

انجمن حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان

گزارش حسابرس مستقل

برای سال مالی منتهی ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

انجمن حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان
فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۲	گزارش حسابرس مستقل صورت‌های مالی:
۲	ترازنامه
۳	صورت کارکرد
۳	گردش حساب کارکرد انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
۵ الی ۱۵	یادداشت‌های توضیحی



بهروزان حساب
لاسر حسابی و خدمات مدیریت
(مجموعه بیمارستان‌های تهران)

«بسمه تعالی»

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی عادی سالانه

انجمن حمایت از بیماریهای سرطانی استان کردستان

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی انجمن حمایت از بیماریهای سرطانی استان کردستان شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۱ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره انجمن است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی

ادامه - گزارش حسابرسی مستقل

انجمن حمایت از بیماریهای سرطانی استان کردستان

مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی انجمن حمایت از بیماران سرطانی کردستان در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع زیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. بر اساس بررسی های انجام شده، به استثنای عدم رعایت مفاد مواد ۱۰، ۲۱ و ۲۳ مبنی بر ایجاد واحد و معرفی مدیر مبارزه با پولشویی، برگزاری دوره های آموزش کارکنان، توجیه و اطلاع رسانی به ارباب رجوع و عدم تهیه و ارسال دستور العمل لازم به دبیر خانه، این مؤسسه به مواردی حاکمی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت بهروزان حساب

(حسابداران رسمی) شماره عضویت ۷۲۱۰۴۸

بهروز همتی

محمد صدیق امیری

۶ مهر ماه ۱۳۹۶

شماره عضویت ۹۶۲۴۱۵

شماره عضویت ۸۱۱۱۳۱

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت بهروزان

۹۶۲۴۱۵

انجمن خیر به حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

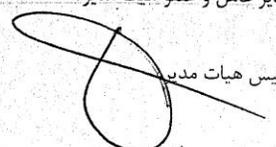
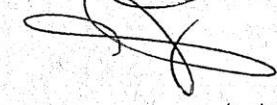
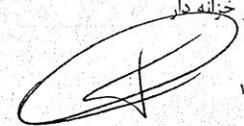
با احترام

به پیوست صورتهای مالی انجمن حمایت از بیماریهای سرطانی استان کردستان برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود.

اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت سود و زیان
۴	۳- صورت گردش وجوه نقد
۵	۴- یادداشت‌های توضیحی:
	الف- تاریخچه فعالیت شرکت
۵-۱۵	ب- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی وسایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۰۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیات مدیره
	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	ثریا لطیفی
	رئیس هیات مدیره	بایزید قادری
	نائب رئیس هیات مدیره	شعله شاه غیبی
	عضو هیات مدیره	حشمت اله صیدی
	عضو هیات مدیره و خزانه دار	فرزام فاروقی



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کرمان

تاریخ: ۱۳۹۴

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

(تجدید ارائه شده)

تاریخ	ریال	یادداشت	بدهیا و حقوق صاحبان سهام	تاریخ	ریال	یادداشت	دارائیا
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	ریال		بدهیهای جاری:	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	ریال		دارائیا
			حسابهای پرداختی تجاری				موجودی نقد
	۴۱,۵۹۰,۰۰۰	۹	سایر حسابهای پرداختی				سرمایه گذاری کوتاه مدت
۳۳۶,۵۱۶,۵۴۸	۶۰,۵۱۶,۵۴۸	۱۰					پیش پرداخت خرید کالا
			جمع بدهیهای جاری				جمع دارائیهای جاری
۲۳۶,۵۱۶,۵۴۸	۱۰۲,۱۰۶,۵۴۸		بدهی بلند مدت				
			استاندارد پرداختی بلندمدت				دارائیهای غیر جاری:
۱۴۰,۸۳۲,۰۰۰	۱۱۲,۶۶۵,۶۰۰	۱۱	جمع بدهی بلندمدت				دارائیهای ثابت مشهود
			جمع بدهی ها				دارائیهای ثابت نامشهود
۳۷۷,۳۴۸,۵۴۸	۲۱۴,۷۷۲,۱۴۸		کارکرد انباشته:				
			کارکرد انباشته				
۹,۸۴۴,۹۸۸,۹۱۸	۱۱,۳۳۵,۵۴۷,۹۵۳		جمع کارکرد انباشته				جمع دارائیهای غیر جاری
۹,۸۴۴,۹۸۸,۹۱۸	۱۱,۳۳۵,۵۴۷,۹۵۳		جمع بدهیها و کارکرد انباشته				جمع دارائیا
۱۰,۲۲۲,۳۳۷,۴۶۶	۱۱,۵۴۰,۳۳۰,۱۰۱						

