

گزارش حسابرس مستقل
موسسه خیریه عترت بوتراب
به انضمام صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷



موسسه خیریه عترت بوتراب

فهرست مندرجات

شماره صفحه

شرح

۱ الی ۳

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی:

الف - تراز نامه

۲

ب- صورت مازاد (کسری) درآمد بر هزینه

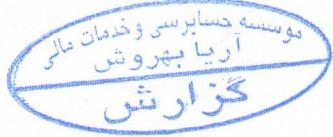
۳

ج- صورت جریان وجوه نقد

۴

۵ الی ۱۵

د- یادداشت‌های توضیحی همراه



آرایا بهروش (حسابداران رسمی)



موسسه حسابرسی و خدمات مالی (شماره ثبت ۱۷۹۴۷)

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

از این پرونده با اینکه

گزارش حسابرس مستقل

به هیات امناء

موسسه خیریه عترت بو تراب

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

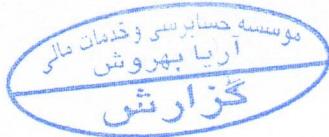
۱- صورتهای مالی موسسه خیریه عترت بو تراب شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ و صورتهای مازاد (کسری) دریافتی ها بر مخارج و جریان وجوده نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۱ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره موسسه خیریه است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می کند این موسسه 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.



آریا بهروش (حسابداران رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مالی (شماره ثبت ۱۷۹۴۷)

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

لوگو:

گزارش حسابرس مستقل

موسسه خیریه عترت بوتراب

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است . انتخاب روشهای حسابرسی به قضاوت حسابرس ، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه ، 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 اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری ، بررسی می شود حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است . این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی ، کافی و مناسب است .

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه ، صورتهای مالی یاد شده در بالا ، وضعیت مالی موسسه خیریه عترت بو تراب در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و جریانهای 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 .

تاكيد بر مطلب خاص

۵- همانگونه که در یادداشت ۱۰ صورتهای مالی منعکس می باشد بابت مالیات عملکرد تا پایان سال ۱۳۹۵ برگ قطعی دریافت گردیده و با توجه به نوع فعالیت موسسه ، مالیاتی مطالبه نگردیده است . همچنین بابت سالهای ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ هیچگونه ذخیره ای در حسابها منظور نشده است .

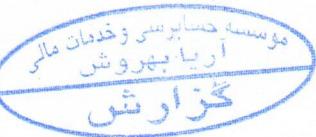


آرایا بهروش (حسابداران رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مالی (شماره ثبت ۱۷۹۴۷)

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

محل ثبت: تهران - میدان ونک - خیابان ملاصدرا - نرسیده به پل کردستان - پلاک ۳۱ - طبقه ۲ - واحد ۳



گزارش حسابرس مستقل موسسه خیریه عترت بوتراب

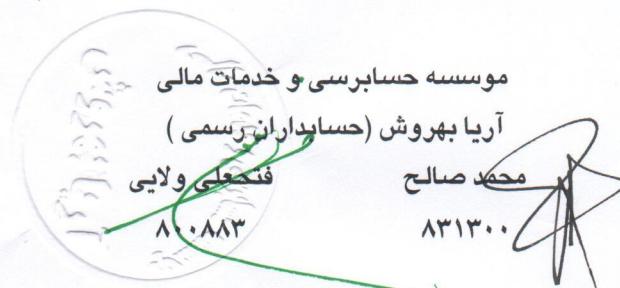
سایر بند های توضیحی

۶- همانگونه که در یادداشت ۱۳-۱ صورتهای مالی منعکس می باشد همانند سنتوات قبل بخش عمده ای از وجوده و کمک های دریافتی (معادل ۷۹/۵ % کل وجوده دریافتی) از یک نفر از بانیان موسسه (آقای محمد سیدی) دریافت گردیده است .

۷- هزینه های عمومی اداری نسبت به سال قبل معادل ۷۵ % افزایش یافته است . در این خصوص با توجه به نوع فعالیت موسسه ، استفاده از افراد خیر جهت انجام خدمات بدون دریافت دستمزد و حق الزحمه توصیه می گردد .

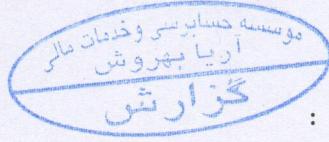
گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی حسابرس

۸- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مذبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربسط و استانداردهای حسابرسی ، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است . در این خصوص هرچند چک لیست ها و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط اجرا نگردیده لیکن با توجه به نوع فعالیت موسسه که شامل دریافت وجوده عمده ای از یک نفر و پرداخت کمک به افراد مددجو و ایتمام ، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده ، برخورد نکرده است .



