۳,۰۱۰,۰۰۰	هزینه خرید پوشاک و لوازم ایمنی
۲,۶۴۴,۰۰۰	۲۲,۳۵۵,۰۰۰	هزینه کارکرد تلفن
۲,۲۳۳,۹۶۰	۵,۹۲۹,۴۹۹	هزینه پستی
۱,۵۲۵,۰۰۰	۲,۱۳۵,۰۰۰	سایر هزینه های کارکنان
۲۴۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۰۰	هزینه کارمزد بانکی
.	۵,۱۷۰,۰۰۰	هزینه سوخت وسایط نقلیه کلینیک
.	۲,۰۹۱,۲۲۸,۸۴۲	هزینه تعمیر و نگهداری ساختمان کلینیک رادیوتراپی
.	۴,۴۲۰,۰۰۰	هزینه تعمیر و نگهداری اثاثیه و منصوبات
.	۲,۵۵۵,۴۵۳,۸۲۳	هزینه مهمانسرا
.	۶۱۸,۸۵۴,۸۵۰	هزینه معیشت بیماران
.	۲۷۳,۶۸۳,۹۹۱	هزینه بیمه دارائیهای ثابت
.	۵۹۳,۹۵۰,۸۲۶	هزینه تعمیر و نگهداری تجهیزات پزشکی
۱۱,۴۰۵,۰۰۰	.	هزینه چاپ و تکثیر
۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه حق الزحمه فیزیک پزشکی
۱۹,۱۰۵,۱۳۰,۹۴۵	۸۷,۱۶۱,۷۵۲,۴۳۰	



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

یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۹- هزینه های اداری، عمومی و تشکیلاتی

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۱,۵۵۶,۸۶۱,۷۲۶	۲,۹۸۷,۳۲۳,۳۲۸	حقوق و دستمزد
۲۳۶,۶۵۹,۲۶۹	۳۵۷,۵۳۰,۵۷۶	حق بیمه سهم کارفرما
۲,۱۷۳,۶۵۲,۰۰۰	۱,۸۶۸,۶۳۴,۴۰۰	هزینه خرید فلک
۱,۹۹۵,۰۲۴,۷۴۰	۱,۴۹۵,۱۸۹,۷۸۳	تبلیغات (همایش ها و مراسمات)
۱۸۰,۷۸۰,۵۰۷	۱۲۵,۷۳۷,۲۲۵	متفرقه
۱۳۵,۶۹۳,۶۲۰	۲۴۸,۸۷۲,۴۹۰	ملزومات
۱۲۲,۷۵۸,۲۵۷	۸۵,۵۲۶,۸۸۳	هزینه تنظیم اسناد رسمی
۱۰۳,۱۰۶,۴۵۱	۱۳۸,۰۶۴,۱۲۲	اجاره دفتر
۹۱,۸۳۳,۹۷۷	۳۴۲,۲۳۵,۰۸۵	برق - گاز - آب - پست - تلفن
۶۴,۱۶۱,۱۱۵	۶۸,۳۶۴,۱۵۰	هزینه سوخت و سانس نقلیه
۵۷,۲۵۴,۵۰۰	۷۷,۵۹۸,۰۰۰	ایاب و ذهاب
۵۶,۰۶۴,۹۶۰	۷۳,۱۰۴,۱۲۱	هزینه پشتیبانی سیستم اتوماسیون
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حساسی
۲۳,۱۲۳,۹۰۰	۳۰,۸۴۷,۵۰۰	هزینه بازاریجه
۲۰,۰۰۸,۲۰۰	۱۴,۹۷۱,۵۹۹	هزینه پذیرائی دفتر
۱۴,۰۴۱,۲۰۰	۲۷,۷۸۸,۵۰۰	هزینه باغ بیماران
۶,۲۶۵,۶۰۰	۶,۱۵۴,۰۷۳	کارمزد بانکی
.	۲۷,۸۵۵,۴۵۱	خرید لوازم بهداشتی و مصرفی
.	۲۲,۵۶۷,۰۰۰	هزینه عوارض نوسازی ساختمانها
.	۱,۴۲۴,۸۵۰	هزینه ماموریت کارکنان
۱,۳۴۴,۶۲۵,۹۲۸	.	سایر هزینه ها
۸,۲۰۷,۶۱۵,۹۵۰	۸,۰۲۴,۷۸۹,۱۳۶	

