



با احترام

به پیوست صورتهای مالی موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ تقدیم می شود:

شماره صفحه	ترازنامه
۲	صورتهای سود و زیان
۳	گردش سود و زیان انباشته
۴	صورتهای جریان وجه نقد
۵	یادداشت های توضیحی:
۵	الف) تاریخچه فعالیت
۵	ب) مبنای تهیه صورتهای مالی
۶	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۱۰	ت) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است:

امضا	سمت	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	آقای محمد کولیوند
	مدیر عامل	خانم بهاره امیری
	نایب رئیس هیات مدیره	آقای رامین خواجهی
	عضو هیات مدیره	آقای علی کولیوند
	عضو هیات مدیره	آقای طیب مرادی
	عضو هیات مدیره	خانم آناهیتا سمیعی
	عضو هیات مدیره	آقای امین کولیوند



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان

گزارش حسابرس

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان

فهرست مندرجات

صفحه

عنوان

(۱) الی (۲)

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی :

۲

الف - ترازنامه

۳

ب - صورت سود و زیان

۳

پ - گردش حساب سود و زیان

۴

ج - صورت جریان وجوه نقد

۵ الی ۱۲

ح - یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی



RAYAN TARAZ

شرکت حسابداری و حسابرسی رایان تراز

شماره:
تاریخ:
پیوست:

گزارش حسابرس

به مجمع عمومی عادی صاحبان سرمایه

موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۱۸، توسط این شرکت حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای 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 شرکت، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این شرکت الزامات آئین 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 مبلغ و دیگر اطلاعات افشاء 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 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 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 شرکت اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

اظهار نظر

۴- به نظر این شرکت، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان در تاریخ ۱۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ و جریانهای نقدی آن را برای دوره مالی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، بنحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و رویه های حسابرسی، توسط این شرکت مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثنای عدم استقرار واحد مبارزه با پولشویی و معرفی مسئول ذیربط به واحد اطلاعات مالی در مواجهه با معاملات و عملیات مشکوک احتمالی، این شرکت به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقرارت یاد شده، برخورد نموده است.



شرکت حسابداری و حسابرسی رایان تراز

فرزاد ایوانی

۳۰ مهر ۱۳۹۷

موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	داراییها
ریال	ریال		بدهیهای جاری :	ریال	ریال		داراییهای جاری:
۱۹۳,۷۱۱,۷۶۷	۳,۷۱۱,۵۲۴,۲۵۰	۹	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۳۷۶,۰۴۹,۳۵۳	۶۳۷,۰۶۶,۶۴۵	۴	موجودی نقد
۱۹۳,۷۱۱,۷۶۷	۳,۷۱۱,۵۲۴,۲۵۰		جمع بدهیهای جاری	۰	۵,۸۸۵,۹۴۶,۵۸۹	۵	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۹۳,۷۱۱,۷۶۷	۳,۷۱۱,۵۲۴,۲۵۰		جمع بدهیها	۱۳۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۲۴۰,۰۰۰	۶	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
			حقوق صاحبان سهام:	۱۲,۴۸۰,۷۵۰	۱,۷۸۰,۰۰۰	۷	پیش پرداختها
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	سرمایه (۱۰۰ سهم ۵۰,۰۰۰ ریالی)	۵۲۵,۶۳۰,۱۰۳	۶,۶۶۶,۰۳۳,۲۳۴		جمع داراییهای جاری
۴۴۹,۱۸۸,۳۳۶	۳,۴۸۶,۶۴۶,۹۸۴		سود (زیان) انباشته				داراییهای غیر جاری:
۴۵۴,۱۸۸,۳۳۶	۳,۴۹۱,۶۴۶,۹۸۴		جمع حقوق صاحبان سهام	۱۲۲,۳۲۰,۰۰۰	۵۸۷,۱۳۸,۰۰۰	۸	داراییهای ثابت مشهود
				۱۲۲,۳۲۰,۰۰۰	۵۸۷,۱۳۸,۰۰۰		جمع داراییهای غیر جاری
۶۴۷,۹۵۰,۱۰۳	۷,۲۵۳,۱۷۱,۲۳۴		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۶۴۷,۹۵۰,۱۰۳	۷,۲۵۳,۱۷۱,۲۳۴		جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی جزء لاینفک صورتهای مالی است.