۱۳۹۸ ماه ۲

محمد صالح
۸۳۱۳۰۰



شماره :
تاریخ :
پیوست :

موسسه خیریه عترت بوتراب
شماره ثبت: ۴۲۳۹۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی موسسه خیریه عترت بوتراب برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲
۳
۳
۴
۵
۶
۸ الی ۶
۹ الی ۱۸

- ۱- ترازنامه
- ۲- صورت سود و زیان
- ۲-۱ گردش حساب سود (زیان) انباشته
- ۳- صورت جریان وجه نقد
- ۴- یادداشت‌های توضیحی :
 - الف . تاریخچه فعالیت شرکت
 - ب . مبنای تهیه صورتهای مالی
 - پ . خلاصه اهم رویه های حسابداری
- ت . یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۰۴/۲۰/۱۳۹۷ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

نام اعضای هیئت مدیره

سید رضا شکوری صد هفتم آندر

سید ناصر محمد سیدی

سمت

رئیس هیئت مدیره

نایب رئیس هیئت مدیره

مدیر عامل و عضو هیئت مدیره

علی اصغر جوانشیری نژاد

تهران - میدان آزادی - خیابان جمهوری - کوچه چهاردهم غربی - پلاک ۴ - طبقه ۴ - کد پستی ۱۵۱۴۷۵۵۹۱۷ - تلفن: ۰۷-۵۴۵۱۹-۸۸۵۰۵۲۰۷-۰۵۴۰۲۰۵۴-۰۵۴۰۳۶۷۰-

نمازی: info@bootorab.com، وب سایت: www.bootorab.com

نمازی: استان آذربایجان غربی، کرمانشاه، ایلام، کهگیلویه و بویر احمد، چهارمحال و بختیاری

موسسه خیزیه عترت بوتراب

توازن‌نامه

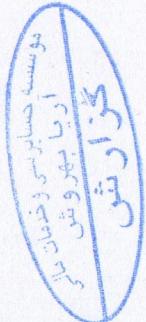
در تاریخ ۱۳۹۷ اسفند ۲۹

داراییها داراییهای جاری:	یادداشت ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	ریال	یادداشت ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال	داراییها داراییهای غیر جاری:
موجودی نقد	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	یادداشت	داراییهای جاری:
حسابهای دریافتی تجاری	۶۷۶,۹۳۶,۲۰۸	۲,۶۸۷,۸۲۹,۲۱۱	۹	۱,۵۸۵,۷۹۵,۱۵۹	۱,۵۴۸,۷۳۲,۰۸۸
سفارشات و پیش پرداختها	-	-	۱۰	۸۵۶,۶۲۷,۲۲۱	۱۰,۸۴۵,۶۵۰,۶۴۳
جمع داراییهای جاری	۶۷۶,۹۳۶,۲۰۸	۲,۶۸۷,۸۲۹,۲۱۱		۱۰۸,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
داراییهای غیر جاری:	۴۲۶,۱۰۲,۷۷۸	۷۲۰,۷۵۴,۰۶۴	۱۱	۲,۵۵۰,۹۲۲,۳۸۰	۱۲,۴۳۴,۳۸۲,۷۳۱
داراییهای ثابت مشهود	۴۲۶,۱۰۲,۷۷۸	۷۲۰,۷۵۴,۰۶۴		۱,۰۴۲,۹۴۹,۶۳۷	۷,۲۳۳,۴۴۹,۵۸۷
داراییهای نا مشهود	۱,۱۰۳,۰۳۸,۹۸۶	۳,۴۰۸,۵۸۳,۲۷۵		۲۶,۰۷۰,۰۰۰	۲۶,۰۷۰,۰۰۰
جمع داراییهای غیر جاری	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	سرمایه	جمع داراییهای غیر جاری
جمع داراییها	(۷,۴۸۳,۰۹۶,۹۶۹)	۸۵,۳۱۹,۰۴۳		مازاد (کسری) دریافتی بر مخارج ابانته	جمع داراییهای غیر جاری
	۲,۵۱۶,۹۰۳,۰۳۱	۱۶,۲۸۵,۳۱۹,۰۴۳		جمع حقوق صاحبان سهام	جمع داراییها
	۳,۶۱۹,۹۴۲,۰۱۷	۱۹,۶۹۳,۹۰۲,۳۱۸		جمع بدھیهای و حقوق صاحبان سهام	

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۱۱

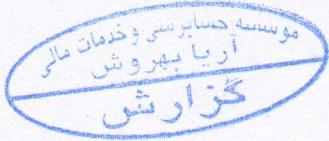
۲



۱۳۹۷/۱۲/۲۹

و سریرات مدد مینه کلوچ

جع



موسسه خیریه عترت بوتراب
صورت مازاد (کسری) درآمد بر هزینه
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۸۰,۲۰۸,۵۴۱,۴۸۵	۱۰۹,۰۸۴,۲۵۴,۰۶۰	۱۳ وجوه دریافتی از کمک های مردمی و موسسین
(۶۷,۰۹۴,۷۷۴,۹۸۳)	(۷۹,۲۶۵,۳۹۹,۹۹۱)	۱۴ مخارج انجام شده جهت مدد جویان
۱۳,۱۱۳,۷۶۶,۵۰۲	۲۹,۸۱۸,۸۵۴,۰۶۹	۱۵ مازاد (کسری) دریافتی ها بر مخارج
(۱۲,۹۱۳,۸۷۲,۶۳۴)	(۲۲,۴۹۴,۳۴۲,۲۷۹)	۱۶ کسر میشود : هزینه های عمومی اداری
۱۹۹,۸۹۳,۶۸۶	۷,۳۲۴,۵۱۱,۷۹۰	۱۷ مازاد (کسری) درآمد بر هزینه عملیاتی
۳۲۱,۳۵۸,۵۵۲	۳۷۳,۷۴۲,۲۲۲	۱۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۵۲۱,۲۵۲,۴۲۰	۷,۶۹۸,۲۵۴,۰۱۲	۱۹ مازاد (کسری) خالص

