

به نام خدا

موسسه خیریه طنین پر شکوه مهر - طبش

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

موسسه خیریه طنین پر شکوه مهر - طبش

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

هیات امناء

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی موسسه خیریه طنین پر شکوه مهر - طبش مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ 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
۷-۶	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰ الی ۸	ت- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اقلام مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۰۴/۰۱/۱۳۹۷ به تأیید هیات مدیره موسسه رسیده است.

امضاء

سمت

اعضای هیات مدیره

رئیس هیات مدیره

مدیر عامل

خزانه دار

مینا دهقان

عصمت ماشی نژاد

سمیه یداله پور

موسسه خیریه طنین پر شکوه مهر
تحت نظارت بنیاد مستضعفان
ثبت ۴۶۳۷۷

موسسه خیریه طنین بر شکوه مهر - طبش

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

ریال	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سرمایه	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	دارائتها
				بدهیهای جاری:				دارائتها
				حسابهای پرداختی تجاری و غیر تجاری	۱,۳۹۸,۱۸۸,۲۰۰	۱,۸۳۲,۴۸۵,۷۰۶	۴	دارائتهای جاری :
				جمع بدهیهای جاری	۱,۳۹۸,۱۸۸,۲۰۰	۱,۸۳۲,۴۸۵,۷۰۶		موجودی نقد
				بدهیهای غیر جاری:				جمع دارائتهای جاری
				جمع بدهیها				دارائتهای غیر جاری :
				حقوق صاحبان سرمایه:				جمع دارائتهای غیر جاری
				سرمایه				
				مازاد (کمبود) انباشته در پایان سال	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	
				جمع حقوق صاحبان سرمایه	۱,۳۹۸,۱۸۸,۲۰۰	۱,۸۳۲,۴۸۵,۷۰۶		
				جمع بدهیها و حقوق صاحبان سرمایه	۱,۳۹۸,۱۸۸,۲۰۰	۱,۸۳۲,۴۸۵,۷۰۶		جمع دارائتها

یادداشتهای توضیحی همراه بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است.

موسسه خیریه طنین بر شکوه مهر - طبش

صورت منابع و مصارف (مازاد و کمبود)

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶		یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲,۴۱۷,۷۷۱,۱۳۵	۳,۱۹۱,۱۰۸,۰۱۹		۶ منابع دریافتی
(۱,۷۸۳,۱۴۲,۶۰۱)	(۲,۹۲۳,۲۰۸,۰۰۰)		۷ مصارف و هزینه ها و کمک های پرداختی
۶۳۴,۶۲۸,۵۳۴	۲۶۷,۹۰۰,۰۱۹		مازاد منابع دریافتی بر پرداختی ها و هزینه ها
۹۹,۰۸۵,۴۳۴	۱۶۶,۳۹۷,۴۸۷		سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۷۳۳,۷۱۳,۹۶۸	۴۳۴,۲۹۷,۵۰۶		مازاد منابع دریافتی بر پرداختی ها و هزینه ها
گردش حساب مازاد و کمبود (انباشته)			
۷۳۳,۷۱۳,۹۶۸	۴۳۴,۲۹۷,۵۰۶		مازاد منابع دریافتی بر پرداختی ها و هزینه ها
۵۶۴,۴۷۴,۲۳۲		۱,۲۹۸,۱۸۸,۲۰۰	مازاد (کمبود) انباشته در ابتدای سال
			تعدیلات سنواتی
۵۶۴,۴۷۴,۲۳۲	۱,۲۹۸,۱۸۸,۲۰۰		مازاد (کمبود) انباشته در ابتدای سال-تعدیل شده
۱,۲۹۸,۱۸۸,۲۰۰	۱,۷۳۲,۴۸۵,۷۰۶		مازاد قابل تخصیص :
			تخصیص مازاد :
			کسورات
			اندوخته ها
۱,۲۹۸,۱۸۸,۲۰۰	۱,۷۳۲,۴۸۵,۷۰۶		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 پر شکوه مهر - طبیش

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶		یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۶۳۴,۶۲۸,۵۳۴	۲۶۷,۹۰۰,۰۱۹		۸ جریان خالص ورود(خروج)وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
			بازده سرمایه گذاریها وسود پرداختی بابت تامین مالی:
۹۹,۰۸۵,۴۳۴	۰	۱۶۶,۳۹۷,۴۸۷	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
۹۹,۰۸۵,۴۳۴	۱۶۶,۳۹۷,۴۸۷		سود وکارمزد تسهیلات
			جریان خالص ورود(خروج)وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها
			وسود پرداختی بابت تامین مالی
			مالیات بر درآمد:
			فعالیتهای سرمایه گذاری:
	--		وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
	--		وجه حاصل از سایر داراییها
--			جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت سرمایه گذاری
۷۳۳,۷۱۳,۹۶۸	۴۳۴,۲۹۷,۵۰۶		جریان خالص ورود(خروج)وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
			فعالیتهای تامین مالی:
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰		سرمایه
۰	--		باز پرداخت تسهیلات مالی
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰		جریان خالص ورود(خروج)وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی
۸۳۳,۷۱۳,۹۶۸	۴۳۴,۲۹۷,۵۰۶		خالص کاهش در وجه نقد
۵۶۴,۴۷۴,۲۳۲	۱,۳۹۸,۱۸۸,۲۰۰		مانده وجه نقد آغاز سال
۱,۳۹۸,۱۸۸,۲۰۰	۱,۸۳۲,۴۸۵,۷۰۶	۴	مانده وجه نقد پایان سال
۰	۰		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 ۱۳۹۶

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.

