

موسسه حسابرسی اهمیت نگر (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرس مستقل

موسسه خیریه ام ایها فاطمه الزهرا

به انضمام صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

موسسه خیریه ام ابیها فاطمه الزهرا

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
(۱) الی (۲)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۲۳	صورت های مالی

گزارش حسابرس مستقل
به مجمع عمومی عادی صاحبان سرمایه
موسسه خیریه ام ایبها فاطمه الزهرا (س)

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱- صورت‌های مالی موسسه خیریه ام ایبها فاطمه الزهرا (س) شامل صورت وضعیت به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ و صورت‌های درآمد و هزینه، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورت‌های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا 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 اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی



می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مقبول نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

اظهار نظر مقبول

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی موسسه خیریه ام ایها فاطمه الزهرا (س) در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- با عنایت به یادداشت های ۱۰ و ۱۳ توضیحی، به ترتیب دارایی های ثابت مشهود از پوشش بیمه ای کافی و موجودی مواد و کالا از پوشش بیمه ای برخوردار نمی باشد. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند، مشروط نشده است.

سایر بند های توضیحی

۶- صورتهای مالی سال منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ واحد مورد رسیدگی توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۲۵ بهمن ۱۴۰۰ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۷- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. به استثنای لزوم انجام اقدامات اجرایی توسط واحد مورد رسیدگی در رابطه با رعایت کامل آیین نامه و دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی، در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری از جمله تعیین و معرفی واحد مبارزه با پولشویی، ابلاغ به کارکنان، گزارش به واحد اطلاعات مالی، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است.

۱۰ شهریور ۱۴۰۱

موسسه حسابرسی اهمیت نگر
(حسابدازان رسمی)
سینا مهریانی
کلیس رضا هزاره
۸۰۰۸۹۷
۹۵۲۲۰۸
I.A.C.P.A.
Accounting & Management
(۲)



شماره :
تاریخ :
پیوست :

موسسه خیریه ام ایبها فاطمه الزهراء (س)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

مجمع عمومی عادی هیئت امناء

با سلام و احترام

به پیوست صورت های مالی موسسه خیریه ام ایبها فاطمه الزهراء (س) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ تقدیم می شود.

اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	• صورت درآمد و هزینه
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریانهای نقدی
۶-۲۳	• یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۲۵ به تایید هیات مدیره موسسه خیریه ام ایبها فاطمه الزهراء (س) رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	آقای محمد حسن نوروزی
	نائب رئیس هیات مدیره	آقای غلامرضا ایالیان
	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	آقای حسن اسماعیلی
	عضو هیات مدیره	آقای محمود عظیمی
	عضو هیات مدیره	آقای روح اله رضائی



موسسه خیریه ام ایبها فاطمه الزهراء (س)
شماره ثبت ۱۴۳۱۲

گزارش

موسسه خیریه ام ابیها فاطمه الزهراء (س)

صورت در آمد و هزینه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۳,۵۴۵,۷۳۰,۳۳۲	۵۸,۰۰۸,۸۱۸,۰۸۰	۴ دریافت کمک از خیرین
(۲۹,۶۰۳,۷۸۶,۶۰۰)	(۴۱,۴۵۳,۳۳۲,۰۰۰)	۵ هزینه خدمات ارائه شده به مددجویان
۱۳,۹۴۱,۹۴۳,۷۳۲	۱۶,۵۵۵,۴۸۶,۰۸۰	مازاد درآمد بر هزینه ناخالص
(۱۱,۹۵۶,۱۸۵,۶۲۳)	(۱۶,۲۶۸,۰۹۵,۴۳۱)	۶ هزینه ها
۴,۵۸۷,۶۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۹,۸۰۰,۰۰۰	۷ سایر درآمدها
(۳,۸۶۳,۸۵۲,۵۱۸)	(۵,۴۴۲,۸۴۴,۸۶۳)	۸ سایر هزینه ها
۲,۷۰۹,۵۰۵,۵۹۱	۱,۵۱۴,۳۴۵,۷۸۶	مازاد درآمد بر هزینه
۱,۳۲۱,۷۳۴,۷۴۲	۱۰,۱۶۴,۹۳۷,۸۸۲	۹ سایر درآمدها و هزینه های
۴,۰۳۱,۲۴۰,۳۳۳	۱۱,۶۷۹,۲۸۳,۶۶۸	مازاد درآمد بر هزینه عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
		هزینه مالیات بر درآمد:
(۲۲۲,۶۵۱,۸۷۱)	(۴۵۱,۱۵۱,۲۸۴)	۲۰ سال جاری
(۴۷,۷۵۵,۰۰۱)	(۶۲,۸۸۷,۷۵۳)	۲۰ سال های قبل
۳,۷۶۰,۸۳۳,۴۶۱	۱۱,۱۶۵,۲۴۴,۶۳۱	مازاد درآمد بر هزینه خالص

از آنجایی که اجزای سود و زیان جامع محدود به سود سال است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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

گزارش
مؤسسه حسابرسی اهمیت تک

موسسه خیریه ام ابیها فاطمه الزهراء (س)
شماره ثبت ۱۴۳۱۲

موسسه خیریه ام ایبها فاطمه الزهراء (س)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ ریال
دارایی ها		
دارائیهای غیر جاری :		
۱۰ دارایی های ثابت مشهود	۴۶,۴۹۷,۳۸۶,۵۳۰	۱۰,۱۶۸,۱۸۱,۹۰۳
۱۱ دارایی های نامشهود	۶۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۳,۱۵۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری	۴۶,۵۵۹,۱۳۶,۵۳۰	۱۰,۱۸۱,۳۳۱,۹۰۳
دارایی های جاری :		
۱۲ پیش پرداخت ها	۴۸,۷۶۹,۲۴۶	۴۳,۶۹۶,۲۶۰
۱۳ موجودی مواد و کالا	۷۰۷,۶۹۸,۰۷۶	۷۹۹,۰۸۲,۸۰۰
۱۴ دریافتی ها	۶,۲۰۶,۹۵۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵ سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-	۹,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶ موجودی نقد و بانک	۲,۴۳۰,۴۶۹,۰۲۵	۲,۳۵۴,۸۶۱,۶۳۵
جمع دارایی های جاری	۹,۳۹۳,۸۸۶,۳۴۷	۱۳,۷۷۷,۶۴۰,۶۹۵
جمع دارایی ها	۵۵,۹۵۳,۰۲۲,۸۷۷	۲۳,۹۵۸,۹۷۲,۵۹۸
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
۱۷ سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
مازاد درآمد و هزینه انباشته	۲۷,۵۹۱,۸۸۵,۸۲۲	۱۶,۴۲۶,۶۴۱,۱۹۱
جمع حقوق مالکانه	۲۷,۵۹۲,۸۸۵,۸۲۲	۱۶,۴۲۷,۶۴۱,۱۹۱
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
۱۸ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	-	۳۶۹,۵۳۲,۹۹۲
جمع بدهی های غیر جاری	-	۳۶۹,۵۳۲,۹۹۲
بدهی های جاری		
۱۹ پرداختی ها	۲۷,۹۰۸,۹۸۵,۷۷۱	۶,۹۳۹,۱۴۶,۵۴۴
۲۰ مالیات پرداختی	۴۵۱,۱۵۱,۲۸۴	۲۲۲,۶۵۱,۸۷۱
جمع بدهی های جاری	۲۸,۳۶۰,۱۳۷,۰۵۵	۷,۱۶۱,۷۹۸,۴۱۵
جمع بدهی ها	۲۸,۳۶۰,۱۳۷,۰۵۵	۷,۵۳۱,۳۳۱,۴۰۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۵۵,۹۵۳,۰۲۲,۸۷۷	۲۳,۹۵۸,۹۷۲,۵۹۸

