

مؤسسه خیریه نیکان ماموت

گزارش حسابرسی مستقل
بانضمام صورتهای مالی
و یادداشتهای همراه سال مالی
منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

آریا حسابرسان پارسا

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

مؤسسه خیریه نیکان ماموت

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ الی ۲

گزارش حسابرس مستقل

۱ الی ۴

صورتهای مالی

۵ الی ۱۲

یادداشتهای همراه





شماره:

تاریخ:



گزارش حسابرسی مستقل

به هیأت امضاء محترم مؤسسه خیریه نیکان ماموت

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی مؤسسه خیریه نیکان ماموت شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ و صورت های دریافت و پرداخت و جریان وجوه نقد و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۱۸ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده با هیأت مدیره مؤسسه است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، 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. استناداردهای مزبور را ایجاب میکند این مؤسسه 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. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این 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 تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت 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.



شماره:

تاریخ:



گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

مؤسسه خیریه نیکان ماموت

اظہار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده در بالا وضعیت مالی مؤسسه خیریه نیکان ماموت در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ و دریافت و پرداختها و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور از تمام جنبه های با اهمیت طبق رویه های مندرج در یادداشت ۲-۳ این صورتهای مالی، به نحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵- صورتهای مالی سال ۱۳۹۵ خیریه نیکان ماموت توسط مؤسسه دیگری حسابرسی گردیده و اظهار نظر مورخ ۲۷ تیر ماه ۱۳۹۶ آن مقبول بوده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل مزبور در خصوص تعیین شخص یا واحد مسئول جهت مبارزه با پولشویی و سایر موارد مرتبط با آن، این مؤسسه به موارد بالاهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده باشد، برخورد ننموده است.

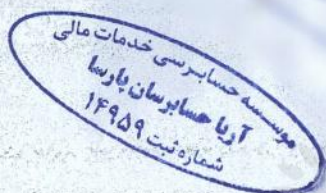
تاریخ: ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی

آریا حسابرسان پارسا

حسین خطیبیان

۸۰۰۲۷۰



موسسه خیریه نیکان ماموت

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

مجمع عمومی هیأت امناء

با احترام

موسسه خیریه نیکان ماموت
 Nikan Mammut Charity Foundation
 شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
 Nikan Mammut Charity Foundation
 شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
 Nikan Mammut Charity Foundation
 شماره ثبت ۲۶۳۹۴

به پیوست صورت‌های مالی موسسه خیریه نیکان ماموت برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ تقدیم
 می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

- | | |
|------|--|
| ۲ | ۱- ترازنامه |
| ۳ | ۲- صورت دریافتها و پرداختها |
| ۳ | ۳- گردش حساب مازاد (کسری) انباشته |
| ۴ | ۴- صورت جریان وجه نقد |
| | ۵- یادداشت‌های توضیحی: |
| ۵ | الف: تاریخچه و فعالیت |
| ۵ | ب: اهم رويه های حسابداری |
| ۶-۱۲ | پ: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی |

موسسه خیریه نیکان ماموت
 Nikan Mammut Charity Foundation
 شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
 Nikan Mammut Charity Foundation
 شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
 Nikan Mammut Charity Foundation
 شماره ثبت ۲۶۳۹۴

صورت‌های مالی بر طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۱۶ به تأیید هیأت مدیره
 شرکت رسیده است.

سمت

نام اعضای هیأت مدیره

رئیس هیأت مدیره

آقای مهرزاد مانوئیل فردوس

نائب رئیس هیأت مدیره

آقای بهزاد دانیل فردوس

عضو هیأت مدیره و مدیر عامل

خانم نازک فردوس

موسسه خیریه نیکان ماموت
 Nikan Mammut Charity Foundation
 شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
 Nikan Mammut Charity Foundation
 شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
 Nikan Mammut Charity Foundation
 شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
 Nikan Mammut Charity Foundation
 شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
 Nikan Mammut Charity Foundation
 شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
 Nikan Mammut Charity Foundation
 شماره ثبت ۲۶۳۹۴



۱۳۹۵/۱۲/۳۰

ریال

۱۹,۴۱۴,۶۶۶

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

ریال

۹۱,۱۰۳,۵۹۳

یادداشت

موسسه خیریه نیکان ماموت
ترازنامه
در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

