

گزارش حسابرس مستقل

انجمن حمایت از توسعه فضاهای آموزشی و فرهنگی

(حامی)

صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی هماره

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷



شماره:

تاریخ:

پیوست:

عضو چادره حسابداران رسمی ایران

معتمد سازمان بورس اوراق بهادار

شماره ثبت: ۱۷۷۵۵

ارقام نگر آریا

عضو چادره حسابداران رسمی ایران

معتمد سازمان بورس اوراق بهادار

شماره ثبت: ۱۷۷۵۵

گزارش حسابرس مستقل

به هیئت امناء انجمن حمایت از توسعه فضاهای آموزشی و فرهنگی (حامی)

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱) صورت‌های مالی انجمن حمایت از توسعه فضاهای آموزشی و فرهنگی (حامی) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ و صورت‌های منابع و مصارف و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های تو پیشی ۱ تا ۲۱ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

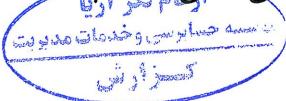
مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت‌های مالی

۲) مسئولیت تهیه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری با هیئت 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 بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آینین 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 بالاهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد مورد رسیدگی، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های 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.



کد پستی: ۱۴۵۲۸۷۵۹۱

آدرس (دفتر مرکزی): تهران، میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶۸

ایمیل: info@ariaaudit.com

تلفن: ۰۲۱-۶۶۹۳۲۰۲۱

فaks: ۰۲۱-۸۷۶

وب سایت: www.ariaaudit.com

گزارش حسابرس مستقل

به هیئت امناء انجمن حمایت از توسعه فضاهای آموزشی و فرهنگی (حامی)

اظهار نظر

۴) به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی انجمن حمایت از توسعه فضاهای آموزشی و فرهنگی (حامی) را در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ و منابع و مصارف و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵) مغایر با تبصره ۱ ماده ۳۶ اساسنامه مبنی بر اینکه هیئت مدیره مکلف است کلیه درآمدهای حاصله ای سالانه را مطابق اساسنامه صرف اهداف و وظایف نماید و چنانچه وجودی مازاد بر هزینه های انجمن موجود است در حساب مخصوصی به نام انجمن نزد یکی از بانک های رسمی ایران نگهداری نماید. طی سال مورد گزارش و سال مالی بعد مبالغی بابت خرید ملک از محل وجود تحت کنترل و درآمدهای دریافتی برداشت گردیده است.

۶) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرای مبارزه با پوششی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مذبور و آین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیریط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد توجه قرار گرفته است در این خصوص، به استثنای عدم معرفی یک نفر به عنوان مسئول مبارزه با پوششی و اجرای دوره های آموزشی، این موسسه در محدوده رسیدگی های انجام شده به مورد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات باشد، برخورد ننموده است.

۱۳۹۸/۰۵/۲۲

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

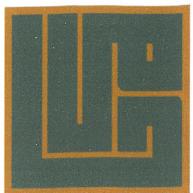
ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

اسقف‌دیار گرشاسبی

شماره عضویت: ۱۰۰۶۶۹

محمد تقی رضائی

شماره عضویت: ۸۰۰۳۴۱



تاریخ: ۹۸-۰۷-۲۳
شماره: ۹۱-۰۹-۰۹
پیوست: سه

بنام خدا

انجمن حامی
نجمن حمایت از توسعه فضاهای آموزشی و فرهنگی
سازمان مردم نهاد NGO
غیرانتفاعی - غیردولتی
غیرسیاسی - داولطلانه

انجمن حمایت از توسعه فضاهای آموزشی و فرهنگی (حامی)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

هیات امناء انجمن حمایت از توسعه فضاهای آموزش و فرهنگی (حامی)

با احترام

به پیوست صورت های مالی انجمن حمایت از توسعه فضاهای آموزشی و فرهنگی (حامی) مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ اسفند ۱۳۹۷ تقدیم می گردد:

شماره صفحه

اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر می باشد:

۲

* ترازنامه

۳

* صورت منابع و مصارف

۳

گردش حساب منابع و مصارف انباسته

۴

* صورت جریان وجوده نقد

۵

* یاداشت های توضیحی:

۶-۷

تاریخچه و فعالیت

۸-۱۴

اهم رویده های حسابداری

یاداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی براساس استاندارهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۱۸ به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضاء

سمت

اعضای هیات مدیره و مدیر عامل

آقای محمدحسین مقبلی

سرکار خانم افسانه قربانی مند امیر شمس

آقای علی اصغر مرزبانیان

سرکار خانم کتابیون محمودی

سرکار خانم فرج حق نژاد

خزانه دار

آقای رضا بابکی راد

عضو هیات مدیره



خیابان کریمخان
بین خیابان حسینی
و عسجدی، پلاک ۷۳
طبقه ۵، واحد ۵
+98 21 88141649

انجمن حمایت از توسعه فضاهای آموزشی و فرهنگی (حامی)

بِرَازْنَامَه

در تاریخ ۲۹ آسفند ۱۳۹۷

انجمن حمایت از توسعه فضاهای آموزشی و فرهنگی (حامی)

صورت منابع و مصارف

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ اسفند

یاداشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
کمک های دریافتی	۱۳	۲۳,۶۲۶,۶۵۰,۹۰۳
کمک های اهدائی	۱۴	(۲۶,۱۰۹,۲۰۶,۴۶۱)
هزینه های اداری و عمومی	۱۵	(۴,۳۲۵,۰۹۲,۱۱۰)
مازاد (کسری) منابع بر مصارف عملیاتی		۳,۱۹۲,۳۵۲,۳۲۷
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۶	۷۴۰,۶۸۱,۰۸۳
خالص مازاد منبع بر مصارف		۳,۹۳۳,۰۳۳,۴۱۰

گردش منابع و مصارف انباشته

خالص مازاد منبع بر مصارف	۱,۵۸۶,۷۲۱,۱۷۸	۳,۹۳۳,۰۳۳,۴۱۰
مازاد منابع بر مصارف انباشته ابتدای سال	۵,۷۴۰,۱۲۲,۲۲۶	۱,۸۰۷,۰۸۸,۸۱۶
مازاد انباشته پایان سال	۷,۳۲۶,۸۴۳,۴۰۴	۵,۷۴۰,۱۲۲,۲۲۶

از آنجا که اقلام تشکیل دهنده منابع و مصارف جامع محدود به خالص مازاد بر منابع بر مصارف سال است صورت منابع و مصارف جامع ارائه نشده است.

یاداشت های توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



محمد رضا

محمد رضا

محمد رضا

انجمن حمایت از توسعه فضاهای آموزشی و فرهنگی (حامی)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ اسفند

سال ۱۳۹۶

سال ۱۳۹۷

یاداشت

ریال

ریال

ریال

فعالیت های عملیاتی :

۹,۴۲۳,۰۹۱,۷۱۰

۱,۰۴۴,۸۰۰,۰۶۴

۱۷

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

با زده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :

۷۴۰,۶۸۱,۰۸۳

۵۳۶,۹۹۲,۳۶۷

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری ها

فعالیت های سرمایه گذاری :

(۶,۸۷۵,۹۷۷,۰۰۰)

۷,۳۱۰,۲۴۰,۰۰۰

(۶,۸۷۵,۹۷۷,۰۰۰)

(۱۲,۲۹۵,۰۰۹,۰۰۰)

۳,۲۸۷,۷۹۵,۷۹۳

(۳,۴۰۲,۹۷۶,۵۶۹)

وجه نقد دریافتی بابت فروشن دارانی های ثابت

وجه پرداختی بابت خرید دارائی های ثابت مشهود

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

تسهیلات دریافتی از هیات امناء-بدون کارمزد

استرداد وجه دریافتی از هیات امناء

۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰

۱,۲۰۸,۸۶۰,۰۰۰

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی

۳,۶۴۷,۷۹۵,۷۹۳

(۲,۱۹۴,۱۱۶,۵۶۹)

خلاص افزایش (کاهش) در وجه نقد

۳۳,۷۳۰,۴۰۰

۳,۴۰۸,۷۵۰,۴۲۰

۷,۰۵۶,۵۴۶,۲۱۳

تأثیر تغییرات نرخ ارز

مانده وجه نقد ابتدای سال

۷,۰۵۶,۵۴۶,۲۱۳

۴,۸۹۶,۱۶۰,۰۴۴

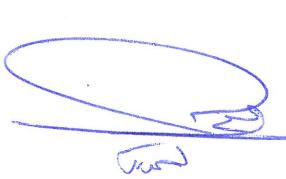
مانده وجه نقد پایان سال

(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

۱۸

مبادلات غیر نقدی

یاداشت های توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



انجمن حمایت از توسعه فضاهای آموزشی و فرهنگی (حامی)

