

موسسه خیریه طنین پرشکوه مهر - پیش

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

مجمع عمومی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی موسسه خیریه طنین پرشکوه مهر - پیش مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است

شماره صفحه

۲

• صورت مازاد ( کمبود ) منابع

۳

• صورت وضعیت مالی

۴

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه


۵

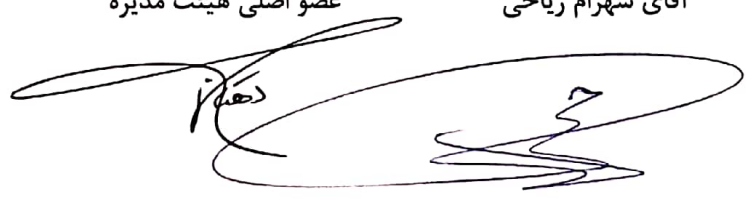
• صورت جریانهای نقدی

۶-۱۱

• یادداشتهای توضیحی

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	خانم مینا دهقان
	مدیرعامل	خانم مریم دوستی
	عضو اصلی هیئت مدیره	آقای شهرام ریاحی



  
موسسه خیریه طنین پرشکوه مهر  
تحت نظارت وزارت بهداشت  
پست ۳۴۳۷۷

صورت مازاد ( کمبود ) منابع

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال
عملیات در حال تداوم:		
منابع دریافتی	۸,۲۴۸,۴۷۵,۰۸۸	۴,۸۹۵,۰۹۳,۲۹۲
مازاد	۸,۲۴۸,۴۷۵,۰۸۸	۴,۸۹۵,۰۹۳,۲۹۲
۵ پرداختها - هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۸,۱۷۰,۸۰۰,۰۰۰)	(۴,۲۹۲,۸۰۰,۰۰۰)
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۲۵۹,۵۰۲,۴۵۶	۱۱۳,۷۸۴,۷۵۱
مازاد منابع بر پرداختی ها	۷۷,۶۷۵,۰۸۸	۷۱۶,۰۷۸,۰۴۳
مازاد ( کمبود ) منابع دریافتی	۷۷,۶۷۵,۰۸۸	۷۱۶,۰۷۸,۰۴۳
	۷۷,۶۷۵,۰۸۸	۷۱۶,۰۷۸,۰۴۳
مازاد ( کمبود ) منابع دریافتی	۷۷,۶۷۵,۰۸۸	۷۱۶,۰۷۸,۰۴۳

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

موسسه خیریه طنین پرشکوه مهر - طیش

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	دارایی ها
			دارائیهای غیر جاری :
-	-	-	جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
-	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷ حسابهای دریافتی تجاری و سایر دریافتی ها
۱,۲۴۸,۲۹۱,۶۷۱	۱,۹۶۴,۳۶۹,۷۱۴	۴,۹۴۲,۰۴۴,۸۰۲	۸ موجودی نقد
۱,۲۴۸,۲۹۱,۶۷۱	۱,۹۶۴,۳۶۹,۷۱۴	۵,۲۴۲,۰۴۴,۸۰۲	
۱,۲۴۸,۲۹۱,۶۷۱	۱,۹۶۴,۳۶۹,۷۱۴	۵,۲۴۲,۰۴۴,۸۰۲	جمع دارایی های جاری
۱,۲۴۸,۲۹۱,۶۷۱	۱,۹۶۴,۳۶۹,۷۱۴	۵,۲۴۲,۰۴۴,۸۰۲	جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹ سرمایه
۱,۱۴۸,۲۹۱,۶۷۱	۱,۸۶۴,۳۶۹,۷۱۴	۱,۹۴۲,۰۴۴,۸۰۲	۱۰ مازاد ( کمبود ) انباشته در پایان سال
۱,۲۴۸,۲۹۱,۶۷۱	۱,۹۶۴,۳۶۹,۷۱۴	۲,۰۴۲,۰۴۴,۸۰۲	جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
-	-	-	جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
-	-	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱ حسابهای پرداختی غیرتجاری
-	-	-	جمع بدهی های جاری
-	-	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع بدهی ها
۱,۲۴۸,۲۹۱,۶۷۱	۱,۹۶۴,۳۶۹,۷۱۴	۵,۲۴۲,۰۴۴,۸۰۲	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

