

**مؤسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)**

**صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲**

**به همراه**

**گزارش حسابرس مستقل**

**مؤسسه حسابرسی رایمنند و همکاران**

**(حسابداران رسمی)**

## فهرست مندرجات

### شماره صفحه

#### بخش اول:

- ❖ گزارش حسابرس مستقل ۱-۳

#### بخش دوم:

- ❖ تأییدیه هیأت مدیره ۱
- ❖ ترازنامه ۲
- ❖ صورت کارکرد ۲
- ❖ گردش حساب خالص دارائیهها ۳
- ❖ صورت جریان وجوه نقد ۴
- ❖ یادداشتهای توضیحی پیوست صورتهای مالی ۵-۲۹

**گزارش حسابرسی مستقل**  
**به مجمع عمومی عادی سالیانه هیأت امانا**  
**موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)**

**گزارش نسبت به صورتهای مالی**

**مقدمه**

۱- صورتهای مالی موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲ و صورتهای کارکرد و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی (۱) تا (۲۸) 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 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 موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور 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.

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 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 اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی، بررسی می شود.

حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

#### مبانی اظهار نظر مشروط

۴- موسسه محک دارای شش حساب بانکی ارزی در کشورهای امارات متحده عربی و سوئیس مجموعاً به ارزش ریالی ۳۹ میلیارد ریال می باشد. با توجه به محدودیتهای ناشی از تحریم های بین المللی سیستم بانکی و سایر محدودیتهای موجود امکان ارسال تأییدیه های لازم در مورد حسابهای بانکی فوق الذکر برای این موسسه فراهم نگردید. در شرایط موجود، رسیدگی این موسسه در ارتباط با موجودی بانکهای مذکور محدود به ارقام ثبت شده در دفاتر و حسب مورد صورتحسابهای بانکی آنها بوده است. همچنین صورتهای تطبیق با شرکتهای بیمه طرف حساب تهیه نگردیده است. تعیین آثار احتمالی که در صورت رفع مغایرات احتمالی با شرکتهای بیمه و دریافت پاسخ تأییدیه بانکها بر حسابها لازم می بود، امکان پذیر نبوده است.

#### اظهار نظر مشروط

۵- به نظر این موسسه، به استثناء آثار احتمالی موارد مندرج در بند (۴)، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک) در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲ و کارگرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

#### تاکید بر مطلب خاصی

۶- پروانه ساخت برای ساختمان اداری در جریان ساخت محک تا کنون از مراجع ذیربط اخذ نشده است. علاوه بر آن مطابق اعلام امور حقوقی موسسه محک، زمین بیمارستان فعلی دارای معارضین می باشد که اقدام به دعوی حقوقی نیز نموده اند. آثار احتمالی موارد فوق پس از اعلام نظر مقامات شهرداری و مراجع قضایی مشخص خواهد شد.

۷- طی سال مورد گزارش، مبلغ ۵/۸ میلیارد ریال مطالبات موسسه از معاونت درمان دانشگاه شهید بهشتی غیر قابل وصول تلقی و از حسابها حذف شده است (یادداشت ۶ پیوست صورتهای مالی). مستندات لازم در مورد دلایل این تعدیل ارائه نشده است. تعیین تکلیف نهایی این مبلغ منوط به توافقات مستند با ذینفع می باشد.

اظهارنظر این موسسه از بابت مندرجات بندهای (۶) و (۷) فوق مشروط نگردیده است.

### سایر بندهای توضیحی

۸- صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱ موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محمک) توسط موسسه حسابرسی دیگری (حسابدار مستقل) مورد رسیدگی قرار گرفته که منجر به صدور اظهار نظر مشروط در تاریخ ۹ تیر ۱۳۹۲ شده است.

### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

### گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرسی

۹- توجه هیأت امنای را به ساختار ترازنامه و نسبت موجودی‌های نقد به مجموع داراییها جلب می‌نماید. با توجه به نسبت بالای کارکرد سالیانه و خالص داراییهای موسسه و با در نظر گرفتن نحوه عمل و اهداف اولیه موسسات خیریه به نظر می‌رسد، تجدید نظر در نحوه مدیریت وجوه نقد و عواید می‌تواند در دستور کار هیأت امنای قرار گیرد.