یادداشتهای توضیحی همراه جز لاینفک صورتهای مالی است.



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان

صورت کارکرد

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴ اسفند ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
عواید و منابع	۴,۱۵۱,۰۴۴,۹۴۴	۵,۵۹۷,۱۳۹,۳۲۲
مصارف و حمایت‌های دارویی، درمانی، مددکاری، پزشکی	(۲,۰۲۶,۸۰۳,۵۱۲)	(۱,۷۱۱,۵۵۸,۹۴۷)
کارکرد ناخالص	۲,۱۲۴,۲۴۱,۴۳۲	۳,۸۸۵,۵۸۰,۳۷۵
هزینه های اداری و عمومی	(۷۳۴,۲۷۲,۵۸۷)	(۵۸۴,۱۱۷,۷۳۰)
کارکرد عملیاتی	۱,۳۸۹,۹۶۸,۸۴۵	۳,۳۰۱,۱۶۲,۵۴۵
هزینه مالی	(۳۱۳,۰۰۰)	(۱۸۴,۰۰۰)
سایر منابع - سود سپرده بانکی	۹۰,۹۰۳,۱۹۰	۴۶,۰۵۸,۵۸۱
خالص سایر منابع و مصارف غیر عملیاتی	۹۰,۵۹۰,۱۹۰	۴۵,۸۷۴,۵۸۱
کارکرد خالص	۱,۴۸۰,۵۵۹,۰۳۵	۳,۳۴۷,۰۳۷,۱۲۶

گردش حساب کارکرد انباشته

کارکرد جاری	۱,۴۸۰,۵۵۹,۰۳۵	۳,۳۴۷,۰۳۷,۱۲۶
کارکرد (مازاد) در ابتدای سال	۹,۸۴۴,۹۸۸,۹۱۸	۶,۴۸۵,۰۳۸,۶۰۰
تعدیلات ستوانی	-	۱۲,۹۱۳,۱۹۲
خالص کارکرد در ابتدای سال (تعدیل شده)	۹,۸۴۴,۹۸۸,۹۱۸	۶,۴۹۷,۹۵۱,۷۹۲
اندوخته قانونی	-	-
کارکرد انباشته پایان سال	۱۱,۳۲۵,۵۴۷,۹۵۳	۹,۸۴۴,۹۸۸,۹۱۸

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

باتوجه به اینکه گردش حساب انباشته منحصربه سود دوره می باشد، صورت کارکرد جامع ارائه نگردیده است.