یاداشت های توضیحی صورت های مالی

سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱-۱ تاریخچه و فعالیت

۱-۱ تاریخچه

انجمن حمایت از توسعه فضاهای آموزشی و فرهنگی (حامی) به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۱۴۶۳۳ به صورت انجمن تأسیس شده و در تاریخ ۱۳۸۰/۱۰/۰۲ طی شماره ۱۳۵۶۴ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری به ثبت رسید و متعاقباً از همان تاریخ شروع به فعالیت نموده است. انجمن همچین دارای مجوز فعالیت از وزارت کشور به شماره ۱۴۱۱۲۱ و تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۰۱ می باشد که این می بایستی همواره تمدید گردد.

نشانی مرکز اصلی انجمن تهران انتهای الوند کوچه جوین پلاک ۴ طبقه زیر همکف می باشد

۱-۲ فعالیت اصلی :

موضوع فعالیت انجمن و اهداف آن طبق ماده ۲ اساسنامه انجام کلیه فعالیت ها غیرسیاسی و غیر انتفاعی غیردولتی بوده و در موضوع فرهنگی با رعایت کامل قوانین و مقررات جمهوری اسلامی ایران اساسنامه فعالیت خواهد نمود همچین طبق ماده ۹ اساسنامه اهداف انجمن کمک به ساخت ، توسعه و تجهیز فضاهای آموزشی و فرهنگی کودکان و نوجوانان ، تعامل با دستگاه های ذیربیط در خصوص تحقق اهداف و همچین ارائه پیشنهاد به آن دستگاهها مثل ارائه طرح و نقشه و نظارت بر ساخت مدارس، اهدای وسائل و تجهیزات آموزشی و فرهنگی، ارتباط با سایر انجمن ها و موسسات مشابه جهت استفاده از تجربیات آنها می باشد .

۳-۱ تعداد کارکنان :

میانگین ماهانه تعداد کارکنان دراستخدام طی سال به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۶	۱۳۹۷	کارکنان قراردادی
۹	۸	

همچنین انجمن افتخار همکاری با تعداد ۱۲۳ نفر داطلب را دارد که هیچگونه حقوق و حق الزحمه ای از انجمن دریافت

نمی دارد که به شرح جدول ذیل می باشد :

تعداد	نام واحد
۱۷	روابط عمومی
۱۹	کتابخانه
۱۴	جذب مشارکت
۱۳	پژوهشیانی مدارس
۱۶	تحقیق
۱۰	آموزش
۱۳	فنی
۷	منابع انسانی
۴	مالی
۷	طرح و برنامه
۱	حقوقی
۲	رايانه
۱۲۳	



انجمن حمایت از توسعه فضاهای آموزشی و فرهنگی (حامی)

یاداشت های توضیحی صورت های مالی

سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

-۲ اهم رویه های حسابداری

۲-۱ مبنای تهیه صورت مالی

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲-۲ دارائی های ثابت مشهود

۱-۲-۲ دارائی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارائی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارائی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارائی شود، به مبلغ دفتری اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارائی های مربوط مستهلاک می شود. مخارج روزمره تعییر و نگهداری دارائی ها که به منظور حفظ وضعیت دارائی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می شود.

۲-۲-۲ استهلاک دارائی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآورده) دارائی های مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نزخ های زیر محاسبه می شود:

روش استهلاک	نحو استهلاک	نوع دارائی
مستقیم	۶ ساله	اثائیه و منصوبات
مستقیم	۱۲ ساله	ساختمان

۲-۲-۳ برای دارائی 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 دارائی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرید میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک معنکس در جدول بالا می باشد.

۲-۳ منابع و مصارف مالی انجمن

منابع مالی انجمن از محل کمک های مردمی از طرق مختلف از جمله حق عضویت و خیریه و هدایا با عنوان های مختلف صورت می پذیرد که تمامی این وجوده در حساب های بانکی انجمن که تعریف گردیده است واریز و از طرف دیگر در حساب کمک های دریافتی منظور می گردد و تمامی کمک های اهدایی انجمن بعد از تایید بصورت چک در وجه ذینفع صادر و در حساب ها مربوطه اعمال می گردد خیرینی که منابع مالی در اختیار انجمن قرار می دهن و این منابع بصورت قرارداد بوده و صرفاً می باشند در خصوص همان مورد مشخص که مورد نظر خیر می باشد پرداخت انجام پذیرد تحت عنوان وجوده تحت کنترل و به عنوان بدھی در حساب ها منظور می گردد و مخارج انجام شده نیز بعد از تاییدات هیات مدیره و مدیرعامل از وجوده تحت کنترل کسر و در نهایت مانده حساب نایستی بدھکار باشد اگر مانده حساب بدھکار باشد به مفهوم خرج کرد بیشتر انجمن بابت آن پروژه و طلب از خیر و مانده بستانکار نیز به منزله تعهدات انجمن به خیر می باشد.