بدهی ها و حقوق صاحبان سهام

بدهی های جاری :

پرداختی تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

ریال

۱۹,۹۹۹,۵۱۲,۶۱۶

۸۸,۹۶,۰۰۰,۰۰۰

۲۳,۱۸۲,۲۱۱

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

ریال

۱۸,۳۶۳,۵۳۳,۸۳۸

۱,۱۴۶,۴۶۴,۹۹۸

۶۶,۶۸۷,۴۶۸

یادداشت

دارائی ها

دارائی های جاری :

موجودی نقد

دریافتنی های تجاری و غیر تجار

موجودی کالا

جمع دارائی های جاری

دارائی های غیر جاری :

دارائی های ثابت مشهود

سایر دارائی ها

جمع دارائی های غیر جاری

۱۹,۴۱۴,۶۶۶

۹۱,۱۰۳,۵۹۳

۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۲۰,۹۴۰,۷۶۹,۹۱۱

۱۹,۵۵۷,۶۷۶,۷۱۱

۲۱,۰۴۲,۰۷۶,۹۱۱

۱۹,۶۵۷,۶۷۶,۷۱۱

جمع بدهی های جاری

حقوق صاحبان سرمایه :

سرمایه

مازاد

جمع حقوق صاحبان سرمایه

۲۰,۹۱۲,۲۹۴,۸۲۷

۱۴۹,۱۹۶,۷۵۰

-

۱۴۹,۱۹۶,۷۵۰

۱۹,۵۷۶,۶۸۶,۳۰۴

۱۳۲,۰۹۴,۰۰۰

۴۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۷۲,۰۹۴,۰۰۰

جمع دارائی های جاری

دارائی های غیر جاری :

دارائی های ثابت مشهود

سایر دارائی ها

جمع دارائی های غیر جاری

۲۱,۰۶۱,۴۹۱,۵۷۷

۱۹,۷۴۸,۷۸۰,۳۰۴

جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام

۲۱,۰۶۱,۴۹۱,۵۷۷

۱۹,۷۴۸,۷۸۰,۳۰۴

جمع دارائی ها



موسسه خیریه نیکان ماموت

صورت دریافت و پرداخت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

یادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
دریافتی های عملیاتی	۳۶,۲۸۶,۳۴۲,۲۲۹	۲۰,۵۴۷,۳۸۹,۳۸۱
بهای تمام شده دریافت های عملیاتی	(۳۸,۶۸۸,۱۲۲,۹۸۹)	(۱۸,۶۶۳,۴۸۰,۶۴۴)
مازاد (کسری) ناخالص	(۲,۴۰۱,۷۸۰,۷۶۰)	۱,۸۸۳,۹۰۸,۷۳۷
هزینه های عمومی و اداری	(۱,۳۵۶,۴۸۶,۰۶۲)	(۱,۴۱۵,۰۲۰,۶۷۴)
مازاد (کسری) عملیاتی	(۳,۷۵۸,۲۶۶,۸۲۲)	۴۶۸,۸۸۸,۰۶۳
سایر دریافت و هزینه های عملیاتی	۲,۳۷۳,۸۶۶,۶۲۲	۲,۶۱۷,۲۲۴,۴۶۶
مازاد (کسری) خالص	(۱,۳۸۴,۴۰۰,۲۰۰)	۳,۰۸۶,۱۱۲,۵۲۹

گردش حساب مازاد (کسری) انباشته

۳,۰۸۶,۱۱۲,۵۲۹	(۱,۳۸۴,۴۰۰,۲۰۰)
۱۷,۸۵۵,۹۶۴,۳۸۲	۲۰,۹۴۲,۰۷۶,۹۱۱
۲۰,۹۴۲,۰۷۶,۹۱۱	۱۹,۵۵۷,۶۷۶,۷۱۱

مازاد (کسری) خالص
مازاد انباشته ابتدای سال

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴



موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

یادداشت های توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی است.