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴ اسفند ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی :				
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۷	۱,۲۸۰,۲۵۸,۲۰۱	۳,۳۵۰,۲۹۰,۹۵۶	
بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختنی بابت تامین مالی :				
سود سپرده بانکی		۹۰,۹۰۳,۱۹۰	۴۶,۰۵۸,۵۸۱	
وجه نقد حاصل از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختنی بابت تامین مالی		۹۰,۹۰۳,۱۹۰		
مالیات بر درآمد :				
مالیات بر درآمد پرداختی				
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری :				
وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود		(۱۱۵,۵۵۲,۴۰۰)	(۷۰,۷۹۴,۸۰۰)	
وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت نامشهود		(۵۴۵,۰۰۰)	-	
وجه پرداختی جهت ایجاد داراییهای در دست تکمیل		(۳۵۵,۱۳۴,۷۸۶)	(۲,۴۲۰,۰۵۴,۱۸۲)	
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری		(۴۷۱,۳۳۲,۱۸۶)	(۲,۴۹۰,۸۴۸,۹۸۲)	
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی		۸۹۹,۹۲۹,۲۰۵	۹۰۵,۵۰۰,۵۵۵	
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد		۸۹۹,۹۲۹,۲۰۵	۹۰۵,۵۰۰,۵۵۵	
مانده وجه نقد در آغاز سال		۱,۳۵۸,۳۰۵,۵۷۰	۴۵۲,۸۰۵,۰۱۵	
مانده وجه نقد در پایان سال		۲,۲۵۸,۲۳۴,۷۷۵	۱,۳۵۸,۳۰۵,۵۷۰	

یادداشت‌های توضیحی همراه جز لاینفک صورتهای مالی است.



انجمن خیره حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت انجمن

انجمن خیره حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان به موجب شماره ثبت ۱۷۴ در تاریخ ۲۵ اسفند ماه ۱۳۸۵ تاسیس و شروع به فعالیت کرده است.

مرکز اصلی انجمن واقع در سنندج، میدان آزادی جنب شورای حل اختلاف پاساژ اسعدی مقدم طبقه اول می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی انجمن

موضوع فعالیت انجمن خیره، غیر سیاسی و غیر انتفاعی و غیر دولتی بوده و ضمن رعایت کامل قوانین جمهوری اسلامی ایران در زمینه کمک به بیماران سرطانی استان کردستان فعالیت می کند.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۳	۱۳۹۴
نفر	نفر
۵	۶
۵	۶

کل کارکنان دائم و موقت انجمن

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- داراییهای ثابت مشهود

۳-۱-۱- داراییهای 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 داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد ، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری است را ندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۳-۱-۲- استهلاك داراييها:

استهلاك داراييهاي ثابت مشهود با توجه به عمر مفيد برآوردي داراييهاي مربوط و با در نظر گرفتن آيين نامه استهلاك موضوع ماده ۱۵۱ اصلاحيه قانون مالياتهاي مستقيم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحيه هاي بعدي آن و بر اساس نرخ ها و روشهاي زير محاسبه مي شود:

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارايي
نزولي	۲۰٪	ساختمان
خط مستقيم	۱۰	اثاثه و منصوبات

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می گردد. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.

۳-۲- مخارج تامین مالی

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

۳-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه حقوق ثابت برای هر سال خدمت کارکنان محاسبه و در هنگام قطع همکاری پرداخت می شود .

۳-۴- روش شناسایی بهای تمام شده

کلیه هزینه های مربوط به پروژه به نام آن پروژه نگهداری می گردد و در پایان هر سال به حساب سود و زیان همان پروژه بسته می شود.



انجمن خیره خدمات از بهاران مبتلا به سرطان استان کردستان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	۴- موجودی نقد
ریال	ریال		
۱.۳۵۸.۳۰۵.۵۷۰	۲.۲۲۵.۹۸۱.۶۷۸	۴-۱	بانک‌ها
.	۳۲.۲۵۳.۰۹۷	۴-۲	تنخواه گردان
۱.۳۵۸.۳۰۵.۵۷۰	۲.۲۵۸.۲۳۴.۷۷۵		