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

گزارش
موسسه حسابرسی اهمیت لدر

موسسه خیریه ام ایبها فاطمه الزهراء (س)
شماره ثبت ۱۴۳۱۲

موسسه خیریه ام ایبها فاطمه الزهراء (س)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

جمع کل	سرمایه	مازاد درآمد و هزینه اتیانته	
ریال	ریال	ریال	
۱۲,۶۶۶,۸۰۷,۷۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۶۵,۸۰۷,۷۳۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
-	-	-	اصلاح اشتباهات
۱۲,۶۶۶,۸۰۷,۷۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۶۵,۸۰۷,۷۳۰	تغییر در رویه های حسابداری مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
۳,۷۶۰,۸۳۳,۴۶۱	-	۳,۷۶۰,۸۳۳,۴۶۱	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹ مزد درآمد بر هزینه بخش گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۹
-	-	-	اصلاح اشتباهات
۱۶,۴۲۷,۶۴۱,۱۹۱	-	۱۶,۴۲۶,۶۴۱,۱۹۱	تغییر در رویه های حسابداری سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۹
-	-	-	سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
۱۶,۴۲۷,۶۴۱,۱۹۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۲۶,۶۴۱,۱۹۱	سود جامع سال ۱۳۹۹
-	-	-	سود سهام مصوب
-	-	-	افزایش سرمایه
-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۱۶,۴۲۷,۶۴۱,۱۹۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۲۶,۶۴۱,۱۹۱	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۱,۱۶۵,۲۴۴,۶۳۱	-	۱۱,۱۶۵,۲۴۴,۶۳۱	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰ مازاد درآمد بر هزینه خالص سال ۱۴۰۰
-	-	-	سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
۱۱,۱۶۵,۲۴۴,۶۳۱	-	۲۷,۵۹۱,۸۸۵,۸۲۲	سود جامع سال ۱۴۰۰
-	-	-	سود سهام مصوب
-	-	-	انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان اتیانته
-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۲۷,۵۹۲,۸۸۵,۸۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۹۱,۸۸۵,۸۲۲	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

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





 موسسه خیریه ام ایبها فاطمه الزهراء (س)
 شهرت ۱۴۳۱۲



 گزارش
 مؤسسه حسابرسی اهمیت نقد

موسسه خیریه ام ایبها فاطمه الزهراء (س)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۸۸۸,۴۹۰,۲۵۷	۳۳,۴۹۹,۳۹۶	۲۱
(۳۲۱,۵۷۱,۴۳۰)	(۲۲۲,۶۵۱,۸۷۱)	۲۰-۳
۴,۶۶۶,۹۱۸,۸۲۷	(۱۸۹,۱۵۲,۴۷۵)	
-	۱۲,۳۱۱,۹۵۰,۰۰۰	۱۰
(۱۱۴,۴۱۰,۰۰۰)	(۲۳,۵۱۶,۱۷۴,۳۰۴)	۱۰
(۵,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۱۵
-	۹,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵
-	(۶۰,۷۵۰,۰۰۰)	۱۱
۱,۳۲۱,۷۳۴,۷۴۲	۱,۷۴۹,۷۳۴,۱۶۹	۹
(۳,۸۷۲,۶۷۵,۲۵۸)	۲۶۴,۷۵۹,۸۶۵	
۷۹۴,۲۴۳,۵۶۹	۷۵,۶۰۷,۳۹۰	
۷۹۴,۲۴۳,۵۶۹	۷۵,۶۰۷,۳۹۰	
۱,۵۶۰,۶۱۸,۰۶۶	۲,۳۵۴,۸۶۱,۶۳۵	
۲,۳۵۴,۸۶۱,۶۳۵	۲,۴۳۰,۴۶۹,۰۲۵	
	۱۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت نقدی سرمایه گذاری در بانک

دریافت بابت عودت سرمایه گذاری در بانک

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد و بانک در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

مبادلات غیر نقدی

(Handwritten signatures)

(Handwritten signature)



موسسه خیریه ام ایبها فاطمه الزهراء (س)

شماره ثبت ۱۴۳۱۲



موسسه خیریه ام ایبها فاطمه الزهراء(س)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

موسسه خیریه ام ایبها فاطمه الزهراء(س) به شماره ثبت ۱۴۳۱۲ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۳۶۷۱۲ و شماره اقتصادی ۴۱۱۱-۳۷۱۹-۷۴۴۸ به تبعیت از سیره نبوی و آموزه های دینی در راستای مسئولیت انسانی حرکت معنوی خود را با توکل به خداوند سبحان و یاری خیرین و شما بزرگواران در چارچوب دین مبین اسلام برای از بین بردن اختلاف طبقاتی غیر عادلانه ای که در اثر بی عدالتی های اجتماعی پیدا شده تشکیل گردیده و فعالیت خود را از سال ۱۳۷۹ مصادف با میلاد بانوی دو عالم حضرت فاطمه الزهرا (س) آغاز و تحت نظارت مراجع ذیصلاح قرار گرفت و اساسنامه موسسه غیر سیاسی و غیر انتفاعی و عام المنفعه بوده و کیه فعالیت های خود را با رعایت کامل قوانین کشور و مطابق اساسنامه انجام میدهد و هیچ شخصی اعم از حقیقی و یا حقوقی در آن سهمی ندارد و هزینه های آن توسط خیرین و نیکو کاران تامین می گردد و تمامی آن برای اهداف موسسه به کار گرفته می شود.

۱-۲- اهداف و فعالیتهای موسسه خیریه ام ایبها فاطمه الزهراء(س)

- ارائه خدمات حمایتی ، مادی و معنوی به خانوارهای ایتم و سالمندان و نیازمندان مستمند با اهداف :
- الف) جلوگیری از فقر و تنگدستی و تامین نیاز اولیه
- ب) ایجاد انگیزه کار با حمایت مالی و معنوی (خودکفایی و اشتغال زایی)
- ج) توانمند سازی مددجویان از طریق آموزش ، اشتغال ، تحصیل
- د) ارتقاء سطح دانش مددجویان از طریق آموزش ، حمایت های تحصیلی و دانشجویی

۱-۳- تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان در پایان سال به شرح زیر بوده :

۱۳۹۹	۱۴۰۰
نفر	نفر
۱۹	۱۹
۱۹	۱۹

کارکنان قراردادی

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

- ۲-۱- آثار با اهمیت ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده است و بر صورت مالی آثار بااهمیتی نداشته است:
- ۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۴۲ باعنوان "اندازه گیری ارزش منصفانه"
- ۲-۲- آثار احتمالی آتی بااهمیت ناشی از اجرای استاندارد حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح زیر است:
- ۲-۲-۱- استاندارد حسابداری ۱۶ باعنوان "آثار تغییر در نرخ ارز"
- شرکت فاقد عملیات ارزی مستقل خارجی می باشد لذا اجرای استاندارد فوق اثر بااهمیتی بر شرکت ندارد.