۱۰- با توجه به اهمیت استفاده از تمامی امکانات زیر سیستمهای مورد استفاده مؤسسه، بر طرف نمودن نقاط ضعف سیستمهای HIS و اموال، در جهت ارتقای سطح کنترل‌های داخلی و تطبیق کامل این سیستمها با سیستمهای مالی مرتبط مورد تأکید است.

۱۱- در اجرای ماده (۳۳) دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حساب‌رسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین‌نامه‌ها 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 اقدامات اولیه در جهت رعایت الزامات مذکور در دست اجرا می‌باشند.

۹ تیر ۱۳۹۲

موسسه حسابرسی رایمنند و همکاران

(حسابداران رسمی)  
حسابرسی مستقل  
فریبرز امین  
عباسعلی واحدشتی نژاد  
۸-۱۳۹۲  
۸-۱۳۹۲  
موسسه حسابرسی رایمنند و همکاران  
Rayman and Company

SH/ZY

مؤسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲


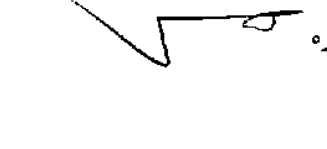





مجمع عمومی عادی هیئت امناء

یا احترام

به پیوست صورتهای مالی مؤسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	• ترازنامه
۳	• صورت کارکرد
۳	گردش حساب خالص دارایی ها
۴	• صورت جریان وجوه نقد
	• یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف- تاریخچه فعالیت
۵	ب- مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۶	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۲۹	ت- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۹۳/۴/۸... به تایید هیئت مدیره محک رسیده است.

نام اعضای هیئت مدیره	سمت	امضاء
جواد کرباسی زاده اصفهانی	رئیس هیئت مدیره	
محمد رضا رفیعی	نایب رئیس هیئت مدیره	
سعیده قدس	عضو هیئت مدیره	
پریوش لاجوردی	عضو هیئت مدیره	
فریود فرهی	عضو هیئت مدیره	
ضیاء متحدان	عضو هیئت مدیره	
عبدالمحمود ضرابی	عضو هیئت مدیره	
آراسب احمدیان	مدیرعامل (خارج از ترکیب هیئت مدیره)	

این گزارش تهیه شده است بر اساس حساب‌های ارائه شده و تصدیق از طرف هیئت مدیره و تصدیق نمایان پروتست بر این گزارش صورت گرفته است

مؤسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

تجدید ارائه شده ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها، آورده مؤسس و خالص داراییها	تجدید ارائه شده ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
			بدهیهای جاری:				داراییهای جاری:
۹,۶۳۰,۷۴۴,۹۳۱	۱۰,۸۴۶,۸۸۵,۸۶۱	۱۴	حسابها و اسناد پرداختی	۶۲,۷۴۲,۹۱۹,۲۶۷	۶۳,۷۱۶,۵۵۰,۰۶۵	۴	موجودی نقد و بانک
۱۳,۱۹۹,۳۱۰,۱۶۰	۲۸,۹۱۲,۸۲۱,۸۹۷	۱۵	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۱۶۸,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۸,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
-	۱,۴۴۴,۴۲۴,۶۵۸	۱۶	پیش دریافتها	۴۲,۸۲۲,۱۳۵,۲۳۶	۴۷,۸۱۴,۶۳۸,۳۱۹	۶	حسابها و اسناد دریافتی
				۴,۴۶۲,۱۳۸,۱۵۵	۱۳,۵۲۸,۴۲۰,۱۷۷	۷	سایر حسابها و اسناد دریافتی
				۲۰,۶۲۶,۱۳۳,۳۶۷	۴۲,۱۷۱,۱۰۳,۸۸۶	۸	موجودی کالا
				۲,۸۵۲,۰۱۷,۶۱۳	۱,۱۵۹,۷۲۶,۰۱۷	۹	سفارشات و پیش پرداختها
۲۲,۸۳۰,۰۵۵,۰۹۱	۴۱,۲۰۴,۱۳۲,۴۱۶		جمع بدهیهای جاری	۳۰۲,۰۶۶,۳۴۳,۶۳۸	۴۹۷,۳۵۰,۴۳۸,۴۴۴		جمع داراییهای جاری
							داراییهای غیر جاری:
				۱۴۷,۲۶۹,۵۵۷,۱۲۳	۳۴۲,۹۹۵,۵۱۴,۹۰۰	۱۰	داراییهای ثابت مشهود
				۹۴۱,۰۱۶,۴۴۴	۹۷۳,۷۰۴,۱۶۱	۱۱	داراییهای نامشهود
				۶۹,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	سرمایه گذارهای بلند مدت
				-	۲۶,۵۸۵,۴۰۹,۴۶۲	۱۳	سایر داراییها
۲۲,۸۳۰,۰۵۵,۰۹۱	۴۱,۲۰۴,۱۳۲,۴۱۶		جمع بدهیها:	۲۱۷,۳۵۰,۵۷۳,۵۷۷	۴۸۰,۰۵۴,۶۲۸,۵۲۳		جمع داراییهای غیر جاری
			آورده مؤسس و خالص داراییها:				
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	آورده مؤسس				
۴۹۶,۵۸۵,۸۶۲,۱۲۴	۹۳۶,۱۹۹,۹۳۴,۵۷۱	۱۸	خالص داراییها				
۴۹۶,۵۸۶,۸۶۲,۱۲۴	۹۳۶,۲۰۰,۹۳۴,۵۷۱		جمع آورده مؤسس و خالص داراییها				
۵۱۹,۴۱۶,۹۱۷,۲۱۵	۹۷۷,۴۰۵,۰۶۶,۹۸۷		جمع بدهیها و خالص داراییها	۵۱۹,۴۱۶,۹۱۷,۲۱۵	۹۷۷,۴۰۵,۰۶۶,۹۸۷		جمع داراییها

مهر و امضاء مدیر عامل  
مؤسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان  
(محک)

مؤسسه خیر به حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محرک)

صورت کارکرد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

تجدید ارائه شده		سال ۱۳۹۲		یادداشت
۱۳۹۱	ریال	ریال	ریال	
	۴۵۶,۹۰۵,۲۳۴,۱۳۱	۸۶۲,۸۶۹,۴۷۷,۸۲۹		۱۹ عواید و منابع
	(۲۰۹,۳۱۲,۲۱۴,۲۸۰)	(۳۴۳,۰۵۹,۴۳۸,۸۰۳)		۲۰ مصارف و حمایت‌های دارویی، درمانی، مددکاری و پزشکی
	۲۴۷,۵۹۳,۰۱۹,۸۵۱	۵۱۹,۸۱۰,۰۳۹,۰۲۶		کارکرد ناخالص
	(۱۰۰,۷۷۱,۶۶۹,۸۹۳)	(۱۷۲,۱۳۲,۰۵۷,۳۱۴)		۲۱ هزینه عمومی و اداری و حقوق و دستمزد
	۱۴۶,۸۲۱,۳۴۹,۹۵۹	۳۴۷,۶۷۷,۹۸۱,۷۱۲		کارکرد عملیاتی
	۴۹,۰۸۷,۴۲۷,۷۵۱	۹۱,۹۳۶,۰۹۰,۷۲۵		۲۲ خالص سایر منابع و مصارف غیر عملیاتی
	۱۹۵,۹۰۸,۷۷۷,۷۱۰	۴۳۹,۶۱۴,۰۷۲,۴۴۷		کارکرد جاری

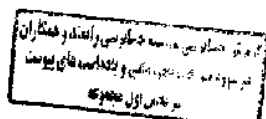
گردش حساب خالص داراییها

۱۹۵,۹۰۸,۷۷۷,۷۱۰	۴۳۹,۶۱۴,۰۷۲,۴۴۷		کارکرد جاری
۲۹۳,۱۹۹,۰۲۴,۴۶۶		۴۹۱,۱۱۹,۰۸۷,۷۷۷	خالص داراییها در ابتدای سال
۷,۴۷۸,۰۵۹,۹۴۸		۵,۴۶۶,۷۷۲,۳۲۷	۲۳ تعدیلات سنواتی
۳۰۰,۶۷۷,۰۸۴,۴۱۴	۴۹۶,۵۸۵,۸۶۲,۱۲۴		خالص داراییها در ابتدای سال - تعدیل شده
۴۹۶,۵۸۵,۸۶۲,۱۲۴	۹۳۶,۱۹۹,۹۳۴,۵۷۱		۱۸ خالص داراییها در پایان سال

CC

از آنجا که اجزای صورت کارکرد جامع محدود به کارکرد سال و تعدیلات سنواتی است، صورت کارکرد جامع ارایه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.





موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (معك)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

تجدید ارائه شده		سال ۱۳۹۲		یادداشت
سال ۱۳۹۱	ریال	ریال	ریال	
	۱۴۹,۰۰۶,۷۷۱,۳۶۱	۲۵۰,۷۵۲,۷۶۵,۳۵۳		۲۴
				فعالیت‌های عملیاتی:
				جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
				بازده سرمایه گذاریها:
				وجوه نقد دریافتی حاصل از سپرده های سرمایه گذاری و اوراق مشارکت
				وجوه نقد دریافتی حاصل از اوراق سهام بانک مسکن
				جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها
				فعالیت‌های سرمایه گذاری:
				وجوه نقد پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
				وجوه نقد پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای جاری و بلند مدت
				وجوه نقد دریافتی حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
				وجوه نقد دریافتی حاصل از فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
				جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
				خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
				مانده وجه نقد در آغاز سال
				تأثیرات غیر نقدی نرخ ارز در موجودی نقد
				مانده وجه نقد در پایان سال

CS

این گزارش مطابق صورت‌های مالی و اسناد و مدارک  
 موجود است و در صورت لزوم و با درخواست کتبی هیئت  
 مدیران این موسسه قابل دسترسی است.

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

## موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

#### ۱- تاریخچه فعالیت موسسه

##### ۱-۱ کلیات

موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک) در تاریخ ۱۳۷۰/۱۲/۲۷ به صورت موسسه خیریه عام المنفعه تاسیس شده و به شماره ۶۵۶۷ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و مرکز اصلی در تهران واقع است.

##### ۱-۲- فعالیت اصلی

فعالیت اصلی موسسه انجام امور خیریه در زمینه های درمانی، حمایتی، بهداشتی، بیمارستانی و رفاهی در جهت حمایت از کودکان مبتلا به سرطان بصورت غیرانتفاعی میباشد.

منابع موسسه از طریق هدایا، برگزاری بازارهای نیکوکاری، عصرانه، فلک شکنان، نمایشگاه ها، فعالیت های فرهنگی، حق عضویت، فلک، کمکهای ویژه (ندورات) و غیره تامین می گردد.

##### ۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام مؤسسه طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲
۵۹۱	۶۱۳

تعداد کارکنان

#### ۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

#### ۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

##### ۳-۱- موجودی کالا

بهای تمام شده موجودی کالا با بکارگیری روش میانگین موزون در پایان هر دوره مالی تعیین می گردد. موجودی کالا به اقل بهای تمام شده ارزشیابی می شود کالاهای اهدایی به نرخ ارزش جاری ارزشیابی شده و در سر فصل حساب موجودی کالا ثبت می گردد.

عتیقه جات و اشیاء گرانبها با نظر کارشناس رسمی دادگستری و اطلاعاتی و طلاهای اهدایی به نرخ روز بازار قیمت گذاری شده است.

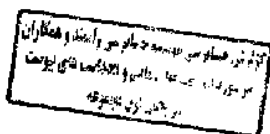
##### ۳-۲- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

##### ۳-۳- داراییهای ثابت مشهود

۱- ۳-۳- 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 موسسه محک از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب کارکرد دوره منظور می گردد.



## موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

### بادداشت های توضیحی صورت های مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲-۳-۲- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط ( و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارایی
نزولی	۲۵ و ۲۰ درصد	وسایل نقلیه
خط مستقیم	۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات
خط مستقیم	۴ ساله	ابزار آلات
نزولی	۷ درصد	ساختمان
خط مستقیم	۳ ساله	سخت افزارهای رایانه ای شخصی - PC
خط مستقیم	۱۰ درصد	تاسیسات
خط مستقیم	۱۰ درصد	تجهیزات

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شوند و مورد بهره برداری قرار می گیرند، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرند، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۲۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

#### ۳-۴- تسعیر اوز

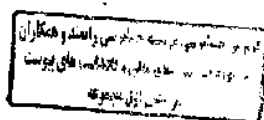
اقدام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز مبادلاتی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است، با نرخ ارز مورد عمل در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شوند تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان عواید یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

#### ۳-۵- مالیات

براساس مفاد بند ط ماده ۱۲۹ و آیین نامه اجرایی و دستورالعمل موضوع تبصره (۳) ماده (۱۳۹) اصلاحی قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱/۲۷/۱۳۸۰ و نیز طبق ماده ۲ بند ۱ اساسنامه، موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک) دارای معافیت مالیاتی عملکرد و معاف از پرداخت مالیات عملکرد می باشد.

#### ۳-۶- مزایای پایان خدمت کارکنان:

مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یکماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در همان سال پرداخت میگردد.



موسسه خیر به حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۴- موجودی نقد

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت	
ریال	ریال		
۴,۴۵۶,۴۲۰,۵۱۲	۹,۸۸۸,۴۴۴,۹۲۲	۴-۱	موجودی صندوق
۵۸,۲۸۷,۴۹۸,۷۵۵	۵۳,۸۲۸,۱۰۵,۱۴۳	۴-۲	موجودی نزد بانکها
۶۲,۷۴۳,۹۱۹,۲۶۷	۶۳,۷۱۶,۵۵۰,۰۶۵		

۴-۱- موجودی صندوق از اقلام ذیل تشکیل شده است:

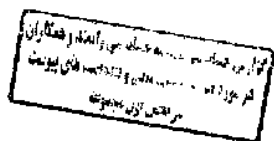
۱۳۹۱	۱۳۹۲		
ریال	ریال		
۲,۳۹۱,۸۲۰,۶۷۶	۴,۴۶۷,۳۶۰,۹۷۷	۴-۱-۱	صندوق طلا
۳۰۲,۹۲۴,۴۶۲	-		صندوق ریالی
-	۵۴۰,۰۰۰		موجودی اوراق بهادار نزد صندوق
۱,۷۶۱,۶۷۵,۳۷۴	۵,۴۲۰,۶۴۳,۹۴۵	۴-۱-۲	صندوق ارزی
۴,۴۵۶,۴۲۰,۵۱۲	۹,۸۸۸,۴۴۴,۹۲۲		

۴-۱-۱ طلاهای اهدایی براساس وزن و به نرخ روز بازار قیمت گذاری و در حسابها ثبت شده است.

۴-۱-۲ صندوق ارزی در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل میباشد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	مبلغ ارز	نوع ارز
ریال	ریال		
۱,۰۲۰,۰۹۴,۵۸۰	۳,۱۴۴,۱۵۱,۰۱۰	۱۲۵,۲۵۵	دلار آمریکا
۳۲۱,۴۷۵,۹۵۰	۱,۳۳۰,۸۲۴,۴۱۰	۳۸,۰۸۲,۳۱	یورو
۲۸۸,۰۹۲,۴۸۰	۴۱۳,۷۱۰,۹۴۰	۱۸,۳۳۵	دلار کانادا
۵۱,۸۷۶,۴۴۳	۱۱۸,۳۹۷,۵۹۹	۳,۸۴۲,۲۷	پوند انگلیس
۷۸,۳۳۶,۵۵۲	۲۳۲,۸۴۷,۹۴۵	۳۴,۰۶۷	درهم امارات
۱۰۱,۷۹۹,۳۶۹	۱۸۰,۷۱۲,۰۴۱	-	سایر
۱,۷۶۱,۶۷۵,۳۷۴	۵,۴۲۰,۶۴۳,۹۴۵		

ارزهای اهدایی با نرخ ارز مبادلاتی اعلام شده در ابتدای سال قیمت گذاری شده و در پایان سال با آخرین نرخ ارز رسمی مبادلاتی تسعیر شده است.