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۴-۱ موجودی بانک‌ها
ریال	ریال	
.	۱.۶۴۹.۹۵۶.۳۷۶	بانک ملی ۰۲۲۰۵۳۰۱۸۸۰۰۲
۱۸۸.۱۷۳.۹۷۳	۲۱۱.۲۶۳.۹۷۳	بانک پارسیان ۰۱۰۰۱۳۸۲۶۱۰۰۸
۴۴.۲۵۵.۵۵۹	۱۶۲.۸۱۹.۱۷۹	بانک رفاه ۲۰۲۹۸۳۲
۷۵.۱۵۹.۱۵۵	۱۲۸.۰۹۳.۹۷۷	بانک کشاورزی ۵۵۶۴۸۹۸۵۹
۵۸.۴۰۹.۲۵۹	۳۵.۷۳۰.۱۷۳	بانک ملی درمانگاه ۰۱۰۷۱۲۷۱۷۹۰۰۷
۱۴۵.۴۲۸.۰۰۰	۳۴.۹۶۸.۰۰۰	صندوق قرض الحسنه بلال حبشی ۳۳۰
۸۴۶.۸۷۹.۶۲۴	۳.۱۵۰.۰۰۰	بانک ملی ۰۱۰۵۴۲۰۹۸۰۰۰۹
۱.۳۵۸.۳۰۵.۵۷۰	۲.۲۲۵.۹۸۱.۶۷۸	

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۴-۲ تنخواه گردان:
ریال	ریال	
.	۳۲.۲۵۳.۰۹۷	تنخواه گردان جاری
-	۳۲.۲۵۳.۰۹۷	

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۵- سرمایه گذاری کوتاه مدت
ریال	ریال	
۲۲۹.۰۰۰.۰۰۰	۲۲۹.۰۰۰.۰۰۰	سپرده بانک کشاورزی
۲۲۹.۰۰۰.۰۰۰	۲۲۹.۰۰۰.۰۰۰	

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۶- پیش پرداخت:
ریال	ریال	
۲.۵۴۵.۷۵۱	۲.۵۴۵.۷۵۱	پیش پرداخت خرید کالا
۲.۵۴۵.۷۵۱	۲.۵۴۵.۷۵۱	



انجمن خیریه حمایت از بهاران نیلا به سرطان استان کردستان
 تاداشتهای توفیقی صورتهای مالی
 در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر است:

شرح اقلام	یادداشت	بهای تمام شده - رسال						استهلاک انباشته - رسال						ارزش دفتری - رسال	
		مانده در ابتدای سال	داراییهای اضافه شده طی سال مالی	داراییهای فروخته شده در سال مالی	مانده در پایان سال	مانده در ابتدای سال	استهلاک سال مالی	استهلاک انباشته داراییهای فروخته شده	مانده در پایان سال	مانده در ابتدای سال	استهلاک سال مالی	استهلاک انباشته داراییهای فروخته شده	مانده در پایان سال	۱۳۹۴	۱۳۹۳
زمین	۷-۱	۳۷۶,۶۶۴,۰۰۰	-	-	۳۷۶,۶۶۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۳۷۶,۶۶۴,۰۰۰	۳۷۶,۶۶۴,۰۰۰	
اتاقه و منویات	۷-۳	۲۵۸,۹۱۱,۴۰۰	۸۷,۳۸۶,۰۰۰	-	۳۴۶,۲۰۷,۴۰۰	۹۶,۷۳۱,۳۴۰	۲۵۰,۱۲۳,۵۶	-	-	-	-	-	۲۲۴,۵۷۳,۷۰۴	۱۲۲,۲۰۰,۰۰۰	
جمع		۶۳۵,۵۷۵,۴۰۰	۸۷,۳۸۶,۰۰۰	-	۷۲۳,۹۷۱,۴۰۰	۹۶,۷۳۱,۳۴۰	۲۵۰,۱۲۳,۵۶	-	-	-	-	-	۶۰۱,۱۳۲,۷۰۴	۵۳۸,۸۶۴,۰۰۰	
دارایی در دست تکمیل	۷-۳	۸۰,۹۳۲,۶۲۲,۰۸۵	۲۵۵,۱۳۴,۷۸۶	-	۸,۴۴۸,۷۵۶,۸۷۱	-	-	-	-	-	-	-	۸,۴۴۸,۷۵۶,۸۷۱	۸۰,۳۹۰,۶۲۲,۰۸۵	
جمع کل		۸,۷۲۹,۲۰۷,۴۸۵	۲۵۵,۱۳۴,۷۸۶	-	۹,۰۸۴,۲۳۲,۲۷۱	۹۶,۷۳۱,۳۴۰	۲۵۰,۱۲۳,۵۶	-	-	-	-	-	۹,۰۴۹,۹۹۴,۵۷۵	۸,۵۳۲,۴۸۶,۱۲۵	

زمین فوق به صورت اجاره به شرط تملک می باشد که بهای آن مشتمل بر ۱۱ قسط می باشد که سر رسید آخرین قسط آن سال ۱۳۹۹ می باشد.