۳- اهم رویه های حسابداری

- ۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی صورت های مالی اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه تنظیم شده است.
- ۳-۲- درآمد عملیاتی
- درآمد موسسه به روش های زیر شناسایی می گردد.
- ۳-۲-۱- وجوه دریافتی از خیرین جهت خدمات به مددجویان ، کمک های نقدی تحت عنوان درآمدهای نقدی شامل درآمد تخلیه صندوقهای صدقات ، درآمد تاج گل ، درآمد ماهیانه حامی و ... شناسایی می شود.
- ۳-۲-۲- کمک های مردمی غیر نقدی شامل اقلام غیر نقد که توسط خیرین و حامیان به موسسه تحویل داده می شود و تبدیل به قیمت ریالی به صورت برآوردی می باشد تحت عنوان درآمدهای غیر نقدی شناسایی می شود.
- ۳-۲-۳- خدمات ارائه شده ی واحد درمانی(دندانپزشکی) تحت عنوان سایر درآمدهای عملیاتی در صورت های مالی گزارش می شود.



موسسه خیریه ام ابیها فاطمه الزهراء (س)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۳- خدمات

۳-۳-۱- فهرست خدمات

نقدی:

۱- مستمری ماهیانه: بین تاریخ ۲۰ تا ۲۵ هرماه مبلغ معینی براساس تعداد خانوار و مساعدتهای حامیان، به حساب آنها واریز می گردد.

۲- کمک هزینه تحصیل و دانشجویی: طبق درخواست متقاضی و ارائه برگه انتخاب واحد ۵۰٪ تا سقف مبلغ ۸ میلیون ریال به ایشان پرداخت می گردد.

۳- سایر مساعدت ها نیز براساس درخواست مددجو و پس از تحقیق و در صورت تائید و صحت درخواست به ایشان پرداخت می گردد.

غیرنقدی:

نحوه دریافت:

توسط خیرین و حامیان به موسسه تحویل و در سیستم مددکاری ثبت و ضبط می گردد.

۱- موادغذائی: معمولا در سال دو مرتبه سبدکالا و سه مرتبه گوشت گوسفندی بین مددجویان توزیع می گردد.

۲- سایر کمکهای غیر نقدی بر اساس درخواست مددجو و پس از تحقیق و تائید به ایشان اهداء می گردد.

۳-۴- گروههای هدف و نحوه ثبت اطلاعات

۱-۳-۴- تعداد گروههای هدف موسسه در سال جاری ۱۷۰۰ نفر (در سال قبل ۱۷۱۳ نفر) می باشد.

۲-۳-۴- تمامی اطلاعات گروههای هدف در نرم افزار مددکاری ثبت می گردد.

۳-۵- شعب و دفاتر نمایندگی

۱-۳-۵- موسسه فاقد شعبه می باشد.

۲-۳-۵- موسسه دارای سه دفتر نمایندگی بشرح زیر می باشد:

الف) دفتر نمایندگی نسیم شهر

ب) دفتر نمایندگی شهرستان شوش دانیال خوزستان

ج) دفتر نمایندگی شهرستان ملایر

که مسئولیت این دفاتر دریافت کمک های مردمی و تقاضای مددجویان و شناسائی نیازمندان می باشد.

دفاتر نمایندگی حساب بانکی مستقل ندارند و هیچ گونه داد و ستد مالی بین دفاتر و دفتر مرکزی رخ نمی دهد و نمایندگی

ها جهت دریافت و پرداخت از حسابهای دفتر مرکزی استفاده می نمایند.



موسسه خیریه ام ابیها فاطمه الزهراء(س)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۶- دارایی های ثابت مشهود

۳-۶-۱- 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 ومنجر 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 نگه داری 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.

۳-۶-۲- استهلاک داراییهای ثابت: در اجرای مفاد ماده ۲۰ بخش مقررات و ضوابط اجرائی دارائیهای استهلاک پذیر(موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحی قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱) که بنا به پیشنهاد شماره ۲۰۰/۲۳۴۰۷ مورخه ۱۳۹۶/۱۲/۲۶ سازمان متبوع در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۷ به تصویب وزیر محترم امور اقتصادی و دارائی رسیده و جهت اجرا ابلاغ شده است، بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود.

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۵ساله	خط مستقیم
وسائل نقلیه	۶ساله	خط مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۵ و ۱۰ساله	خط مستقیم
سندوقهای صدقات	۳ساله	خط مستقیم
تاج گل مصنوعی	۳ساله	خط مستقیم

۳-۶-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها وتاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا ست در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.



موسسه خیریه ام ایبها فاطمه الزهراء(س)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۷- دارایی های نامشهود

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

۳-۸- موجودی مواد و کالا

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

روش مورد استفاده

میانگین موزون	موادغذائی(حبوبات،برنج و...)
میانگین موزون	گوشت(گوسفند،قربانی و عقیقه)
میانگین موزون	کالاهای اهدائی(موادغذائی،لوازم منزل و ...)
میانگین موزون	مواد مصرفی دندانپزشکی

۳-۹- ذخیره مزایای پایان خدمت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق پایه در حساب ها لحاظ و پرداخت می گردد.



موسسه خیریه ام ابیها فاطمه الزهراء (س)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴- دریافت کمک از خیرین

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
ریال	ریال	
		کمکهای مردمی:
۱۲,۴۱۵,۲۹۰,۳۸۰	۱۵,۲۰۸,۰۹۰,۵۰۰	تخلیه صندوقهای صدقات
۱۴,۶۲۷,۵۲۴,۱۴۳	۱۹,۷۳۶,۴۳۷,۸۸۴	ماهیانہ/حامیان
۳,۰۵۳,۵۵۹,۷۸۲	۴,۲۸۶,۵۳۰,۰۰۰	گوسفند عقیقه و قربانی
۱,۱۵۹,۳۰۸,۵۳۵	۱,۷۴۳,۵۹۲,۰۰۰	کمک به ایتام
۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	تاج گل
۴۳۱,۲۱۷,۰۰۰	۵۴۵,۵۲۹,۰۰۰	فطریه عام
۲۵۶,۹۲۵,۰۰۰	۴۲۹,۸۶۲,۰۰۰	کفاره
۳,۵۰۷,۱۴۴,۱۲۶	۶,۸۷۸,۹۱۰,۱۸۶	صدقات و خیرات
۴۱,۲۰۱,۰۰۰	۹۱,۷۳۰,۰۰۰	فطریه سادات
۵۴۲,۵۸۹,۰۰۰	۷۶۷,۰۵۵,۶۰۰	نذورات
۳۷,۷۱۵,۰۰۰	۴۱,۱۲۰,۰۰۰	بیمه امام زمان (عج)
۴۳,۷۶۱,۰۰۰	۴۸,۰۷۶,۰۰۰	رد مظالم
۸,۳۲۳,۰۰۰	۱,۷۹۰,۰۰۰	خمس
۹۶۲,۸۶۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	کمک بابت جهیزیه نیازمندان
۱۸,۶۱۲,۰۰۰	-	زکات
۱,۲۸۰,۲۴۵,۰۰۰	۲,۰۰۱,۶۴۱,۰۰۰	طرح اکرام ایتام و درمان مددجویان
۸۰,۷۵۰,۰۰۰	۹۶۵,۵۸۵,۷۸۴	کمک هزینه تحصیلی و مسکن مددجویان
۶,۳۲۹,۰۰۰	-	کمک هزینه امور فرهنگی
۲۱۶,۲۶۲,۰۰۰	۳۶۰,۶۱۰,۰۰۰	کمک هزینه لوازم منزل مددجویان
۳۸,۷۲۷,۱۱۵,۹۶۶	۵۳,۱۶۰,۸۵۹,۹۵۴	جمع کمکهای مردمی-نقدی
		غیرنقدی:
۴,۸۱۸,۶۱۴,۳۶۶	۴,۸۴۷,۹۵۸,۱۲۶	کمکهای مردمی غیرنقدی:
۴,۸۱۸,۶۱۴,۳۶۶	۴,۸۴۷,۹۵۸,۱۲۶	جمع کمکهای مردمی غیرنقدی
۴۳,۵۴۵,۷۳۰,۳۳۲	۵۸,۰۰۸,۸۱۸,۰۸۰	جمع کمکهای مردمی نقدی و غیرنقدی

