

انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان
استان کردستان

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان

فهرست مندرجات

شماره صفحه ۱ الی ۶	عنوان	گزارش حسابرس مستقل
۲	ترازنامه	صورت های مالی:
۳	صورت سود و زیان	
۴	گردش حساب سود و زیان انباشته	
۵	صورت جریان وجوه نقد	
۱۵ الی ۱۵	پادداشت های توضیحی	

بروزان حساب

موسسه حسابی و خدمات مدیریت

(شماره مسح از این رسانه ایران)

شماره ۹۵۲۷

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی عادی سالانه

انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان



«بسم الله تعالى»

انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان شامل ترازو نامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوده نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۰ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئلیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئلیت حسابرس

۳- مسئلیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاد می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی 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

تهران- میدان کتابی، خیابان جلفا نبش کوچه سیمرغ غربی، ساختمان کیانا، پلاک ۲، طبقه دوم، واحد ۶

تلفن: ۰۵۲-۲۲۸۸۹۰۵۲-۲۲۸۸۹۶۴۵-۲۲۸۸۹۳۳۸ فکس: ۰۲۲۸۸۹۶۲۴ کد پستی: ۱۵۴۱۷-۱۵۹۳۷

E-mail: behrozan_hesab@yahoo.com

دامنه کلارن حساب من مستقل

انجمن خیریه حملت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان

اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی 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 می‌شود. 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.

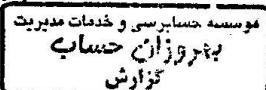
این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ و عملکرد مالی و جریانهای تقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاكيد بر مطلب خاص

۵- براساس یادداشت ۷ همراه صورتهای مالی در دوره مورد رسیدگی سه دانگ یک باب واحد مسکونی توسط فردی خیر به انجمن اهدا شده و به مبلغ یک ریال در ترازنامه منعکس شده است. با توجه به عدم تصرف واحد مسکونی توسط انجمن و پلمپ واحد توسط احده از وراث شخص متوفی، ملک مزبور ارزیابی نشده و در انتظار تحويل ملک از سوی مراجع قضائی می‌باشد.



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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 ۱۳۹۶ تقدیم می‌شود.

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 - بادداشت‌های توضیحی: الف- تاریخچه فعالیت شرکت
۵-۱۵	ب - بادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و مسائل اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۲۶ به تایید هیات مدیره انجمن رسیده است.

اعضاي هيات مدیره	سمت	امضاء
ثريا لطيفي	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	
شعله شاه غببي	رئيس هیأت مدیره	
سيامك درخشان	نائب رئيس هیأت مدیره	
حشمت الله صيدى	عضو هیئت مدیره	
فرازام فاروقى	عضو هیئت مدیره و خزانه دار	

انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان گردستان

تقریزان سیام

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

داراییها	پادخاشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بدهیها	پادخاشت	داراییها	پادخاشت	بدهیها	پادخاشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
داراییهای جاری:					داراییهای جاری:			
موجودی نقد					موجودی نقد			
سرمایه گذاری کوته مدت					سرمایه گذاری کوته مدت			
پیش پرداخت بدهی					پیش پرداخت بدهی			
جمع داراییهای جاری					جمع داراییهای جاری			
داراییهای غیر جاری:					داراییهای غیر جاری:			
دلاریای ثابت شهرد					دلاریای ثابت شهرد			
داراییای ثابت نامشهود					داراییای ثابت نامشهود			
جمع داراییها					جمع داراییها			
پادخاشتی توضیحی همراه جز لینک صورتیهای مالی است.								



