

انجمن حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان

گزارش حسابرس مستقل

برای سال مالی منتهی ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

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
۴	گردش حساب کارکرد انباشته
۵	صورت جریان وجهه نقد
۱۵ الی ۱۵	یادداشت‌های توضیحی

بروزان حساب

موسسه حسابی و خدمات مدیریت

(عضو جامعه حسابداران رسمی ایران)



«بسم الله تعالى»

### 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 ۳۰ اسفند ۱۳۹۵ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۰ 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 کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتها، 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 مذبور 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 حسابرس مستقل

##### انجمن حمایت از بیماریهای سرطانی استان کردستان

مریوط به تپیه 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 حمایت از بیماران سرطانی کردستان در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

#### **گزارش در مورد مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس**

۵- در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابران، رعایت مفاد قانون مذبور و آبین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع زیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. بر اساس بررسی‌های انجام شده، به استثنای عدم رعایت مفاد مواد ۲۱، ۲۲ و ۲۳ مبنی بر ایجاد واحد و معرفی مدیر مبارزه با پولشویی، برگزاری دوره‌های آموزش کارکنان، توجیه و اطلاع رسانی به ارباب رجوع و عدم تهیه و ارسال دستور العمل لازم به دبیر خانه، این مؤسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت بهروزان حساب

(حسابداران رسمی) شماره عضویت ۷۲۱۰۴۸

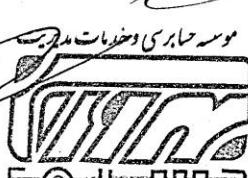
بهروز همتی

شماره عضویت ۹۶۲۴۱۵

محمد صدیق امیری

شماره عضویت ۸۱۴۳۱

۶ مهر ماه ۱۳۹۶



انجمن خبره حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

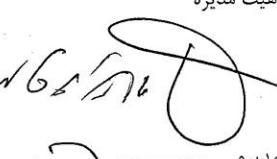
با احترام

به پیوست صورتهای مالی انجمن حمایت از بیماریهای سرطانی استان کردستان برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند  
ماه ۱۳۹۵ 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 وجوده نقد
۵	-۴ یادداشت‌های توضیحی: الف- تاریخچه فعالیت شرکت
۵-۱۰	ب- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

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

اعضاء	سمت	اعضای هیات مدیره
	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	ثريا لطيفي
	رئيس هیات مدیره	بايزيد قادری
	نائب رئيس هیات مدیره	شعله شاه غیبی
	عضو هیئت مدیره	حشمت الله صیدی
	عضو هیئت مدیره و خانه دار	فرزام فاروقی