۲۰- هزینه های مالی

۱۳۹۳	۱۳۹۴
ریال	ریال
۴,۱۰۹,۳۸۹,۳۶۲	.
۴,۱۰۹,۳۸۹,۳۶۲	.

سود تضمین شده تسهیلات مالی دریافتی

۲۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۳	۱۳۹۴
ریال	ریال
۴۶۱,۲۲۵,۳۶۴	۱,۴۲۱,۱۳۸,۷۹۸
(۲,۲۰۲,۲۵۵)	.
۴۵۹,۰۲۳,۱۰۹	۱,۴۲۱,۱۳۸,۷۹۸

سود سپرده بانکی
زیان حاصل از تسعیر ارز

۲۲- تعدیلات سنواتی

۱۳۹۳	۱۳۹۴
ریال	ریال
.	۱۷۱,۷۸۱,۶۷۲
.	۱۷۱,۷۸۱,۶۷۲

اصلاح مالیات اعلامی امور مالیاتی سال ۱۳۹۳

توضیح: برگه تشخیص شماره ۲۴۷۴۶۸۵۴ مورخ ۱۳۹۵/۴/۱۴ که در تاریخ ۱۳۹۵/۴/۱۹ به انجمن ابلاغ گردیده است



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

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۳- صورت تطبیق مازاد عملیاتی

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۷۱,۷۵۵,۷۶۷,۸۱۱	۱۰۹,۲۴۶,۸۱۰,۲۴۸	مازاد عملیاتی
۲,۷۴۶,۶۲۶,۵۶۰	۱۱,۱۸۰,۵۳۰,۰۲۵	هزینه استهلاک داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
(۸۰,۱۷۱,۶۰۰)	(۳۸۵,۳۰۱,۵۰۰)	کاهش (افزایش) موجودی کالا
(۱۳,۲۷۲,۴۹۶,۷۶۱)	(۷,۵۰۷,۳۰۶,۰۵۲)	کاهش (افزایش) دریافتی‌های عملیاتی
(۷۸,۸۵۰,۰۰۰)	۸۶,۸۵۰,۰۰۰	افزایش (کاهش) پیش پرداختها
۵,۰۷۸,۳۲۲,۶۹۳	(۳۵۶,۳۷۱,۰۴۲)	افزایش (کاهش) پرداختی‌های عملیاتی
۴۶۱,۲۲۵,۳۶۴	۱,۴۲۱,۱۳۸,۷۹۸	خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
<u>۶۶,۶۱۰,۴۲۴,۰۶۷</u>	<u>۱۱۳,۶۸۶,۳۵۰,۴۷۷</u>	

۲۴- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۱۲,۵۶۵,۴۹۵,۲۵۴	۶۹,۷۰۲,۱۲۷,۳۴۹	دریافت کمک‌های غیر نقدی
<u>۱۲,۵۶۵,۴۹۵,۲۵۴</u>	<u>۶۹,۷۰۲,۱۲۷,۳۴۹</u>	

۲۵- بدهیها و تعهدات احتمالی

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

۲۶- 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.

۲۷- رویدادهای پس از تاریخ تراز نامه

الف- معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت در انجمن خیر به حمایت از بیماران سرطانی استان زنجان (مهرانه) رخ نداده است.
ب- انجمن فاقد معامله با سایر اشخاص وابسته طی سال مالی بوده است.

۲۸- وضعیت ارزی

دارائیهای ارزی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

موجودی نقد نزد بانک ملت شعبه مرکزی

یورو
۴۳۶/۹

