

موسسه خیریه مهر گیتی
گزارش حسابرس مستقل و بازرس

و

صورت‌های مالی

۳۰ اسفند ۱۳۹۵

گزارش حسابرس مستقل و بازرس
به مجمع عمومی عادی هیأت امنای
موسسه خیریه مهر گیتی

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی موسسه خیریه مهر گیتی شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۵ و صورتهای درآمد و هزینه و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۱ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت 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 بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارایه 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 هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه به عنوان بازرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در آیین‌نامه و دستورالعملهای مربوطه و مفاد اساسنامه موسسه خیریه و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی هیأت امنای گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی موسسه خیریه مهر گیتی در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۵ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- یادداشت توضیحی ۱۰ صورتهای مالی شامل مبلغ ۱،۲۷۱ میلیون ریال پیش‌دریافتهای انتقالی از سال قبل می‌باشد که از خیرین جهت ساخت مدارس دریافت شده، لیکن بنا به اظهار مدیریت موسسه خیریه، پروژه‌های مربوط به پیش‌دریافتهای مزبور به دلیل عدم تامین بودجه توسط مشارکت‌کننده تاکنون اجرایی نشده و پرداختی نیز صورت نگرفته است. اتخاذ تمهیدات مناسب در خصوص پیگیری موارد مزبور ضروری است. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسوولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد اساسنامه موسسه خیریه و دستورالعمل نحوه برگزاری مجامع سازمانهای مردم نهاد به شرح زیر به اطلاع می‌رسد:

۶-۱. مفاد ماده ۱۴ اساسنامه مبنی بر تشکیل مجمع عمومی عادی هیأت‌امنا تا پایان اردیبهشت ماه.

۶-۲. مفاد بند ۶ ماده ۳۲ و بند ۶ ماده ۱۵ اساسنامه مبنی بر تهیه و تصویب بودجه توسط هیأت‌مدیره جهت ارایه به مجمع عمومی عادی هیأت‌امنا.

۶-۳. مفاد ماده ۱۱ دستورالعمل نحوه برگزاری مجامع عمومی سازمانهای مردم نهاد مصوب هیأت نظارت کشور مبنی بر ثبت بند ۲ صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۷ شهریور ۱۳۹۵ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری.

۷- استقرار نظام کنترل‌های داخلی مناسب توسط هیأت‌مدیره موسسه خیریه، شامل رعایت دقیق آیین‌نامه معاملات و اخذ استعلام بها، تفکیک مناسب وظایف در چرخه‌های عملیاتی، تدوین فرم‌های مناسب جهت عملیات مالی و نظارت موثرتر بر نحوه کمک‌های پرداختی مدرسه‌سازی ضروری است.

۸- گزارش هیأت‌مدیره درخصوص فعالیت و وضع عمومی موسسه خیریه که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی هیأت‌امنا تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به مورد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده از جانب هیأت‌امنا باشد، جلب نگردیده است.

موسسه حسابرسی
تدوین و همکاران

(حسابداران رسمی)

(معتد سازمان بورس و اوراق بهادار)

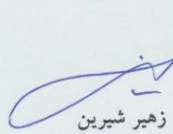
۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به دلیل عدم تعیین شخص یا واحد مبارزه با پولشویی و عدم اجرای برنامه‌ها و اقدامات مرتبط با مسوولیت شخص یا واحد مزبور، استقرار قوانین و مقررات یاد شده در موسسه خیریه میسر نشده است.

موسسه حسابرسی تدوین و همکاران (حسابداران رسمی)

حسابرس مستقل و بازرس

۱۹ اردیبهشت ۱۳۹۶

تدوین و همکاران
حسابداران رسمی



زهیر شیرین



محمد کاظم روح‌اللهی

(شماره عضویت: ۸۴۱۳۱۰)

(شماره عضویت: ۸۹۱۷۵۰)

موسسه خیریه مهر گیتی

صورت‌های مالی

۳۰ اسفند ۱۳۹۵

مؤسسه خیریه مهرگیتی (سازمان مردم نهاد)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵


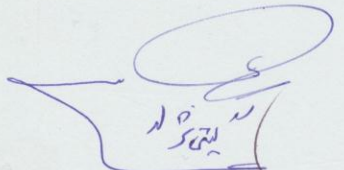

مجمع عمومی عادی هیئت امنا

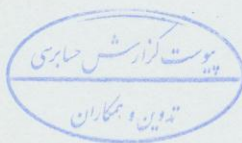
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی مؤسسه خیریه مهرگیتی مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵ تقدیم می‌گردد.
اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت درآمد و هزینه
۳	۳- گردش حساب مازاد درآمد بر هزینه انباشته
۴	۴- صورت جریان وجوه نقد
	۵- یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف) تاریخچه و فعالیت
۵-۶	ب) اهم رویه‌های حسابداری
۷-۱۷	ج) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۱۸ به تأیید هیئت مدیره مؤسسه رسیده است.