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کرمان

صورت کارکرد

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۶

باداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
هزینه های اداری و عمومی	هزینه های اداری و عمومی	هزینه های اداری و عمومی
مازاد ناچالص	۵,۷۰,۴۶,۴۴۸,۰۹	۵,۱۱,۸۰,۲,۷۷۸
(۵,۲۲۴,۸۵,۱,۸۹۷)	(۵,۲۷۵,۹۸۳,۰۰۲)	
مصارف و حمایتهاي دارويي، درماتي، مددگاري، پزشکي	۲,۴۲۸,۴۹۵,۰۰۹	۲,۷۸۹,۹۵۲,۸۳۱
(۱,۷۱,۸۰,۶۹,۸۶۲)	(۱,۴۵,۰۷۲,۰,۱۴۷)	
مازاد عملياتي	۱,۹۷۷,۶۷۴,۰,۹۲۰	۱,۰۹۸,۸۸۴,۹۹۹
هزينه مالي	-	(۳۰,۳۰,۰۰)
سایر منابع، سود سپرده پاتکي	۲۱۶,۹۶۶,۳۵۸	۲۴۹,۳۸۵,۱۴۹
خلاص سایر منابع و مصارف غير عملياتي	۲۱۶,۹۶۶,۳۵۸	۲۴۹,۱۸۲,۱۴۹
مازاد خالص	۲,۲۹۳,۷۱۱,۰۲۷	۱,۳۱۵,۰,۹۷,۱۱۸

گردش حساب کارکرد انباشته

مازاد جاري	۱,۳۹۵,۰,۹۷,۱۱۸	۲,۲۹۳,۷۱۱,۰۲۷
مازاد در ابتداي سال	۱۱,۰۴۲,۵,۴۷,۹۵۴	۱۲,۶۲۳,۰,۹۹,۳۲۹
تعديلات سنواتي	(۷,۵۴۵,۷۳۷)	-
مازاد در ابتداي سال (تعديل شده)	۱۱,۳۱۸,۰,۰,۲۶,۲۲۱	۱۲,۶۲۳,۰,۹۹,۳۲۹
اندخته قاتوني	-	-
مازاد انباشته پایان سال	۱۲,۶۲۳,۰,۹۹,۳۲۹	۱۴,۹۲۷,۰,۷۸,۰,۶۹۱

باداشتهای توضیحي همراه جزء لاینک صورتهای مالی است.

پاتوجه به اينکه گردش حساب انباشته منحصر به سود دوره می باشد، صورت کارکرد جامع ازانه نگردد است.



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان

صورت حساب وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۶

پاداشت	رویال	رویال	رویال	رویال
	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
فعالیتهای عملیاتی:				
	۱,۱۴۲,۳۴۸,۴۵۳	۲,۱۶۸,۱۳۴,۶۳۵	۱۶	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
				بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختنی با تأمین مالی:
	۲۴۶,۴۸۵,۱۴۹	۳۱۶,۹۶۶,۳۵۸		سود سپرده پانکی
		۳۱۶,۹۶۶,۳۵۸		
فعالیتهای سرمایه گذاری:				
	(۱۲,۱۹۶,۴۱۸)	(۷۱,۸۱۶,۴۰۲)		وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
	(۱)	-		وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت نا مشهود
	(۳۲۲,۱۸۳,۰۱۷)	(۱,۷۲۴,۶۳۱,۷۰۶)		وجه پرداختی جهت ایجاد داراییهای در دست تکمیل
	(۴۱۶,۳۷۹,۴۳۶)	(۱,۸۰۶,۴۴۸,۱۰۸)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
	۹۷۲,۴۵۴,۱۶۶	۶۷۸,۶۵۲,۸۸۵		جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی
	۹۷۲,۴۵۴,۱۶۶	۶۷۸,۶۵۲,۸۸۵		خالص افزایش در وجه نقد
	۲,۲۵۸,۲۲۴,۷۷۵	۲,۲۳۰,۶۸۸,۹۴۱		مانده وجه نقد در آغاز سال
	۲,۲۲۰,۶۸۸,۹۴۱	۲,۹۰۹,۳۴۱,۸۷۶		مانده وجه نقد در پایان سال

پاداشتهای توضیحی همراه جز لاینک صورتهای مالی است.



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان
بادداشتگاه توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۶

۱- تاریخچه فعالیت انجمن

انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان با شماره ثبت ۱۷۴ از تاریخ ۲۵ آسفند ماه ۱۳۸۵ تأسیس و شروع به فعالیت کرده است.

