

به نام خدا

موسسه خیریه طنین پر شکوه مهر - طبش

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

موسسه خیریه طنین پر شکوه مهر - طبش

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

هیات امناء

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی موسسه خیریه طنین پر شکوه مهر - طبش مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ تقدیم میگردد

اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

ترازنامه

۳

صورت منابع و مصارف

۳

گردش حساب منابع و مصارف انباشته

۴

صورت جریان وجوه نقد

یادداشت‌های توضیحی :

۵

الف- تاریخچه فعالیت شرکت

۵

ب- مبنای تهیه صورت‌های مالی

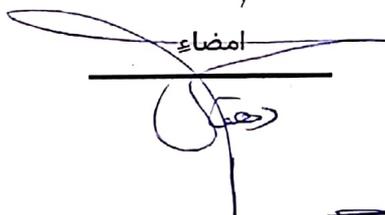
۵-۶

پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۷الی ۹

ت- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اقلام مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۰۴/۰۱/۱۳۹۹ به تائید هیات مدیره موسسه رسیده است.

امضاء  


سمت

رئیس هیات مدیره

مدیر عامل

عضو اصلی هیئت مدیره

اعضای هیات مدیره

مینا دهقان

مریم دوستی

شهرام ریاحی

  
موسسه خیریه طنین پر شکوه مهر  
تحت نظارت بنیادین  
ثبت ۲۶۳۷۷

موسسه خیریه طنین بر شکوه مهر - طبش

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

ریال	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	دارائتها
ریال							
بدهیها و حقوق صاحبان سرمایه							
بدهیهای جاری:							دارائتها جاری :
حسابهای پرداختی تجاری و غیر تجاری	۱,۲۴۸,۲۹۱,۶۷۱	۱,۲۴۸,۲۹۱,۶۷۱		۱,۲۴۸,۲۹۱,۶۷۱	۱,۹۶۴,۳۶۹,۷۱۴	۴	موجودی نقد
جمع بدهیهای جاری	۱,۲۴۸,۲۹۱,۶۷۱	۱,۲۴۸,۲۹۱,۶۷۱		۱,۲۴۸,۲۹۱,۶۷۱	۱,۹۶۴,۳۶۹,۷۱۴		جمع دارائتها جاری
بدهیهای غیر جاری :							دارائتها غیر جاری :
جمع بدهیها	۰	۰		۰	۰		جمع دارائتها غیر جاری
حقوق صاحبان سرمایه:							
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
مازاد (کمبود) انباشته در پایان سال	۱,۱۴۸,۲۹۱,۶۷۱	۱,۸۶۴,۳۶۹,۷۱۴		۱,۱۴۸,۲۹۱,۶۷۱	۱,۸۶۴,۳۶۹,۷۱۴		
جمع حقوق صاحبان سرمایه	۱,۲۴۸,۲۹۱,۶۷۱	۱,۸۶۴,۳۶۹,۷۱۴		۱,۲۴۸,۲۹۱,۶۷۱	۱,۸۶۴,۳۶۹,۷۱۴		
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سرمایه	۱,۲۴۸,۲۹۱,۶۷۱	۱,۸۶۴,۳۶۹,۷۱۴		۱,۲۴۸,۲۹۱,۶۷۱	۱,۹۶۴,۳۶۹,۷۱۴		جمع دارائتها

یادداشتهای توضیحی همراه بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است.

موسسه خیریه طنین پر شکوه مهر - طبش

صورت منابع و مصارف (مازاد و کمبود)

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

یادداشت	سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۷
	ریال	ریال	ریال
منابع دریافتی	۴,۸۹۵,۰۹۳,۲۹۲	۲,۷۲۱,۷۳۰,۷۷۲	۶
مصارف و هزینه ها و کمک های پرداختی	(۴,۲۹۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۳,۴۳۰,۴۰۰,۰۰۰)	۷
مازاد منابع دریافتی بر پرداختی ها و هزینه ها	۶۰۲,۲۹۳,۲۹۲	(۷۰۸,۶۶۹,۲۲۸)	
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۱۱۳,۷۸۴,۷۵۱	۱۲۴,۴۷۵,۱۹۳	
مازاد منابع دریافتی بر پرداختی ها و هزینه ها	۷۱۶,۰۷۸,۰۴۳	(۵۸۴,۱۹۴,۰۳۵)	
<b>گردش حساب مازاد و کمبود (انباشته)</b>			
مازاد منابع دریافتی بر پرداختی ها و هزینه ها	۷۱۶,۰۷۸,۰۴۳	(۵۸۴,۱۹۴,۰۳۵)	
مازاد (کمبود) انباشته در ابتدای سال	۱,۱۴۸,۲۹۱,۶۷۱	۱,۷۳۲,۴۸۵,۷۰۶	
تعدیلات سنواتی	.	.	
مازاد (کمبود) انباشته در ابتدای سال-تعدیل شده	۱,۱۴۸,۲۹۱,۶۷۱	۱,۷۳۲,۴۸۵,۷۰۶	
مازاد قابل تخصیص :	۱,۸۶۴,۳۶۹,۷۱۴	۱,۱۴۸,۲۹۱,۶۷۱	
تخصیص مازاد :	.	.	
کسورات	.	.	
اندوخته ها	.	--	
مازاد (کمبود) انباشته در پایان سال	۱,۸۶۴,۳۶۹,۷۱۴	۱,۱۴۸,۲۹۱,۶۷۱	

از آنجا که اجزای مازاد (کمبود) جامع محدود به مازاد طی سال میباشد صورت مازاد (کمبود) جامع ارائه نگردیده است.