**الجمع جیریه حمایت از ایمان مبتلا به سلطان استان کردستان**  
**از این مامن**  
**در تاریخ ۳۰ آسند ماه ۱۳۹۵**

دارایشها	بدهیها	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	ریال	ریال	بدهیها	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	ریال	ریال
دارایشی جاری:	بدهیایی جاری:	بدهیایی جاری:	بدهیایی جاری:	بدهیایی جاری:	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	باداشت	باداشت	باداشت	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
موجودی نقد	حساباتی پرداختی تجاری و غیر تجاری	۱۰,۲۰۱,۶۴,۵۴۸	۵۵,۱۷۷,۴۷۸	۹	۹	۹	۲,۶۵۸,۲۳۴,۷۷۸	۳,۰۲۳,۶۸۸,۹۴۱			
سرمایه مکاری کوتاه مدت	پیش پرداخت خردکلا	پیش پرداخت خردکلا	پیش پرداخت خردکلا	پیش پرداخت خردکلا	۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۴	۴	۴	۰,۰۰	۰,۰۰
جمع دارایشی جاری	جمع بدنهایی جاری	جمع بدنهایی جاری	جمع بدنهایی جاری	جمع بدنهایی جاری	۲,۵۴۶,۷۸۱	۵,۹۸۲,۵۰۸	۶	۶	۶	۳,۵۴۶,۸۷۱,۴۴۹	۳,۵۴۸,۹۷۸,۰۵۳۶
بدهی بلند مدت	اسناد پرداختی بلند مدت	اسناد پرداختی بلند مدت	اسناد پرداختی بلند مدت	اسناد پرداختی بلند مدت	۱۱۲,۴۴۰,۴۰	۸۴,۴۹۹,۱۰	۱۰	۱۰	۱۰	۰,۰	۰,۰
جمع بدنهای بلند مدت	جمع بدنهای بلند مدت	جمع بدنهای بلند مدت	جمع بدنهای بلند مدت	جمع بدنهای بلند مدت	۱۱۱,۶۶۵,۶۰۰	۸۴,۴۹۹,۱۰	۱۰	۱۰	۱۰	۰,۰	۰,۰
کارکرد ایاشته:	کارکرد ایاشته:	کارکرد ایاشته:	کارکرد ایاشته:	کارکرد ایاشته:	۲۱۶,۷۷۲,۱۴۸	۱۳۹,۵۲۶,۸۰۵	۱۰	۱۰	۱۰	۰,۰	۰,۰
دارایشی غیر جاری:	دارایشی غیر جاری:	دارایشی غیر جاری:	دارایشی غیر جاری:	دارایشی غیر جاری:	۱۱۱,۲۰۵,۴۷۹,۰۵۳	۱۲,۵۳۳,۰۶۹,۳۳۹	۷	۷	۷	۰,۰	۰,۰
دارایشی ثابت مشهود	دارایشی ثابت مشهود	دارایشی ثابت مشهود	دارایشی ثابت مشهود	دارایشی ثابت مشهود	۱۱,۳۲۵,۴۷۹,۹۵۳	۱۲,۵۳۳,۰۶۹,۳۳۹	۷	۷	۷	۰,۰	۰,۰
دارایشی ثابت نامشهود	جمع دارایشی غیر جاری	۱۱,۴۹۰,۳۲۰,۱۰	۱۲,۷۷۲,۳۹۶,۱۹۴	۱۰	۱۰	۱۰	۰,۰	۰,۰			
جمع دارایشها	جمع دارایشها	جمع دارایشها	جمع دارایشها	جمع دارایشها	۱۱۵,۴۰۳۲۰,۱۰	۱۲,۷۷۲,۳۹۶,۱۹۴	۱۰	۱۰	۱۰	۰,۰	۰,۰

باداشتهای توپیچی همراه با لینک صورتهای مالی است.



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان

صورت کارکرد

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

یادداشت	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
عوابد و منابع	۱۱	۵,۱۱۱,۸۰۶,۷۲۸
مسارف و حمایتهای دارویی، درمانی، مددگاری، پزشکی	۱۲	(۲,۳۲۴,۸۵۱,۸۹۷)
کارکرد ناخالص		۲,۷۸۶,۹۵۴,۸۳۱
هزینه های اداری و عمومی	۱۳	(۱,۷۱۸,۰۶۹,۸۶۲)
کارکرد عملیاتی		۱,۰۶۸,۸۸۴,۹۶۹
هزینه مالی	۱۴	(۳۰۳,۰۰۰)
سایر منابع - سود سپرده بانکی	۱۵	۲۴۶,۴۸۵,۱۴۹
خالص سایر منابع و مصارف غیر عملیاتی		۲۴۶,۱۸۲,۱۴۹
کارکرد خالص		۱,۳۱۵,۰۶۷,۱۱۸
	۱,۴۸۰,۵۵۹,۰۳۵	۹,۰۹۰,۳۱۹
	۹,۰۵۹,۰۱۹	۹,۰۴۶,۹۸۸,۹۱۸

**گردش حساب کارکرد انباسته**

کارکرد جاری	۱,۳۱۵,۰۶۷,۱۱۸	۱,۴۸۰,۵۵۹,۰۳۵
کارکرد (مازاد) در ابتدای سال	۱۱,۳۲۵,۰۴۷,۹۵۳	۹,۰۴۶,۹۸۸,۹۱۸
تبدیلات سنواتی	(۷,۵۴۵,۷۳۲)	-
خالص کارکرد در ابتدای سال (تعدیل شده)	۱۱,۳۱۸,۰۰۲,۲۲۱	۹,۰۴۶,۹۸۸,۹۱۸
اندوفته قانونی	-	-
کارکرد انباسته پایان سال	۱۲,۶۴۳,۰۶۹,۳۳۹	۱۱,۳۲۵,۰۴۷,۹۵۳

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینک صورتهای مالی است.

باتوجه به اینکه گردش حساب انباسته متحصر به سود دوره می باشد، صورت کارکرد جامع ارائه نگرددیده است.