۴-۱- دریافت های مزبور مطابق با رویه های حسابداری در حسابها شناسایی و گزارش می شوند.



موسسه خیریه ام ایبها فاطمه الزهراء (س)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵- هزینه خدمات ارائه شده به مددجویان
خدمات ارائه شده به مددجویان
مساعدهای نقدی

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۱۵,۸۷۸,۵۲۰,۰۰۰	۲۴,۲۶۹,۸۴۹,۰۰۰	مستمری ماهیانه
۱۱۰,۴۵۴,۰۰۰	۲۳۸,۵۷۵,۰۰۰	مساعدهت موردی
۱,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۳,۰۰۰,۰۰۰	کمک هزینه مسکن/خرید، ودیعه و تعمیر
۱,۱۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	کمک هزینه جهیزیه
۴۹۶,۸۰۰,۰۰۰	۶۵۹,۰۰۰,۰۰۰	کمک هزینه امور فرهنگی
۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰	کمک هزینه خرید وسایل منزل
۳۳۸,۹۹۵,۰۰۰	۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	کمک هزینه درمانی
.	.	کمک هزینه اشتغالزایی
۲,۵۳۳,۲۵۵,۶۰۰	۴۵۸,۸۸۲,۰۰۰	کمک هزینه سبد کالا-موادغذائی
۱۳۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۵۰۰,۰۰۰	کمک هزینه تحصیلی-دانشجویی
۵,۵۳۷,۰۰۰	.	کمک هزینه انشعابات مددجویان
۲۲,۱۲۰,۳۶۱,۶۰۰	۲۸,۹۴۹,۸۰۶,۰۰۰	جمع خدمات نقدی
		مساعدهت های غیر نقدی
		سبد کالا-موادغذائی
۴,۱۴۹,۸۵۵,۰۰۰	۷,۱۱۷,۴۶۶,۰۰۰	پوشاک
۱,۳۵۶,۱۴۰,۰۰۰	۱,۸۴۵,۳۳۰,۰۰۰	لوازم منزل
۱,۶۹۰,۲۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۰,۰۵۰,۰۰۰	لوازم التحریر
۲۷۶,۳۵۰,۰۰۰	۷۲۱,۲۲۰,۰۰۰	موادشوینده/بهداشتی
۴۵,۹۳۰,۰۰۰	۳,۵۹۰,۰۰۰	لوازم درمانی غیرنقدی
۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	کمک هزینه جهیزیه/غیرنقدی
۲۷,۹۸۰,۰۰۰	۲۹۵,۲۰۰,۰۰۰	اسباب بازی کودکان
۲۸,۹۷۰,۰۰۰	۹۵,۱۷۰,۰۰۰	جمع خدمات غیرنقدی
۷,۴۸۳,۴۳۵,۰۰۰	۱۲,۵۰۳,۵۲۶,۰۰۰	جمع کل خدمات ارائه شده
۲۹,۶۰۳,۷۸۶,۶۰۰	۴۱,۴۵۳,۳۲۲,۰۰۰	

۵-۱ هزینه های مزبور مطابق با رویه های حسابداری در حسابها شناسائی و گزارش می شوند.



موسسه خیریه ام ابیها فاطمه الزهراء (س)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۶- هزینه ها

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۸,۰۹۱,۵۹۹,۲۶۶	۱۰,۹۳۴,۲۱۵,۱۱۹	حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۱۷۷,۹۱۰,۴۹۴	۱,۸۰۸,۱۰۸,۵۲۵	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۱۳۸,۹۳۳,۰۷۰	۲۱۷,۱۷۹,۱۳۳	هزینه های اداری-مصرفی
۱,۱۳۵,۴۶۵,۰۵۹	۱,۳۳۲,۱۷۳,۳۹۰	هزینه استهلاک دارایی های ثابت
۴۴۰,۴۵۳,۳۲۴	۵۰۳,۰۷۶,۵۱۵	مزایای پایان خدمت
۳۹,۴۳۴,۱۱۹	۵۵,۱۳۶,۴۸۰	هزینه بیمه وسایل نقلیه
۷۶,۳۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۱۵۹,۴۱۳,۰۰۰	۲۳۱,۸۳۱,۰۰۰	هزینه ایاب و ذهاب و مسافرت و مأموریت
۷۰,۰۲۳,۸۰۶	۱۳۴,۶۱۶,۱۷۵	هزینه پست و تلفن و اینترنت
۲۲۷,۲۱۷,۶۶۳	۶۲,۵۳۴,۰۰۰	هزینه تعمیر و نگهداری
۵۲,۳۵۰,۰۰۰	۹۱,۲۰۰,۰۰۰	هزینه تبلیغات، چاپ و ...
۱۱,۹۸۶,۰۰۲	۱۷,۶۸۶,۰۱۰	هزینه ضمانت نامه و کارمزد بانکی
۳۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰	سایر هزینه های مالی
۱۱۷,۱۸۲,۶۷۰	۱۰۹,۰۹۲,۰۰۰	هزینه سوخت و تعمیرات وسایل نقلیه
۲۰,۸۸۰,۸۰۰	۷۰,۴۹۷,۸۷۵	هزینه آب، برق، گاز
۱۷۵,۲۳۶,۳۵۰	۲۵۳,۷۴۹,۲۰۹	سایر هزینه ها
۱۱,۹۵۶,۱۸۵,۶۲۳	۱۶,۲۶۸,۰۹۵,۴۳۱	

۶-۱- افزایش حقوق و دستمزد بابت افزایش حقوق توسط وزارت کار می باشد.

۶-۲- افزایش سایر هزینه ها بابت افزایش سطح عمومی قیمت ها می باشد.