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان

صورت سود و زیان

سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۹۸۴,۲۴۴,۸۴۶	۱۲,۳۷۰,۲۰۱,۶۰۵	۱۱ درآمد ارائه خدمات
(۱,۷۷۴,۵۱۴,۷۵۰)	(۹,۵۸۹,۹۶۵,۶۰۰)	۱۲ بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۲۰۹,۷۳۰,۰۹۶	۲,۷۸۰,۲۳۶,۰۰۵	سود ناخالص
(۸,۹۵۲,۹۰۰)	(۷,۵۳۹,۴۶۳)	۱۳ هزینه های اداری و عمومی
(۸,۹۵۲,۹۰۰)	(۷,۵۳۹,۴۶۳)	
۲۰۰,۷۷۷,۱۹۶	۲,۷۷۲,۶۹۶,۵۴۲	سود عملیاتی
۱۷,۳۴۳,۹۱۷	۲۶۴,۷۶۲,۱۰۶	۱۴ سایر درآمدها
۱۷,۳۴۳,۹۱۷	۲۶۴,۷۶۲,۱۰۶	
۲۱۸,۱۲۱,۱۱۳	۳,۰۳۷,۴۵۸,۶۴۸	سود خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۲۱۸,۱۲۱,۱۱۳	۳,۰۳۷,۴۵۸,۶۴۸	سود خالص
۲۳۱,۰۶۷,۲۲۳	۴۴۹,۱۸۸,۳۳۶	سود انباشته در ابتدای سال
۲۳۱,۰۶۷,۲۲۳	۴۴۹,۱۸۸,۳۳۶	سود انباشته در ابتدای سال
۴۴۹,۱۸۸,۳۳۶	۳,۴۸۶,۶۴۶,۹۸۴	سود انباشته در پایان سال

از آنجا بیکه اجزا تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود و زیان سال می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی جزء لاینفک صورتهای مالی است.



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان

صورت جریان وجوه نقد

سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۲۴۷,۱۹۶,۰۴۶	۶,۳۴۷,۰۱۹,۷۷۵	۱۵ جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
		بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
۱۷,۳۴۳,۹۱۷	۲۶۴,۷۶۲,۱۰۶	سود سپرده
۱۷,۳۴۳,۹۱۷	۲۶۴,۷۶۲,۱۰۶	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها
		و سود پرداختی بابت تامین مالی
		فعالیتهای سرمایه گذاری :
	(۵,۸۸۵,۹۴۶,۵۱۹)	وجوه پرداختی بابت افزایش سرمایه گذاری ها
	(۴۶۴,۸۱۸,۰۰۰)	وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۱۲۲,۳۲۰,۰۰۰)	(۶,۳۵۰,۷۶۴,۵۱۹)	
۱۴۲,۲۱۹,۹۶۳	۲۶۱,۰۱۷,۲۹۲	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۲۳۳,۸۲۹,۳۹۰	۳۷۶,۰۴۹,۳۵۳	مانده وجه نقد در آغاز سال
۳۷۶,۰۴۹,۳۵۳	۶۳۷,۰۶۶,۶۴۵	مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشتهای توضیحی جزء لاینفک صورتهای مالی است.



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

موسسه غیرتجاری نیک بنیادان مهرگان به صورت موسسه تاسیس شده و طی شماره ۸۳۳ مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۱۶ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت کرمانشاه - خیابان سعدی - چهارراه دانشسرا - ساختمان گلستان - طبقه ۳ - واحد ۵ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت عبارت است از: انجام کلیه امور غیرسیاسی و غیر انتفاعی و غیردولتی بوده و در موضوع نیکوکاری و امور خیریه با رعایت کامل قوانین و مقررات جمهوری اسلامی ایران و اساسنامه موسسه، فعل خواهد بود.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۵	۱۳۹۶	کارکنان
۱	۱	دائم و موقت
۱	۱	جمع

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- داراییهای ثابت مشهود

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 از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و یا در نظر گرفتن آیین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
مستقیم	۱۰ساله	اثاثه و منصوبات

برای دارایی هایی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۴- نقد و بانک