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان

صورت حربان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	پاداش
ریال	ریال	ریال

فعالیتهای عملیاتی :

حریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی ۱۶

بازدۀ سرمایه گذاریها و سود پرداختنی بابت تامین مالی :

۰۹۰۹۰۳۱۹۰	۲۴۶,۴۸۵,۱۴۹
۲۴۶,۴۸۵,۱۴۹	

ووجه نقد حاصل از بازدۀ سرمایه گذارها و سود پرداختنی بابت تامین مالی

مالیات بر درآمد :

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیتهای سرمایه گذاری :

(۱۱۵,۵۵۲,۴۰۰)	(۹۳,۱۹۶,۴۱۸)
(۵۴۵,۰۰۰)	(۱)
(۳۵۵,۱۳۴,۷۸۶)	(۳۲۳,۱۸۳,۰۱۷)
(۴۷۱,۲۳۲,۱۸۶)	(۴۱۶,۳۷۹,۴۳۶)
۸۹۹,۹۲۹,۲۰۵	۹۷۲,۴۵۴,۱۶۶
۸۹۹,۹۲۹,۲۰۵	۹۷۲,۴۵۴,۱۶۶
۱,۳۵۸,۳۰۵,۵۷۰	۲,۲۵۸,۲۳۴,۷۷۵
۲,۲۵۸,۲۳۴,۷۷۵	۳,۲۳۰,۶۸۸,۹۴۱

حریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

حریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

ماشه وجه نقد در آغاز سال

ماشه وجه نقد در پایان سال

پاداشتهای توضیحی همراه جز لاینک صورتهای مالی است.



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱- تاریخچه فعالیت انجمن

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

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

۱-۲- فعالیت اصلی انجمن

موضوع فعالیت انجمن خبریه، 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

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

۱۳۹۴	۱۳۹۵	کل کارکنان دائم و موقت انجمن
نفر	نفر	
۶	۷	
<hr/>	<hr/>	
۶	۷	

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 برمبنای 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 محاسب 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 حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان  
نادداشت‌های توضیحی صور تفاهی مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۳-۱-۲ استهلاک داراییها :

استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آینه نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ اصلاحیه قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
نزوی	۲۰٪	ساختمان
خط مستقیم	۱۰	اثانه و منصوبات

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌گردد. 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 یاد شده نرخ استهلاک معنکس در جدول بالا است.

۳-۲ مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود، 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 می‌شود.

۳-۴ روش شناسایی بهای تمام شده

کلیه هزینه‌های مربوط به پروژه به نام آن پروژه نگهداری می‌گردد و در پایان هر سال به حساب سود و زبان همان پروژه بسته می‌شود.



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان  
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۴- موجودی نقد	بادداشت	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
بانک ها		۳,۰۲۰,۳۷۳۶,۹۴۱	۲,۲۲۵,۹۸۱,۶۷۸
بنخواه گردان		۲۶,۹۵۲,۰۰۰	۳۲,۲۵۳,۰۹۷
		۳,۰۲۳۰,۶۸۸,۹۴۱	۲,۲۵۸,۲۳۴,۷۷۵

۴-۱ موجودی بانک ها	بادداشت	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
بانک ملی		۰,۲۲۰,۵۳۰,۱۸۸,۰۰۲	۱,۶۴۹,۹۵۶,۳۷۶
بانک ملی		۰,۱۰۵,۴۲۰,۹۸۰,۰۰۹	۳,۱۵۰,۰۰۰
بانک کشاورزی		۵۵۶,۴۸۹,۸۵۹	۱۲۸,۰۹۳,۹۷۷
بانک رفاه		۲۰,۲۹۸,۳۲	۱۶۲,۸۱۹,۱۷۹
بانک ملی درمانگاه		۰,۱۰۷,۱۲۷,۱۷۹,۰۰۷	۲۵,۷۳۰,۱۷۳
صندوق قرض الحسنه بلال جشی		۳۳۰	۳۴,۹۶۸,۰۰۰
بانک پارسیان		۰,۱۰۰,۱۳۸,۲۶۱,۰۰۸	۲۱۱,۲۶۳,۹۷۳
		۳,۰۲۰,۳۷۳۶,۹۴۱	۲,۲۲۵,۹۸۱,۶۷۸

۴-۲ تنخواه گردان :	بادداشت	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
تنخواه گردان جاري		۱۷,۴۹۲,۰۰۰	۳۲,۲۵۳,۰۹۷
تنخواه گردان کودکان		۹,۶۶۰,۰۰۰	.