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
صورت جریان وجوه نقد
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۵۳۹۳

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۵۳۹۳

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۵۳۹۳

سال ۱۳۹۵

سال ۱۳۹۶

یادداشت

ریال

ریال

فعالیت‌های عملیاتی

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

۴۹۱,۰۱۳,۷۱۷

(۳,۹۶۹,۸۴۵,۴۰۰)

۱۴

بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی

۲,۶۱۷,۲۲۴,۴۶۶

۲,۲۷۳,۸۶۶,۶۲۲

سود دریافتی

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری و سود

پرداختی بابت تسهیلات مالی

مالیات بر درآمد

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

وجوه پرداختی خرید دارایی‌های ثابت مشهود

وجوه پرداختی بابت مسدودی

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی

فعالیت‌های تامین مالی

وجوه حاصل از سرمایه پرداخت شده

خالص ورود 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

۳,۱۰۸,۲۳۸,۱۸۳

(۱,۶۳۵,۹۷۸,۷۷۸)

۳,۱۰۸,۲۳۸,۱۸۳

(۱,۶۳۵,۹۷۸,۷۷۸)

۱۶,۸۹۱,۲۷۴,۴۳۳

۱۹,۹۹۹,۵۱۲,۶۱۶

۱۹,۹۹۹,۵۱۲,۶۱۶

۱۸,۳۶۳,۵۳۳,۸۳۸



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

موسسه خیریه نیکان ماموت
یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Charity Foundation
۱- تاریخچه و فعالیت
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه در تاریخ ۱۳۸۹/۰۸/۰۳ جهت انجام امور خیریه تحت شماره ۲۶۳۹۴ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران و به آدرس تهران زعفرانیه خیابان اعجازی میدان اعجازی بالای بانک سرمایه طبقه اول می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت موسسه طبق ماده هشت اساسنامه عبارتست از تهیه و توزیع کلیه نیازمندیهای مادی اقشار نیازمند و آسیب پذیر جامعه، راه اندازی مراکز درمانی و توانبخشی پس از طی تشریفات قانونی و دریافت مجوز لازم از مراجع ذیصلاح، همکاری و همیاری با دیگر موسسات خیریه که وظایف خود را در حیطه تامین معاش و تامین سلامتی و نیازمندیهای محرومین خلاصه نموده اند، فراهم نمودن زمینه های توانمندسازی خانواده های نیازمند و زنان سرپرست خانواده و اشتغالزایی فردی و گروهی این افراد، فراهم نمودن موجبات و زمینه های لازم به منظور اشتغال افراد معلول جامعه، حضور فعال در عرصه همراهی و همکاری با سازمان بهزیستی و کمیته امداد امام و تعامل با دیگر موسسات خیریه.

۱-۳- تعداد کارکنان

کارکنان موسسه شاغل در سایر شرکت ها می باشند و از بابت انجام کارها هزینه ای در این خصوص پرداخت نمی گردد و لذا فاقد کارکنان رسمی و یا قراردادی اعم از دائم و یا موقت می باشد.

۲-۱- اهمیت رویه های حسابداری

۱-۲- مبانی تهیه صورتهای مالی

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

۲-۲- موجودی مواد و کالا

موجودی کالا موسسه عبارت است از اقلام اهدایی دریافتی و خریداری شده که تا پایان سال بین مستمندان توزیع نشده است.

۲-۳- دارایی ثابت

۱-۲-۳- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی 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 باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. 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 شود.

۲-۳-۲ استهلاک دارایی 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 استهلاک موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم مصوب تیر ماه ۱۳۹۴ به روش خط مستقیم با عمر مفید ده سال محاسبه میگردد.

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

شرح دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
اثاثه	۱۰٪	مستقیم

۲-۴- تسعیر ارز

۱-۴-۲ اقلام پوی ارزی به نرخ تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت دریافت و پرداخت گزارش می شود.