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۲,۹۸۶,۸۸۲	۲۹,۹۶۹,۹۹۵	بانک تجارت
۲۱,۹۸۹,۴۱۴	۲۱۷,۵۵۱,۰۰۶	بانک سامان ۲۱۱۲۱۲۰
۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	بانک ملت (حساب دلاری)
۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۶,۱۶۳,۹۴۶	بانک سپه
۳۵,۶۱۰,۰۰۰	۱۰۲,۲۷۲,۳۲۲	بانک ملی
۹۶۳,۰۵۷	۱۱,۹۰۸,۵۳۳	تنخواه گردان - حدیث هاشمی
۰	۷۱۰,۸۴۳	تنخواه گردان - بهاره امیری
۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	تنخواه گردان - افشین ازدری
۰	۴,۹۹۰,۰۰۰	بانک ملت (حساب یورویی)
۳۷۶,۰۴۹,۳۵۳	۶۳۷,۰۶۶,۶۴۵	

۵- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۰	۵۰۵,۹۴۶,۵۸۹	سپرده تجارت
۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده کارت خوان سامان
۰	۱,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده ملی
۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده سپه
۰	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده سامان
۰	۵,۸۸۵,۹۴۶,۵۸۹	

موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۶- دریافتنی های تجاری و غیرتجاری

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	حمید محمدی
۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	حامد چنانی
۰	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	احمد کیانی
۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	علی برزگر
۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	فواد فاتحی
۲,۱۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰	فرشته شریفی
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	مینو فلاحی
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	سپرده تجارت
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	سپرده کارتخوان سامان
۱۳۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۲۴۰,۰۰۰	

۷- پیش پرداختها

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	صندوق سازی هارمونی
۲,۴۸۰,۷۵۰	۰	فروشگاه کوثر
۰	۱,۷۸۰,۰۰۰	شاهماری
۱۲,۴۸۰,۷۵۰	۱,۷۸۰,۰۰۰	



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۸- داراییهای ثابت مشهود

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

مبلغ ارزش دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال				بهای تمام شده - ریال				شرح اقلام	
مانده در	مانده در	مانده در	انتقالات و نقل و	استهلاک	مانده در	مانده در	انتقالات و نقل و	فروخته شده طی سال مالی	اضافه شده طی سال مالی		مانده در
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سایر تغییرات	انباشته داراییهای فروخته شده	سال جاری	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سایر تغییرات	سایر تغییرات	سایر تغییرات	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
۱۲۲,۳۲۰,۰۰۰	۵۸۷,۱۳۸,۰۰۰	-	-	-	-	۵۸۷,۱۳۸,۰۰۰	-	-	۴۶۴,۸۱۸,۰۰۰	۱۲۲,۳۲۰,۰۰۰	اموال
۱۲۲,۳۲۰,۰۰۰	۵۸۷,۱۳۸,۰۰۰	۰	-	-	۰	۵۸۷,۱۳۸,۰۰۰	-	-	۴۶۴,۸۱۸,۰۰۰	۱۲۲,۳۲۰,۰۰۰	



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۹- پرداختی های تجاری و غیرتجاری

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۰۰۰,۰۰۰	امانت علی کولیوند
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۵۰۰,۰۰۰	ودیعہ علی کولیوند
۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	گل فروشی ستاک (ممدحسین آئینی)
۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	کارت تیریک و سربرگ (مظفری)
۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	چاپ رسام
۵,۷۶۱,۷۶۷	۰	بهاره امیری
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	استاد پرداختنی - چکها
۰	۱۵,۰۱۱,۰۵۰	فروشگاه کوثر
۰	۹,۳۵۰,۰۰۰	فرسناد
۰	۷۳,۲۰۰,۰۰۰	دونار
۰	۳۴,۷۷۰,۰۰۰	ره آورد فن آوری
۰	۳,۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	کایکو
۰	۴,۷۳۷,۰۰۰	مصالح ساختمانی مزیدی
۰	۱۹,۸۰۶,۲۰۰	ره آورد فن آوری
۰	۸۶,۶۵۰,۰۰۰	محسن طهماسب
۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	شاپان صفت
۱۹۳,۷۶۱,۷۶۷	۳,۷۶۱,۵۲۴,۲۵۰	

۱۰- سرمایه

سرمایه شرکت شامل ۱۰۰ سهم ۵۰,۰۰۰ ریالی می باشد.