-۵ سرمایه‌گذاری کوتاه مدت	بادداشت	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
سپرده بانک کشاورزی		۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰
		۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰

۶- پیش پرداخت:	بادداشت	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
پیش پرداخت بیمه (دارایی در جریان ساخت)		۰	۵,۹۸۲,۵۰۸
پیش پرداخت خرید کالا		۵,۹۸۲,۵۰۸	۰



انجمن حیریه حمایت از پیمان مرتباً به سلطان استان کردستان  
یادداشتگاه توپخانه صورتی عالی  
۱۳۹۵

در تاریخ ۳ اسفند ماه ۱۳۹۵

جدول بجهات تام شده و استحلاک ایشانه داراییها ثابت مشبود به شرح ذیر است:

-۷

ارزش دفتری - ریال		است - لای اثبات شده - ریال		بسیاری تمام شده - ریال		شرح اقلام		نامدادشت
۱۳۹۴	۱۳۹۵	استهلاک	استهلاک	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	
مانده در بایان سال	دانایی های فروخته فرودخته شده	مانده در بایان سال	مانده در بایان سال	مانده در بایان سال	مانده در بایان سال	مانده در بایان سال	مانده در بایان سال	
۳۷۶,۶۶۲,۰۰۰	-	-	-	۳۷۶,۶۶۴,۰۰۰	-	-	۳۷۶,۶۶۴,۰۰۰	۷-۱
۲۲۴,۵۷۳,۷۰۴	۱۵۷,۸۷۵,۸۵۶	۲۵۳,۴۶۱,۵۶۲	-	۱۳۱,۲۷۷,۸۶۶	۴۱۱,۳۷۷,۵۱۸	-	۳۴۶,۳,۷۶۰	۷-۲
۶۰۱,۳۷۷,۷۰۴	۵۳۴,۵۳۹,۸۵۶	۲۵۳,۴۶۱,۵۶۲	-	۱۳۱,۲۷۷,۸۶۶	۷۸۸,۲۰۱,۱۵۱۸	-	۷۲۲,۹۷۱,۴۰۰	جمع
۸,۴۴۸,۷۵۶,۸۷۱	۸,۷۷۱,۹۳۹,۸۸۸	-	-	۸,۷۷۱,۹۳۹,۸۸۸	-	۳۲۳,۸۳,۰۱۷	۸,۴۴۸,۷۵۶,۸۷۱	۷-۳
۹۰,۴۹,۹۹۴,۵۷۵	۹,۳۶,۴۳۹,۷۴۴	۲۵۳,۴۶۱,۵۶۲	-	۱۳۱,۷۳۷,۸۶۶	۹,۵۵۹,۹۱۳,۰۶	۳۸۸,۵۱۳,۰۲	۹,۱۷۱,۷۴۸,۳۷۱	جمع کل

زینت فوق به صورت اجراء به شرط تمیک می باشد که بجهات آن مشتبه بر ۱۱ قسمی می باشد که سربرد آخرین قسط آن ۱۳۹۹ می باشد.

اضافات ائمه و منصوبات عمدتاً بهلت خود صندوق های خیریه می باشد.

۷-۱

کل برآورده احداث طرح ۴۳ میلیارد ریال می باشد که طی صورتیله شماره ۹۶۱۲۵۱۱۳۹۶۰۷۱۱ کرون ۴۳ درصد پیشرفت ریالی داشته است در ضمن بوده دارای پیشنهاد کافی میباشد.

۷-۲



۸

انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۷-۲-۱ دارایی در دست تکمیل

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۵,۳۴۷,۰۴۷,۸۲۳	۵,۴۲۷,۷۱۰,۸۲۳
۲,۲۴۵,۷۹۲,۸۳۰	۲,۴۳۰,۷۶۲,۸۳۰
۲۶۱,۵۶۸,۰۰۰	۲۷۷,۰۸۸,۰۰۰
۵۹۴,۴۲۸,۲۱۸	۶۲۶,۳۷۸,۲۳۵
<b>۸,۴۴۸,۷۵۶,۸۷۱</b>	<b>۸,۷۷۱,۹۳۹,۸۸۸</b>