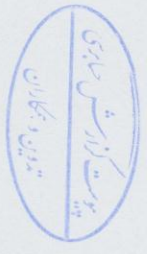
امضاء	سمت	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	آقای حمید بختیاری
	نایب رئیس هیئت مدیره	آقای علی گل محمدی
	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	خانم زهرا گیتی نژاد
	عضو هیئت مدیره و خزانه دار	آقای رضا اسمعیلی
	عضو هیئت مدیره	آقای افشین صحرایی



توسعه خبر به مهر گیتی (سازمان مردم نهاد)
ترازنامه
در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	بدهی ها و مازاد دارایی بر بدهی	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال			ریال	ریال		دارایی های جاری
۶۱۸۰۶۰۰۰۰	۱۴۴۱۷۸۵۰۳	۱-۸	بدهی های جاری پرداختی های غیر تجاری	۹۰۷۱۸۰۳۵۲۳۷۴	۵۰۳۳۳۰۷۱۴۶۰۳	۳	موجودی نقد
-	-	۹	حالیات پرداختی	۵۱۰۷۴۶۰۷۹۲	-	۴	دریافتی های غیر تجاری
۸۰۱۰۲۰۲۰۰۰۰	۳۸۵۴۳۴۸۰۳۱۸	۱۰	پیش دریافت ها	۹۰۷۷۰۰۹۹۱۶۶	۵۰۳۳۳۰۷۱۴۶۰۳		جمع دارایی های جاری
۸۰۷۲۰۱۸۰۰۰۰	۳۹۹۸۵۲۶۸۲۱		جمع بدهی های جاری	۱۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰	۵	دارایی های غیر جاری
۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲-۸	بدهی های غیر جاری پرداختی های بلند مدت	۲۰۲۰۵۲۰۸۳۴	۱۶۵۰۲۲۵۱۱	۶	دارایی های ناشهود
۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		جمع بدهی های غیر جاری	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷	دارایی های ثابت مشهود
۹۰۷۲۰۱۸۰۰۰۰	۴۹۹۸۵۲۶۸۲۱		جمع بدهی ها	۱۰۳۰۳۵۲۰۸۳۴	۱۱۶۷۰۵۲۲۵۱۱		سایر دارایی ها
۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱	مازاد دارایی بر بدهی آورده اولیه هیئت امنا				جمع دارایی های غیر جاری
۱۰۳۴۳۰۴۴۰۰۰۰	۱۰۳۹۲۰۷۱۰۴۹۳		مازاد در آمد بر هزینه انباشته				
۱۰۲۵۳۰۴۴۰۰۰۰	۱۰۴۰۲۰۷۱۰۴۹۳		جمع مازاد دارایی بر بدهی				
۱۰۹۷۳۰۶۲۰۰۰۰	۶۰۴۰۱۰۳۳۷۰۱۱۴		جمع بدهی ها و مازاد دارایی بر بدهی	۱۰۹۷۳۰۶۲۰۰۰۰	۶۰۴۰۱۰۳۳۷۰۱۱۴		جمع دارایی ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جداگانه‌ای را تشکیل می‌دهد و در صورت های مالی است.



موسسه خیریه مهرگیتی (سازمان مردم نهاد)

صورت درآمد و هزینه

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

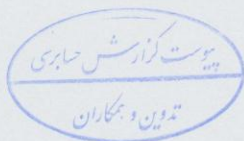
سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸.۲۷۱.۸۳۵.۴۹۴	۵۰.۳۱۱.۸۵۰.۰۵۵	۱۲ کمک های دریافتی
(۱۷.۱۹۵.۰۵۳.۴۲۰)	(۵۱.۲۳۶.۶۶۵.۷۷۳)	۱۳ کمک های پرداختی
۱.۰۷۶.۷۸۲.۰۷۴	(۹۲۴.۸۱۵.۷۱۸)	مآزاد (کسری) درآمد بر هزینه ناخالص
(۶۰۱.۰۰۲.۱۸۰)	(۴۵۲.۹۹۶.۵۶۰)	۱۴ هزینه های اداری و عمومی
۴۷۵.۷۷۹.۸۹۴	(۱.۳۷۷.۸۱۲.۲۷۸)	مآزاد (کسری) درآمد بر هزینه عملیاتی
۶۸۴.۵۹۱.۲۱۴	۱.۵۲۷.۰۸۲.۵۷۱	۱۵ سایر درآمد های غیر عملیاتی
۱.۱۶۰.۳۷۱.۱۰۸	۱۴۹.۲۷۰.۲۹۳	مآزاد درآمد بر هزینه خالص سال

گردش حساب مآزاد درآمد بر هزینه انباشته

۱.۱۶۰.۳۷۱.۱۰۸	۱۴۹.۲۷۰.۲۹۳	مآزاد درآمد بر هزینه خالص سال
۱۷۲.۲۳۳.۱۳۸	۱.۲۴۳.۴۴۰.۰۰۰	مآزاد درآمد بر هزینه انباشته در ابتدای سال
(۸۹.۱۶۳.۲۴۶)	-	۱۷ تعدیلات سنوایی
۸۳.۰۶۸.۸۹۲	۱.۲۴۳.۴۴۰.۰۰۰	مآزاد درآمد بر هزینه انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۱.۲۴۳.۴۴۰.۰۰۰	۱.۳۹۲.۷۱۰.۲۹۳	مآزاد درآمد بر هزینه انباشته در پایان سال

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده مآزاد درآمد بر هزینه جامع محدود به مآزاد درآمد بر هزینه سال جاری و تعدیلات سنوایی است، لذا صورت مآزاد درآمد بر هزینه جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



