

به نام خدا

موسسه خیریه طنین پر شکوه مهر - طیش

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

هیات امناء

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی موسسه خیریه طنین پر شکوه مهر - طبش مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند

ماه ۱۳۹۵ تقدیم میگردد

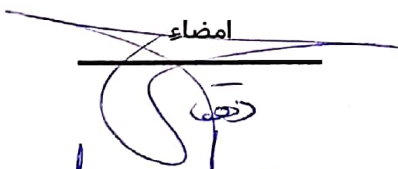

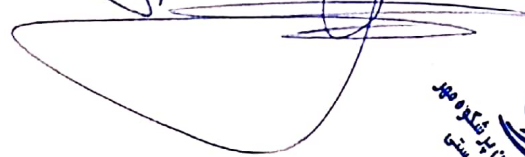
اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

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 |
| ۶-۷ | پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری |
| ۸ الی ۱۰ | ت- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی وسایر اقلام مالی |

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۰۱/۰۷/۱۳۹۶ به تائید هیات مدیره

موسسه رسیده است.

| <u>امضاء</u> | <u>سمت</u> | <u>اعضاء هیات مدیره</u> |
|---|-----------------|-------------------------|
|  | رئیس هیات مدیره | مینا دهقان |
|  | مدیر عامل | عصمت هاشمی نژاد |
|  | خزانه دار | سمیه یداله پور |


موسسه خیریه طنین پر شکوه مهر
تحت نظارت وزارت پرورشی
پ.ت ۴۲۲۷۷

موسسه خبریه طنین پر شکوه مهر - طبش
صورت منابع و مصارف (مازاد و کمبود)
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

| | سال ۱۳۹۴ | سال ۱۳۹۵ | | |
|--|--------------------|----------------------|------|--|
| | ریال | ریال | ریال | یادداشت |
| | ۱.۷۹۵.۲۵۳.۲۳۲ | ۲.۴۱۷.۷۷۱.۱۳۵ | ۶ | منابع دریافتی |
| | (۱.۲۳۰.۷۷۹.۰۰۰) | (۱.۷۸۳.۱۴۲.۶۰۱) | ۷ | مصارف و هزینه ها و کمک های پرداختی |
| | ۵۶۴.۴۷۴.۲۳۲ | ۶۳۴.۶۲۸.۵۳۴ | | مازاد منابع دریافتی بر پرداختی ها و هزینه ها |
| | -- | ۹۹.۰۸۵.۴۳۴ | | سایر درآمدهای غیر عملیاتی |
| | <u>۵۶۴.۴۷۴.۲۳۲</u> | <u>۷۳۳.۷۱۳.۹۶۸</u> | | مازاد منابع دریافتی بر پرداختی ها و هزینه ها |
| گردش حساب مازاد و کمبود (انباشته) | | | | |
| | ۵۶۴.۴۷۴.۲۳۲ | ۷۳۳.۷۱۳.۹۶۸ | | مازاد منابع دریافتی بر پرداختی ها و هزینه ها |
| | | ۵۶۴.۴۷۴.۲۳۲ | | مازاد (کمبود) انباشته در ابتدای سال |
| | | | | تعدیلات سنواتی |
| | ۰ | ۵۶۴.۴۷۴.۲۳۲ | | مازاد (کمبود) انباشته در ابتدای سال-تعدیل ش |
| | ۵۶۴.۴۷۴.۲۳۲ | ۱.۲۹۸.۱۸۸.۲۰۰ | | مازاد قابل تخصیص : |
| | | | | تخصیص مازاد : |
| | | | | کسورات |
| | -- | | | اندوخته ها |
| | <u>۵۶۴.۴۷۴.۲۳۲</u> | <u>۱.۲۹۸.۱۸۸.۲۰۰</u> | | مازاد (کمبود) انباشته در پایان سال |

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 .