۲-۵- دریافت ها و پرداخت ها

با توجه به وابستگی موسسه به کمکهای نقدی دریافت شده نحوه شناسایی دریافت ها ناشی از اعانات مذکور روش حسابداری نقدی می باشد



موسسه خیریه نیکان ماموت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

موسسه خیریه نیکان ماموت Nikan Mammul Charity Foundation شماره ثبت ۲۵۳۹۴	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
۱۷,۹۲۳,۳۵۸,۰۳۷	۱۹,۸۵۳,۴۰۲,۳۹۷	
۴۹,۸۶۳,۶۵۹	۴۹,۸۶۳,۶۵۹	
۳۹۰,۳۱۲,۱۴۲	۹۶,۲۴۶,۵۶۰	
۱۸,۳۶۳,۵۳۳,۸۳۸	۱۹,۹۹۹,۵۱۲,۶۱۶	

یادداشت

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۵۳۹۴

۳- موجودی نقد
موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۵۳۹۴

موجودی نزد بانک ها
موجودی نزد صندوق
تنخواه گردان

موسسه خیریه نیکان ماموت Nikan Mammul Charity Foundation شماره ثبت ۲۵۳۹۴	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
۵۱,۷۱۰,۹۲۱	۲۵,۰۱۳,۰۰۰	
۱۶۸,۰۴۵,۵۸۵	۷۰,۳۹۷,۰۰۰	
۱۷,۰۶۹,۷۲۳,۰۱۰	۱۵,۳۵۹,۰۵۸,۳۷۱	
۷,۳۵۱,۲۲۶	۷۸,۵۵۰,۸۴۰	
۸۱,۹۷۱,۷۲۱	۲۴۴,۲۵۱,۳۸۶	
۲۸۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	
۵۲۷,۳۴۴,۰۸۰	۴۰,۵۹۶,۲۸۰,۳۱۷	
۶,۹۸۱,۵۷۰	۶,۷۵۲,۴۱۵	
۸۰,۱۷۰,۴۳	۷,۵۰۲,۷۵۴	
۱,۹۳۲,۸۸۱	۱,۸۴۸,۳۱۴	
۱۷,۹۲۳,۳۵۸,۰۳۷	۱۹,۸۵۳,۴۰۲,۳۹۷	

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۵۳۹۴

۳-۱ موجودی نزد بانک ها

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۵۳۹۴

موجودی نزد جاری سپهر ۰۱۰۳۱۹۵۴۹۲۰۰۹ صادرات شعبه ماموت
موجودی نزد جاری سپهر ۰۱۰۶۴۷۳۳۱۳۰۰۷ صادرات شعبه ماموت
موجودی نزد سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۰۹۲۰۰۳۶۰۰۱ صادرات شعبه ماموت
موجودی نزد جاری جام ملت ۴۵۰۳۵۴۴۸۸۶ شعبه کندوان انقلاب
موجودی نزد سپرده کوتاه مدت ۴۴۰۷۴۴۰۵۷۱ ملت ویژه مجتمع صنعتی ماموت
موجودی نزد جاری ۶۱۱-۴۰-۸۲۱۰۸۲۱-۱ سامان شعبه ماموت
موجودی نزد سپرده سیمیا ۶۱۱-۸۱۹-۸۲۱۰۸۲۱-۱ سامان شعبه ماموت
موجودی نزد سپرده سرمایه گذاری ۰۲۱۱۸۲۵۳۶۷۰۱۷ شعبه ماموت-دلار
موجودی نزد سپرده سرمایه گذاری ۰۲۱۱۸۲۵۳۷۵۹۴۴ شعبه ماموت-یورو
موجودی نزد سپرده سرمایه گذاری ۰۲۱۱۸۴۷۵۸۳۱۴۴ شعبه ماموت-درهم

۳-۱-۱- مبالغ ارزی به نرخ ارز تاریخ ترازنامه تسعیر گردیده است.

موسسه خیریه نیکان ماموت Nikan Mammul Charity Foundation شماره ثبت ۲۵۳۹۴	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
۸۱,۸۸۷,۲۱۳	۹۲۹,۳۶۸	
۷۰,۶۲۳,۲۹۴	۳۶,۵۴۱,۸۵۴	
۵۱۹,۲۰۷		
۳۷,۵۸۷,۲۷۹	۳۷,۶۸۶,۷۷۴	
۱۷۹,۳۲۱,۶۵۹	۱۰,۹۲۶,۲۱۷	
۱۹,۹۱۷,۶۵۷	۹,۴۷۳,۱۵۷	
۴۵۵,۸۳۳	۶۸۹,۱۹۰	
۳۹۰,۳۱۲,۱۴۲	۹۶,۲۴۶,۵۶۰	