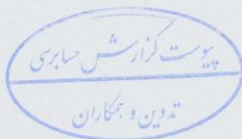
موسسه خیریه مهرگیتی (سازمان مردم نهاد)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
		فعالیت‌های عملیاتی:
۸,۷۹۶,۰۰۳,۵۶۴	(۶,۰۲۱,۷۲۰,۳۴۲)	۱۸ جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
۶۸۴,۵۹۱,۲۱۴	۱,۵۲۷,۰۸۲,۵۷۱	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۷۸,۶۸۷,۷۵۰)	-	مالیات بر درآمد: مالیات بر درآمد پرداختی
(۲۱۵,۴۰۰,۰۰۰)	-	فعالیت های سرمایه گذاری: وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
۹,۱۸۶,۵۰۷,۰۲۸	(۴,۴۹۴,۶۳۷,۷۷۱)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	فعالیت های تامین مالی: واريز آورده اوليه هيئت امناء
۹,۱۸۶,۵۰۷,۰۲۸	(۴,۴۸۴,۶۳۷,۷۷۱)	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۵۳۱,۸۴۵,۳۴۶	۹,۷۱۸,۴۵۲,۳۷۴	مانده وجه نقد در آغاز سال
۹,۷۱۸,۳۵۲,۳۷۴	۵,۲۳۳,۷۱۴,۶۰۳	مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



موسسه خیریه مهرگیتی (سازمان مردم نهاد)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

موسسه خیریه مهر گیتی در تاریخ ۱۳۹۰/۰۷/۲۶ به صورت یک سازمان مردم نهاد تاسیس شده و طی شماره ۲۸۲۸۲ مورخ ۹۰/۰۷/۲۶ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی موسسه در تهران، شهرک غرب، ایوانک غربی، گل افشان شمالی، کوچه دوم، پلاک ۲۰، کد پستی ۱۴۶۹۷۵۵۸۲۱ می باشد.

۲-۱- فعالیت اصلی

موضوع موسسه کمک به ایجاد، توسعه و تجهیز مراکز فرهنگی، آموزشی، بهداشتی، خدماتی، رفاهی و رفع نیازمندی های افراد و خانواده های بی بضاعت، ایتم و مستمندان از طرق زیر میباشد:

- ۱) کمک به تاسیس و ایجاد کتابخانه، مسجد، سرای سالمندان، درمانگاه، مراکز نگهداری از بی سرپرستان و مراکز آموزشی
 - ۲) کمک و مشارکت با دولت در زمینه مدرسه سازی از طریق همکاری با سازمان نوسازی مدارس کشور و مجامع خیرین مدرسه ساز
 - ۳) ارائه کمک های مادی و معنوی به محرومین جامعه با تاکید بر حفظ کرامت انسانی و ایجاد فرهنگ خوداتکالی به مددجویان
 - ۴) ارائه کمک های نقدی و غیرنقدی به مددجویان نیازمند و مراکزی که در این راستا فعالیت و اقدام میکنند
- همچنین طبق ماده ۲ اساسنامه کلیه فعالیت های موسسه، غیر سیاسی، غیر انتفاعی و غیر دولتی بوده و در موضوع نیکوکاری و امور خیریه با رعایت کامل قوانین و مقررات جمهوری اسلامی ایران است. موسسه فاقد شعب و دفتر نمایندگی در سطح کشور یا خارج از کشور می باشد.

۳-۱- تعداد کارکنان

موسسه فاقد پرسنل رسمی یا قراردادی بوده و کلیه خدمات ارائه شده به موسسه از سوی سایرین به صورت خیریه می باشد.

۴-۱- اطلاعات گروه های هدف

گروه های هدف یا مددجویان موسسه، دانش آموزان و دانشجویان مناطق کمتر توسعه یافته کشور میباشد که اطلاعات مدارس در دست ساخت و ساخته شده با هماهنگی مجمع خیرین مدرسه ساز و سازمان نوسازی مدارس هر استان در واحد مدرسه سازی موسسه و اطلاعات دانش آموزان و دانشجویان تحت حمایت در واحد حمایت تحصیلی موسسه جمع آوری، طبقه بندی و نگهداری میشود.

۵-۱- شرح خدمات به گروه های هدف

در خصوص مدرسه سازی، موسسه طی قرارداد با مجمع خیرین مدرسه ساز هر استان وجه لازم را از خیر وصول و براساس پیشرفت کار به مجمع پرداخت میکند. در خصوص حمایت تحصیلی ماهانه مبلغی به حساب دانش آموزان و دانشجویان نیازمند واریز میشود. در خصوص مدرسه یاری نیز حسب اعلام نیاز مدارس، کتابخانه ها یا مراکز آموزشی، لوازم التحریر، رایانه، کتاب و ... تهیه و ارسال میگردد.

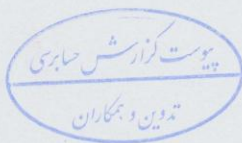
۲- مهم رویه های حسابداری

۱-۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۲-۲- دارایی های نامشهود

دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها منظور می شود.