اتاقات اتاقه و منویات عمدتاً بابت خرید صندوق های خیریه می باشد.

کل برآورد احداث طرح ۲۲ میلیارد رسال می باشد که طی صورتحساب شماره ۹۶۲۵۱ مورخه ۱۳۹۶/۰۷/۱۱ تا کتون ۴۰ درصد پیشرفت فیزیکی و ۲۰ درصد پیشرفت رسالی داشته است در ضمن پروژه دارای پیشی بیمه ای کافی میباشد.



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۷-۳-۱ دارایی در دست تکمیل
ریال	ریال	
۵,۳۴۱,۰۷۷,۸۲۳	۵,۳۴۷,۰۴۷,۸۲۳	مواد و مصالح
۱,۹۰۹,۶۴۲,۸۳۰	۲,۲۴۵,۷۹۲,۸۳۰	دستمزد
۲۶۱,۵۶۸,۰۰۰	۲۶۱,۵۶۸,۰۰۰	خاک برداری
۵۲۷,۳۳۳,۴۳۲	۵۹۴,۳۴۸,۲۱۸	هزینه های غیر مستقیم
۸,۰۳۹,۶۲۳,۰۸۵	۸,۴۴۸,۷۵۶,۸۷۱	

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۸- دارایی نامشهود:
ریال	ریال	
۰	۵۴۵,۰۰۰	خط تلفن ثابت
۰	۵۴۵,۰۰۰	

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۹- حسابهای پرداختی تجاری
ریال	ریال	
۰	۴۱,۵۹۰,۰۰۰	داروخانه دکتر سلواتی
۰	۴۱,۵۹۰,۰۰۰	

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	۱۰- سایر حسابها و اسناد پرداختی
ریال	ریال		
۲۸,۱۶۶,۴۰۰	۲۸,۱۶۶,۴۰۰	۱۰-۱	سازمان مسکن و شهرسازی
۲۰۸,۳۵۰,۱۴۸	۱۸,۳۵۰,۱۴۸	۱۰-۲	مهندس علائی (شرکت عمران امانیه)
۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۳	ثریا لطیفی
۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۴	شادی رستمی
۲۳۶,۵۱۶,۵۴۸	۶۰,۵۱۶,۵۴۸		

مانده حساب فوق مربوط به خرید زمین از سازمان مسکن و شهرسازی جهت احداث درمانگاه خیریه می باشد که به صورت اقساطی در بازده قسط مساوی بوده و مبلغ فوق مربوط به حصه جاری آن است. ۱۰-۱

مانده حساب مربوط به ساخت درمانگاه خیریه می باشد. ۱۰-۲

این مبلغ مربوط به حقوق اسفند ماه ۹۴ می باشد که در سال ۹۵ تسویه گردید. ۱۰-۳

مربوط به حقوق آذر و بهمن ماه بوده که در سال ۹۵ تسویه گردید. ۱۰-۴



انجمن خیره حمایت از بسماران مبتلا به سرطان استان کردستان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	استادپرداختنی بلندمدت	۱۱-
ریال	ریال			
۱۴۰.۸۳۲.۰۰۰	۱۱۲.۶۶۵.۶۰۰	۱۱-۱	سازمان مسکن و شهرسازی استان کردستان	
۱۴۰.۸۳۲.۰۰۰	۱۱۲.۶۶۵.۶۰۰			