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۵۳۹۴

۳-۲ تنخواه داران:
موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۵۳۹۴

تنخواه دفتر حبیب حق شناس
حبیب حق شناس
محمد وحدت خواه
محسن ارمنده ئی
کمال واحدی
زهره حصارى فرد
سیاره احدی دربندی



موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۵۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۵۳۹۴



موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴



موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴



موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

۴- دریافتنی های غیرتجاری

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۴۵۸,۵۰۰,۰۰۰	۷۲۳,۵۰۰,۰۰۰
موسسه خیریه نیکان ماموت Nikan Mammul Charity Foundation شماره ثبت ۲۶۳۹۴	موسسه خیریه نیکان ماموت Nikan Mammul Charity Foundation شماره ثبت ۲۶۳۹۴
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵۱,۲۵۰,۰۰۰	۳۱۳,۷۵۰,۰۰۰
۴۹,۸۵۰,۰۰۰	۲۹,۳۱۴,۹۹۸
۸۸۹,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۶,۴۶۴,۹۹۸



موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴



سپرده ودیعه اجاره خانه
موسسه خیریه نیکان ماموت
سپرده ودیعه اجاره مقارنه
وام قرض الحسنه
سایر

موسسه خیریه نیکان ماموت سال ۱۳۹۵	موسسه خیریه نیکان ماموت سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۲۳,۱۸۲,۲۱۱	۶۶,۶۸۷,۴۶۸
۲۳,۱۸۲,۲۱۱	۶۶,۶۸۷,۴۶۸



موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴



موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

کمکهای غیر نقدی

۱-۵- موجودی کالا عمدتا شامل ویلچیر و آذوقه می باشد.



موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴



موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴



موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴



موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴



موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴



موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴



موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴



موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴



موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴



موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴



موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴



موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
یاداشتهای توفیقی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۶- داراییهای ثابت مشهود

شرح اقلام	مانده در	بهای تمام شده - ریال	داراییهای اضافه شده طی دوره	مانده در	مانده در	ارزش دفتری / ریال	ارزش دفتری / ریال
	۱۳۹۵/۱۲/۳۰			۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	مانده در	مانده در
اثاث و منقولات اداری	۱۷۱,۰۲۷,۵۰۰	۰		۱۷۱,۰۲۷,۵۰۰	۱۷۱,۰۲۷,۵۰۰	۱۳۹۵	۱۳۹۶
جمع کل	۱۷۱,۰۲۷,۵۰۰	۰		۱۷۱,۰۲۷,۵۰۰	۱۷۱,۰۲۷,۵۰۰	۱۳۹۵	۱۳۹۶

دارایی موسسه فاقد پوشش بیمه ای می باشد

۷- سایر داراییها

وجه حساب مسدودی در بانک	۱۳۹۵ سال	۱۳۹۶ سال
	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰

۷-۱- سایر دارایی ها بابت مسدودی موجودی جهت دستگاه POS می باشد.



موسسه خیریه نیکان ماموت
یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی
موسسه سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

۸- سایر حسابهای پرداختنی

صورت حسابهای پرداختنی به شرح ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۱۷,۸۸۳,۷۴۳	۱,۹۰۳,۵۶۰
۱,۰۱۳,۰۰۰	.
۵۱۷,۹۲۳	۷۲,۸۵۰,۰۳۳
.	۱۶,۳۵۰,۰۰۰
۱۹,۴۱۴,۶۶۶	۹۱,۱۰۳,۵۹۳

نعمت عظیمی
محمد وحدت خواه
موسسه خیریه نیکان ماموت
ابراهیم حق شناس
شرکت ماموت
جمع

۹- سرمایه

سرمایه موسسه در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال می باشد و ترکیب شرکاء در پایان سال مالی ۱۳۹۶ بشرح زیر می باشد:

مبلغ - ریال	درصد
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
آقای مهرزاد فردوس
آقای بهزاد فردوس
خانم نازک فردوس
جمع