مواد و مصالح
دستمزد
حاک برداری
هزینه های غیر مستقیم

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۵۴۵,۰۰۰	۵۴۵,۰۰۰
.	۱
<b>۵۴۵,۰۰۰</b>	<b>۵۴۵,۰۰۱</b>

دارایی نامشهود:
خط تلفن ثابت
نرم افزار مالی (اهدایی)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	باداشت
ریال	ریال	
۲۸,۱۶۶,۴۰۰	۲۸,۱۶۶,۴۰۰	۹-۱
۱۸,۳۵۰,۱۴۸	۲۲,۹۰,۱۴۸	۹-۲
.	۴,۰۵۹,۱۰۷	
۹,۰۰۰,۰۰۰	.	
۵,۰۰۰,۰۰۰	.	
<b>۴۱,۵۹۰,۰۰۰</b>	<b>۵۵,۱۲۷,۶۵۵</b>	
<b>۱۰۲,۱۰۶,۵۴۸</b>	<b>۱۰۲,۱۰۶,۵۴۸</b>	

۹-۱ حسابهای پرداختنی تجاری و غیر تجاری

سازمان مسکن و شهرسازی
مهندس علابی (شرکت عمران امامیه)
سازمان تامین اجتماعی
ثروی طیفی
شادی رسمی
داروخانه دکتر صلوانی

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

۹-۲ مانده حساب مربوط به ساخت درمانگاه خیریه می باشد.



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان

بادداشت‌های توضیحی صورتیهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	بادداشت	استناد پرداختنی بلندمدت	-۱۰
ریال	ریال			
۱۱۲,۶۶۵,۶۰۰	۸۴,۴۹۹,۲۰۰	۱۰-۱	سازمان مسکن و شهرسازی استان کردستان	
<b>۱۱۲,۶۶۵,۶۰۰</b>	<b>۸۴,۴۹۹,۲۰۰</b>			

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

عواید و منابع -۱۱

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	بادداشت		
ریال	ریال			
۴,۱۵۱,۰۴۴,۹۴۴	۵,۱۱۱,۸۰۶,۷۲۸	۱۱-۱	عواید و کارکرد	
<b>۴,۱۵۱,۰۴۴,۹۴۴</b>	<b>۵,۱۱۱,۸۰۶,۷۲۸</b>			

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	بادداشت	عواید و کارکرد	۱۱-۱
ریال	ریال			
۲,۲۶۰,۶۲۹,۹۴۴	۲,۳۵۳,۹۲۸,۲۲۸	۱۱-۱-۱	واریزی های مردمی	
۱,۳۶۹,۱۱۰,۰۰۰	۱,۲۸۳,۶۱۸,۵۰۰	۱۱-۱-۲	صندوق های خیریه	
۶۲۱,۳۰۵,۰۰۰	۳۶۸,۹۱۲,۰۰۰	۱۱-۱-۳	واریزی محک	
۰	۱۰۵,۳۴۸,۰۰۰		کمک نقدی مردمی	
<b>۴,۱۵۱,۰۴۴,۹۴۴</b>	<b>۵,۱۱۱,۸۰۶,۷۲۸</b>		جمع کل	

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 شهر می باشد که طی سال به حساب واریز گردیده است.

۱۱-۱-۳ عبارت است از کمکهای محک به کودکان زیر چهارده سال مبتلا به سرطان.



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان  
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

مصارف و حمایت‌های دارویی، درمانی، مددکاری، پزشکی

-۱۲

بادداشت	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
هزینه کمک به بیماران	۲,۱۳۹,۲۸۷,۹۹۷	۱,۹۶۶,۹۵۶,۳۱۲
هزینه جشن تولد	۱۶۱,۹۲۶,۹۰۰	.
هزینه های صندوق خیریه	۲۱,۴۷۴,۰۰۰	۵۳,۵۳۲,۲۰۰
اهدا خون	۲,۱۶۳,۰۰۰	۶۳۱۵۰۰
	<b>۲,۳۲۴,۸۵۱,۸۹۷</b>	<b>۲,۰۲۶,۸۰۳,۵۱۲</b>