۱۱-۱ بابت بدهی مربوط به خرید زمین است که شامل چهار قسط بوده که سررسید آخرین قسط آن سال ۱۳۹۹ می باشد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	عواید و منابع	۱۲-
ریال	ریال			
۵.۵۹۷.۱۳۹.۲۲۲	۴.۱۵۱.۰۴۴.۹۴۴	۱۲-۱	عواید و کارکرد	
۵.۵۹۷.۱۳۹.۲۲۲	۴.۱۵۱.۰۴۴.۹۴۴		جمع کل عواید	

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	عواید و کارکرد	۱۲-۱
۱.۴۱۲.۹۹۰.۰۰۰	۱.۲۶۹.۱۱۰.۰۰۰	۱۲-۱-۱	صندوق های خیریه	
۳.۹۵۴.۱۸۰.۲۲۷	۲.۲۶۰.۶۲۹.۹۴۴	۱۲-۱-۲	واریزی های مردمی	
.	۶۲۱.۳۰۵.۰۰۰	۱۲-۱-۳	واریزی محک	
۱۳۷.۸۶۰.۰۰۰	.		کمک نقدی مردمی	
۹۲.۱۰۸.۸۴۵	.		سایر درآمدها	
۵.۵۹۷.۱۳۹.۲۲۲	۴.۱۵۱.۰۴۴.۹۴۴		جمع کل	

۱۲-۱-۱ مبلغ فوق حاصل عواید صندوق های موجود در سطح شهر می باشد که طی سال به حساب واریز گردیده است.

۱۲-۱-۲ مبلغ فوق ناشی از کمکهای مردمی می باشد که به حسابهای جاری انجمن واریز گردیده است.

۱۲-۱-۳ عبارت است از کمکهای انجمن محک به کودکان زیر چهارده سال مبتلا به سرطان.



انجمن خیره حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۳- مصارف و حمایتهای دارویی، درمانی، مددکاری، پزشکی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱.۳۹۶.۸۶۷.۹۴۷	۱.۹۶۶.۹۵۶.۳۱۲	۱۳-۱ هزینه کمک به بیماران
۱۲۷.۱۶۰.۰۰۰	۵۳.۵۳۲.۲۰۰	۱۳-۲ هزینه های صندوق خیریه
۲۷۰.۰۰۰	۶.۳۱۵.۰۰۰	۱۳-۳ اهدا خون
۶۶.۸۴۰.۰۰۰	.	۱۳-۴ هزینه جشن تولد
۱۱۸.۲۹۱.۰۰۰	.	کمک های غیر نقد
۱.۷۱۱.۸۵۸.۹۴۷	۲.۰۲۶.۸۰۳.۵۱۲	

۱۳-۱ هزینه کمک به بیماران

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴۹۷.۲۲۳.۰۰۰	۸۶۰.۰۵۳.۰۰۰	۱۳-۱-۱ داروخانه ها
۶۳۱.۱۶۹.۰۰۰	۶۹۵.۳۴۰.۰۰۰	کمک به کودکان زیر ۱۴ سال
۱۸۵.۴۴۶.۹۴۷	۲۲۵.۹۴۸.۳۱۲	۱۳-۱-۲ هزینه های بیمارستانی
.	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	عیدی به بیماران
۶۷.۴۹۹.۰۰۰	۶۷.۵۹۵.۰۰۰	۱۳-۱-۳ هزینه های تصویر برداری و آزمایشگاه
۱۵.۵۳۰.۰۰۰	۱۸.۰۲۰.۰۰۰	کمک موردی به بیمار
۱.۳۹۶.۸۶۷.۹۴۷	۱.۹۶۶.۹۵۶.۳۱۲	

۱۳-۲ بابت خرید و تعمیر صندوق های موجود در سطح شهر می باشد.

۱۳-۳ مبلغ فوق بابت برگزاری مراسم جشن تولد کودکان زیر ۱۴ سال تحت پوشش انجمن می باشد.