مرکز اصلی (فعلی) انجمن واقع در سنندج، میدان ازادی جنب شورای حل اختلاف، پاساز اسدی مقدم طبقه اول می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی انجمن

ضمن رعایت کامل قولین جمهوری اسلامی ایران در زمینه کمک به بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان فعالیت می کند.

۱-۳- وضعیت اشتغال

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

۱۳۹۵	۱۳۹۶	کل کارکنان دائم و موقت انجمن
نفر	نفر	
۷	۸	
نفر	نفر	
۷	۸	

۲- مبنای تهییه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهییه و در موارد مقتضی از ارزشها 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 مستهلك 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 وزیان دوره منظور می گردد.



انجمن خیریه حملت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان

و~~لداشتی~~ توضیح صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۶

۳-۱-۲ استهلاک داراییها :

استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر محدود برآورده داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آینین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ اصلاحیه قانون مالوتهای مستقیم مصوب استند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس تخریجها و روش‌های زیر محاسبه می شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
نزویی	۲۰%	مالخان
خط مستقیم	۱۰	اثاله و منصوبات

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گردد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها مظور می گردد. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمدگی چهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت پاد شده %۳۰ نرخ استهلاک 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 قبل انتساب به تحصیل "داراییهای واحد شرایط" است.

۳-۳- نخبه هزایی پایان خدمت کارکنان

هزایی پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه حقوق ثابت برای هر مال خدمت کارکنان محاسبه و در پایان دوره مالی پرداخت می شود.

۳-۴- روش شناسایی بهای تمام شده

کلیه هزینه های مربوط به پروره به نام آن پروره نگهداری می گردد و پس از تایید مجری و کارفرما در حساب پروره منظور می شود.



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان
بادداشت‌های توضیحی صور تهابی مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		بادداشت	موجودی نقد
ریال		ریال			
۲,۲۰,۳,۷۲۶,۹۴۱		۲,۹۰,۹,۳۴۱,۸۲۶		۴-۱	بانک ها
۲۶,۹۵۲,۰۰۰		-		۴-۲	بنخواه گردان
۲,۲۳۰,۶۸۸,۹۴۱		۲,۹۰,۹,۳۴۱,۸۲۶			
۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۴-۱ موجودی بانک ها	
ریال		ریال			
۲,۲۷۹,۶۴۰,۲۲۹		۲,۷۴۳,۵۸۶,۶۲۸		۰۲۰,۵۳۰,۱۸۸,۰۰۰	بانک ملی ۲
۴۵۳,۳۷۷,۵۴۹		۳۲۶,۹۵۹,۷۲۵		۰۱۰,۵۴۲,۰۹۸,۰۰۰	بانک ملی ۹
۱,۸۹,۵۵۱,۲۷۳		۲۵۲,۵۶۶,۲۲۲		۵۵۶,۴۸۹,۸۵۹	بانک کشاورزی
۹۹,۶۵۲,۲۶۵		۵۹,۲۸۸,۶۱۹		۲۰,۲۹۸,۳۲	بانک رفاه
۰,۷۴,۵۹۸,۶۴۲		۳۴۰,۴۴۲,۵۶۲۹		۰,۱۰,۷۱۲,۷۱۷,۹۰۰	بانک ملی درمانگاه
۷۷,۶۰۲,۰۰۰		۱۲۴,۶۷۲,۰۰۰		۳۳۰	صندوق قرض الحسنه بلال جهشی
۲۴,۳۱۴,۹۸۳		۵۱,۸۲۴,۹۸۳		۰,۱۰,۰۱۳,۸۲۶,۱۰۰	بانک پارسیان ۸
۲,۲۰,۳,۷۲۶,۹۴۱		۲,۹۰,۹,۳۴۱,۸۲۶			
۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۴-۲ تنخواه گردان:	
ریال		ریال			
۱۷,۲۹۲,۰۰۰		-			تنخواه گردان جاري
۹۶۶۰,۰۰۰		-			تنخواه گردان کودکان
۲۶,۹۵۲,۰۰۰		<b">-</b">			
۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۴-۳ سرمایه گذاری کوتاه مدت	
ریال		ریال			
۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰		۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰		سپرده بانک کشاورزی	
۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰		۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰			
۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۴-۴ پیش پرداخت:	
ریال		ریال			
۵,۹۸۲,۵۰۸		۱,۵۲۲,۱۶۷		پیش پرداخت بیمه (دارایی در جریان ساخت)	
-		۲۶۴,۰۵۴		پیش پرداخت بیمه (اموال و ائانه)	
-		۴,۹۲۶,۰۴۴		پیش پرداخت بیمه (خوایگاهها)	
۵,۹۸۲,۵۰۸		۶,۸۱۳,۲۵۵			