موسسه خیریه مهرگیتی (سازمان مردم نهاد)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۳-۲- دارایی های ثابت مشهود

۳-۲-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری میشود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک میشود، مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۲-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم مصوب تیر ماه ۱۳۹۴ و بر اساس نرخ ها و روشهای زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
اثاثه و منصوبات	۶ ساله	خط مستقیم

۳-۲-۱- برای دارایی 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 دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل 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.

۴-۲- کمک های دریافتی (درآمد عملیاتی)

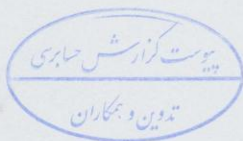
۴-۲-۱- روش های کسب درآمد:

به طور معمول خیرین و نیکوکاران، موسسه را از طریق سایر حامیان، جستجوی اینترنتی، بروشورهای تبلیغاتی، بازارچه های موردی و کمپین های برگزار شده در شبکه های اجتماعی و... شناسایی و اقدام به همکاری با موسسه میکنند.

۴-۲-۲- کلیه کمک های دریافتی (درآمد) بجز کمک های دریافتی محدود شده، در زمان وصول وجه از خیرین شناسایی و ثبت میشوند. در خصوص کمک های دریافتی محدود شده طبق دستورالعمل شماره ۲۰۰/۲۴۳۰۵ مورخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۱ سازمان امور مالیاتی، کمک هایی که در مورد نحوه استفاده از آنها پیش شرط هایی از سوی اهداکنندگان تعیین شده باشد و استفاده از آنها صرفا تحت شرایط معین امکان پذیر باشد کمک های محدود شده نامیده و تحقق نیافته تلقی می شود مگر آن که کلیه شرایطی که دارایی براساس آن به موسسه واگذار شده برآورده شود و مبالغ دریافتی براساس محدودیتهای اهداکننده هزینه شود. همچنین در صورت عدم پرداخت وجه توسط خیر، منابع لازم با تایید مدیریت از محل کمک های دریافتی متفرقه تامین می گردد.

۴-۲-۳- کمک های پرداختی و هزینه های موسسه در زمان پرداخت در حسابها منعکس میشود.

۴-۲-۴- کمک های غیر نقدی دریافتی شامل کتب، رایانه و موارد مشابه توسط موسسه دریافت و عینا به افراد نیازمند اعطا میگردد. از آنجا که مشخص نمودن ارزش منصفانه موارد اشاره شده امکان پذیر نیست دریافت و اعطا صرفا به صورت آماري در سوابق شرکت نگهداری میشود.



موسسه خیریه مهرگیتی (سازمان مردم نهاد)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴		۱۳۹۵		یادداشت	۳- موجودی نقد
ریال	ریال	ریال	ریال		
۹,۷۰۸,۲۴۴,۶۷۴	۵,۲۱۳,۹۸۳,۱۴۰			۱-۳	موجودی نزد بانکها
-	۸,۲۳۲,۹۶۳				صندوق
۱۰,۱۰۷,۷۰۰	۱۱,۴۹۸,۵۰۰			۲-۳	تنخواه گردان ها
۹,۷۱۸,۳۵۲,۳۷۴	۵,۲۲۲,۷۱۴,۶۰۳				
۱-۳- موجودی نزد بانکها بشرح ذیل تفکیک میگردد:					
۱۳۹۴	۱۳۹۵				
ریال	ریال				
۷۱۶,۵۶۴,۱۳۳	۲,۴۷۴,۸۲۵,۹۴۰			۲	بانک سامان شعبه ایران زمین سپرده کوتاه مدت دیداری - سیمیا
۲,۸۷۳,۹۳۶,۷۶۳	۹۷۴,۷۶۲,۵۴۰			۳	بانک سامان شعبه ایران زمین سپرده کوتاه مدت دیداری - سیمیا
۵,۷۲۰,۸۶۷,۸۶۱	۸۷۰,۳۱۹,۰۳۵			۱	بانک سامان شعبه ایران زمین سپرده کوتاه مدت دیداری - سیمیا
۳۱۶,۱۳۵,۵۳۰	۳۶۷,۷۵۵,۸۴۲				بانک ملت شعبه مهستان سپرده کوتاه مدت
۶,۳۹۸,۳۶۷	۳۳۱,۱۲۱,۸۲۱				بانک سامان شعبه ایران زمین سپرده کوتاه مدت ۱
۷۱,۰۰۸,۰۰۰	۱۶۵,۳۷۹,۳۰۴				بانک ملت شعبه مهستان قرض الحسنه
۳,۳۳۴,۰۲۰	۲۹,۸۱۸,۶۵۸			۲	بانک سامان شعبه ایران زمین سپرده کوتاه مدت
۹,۷۰۸,۲۴۴,۶۷۴	۵,۲۱۳,۹۸۳,۱۴۰				
۲-۳- موجودی نزد تنخواه گردان ها بشرح ذیل تفکیک میگردد:					
۱۳۹۴	۱۳۹۵				
ریال	ریال				
-	۱۱,۴۹۸,۵۰۰				خانم مینو مددی
۱۰,۱۰۷,۷۰۰	-				سایر تنخواه گردان ها
۱۰,۱۰۷,۷۰۰	۱۱,۴۹۸,۵۰۰				
۴- دریافتنی های غیر تجاری					
۱۳۹۴	۱۳۹۵			یادداشت	
ریال	ریال				
۵۱,۷۴۶,۷۹۲	-			۱-۴	اعضای هیئت امناء
۵۱,۷۴۶,۷۹۲	-				

۱-۴- مانده های سال قبل مربوط به حق عضویت های ستواتی و آورده اولیه هیئت امانا بود که در سال ۹۵ تسویه شد.