هزینه کمک به بیماران ۱۲-۱

بادداشت	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
داروخانه ها	۱,۱۴۳,۱۰۰,۰۰۰	۸۶۰,۰۵۳,۰۰۰
کمک به کودکان زیر ۱۴ سال	۴۴۲,۳۹۲,۰۰۰	۶۹۵,۳۴۰,۰۰۰
عیدی به بیماران	۲۰,۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه های بیمارستانی	۱۸۶,۵۸۰,۹۹۷	۲۲۵,۹۴۸,۳۱۲
پاراکلینیک ها	۱۵۰,۳۰۱,۰۰۰	۶۷,۵۹۵,۰۰۰
سبد کالا	۱۱,۴۱۴,۰۰۰	
کمک موردی به بیمار	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۲۰,۰۰۰
	<b>۲,۱۳۹,۲۸۷,۹۹۷</b>	<b>۱,۹۶۶,۹۵۶,۳۱۲</b>

۱۲-۲

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

۱۲-۳

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



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۵۱۵,۲۴۳,۰۰۰	۱,۰۲۸,۱۲۴,۰۰۰
۱۷۲,۹۳۰,۰۰۰	۱۰۶,۹۸۶,۰۰۰
۴,۳۰۰,۰۰۰	۷,۹۹۰,۰۰۰
۱۶۷,۵۸۰,۰۰۰	-
<b>۸۶۰,۰۵۳,۰۰۰</b>	<b>۱,۱۴۳,۱۰۰,۰۰۰</b>

۱۲-۱-۱ داروخانه ها

داروخانه هلال احمر
داروخانه دکتر صلوانی
داخانه اذر باد
داروخانه دکتر ضیاء غریب

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۲۲۵,۱۵۰,۰۰۰	۱۶,۹۲۷,۰۰۰
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۹۸,۳۱۲	۷,۳۱۰,۹۹۷
<b>۲۲۵,۹۴۸,۳۱۲</b>	<b>۲۴,۲۳۷,۹۹۷</b>

۱۲-۱-۲ بیمارستان ها:

بیمارستان توحید
بیمارستان امام رضا کرمانشاه
بیمارستان بعثت

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال
-	۴۴,۹۰۷,۰۰۰
۱۹,۹۶۹,۰۰۰	۲۱,۰۴۰,۰۰۰
-	۲۰,۶۱۴,۰۰۰
۱۸,۰۴۰,۰۰۰	۱۹,۵۶۰,۰۰۰
-	۱۹,۲۷۰,۰۰۰
۲۰,۶۸۶,۰۰۰	۱۶,۶۶۰,۰۰۰
۳,۲۰۰,۰۰۰	۳,۹۴۰,۰۰۰
۵,۷۰۰,۰۰۰	۳,۶۶۰,۰۰۰
-	۶۵۰,۰۰۰
<b>۶۷۸,۵۹۵,۰۰۰</b>	<b>۱۵۰,۳۰۱,۰۰۰</b>

۱۲-۱-۳ باراکلینیک ها:

دکتر شیخ اسماعیلی
مرکز تصویر برداری شفا
آزمایشگاه دکتر حسینی نسب
مرکز پزشکی هسته ای
دکتر قماشچی
آزمایشگاه نور
آزمایشگاه فارابی
آزمایشگاه مادر
دکتر قادری



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان  
بادداشت‌های توضیحی صورتیای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

- ۱۲ - هزینه های اداری و عمومی

بادداشت	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	ریال
هزینه حقوق و مزايا	۷۲۵,۴۶۷,۶۷۱	۴۲۴,۹۰۰,۰۰۰	
هزینه جرایم و دعاوی حقوقی	۶۷۲,۶۰۶,۱۴۱	.	
هزینه استهلاک	۱۳۱,۷۲۷,۸۶۶	۲۵,۰۱۲,۳۵۶	
سایر هزینه های اداری و عمومی	۱۰۱,۴۲۰,۷۷۲	۵۹,۸۶۴,۳۱۱	
برگزاری همایش و سمینار	۲۷,۶۱۳,۱۰۰	۱۸,۱۵۹,۱۲۰	
هزینه ایاب و ذهب	۲۵,۲۰۳,۰۰۰	۲۸,۱۲۲,۰۰۰	
هزینه چاپ و تکثیر	۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۱,۲۱۸,۵۰۰	
هزینه ملزمومات مصرفی	۱۰,۸۳۱,۳۱۲	۹,۷۰۰,۳۰۰	
هزینه آگهی و تقویم	۰	۶۳,۸۸۰,۰۰۰	
هزینه اجراء	۰	۵۸,۶۸۰,۰۰۰	
هزینه تلفن	۰	۸,۱۸۳,۰۰۰	
هزینه تعمیر و نگهداری	۰	۶,۵۵۳,۰۰۰	
	۱,۷۱۸,۰۶۹,۸۶۲	۷۳۴,۲۷۲,۵۸۷	

۱۲-۱ هزینه حقوق و مزايا

افزایش حقوق و مزايا در سال جاری به دلیل احتساب حقوق و مزايا چهارنفر از پرسنل براساس قانون کار،

افزایش یک نفر از پرسنل درسه ماهه آخر سال و دریافت اضافه کاری می باشد.