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	داروخانه ها ۱۳-۱-۱
ریال	ریال	
۳۸۱,۸۶۰,۰۰۰	۵۱۵,۲۴۳,۰۰۰	داروخانه هلال احمر
۴۳,۲۲۰,۰۰۰	۱۷۲,۹۳۰,۰۰۰	داروخانه دکتر صلواتی
۵۷,۸۵۰,۰۰۰	۱۶۷,۵۸۰,۰۰۰	داروخانه دکتر ضیاء غریب
۱۰,۷۰۳,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	داوخانه اذر باد
۳,۵۹۰,۰۰۰	.	داروخانه ۱۳ ابان تهران
<u>۴۹۷,۲۲۳,۰۰۰</u>	<u>۸۶۰,۰۵۳,۰۰۰</u>	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	بیمارستان ها: ۱۳-۱-۲
ریال	ریال	
۱۷۰,۴۵۰,۰۰۰	۲۲۵,۱۵۰,۰۰۰	بیمارستان توحید
۲,۷۲۹,۹۳۰	۷۹۸,۳۱۲	بیمارستان بعثت
۲,۴۶۷,۰۱۷	.	درمانگاه وحدت
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	بیمارستان شریعتی
<u>۱۸۵,۴۴۶,۹۴۷</u>	<u>۲۲۵,۹۴۸,۳۱۲</u>	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	پاراکلینیک ها: ۱۳-۱-۳
ریال	ریال	
۱۶,۱۲۹,۰۰۰	۲۰,۶۸۶,۰۰۰	آزمایشگاه نور
۲۶,۶۵۰,۰۰۰	۱۹,۹۶۹,۰۰۰	مرکز تصویر برداری شفا
۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۴۰,۰۰۰	مرکز پزشکی هسته ایی
۶,۴۵۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰	آزمایشگاه مادر
۲,۸۷۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	آزمایشگاه فارابی
۴,۵۰۰,۰۰۰	.	دکتر رضا خلیلی
۱۰۰,۰۰۰	.	آزمایشگاه حسینی نسب
<u>۶۷,۴۹۹,۰۰۰</u>	<u>۶۷,۵۹۵,۰۰۰</u>	



انجمن خیره حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴ اسفند ۱۳۹۴

۱۴- هزینه های اداری و عمومی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۹۹.۴۴۰.۰۰۰	۴۲۴.۹۰۰.۰۰۰ ✓	۱۴-۱	هزینه حقوق و مزایا
.	۶۳.۸۸۰.۰۰۰ ✓		هزینه آگهی و تقویم
.	۵۸.۶۸۰.۰۰۰ ✓		هزینه اجاره
۱۲.۵۶۵.۰۰۰	۳۱.۲۱۸.۵۰۰ ✓		هزینه چاپ و تکثیر
۴۰.۰۳۰.۵۰۰	۲۸.۱۲۲.۰۰۰ ✓		هزینه ایاب و ذهاب
۲۵.۸۹۲.۱۴۰	۲۵.۰۱۲.۳۵۶ ✓		هزینه استهلاک
۴۰.۹۲۰.۰۰۰	۱۸.۱۵۹.۱۲۰ ✓		برگزاری همایش و سمینار
۲۳.۷۱۹.۶۰۰	۹.۷۰۰.۳۰۰ ✓		هزینه ملزومات مصرفی
۹.۳۷۵.۱۳۸	۸.۱۸۳.۰۰۰ ✓		هزینه تلفن
۱۳.۲۲۸.۵۰۰	۶.۵۵۳.۰۰۰ ✓		هزینه تعمیر و نگهداری
۱۸.۹۴۶.۸۵۲	۵۹.۸۶۴.۳۱۱ ✓	۱۴-۲	سایر هزینه های اداری و عمومی
۵۸۴.۱۱۷.۷۳۰	۷۳۴.۲۷۲.۵۸۷		