موسسه خیره مهر گیتی (سازمان مردم نهاد)
 پاداشتهای توضیحی صورتهای مالی -
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۵- دارایی های نامشهود
 دارایی های نامشهود شامل حق امتیاز پنج خط تلفن ثابت به مبلغ ۲۵۰۰۰۰۰۰ ریال می باشد.

۶- دارایی های ثابت مشهود :

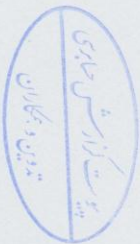
شرح اثاثه و منقولات جمع کل	ریال		ریال		ریال		ارزش دفتری - ریال
	مانده در ابتدای سال	افزایش طی سال	مانده در پایان سال	افزایش طی سال	مانده در پایان سال	ارزش دفتری - ریال	
	۲۱۵,۴۰۰,۰۰۰	-	۲۱۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۷۹,۱۶۶	۱۲,۸۷۹,۱۶۶	۱۶۵,۰۲۲,۵۱۱	۱۳۹۵/۱۲/۲۹
	۲۱۵,۴۰۰,۰۰۰	-	۲۱۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۷۹,۱۶۶	۱۲,۸۷۹,۱۶۶	۱۶۵,۰۲۲,۵۱۱	۲۰۲۰/۵/۳۰
	۲۱۵,۴۰۰,۰۰۰	-	۲۱۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۷۹,۱۶۶	۱۲,۸۷۹,۱۶۶	۱۶۵,۰۲۲,۵۱۱	۲۰۲۰/۵/۳۰

۱- اثاثه و منقولات شامل یک دستگاه یخچال، یک دستگاه تلویزیون ال ای دی، تسمه کس اتوماتیک، تلفن و دستگاه ساتلایت و سیز و صدلی میباشد.

۲- اموال و دارایی های موسسه تحت پوشش بیمه ای می باشد.

۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها به مبلغ ۱۰۰۰ میلیون ریال شامل دو فقره سپرده یکساله نزد بانک سامان شعبه ایران زمین می باشد که در سال گذشته توسط یکی از خیرین در اختیار موسسه قرار داده شده تا صرفاً از محل سود آن جهت کمک هزینه تحصیلی دانش آموزان استفاده نمود.



موسسه خیریه مهرگیتی (سازمان مردم نهاد)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۸- پرداختنی های غیر تجاری
 ۸-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۲۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۰۶,۰۰۳	۱-۱-۸
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هیات امنای - آقای افشین صحرایی
۱۱۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۰۱۲,۵۰۰	هیات امنای - آقای محمدرضا توسل باقری
۱۱,۸۶۰,۰۰۰	۲,۳۶۰,۰۰۰	شرکت بندگاران جم
۶۱۸,۰۶۰,۰۰۰	۱۴۴,۱۷۸,۵۰۳	سایر

۸-۱-۱- مبلغ ۲۰ میلیون ریال از آقای افشین صحرایی بابت شارژ تنخواه جهت مخارج جاری موسسه دریافت شده که مقرر شد در سال ۹۶ از محل کمک های دریافتی متفرقه تسویه شود.

۸-۲- پرداختنی های بلند مدت

پرداختنی های بلند مدت به مبلغ ۱۰۰۰۰ میلیون ریال مربوط به مبلغ دریافتی از خیر جهت ایجاد حساب سپرده بلند مدت (یادداشت توضیحی ۷) و استفاده از محل سود آن می باشد.

موسسه خیره به مهرگیتی (سازمان مردم نهاد)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی -
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۹- مالیات پرداختنی

خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی برای سالهای ۱۳۹۱ تا ۱۳۹۵ به شرح جدول زیر است:

نحوه تشخیص	۱۳۹۴		۱۳۹۵		۱۳۹۶		۱۳۹۷		۱۳۹۸	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
رای هیت حل اختلاف	-	-	۷۸۶۸۷۷۵۰	۷۸۶۸۷۷۵۰	۵۳۰۸۰۹۸۲۵	-	۲۰۱۰۶۷۰۴	۱۳۹۱	-	-
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	۴۶۹۸۱۶۸۲	۱۳۹۲	-	-
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	۷۹۷۵۵۴۸۸	۱۳۹۳	-	-
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	۱,۱۶۰,۳۷۱,۱۰۸	۱۳۹۴	-	-
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	۱۴۹,۲۷۰,۲۹۳	۱۳۹۵	-	-

۹-۱- مالیات عملکرد: تکلیفی و حقوق تا پایان سال ۱۳۹۴ بجز عملکرد سال ۱۳۹۱ قطعی و تسویه شده است. در خصوص عملکرد سال ۱۳۹۱ بر اساس رای هیت حل اختلاف، مالیات پرداخت و تسویه شده لیکن تاکنون برگ قطعی صادر نشده است.