یادداشتهای توضیحی همراه بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است .

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸		یادداشت
ریال	ریال	ریال	
			<b>فعالیت‌های عملیاتی:</b>
(۷۰۸,۶۶۹,۲۲۸)	۶۰۲,۲۹۳,۲۹۲		۸ جریان خالص ورود(خروج)وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه گذاریها وسود پرداختی بابت تامین مالی:
۱۲۴,۴۷۵,۱۹۳	.	۱۱۳,۷۸۴,۷۵۱	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱۲۴,۴۷۵,۱۹۳	۱۱۳,۷۸۴,۷۵۱		سود و کارمزد تسهیلات
			جریان خالص ورود(خروج)وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها
			وسود پرداختی بابت تامین مالی
			<b>مالیات بر درآمد:</b>
			<b>فعالیت‌های سرمایه گذاری:</b>
			وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
	--		وجوه حاصل از سایر داراییها
	--		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت سرمایه گذاری
			جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
(۵۸۴,۱۹۴,۰۳۵)	۷۱۶,۰۷۸,۰۴۳		<b>فعالیت‌های تامین مالی:</b>
			سرمایه
			باز پرداخت تسهیلات مالی
			جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
			<b>خالص کاهش در وجه نقد</b>
(۵۸۴,۱۹۴,۰۳۵)	۷۱۶,۰۷۸,۰۴۳		مانده وجه نقد آغاز سال
۱,۸۳۲,۴۸۵,۷۰۶	۱,۲۴۸,۲۹۱,۶۷۱		مانده وجه نقد پایان سال
۱,۲۴۸,۲۹۱,۶۷۱	۱,۹۶۴,۳۶۹,۷۱۴		۴ مبادلات غیر نقدی:

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است

## موسسه خیریه طنین پر شکوه مهر - طبش

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

#### ۱- تاریخچه فعالیت

##### ۱-۱- کلیات

موسسه خیریه طنین پر شکوه مهر - طبش تحت شماره ۳۶۳۷۷ در تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۲۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی ایران و به صورت موسسه غیر تجاری به ثبت رسیده و است. اقامتگاه قانونی موسسه در تهران - میدان پاستور خیابان پاستور - روبروی ایستگاه مترو حر - نبش بن بست فسخودی - پلاک ۱۳۹ - طبقه سوم - کد پستی ۱۳۱۱۶۷۵۵۸۴ واقع است.

##### ۱-۲- فعالیت اصلی موسسه :

موضوع فعالیت موسسه بر اساس ماده دو اساسنامه به شرح زیر می باشد:  
حمایت مادی و معنوی از زنان سرپرست خانوار بد سرپرست و نیازمند ، حمایت از کودکان بی سرپرست و بر سرپرست خاص در قالب کمک هزینه زندگی به آنها ، تامین معاش درمان و هزینه تحصیل کودکان ، حمایت از کودکان شاغل کودکان کار و خیابان در قالب کمک مادی و تحصیلی و حمایت معنوی از آنان .  
کلیه فعالیت‌های موسسه غیر سیاسی و غیر انتفاعی می باشد .

##### ۱-۳- وضعیت اشتغال

موسسه در دوره مالی مورد گزارش فاقد پرسنل بوده است .

#### ۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

#### ۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

##### ۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " تک تک اقلام / گروههای اقلام مشابه ارزشیابی می شود . در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود . بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین می گردد.

##### ۳-۲- سرمایه گذارها

سرمایه گذارهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هریک از سرمایه گذارها ارزشیابی می شود .  
درآمد هریک از سایر سرمایه گذارها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه ) شناسایی می شود .

### ۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود

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

۳-۳-۲- استهلاك دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (وبادرنظر گرفتن جدول استهلاك موضوع

ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۲۷ بهمن ماه ۱۳۸۰ و اصلاحات بعدی آن) و بر اساس نرخها و روشهای زیر

محاسبه می شود:

شرح دارائی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۱۵-۲۵	خط مستقیم
تاسیسات	۲۰۱۰/۱۲/۱۵	خط مستقیم
ماشین آلات	۱۰ و ۱۵ ساله، ۱۰٪	خط مستقیم - نزولی
وسایط نقلیه	ساله ۶	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳، ۵، ۶	خط مستقیم
ابزار آلات	۱۰۰٪	خط مستقیم

### ۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسائی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارائیهای واجد شرایط است.