موسسه خیریه ام ایبها فاطمه الزهراء(س)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۷- سایر درآمدها

۱۳۹۹	۱۴۰۰
ریال	ریال
۴,۵۸۷,۶۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۹,۸۰۰,۰۰۰
۴,۵۸۷,۶۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۹,۸۰۰,۰۰۰

درآمد حاصل از خدمات دندانپزشکی

۸- سایر هزینه ها

هزینه های واحد درمانی - دندانپزشکی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۹	۱۴۰۰
ریال	ریال
۱,۰۵۲,۵۵۶,۰۰۰	۱,۳۲۱,۲۹۴,۰۰۰
۲,۶۲۹,۶۵۶,۵۱۸	۳,۸۸۵,۷۱۰,۸۶۳
۱۸۱,۶۴۰,۰۰۰	۲۳۵,۸۴۰,۰۰۰
۳,۸۶۳,۸۵۲,۵۱۸	۵,۴۴۲,۸۴۴,۸۶۳

مواد و مصالح واحد درمانی - دندانپزشکی

دستمزد مستقیم

سرپار مستقیم

۱-۸- واحد درمانی با هدف خدمت بیشتر به مددجویان و نیازمندان از سال ۱۳۹۴ در بخش دندانپزشکی فعال گردید و در حال خدمت رسانی می باشد.

۹- سایر درآمدها و هزینه ها

۱۳۹۹	۱۴۰۰
ریال	ریال
۱,۰۳۷,۸۷۴,۷۴۲	۱,۷۴۹,۷۳۴,۱۶۹
۲۸۳,۸۶۰,۰۰۰	۷۷۰,۲۰۰,۰۰۰
-	۷,۶۴۵,۰۰۳,۷۱۳
۱,۳۲۱,۷۳۴,۷۴۲	۱۰,۱۶۴,۹۳۷,۸۸۲

سود سپرده بانکی

درآمد اجاره

سود(زیان) ناشی از فروش دارائیهای ثابت مشهود



موسسه خیریه ام ایبها فاطمه الزهراء (س)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰ اسفند ۱۴۰۰

۱۰- دارایی های ثابت مشهود

بهای تمام شده:	زمین	ساختمان	اتاقه و متعلقات	وسائط نقلیه	مصدقات	تاج گل	جمع
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
افزایش	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱۴,۴۱۰,۰۰۰	-	۱,۳۳۴,۳۸۶,۰۰۰	۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۴۲,۸۶۷,۶۹۶
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۹۹,۷۲۸,۶۹۶	۱,۰۲۵,۶۵۳,۰۰۰	۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۴,۳۸۶,۰۰۰	۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۵۷,۲۷۷,۶۹۶
افزایش	-	۲۲,۱۳۳,۱۷۴,۳۰۴	۷۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۲,۳۱۶,۱۷۴,۳۰۴
واکفاد شده-کاهش	-	(۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	(۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
مانده در پایان سال ۱۴۰۰	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۴۷۲,۹۱۳,۰۰۰	۱,۱۰۸,۶۵۳,۰۰۰	۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۴,۳۸۶,۰۰۰	۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۴,۶۲۳,۴۵۲,۰۰۰
استهلاک انباشته:							
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	-	۴,۰۴۹,۷۳۸,۳۱۵	۵۷۵,۸۰۰,۵۱۹	۱۷,۰۰۰,۱۷,۹۱۶	۱,۳۱۰,۵۶۹,۳۳۴	۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۶,۲۵۳,۶۳۰,۷۳۴
استهلاک	-	۹۷۳,۳۱۵,۹۱۳	۱۴۱,۷۲۲,۴۸۰	۴,۰۸۳,۳۳۳	۱۶,۳۳۲,۳۳۳	-	۱,۱۳۵,۴۶۵,۰۵۹
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	-	۵,۰۲۳,۰۵۴,۲۲۸	۷۱۷,۵۲۲,۶۹۹	۱۷۴,۱۰۰,۱۲۴۹	۱,۳۲۶,۹۰۲,۶۶۷	۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۲۸۹,۰۹۵,۷۹۳
استهلاک	-	۱,۱۲۴,۸۶۰,۸۶۶	۱۳۵,۷۸۰,۴۴۰	۱,۸۹۸,۷۵۱	۴۷,۴۸۲,۳۳۳	-	۱,۳۲۰,۰۲۳,۳۹۰
واکفاد شده-کاهش	-	(۵۸۳,۰۵۳,۷۱۳)	-	-	-	-	(۵۸۳,۰۵۳,۷۱۳)
مانده در پایان سال ۱۴۰۰	-	۵,۵۷۴,۸۶۱,۳۸۱	۸۵۲,۳۱۸,۰۸۹	۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۴,۳۸۶,۰۰۰	۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۸,۱۲۶,۰۶۵,۴۷۰
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۸۹۸,۰۵۱,۶۱۹	۲۵۵,۳۳۴,۹۱۱	-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۶,۴۹۷,۳۸۶,۵۲۰
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۷۶,۸۴۴,۴۶۸	۳۱۸,۱۱۵,۳۵۱	۱,۸۹۸,۷۵۱	۷,۴۸۲,۳۳۳	-	۱۰,۱۶۸,۱۸۱,۹۰۳

۱-۱- سند مالکیت املاک (ساختمان و زمینهای منقعه) به نام موسسه خیریه ام ایبها فاطمه الزهراء (س) می باشد.

۱-۲- افزایش اتاقه و متعلقات ناشی از خرید ویلجر و فابلی ۴ کشوری اداری می باشد.

۱-۳- دارایی های مشهود فوق ، بجز واحدهای اداری-تجاری نسیم شهر پوشش بیمه ای دارند ، تا سقف ۲۲/۱۵۰/۰۰۰ ریال از پوشش بیمه ای برخوردار است.

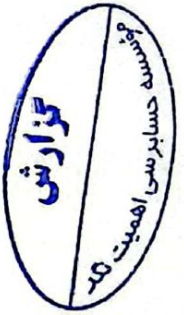
۱-۴- دو واحد آپارتمان اداری صلح شده واقع در نسیم شهر توسط آقای شمسعلی بیجانلو بابت عدم ثبت سند بنام موسسه در لیست اموال و دارائیها نشان داده نشده ، به محض ثبت سند بنام موسسه در لیست دارائیهای ثبت میگردد.

۱-۵- دو واحد آپارتمان وقتی در سال ۹۶ واقع در میدان قیام توسط آقای ابوالقاسم توحیدی نسب بابت نیمه کار بودن، در سال ۹۸ و ۹۷ تکمیل و اقدام جهت پایان کار و اخذ سند شد . که پس از پیگیریهای بعمل آمده ، با توجه به نظر و پیشنهاد واقف محترم ، نسبت به هزینه کرد موسسه جهت تکمیل آنها ، واحد آخری به نرخ سال ۹۶ خریداری و جز اموال موسسه محسوب گردید . و در پایان سال ۱۴۰۰ بابت خرید آپارتمان طبقه دوم از آقای رضایی دهقان بفروش رسید و جایگزین شد .

۱-۶- واحد دیگر وقتی (واحد اداری) پس از فروش وجه آن توسط واقف محترم حاج آقا توحیدی نسب در اختیار موسسه قرار می گیرد . که این امر در سال ۱۴۰۱ صورت گرفته است .

۱-۷- افزایش ساختمان بابت خرید طبقه دوم آپارتمان واقع در خیابان آزادی از رضایی دهقان نشین انباریان پ ۴۴ می باشد. طبقه اول و سوم این ملک سالهای گذشته خریداری گردیده است.