۹-۳- بر اساس مفاد بند "ط" ماده ۱۳۹ و آیین نامه اجرایی موضوع تبصره ۳ ماده ۱۲۹ اصلاحی قانون مالیاتهای مستقیم تیرماه ۱۳۹۴، موسسه از ابتدای سال ۱۳۹۵ مشمول مالیات با نرخ صفر بوده لذا جهت عملکرد سال مزبور ذخیره ای در حساب ها منظور نشده است.



موسسه خیریه مهرگیتی (سازمان مردم نهاد)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۰- پیش دریافت ها (کمک های محدود شده)

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مدرسه امام رضا - خانم مهلا فیروز
۳,۷۸۶,۷۸۰,۰۰۰	۴۰۹,۳۸۰,۰۰۰	ائتلاف اتاق بازرگانی - تجمعی
-	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	مدرسه دکتر شیرخدا (استثنایی)
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مدرسه دکتر پرویزیان
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۸۰۰,۰۰۰	مدرسه خانم بانگی
-	۲۵۷,۰۹۵,۰۱۴	کمپین به اضافه یک کلاس اتاق بازرگانی
-	۲۵۷,۸۱۶,۰۰۰	سرخه کلوٹ - خانم پارسی
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	مدرسه خانم تقی یاره
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مدرسه آقای محوی
-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	مدرسه دکتر یزدی
۲۱,۵۴۰,۰۰۰	۱۱۱,۵۴۰,۰۰۰	مدرسه آقای آزادی
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مدرسه خانم ترابی زاده (عظیم زاده)
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مدرسه خانم سلیمانی و آقای روحی
-	۹۳,۵۷۱,۳۰۴	کتابخانه ها
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	مدرسه آستیاز (مصطفایی)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	مدرسه مشکات
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	حمید پارسی
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	مدرسه آقای قاسمی
-	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	مدرسه دکتر ابریشمی
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	برگزینان
۲۹,۸۰۰,۰۰۰	۵۳,۴۵۰,۰۰۰	مدرسه ضحی
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	خانم نجابتی مدرسه تالش گیلان
۱,۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۶۹۶,۰۰۰	سایر مدارس
۸,۱۰۲,۱۲۰,۰۰۰	۳,۸۵۴,۳۴۸,۳۱۸	

۱-۱۰- پیرو ابلاغ دستور العمل شماره ۲۰۰/۲۴۳۰۵ مورخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۱ سازمان امور مالیاتی (یادداشت ۲-۴-۲) و مصوبه هیات مدیره مورخ ۱۳۹۵/۰۱/۱۷، کلیه واریزی ها بابت موضوعات مشخص (جهت ساخت مدارس و نیز واریز به حساب دانش آموزان و دانشجویان بصورت پیش دریافت ثبت شده لیکن پرداختی به مدارس منوط به ارائه پیشرفت کار توسط مجمع خیرین و تأیید آن توسط مهندس ناظر موسسه (آقای حمید بختیاری) میباشد.

موسسه خبریه مهرگیتی (سازمان مردم نهاد)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

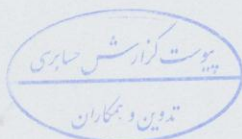
۱۱- آورده اولیه هیئت امناء

۱۱-۱ آورده اولیه هیئت امنای موسسه مبلغ ۱۰ میلیون ریال است که در سال جاری به حساب موسسه واریز شده است. (یادداشت ۴-۱)

۱۱-۲ اسامی اعضای هیئت امنای موسسه به شرح زیر می باشد :

ردیف	نام و نام خانوادگی
۱	آقای رضا اسمعیلی
۲	آقای افشین صحرایی
۳	خانم زهرا گیتی نژاد
۴	آقای حمید صابری
۵	خانم رضوان افراشته پور
۶	خانم نیره طهرانچی
۷	خانم فریبا باقرصاد زمانی
۸	آقای محمد رضا توسل باقری
۹	خانم انسیه رستمی
۱۰	آقای پدram سلطانی
۱۱	خانم نفیسه رسولی
۱۲	آقای حمید بختیاری
۱۳	آقای علی گل محمدی
۱۴	آقای علی بهبودی
۱۵	آقای علیرضا رضایی ثابت
۱۶	آقای محمود رشیقی فیروز آبادی

۱۱-۳ به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۹۵/۰۸/۱۱ و مجوز شماره ۱۶۲۴۴۲ مورخ ۹۵/۱۲/۰۲ وزارت کشور اعضای هیئت امنا از ۹ نفر به ۱۶ نفر افزایش یافت که بر همین مبنا، اساسنامه موسسه اصلاح و در اداره ثبت شرکت ها ثبت شد.



موسسه خیریه مهرگیتی (سازمان مردم نهاد)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۲- کمک های دریافتی

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۲,۷۱۷,۱۵۰,۰۰۰	۴۵,۰۹۶,۶۸۲,۵۰۰	۱-۱۳	کمک دریافتی مدرسه سازی و مدرسه یاری
۴,۱۷۴,۸۲۱,۳۲۱	۴,۵۴۷,۰۵۱,۸۴۷		کمک دریافتی هزینه تحصیلی
۱,۳۷۹,۸۶۴,۱۷۳	۶۶۸,۱۱۵,۷۰۸		سایر کمک های دریافتی
<u>۱۸,۲۷۱,۸۳۵,۴۹۴</u>	<u>۵۰,۳۱۱,۸۵۰,۰۵۵</u>		