### ۳-۵- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترانزنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

### ۳-۶- مزایای پایان خدمت کارکنان

مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور گردیده است.

موسسه خیریه طلین پر شکوه مهر - طبش

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۴- موجودی نقد

موجودی نقد از اقلام زیر تشکیل شده است:

شماره حساب جاری - سپرده	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
۱۴۲.۸۲۸.۵۴۳۹۸۷۹.۱	۱,۹۴۲,۳۰۴,۴۷۴	۱,۱۰۹,۸۷۱,۲۴۷	موجودی نزد بانک اقتصاد نوین
۱۴۲.۸۵۰.۵۴۳۹۸۷۹.۱	۱۸,۶۰۵,۲۴۰	۱۳۴,۷۹۰,۴۲۴	موجودی نزد بانک اقتصاد نوین
۱۴۲-۲-۵۴۳۹۸۷۹-۱	۳,۴۶۰,۰۰۰	۳,۶۳۰,۰۰۰	موجودی نزد بانک اقتصاد نوین
	<u>۱,۹۶۴,۳۶۹,۷۱۴</u>	<u>۱,۲۴۸,۲۹۱,۶۷۱</u>	

۵- سرمایه

سرمایه موسسه مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال می باشد که تماماً پرداخت شده است.

۶- منابع دریافتی از خیرین

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۴,۸۹۵,۰۹۳,۲۹۲	۲,۳۹۱,۷۳۰,۷۷۲	منابع وصولی از خیرین
.	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
<u>۴,۸۹۵,۰۹۳,۲۹۲</u>	<u>۲,۷۲۱,۷۳۰,۷۷۲</u>	جمع
.	.	کسورات
<u>۴,۸۹۵,۰۹۳,۲۹۲</u>	<u>۲,۷۲۱,۷۳۰,۷۷۲</u>	جمع منابع

۷- مصارف و کمک‌ها و هزینه‌های پرداختی

هزینه‌های انجام شده طی دوره مالی مورد گزارش از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۸,۵۰۰,۰۰۰	هزینه ماهیانه بچه‌ها /
۳۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۵۰,۰۰۰	هزینه‌های ماه رمضان /
۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۲۵۰,۰۰۰	هزینه‌های رهن و اجاره /
۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۹,۴۰۰,۰۰۰	هزینه‌های درمان /
۳۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	هزینه‌های مدارس /
.	۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه خرید مواد غذایی
۳۴۶,۷۰۰,۰۰۰	۲۵۳,۵۰۰,۰۰۰	هزینه‌های عمومی
۱۹۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه پرداخت اقساط
.	۲۴۲,۳۰۰,۰۰۰	هزینه عید قربان
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه پوشاک /
.	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه‌های تحصیلی دانشجو
.	۸۴,۵۰۰,۰۰۰	هزینه‌های ایاب و ذهاب
.	۸۸,۷۰۰,۰۰۰	هزینه‌های دفتر
.	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حقوق
۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه تجهیزات
۳,۵۰۰,۰۰۰	.	هزینه عیدی بچه‌ها
۷۱,۱۰۰,۰۰۰	.	هزینه‌های برگزاری جشن /
۱۶۷,۴۰۰,۰۰۰	.	هزینه کمک به افراد /
<b>۳,۴۳۰,۴۰۰,۰۰۰</b>	<b>۴,۲۹۲,۸۰۰,۰۰۰</b>	

۸- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۱۰,۸۹۲,۳۷۶	۹,۵۴۴,۸۶۴	سود سپرده- ۱,۵۴۳,۹۸۷,۹۱- ۱۴۲,۸۵۰
۱۱۳,۵۸۲,۸۱۷	۱۰۴,۲۳۹,۸۸۷	سود سپرده- ۱,۵۴۳,۹۸۷,۹۱- ۱۴۲,۸۲۸
۱۲۴,۴۷۵,۱۹۳	۱۱۳,۷۸۴,۷۵۱	

۹- صورت تطبیق منابع و مصارف عملیاتی

صورت تطبیق منابع و مصارف عملیاتی یا جریان خالص ورود و خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بشرح زیر است :

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
-۷۰۸,۶۶۹,۲۲۸	۶۰۲,۲۹۳,۲۹۲	مازاد منابع دریافتی بر پرداختی‌ها و هزینه‌ها
-۷۰۸,۶۶۹,۲۲۸	۶۰۲,۲۹۳,۲۹۲	

۱۰- تعهدات و بدهیهای احتمالی

موسسه فاقد بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ میباشد .

۱۱- تعهدات سرمایه‌ای

موسسه در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه تعهد سرمایه‌ای می‌باشد .

۱۲- رویداد های بعد از تاریخ تراز نامه

هیچ گونه رویدادی که مستلزم تعدیل یا افشاء در صورتهای مالی باشد در دوره بعد از تاریخ تراز نامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی به وقوع نپیوسته است .

۱۳- معاملات با اشخاص وابسته

موسسه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ فاقد معاملات با اشخاص وابسته می‌باشد .