موسسه خیریه طنین بر شکوه مهر - طبین

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

| سال ۱۳۹۴ | سال ۱۳۹۵ | | یادداشت |
|-------------|---------------|------------|--|
| | ریال | ریال | |
| | | | فعالیت‌های عملیاتی: |
| ۵۶۴,۴۷۴,۲۳۲ | ۶۳۴,۶۲۸,۵۳۴ | | ۸ جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی |
| | | | بازده سرمایه گذارها و سود پرداختی بابت تامین مالی: |
| | | ۹۹,۰۸۵,۴۳۴ | سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت |
| | ۹۹,۰۸۵,۴۳۴ | | سود و کارمزد تسهیلات |
| -- | | | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذارها |
| | | | و سود پرداختی بابت تامین مالی |
| | | | مالیات بر درآمد: |
| | | | فعالیت‌های سرمایه گذاری: |
| | -- | | وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود |
| | -- | | وجوه حاصل از سایر داراییها |
| -- | | | جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت سرمایه گذاری |
| ۵۶۴,۴۷۴,۲۳۲ | ۷۳۳,۷۱۳,۹۶۸ | | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی |
| | | | فعالیت‌های تامین مالی: |
| ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | | | سرمایه |
| | -- | | باز پرداخت تسهیلات مالی |
| ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | | | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی |
| ۶۶۴,۴۷۴,۲۳۲ | ۷۳۳,۷۱۳,۹۶۸ | | خالص کاهش در وجه نقد |
| | ۶۶۴,۴۷۴,۲۳۲ | | مانده وجه نقد آغاز سال |
| ۶۶۴,۴۷۴,۲۳۲ | ۱,۳۹۸,۱۸۸,۲۰۰ | | مانده وجه نقد پایان سال |
| | | | 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 ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

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 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. درآمد هریک از سایر سرمایه گذاریها 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 ارزشیابی 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- استهلاک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید بر آوردی دارائیهای مربوط (وبادرنظر گرفتن جدول استهلاک 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 استهلاک | روش استهلاک |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| ساختمان | ۱۵-۲۵ | خط مستقیم |
| تاسیسات | ۱۵/۱۲/۲۰۱۰ | خط مستقیم |
| ماشین آلات | ۱۰ و ۱۵ ساله، ۱۰٪ | خط مستقیم - نزولی |
| وسایط نقلیه | ساله ۶ | خط مستقیم |
| اثاثه و منصوبات | ۶،۵،۳ | خط مستقیم |
| ابزار آلات | ۱۰۰٪ | خط مستقیم |

موسسه خیریه طنین بر شکوه مهر - طبش

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

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 ترازنامه 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 براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور گردیده است.

موسسه خبریه طلین پر شکوه مهر - طین
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۴- موجودی نقد

موجودی نقد از اقلام زیر تشکیل شده است:

| ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | شماره حساب جاری - سپرده | |
|--------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------------|
| ریال | ریال | | |
| ۱۰۲.۳۵۰.۲۳۲ | ۴۵۶.۷۳۲.۸۴۸ | ۱۴۲,۸۵۰,۵۴۳۹۸۷۹,۱ | موجودی نزد بانک اقتصاد نوین |
| . | ۹۳۶.۶۵۵.۳۵۲ | ۱۴۲,۸۲۸,۵۴۳۹۸۷۹,۱ | موجودی نزد بانک اقتصاد نوین |
| . | ۴۸۰.۰۰۰.۰۰۰ | ۱۴۲-۲-۵۴۳۹۸۷۹-۱ | موجودی نزد بانک اقتصاد نوین |
| ۵۵۲.۱۲۴.۰۰۰ | . | | موجودی صندوق |
| ۶۵۴.۴۷۴.۲۳۲ | ۱.۳۹۸.۱۸۸.۲۰۰ | | |