انجمن حمایت از توسعه فضاهای آموزشی و فرهنگی (حامی)

یاداشت های توضیحی صورت های مالی

سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲-۴ بودجه انجمن

بودجه انجمن از طریق منابع ذیل تامین می گردد :

هدیه ، اعانه و هدیه اشخاص حقیقی و حقوقی اعم از داخلی و خارجی دولتی و غیردولتی، وقف و حبس وجوه حاصل از فعالیت های انجام شده در چارچوب موضوع فعالیت اهداف و اساسنامه سازمان و آئین نامه .

۲-۵ تقسیم سود

با توجه به اهداف انجمن تمامی منافع حاصله می باشستی در راستای اهداف تشکیل انجمن مصرف گردد و هیچگونه سودوزیان تقسیم نمی گردد و درهنگام انحلال هم مطابق اساسنامه ماده ۴۰ تبصره یک مجمع عمومی فوق العاده موظف است دارائی انجمن را پس از انحلال که با نظارت مرجع صدور پروانه به یکی از سازمانهای مردم نهاد با موضوع فعالیت مشابه تعیین می گردد، واگذار نماید



انجمن حمایت از توسعه فضاهای آموزشی و فرهنگی (حامی)

پاداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند

۱۳۹۷

- ۳ - تقدیم بانک

بادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶	ریال
	ریال	ریال	ریال
موجودی نزد بانک ها-ریالی	۴,۶۳۹,۰۸۵,۶۴۴	۶,۸۵۱,۹۱۳,۷۱۳	۳-۱
موجودی نزد بانک ها-ارزی	۲۷,۸۴۲,۴۰۰	۹,۳۴۴,۰۰۰	۳-۲
موجودی نزد صندوق ارزی (۱۷۰۰ دلار)	۲۱۹,۲۳۲,۰۰۰	۰	
موجودی تنخواه گردان ها	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۲۸۸,۰۰۰	
	۴,۸۹۶,۱۶۰,۰۴۴	۷,۰۵۶,۰۴۶,۷۱۳	
۳-۱ موجودی نزد بانک ها-ریالی به شرح ذیل می باشد:			
۱۳۹۷	۱۳۹۶	ریال	ریال
سامان ۸۷۱,۸۱۹,۱۹۹,۰۵۱	۳,۰۴۴,۲۴۲,۹۱۸	۳,۰۷۷,۱۳۴,۷۷۶	
سامان ۸۷۱,۸۱۰,۱۸۱,۹۹۰,۵۱	۱,۳۴۰,۲۹۸,۱۲	۱,۰۷۶,۱۳۶,۱۷۶	
سبرده ملی کوتاه مدت ۰۲۱۵,۶۴۹,۴۴۷,۰۰۰	۱۰۹,۸۶۱,۸۴۴	۱,۱۲۲,۴۱۲,۶۵۲	
پاسارگاد ۳۶۸,۱۰۰,۱۱۶,۲۸۴,۰۴۱	۵۸,۶۶۶,۸۹۲	۴۳۶,۷۹۶,۲۴۴	
سایر ۲۳۸,۹۳۵,۰۷۵	۸۱,۰۹۶,۱۷۸	۲۳۸,۹۳۵,۰۷۵	
	۴,۶۳۹,۰۸۵,۶۴۴	۶,۸۵۱,۹۱۳,۷۱۳	
۳-۲ موجودی نزد بانک ها-ارزی			
۱۳۹۷	۱۳۹۶	ریال	ریال
سامان-یورو ۵,۱۴۰,۰۰۰	۱۴۹,۴۶۴,۰۰	۵,۱۴۰,۰۰۰	
سامان-دلار ۴,۲۰۴,۰۰۰	۱۲۸,۹۶۰,۰۰	۴,۲۰۴,۰۰۰	
	۲۷,۸۴۲,۴۰۰	۹,۳۴۴,۰۰۰	

