



شماره :

تاریخ :

پیوست :

موسسه خیریه طنین پر شکوه مهر - طبش

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

هیات امناء

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی موسسه خیریه طنین پر شکوه مهر - طبش مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ 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

ت- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اقلام مالی ۸ الی ۱۰

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۰۱ / ۰۴ / ۱۳۹۸ به تأیید هیات مدیره موسسه رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	مینا دهقان
	مدیر عامل	مریم دوستی
	عضو اصلی هیئت مدیره	شرام ریاحی



موسسه خیریه طنین پر شکوه مهر
ثبت انقضاء و پیوسته
تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

آدرس

کد پستی

Email :

موسسه خیریه طنین پر شکوه مهر - طبیش

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

ریال	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	دارائتها
ریال							
بدهیها و حقوق صاحبان سرمایه							
بدهیهای جاری:							دارائتها جاری :
حسابهای پرداختی تجاری و غیر تجاری	۰	۰		۱,۸۳۲,۴۸۵,۷۰۶	۱,۲۴۸,۲۹۱,۶۷۱	۴	موجودی نقد
جمع بدهیهای جاری	۰	۰		۱,۸۳۲,۴۸۵,۷۰۶	۱,۲۴۸,۲۹۱,۶۷۱		جمع دارائتها جاری
بدهیهای غیر جاری:							دارائتها غیر جاری :
جمع بدهیها	۰	۰					جمع دارائتها غیر جاری
حقوق صاحبان سرمایه:							
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵				
مآزاد (کمبود) انباشته در پایان سال	۱,۲۳۲,۴۸۵,۷۰۶	۱,۱۴۸,۲۹۱,۶۷۱					
جمع حقوق صاحبان سرمایه	۱,۲۳۲,۴۸۵,۷۰۶	۱,۲۴۸,۲۹۱,۶۷۱					
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سرمایه	۱,۲۳۲,۴۸۵,۷۰۶	۱,۲۴۸,۲۹۱,۶۷۱					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 ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷		یادداشت
	ریال	ریال	
۳.۱۹۱.۱۰۸.۰۱۹	۲.۷۳۱.۷۳۰.۷۷۲		۶ منابع دریافتی
(۲.۹۲۳.۲۰۸.۰۰۰)	(۳.۴۳۰.۴۰۰.۰۰۰)		۷ مصارف و هزینه ها و کمک های پرداختی
۲۶۷.۹۰۰.۰۱۹	(۷۰۸.۶۶۹.۲۲۸)		مازاد منابع دریافتی بر پرداختی ها و هزینه ها
۱۶۶.۳۹۷.۴۸۷	۱۲۴.۴۷۵.۱۹۳		سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۴۳۴.۲۹۷.۵۰۶	(۵۸۴.۱۹۴.۰۳۵)		مازاد منابع دریافتی بر پرداختی ها و هزینه ها
گردش حساب مازاد و کمبود (انباشته)			
۴۳۴.۲۹۷.۵۰۶	(۵۸۴.۱۹۴.۰۳۵)		مازاد منابع دریافتی بر پرداختی ها و هزینه ها
۱.۲۹۸.۱۸۸.۲۰۰		۱.۷۳۲.۴۸۵.۷۰۶	مازاد (کمبود) انباشته در ابتدای سال
.		.	تعدیلات سنواتی
۱.۲۹۸.۱۸۸.۲۰۰	۱.۷۳۲.۴۸۵.۷۰۶		مازاد (کمبود) انباشته در ابتدای سال-تعدیل شده
۱.۷۳۲.۴۸۵.۷۰۶	۱.۱۴۸.۲۹۱.۶۷۱		مازاد قابل تخصیص:
.	.		تخصیص مازاد:
--	.		کسورات
			اندوخته ها
۱.۷۳۲.۴۸۵.۷۰۶	۱.۱۴۸.۲۹۱.۶۷۱		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.

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷		یادداشت
	ریال	ریال	
			فعالیت‌های عملیاتی:
۲۶۷,۹۰۰,۰۱۹	(۷۰۸,۶۶۹,۲۲۸)		۸ جریان خالص ورود(خروج)وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه گذاریها وسود پرداختی بابت تامین مالی:
۱۶۶,۳۹۷,۴۸۷	.	۱۲۴,۴۷۵,۱۹۳	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱۶۶,۳۹۷,۴۸۷	۱۲۴,۴۷۵,۱۹۳		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:
	--		وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
	--		وجوه حاصل از سایر داراییها
			جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت سرمایه گذاری
۴۳۴,۲۹۷,۵۰۶	(۵۸۴,۱۹۴,۰۳۵)		جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			فعالیت‌های تامین مالی:
	.		سرمایه
	--		باز پرداخت تسهیلات مالی
	.		جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۴۳۴,۲۹۷,۵۰۶	(۵۸۴,۱۹۴,۰۳۵)		خالص کاهش در وجه نقد
۱,۳۹۸,۱۸۸,۲۰۰	۱,۸۳۲,۴۸۵,۷۰۶		مانده وجه نقد آغاز سال
۱,۸۳۲,۴۸۵,۷۰۶	۱,۲۴۸,۲۹۱,۶۷۱	۴	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 ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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 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 برآوردی 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	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۶، ۵، ۳	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.