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سلطان استان کردستان

بادداشتی توسیعی، صورتی، عالی

در تاریخ ۲۹ آستانه ماه ۱۳۹۶

-۷ جدول پایان تمام شده و استهلاک البانش داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر است:

آرزوی دفتری - رمال	استهلاک البانش - رسال	بسهای تسامم شده - رسال						پادداشت	شرح الام
		مانده در بایان سال	استهلاک البانش فرودنده شده	استهلاک دارایی های سال مالی	مانده در بایان سال	مانده در بایان سال	دارایی های فروخته شده رسال مالی	مانده در بایان سال	
۱۳۹۵	۱۳۹۶								
۳۷۸۶۴۰۰۰	۳۷۸۶۴۹۰۰۰	-	-	-	-	۳۷۸۶۴۹۰۰۰	-	-	زمین
۱۰۷۸۷۵۸۵۶	۱۰۷۸۷۵۸۷۸	۷۸۰۰۷۲۵۹۷۵	-	۷۸۰۰۷۲۵۹۷۷	۷۸۰۰۷۲۵۹۷۵	۷۸۰۰۷۲۵۹۷۱	-	۴۴۵۰۰۰۱	الله و منصوبات
-	-	-	-	-	-	۱	-	-	منزل مسکونی
۵۷۴۵۳۶۱۸۰۵	۵۵۱۷۲۵۷۸۵	۷۸۰۰۷۲۵۹۷۵	-	۷۸۰۰۷۲۵۹۷۷	۷۸۰۰۷۲۵۹۷۵	۷۸۰۰۷۲۵۹۷۱	-	۴۴۵۰۰۰۲	جمع
۸۷۷۱۷۹۸۸	۱۰۵۰۷۰۷۱۵۹۲	-	-	-	-	۱۰۵۰۷۰۷۱۵۹۲	-	۱۰۷۳۵۳۱۷-۶	دارای درست تکمیل
۹۰۳۶۷۷۹۷۷۶	۱۱۰۵۷۷۹۰۷۶	۷۸۰۰۷۲۵۹۷۵	-	۷۸۰۰۷۲۵۹۷۷	۷۸۰۰۷۲۵۹۷۵	۱۱۰۵۷۷۹۰۷۶	-	۱۰۷۷۱۷۳۴۸۸۸	جمع کل
								۹۰۵۹۹۴۱۳۰۷	

زمین فوق به صورت اجراء به شوط تعلیک می باشد که پایان آن مشتمل بر ۱۱ قسمت می باشد که رسیده آخرین قسمت آن سال ۱۳۹۶ می باشد.

۷-۱

اراضی الله و منصوبات عدهاً خود و سابل و تجهیزات می باشد.

۷-۲

مربوط به یک باب منزل مسکونی متعلق به مرحومه خانم زهراء تخله گر است که ایشان سه دانک از ملک خود به انجمن و سه دانک دیگر آن را به خانم ابران دانایی اهدا نموده است. لازم به ذکر است با توجه به قوت خانم

۷-۲

تخله گر برادر ایشان ضمن پذیرفتن ملک علیه خانم ابران دانایی اقامه مدعو نموده است که مدعوی ایشان در دو نوبت در محکوم قضایی مردود شده است و ملک موره نظر در آستانه رفع تعریض قرار دارد لذا امکان ارزیابی آن توسعه کارشناس دادگستری پس از رفع تعریض امکان پذیر خواهد شد