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	درصد سهام	تعداد سهام	سهامداران
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	٪۱۰	۱۰	علی کولیوند
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	٪۱۰	۱۰	بهاره امیری
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	٪۱۰	۱۰	محمد کولیوند
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	٪۱۰	۱۰	ناهید رضاییگی
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	٪۱۰	۱۰	امین کولیوند
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	٪۱۰	۱۰	آناهیتا سمیعی
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	٪۱۰	۱۰	عزت اله امیری
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	٪۱۰	۱۰	محمدعلی خواجوی
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	٪۱۰	۱۰	نیره اسکندری
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	٪۱۰	۱۰	طیب مرادی
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۰۰	۱۰۰	



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۱- درآمد ارائه خدمات

۱۳۹۵	۱۳۹۶
ریال	ریال
۱,۹۸۴,۲۴۴,۸۴۶	۱۲,۳۷۰,۲۰۱,۶۰۵
<u>۱,۹۸۴,۲۴۴,۸۴۶</u>	<u>۱۲,۳۷۰,۲۰۱,۶۰۵</u>

درآمد حاصل از کمکهای مردمی

۱۲- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

۱۳۹۵	۱۳۹۶
ریال	ریال
۶۸۵,۳۰۸,۲۵۰	۱,۰۹۱,۷۶۱,۴۰۲
۵۹,۵۸۸,۰۰۰	۵۴,۴۸۵,۰۰۰
۱,۶۵۰,۰۰۰	۳۹,۵۷۵,۰۰۰
۵۹۷,۸۸۳,۵۰۰	۸۲۵,۸۷۱,۱۵۰
۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۹,۱۷۰,۰۰۰
۱۰۱,۸۹۰,۰۰۰	۹۵,۹۸۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۶,۶۰۰,۰۰۰	۰
۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۰
۱۸۰,۶۵۴,۰۰۰	۳۱۸,۷۸۴,۴۰۰
۶۶,۹۴۱,۰۰۰	۱۰۳,۴۱۸,۶۰۰
۰	۶,۷۵۴,۳۰۰,۰۳۳
۰	۱۴۵,۸۷۴,۷۰۰
۰	۲,۵۳۲,۸۱۵
۰	۹۷,۳۲۲,۰۰۰
۰	۱۰۸,۱۸۰,۰۰۰
۰	۲,۷۱۰,۰۰۰
<u>۱,۷۷۴,۵۱۴,۷۵۰</u>	<u>۹,۵۸۹,۹۶۵,۶۰۰</u>

خواروبار
 لوازم و وسائل
 پوشاک
 آموزش و تحصیل
 مسکن
 درمان
 ستاد دیه
 وام بلا عوض
 ملزومات مصرفی
 آگهی و تبلیغات
 حمل و ایاب و ذهاب
 کمک به زلزله زدگان
 مدرسه
 درخت آرزوها
 فلک
 ساک پارچه ای
 سایر



موسسه خیره نیک بنیادان مهرگان
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۳- هزینه اداری و عمومی

۱۳۹۵	۱۳۹۶
ریال	ریال
۳,۲۴۴,۰۰۰	۲,۲۶۶,۰۰۰
۵,۷۰۸,۹۰۰	۵,۲۷۳,۴۶۳
۸,۹۵۲,۹۰۰	۷,۵۳۹,۴۶۳

کارمزد بانکی
 هزینه های اداری و سایر

۱۴- سایر درآمدها

۱۳۹۵	۱۳۹۶
ریال	ریال
۱۷,۳۴۳,۹۱۷	۲۶۴,۷۶۲,۱۰۶
۱۷,۳۴۳,۹۱۷	۲۶۴,۷۶۲,۱۰۶

سود بانکی

۱۵- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

۱۳۹۵	۱۳۹۶
ریال	ریال
۲۰۰,۷۷۷,۱۹۶	۲,۷۷۲,۶۹۶,۵۴۲
(۱۲۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۴,۱۴۰,۰۰۰)
(۱۲,۴۸۰,۷۵۰)	۱۰,۷۰۰,۷۵۰
۱۸۲,۳۹۹,۶۰۰	۳,۵۶۷,۷۶۲,۴۸۳
۲۴۷,۱۹۶,۰۴۶	۶,۳۴۷,۰۱۹,۷۷۵

سود عملیاتی
 کاهش (افزایش) در دریافتی های تجاری و غیر تجاری
 کاهش (افزایش) در پیش پرداختها
 افزایش (کاهش) در پرداختی های تجاری و غیر تجاری
 جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

۱۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی بوده است.

۱۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

پس از تاریخ ترازنامه رویدادهایی که مستلزم افشا در صورتهای مالی باشد به وقوع نپیوسته است.

۱۸- معاملات اشخاص وابسته

شرکت در سال مورد گزارش هیچگونه معامله ای با اشخاص وابسته نداشته است.