موسسه خبریه طنین پر شکوه مهر - طبش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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 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- 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 ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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 خیریه طنین پر شکوه مهر - طبش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۴- موجودی نقد

موجودی نقد از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	شماره حساب جاری - سپرده	
ریال	ریال		
۴۵۶,۷۳۲,۸۴۸	۲۲۰,۶۰۸,۸۱۵	۱۴۲,۸۵۰,۵۴۳۹۸۷۹,۱	موجودی نزد بانک اقتصاد نوین
۹۳۶,۶۵۵,۳۵۲	۱,۶۱۱,۸۷۶,۸۹۱	۱۴۲,۸۲۸,۵۴۳۹۸۷۹,۱	موجودی نزد بانک اقتصاد نوین
۴,۸۰۰,۰۰۰	.	۱۴۲-۲-۵۴۳۹۸۷۹-۱	موجودی نزد بانک اقتصاد نوین
.	.		موجودی صندوق
۱,۳۹۸,۱۸۸,۲۰۰	۱,۸۳۲,۴۸۵,۷۰۶		

۵- سرمایه

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

۶- منابع دریافتی از خیرین

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱,۷۳۲,۷۷۱,۱۳۵	۲,۶۰۳,۱۰۸,۰۱۹	منابع وصولی از خیرین
۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	منابع وصولی از بهزیستی
۲,۴۱۷,۷۷۱,۱۳۵	۳,۱۹۱,۱۰۸,۰۱۹	جمع
.	.	کسورات
۲,۴۱۷,۷۷۱,۱۳۵	۳,۱۹۱,۱۰۸,۰۱۹	جمع منابع

۷- مصارف و کمک‌ها و هزینه‌های پرداختی

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

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۵۷۸,۶۴۸,۵۵۰	۵۸۷,۰۰۰,۰۰۰	هزینه ماهیانه بچه‌ها
۲۳۷,۰۶۰,۰۰۰	۸,۳۶۰,۰۰۰	هزینه کمک به افراد
۲۱۶,۵۳۰,۰۰۰	۸۴,۶۰۰,۰۰۰	هزینه‌های ماه رمضان
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۵۳۰,۰۰۰	هزینه‌های برگزاری جشن
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۴,۵۰۰,۰۰۰	هزینه‌های رهن و اجاره
۱۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۹۶,۵۹۰,۰۰۰	هزینه‌های درمان
۶۲,۳۸۰,۰۰۰	۲۵۴,۳۷۳,۰۰۰	هزینه‌های مدارس
۹۱,۰۳۷,۰۵۱	۱۴۹,۶۹۰,۰۰۰	هزینه‌های بازارچه
۷۹,۹۸۷,۰۰۰	۱۶۰,۷۲۷,۰۰۰	هزینه‌های عمومی
۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه عیدی بچه‌ها
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه پرداخت اقساط
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه خرید لوازم برقی
.	۱۰,۲۳۹,۰۰۰	هزینه کودکان کار
.	۴۲,۵۹۰,۰۰۰	هزینه پوشاک
.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه جهیزیه
.	۱۳,۵۹۳,۰۰۰	هزینه هدیه کودکان
.	۳۴۴,۴۱۶,۰۰۰	کمک به زلزله زدگان
۱,۷۸۳,۱۴۲,۶۰۱	۲,۹۲۳,۲۰۸,۰۰۰	

۸- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۳۴.۵۳۱.۵۸۷	۲۳.۲۲۱.۸۴۸	سود سپرده-۱۴۲,۸۵۰,۵۴۳,۹۸۷,۹۱
۶۴.۵۵۳.۸۴۷	۱۴۳.۱۷۵.۶۳۹	سود سپرده-۱۴۲,۸۲۸,۵۴۳,۹۸۷,۹۱
۹۹.۰۸۵.۴۳۴	۱۶۶.۳۹۷.۴۸۷	

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 ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۶۳۴.۶۲۸.۵۳۴	۲۶۷.۹۰۰.۰۱۹	مآزاد منابع دریافتی بر پرداختی‌ها و هزینه‌ها
۶۳۴.۶۲۸.۵۳۴	۲۶۷.۹۰۰.۰۱۹	

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 ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ فاقد معاملات با اشخاص وابسته می‌باشد.