۱۳- کمک های پرداختی

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۲,۶۲۰,۲۰۰,۰۰۰	۴۵,۵۹۵,۷۷۲,۹۳۰	۱-۱۳	کمک پرداختی مدرسه سازی و مدرسه یاری
۳,۹۳۱,۸۰۰,۰۰۰	۴,۷۶۱,۵۰۰,۰۰۰		کمک پرداختی هزینه تحصیلی
۶۴۳,۰۵۳,۴۲۰	۸۷۹,۳۹۲,۸۴۳		سایر کمک های پرداختی
<u>۱۷,۱۹۵,۰۵۳,۴۲۰</u>	<u>۵۱,۲۳۶,۶۶۵,۷۷۳</u>		

موسسه خیریه مهرگیتی (سازمان مردم نهاد)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۳-۱- کمکهای دریافتی و پرداختی مربوط به مدرسه سازی به شرح ذیل میباشد :

برآورد پیشرفت ریالی	وجوه پرداختی ۱۳۹۵ ریال	وجوه دریافتی ۱۳۹۵ ریال	محل پروژه	نام مدرسه
-	۳۱,۴۱۲,۶۹۰,۰۰۰	۳۱,۲۹۵,۵۰۰,۰۰۰	استانهای مختلف	ائتلاف اتاق بازرگانی - تجمعی
۸۰٪	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سیستان و بلوچستان	مدرسه خانم گلناز یزدی (دکترجوادی)
۱۰۰٪	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سیستان و بلوچستان	مدرسه خانم کلهر
۱۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سیستان و بلوچستان	مدرسه خانم مکوندی و خانم قویدل
۹۰٪	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سیستان و بلوچستان	مدرسه آقای محوی
۱۰۰٪	۷۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	البرز	نظرآباد
۹۰٪	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	خوزستان	مدرسه آقای قاسمی
۹۰٪	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	سیستان و بلوچستان	مدرسه فریمه و هادی
۵۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سیستان و بلوچستان	جهان تیغی
۹۰٪	۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	سیستان و بلوچستان	مدرسه دکتر ابریشمی
۸۹٪	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	سیستان و بلوچستان	مدرسه خانواده کریمیان
۱۰۰٪	۴۲۱,۰۱۲,۵۰۰	۴۲۱,۰۱۲,۵۰۰	خوزستان	تله فریک - گرگر دستی
۱۰۰٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کهگیلویه و بویراحمد	مدارس نسرين رستگار و پریسا عارف
۱۰۰٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خوزستان	خاتمی فیروز آبادی - مدرسه فولادگر
۱۰۰٪	۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	خوزستان	مدرسه رویا فروزش (آمریکا)
۱۰۰٪	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سیستان و بلوچستان	مدرسه خانم عاصمی - کم میشه زیاد
۱۰۰٪	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سیستان و بلوچستان	مدرسه فاصدک
۲۵٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خراسان جنوبی	مدرسه دکتر شیرخدا (استثنایی)
۱۰۰٪	۲۸۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۴,۵۰۰,۰۰۰	استانهای مختلف	کتابخانه ها
۹۰٪	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	سیستان و بلوچستان	عندلیب آذر - تارکی
۷۴٪	۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	سیستان و بلوچستان	مدرسه مشکات
۱۰۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کهگیلویه و بویراحمد	مدرسه خانم حسینی
۱۰۰٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سیستان و بلوچستان	مدرسه خانم تقدیسی
۷۳٪	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سیستان و بلوچستان	مدرسه دکتر یزدی
-	۹۹۹,۵۷۰,۴۳۰	۵۹۲,۵۷۰,۰۰۰	استان های مربوطه	تجهیز و مخارج جانبی مدارس
-	۱,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۴,۱۰۰,۰۰۰	استان های مربوطه	سایر پروژه ها
	<u>۴۵,۵۹۵,۷۷۲,۹۳۰</u>	<u>۴۵,۰۹۶,۶۸۲,۵۰۰</u>		جمع

۱۳-۲- افزایش کمک های دریافتی و پرداختی مدرسه سازی در سال جاری عمدتاً مربوط به مدارس اتاق بازرگانی میباشد که در سال جاری

پیشرفت زیادی داشته است.

موسسه خیریه مهرگیتی (سازمان مردم نهاد)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۴- هزینه های اداری و عمومی

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۲۸۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۴۸۵,۰۰۰	هزینه تبلیغات و چاپ تقویم
۱۶,۳۴۶,۰۰۰	۴۶,۹۷۴,۰۰۰	هزینه قبوض مصرفی (آب، تلفن، گاز، برق)
۱۱,۰۰۹,۴۹۰	۳۷,۸۳۸,۴۰۰	هزینه پیک و پست
۱۲,۸۷۹,۱۶۶	۳۷,۴۹۸,۳۳۳	هزینه استهلاک
۴۳,۷۱۰,۰۰۰	۳۴,۹۹۵,۰۰۰	هزینه ارسال کتب و رایانه
۸۸,۱۹۳,۲۰۰	۲۷,۱۳۰,۰۰۰	هزینه ساختمان مهرگیتی
۲۰,۰۴۶,۰۰۰	۱۹,۲۹۱,۰۰۰	هزینه ملزومات مصرف اداری
۱۱,۲۹۲,۲۰۰	۱۰,۰۹۶,۸۲۵	هزینه غذا و آبدارخانه
۹,۶۶۴,۰۰۰	۷,۰۳۱,۵۰۰	هزینه پذیرایی و تشریفات
۵۴,۷۹۶,۴۷۴	۳,۶۶۲,۰۰۰	هزینه سفر و ایاب و ذهاب
۴۸,۳۶۵,۶۵۰	۶۴,۹۹۴,۵۱۲	سایر هزینه ها
۶۰۱,۰۰۲,۱۸۰	۴۵۲,۹۹۶,۵۶۰	