گردش حساب مازاد (کسری) درآمد بر هزینه انباشته

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	ریال
۵۲۱,۲۵۲,۴۲۰	۷,۶۹۸,۲۵۴,۰۱۲	۱۷ مازاد (کسری) خالص سال جاری
(۸,۰۰۴,۳۴۹,۳۸۹)	(۷,۴۸۳,۰۹۶,۹۶۹)	۱۸ مازاد (کسری) انباشته در ابتدای سال
-	(۱۲۹,۸۳۸,۰۰۰)	۱۹ تعديلات سنواتی
(۸,۰۰۴,۳۴۹,۳۸۹)	(۷,۶۱۲,۹۳۴,۹۶۹)	۲۰ مازاد (کسری) انباشته در ابتدای سال تعديل شده
(۷,۴۸۳,۰۹۶,۹۶۹)	۸۵,۳۱۹,۰۴۳	۲۱ مازاد (کسری) انباشته در پایان سال

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده مازاد (کسری) درآمد بر هزینه جامع محدود به کسری سال می باشد لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



موسسهه خیریه عترت بوتراب

صورت جریان وجه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

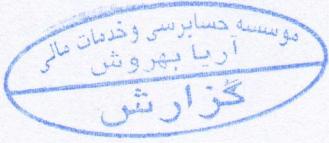
سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۱,۰۹۸,۰۵۶,۲۹۸	(۸۶,۳۵۷,۲۹۳)	۱۸
۳۲۳,۹۸۰,۳۰۲	۳۷۷,۳۲۴,۲۲۲	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
(۲۲,۸۹۰,۰۰۰)	-	سود حاصل از سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۳۳۸,۱۱۱,۴۰۰)	-	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها
(۳۶۱,۰۰۱,۴۰۰)	(۳۲۸,۰۳۰,۰۰۰)	مالیات بر درآمد:
۱,۰۶۱,۰۳۵,۲۰۰	(۳۷,۰۶۳,۰۷۱)	مالیات بر درآمد پرداختی
-	-	فعالیتهای سرمایه گذاری:
-	-	وجه پرداختی بابت خرید دارائیهای نا مشهود
۱,۰۶۱,۰۳۵,۲۰۰	(۳۷,۰۶۳,۰۷۱)	وجه پرداختی بابت خرید دارائیهای ثابت
۵۲۴,۷۵۹,۹۵۹	۱,۵۸۵,۷۹۵,۱۵۹	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت سرمایه گذاری
۱,۵۸۵,۷۹۵,۱۵۹	۱,۵۴۸,۷۳۲,۰۸۸	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
-	۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فعالیتهای تامین مالی:
		وجه دریافتی بابت سرمایه
		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی
		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
		مانده وجه نقد در آغاز سال
		مانده وجه نقد در پایان سال
		مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۱۱

میر حسنه کلوری

میر حسنه کلوری



موسسه خیریه عترت بوتراب
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

-۱

۱-۱ کلیات

موسسه خیریه عترت بوتراب در تاریخ ۱۳۹۲/۷/۲۷ تحت شماره ۱۴۳ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۶۹۵۴۴۰ در اداره کل ثبت اسناد و املاک استان آذربایجان غربی به ثبت رسیده و موسسه ای غیر انتفاعی، غیر تولیدی، غیر بازرگانی بوده و فعالیت موسسه اصولاً کمک به ایتمام می باشد و طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۶/۳/۲۳ و مستند بر نامه مورخ ۱۳۹۶/۵/۹ اداره ثبت شرکتهای ارومیه، موسسه در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران تحت شماره ۴۲۳۹۲ به ثبت رسیده است.

۱-۲ فعالیت اصلی شرکت

فعالیت های موسسه خیریه عترت بوتراب غیر سیاسی، غیر انتفاعی و غیر دولتی بوده و ضمن رعایت کامل قوانین جمهوری اسلامی ایران دقیقاً طبق این اساسنامه فعالیت خواهد نمود. ضمناً موسسه خیریه از نوع موسسات مذکور در بند الف ماده ۲ آئین نامه اصلاحی ثبت تشکیلات و موسسات غیر تجاری مصوب ۱۳۳۷/۵/۵ موضوع مواد ۵۸۴ و ۵۸۵ قانون تجارت تلقی می گردد. هدف از تاسیس موسسه کمک به تامین نیازهای اساسی و رفع تنگناها و مشکلات مختلف ایتمام می باشد که این امر با بهره گیری از امکانات بالقوه و بالفعل مردمی موسسات و نهادهای خیریه از طریق دریافت وجه از موسسین و افراد خیر جلب مشارکت آنها و نیز انجام فعالیتهای مختلف آموزشی، اجتماعی، فرهنگی، سلامت، حمایتی، تبلیغاتی و اعطای قرض الحسن به ایتمام تحت پوشش در چارچوب مصالح و قوانین مریوط انجام می گیرد. همچنین ایتمام از طریق کمیته امداد امام خمینی به موسسه معرفی و تحت پوشش قرار می گیرند. استانهای آذربایجان غربی، کرمانشاه، کهگیلویه و بویر احمد، ایلام، چهار محال و بختیاری در حال حاضر تحت پوشش موسسه می باشند. هیات امناء موسسه طبق آخرین صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۶/۳/۲۳ به تعداد ۱۲ نفر می باشد.