موسسه خیریه طین پر شکوه مهر - طبش

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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 طین پر شکوه مهر - طبش

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۴- موجودی نقد

موجودی نقد از اقلام زیر تشکیل شده است:

شماره حساب جاری - سپرده	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
موجودی نزد بانک اقتصاد نوین	۱۴۲,۸۵۰,۵۴۳,۸۷۹,۱	۱۳۴,۷۹۰,۴۲۴	۲۲۰,۶۰۸,۸۱۵
موجودی نزد بانک اقتصاد نوین	۱۴۲,۸۲۸,۵۴۳,۹۸۷,۹,۱	۱,۱۰۹,۸۷۱,۲۴۷	۱,۶۱۱,۸۷۶,۸۹۱
موجودی نزد بانک اقتصاد نوین	۱۴۲-۲-۵۴۳,۹۸۷,۹-۱	۳,۶۳۰,۰۰۰	.
	<u>۱,۲۴۸,۲۹۱,۶۷۱</u>	<u>۱,۸۳۲,۴۸۵,۷۰۶</u>	

۵- سرمایه

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

۶- منابع دریافتی از خیرین

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۲,۳۹۱,۷۳۰,۷۷۲	۲,۶۰۳,۱۰۸,۰۱۹	منابع وصولی از خیرین
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	منابع وصولی از بهزیستی
<u>۲,۷۲۱,۷۳۰,۷۷۲</u>	<u>۳,۱۹۱,۱۰۸,۰۱۹</u>	جمع
.	.	کسورات
<u>۲,۷۲۱,۷۳۰,۷۷۲</u>	<u>۳,۱۹۱,۱۰۸,۰۱۹</u>	جمع منابع

۷- مصارف و کمک‌ها و هزینه‌های پرداختی

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

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۵۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه ماهیانه بچه‌ها
۸,۳۶۰,۰۰۰	۱۶۷,۴۰۰,۰۰۰	هزینه کمک به افراد
۸۴۶۰,۰۰۰	۳۰۷,۵۰۰,۰۰۰	هزینه‌های ماه رمضان
۳۱۱,۵۳۰,۰۰۰	۷۱,۱۰۰,۰۰۰	هزینه‌های برگزاری جشن
۴۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	هزینه‌های رهن و اجاره
۳۹۶,۵۹۰,۰۰۰	۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	هزینه‌های درمان
۲۵۴,۳۷۳,۰۰۰	۳۰۱,۵۰۰,۰۰۰	هزینه‌های مدارس
۱۴۹,۶۹۰,۰۰۰	.	هزینه‌های بازارچه
۱۶۰,۷۲۷,۰۰۰	۳۴۶,۷۰۰,۰۰۰	هزینه‌های عمومی
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	هزینه عیدی بچه‌ها
.	۱۹۰,۷۰۰,۰۰۰	هزینه پرداخت اقساط
۱۰,۲۳۹,۰۰۰	.	هزینه کودکان کار
۴۲,۵۹۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	هزینه پوشاک
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه جیبزیه
۱۳,۵۹۳,۰۰۰	.	هزینه هدیه کودکان
۳۴۴,۴۱۶,۰۰۰	.	کمک به زلزله زدگان
۲,۹۲۳,۲۰۸,۰۰۰	۳,۴۳۰,۴۰۰,۰۰۰	

موسسه خیریه طنین پر شکوه مهر - طبش

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۸- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۲۳,۲۲۱,۸۴۸	۱۰,۸۹۲,۳۷۶	سود سپرده- ۱۴۲,۸۵۰,۵۴۳,۹۸۷,۹۱
۱۴۳,۱۷۵,۶۳۹	۱۱۳,۵۸۲,۸۱۷	سود سپرده- ۱۴۲,۸۲۸,۵۴۳,۹۸۷,۹۱
۱۶۶,۳۹۷,۴۸۷	۱۲۴,۴۷۵,۱۹۳	

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 ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۶۳۴,۶۲۸,۵۳۴	(۷۰۸,۶۶۹,۲۲۸)	مازاد منابع دریافتی بر پرداختی ها و هزینه ها
۶۳۴,۶۲۸,۵۳۴	(۷۰۸,۶۶۹,۲۲۸)	

۱۰- تعهدات و بدهیهای احتمالی

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

۱۱- تعهدات سرمایه ای

موسسه در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه تعهد سرمایه ای می باشد .

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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ فاقد معاملات با اشخاص وابسته می باشد .