۷-۲

کل برآورد احتمال طرح ۴۲ میلیارد رمال می باشد که مطابق صورتجلسه شماره الله مورث ۱۳۹۶/۱/۲۲ ناکنون ۵ درصد پیشرفت فیزیکی و ۲۵ درصد پیشرفت ریاضی داشته است. در ضمن بروزه دارای پوشش بهمه این کاری میباشد



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان
بادداشت‌های توضیحی صورتیهای مال
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۷-۴-۱ دارایی در دست تکمیل

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵,۴۲۷,۷۱۰,۸۲۲	۶,۵۶۴,۷۵۶,۷۲۳
۲,۴۳۰,۷۶۲,۸۲۰	۲,۷۵۶,۵۳۹,۲۸۲
۲۷۷,۰۸۸,۰۰۰	۲۷۸,۰۸۸,۰۰۰
۶۲۶,۳۷۸,۰۲۵	۸۰۷,۱۸۷,۵۸۹
۸,۷۷۱,۹۳۹,۸۸۸	۱۰,۵۰۶,۵۷۱,۵۹۴

مواد و مصالح
 دستمزد
 خاک برداری
 هزینه های غیر مستقیم

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵۴۵,۰۰۰	۵۴۵,۰۰۰
۱	۱

۸- دارایی نامشهود:
 خط تلفن ثابت
 نرم افزار مالی (اهدابی)

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	بادداشت
ریال	ریال	
-	۱۱۰,۸۰۶,۴۵۲	۹-۱
۲۸,۱۶۶,۴۰۰	۴۶,۹۵۰,۰۲۴	۹-۲
-	۲۸,۱۶۶,۴۰۰	۹-۳
۴,۰۵۹,۱۰۷	۱۸,۴۴۰,۰۰۰	
-	۱۳۸,۰۳,۲۶۸	
۵۵,۱۲۷,۶۵۵	۱,۲۱۷,۵۰۰	
۲۲,۹۰۲,۱۵۸	-	
۵۵,۱۲۷,۶۵۵	۲۱۹,۳۸۳,۷۴۴	

-۹ حسابها و استناد پرداختنی تجاری و غیر تجاری

شرکت شایان بی ریز
 بیمارستان بعثت (بابت کودکان بستری شده)
 سازمان مسکن و شهرسازی
 بیمارستان توحید
 سازمان تامین اجتماعی
 ایانس سفیر اقای ورعی
 مهندس علایی (شرکت عمران امامیه)

۹-۱ بابت حقوق و مزایای سپریست کارگاه که در سال ۱۳۹۷ تسویه شده است

۹-۲ بابت هزینه بستری و شیمی درمانی کودکان مبتلا به سرطان استان کردستان که در فروردین ۹۷ تسویه شد.

۹-۳ مانده حساب فوق مربوط به خرید زمین از سازمان مسکن و شهرسازی جهت احداث درمانگاه خیریه می باشد که به صورت اقساطی دریازده قسط مساوی بوده و مبلغ فوق مربوط به حصه جاری آن است.



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان

بادداشت‌های توضیحی صورتیهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۶

استاد پرداختنی بلندمدت	بادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
سازمان مسکن و شهرسازی استان کردستان		ریال	ریال
	۱۰-۱	۵۶,۳۳۲,۸۰۰	۸۴,۴۹۹,۲۰۰
		۵۶,۳۳۲,۸۰۰	۸۴,۴۹۹,۲۰۰

۱۰-۱ بابت بدھی مربوط به خرید زمین است که شامل دو قسط بوده که سرسید آخرین قسط آن سال ۱۳۹۹ می باشد.

۱۱ عواید و منابع

عواید و کارکرد	مجموع کل عواید	بادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
عواید			ریال	ریال
۵,۱۱۱,۸۰۶,۷۲۸	۵,۷۰۴,۴۴۸,۰۶۹	۱۱-۱	۵,۱۱۱,۸۰۶,۷۲۸	۵,۷۰۴,۴۴۸,۰۶۹
۵,۱۱۱,۸۰۶,۷۲۸	۵,۷۰۴,۴۴۸,۰۶۹			