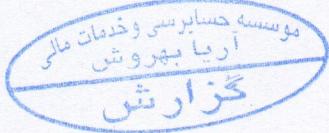
۱-۳ محل شرکت

مرکز اصلی شرکت واقع در تهران - خیابان بیهقی - خیابان چهاردهم غربی - پلاک ۴ - واحد ۴ می باشد.

۱-۴ وضعیت اشتغال

متوجه تعداد کارکنان شرکت به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	کارکنان دائم
نفر	نفر	
۱۲	۱۳	
۱۲	۱۳	



موسسه خیریه عترت بوتراب
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش‌های جاری استفاده شده است.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

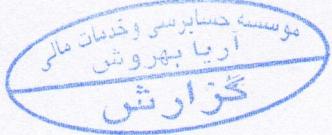
۳-۱- داراییهای ثابت

۱-۱-۳- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بھسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بھبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقی مانده داراییهای مربوط مستهلاک می شود، هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه انجام می شود. هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۱-۲- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوطه (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحی قانون مالیات‌های مستقیم مصوب ۱۳۹۴/۴/۳۱) بر اساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه می شود.

روش استهلاک	نرخ استهلاک	داراییهای ثابت
خط مستقیم	۵ و ۱۰ ساله	اثاثیه و منصوبات
خط مستقیم	۳ و ۵ ساله	داراییهای نامشهود

۱-۳- برای دارایی های ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بھره برداری قرار می گیرند، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می گردد، در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بھره برداری ، به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد . میزان استهلاک آن در مدتی که مورد استفاده واقع نشده است معادل مدت کارکرد استهلاک محاسبه می گردد.



موسسه خیریه عترت بوتراب
پادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۳-۲- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش بازیافتی ارزیابی می‌شود. روش قیمت گذاری موجودی ها به شرح زیر می‌باشد، هر چند شرکت فاقد موجودی مواد و کالا می‌باشد.

روش	شرح
میانگین موزون	مواد اولیه
میانگین موزون	قطعات و لوازم یدکی

۳-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل (دارائیهای واجد شرایط) است.

۳-۴- تسعیر ارز

داراییها و بدهیهای ارزی به نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه تسعیر می‌شوند. سود و یا زیان تحقق یافته حاصل از تسعیر ارز طی سال مالی به حساب سود و زیان همان سال مالی منظور می‌گردد. داراییها و بدهیهای غیر پولی در تاریخ انجام معامله به نرخ ارز خریداری شده در حسابها ثبت می‌شود.

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور و یا پرداخت می‌شود.

۳-۶- درآمد

درآمد موسسه از محل کمک های نقدی و غیر نقدی خیرین (اشخاص حقیقی و حقوقی) و با واریز وجه به حساب موسسه و یا وگذاری دارایی در حسابها شناسایی می‌شود.



موسسه خیریه عترت بوتاب
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

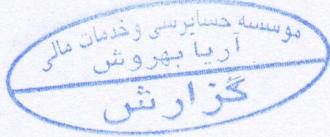
۴ - موجودی نقد

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	بادداشت	
ریال	ریال		
۱,۳۵۹,۶۷۹,۰۱۴	۱,۱۷۳,۶۷۷,۲۶۶	۴-۱	بانک
۲۲۶,۱۱۶,۱۴۵	۳۷۵,۰۵۴,۸۲۲		تنخواه گردان
۱,۵۸۵,۷۹۵,۱۵۹	۱,۵۴۸,۷۳۲,۰۸۸		

۴-۱- موجودی نزد بانکها متشکل از حسابهای بانکی بشرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شماره حساب	بانک و شعبه
ریال	ریال		
۷۲۴,۰۰۰,۶۷۷	۷۱۶,۸۳۳,۵۷۱	۱۲۴۰۱۰۶۴۵۷	تجارت
۳۹,۰۰۱,۱۹۱	۴۳,۰۸۵,۱۱۷	۱۲۴۰۷۱۹۳۸۶	تجارت
۲۸۹,۴۱۳,۱۶۸	۶۹,۲۹۰,۹۱۱	۴۴۴۴۴۴	ملت
۶,۱۶۶,۷۶۳	۶,۷۹۸,۴۱۹	۵۱۷۴۹۳۴۴۶۶	ملت
۳۰۱,۰۹۷,۲۱۵	۳۳۷,۶۶۹,۲۴۸	۱۲۲۷۷۱۴۷۱۵	تجارت
۱,۳۵۹,۶۷۹,۰۱۴	۱,۱۷۳,۶۷۷,۲۶۶		



موسسه خیریه عترت بوتراب
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۵ - حسابهای دریافتني غير تجاري

حسابهای دریافتني غير تجاري به شرح زير تفکیک می شود:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	بادداشت	
ریال	ریال		
۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱	حسابهای دریافتني غير تجاري
۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۶۲۳,۴۲۲		مساعده کارکنان و جاري کارکنان
۵۵,۶۲۷,۲۲۱	۱۲۴,۰۲۷,۲۲۱	۵-۲	ماليات ارزش افزوده
۸۵۶,۶۲۷,۲۲۱	۱۰,۸۴۵,۶۵۰,۶۴۳		

۱-۵- مانده حسابهای دریافتني غير تجاري بابت وديعه دفتر نمایندگان استانها (آذربایجان غربي ۱۰۰ ميليون ریال ، كرمانشاه ۳۰۰ ميليون ریال ، كهگيلويه و بوير احمد ۵۰ ميليون ریال ، چهارمحال بختياری ۴۰ ميليون ریال و ايلام ۲۰۰ ميليون ریال) ميباشد و وديعه نزد صندوق ولايت ۱۰,۰۰۰ ميليون ریال می باشد که جهت پرداخت وام به مددجويان در سال جاري سپرده شده است .