موسسه خیر به حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۴-۲- موجودی نزد بانکها از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۳۲,۴۲۵,۰۲۳,۱۸۱	۵۰,۷۵۴,۷۷۷,۶۴۱	۴-۲-۱
۲۵,۸۶۲,۴۷۵,۵۷۴	۳,۰۷۳,۳۲۷,۵۰۲	۴-۲-۲
<u>۵۸,۲۸۷,۴۹۸,۷۵۵</u>	<u>۵۳,۸۲۸,۱۰۵,۱۴۳</u>	

۴-۲-۱ موجودی بانکهای ریالی در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل میباشد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۳,۱۹۹,۰۲۲,۸۶۲	۲,۰۷۵,۱۱۶,۱۲۴	بانک سپه شعبه چبدر
۱۷,۱۵۶,۸۹۳,۸۰۴	۲۰,۳۸۴,۶۸۱,۴۵۳	بانک ملی شعبه بنفشه
۱۲۶,۲۰۰,۴۹۹	۲۱۵,۰۵۲,۱۲۴	بانک ملی شعبه بندر قشم
۱۶۶,۹۳۴,۲۱۹	۵۸,۱۲۵,۵۱۳	بانک ملی شعبه میدان امام حسین (ع) اصفهان
۱۳۱,۸۱۰,۲۵۱	۲,۳۵۲,۰۷۵,۲۰۵	بانک کارآفرین شعبه مرکزی
۲,۵۸۰,۴۳۶,۱۵۷	۲,۰۲۳,۷۴۱,۴۵۵	بانک تجارت شعبه سه راه اقدسیه
۴۲,۹۵۷	۱۱۰,۱۹۹,۸۰۱	بانک تجارت شعبه کار
۱,۰۱۳,۴۸۴,۰۴۲	۸۷,۶۹۸,۸۸۸	بانک صادرات شعبه قائم مقام
۲,۴۶۸,۳۳۰,۱۹۲	۱,۱۹۲,۵۹۱,۴۱۶	بانک ملت شعبه مطهری
۱,۰۷۵,۵۸۱,۸۶۲	۶۰۰,۸۵۹,۶۸۱	بانک پاسارگاد شعبه شهید باهنر
۲۳۸,۰۱۸,۴۵۲	۱۴,۵۱۳,۷۵۸,۵۶۰	بانک مسکن شعبه یوسف آباد
۵۷۵,۰۲۱,۲۱۴	۱,۶۷۷,۶۹۵,۶۰۶	بانک سامان شعبه آفریقا
۹۰۲,۷۹۴,۷۷۰	۳۸۲,۳۳۴,۵۹۵	بانک ملی شعبه اسکان
۴۸۵,۵۵۴,۹۶۱	۴۰۲,۶۲۱,۴۹۳	بانک پارسیان شعبه میدان ارتش
۱۱۱,۷۷۷,۳۵۲	۳۵۸,۶۸۲,۶۸۲	بانک رفاه شعبه قلپک
۵۶۲,۴۳۶,۸۶۹	۳۶۱,۰۹۷,۳۱۰	بانک کشاورزی شعبه کودک و نوجوان
۵۹,۴۹۱,۱۵۶	۷۳,۷۱۳,۶۳۸	پست بانک ایران شعبه رستم آباد
-	۱,۰۰۰	بانک رفاه شعبه نیاوران
-	۱,۱۱۳,۹۳۴,۵۹۰	بانک خاورمیانه شعبه نیاوران
۵۷۱,۲۰۱,۵۶۱	۹۷۶,۷۹۶,۵۰۷	بانک اقتصاد نوین شعبه دولت
<u>۳۲,۴۲۵,۰۲۳,۱۸۱</u>	<u>۵۰,۷۵۴,۷۷۷,۶۴۱</u>	

این صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری ایران تهیه شده و در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲ به تصویب هیئت مدیره رسیده است.  
 مدیر عامل: ...  
 مدیر مالی: ...

**موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)**

**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۴-۲-۲ موجودی بانکهای ارزی در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل میباشد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	مبلغ ارز	نوع ارز	
ریال	ریال			
۲,۴۱۵,۰۲۶,۶۹۴	۲,۶۲۶,۰۵۲,۱۰۱	۳۸۴,۲۰۷,۳۳	درهم	بانک صادرات شعبه دبی حساب ارزی
۱۹۱,۱۰۰,۸۹۷	۱۹۹,۱۱۶,۵۹۵	۷,۹۳۲,۳۰	دلار آمریکا	بانک صادرات شعبه دبی حساب ارزی
۲,۵۷۹,۸۱۲,۵۸۱	-	-	دلار آمریکا	بانک کارآفرین شعبه فرمانیه حساب ارزی
۸,۳۳۳,۲۹۵	۹,۱۷۲,۹۷۶	۲۶۲,۴۹	یورو	بانک تجارت شعبه میرداماد حساب ارزی
۲۳۴,۰۱۱,۱۸۶	۲۳۸,۹۸۰,۸۳۰	۹,۵۲۰,۳۹	دلار آمریکا	بانک صادرات شعبه قائم مقام حساب ارزی
۱۹,۳۲۰,۲۵۵,۶۴۹	-	-	یورو	بانک جویس بار شعبه ژنو حساب ارزی
۱,۱۰۵,۶۰۱,۴۵۴	-	-	فرانک سوئیس	بانک جویس بار شعبه ژنو حساب ارزی
۴,۶۳۱,۱۱۸	-	-	دلار آمریکا	بانک جویس بار شعبه ژنو حساب ارزی
۳,۷۱۲,۷۰۰	-	-	پوند	بانک جویس بار شعبه ژنو حساب ارزی
<b>۲۵,۸۶۲,۴۷۵,۵۷۴</b>	<b>۳,۰۷۳,۳۲۷,۵۰۲</b>			

۴-۲-۲-۱ حسابهای ارزی نزد بانک جویس بار، با توجه به محدودیت های برداشت وجوه، در سال جاری تحت سرفصل سایر داراییها طبقه بندی گردیده اند.

**۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت**

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		اوراق مشارکت
۱۱۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
<b>۱۶۸,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۳۲۸,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰</b>		

۵-۱- سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت در تاریخ ترازنامه شامل موارد ذیل می باشد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۱۲,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بانک کارآفرین شعبه فرمانیه (سپرده ارزی یک میلیون دلاری یکساله)
۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت شعبه سه راه اقدسیه (۸ فقره سپرده یکساله)
۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بانک تجارت شعبه کار (۱ فقره سپرده یکساله)
۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملی شعبه پتفشه (۳ فقره سپرده یکساله)
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سپه شعبه چیتر (۴ فقره سپرده یکساله)
-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سپه شعبه چیتر (۱ فقره سپرده شش ماهه)
-	۴۲,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک کارآفرین شعبه مرکزی (۳ فقره سپرده یکساله)
-	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک کارآفرین شعبه فرمانیه (۲ فقره سپرده یکساله)
-	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین شعبه دولت (۱ فقره سپرده یکساله)
-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد شعبه باهنر (۱ فقره سپرده یکساله)
<b>۱۱۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۳۰۰,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	

موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۶- حسابها و اسناد دریافتنی

تجدید ارائه شده ۱۳۹۱	۱۳۹۲			یادداشت
	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	
ریال	ریال		ریال	
۱,۲۰۲,۰۶۲,۴۸۲	۳,۸۸۹,۲۳۳,۵۹۵	-	۳,۸۸۹,۲۳۳,۵۹۵	۶-۱ اسناد دریافتنی
۴۱,۶۲۰,۰۷۲,۷۵۳	۴۳,۹۲۵,۴۰۴,۷۲۴	۴۰۷,۸۳۸,۷۳۷	۴۴,۳۳۳,۲۴۳,۴۶۱	۶-۲ حسابهای دریافتنی
۴۲,۸۲۲,۱۳۵,۲۳۶	۴۷,۸۱۴,۶۳۸,۳۱۹	۴۰۷,۸۳۸,۷۳۷	۴۸,۲۲۲,۴۷۷,۰۵۶	

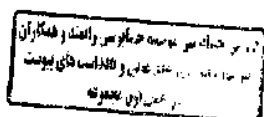
۶-۱ اسناد دریافتنی مربوط به (۱۰۹) فقره چک دریافت شده بابت کمک‌های اشخاص و شرکتها بوده است که سررسید آنها در سال مالی آتی میباشد.