- ۴ - دریافتی های عملیاتی و غیرعملیاتی

بادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶	ریال
	ریال	ریال	ریال
دریافتی های کوتاه مدت:			
عملیاتی:			
آقای صمدی ۸۷۳,۶۰۲,۸۰۰	۸۷۳,۶۰۲,۸۰۰	۸۷۳,۶۰۲,۸۰۰	۴-۱
	۸۷۳,۶۰۲,۸۰۰	۸۷۳,۶۰۲,۸۰۰	
غیر عملیاتی:			
اسناد دریافتی ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴-۲
سبرده اجاره محل دفتر	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
جمع غیر عملیاتی		۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
جمع مطالبات		۲,۸۷۳,۶۰۲,۸۰۰	
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	(۸۷۳,۶۰۲,۸۰۰)	-	
	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۵,۶۰۲,۸۰۰	

۸

ارقام تکر آرایا
امانه های این انجمن و خدمات هدایویت
گستاخ از شما

۱- ۴ مانده حساب آقای صمدی به شرح زیر می باشد

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت تبخواه مدرسه قاسم آباد
۲۳۷,۴۶۴,۸۰۰	۲۲۷,۴۶۴,۸۰۰	بابت تبخواه مدرسه پیردان
۲۱۸,۸۵۸,۰۰۰	۲۱۸,۸۵۸,۰۰۰	بابت تبخواه کتابخانه سوراب
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت مدرسه قاسم آباد دستیاری
(۳۲,۶۷۰,۰۰۰)	(۳۲,۶۷۰,۰۰۰)	بابت تبخواه سوزن دوزی قاسم آباد
۸۷۳,۶۵۲,۸۰۰	۸۷۳,۶۵۲,۸۰۰	

۱-۴-۱- با عنایت به شکایت انجام شده ازآقای صمدی ویگیری های انجام شده بروندۀ در دادسرای شهرقدس ریف فرعی ۴ شعبه ۲ کیفری ارجاع و آخرين رای مبنی برمحکومیت ایشان پرپرداخت تاسقف ششصد میلیون ریال و بجز می باشد. لیکن بدليل عدم توانایی نامبرده نسبت به تسویه بدھی بر اساسن مصوبه هیات مدیره بابت مطالبات از نامبرده ذکریه در حسابها منظور شده است.

۲- در تاریخ تهیه صورت‌های مالی مانده استاد دریافتی بابت تمامه فروشن ساختمان وصول و به حسابهای بانکی انجمن واریز گردیده است.

۵- پیش پرداخت ها

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
-	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا (بابت حسابرسی)
-	۱۹,۰۶۵,۰۰۰	چاپ ورنگ کاکتوس
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	پارس کرام
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۶۵,۰۰۰	



انجمن حمایت از تosesه فضاهای آموزش و فرهنگی (حامی)

پاداشت های توپیچی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

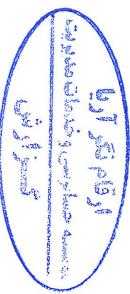
۶- دارایی ثابت مشهود

بهاي تمام شده - ریال	استهلاک افیشه - ریال	ارزش دفتری - ریال
ماهنه ابتدای سال	ماهنه دریافت سال	ماهنه دریافت سال
افزایش طی دوره	گاهش طی سال	ماهنه ابتدای سال
ماهنه ابتدای سال	ماهنه دریافت سال	ماهنه ابتدای سال
۶,۷۰۸,۸۷۰,۰۰۰	۱۷,۰۴۹,۷۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۸,۸۷۰,۰۰۰
۳۸۰,۱۱۷,۴۱۴	۵۷۰,۴۳۲,۳۳۱	۱۴۲,۴۸۱,۱۶۷۹
۷۰,۵۱۴,۰۸۳	۷۱,۱۹۷,۵۸۶	۷۱,۱۹۷,۵۸۶
۱۴۲,۴۸۱,۱۶۷۹	۷۰,۰۱۴,۸۳	۱۷,۷۴۷,۷۴۰,۰۰۰
۷۱,۱۹۷,۵۸۶	۱۷,۷۴۷,۷۴۰,۰۰۰	۱۷,۷۴۷,۷۴۰,۰۰۰
۷۱,۱۱۱,۴۹۰,۰۰۰	۱۷,۷۴۷,۷۴۰,۰۰۰	۱۷,۷۴۷,۷۴۰,۰۰۰

۱- ساختمان دفتر مرکزی دارای پوشش بیمه ای می باشد

۷- دارایی نامشهود

دارایی های نامشهود به مبلغ ۲میلیون ریال بابت خطوط تلفن اینچن می باشد.