۲- گرددش حساب ماليات ارزش افزوده به شرح زير می باشد :

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
ریال		
۵۵,۶۲۷,۲۲۱		مانده بدھکار ابتدائي دوره
۶۸,۴۰۰,۰۰۰		ارزش افزوده خريد (گرددش بدھکار)
۱۲۴,۰۲۷,۲۲۱		

۶ - سفارشات و پيش پرداختها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	بادداشت	
ریال	ریال		
۱۰۸,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۱	پيش پرداخت هزينه
۱۰۸,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱-۶- از مبلغ ۴۰ ميليون ریال فوق بعنوان پيش پرداخت به عليرضا الهياري پرداخت شده است .

موسسه خیریه عترت بوتراب
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۷- دارائیهای ثابت مشهود

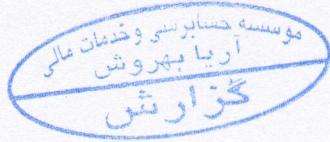
بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائیهای ثابت مشهود به شرح زیر می باشد:

ارزش دفتری-ریال		استهلاک انباشته- ریال			بهاي تمام شده-ریال			شرح اقلام
مانده در ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	استهلاک سال جاری	مانده در ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	افزایش	مانده در ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	اثاثه و منصوبات
۱,۰۴۲,۹۴۹,۶۳۷	۱,۰۳۳,۴۴۹,۵۸۷	۸۵۲,۷۵۷,۴۱۰	۳۳۷,۵۳۰,۰۵۰	۵۱۵,۲۲۷,۳۶۰	۱,۸۸۶,۲۰۶,۹۹۷	۳۲۸,۰۳۰,۰۰۰	۱,۵۵۸,۱۷۶,۹۹۷	ساختمان
-	۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱,۰۴۲,۹۴۹,۶۳۷	۷,۲۲۳,۴۴۹,۵۸۷	۸۵۲,۷۵۷,۴۱۰	۳۳۷,۵۳۰,۰۵۰	۵۱۵,۲۲۷,۳۶۰	۸,۰۸۶,۲۰۶,۹۹۷	۶,۵۲۸,۰۳۰,۰۰۰	۱,۵۵۸,۱۷۶,۹۹۷	جمع

- افزایش اثاثه و منصوبات شامل خرید انواع لپ تاپ ، تبلت ، فریزر ، پرینتر و گوشی تلفن بوده است .

- افزایش ساختمان بابت آورده غیر نقدی (یک باب مغازه) موسسین به عنوان سرمایه اهدایی بوده است .





موسسه خیریه غرارت بوتراب
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۱-۷-۱- افزایش داراییهای ثابت به شرح زیر میباشد :

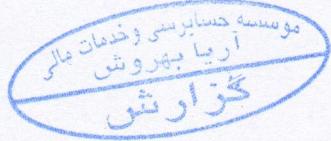
دفاتر نمایندگی	اثاثیه	کامپیووتر و متعلقات	جمع
تهران و استانها	۸۴,۰۳۷,۰۰۰	۲۴۳,۹۹۳,۰۰۰	۳۲۸,۰۳۰,۰۰۰
جمع	۸۴,۰۳۷,۰۰۰	۲۴۳,۹۹۳,۰۰۰	۳۲۸,۰۳۰,۰۰۰

۱-۷-۲- داراییهای ثابت فاقد پوشش بیمه ای می باشد .

۸- داراییهای نامشهود

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۲۰,۱۳۵,۰۰۰	۲۰,۱۳۵,۰۰۰	حق الامتیاز
۵,۹۳۵,۰۰۰	۵,۹۳۵,۰۰۰	نرم افزار
۲۶,۰۷۰,۰۰۰	۲۶,۰۷۰,۰۰۰	

۱-۸-۱- مبلغ ۲۰ میلیون ریال بابت امتیاز ۷ خط تلفن موسسه میباشد .



موسسه خیریه عنرت بوتراب
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

۹- سایر حسابهای و اسناد پرداختنی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	بادداشت	
ریال	ریال		
-	۷۷۷,۰۸۰,۰۰۰		تن تاک
-	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰		سعید شمس
۳۸۶,۰۹۹,۷۷۲	۵۳۳,۶۹۹,۲۰۲	۹-۱	ذخیره هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده
۶۵,۹۰۲,۷۲۷	-		علی اصغر جوانشیری نژاد
۷۴۵,۴۱۹	۷۴۵,۴۱۹		حقوق و دستمزد پرداختنی
۱,۷۲۳,۰۰۱	۱,۷۳۳,۰۰۱		حق مشاوره
۹۱,۸۹۷,۸۷۳	۵۵,۹۶۱,۱۵۰	۹-۲	مالیات تکلیفی
۱۲۲,۱۸۲,۱۲۷	۱۲۱,۰۷۱,۵۴۶	۹-۲	حق بیمه
۸,۳۷۵,۲۸۹	۱۶,۲۵۳,۸۶۴	۹-۲	مالیات حقوق
-	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰		کانون آگهی تبلیغاتی آفتاب مهر
-	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰		سایر حسابهای پرداختنی
-	۲۴,۲۸۵,۰۲۹		سایر
۶۷۶,۹۳۶,۲۰۸	۲,۶۸۷,۸۲۹,۲۱۱		

۹-۱- از مبلغ ۵۳۳ میلیون ریال ذخیره هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده عمدتاً بابت تهیه سبد کالای شب عید کارکنان میباشد.