۱-۸- کاهش ساختمان بابت فروش آپارتمان میدان قیام می باشد.



موسسه خیریه ام ابیها فاطمه الزهراء (س)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۱- دارایی های نامشهود

جمع	حق الامتیاز تلفن همراه و ثابت	بهای تمام شده:
ریال	ریال	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۱۳,۱۵۰,۰۰۰	۱۳,۱۵۰,۰۰۰	افزایش
-	-	کاهش
-	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۱۳,۱۵۰,۰۰۰	۱۳,۱۵۰,۰۰۰	افزایش
۶۰,۷۵۰,۰۰۰	۶۰,۷۵۰,۰۰۰	واگذار شده
-	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۷۳,۹۰۰,۰۰۰	۷۳,۹۰۰,۰۰۰	استهلاک انباشته:
-	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
-	-	استهلاک
-	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۱۲,۱۵۰,۰۰۰	۱۲,۱۵۰,۰۰۰	استهلاک
۱۲,۱۵۰,۰۰۰	۱۲,۱۵۰,۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۶۱,۷۵۰,۰۰۰	۶۱,۷۵۰,۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰
۱۳,۱۵۰,۰۰۰	۱۳,۱۵۰,۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

۱۱-۱- افزایش ناشی از دارائی های نامشهود ناشی از نرم افزار رایانه ای (مددکاری) هست.



موسسه خیریه ام ابیها فاطمه الزهراء (س)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۲- پیش پرداخت

۱۳۹۹	۱۴۰۰
ریال	ریال
۴۳,۶۹۶,۲۶۰	۴۸,۷۶۹,۲۴۶
۴۳,۶۹۶,۲۶۰	۴۸,۷۶۹,۲۴۶

پیش پرداخت های داخلی:

بیش پرداخت ها بیمه وسایط نقلیه و ساختمان

۱۲-۱- مانده بیمه نامه (شخص ثالث و بدنه) وسایط نقلیه و بیمه نامه ساختمانهای موسسه اناری-تجاری (آتش سوزی، سیل، زلزله و...) که در سال مالی ۱۴۰۱ مورد استفاده قرار می گیرد، بعنوان پیش پرداخت منظور شده است.

۱۳- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴۹,۸۶۲,۰۰۰	۶۰۸,۲۵۶,۷۷۶	۱۳-۱ مواد غذایی
۵۷۳,۵۶۵,۸۰۰	۶,۹۷۱,۳۰۰	۱۳-۲ کمکهای مردمی
۲۴,۶۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۳ کالا، لوازم منزل و صوتی و تصویری
۵۱,۰۰۵,۰۰۰	۸۲,۴۷۰,۰۰۰	۱۳-۴ مواد مصرفی دندانپزشکی
۷۹۹,۰۸۲,۸۰۰	۷۰۷,۶۹۸,۰۷۶	

- ۱۳-۱- مواد غذایی شامل گوشت، حبوبات، برنج، رب، روغن و ... می باشد.
 ۱۳-۲- موجودی کمک های مردمی شامل (لوازم منزل، پوشاک و ...) می باشد.
 ۱۳-۳- موجودی کالا شامل لوازم منزل (اجاق گاز) می باشد.
 ۱۳-۴- مواد مصرفی دندانپزشکی شامل مواد دندانپزشکی جهت پرکردن دندان و لوازم بهداشتی و ضد عفونی و ... می باشد.
 ۱۳-۵- موجودی مواد و کالا از پوشش بیمه ای برخوردار نیستند.



موسسه خیریه ام ایبها فاطمه الزهراء(س)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۴- دریافتنی ها

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۱	سپرده ها و ودایع
-	۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۲	اسناد دریافتنی
-	۵,۳۱۱,۹۵۰,۰۰۰	۱۴-۳	اشخاص حقیقی زینب رفیع پور هفتخوانی
-	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۴	اجاره مستاجرین
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۶,۹۵۰,۰۰۰		

۱۴-۱- سپرده ها و ودایع شامل ودیعه دفتر مرکزی موسسه واقع در مسجدامام حسن مجتبی(ع) ۸۰ میلیون ریال، سپرده دستگاههای کارتخوان سیار ۹۰ میلیون ریال می باشد.

۱۴-۲- اسناد دریافتنی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
ریال	ریال	
-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	محمود نادری
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فاطمه السادات علوی
-	۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	

۱۴-۳- طلب از خانم زینب رفیع پور هفتخوانی بابت فروش آپارتمان میدان قیام که هنگام تنظیم سند در دفترخانه و ... دریافت میشود.

۱۴-۴- طلب از مستاجرین آزادی و نسیم شهر می باشد که پیگیری های لازم بعمل آمده است.

۱۳۹۹	۱۴۰۰	نرخ سپرده	۱۵- سرمایه گذاری های کوتاه مدت
ریال	ریال		
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۸٪ دوساله	سپرده سرمایه گذاری نزد بانک
۷,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۸٪ یکساله	سپرده سرمایه گذاری نزد بانک
۹,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.		

۱۵-۱- سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان شعبه اریکه ایرانیان بنام موسسه خیریه ام ایبها فاطمه الزهراء(س) بوده که بعلت خرید آپارتمان (طبقه دوم آزادی خ رضائی دهقان پ ۴۴) بسته و بحساب جاری موسسه انتقال یافت.



موسسه خیریه ام ایبها فاطمه الزهراء (س)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۶- موجودی نقد و بانک

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۳۵۴,۸۶۱,۶۳۵	۲,۴۳۰,۴۶۹,۰۲۵	۱۶-۱
۲,۳۵۴,۸۶۱,۶۳۵	۲,۴۳۰,۴۶۹,۰۲۵	

موجودی نزد بانکها

۱۶-۱ موجودی نزد بانکها به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	شماره حساب	
ریال	ریال		
۹۲۴,۸۲۴,۹۱۴	۲۶۱,۱۷۷,۲۲۹	۰۱۰۶۳۰۳۸۰۱۰۰۲	بانک ملی شعبه سپهرجاری-ریالی
۶۸۴,۲۲۲,۹۳۴	۱,۳۴۷,۷۶۵,۳۲۴	۵۴۰۶۸۹۱۱۸۹	بانک ملت شعبه بهداشت و درمان/اجاری-ریالی
۴۶۷,۹۰۷,۱۱۵	۲۴۵,۵۶۳,۰۰۰	۲۱-۵۶۸۸-۴	بانک پارسیان شعبه اریکه ایرانیان/اجاری-ریالی
۱۵۴,۶۰۰,۸۶۳	۳۹۶,۲۴۸,۰۱۴	۸۱۱-۲۰۷۱-۷	بانک پارسیان شعبه اریکه ایرانیان/پشتیبان-ریالی
۱۲۳,۳۰۵,۸۰۹	۱۷۹,۷۱۵,۴۵۸	۱۰۰۴۴۵۰۵۵۸.۱	بانک قرض الحسنه رسالت/اجاری-ریالی
۲,۳۵۴,۸۶۱,۶۳۵	۲,۴۳۰,۴۶۹,۰۲۵		

۱۷- سرمایه

سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰	
درصد مالکیت	مبلغ-ریال	درصد مالکیت	مبلغ-ریال
۳۴٪	۲۴۰,۰۰۰	۳۴٪	۲۴۰,۰۰۰
۳۳٪	۲۳۰,۰۰۰	۳۳٪	۲۳۰,۰۰۰
۳۳٪	۲۳۰,۰۰۰	۳۳٪	۲۳۰,۰۰۰
۱۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰

محمدحسن نوروزی

موسی سهرابی

علی اکبر بایندریان

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۴۲۹۸۲۳,۴۲۱	۳۶۹,۵۳۲,۹۹۲	مانده در ابتدای سال
(۴۸۴۱۲۸,۸۶۹)	(۹۴۶,۴۰۱,۸۰۸)	پرداخت شده طی سال
۴۲۳,۸۴۸,۴۴۰	۵۷۶,۸۶۸,۸۱۶	ذخیره تأمین شده
۳۶۹۵۳۲,۹۹۲	-	مانده در پایان سال



موسسه خیریه ام ابیها فاطمه الزهراء (س)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۹- پرداختنی ها
پرداختنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹-۱ حساب های پرداختنی:
۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹-۱ بستانکاران متفرقه-ودایع آپارتمان های وقفی
۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹-۲ ودایع مستاجرین
۴۲,۴۷۱,۶۸۲	۵۹,۰۰۶,۲۷۵	۱۹-۳ سایر پرداختنی ها:
۱۴۶,۶۷۴,۸۶۲	۱۶۹,۵۰۵,۴۹۶	۱۹-۳ مالیات پرداختنی/حقوق و تکلیفی
-	۱۷۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۹-۴ بیمه پرداختنی/تامین اجتماعی
-	۹,۶۷۴,۰۰۰	۱۹-۵ اسناد پرداختنی
-	۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹-۶ خرید مواد دندانپزشکی/شرکت پادرماتگر سبز طلاها
-	۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹-۷ خرید آپارتمان آزادی-ختم سیده فرناز حاجی نوری
۱۸۹,۱۴۶,۵۴۴	۱۹,۲۰۸,۹۸۵,۷۷۱	
۶,۹۳۹,۱۴۶,۵۴۴	۲۷,۹۰۸,۹۸۵,۷۷۱	

۱۹-۱- ودایع آپارتمانهای وقفی که بحساب موسسه واریز شده ولی سند بنام موسسه نیست، در سرفصل بستانکاران متفرقه منظور گردیده است پس از اخذ پایان کار و پیگیری کارهای ثبت اسناد، سند بنام موسسه (وقف) شده و از سرفصل بستانکاران به ودایع دریافتنی اصلاح می گردد.

۱۹-۲- سپرده های پرداختنی (مستاجرین آپارتمان های خ آزادی، میدان قیام و نسیم شهر) به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹-۲-۱ احمد شکری
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹-۲-۲ زهرا جلال
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹-۲-۳ ولی اله قهرمانی
-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹-۲-۴ عبدالله صفائی بخش
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹-۲-۵ بهنام غریب نواز
۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۹-۲-۱- مقده بابت ودیعه طبقه اول آپارتمان خ آزادی خ رضائی دهقان نیش انتشاریان ب ۴۴ می باشد

۱۹-۲-۲- مقده بابت ودیعه طبقه سوم آپارتمان خ آزادی خ رضائی دهقان نیش انتشاریان ب ۴۴ می باشد

۱۹-۲-۳- مقده بابت ودیعه یکی از واحدهای تجاری-مداری نسیم شهر میباشد که قرارداد منعقد گردیده است

۱۹-۲-۴- مقده بابت ودیعه آپارتمان میدان قیام (خریداری و سند بنام موسسه) که قرارداد منعقد گردیده است

۱۹-۲-۵- مقده بابت ودیعه یکی از واحدهای تجاری-مداری نسیم شهر میباشد که قرارداد منعقد گردیده است آقای غریب نواز جایگزین آقای قهرمانی شده است

۱۹-۳- مالیات حقوق پرسنل- اسفند ماه ۱۴۰۰ که در فروردین ۱۴۰۱ پرداخت شده است

۱۹-۴- حق بیمه پرسنل سازمان تامین اجتماعی- اسفندماه ۱۴۰۰ که در فروردین ۱۴۰۱ پرداخت شده است

۱۹-۵- بابت آفقره چک صادره می باشد که در سال ۱۴۰۰ وصول نشده و در فروردین ماه ۱۴۰۱ وصول گردیده اند

۱۹-۶- بابت خرید مواد دندانپزشکی از شرکت پادرماتگر سبز طلاها بوده که وجه آن در سال ۱۴۰۱ پرداخت شده است

۱۹-۷- بقیه بابت خرید آپارتمان آزادی-ختم سیده فرناز حاجی نوری می باشد که طبق قرارداد می بایست در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۰۵ همزمان با تحویل آپارتمان و

۱۴۰۱/۱۰/۲۱۶ زمان تنظیم سند به ایشان پرداخت شود



موسسه خیریه ام ایها فاطمه الزهراء (س)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به ریال)

نحوه تشخیص	مالیات				درآمد مشمول مالیات بریزی	سود (زیان) ابرزی	سال مالی
	مالیات پرداختی	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی			
قطعی	-	-	۲۰۲,۱۱۰,۳۱۱	۲۰۲,۱۱۰,۳۱۱	۸۲۱,۹۴۱,۳۴۳	۱,۴۸۸,۰۵۵,۸۲	۱۳۹۷
قطعی	-	-	۲۲۱,۵۷۱,۴۳۰	۲۲۱,۵۷۱,۴۳۰	۸۱۴,۴۶۷,۲۰۸	۸۱۴,۴۶۷,۲۰۸	۱۳۹۸
رسیدگی نشده	۲۲۲,۶۵۱,۸۷۱	-	-	-	۸۹۰,۶۰۷,۴۸۲	۴۰,۳۱۰,۳۳۳	۱۳۹۹
رسیدگی نشده	۲۲۲,۶۵۱,۸۷۱	۴۵۱,۱۵۱,۲۸۴	-	-	۱,۸۰۴,۶۰۵,۱۳۷	۱۱,۶۷۹,۲۸۳,۶۶۸	۱۴۰۰
		<u>۴۵۱,۱۵۱,۲۸۴</u>					

۲۰-۱- موسسه بابت مالیات های قبل از سال ۱۳۹۹ هیچ گونه بدهی ندارد.

۲۰-۲- موسسه بابت دریافت از مددجویان بر اساس بند ط ماده ۱۳۹ قانون مالیاتهای مستقیم مشمول پرداخت مالیات نبوده و مالیات ابرزی و پرداخت شده فقط مربوط به درآمد واحد درمانی-
 دندانپزشکی و اجاره می باشد.

۲۰-۳- مبلغ مالیات مندرج در صورت جریان بابت پرداخت مالیات ابرزی سال ۱۳۹۹ می باشد.