۵- سرمایه

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

۶- منابع دریافتی از خیرین

| سال ۱۳۹۴ | سال ۱۳۹۵ | |
|----------------------|----------------------|------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۱.۷۹۵.۲۵۳.۲۳۲ | ۱.۷۳۲.۷۷۱.۱۳۵ | منابع وصولی از خیرین |
| . | ۶۸۵.۰۰۰.۰۰۰ | منابع وصولی از بهزیستی |
| ۱.۷۹۵.۲۵۳.۲۳۲ | ۲.۴۱۷.۷۷۱.۱۳۵ | جمع |
| . | . | کسورات |
| ۱.۷۹۵.۲۵۳.۲۳۲ | ۲.۴۱۷.۷۷۱.۱۳۵ | جمع منابع |

موسسه خبریه طلین پر شکوه مهر - طبش

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۷- مصارف و کمک‌ها و هزینه‌های پرداختی

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

| ۱۳۹۴ | ۱۳۹۵ | |
|----------------------|----------------------|-------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۷۸,۶۴۸,۵۵۰ | هزینه ماهیانه بچه‌ها |
| ۱۰۷,۹۰۰,۰۰۰ | ۲۳۷,۰۶۰,۰۰۰ | هزینه کمک به افراد |
| ۷۷۵۰۰,۰۰۰ | ۲۱۶,۵۳۰,۰۰۰ | هزینه‌های ماه رمضان |
| ۲۰۶,۷۸۰,۰۰۰ | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | هزینه‌های برگزاری جشن |
| ۷۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰ | هزینه‌های رهن و اجاره |
| ۲۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲۱,۵۰۰,۰۰۰ | هزینه‌های درمان |
| ۱۱۲,۰۸۰,۰۰۰ | ۶۲,۳۸۰,۰۰۰ | هزینه‌های مدارس |
| ۱۳۹,۵۷۰,۰۰۰ | ۹۱,۰۳۷,۰۵۱ | هزینه‌های بازارچه غذا |
| ۲,۹۷۹,۰۰۰ | ۷۹,۹۸۷,۰۰۰ | هزینه‌های عمومی |
| ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۴,۰۰۰,۰۰۰ | هزینه عیدی بچه‌ها |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | هزینه پرداخت اقساط |
| ۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ | هزینه خرید لوازم برقی |
| ۱۰۰,۰۰۰ | . | هزینه پیک |
| ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ | . | هزینه‌های نمایشگاه |
| ۳۲,۸۷۰,۰۰۰ | . | هزینه‌های مولودی بانوان |
| ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | هزینه مایحتاج بیماران |
| ۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | هزینه مایحتاج خوراک |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | کمک هزینه تعمیرات |
| ۱,۲۳۰,۷۷۹,۰۰۰ | ۱,۷۸۳,۱۴۲,۶۰۱ | |

۸- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

| ۱۳۹۴ | ۱۳۹۵ | |
|----------|-------------------|---|
| ریال | ریال | |
| . | ۳۴۵۳۱,۵۸۷ | سود سپرده- ۱,۵۴۳۹۸۷۹,۱- ۱۴۲,۸۵۰,۵۴۳۹۸۷۹,۱ |
| . | ۶۴۵۵۳,۸۴۷ | سود سپرده- ۱,۵۴۳۹۸۷۹,۱- ۱۴۲,۸۲۸,۵۴۳۹۸۷۹,۱ |
| . | ۹۹,۰۸۵,۴۳۴ | |

موسسه خیریه طلین پر شکوه مهر - طبش

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

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 ۱۳۹۴ | سال ۱۳۹۵ | |
|-------------|-------------|--|
| ریال | ریال | |
| ۵۶۴.۴۷۴.۲۳۲ | ۶۳۴.۶۲۸.۵۳۴ | مازاد منابع دریافتی بر پرداختی‌ها و هزینه‌ها |
| ۵۶۴.۴۷۴.۲۳۲ | ۶۳۴.۶۲۸.۵۳۴ | |

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 ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ فاقد معاملات با اشخاص وابسته می‌باشد.