۹-۲- مالیات تکلیفی و حق بیمه و مالیات حقوق تماماً مربوط به اسفند ماه می باشد که در فروردین سال بعد پرداخت شده است.

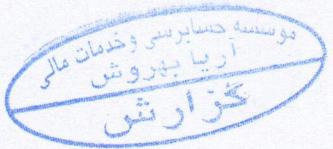
موسسه خیریه عترت بوتراب
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

-ذخیره مالیات

مالیات عملکرد موسسه تا پایان سال ۱۳۹۵ قطعی و هیچگونه مالیاتی از موسسه مطالبه نگردیده و تا پایان سال ۱۳۹۵ برگ قطعی دریافت شده است و خلاصه وضعیت مالیات عملکرد شرکت برای سال های ۱۳۹۴ الی ۱۳۹۷ بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۷/۱۲/۲۹

نحوه تشخیص	مالیات						درآمد مشمول مالیات	سود (زيان) ابرازی مالیات	سال مالی
	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ذخیره مالیات	ذخیره مالیات	تادیه شده	قطعی	تشخیصی			
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۴۳,۲۵۷,۲۱۹	۱۳۹۴
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۹۲۸,۸۷۷,۲۰۲)	۱۳۹۵
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	-	۵۲۱,۲۵۲,۴۲۰	۱۳۹۶
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۷,۶۹۸,۲۵۴,۰۱۲	۱۳۹۷
جمع									



موسسه خیریه عترت بوتراب
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۱۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سرفصل فوق به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	مانده ابتدای سال
۲۶۵,۵۸۵,۴۵۶	۴۲۶,۱۰۲,۷۷۸	پرداخت شده طی سال
(۷۷,۲۰۳,۹۲۶)	(۳,۵۲۰,۸۷۱)	ذخیره تامین شده
۲۳۷,۷۲۱,۲۴۸	۲۹۸,۱۷۲,۱۵۷	مانده پایان سال
۴۲۶,۱۰۲,۷۷۸	۷۲۰,۷۵۴,۰۶۴	

۱۲- سرمایه

سرمایه به مبلغ ۱۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال تماماً پرداخت شده توسط بانیان موسسه می باشد . با توجه به نوع موسسه و فعالیت آن سرمایه موسسه به عنوان کمک موسسین موسسه می باشد که از محل آن کمک های نقدی و غیر نقدی به ایتم پرداخت می شود .

صد در صد سرمایه ثبت شده و پرداخت شده موسسه توسط آقای سید محمد سیدی تامین شده است .

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه
ریال	ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۲-۱- افزایش سرمایه در سال جاری از محل اهدای یک باب مغازه توسط آقای سیدی به موسسه انجام شده است.

۱۳- وجود حاصل از کمکهای مردمی

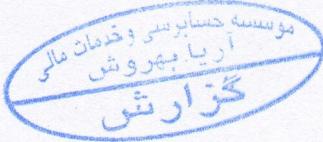
سرفصل فوق به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰,۵۱۵,۰۳۷,۵۵۹	۱۹,۴۲۳,۳۵۴,۰۶۰	۱۳-۱	کمکهای نقدی از مردم و حامیان
-	۲,۹۸۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۳-۲	کمک غیر نقدی
۶۹,۶۹۳,۵۰۳,۹۲۶	۸۶,۶۷۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۳-۳	کمکهای نقدی موسسین و هیات امناء
۸۰,۲۰۸,۵۴۱,۴۸۵	۱۰۹,۰۸۴,۲۵۴,۰۶۰		

۱۳-۱- از مبلغ ۱۹,۴۲۳ میلیون ریال کمک نقدی مبلغ ۸,۱۸۲ میلیون ریال توسط کمیته امداد امام خمینی و مبلغ ۲,۳۴۶ میلیون ریال توسط دکتر هادی و مبلغ ۲,۰۰۱ میلیون ریال توسط آقای علوی و الباقی سایر افراد می باشد .

۱۳-۲- مبلغ ۲,۹۸۶ میلیون ریال کمک غیر نقدی شامل اهدای ۴ دستگاه دیالیز به درمانگاه ها توسط آقای سیدی میباشد .

۱۳-۳- مبلغ ۸۶,۶۷۴ میلیون ریال کمک نقدی تماماً توسط آقای سیدی (بانی موسسه) واریز شده است .