عواید و کارکرد	مجموع کل	بادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
واریزی های مردمی			ریال	ریال
۳,۰۱۰,۴۰۹,۰۸۲۸	۲,۸۶۷,۰۷۰,۳۴۰	۱۱-۱-۱	۳,۰۱۰,۴۰۹,۰۸۲۸	۲,۸۶۷,۰۷۰,۳۴۰
۱,۲۸۳۶۱۸,۵۰۰	۱,۲۴۲,۵۲۷,۵۰۰	۱۱-۱-۲	۱,۲۸۳۶۱۸,۵۰۰	۱,۲۴۲,۵۲۷,۵۰۰
۱۰۵,۳۴۸,۰۰۰	۶۷۶,۵۳۰,۲۲۹		۱۰۵,۳۴۸,۰۰۰	۶۷۶,۵۳۰,۲۲۹
-	۳۹۸,۸۰۰,۰۰۰		-	۳۹۸,۸۰۰,۰۰۰
-	۳۳۶,۱۳۰,۰۰۰		-	۳۳۶,۱۳۰,۰۰۰
۲۴۹,۸۳۷,۴۰۰	۱۶۹,۴۴۰,۰۰۰	۱۱-۱-۳	۲۴۹,۸۳۷,۴۰۰	۱۶۹,۴۴۰,۰۰۰
۳۶۸,۹۱۲,۰۰۰	۱۳,۹۵۰,۰۰۰		۳۶۸,۹۱۲,۰۰۰	۱۳,۹۵۰,۰۰۰
۵,۱۱۱,۸۰۶,۷۲۸	۵,۷۰۴,۴۴۸,۰۶۹			

۱۱-۱-۱ مبلغ فوق ناشی از کمکهای مردمی می باشد که به حسابهای جاری انجمن واریز گردیده است.

۱۱-۱-۲ مبلغ فوق حاصل عواید صندوق های موجود در سطح استان می باشد که طی سال جمع آوری و به حساب واریز گردیده است.

۱۱-۱-۳ مبلغ فوق شامل دریافت های نقدي و غير نقدي که در این جشن به انجمن اهدا شد.



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان
بادداشت‌های توضیحی صورتیهای مال

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۲ مصارف و حمایت‌های دارویی، درمانی، مددگاری، پزشکی

بادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
هزینه کمک به بیماران	۱۲-۱	۲۰۵۸۹۸۸۰۰۰
هزینه جشن تولد	۱۲-۲	۱۲۲.۹۲۵.۰۰۰
هزینه خرید و تعمیر صندوق خیریه	۱۲-۳	۹۰.۸۳۵.۰۰۰
سایر اقلام	۱۲-۴	۲.۰۲۳۵.۰۰۲
هزینه کمک به بیماران	۱۲-۱	۲.۰۲۲۴.۸۵۱.۸۹۷
		۲.۰۲۷۵.۹۸۳.۰۰۲

بادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
داروخانه ها	۱۲-۱	۱.۰۹۷۶.۰۰۰.۰۰۰
کمک به کودکان مبتلا به سرطان	۱۲-۱-۱	۱.۰۴۳.۱۰۰.۰۰۰
عیدی به بیماران	۱۲-۱-۲	۱۱۹.۷۴۰.۹۶۲
هزینه های بیمارستانی	۱۲-۱-۳	-
پاراکلینیک ها	۱۲-۱-۴	۱۹۷.۲۴۸.۹۹۲
سبد کالا (عید نوروز و ماه رمضان ۹۶)	۱۲-۱-۵	۲۴۶.۷۵۴.۱۴۰
کمک موردنی به بیمار	۱۲-۱-۶	۱۸۶.۵۸۰.۹۹۷
داروخانه ها	۱۲-۱	۲.۰۱۳۹.۲۸۷.۹۹۷
		۲.۰۰۵۸.۹۸۸.۰۰۰

	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
داروخانه هلال احمر	۱۰۰۲۸.۱۲۴.۰۰۰	۱.۰۱۷۶.۹۶۰.۰۰۰
داروخانه دکتر صلوانی	۱۰۶.۹۸۶.۰۰۰	۱۲.۰۲۵۰.۰۰۰
داخانه اذر باد	۷.۹۹۰.۰۰۰	۳.۹۰۰.۰۰۰
داروخانه دکتر فتحی	-	۱۰۴.۴۹۰.۰۰۰
داروخانه هلال احمر	۱۰۰۰۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۱۴۳.۱۰۰.۰۰۰
		۱.۰۱۷۶.۹۶۰.۰۰۰