۱۰- دریافتی های عملیاتی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۲,۸۵۳,۷۷۰,۸۲۶	۱,۸۴۱,۷۸۳,۹۱۱
۷,۲۸۷,۷۶۹,۱۰۷	۱۸,۷۰۹,۲۴۵,۹۳۳
۴,۹۸۱,۶۹۶,۱۷۸	۴,۵۶۱,۵۹۸,۷۶۸
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۹,۹۵۵,۱۸۲
۱۶۰,۴۵۹,۶۳۰	۱۳۸,۸۲۰,۴۰۰
۴,۲۶۳,۶۹۳,۶۴۰	۱۰,۱۴۴,۹۳۸,۰۳۵
۲۰,۵۴۷,۳۸۹,۳۸۱	۳۶,۲۸۶,۳۴۲,۲۲۹

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

کمکهای دریافتی:
آقای مهرزاد فردوس
کمک های مردمی بابت مددجویان نیکان
بازارچه های خیریه
مجتمع صنعتی ماموت
خانم نازک فردوس
موسسه خیریه نیکان ماموت
کمک های مردمی عام

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

با عنایت به ماده ۲۹ اساسنامه موسسه ، بودجه مورد نیاز برای اعانات از طریق کمکهای دریافتی از اشخاص حقیقی و حقوقی، مردمی و دولتی

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴



موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۱- بهای تمام شده دریافتی های عملیاتی
۱۱-۱ کمک های پرداخت شده به مددجویان

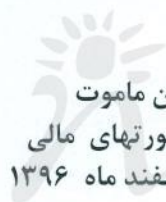
سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۶,۸۴۲,۶۲۴,۹۴۵	۱۶,۲۲۰,۲۲۸,۹۵۷	خرید دارو و هزینه درمان
۱,۳۶۹,۴۳۲,۳۴۲	۸۴۰,۳۸۶,۸۶۰	کمک به سایر موسسات خیریه
۱,۲۳۱,۲۱۳,۰۰۰	۲,۱۹۵,۰۳۵,۵۱۲	خرید تجهیزات پزشکی
۱,۹۱۹,۱۷۷,۵۰۲	۲,۵۹۸,۶۶۸,۲۳۹	کمک هزینه زندگی
۱,۷۰۳,۳۸۳,۲۷۵	۲,۷۴۷,۶۳۴,۵۱۶	کمک هزینه تحصیلی - آموزشی
۱,۲۲۱,۴۴۹,۶۲۸	۱,۶۱۷,۲۵۶,۸۸۹	خرید مایحتاج زندگی (لباس، آذوقه و ...)
۱,۰۳۳,۷۹۴,۶۷۹	۲,۵۲۰,۴۸۱,۶۰۰	خرید منزل و مصالح ساختمانی
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۱۱,۹۳۸	تجهیزات اداری - رفاهی
۹۱۲,۳۲۴,۰۰۰	۲,۵۹۴,۳۲۶,۵۰۰	جهیزیه و سیسئونی
۴۹۲,۲۴۰,۰۰۰	۷۳۳,۵۴۶,۴۴۶	اجاره خانه
۴۰۲,۶۶۰,۰۰۰	۴۱۲,۶۱۰,۳۸۴	خرید لوازم خانگی
۲۶۱,۹۸۶,۶۷۳	۲۹۹,۶۳۸,۵۲۵	پرداخت اقساط ماهیانه
۲۲۴,۱۳۶,۰۰۰	۳۳۹,۵۲۵,۰۰۰	ایاب و ذهاب و هزینه سفر
۴۱۴,۱۰۹,۶۰۰	۴۹۹,۱۹۴,۰۵۰	کمک هزینه دندانپزشکی
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۲۰,۰۰۰	کمیسیون اجاره خانه
۳۷۳,۱۴۹,۰۰۰	۵۶۵,۶۰۲,۶۷۳	هزینه اشتغال - ایی
.	۱,۹۸۹,۵۵۴,۹۰۰	بحران زلزله
۱۸,۶۶۳,۴۸۰,۶۴۴	۳۸,۶۸۸,۱۲۲,۹۸۹	

۱۱-۲ کلیه پرداختهای موسسه خیریه در چارچوب اساسنامه به اشخاص مستمند می باشد که طی فرایندهای مختلف در سطح جامعه شناسایی و بر حسب نیاز مورد حمایت موسسه قرار گرفته اند .





موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۵۳۹۴



موسسه خیریه نیکان ماموت
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶



موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۵۳۹۴

۱۲- هزینه های عمومی و اداری

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۴۵۰,۱۱۵,۵۵۰	۵۴۲,۶۲۸,۴۳۰
۲۹,۱۴۱,۵۰۰	۴۳,۵۰۴,۶۰۰
۳۶۰,۶۴۱,۰۰۰	۱۳۵,۳۹۰,۲۵۰
۳۹۹,۲۷۵,۲۱۵	۲۰۵,۱۹۳,۸۱۰
۵۸,۵۴۸,۰۰۰	۲۳۱,۰۵۶,۲۵۰
۵۲,۳۴۷,۶۶۰	۷۰,۸۵۰,۰۰۰
۳۶,۳۲۸,۶۱۰	۲۷,۱۹۴,۰۰۰
۹۹,۷۳۵	۳۹,۵۴۷,۹۶۸
۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
۱۷,۱۰۲,۷۵۰	۱۷,۱۰۲,۷۵۰
۵,۴۲۰,۶۵۴	۶,۳۴۲,۰۰۴
.	۳۱,۶۷۶,۰۰۰
۱.۴۱۵.۰۲۰.۶۷۴	۱.۳۵۶.۴۸۶.۰۶۲

هزینه تبلیغات

هزینه سیستم و پشتیبانی

هزینه ملزومات بازارچه

هزینه چاپ و کپی

هزینه ملزومات اداری و مصرفی

هزینه گواهینامه استاندارد

هزینه اینترنت

هزینه سایر هزینه ها

هزینه اجاره

هزینه استهلاک

هزینه های کارمزد بانکی

هزینه ایاب و ذهاب

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۵۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۵۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۵۳۹۴

۱۳- سایر دریافتی های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۱۰,۳۰۰,۹۵۹	۱۶,۱۵۴,۰۶۲
۲,۳۲۲,۸۰۱,۰۵۰	۱,۵۷۱,۱۵۷,۱۷۶
.	۸۲۸,۰۱۱
۲۸۴,۱۲۲,۴۵۷	۷۸۵,۷۲۷,۳۷۳
۲,۶۱۷,۲۲۴,۴۶۶	۲,۳۷۳,۸۶۶,۶۲۲

سود سپرده بانک ملت

سود سپرده بانک صادرات

سود سپرده ارزی بانک صادرات

سود سپرده بانک سامان

جمع

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۵۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۵۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۵۳۹۴



موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۵۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۵۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۵۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۵۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۵۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی
موسسه سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۴- صورت تطبیق مازاد (کسری) عملیاتی

صورت تطبیق مازاد (کسری) عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است .

تجدید ارائه شده	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
مازاد (کسری) عملیاتی	ریال	ریال
هزینه استهلاک	(۳.۷۵۸.۲۶۶.۸۲۲)	۴۶۸.۸۸۸.۰۶۳
(افزایش) موجودی مواد و کالا	۱۷.۱۰۲.۷۵۰	۱۷.۱۰۲.۷۵۰
(افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی	(۴۲.۵۰۵.۲۵۷)	(۴۱.۷۶۲)
افزایش حسابهای پرداختنی عملیاتی	(۲۵۶.۸۶۴.۹۹۸)	(۱۴.۳۵۰.۰۰۰)
	۷۱.۶۸۸.۹۲۷	۱۹.۴۱۴.۶۶۶
	(۳.۹۶۹.۸۴۵.۴۰۰)	۴۹۱.۰۱۳.۷۱۷

۱۵- تعهدات، بدهیهای احتمالی و دارایی های احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه تعهدات و بدهیهای احتمالی و دارایی های احتمالی میباشد .

الف: موسسه فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای می باشد .

۱۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویداد با همیتی ، بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورتهای مالی که مستلزم تعدیل در صورتهای مالی باشد رخ نداده است .

۱۷- سود انباشته در پایان سال

طبق ماده ۳۰ اساسنامه موسسه انتفاعی نبوده و مازاد قابل توزیع بین صاحبان سهام نمی باشد .

۱۸- وضعیت ارزی

موسسه در تاریخ تراز نامه دارای ۳ حساب ارزی میباشد .

حساب	موجودی بانک
صادرات (دلار)	۲۰۸.۷۲
صادرات (یورو)	۲۱۵.۶۴
صادرات (درهم)	۲۱۱.۲۴