موسسه خیریه عترت بوتراب
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۹۷ اسفندماه

۱۴- مخارج انجام شده

گردش حساب فوق به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت	شرح
ریال	ریال		
۶۷,۰۹۴,۷۷۴,۹۸۳	۷۹,۲۶۵,۳۹۹,۹۹۱	۱۴-۱	هزینه های مدد جویی
۶۷,۰۹۴,۷۷۴,۹۸۳	۷۹,۲۶۵,۳۹۹,۹۹۱		

۱۴-۱- هزینه های مدد جویی به شرح زیر می باشد :

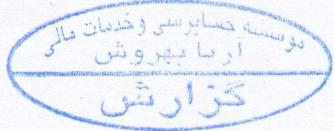
سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۰,۳۱۴,۷۵۰,۰۰۰	۲۹,۶۵۶,۸۲۵,۰۰۰	۱۴-۱-۱	وجه نقدی پرداختی به ایتمام
۱۲۶,۹۵۶,۰۰۰	-		وجه غیر نقدی به ایتمام
۷۰,۱۸۷,۹۹۷	۳,۲۶۳,۴۳۲,۶۹۴		هزینه درمانی ایتمام
۹,۵۶۱,۶۹۱,۹۶۹	۱۹,۸۱۸,۳۱۲,۸۳۵	۱۴-۱-۲	هزینه خرید سبد کالا جهت ایتمام
۳۷,۰۶۶,۶۰۰	۸۰۱,۰۶۳,۵۰۰		سایر امور
۱,۶۰۰,۲۰۸,۷۷۴	۷۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۴-۱-۳	هزینه جهیزیه و ازدواج برای ایتمام
۷,۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۱-۴	هزینه ساخت و تعمیر منازل ایتمام
۶,۱۲۱,۰۲۲,۷۷۶	۶,۹۸۲,۲۴۱,۸۳۵	۱۴-۱-۵	هزینه های تحصیلی ایتمام
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۱,۹۱۱,۰۰۰		هزینه های حمایتی صله رحم
-	۱۱۸,۳۹۵,۰۰۰		سایر هزینه های ایتمام
۱,۷۱۸,۸۹۰,۸۶۷	۴,۷۷۸,۲۳۲,۰۳۷	۱۴-۱-۶	هزینه فرهنگی
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		پرداخت به سایر موسسات خیریه
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۳۰,۶۶۰,۰۰۰		هزینه خرید وسایل منزل
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۱,۰۲۶,۰۹۰		حرفه آموزی و اشتغال
۶۷,۰۹۴,۷۷۴,۹۸۳	۷۹,۲۶۵,۳۹۹,۹۹۱		

۱۴-۱-۱- پرداخت نقدی به ایتمام بابت واریز ماهیانه برای چندین هزار مددجو در سال جاری می باشد که به حساب آنها واریز شده است . با ثبت نام و تائید کمیته امداد امام خمینی به شماره حساب ایتمام به موسسه اعلام و هر ماهه وجهه کمک به حساب آنها واریز می شود .

۱۴-۱-۲- موسسه در پایان سال ۱۳۹۷ اقدام به تهیه سبد کالای ضروری جهت خانوارهای مددجویان نموده است . سبد کالای ضروری شامل برنج ، روغن ، حبوبات ، چای ، کفش و سایر اقلام میباشد .

۱۴-۱-۳- موسسه در سال مالی مورد گزارش اقدام به تهیه جهیزیه جهت مددجویان دختر نموده است .

۱۴-۱-۴- طبق توافقات انجام شده با کمیته امداد امام خمینی ، موسسه اقدام به تعمیر و تکمیل تعدادی منزل مددجویان نموده است .



موسسه خیریه عترت بوتراب
داداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۱۴-۱-۵- از مبلغ ۶/۹ میلیارد ریال کمک هزینه تحصیلی مبلغ ۱ میلیارد ریال کمک هزینه تحصیلی به صورت نقدی بابت شهریه و مبلغ ۳/۳ میلیارد ریال بابت لوازم التحریر در ماه مرداد و شهریور تهیه و در اختیار مددجویان قرار گرفته است.

۱۴-۱-۶- مبلغ ۴,۷۷۸ میلیون ریال هزینه های فرهنگی شامل هدایا و جایزه به مبلغ ۱,۶۰۰ میلیون ریال و هزینه کنکور مبلغ ۴۸۰ میلیون ریال و هزینه جشن تولد ایتم مبلغ ۴۹۱ میلیون ریال و الباقی سایر هزینه های فرهنگی ایتم میباشد و