۸- پرداختنی های عملیاتی و غیر عملیاتی

۱۳۹۶		۱۳۹۷		باداشت
ریال	ریال			
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸-۱		استناد پرداختنی عملیاتی :
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۸۸۶,۰۰۰	۸-۲		حسابهای پرداختنی عملیاتی
۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۸,۸۶۰,۰۰۰			غیرعملیاتی :
-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸-۳		استناد پرداختنی
-	۵۹۹,۰۰۰,۰۰۰			فرشید گانعی (پیمانکار پروژه مدرسه سید آبد)
۱۳۹,۱۶۴,۲۰۱	۱۱۹,۳۰۴,۰۲۵			مالیات پرداختنی
۴,۲۱۶,۱۰۱	۳۸,۷۷۶,۸۰۳			سازمان تامین اجتماعی
۷,۷۸۲,۰۰۰	-			بهمنا بابا زاده
۱۸,۴۲۶,۲۴۴	۳,۷۹۳,۰۷۸			سایر
۲۰۰,۰۸۸,۰۹۶	۵,۷۶۰,۸۷۹,۴۰۶			
۶۶۰,۰۸۸,۰۹۶	۷,۴۲۹,۷۷۹,۴۰۶			

^۸- اسناد پرداختی در تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه گردیده است.

۱- مبالغ فوقة بایت تامین مال، جهت تهیه ملک یعنوان قرض الحسنه در اختیار انجمن قرارداد گرفته است.

۸-۱-استان پردیختن غیرعملیاتی بابت ۱۳۹۸ سال خرید ساختمان دفتر انجمن می باشد که تا تاریخ این
داداشت تسویه نشده است.

٩- مالات

د. ۱۳۹۲ با توجه به عدم اقدامات جمیع دخواست ناظر مالیات، مشمول بداخل مالیات گردید که به شرح ذیل می‌باشد:

چراغ	اصل	
ریال	ریال	
۹,۷۷۰,۳۶۸	۷۷۰,۱۰,۵۴۹	مالیات تکلیفی سال ۱۳۹۲
۳۳,۹۴۵,۷۶۸	۵۶,۲۳,۳۱۵	مالیات تکلیفی سال ۱۳۹۲
۴۳,۷۱۶,۱۳۶	۸۱,۲۸۳,۸۶۴	جمع بدھن مالیاتی
(۴۵۱)	(۸۱,۲۸۳,۸۶۴)	پرداخت شدہ
۴۳,۷۱۰,۶۸۵	-	مائندہ
۵۰۸,۸۲۴	-	مالیات اجراہ
۴۴,۲۷۴,۰۹	-	مائندہ بدھن

با توجه به موضوع فعالیت انجمن و مشمول شدن معاشرت مالیات عملکرد مطابق ماده ۱۳۹ بند ۴، اینچن می باشد به منظور پرخواهاری از این معاشرت همراه مجوز وزارت کشور را داشته باشد و قبول از پایان دوره آن چهت تمدید و درخواست ناظر مالیاتی اقدام شماهه آخرین مجوز انجمن می باشد و مداره ۱۳۹۶/۰۹/۰۱ از تاریخ ۱۱۰۱ و ۱۳۹۵/۰۹/۰۱ مدت دو سال می باشد. خصمانبر اساساً برگ های قضیه صادره از طرف سازمان امور مالیاتی تا پایان عملکرد سال مالی ۱۳۹۵ انجمن درآمد مشمول مالیات می باشد و عملکرد سال ۱۳۹۶ انجمن در دست رسیدگی می باشد.

۱۰- تعهدات

۱۳۹۶	۱۳۹۷
ریال	ریال
۷,۶۷۰,۰۶۲,۹۷۶	۷,۵۲۴,۹۳۰,۳۹۶
۳۹۴,۷۱۱,۰۷۰	۱۳۱,۰۱۸,۶۳۵
۱۸۴,۲۸۸,۳۴۱	۱,۱۷۵,۸۶۸,۵۵۴
۱۷۹,۳۴۲,۰۷۷	۳۵,۶۸۷,۱۹۴
۵۵,۰۸۰,۱۱۸	۳۹۷,۰۸۹,۹۵۰
۸,۴۸۳,۴۸۵,۰۸۲	۹,۰۳۶,۵۹۴,۷۲۹

وجوه تحت کنترل بابت مدارس
وجوه تحت کنترل بابت آموزش
وجوه تحت کنترل بابت لوازم التحریر
وجوه تحت کنترل بابت کتابخانه ها
سایر

۱۰-۱- مبالغ فوق مربوط به مبالغ اخذ شده از اشخاص تحت عنوان وجه تحت کنترل (اداره شده) این باشد که انجمن درستوات گذشته وجاری دریافت نموده ولی تاتاریخ تهیه صورتهای مالی نسبت به پرداخت ومصرف آن درمورد مورد انتظار خیرین تخصیص نگردیده است.