۱۲-۲ با توجه به دعاوی مطرح شده توسط ۳ نفر از پرسنل مستعفی مبالغ فوق طبق حکم اداره کار و با مجوز دادگستری از حساب انجمن برداشت شده است.



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان

بادداشت‌های توضیحی صورتیهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۳-۳ سایر هزینه‌های اداری و عمومی:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۲۷,۰۲۱,۷۳۸	۵۲,۵۵۱,۲۷۷	بیمه کارکنان
۲,۰۵۰,۰۰۰	۲۱,۱۸۴,۷۷۸	هزینه گاز
۶,۵۹۴,۰۰۰	۹,۸۱۳,۰۰۰	هزینه متفرقه
۲,۸۴۳,۵۷۳	۹,۵۶۹,۲۱۷	پست و مرسولات
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	حق عضویت خانه خیرین
۱,۸۵۰,۰۰۰	۱,۳۷۰,۰۰۰	هزینه شارژ اینترنت
۲,۶۱۴,۵۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	اگهی و تبلیغات
۲,۳۱۶,۵۰۰	۷۳۲,۵۰۰	هزینه پذیرایی
۴,۱۵۰,۰۰۰	.	هزینه خدمات ( تمیز کاری و جابه جایی وسایل )
۴,۰۷۴,۰۰۰	.	هزینه خوابگاه
۱,۱۸۰,۰۰۰	.	هزینه برق
۱۷۰,۰۰۰	.	هزینه آب
<b>۵۹,۸۶۴,۳۱۱</b>	<b>۱۰۱,۴۲۰,۷۷۲</b>	

هزینه‌های مالی

۱۴ کارمزد صدور دسته چک

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۲۱۳,۰۰۰	۳۰۳,۰۰۰
<b>۳۱۳,۰۰۰</b>	<b>۳۰۳,۰۰۰</b>

۱۵ سایر درآمدها و هزینه‌ها :

سود بانک ملی

سود بانک کشاورزی

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۳۷,۹۶۸,۳۶۸	۱۸۴,۹۵۲,۸۵۳
۵۲,۹۳۴,۸۲۲	۶۱,۵۲۲,۲۹۶
<b>۹۰,۹۰۳,۱۹۰</b>	<b>۲۴۶,۴۸۵,۱۴۹</b>



انجمن خیریه حمایت از بیماران مبتلا به سرطان استان کردستان  
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

**۱۶- صورت تطبیق کارکرد عملیاتی:**

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

<b>۱۳۹۴/۱۲/۲۹</b>	<b>۱۳۹۵/۱۲/۳۰</b>	
ریال	ریال	
۱,۳۸۹,۹۶۸,۸۴۵	۱,۰۶۸,۸۸۴,۹۶۹	کارکرد عملیاتی
۲۵۰,۱۲,۳۵۶	۱۳۱,۷۲۷,۸۶۶	هزینه استهلاک
-	(۳,۴۳۶,۷۵۷)	کاهش (افزایش) سپرده ها و پیش پرداخت ها
(۱۳۴,۴۱۰,۰۰۰)	(۴۶,۹۷۸,۸۹۳)	افزایش (کاهش)، حسابهای پرداختی
(۳۱۳,۰۰۰)	(۷,۸۴۸,۷۳۲)	خالص سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی
<b>۱,۲۸۰,۲۵۸,۲۰۱</b>	<b>۱,۱۴۲,۳۴۸,۴۵۳</b>	<b>جمع کل</b>

**۱۷- تعهدات و بدهیهای احتمالی**

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

**۱۸- رویدادهای پس از تاریخ ترازنامه**

بعد از تاریخ ترازنامه و تا تاریخ تصویب صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعديل یا افشاء در صورتهای مالی نمی باشد.

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