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان
نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۶

۱۲-۱-۲ بیمارستان‌ها:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۶۹,۲۷۰,۰۰۰	۱۹۱,۶۱۶,۳۶۲	بیمارستان توحید
۷,۳۱۰,۹۹۷	۵,۶۳۲,۶۳۰	بیمارستان بعثت (MRI-سی تی اسکن)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بیمارستان امام رضا کرمانشاه
۱۸۶,۵۸۰,۹۹۷	۱۹۷,۲۴۸,۹۹۲	

۱۲-۱-۳ پاراکلینیک‌ها:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۱۰,۱۰۰,۰۰۰	سونوگرافی دکتر شریفی
-	۱۸,۰۰۵,۶۰۰	سونوگرافی دکتر صمدی
۴۴,۹۰۷,۰۰۰	۴۰,۵۰۱,۰۰۰	سونوگرافی دکتر شیخ اسماعیلی
۲۱,۰۴۰,۰۰۰	۷,۲۷۰,۰۰۰	مرکز تصویر برداری شفا
۲۰,۶۱۴,۰۰۰	۲۳,۴۰۳,۰۰۰	آزمایشگاه دکتر حسینی نسب
۱۹,۵۶۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۳,۰۰۰	مرکز پزشکی هسته ای
۱۹,۲۷۰,۰۰۰	۳۵,۰۳۰,۰۰۰	دکتر قماشچی
۱۶,۵۶۰,۰۰۰	۲۶,۵۰۷,۷۷۰	آزمایشگاه نور
۲,۹۴۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	آزمایشگاه فارابی
۲,۶۶۰,۰۰۰	۲,۹۵۰,۰۰۰	آزمایشگاه مادر
-	۷,۵۲۲,۴۲۰	آزمایشگاه پاستور
-	۳,۰۶۰,۰۰۰	آزمایشگاه سینا
-	۱,۳۰۰,۰۰۰	تصویر برداری ارا
۶۵۰,۰۰۰	-	دکتر قادری
۱۵۰,۳۰۱,۰۰۰	۲۴۶,۷۵۴,۱۴۰	

۱۲-۱-۳ هزینه‌های پاراکلینیک بیماران قسمتی از آن توسط پزشکان خیر به صورت خیریه پرداخت شده است

۱۲-۱-۴ این اقلام توسط خیرین به صورت کلا به انجمن اهدا گردیده است

۱۲-۲ مبلغ فوق بایت برگزاری مراسم جشن تولد برای کودکان مبتلا به سرطان تحت پوشش انجمن می باشد. که هزینه اهدا ی کارت هدیه و شیرینی و میوه توسط خیرین بزرگوار به این انجمن اهدا شده است و اقلام آن در منابع غیر تقد منظور شده است

۱۲-۳ بابت خرید و تعمیر صندوق‌های موجود در سطح شهر می باشد.

۱۲-۴ این مبلغ شامل ارسال خون جهت پیوند غیر خویشاوند و همجنین اجاره خوابگاه (به صورت رایگان) توسط آقای نجیب شریفی و هیات امنا مسجد حضرت رسول می باشد