مالیات پرداختی و پرداختی	مالیات تشخیصی / قطعی	مازاد مورد مطالبه اداره مالیاتی
ریال	ریال	ریال
۴۲۳,۶۸۱,۷۴۱	۴۲۳,۶۸۱,۷۴۱	-
<u>۴۲۳,۶۸۱,۷۴۱</u>	<u>۴۲۳,۶۸۱,۷۴۱</u>	-



موسسه خیریه ام ابیها فاطمه الزهراء (س)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۱- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۹	۱۴۰۰
ریال	ریال
۳,۷۶۰,۸۳۳,۴۶۱	۱۱,۱۶۵,۲۴۴,۶۳۱
۲۲۲,۶۵۱,۸۷۱	۴۵۱,۱۵۱,۲۸۴
(۶۰,۲۹۰,۴۲۹)	(۳۶۹,۵۳۲,۹۹۲)
۱,۱۳۵,۴۶۵,۰۵۹	۱,۳۳۲,۱۷۳,۳۹۰
-	(۷,۶۴۵,۰۰۳,۷۱۳)
(۱,۳۳۱,۷۳۴,۷۴۲)	(۱,۷۴۹,۷۳۴,۱۶۹)
(۲۳,۹۰۸,۲۴۱)	(۷,۹۸۰,۹۴۶,۲۰۰)
(۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۴۰۶,۹۵۰,۰۰۰)
(۶۲۲,۲۴۰,۰۰۰)	۹۱,۳۸۴,۷۲۴
(۱۵,۱۸۷,۲۰۶)	(۵,۰۷۲,۹۸۶)
۲,۰۱۳,۹۹۲,۲۴۳	۲,۱۶۹,۸۳۹,۲۲۷
۴,۸۸۸,۴۹۰,۲۵۷	۳۳,۴۹۹,۳۹۶

سود خالص

تعدیلات:

هزینه مالیات بر درآمد
 خالص کاهش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
 استهلاک دارایی های غیر جاری
 سود فروش دارایی غیر جاری
 سود سایر سرمایه گذاری ها

کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
 کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
 کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
 افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
 نقد حاصل از عملیات

۲۲- مبادلات غیرنقدی

۱۴۰۰
ریال
۱۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰

خرید ساختمان به صورت غیر نقد (یادداشت ۷-۱۹)



موسسه خیریه ام ابیها فاطمه الزهراء (س)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۳- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۳-۱- مدیریت سرمایه

موسسه سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن کمک به مددجویان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه موسسه از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۷ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۲۳-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷,۵۳۱,۳۳۱,۴۰۷	۲۸,۳۶۰,۱۳۷,۰۵۵	جمع بدهی
(۲,۳۵۴,۸۶۱,۶۳۵)	(۲,۴۳۰,۴۶۹,۰۲۵)	موجودی نقد
۵,۱۷۶,۴۶۹,۷۷۲	۲۵,۹۲۹,۶۶۸,۰۳۰	خالص بدهی
۱۶,۴۲۷,۶۴۱,۱۹۱	۲۷,۵۹۲,۸۸۵,۸۲۲	حقوق مالکانه
۳۲٪	۹۴٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۳-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

موسسه فاقد ریسک مالی می باشد و کلیه وجوه دریافتی به مددجویان کمک خواهد شد.

۲۳-۳- ریسک بازار

موسسه فاقد ریسک بازار می باشد.





موسسه خیریه ام ایبها فاطمه الزهرا (س) تهران

شماره ثبت: ۱۴۳۱۲

بیت‌سالی

شماره :
تاریخ : ۱۴۰۰/۳/۲۱
پیوست : (۵) اسرار حسبر

گزارش بازرس قانونی به

هیات امناء (مجمع عمومی عادی سالانه) موسسه خیریه ام ایبها فاطمه الزهرا (س)

در خصوص عملکرد سال مالی ۱۴۰۰

باسلام واحترام

با آرزوی قبولی سربلندی و توفیق روز افزون و با عزت برای اعضای محترم هیات امناء (مجمع عمومی) موسسه خیریه ام ایبها فاطمه الزهرا (س) و براساس ماده ۳۰ اساسنامه گزارش ذیل جهت استحضار ایفاد میگردد:

الف - بررسی عملکرد هیات مدیره:

مطابق ماده ۲۱ اساسنامه در سال ۱۴۰۰ تعداد ۱۲ جلسه توسط هیات مدیره برگزار شده که علاوه بر برگزاری مستمر عملکرد و مشکلات موسسه، منجر به تصمیم گیری واعلام نظر نسبت به تعدادی از تقاضاهای جدید مددجویان بوده است.

همچنین ماده ۲۶ اساسنامه (نحوه نگهداری اسناد ومدارک) به نحو مطلوب رعایت شده است.

ب - بررسی صورتهای مالی:

ترازنامه، صورت درآمد و هزینه و صورت جریان وجوه نقد به انضمام یادداشتهای همراه صورتهای مالی موسسه به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ مورد بررسی قرار گرفت.

مسئولیت بازرس صرفاً "اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی مزبور که براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده است میباشد. استانداردهای مزبور ایجاب میکند بررسی ها طوری برنامه ریزی واجرا شود که از نبود تحریفی بااهمیت در صورتهای مالی اطمینانی معقول بدست آید.

بازرس قانونی موسسه
حسین علیزاده

بررسی انجام شده شامل رسیدگی نمونه ای به مبالغ و اطلاعات مندرج در صورتهای مالی و همچنین ارزیابی اصولی و رویه های حسابداری استفاده شده و برآورد های عمده به عمل آمده توسط هیات مدیره و ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است .

به نظر اینجانب صورتهای مالی پیوست وضعیت مالی موسسه و نتایج عملیات و جریان وجوه نقد آن را برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ از تمام جنبه های بااهمیت طبق استانداردهای حسابداری و به نحو مطلوب نشان می دهد .

تجزیه و تحلیل صورتهای مالی :

۱- جمع کل درآمدهای موسسه در سال ۱۴۰۰ نسبت به سال ۱۳۹۹ با حدود ۵۱ درصد رشد از ۴۹.۵ میلیارد ریال به ۷۴.۷ میلیارد ریال بشرح ذیل افزایش یافت :

- درآمد کمکهای مردمی از ۴۳,۶ میلیارد ریال به ۵۸ میلیارد ریال
- درآمد خدمات از ۴,۵۸ میلیارد ریال به ۶,۷ میلیارد ریال
- سایر درآمدها از ۱,۳ میلیارد ریال به ۱۰ میلیارد ریال

همچنین در بخش درآمد سپرده بانکی نسبت به سال ۹۹ مبلغ ۷۱۲ میلیون ریال معادل ۶۹,۶ درصد رشد داشته است .

۳- هزینه های سال ۱۴۰۰ نسبت به سال ۹۹ رشد بمبلغ ۱۷,۷۴ میلیارد ریال معادل ۳۹ درصد نشان میدهد .

نکته مهم و قابل توجه :

از مجموع رشد عملکرد هزینه های سال ۱۴۰۰ معادل ۱۱,۸۵ میلیارد ریال برابر ۴۰ درصد در بخش کمک به مددجویان بوده و معادل ۲۳,۶ درصد در بخش هزینه های اداری و تشکیلاتی اختصاص یافته است که باتوجه به شرایط اقتصادی حاکم بر جامعه تلاش و مدیریت اعضای هیات مدیره در جهت خدمت رسانی به مددجویان قابل تقدیر میباشد .

اینجانب به سهم خود از همه اعضای هیات مدیره و کارکنان زحمت کش موسسه به ویژه مدیرعامل ارجمند تشکر و قدردانی می نمایم .

بازرس قانونی موسسه
حسن علیزاده
۲۱ خرداد ماه ۱۴۰۱