۱۵- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۶۸۴,۵۹۱,۲۱۴	۱,۵۲۷,۰۸۲,۵۷۱	سود سپرده بانکی
۶۸۴,۵۹۱,۲۱۴	۱,۵۲۷,۰۸۲,۵۷۱	

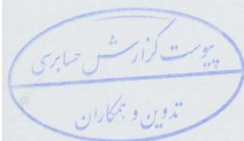
۱-۱۵ سود سپرده بانکی مربوط به حساب های سپرده کوتاه مدت نزد بانک سامان شعبه ایران زمین و بانک ملت شعبه مهستان میباشد.

۱۶- کمک های غیر نقدی دریافتی و پرداختی

رویه مربوط به کمک های غیر نقدی در یادداشت توضیحی ۲-۴ صورت های مالی منعکس شده است. همچنین اطلاعات مربوط به کمک های غیر نقدی دریافتی که بلافاصله به افراد نیازمند اعطا شده به شرح زیر می باشد:

۱-۱۶ طی سال ۹۵ حدود ۱۶۹۶۴۳ جلد کتاب قابل اهدا از خیرین و نیکوکاران دریافت و عینا به مدارس اهدا شده است. توضیح اینکه رقم مشابه در سال گذشته ۱۸۲۵۹۶ جلد کتاب بوده است.

۲-۱۶ طی سال ۹۵ حدود ۴۳۰ دستگاه رایانه مستعمل از نیکوکاران دریافت و پس از تعمیر توسط کارشناسان خیر، بالغ بر ۲۸۳ دستگاه رایانه تکمیل شده از محل قطعات سایر رایانه های غیر قابل مصرف، به مدارس اهدا شده است. تعداد مشابه در سال گذشته بالغ بر ۲۵۴ دستگاه رایانه تکمیل و اهدا شده میباشد.



موسسه خبر به مهرگیتی (سازمان مردم نهاد)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۷ - تعدیلات سنواتی

اصلاح اشتباهات و تعدیلات دوره های قبل بشرح ذیل میباشد:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۷۸,۶۸۷,۷۵۰	-	مالیات عملکرد سال ۹۱
۱۰,۴۷۵,۴۹۶	-	مالیات تکلیفی سال ۹۳
۸۹,۱۶۳,۲۴۶	-	

۱۸ - صورت تطبیق مازاد (کسری) درآمد بر هزینه عملیاتی

صورت تطبیق مازاد (کسری) درآمد بر هزینه عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۴۷۵,۷۷۹,۸۹۴	(۱,۳۷۷,۸۱۲,۲۷۸)	مازاد (کسری) درآمد بر هزینه عملیاتی
۱۲,۸۷۹,۱۶۶	۳۷,۴۹۸,۳۲۳	استهلاک دارایی های ثابت مشهود
-	۴۱,۷۴۶,۷۹۲	کاهش دریافتنی عملیاتی
(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	افزایش (سایر دارایی ها
۱,۲۰۵,۲۲۴,۵۰۴	(۴۷۳,۸۸۱,۴۹۷)	افزایش (کاهش) پرداختنی عملیاتی
۸,۱۰۲,۱۲۰,۰۰۰	(۴,۲۴۷,۷۷۱,۶۸۲)	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
-	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	سایر
۸,۷۹۶,۰۰۳,۵۶۴	(۶,۰۲۱,۷۲۰,۳۴۲)	

۱۹ - تعهدات و بدهی های احتمالی

موسسه فاقد بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای با اهمیت است.

۲۰ - وقایع بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی هیچ گونه رویدادی که مستلزم تعدیل اقلام در صورت های مالی یا افشا در یادداشت ها باشد، وجود نداشته است.

موسسه خیریه مهرگیتی (سازمان مردم نهاد)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲۱ - معاملات با اشخاص وابسته

به استثنای حق عضویت و کمک‌های دریافتی از اعضای هیئت امناء به شرح جدول زیر، موسسه هیچ گونه معاملاتی با اشخاص وابسته نداشته است:

۱۳۹۵		
مانده طلب (بدهی)	دریافتی	
موسسه	ریال	
ریال	ریال	
-	۶,۹۷۱,۱۱۱	دریافتی از آقای رضا اسمعیلی
(۲۰,۸۰۶,۰۰۳)	۲۰,۸۰۶,۰۰۳	دریافتی از آقای افشین صحرایی
-	۱۹,۹۵۱,۱۱۱	دریافتی از خانم نیره طهرانچی
-	۳,۸۶۰,۹۱۰	دریافتی از خانم فریبا باقرصاد زمانی
-	۴,۹۶۳,۶۶۰	دریافتی از خانم انسیه رستمی
	<u>۵۶,۵۵۲,۷۹۵</u>	