۱۱- ذخیره هزایای پایان خدمت کارگنان

۱۳۹۶	۱۳۹۷
ریال	ریال
۱۴۲,۱۶۱,۲۲۴	۳۱۹,۲۵۶,۰۱۴
۴۱,۱۱۳,۴۲۵	۷۸,۶۸۱,۳۰۹
۲۱۷,۲۰۸,۲۱۵	۲۵۰,۳۶۰,۶۲۲
۳۱۹,۲۵۶,۰۱۴	۴۹۰,۹۳۵,۳۲۷

۱۲- سرمایه

سرمایه انجمن ازسوی هیات موسس تامین گردیده است، مبلغ سرمایه یک میلیون ریال است و طبق تبصره ۵ ماده ۴۰ اساسنامه موسسات یا صاحبان سرمایه حق هیچگونه پرداخت و یا تخصیص از محل کمک دریافت نقدی و غیرنقدی به موسسه را ندارند.



انجمن حمایت از توسعه فضاهای آموزشی و فرهنگی (حامی)

پاداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ اسفند

۱۳ _ کمک های دریافتی

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱۵,۹۸۱,۰۵۱,۰۲۲	۱۶,۷۱۶,۴۱۵,۰۰۰	کمک های دریافتی بابت مدارس
۳۰,۹۰,۴۰۳,۲۱۰	۳۴,۰۰,۱۶۸,۵۰۳	کمک کتابخانه ها
۱۰,۱۸,۲۳۷,۰۳۰	۱۸,۱۸,۸۹۹,۱۰۰	کمک آموزش
۲,۴۴۰,۴۲۴,۸۰۷	۱,۶۷۸,۱۰۲,۲۲۵	کمک های جمع اوری شده بابت لوازم التحریر
۱,۴۳۲,۶۰۹,۶۳۲	۱,۶۳۳,۶۴۱,۵۰۰	سهم انجمن از احداث مدارس
۱,۰۵۶,۶۶۰,۰۳۶	۹۳۹,۰۴۱,۶۱۰	کمک های عمومی دریافتی
۸۱۸,۱۹۶,۷۷۸	۸۷۲,۸۹۵,۰۰۰	کمک یاران حامی
۳۸۱,۲۸۱,۹۳۱	۸۲۷,۰۱۷,۱۲۰	پشتیبانی مدارس
۳۱۱,۱۱۰,۴۵۰	۱۹۲,۴۴۴,۰۰۰	کمک های حاصل از قلک ها
۲۴۴,۰۴۲,۶۸۵	۱۶۷,۸۱۰,۲۲۲	سهم انجمن از لوازم التحریر
۴,۳۱۲,۸۹۰,۶۵۲	۹۰,۴۳۷,۰۰۰	وجود جمع اوری شده برای ملک
۱,۲۴۳,۷۶۰,۰۰۰	۵۲۸,۱۱۰,۰۰۰	کمک به زلزله کرمانشاه
۱,۰۹۰,۱۱۸,۳۲۰	۱,۲۲۱,۵۲۵,۰۸۲	سایر
۲۳,۶۳۶,۶۵۰,۹۰۳	۲۹,۶۱۶,۸۶۲,۹۱۷	

۱۴ _ کمک های اهدافی

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱۶,۶۵۲,۷۳۸,۶۷۱	۱۶,۷۱۶,۴۱۵,۰۰۰	احداث مدارس
۳,۲۲۷,۵۳۰,۵۱۰	۳,۴۰۰,۱۶۸,۵۰۳	کتابخانه ها
۲,۴۴۰,۴۲۴,۸۰۷	۱,۶۷۸,۱۰۲,۲۲۵	لوازم التحریر
۱,۲۴۳,۷۶۰,۰۰۰	۵۲۸,۱۱۰,۰۰۰	زلزله کرمانشاه
۱۰,۱۸,۲۳۷,۰۳۰	۱۸,۱۸,۸۹۹,۱۰۰	پروژه آموزش
۳۸۱,۲۸۱,۹۳۱	۸۲۷,۰۱۷,۱۲۰	پشتیبانی مدارس
۲۹۰,۹۰۱,۰۰۰	۰	روابط عمومی
۸۴۴,۳۱۶,۹۰۵	۶۶۰,۶۴,۷۷۵	سایر
۲۶,۱۰۹,۲۰۶,۴۶۱	۲۴,۰۹۵,۲۷۷۷۳	