۱۴-۱ هزینه حقوق و مزایا

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۷۶.۵۴۰.۰۰۰	۳۸۷.۸۰۰.۰۰۰	هزینه حقوق پرسنل
۱۲۲.۹۰۰.۰۰۰	۳۷.۱۰۰.۰۰۰	هزینه خدمات مالی
۳۹۹.۴۴۰.۰۰۰	۴۲۴.۹۰۰.۰۰۰	



انجمن خیره حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۲-۱۴- سایر هزینه های اداری و عمومی:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
.	۲۷.۰۲۱.۷۳۸ ✓	بیمه کارکنان
۸.۵۷۰.۰۰۰	۶.۵۹۴.۰۰۰ ✓	هزینه متفرقه
.	۵.۰۰۰.۰۰۰ ✓	حق عضویت خانه خیرین
.	۴.۱۵۰.۰۰۰ ✓	هزینه خدمات (تمیز کاری و جابه جایی وسایل)
.	۴.۰۷۴.۰۰۰ ✓	هزینه خوابگاه
۲.۵۳۲.۲۵۲	۲.۸۴۳.۵۷۳ ✓	پست و مرسولات
۲.۳۹۰.۰۰۰	۲.۶۱۴.۵۰۰ ✓	آگهی و تبلیغات
۵.۴۵۴.۶۰۰	۲.۳۱۶.۵۰۰ ✓	هزینه پذیرایی
.	۲.۰۵۰.۰۰۰ ✓	هزینه گاز
.	۱.۸۵۰.۰۰۰ ✓	هزینه شارژ اینترنت
.	۱.۱۸۰.۰۰۰ ✓	هزینه برق
.	۱۷۰.۰۰۰ ✓	هزینه آب
<u>۱۸.۹۴۶.۸۵۲</u>	<u>۵۹.۸۶۴.۳۱۱</u>	

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۵- هزینه های مالی
ریال	ریال	
۱۸۴.۰۰۰	۳۱۲.۰۰۰ ✓	کارمزد صدور دسته چک
<u>۱۸۴.۰۰۰</u>	<u>۳۱۲.۰۰۰</u>	

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۶- سایر درآمدها و و هزینه ها :
ریال	ریال	
۴۶.۰۵۸.۵۸۱	۵۲.۹۳۴.۸۲۲ ✓	سود بانک کشاورزی
.	۳۷.۹۶۸.۳۶۸ ✓	سود بانک ملی
<u>۴۶.۰۵۸.۵۸۱</u>	<u>۹۰.۹۰۳.۱۹۰</u>	



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۷- صورت تطبیق کارکرد عملیاتی :

صورت تطبیق کارکرد عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۳۰۱,۱۶۲,۵۴۵	۱,۳۸۹,۹۶۸,۸۴۵	کارکرد عملیاتی
۲۵,۸۹۲,۱۴۰	۲۵,۰۱۲,۳۵۶	هزینه استهلاک
(۲,۵۴۵,۷۵۱)	.	کاهش (افزایش) سپرده و پیش پرداخت ها
۱۴,۱۵۲,۸۳۰	(۱۳۴,۴۱۰,۰۰۰)	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی
۱۱,۶۲۹,۱۹۲	(۳۱۳,۰۰۰)	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳,۳۵۰,۲۹۰,۹۵۶	۱,۲۸۰,۲۵۸,۲۰۱	جمع کل

۱۸- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ ترازنامه شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی می باشد.

۱۹- رویدادهای پس از تاریخ ترازنامه

بعد از تاریخ ترازنامه و تا تاریخ تصویب صورتهای مالی، رویداد یا اهمیتی که مستلزم تعدیل یا افشاء در صورتهای مالی باشد رخ نداده است.

۲۰- معاملات با اشخاص وابسته

طی سال مالی مورد گزارش ، هیچگونه معامله ای که مشمول معاملات موضوع ماده ۱۲۹ قانون تجارت باشد روی نداده است.

۲۱- مبادلات غیر نقدی

در سال مورد گزارش، مبادلات غیر نقدی در انجمن، صورت نگرفته است.