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۶

۱۳- هزینه‌های اداری و عمومی

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	بادداشت	
ریال	ریال		
۷۷۸,۰۱۸,۹۴۸	۱,۰۵۱,۵۵۱,۷۳۴	۱۳-۱	هزینه حقوق و مزايا
-	۹۲۶۵۰,۰۰۰		هزینه حسابرسی
۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۷۷,۷۸۱,۸۰۰		هزینه چاپ و تکشیر
-	۵۰,۰۲۰,۰۰۰	۱۳-۲	هزینه جرایم و دعاوی حقوقی
۶۷۲,۶۰۶,۱۴۱	-		هزینه حقوق و مزايا پرسنل مستعفي
۵۵,۲۹۷,۸۱۷	۳۸,۵۹۵,۰۲۸		سایر هزینه‌های اداری و عمومی
۲۱,۱۸۴,۷۷۸	۳۱,۸۰۷,۵۰۰		هزینه انرژی
۲۵,۰۲۰,۰۰۰	۲۹,۰۹۷,۰۰۰		هزینه آیاپ و ذهاب
۱۳۱,۷۲۷,۸۶۶	۲۶,۹۶۴,۳۷۳		هزینه استهلاک
۱۰,۸۳۱,۳۱۲	۱۸,۱۸۲,۸۰۰		هزینه ملزمات مصرفی
-	۱۳۶۲۸,۶۰۰		چاپ قبض و سبرگ و دفترچه
-	۱۰,۰۵۶,۳۱۲		هزینه بیمه اتش سوزی و مسئولیت مدنی
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		حق عضویت شبکه ملی مبارزه با سرطان
۱,۷۱۸,۰۶۹,۸۶۲	۱,۴۵۰,۷۲۰,۱۴۷		جمع کل

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		هزینه حقوق و مزايا	۱۳-۱
			حقوق پرسنل	
۳۸۵,۹۴۴,۴۶۷	۵۴۸,۷۸۷,۷۲۶		بیمه سهم کارفرما	
۵۲,۰۵۱,۲۷۸	۱۰۷,۸۸۸,۴۸۸		حق الزحمه جمع اوری صندوق ها	
۱۳۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰		حق بن کارگری	
۴۴,۷۷۰,۰۰۰	۶۵,۰۱۷,۰۹۷		حق اولاد	
۳۷,۳۵۹,۳۶۰	۴۴,۵۳۶,۶۸۸		اضافه کار	
۳۹,۸۳۰,۰۵۸	۸,۷۳۶,۱۰۷		عیدی	
۸۲,۰۶۳,۲۷۵	۹۰,۱۳۳,۸۳۶		سنوات	
-	۴۴,۷۷۱,۷۹۲		جمع کل	
۷۷۸,۰۱۸,۹۴۸	۱,۰۵۱,۵۵۱,۷۳۴			

با توجه به دعوی مطرح شده با مجوز دادگستری از حساب انجمن طی چک برداشت شده است و دعوی مطرح شده به نفع
۱۳-۲ انجمن خاتمه یافت.



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۶

-۱۴

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳۰۳،۰۰۰	-
۳۰۳،۰۰۰	-

هزینه های مالی

کارمزد صدور دسته چک
جمع کل

-۱۵

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۸۴،۹۵۲،۸۵۳	۲۵۳،۹۴۶،۳۹۹
۶۱،۵۳۲،۲۹۶	۶۳۰،۱۹،۹۵۹
۲۴۶،۴۸۵،۱۴۹	۳۱۶،۹۶۶،۳۵۸

سایر درآمدها و هزینه ها :

سود سپرده بانک ملی
سود سپرده بانک کشاورزی
جمع کل



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

-۱۶- صورت تطبیق کارکرد عملیاتی :

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۰۶۸,۸۸۴,۹۶۹	۱,۹۷۷,۷۴۴,۹۲۰	مازاد عملیاتی
۱۳۱,۷۲۷,۸۶۶	۲۶,۹۶۴,۳۷۳	هزینه استهلاک
(۳,۴۳۶,۷۵۷)	(۸۳۰,۷۴۷)	کاهش (افزایش) سپرده ها و پیش پرداخت ها
(۴۶,۹۷۸,۸۹۳)	۱۶۴,۰۵۶,۰۸۹	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی
(۷,۸۴۸,۷۲۲)	-	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۱۴۲,۳۴۸,۴۵۳	۲,۰۶۸,۱۳۴,۶۳۵	

-۱۷- تعهدات و بدهیهای احتمالی

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

-۱۸- رویدادهای پس از تاریخ ترازنامه

بعد از تاریخ ترازنامه و تاریخ تصویب صورت‌های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعديل یا افشاء در صورت‌های مالی می باشد رخ نداده است

-۱۹- معاملات با اشخاص وابسته

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

-۲۰- مبادلات غیر نقدی

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