۱۵ _ هزینه های اداری و عمومی

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۶۳۵,۶۷۲,۱۵۴	۹۱۸,۸۰۸,۴۳۷	حقوق و دستمزد
۱۲۲,۳۰۰,۰۰۰	۰	هزینه اجراء
۲,۳۴۶,۱۱۹,۸۶۱	۵۵۸,۵۴۰,۸۱۷	۱۰-۱ سایر هزینه های اداری و عمومی
۴,۳۲۰,۹۲,۱۱۰	۶,۶۰۴,۲۱۶,۷۰۸	



۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۵-۱ - سایر هزینه های اداری و عمومی بشرح ذیل می باشد
ریال	ریال	
۱۰,۶۳,۷۶۶,۰۳۹	۱۲۲۰,۶۴۵,۹۲۲	حق الزحمه
۲۰,۵۷,۲۵۰,۰۴۲	۲۹۶۱,۹۸۸,۷۴۲	هزینه کارگروه ها
۳۱,۶۷۲,۸۶۷	۷۰,۵۱۴,۸۳	استهلاک دارانی ها
-	۸۷۳,۶۵۲,۸۰۰	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۱۹۳,۴۳۰,۹۱۳	۵۵۸۶۰,۷۲۴	سایر
۳,۴۴۶,۱۱۹,۹۶۱	۵,۶۸۵,۴۰۸,۲۷۱	

۱۶ - سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۷۴۰,۶۸۱,۰۸۳	۵۳۶,۹۹۲,۳۶۷	سودسپردہ بانکی
-	۲,۶۰,۱,۳۸۰,۰۰۰	سوداحصل از فروشن دارانی های ثابت
-	۳۳,۷۳۰,۴۰۰	درآمد ناشی از تسمیع ارز
-	(۳۷,۹۰۰,۰۲۵)	سایر
۷۴۰,۶۸۱,۰۸۳	۳,۱۳۴,۲۰۲,۷۴۲	

۱۷ - صورت تطبیق مازاد منابع بر مصارف عملیاتی

صورت تطبیق مازاد منابع بر مصارف عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۳,۱۹۲,۳۵۲,۳۲۷	(۱,۵۴۷,۴۸۱,۰۶۴)	کارکرد عملیاتی
۳۱,۶۷۲,۹۶۷	۷۰,۵۱۴,۰۸۳	استهلاک دارانی ها
۱۷۶,۰۹۴,۷۹۰	۱۷۱,۶۷۹,۳۱۳	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۵۸۳۵,۰۰۰	(افزایش) پیش پرداخت ها
۳۳۸,۶۱۵,۳۲۶	۹۰۵,۶۰۲,۸۰۰	کاهش (افزایش) دریافت های عملیاتی
۵,۸۳۴,۳۵۶,۰۰۰	۱,۳۳۶,۴۰۰,۴۵۷	کاهش پرداختی های عملیاتی
-	(۳۷,۹۰۰,۰۲۵)	سایر
۹,۴۲۳,۰۹۱,۷۱۰	۱۰,۴۴۶,۸۰۰,۰۰۶۴	

۱۸ - مبادلات غیر نقدی

۱۳۹۷	
ریال	
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بخشی از فروشن ملک در قبال دریافت چک مدت دار
(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	بخشی از خرید ملک در قبال پرداخت چک مدت دار
(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	

۱۹ - تعهدات، بدهی های احتمالی و دارانی های احتمالی

شرکت فاقد هر کونه تعهدات بدهی احتمالی و دارانی های احتمالی می باشد

۲۰ - رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

شرکت فاقد هر کونه رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه که نیازمند تغییر و یا افسایه در صورتهای مالی است می باشد

۲۱ - معاملات با اشخاص وابسته

طی سال مورد تزارش به جز دریافت مبلغ ۱۵۶۹ میلیون ریال و استرداد مبلغ ۳۶۰ میلیون ریال به هیات امنا بابت خرید ملک انجمن، معاملاتی با اشخاص وابسته صورت نگرفته است.