موسسه خیریه طنین پرشکوه مهر - طبش

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

جمع کل	مآزاد انباشته	انداخته احتیاطی	سرمایه
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۲۴۸,۲۹۱,۶۷۱	۱,۱۴۸,۲۹۱,۶۷۱	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۲۴۸,۲۹۱,۶۷۱	۱,۱۴۸,۲۹۱,۶۷۱	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۷۱۶,۰۷۸,۰۴۳	-	-
۷۱۶,۰۷۸,۰۴۳	۷۱۶,۰۷۸,۰۴۳	-	-
-	-	-	-
۱,۹۶۴,۳۶۹,۷۱۴	۱,۸۶۴,۳۶۹,۷۱۴	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
۱,۹۶۴,۳۶۹,۷۱۴	۱,۸۶۴,۳۶۹,۷۱۴	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۷,۶۷۵,۰۸۸	۷۷,۶۷۵,۰۸۸	-	-
-	-	-	-
۲,۰۴۲,۰۴۴,۸۰۲	۷۷,۶۷۵,۰۸۸	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۰۴۲,۰۴۴,۸۰۲	۱,۹۶۲,۰۴۴,۸۰۲	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰



موسسه خیریه طنین پرشکوه مهر  
تنگ تقارن هنرستان  
۴۲۲۷۲  
. یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است

موسسه خیریه طنین پرشکوه مهر - پیش

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:
۷۱۶,۰۷۸,۰۴۳	۲,۹۷۷,۶۷۵,۰۸۸	نقد حاصل از عملیات
		پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۷۱۶,۰۷۸,۰۴۳	۲,۹۷۷,۶۷۵,۰۸۸	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
		دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
-	-	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
		جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :
		دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
-	-	برگشت سرمایه احتیاطی
-	-	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۷۱۶,۰۷۸,۰۴۳	۲,۹۷۷,۶۷۵,۰۸۸	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱,۲۴۸,۲۹۱,۶۷۱	۱,۹۶۴,۳۶۹,۷۱۴	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱,۹۶۴,۳۶۹,۷۱۴	۴,۹۴۲,۰۴۴,۸۰۲	مانده موجودی نقد در پایان سال

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .



۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

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

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت بر اساس ماده ۲ اساسنامه به شرح زیر می باشد :

حمایت مادی و معنوی از زنان سرپرست خانوار ، بد سرپرست و نیازمند ، حمایت از کودکان بی سرپرست و بد 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 غیرانتفاعی می باشد .

۱-۳- تعداد کارکنان

موسسه در دوره مالی مورد گزارش فاقد پرسنل می باشد .

۳- اهم رویه های حسابداری ۱

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد زیر از ارزش های جاری استفاده شده است :

۱- سرمایه گذاری های جاری سریع معامله طبق روش ارزش بازار (یادداشت ۲۴)

۲- ماشین آلات و تجهیزات بر مبنای روش تجدید ارزیابی (یادداشت ۳-۱۶)

۳-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۳- تسعیر ارز

۳-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود.

۳-۳-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

الف- تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

ب- در سایر موارد، به عنوان درآمد با هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۳-۳-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود.

۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «دارایی های واجد شرایط» است.

۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود، به استثنای موارد مندرج در یادداشت های ۲-۶-۳ و ۳-۶-۳، 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 و منجر 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.

۳-۵-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی های ناشی از اجاره سرمایه ای، باتوجه به الگوی مصرف اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
اثاثه و منصوبات	۵ و ۳	مستقیم

۳-۵-۲-۱- 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 و تاسیسات 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 ۳۰ درصد 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.

#### ۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.





۴- منابع دریافتی از خیرین

۱۳۹۸	۱۳۹۹
ریال	ریال
۴,۸۹۵,۰۹۳,۲۹۲	۸,۲۴۸,۴۷۵,۰۸۸
۴,۸۹۵,۰۹۳,۲۹۲	۸,۲۴۸,۴۷۵,۰۸۸

منابع وصولی از خیرین

۵- مصارف و کمک هزینه های پرداختی

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

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱,۷۸۸,۵۰۰,۰۰۰	۳,۹۴۵,۵۰۰,۰۰۰	هزینه ماهیانه بچه ها
۱۸,۶۵۰,۰۰۰	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های ماه رمضان
۱۹۴,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰,۵۰۰,۰۰۰	هزینه اجاره و شارژ ساختمان
۳۳۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های درمان
۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه مدارس
۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۸,۵۰۰,۰۰۰	هزینه خرید مواد غذایی
۲۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۳,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های عمومی
۲۴۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه عید قربان
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه پوشاک
۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۶۰,۳۰۰,۰۰۰	هزینه ایاب و ذهاب - کرایه
۸۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های دفتر
۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حقوق
.	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه عیدی بچه ها
.	۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه تبلت
.	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	پیش کرایه بچه ها
۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه پرداخت اقساط
۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه تحصیلی دانشجو
۴,۲۹۲,۸۰۰,۰۰۰	۸,۱۷۰,۸۰۰,۰۰۰	

موسسه خبره طنین پرشکوه مهر - طبش

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۶- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱۰۴,۲۳۹,۸۸۷	۲۵۵,۰۸۸,۸۸۴	سود سپرده بانک اقتصاد نوین - ۱- ۱۴۲-۸۲۸-۵۴۳۹۸۷۹
۹,۵۴۴,۸۶۴	۴,۴۱۳,۵۷۲	سود سپرده بانک اقتصاد نوین - ۱- ۱۴۲-۸۵۰-۵۴۳۹۸۷۹
<b>۱۱۳,۷۸۴,۷۵۱</b>	<b>۲۵۹,۵۰۲,۴۵۶</b>	

۷- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه اجاره
-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۸- موجودی نقد

۱۳۹۸	۱۳۹۹	شماره حساب سال جاری	
ریال	ریال		
۱,۹۴۲,۳۰۴,۴۷۴	۴,۸۶۴,۷۰۵,۹۹۰	۱۴۲-۸۲۸-۵۴۳۹۸۷۹-۱	بانک اقتصاد نوین
۱۸,۶۰۵,۲۴۰	۷۷,۳۳۸,۸۱۲	۱۴۲-۸۵۰-۵۴۳۹۸۷۹-۱	بانک اقتصاد نوین
۳,۴۶۰,۰۰۰	-	۱۴۲-۲-۵۴۳۹۸۷۹-۱	بانک اقتصاد نوین
<b>۱,۹۶۴,۳۶۹,۷۱۴</b>	<b>۴,۹۴۲,۰۴۴,۸۰۲</b>		



۹- سرمایه

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

۱۰- حسابهای پرداختی غیر تجاری

۱۳۹۸	۱۳۹۹
ریال	ریال
-	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰

اعضاء

۱۱- اندوخته احتیاطی

به موجب ماده ۳۲ اساسنامه موسسه در صورتی که از محل فعالیتهای موسسه درآمدی حاصل شود پس از کسر هزینه های جاری و قانونی بقیه به عنوان ذخیره احتیاطی برای توسعه و پشبرد امور موسسه در نظر گرفته خواهد شد .

۱۲- 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 :

۱۳۹۸	۱۳۹۹
ریال	ریال
۷۱۶,۰۷۸,۰۴۳	۷۷,۶۷۵,۰۸۸
-	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
-	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۱۶,۰۷۸,۰۴۳	۲,۹۷۷,۶۷۵,۰۸۸

مآزاد منابع دریافتی بر پرداختی ها و هزینه ها

افزایش حسابهای دریافتی

افزایش حسابهای پرداختی

۱۳- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

موسسه در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات و بدهیهای احتمالی می باشد .

۱۴- رویدادهای بعد از تاریخ وضعیت مالی

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

۱۵- اشخاص وابسته

موسسه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ فاقد معاملات با اشخاص وابسته می باشد .