۱۵- هزینه های عمومی و اداری

شرح	یادداشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
		ریال	ریال
حقوق و مزایای کارکنان		۴,۳۱۵,۰۴۴,۷۷۶	۳,۲۹۸,۰۶۴,۹۷۵
حق الزرحمه کارکنان بازنشسته		۲,۸۱۴,۵۸۷,۹۶۸	۱,۰۹۷,۸۶۴,۰۲۷
باز خرید خدمت		۳۰۹,۳۰۸,۳۶۸	۲۳۷,۷۲۱,۲۴۸
بیمه سهم کارفرما		۶۰۵,۴۸۵,۹۳۲	۵۱۱,۵۹۲,۷۷۳
بیمه بیکاری		۹۰,۸۲۲,۸۹۰	۷۰,۶۳۱,۵۷۳
عیدی و پاداش		۱,۱۰۵,۸۲۱,۸۴۰	۶۱۹,۶۸۴,۳۵۷
آبدارخانه و پذیرایی		۱,۲۴۸,۴۹۰,۹۵۷	۱۸۹,۰,۸۷۵,۰۶۵
ایاب و ذهاب		۸۶۱,۹۵۲,۲۴۲	۸۶۰,۱۰۲,۶۵۰
آب و برق و گاز و تلفن		۱۵۹,۱۲۰,۰۰۰	۱۶۹,۱۲۵,۷۰۰
سایر هزینه های روابط عمومی و تبلیغات	۱۵-۱	۲,۰۱۶,۰۱۹,۳۰۰	۱,۱۳۴,۳۸۵,۲۱۴
هزینه های اداری و دفتری	۱۵-۲	۷۰۴,۵۳۰,۰۰۰	۷۱۱,۷۰۷,۴۳۸
بليط هوپيما	۱۵-۳	۱,۴۰۸,۶۰۷,۸۰۰	۵۳۶,۴۵۳,۵۰۰
كتب و نشریات و فصل نامه (روابط عمومی)		۲,۱۱۵,۲۱۵,۰۰۰	۴۵۰,۲۲۱,۶۵۵
حق الزرحمه خدمات دریافتی		۸۷۴,۹۸۹,۵۰۸	۷۶,۳۰۰,۰۰۰
اجاره بهاء		۳۱۴,۳۱۶,۰۰۰	۱۵۷,۱۰۰,۰۰۰
سفر و اقامت		۵۷۶,۱۳۵,۶۰۴	۱۲۵,۶۳۳,۲۰۴
هزینه استهلاک		۳۳۷,۵۳۰,۰۵۰	۱۵۳,۲۹۰,۸۴۰
سایر هزینه ها		۲,۵۲۸,۴۵۳,۵۰۹	۱,۳۰۵,۷۴۰,۱۶۵
		۲۲,۴۹۴,۳۴۲,۲۷۹	۱۲,۹۱۳,۸۷۲,۶۳۴

موسسه خیریه عترت بوتراب
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۱۵-۱ - مبلغ ۲,۱۵۴ میلیون ریال هزینه های روابط عمومی بابت جذب حامی جدید و بابت هزینه های شناسایی موسسه از طریق شبکه های اجتماعی و شرکت در نمایشگاه های عمومی جهت جذب کمک های مردمی بوده است.

۱۵-۲ - مبلغ ۷۰۴ میلیون ریال بابت هزینه های اداری و تشکیلاتی دفاتر نمایندگان پنج استان آذربایجان غربی ، ایلام ، چهارمحال و بختیاری ، کرمانشاه و کهگیلویه و بویر احمد میباشد.

۱۵-۳ - هزینه بلیط هواییما بابت سفرهای استانی جهت صله ارحام از مددجویان و توزیع لوازم التحریر و توزیع سبد کالای شب عید می باشد.

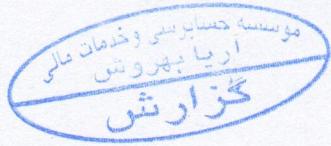
۱۶ - خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی شامل :

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	شرح
ریال	ریال	سایر هزینه های مالی
(۲,۶۲۱,۷۵۰)	(۳,۵۸۲,۰۰۰)	سود حاصل از سپرده های بانکی
۳۲۳,۹۸۰,۳۰۲	۲۲۶,۸۲۴,۲۲۲	درآمد اجاره مغازه
-	۱۵۰,۵۰۰,۰۰۰	
۳۲۱,۳۵۸,۵۵۲	۳۷۳,۷۴۲,۲۲۲	

۱۷ - تعدیلات سنواتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	شرح
ریال	ریال	برگ قطعی مالیات تکلیفی حقوق سال ۱۳۹۵
-	۸۴,۹۳۹,۰۰۰	برگ قطعی مالیات ماده ۱۶۹ مکرر سال ۱۳۹۵
-	۴۴,۸۹۹,۰۰۰	
-	۱۲۹,۸۳۸,۰۰۰	



موسسه خیریه عترت بوتراب
داداشتاهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۱۸- صورت تطبیق مازاد (کسری) عملیاتی

صورت تطبیق مازاد (کسری) عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بشرح زیر است:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	شرح
ریال	ریال	
۱۹۹,۸۹۳,۸۶۸	۷,۳۲۴,۵۱۱,۷۹۰	مازاد (کسری) عملیاتی
۱۵۳,۲۹۰,۸۴۰	۳۳۷,۵۳۰,۰۵۰	هزینه استهلاک
۱۶۰,۵۱۷,۳۲۲	۲۹۴,۶۵۱,۲۸۶	افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱۰۲,۷۰۰,۰۰۱)	(۱۰,۰۱۸,۴۰۰,۰۰۰)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی
۱۹۳,۸۵۸,۳۰۶	۶۸,۵۰۰,۰۰۰	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
۴۹۵,۸۱۷,۷۱۳	۲,۰۴۰,۲۶۹,۵۸۱	(کاهش) افزایش حسابهای پرداختنی
(۲,۶۲۱,۷۵۰)	(۳,۵۸۲,۰۰۰)	هزینه مالی
-	(۱۲۹,۸۳۸,۰۰۰)	تعديل سنواتی
۱,۰۹۸,۰۵۶,۲۹۸	(۸۶,۳۵۷,۲۹۳)	

۱۹- تعهدات و بدھیهای احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات و بدھیهای احتمالی می باشد.

۲۰- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده ، که مستلزم تعديل یا افشاء اقلام صورتهای مالی باشد وجود نداشته است.

۲۱- معاملات با اشخاص وابسته

الف : معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت انجام نشده است و مبالغ پرداختی توسط یکی از هیات امناء (آقای سیدی) به موسسه ، کمک نقدی شده است .