تا تاریخ تهیه و تایید صورتهای مالی مبلغ ۱.۷۲۸.۵۳۳.۵۹۵ ریال از مانده حساب اسناد دریافتنی شرکتها و اشخاص وصول گردیده است.

۶-۲ حسابهای دریافتنی شرکتها و اشخاص در تاریخ ترازنامه شامل اقلام ذیل است:

تجدید ارائه شده ۱۳۹۱	۱۳۹۲			
	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵,۳۳۷,۹۱۲,۴۲۸	۸,۱۱۷,۳۳۳,۵۱۸	-	۸,۱۱۷,۳۳۳,۵۱۸	معاونت درمان دانشگاه علوم پزشکی شهید بهشتی
۶,۹۰۴,۱۷۹,۳۳۲	۹,۴۰۸,۶۹۸,۶۳۲	-	۹,۴۰۸,۶۹۸,۶۳۲	سازمان بیمه خدمات درمانی
۱۴,۴۳۹,۴۸۸,۷۴۶	۱۶,۳۶۶,۱۵۱,۱۰۴	-	۱۶,۳۶۶,۱۵۱,۱۰۴	سازمان بیمه تامین اجتماعی
۱,۹۱۱,۳۰۰,۲۵۶	۳,۹۰۲,۲۳۳,۵۵۸	-	۳,۹۰۲,۲۳۳,۵۵۸	سازمان بیمه خدمات درمانی نیروهای مسلح
۱۸۴,۳۶۳,۰۸۹	۲۹۶,۸۲۱,۷۷۶	-	۲۹۶,۸۲۱,۷۷۶	سازمان بیمه بانک ملی ایران
۹۰۹,۰۰۲,۳۹۴	۲,۱۲۷,۱۱۶,۷۶۶	-	۲,۱۲۷,۱۱۶,۷۶۶	سازمان خدمات درمانی شرکت بیمه ایران
۴۴۶,۹۰۷,۰۵۴	۶۱۷,۷۷۳,۱۶۸	-	۶۱۷,۷۷۳,۱۶۸	سازمان بیمه بانک ملت
۱۶,۱۱۳,۷۰۲	۱۹۴,۰۰۶,۴۴۷	-	۱۹۴,۰۰۶,۴۴۷	سازمان بیمه بانک کشاورزی
۳۶,۰۸۱,۰۰۰	۱۵,۴۷۰,۰۸۱	-	۱۵,۴۷۰,۰۸۱	سازمان بیمه بانک سپه
۲۵,۹۶۳,۰۰۷	۸۰۲,۸۲۷,۳۷۶	-	۸۰۲,۸۲۷,۳۷۶	سازمان بیمه بانک تجارت
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۳۶۷,۷۱۸	-	۵۹,۳۶۷,۷۱۸	سازمان بیمه آسیا
۱۷۶,۵۲۷,۰۹۴	۳۲۲,۱۰۱,۶۳۵	-	۳۲۲,۱۰۱,۶۳۵	سازمان بیمه صدا و سیما
۱۰۱,۷۸۱,۸۲۹	۴۸۲,۰۷۸,۳۷۹	-	۴۸۲,۰۷۸,۳۷۹	سازمان بیمه سینا
۶۲,۱۸۶,۴۵۲	۴۰۴,۴۶۴,۸۵۰	-	۴۰۴,۴۶۴,۸۵۰	سازمان بیمه پارسیان
۱۲,۰۴۹,۲۸۴	۱۲,۶۹۰,۲۷۰	-	۱۲,۶۹۰,۲۷۰	سازمان بیمه شهرداری
۱۵,۱۱۵,۶۸۰	۱,۵۱۵,۸۶۸	-	۱,۵۱۵,۸۶۸	سازمان بیمه بانک صادرات
۱۴,۹۴۰,۸۹۷	۳۳,۶۷۴,۹۴۱	-	۳۳,۶۷۴,۹۴۱	سازمان بیمه SOS
۱۴,۷۷۰,۶۴۰	۲۲,۵۴۰,۱۲۰	-	۲۲,۵۴۰,۱۲۰	موسسه خیریه خلیج
-	۶۱,۳۰۵,۴۱۵	-	۶۱,۳۰۵,۴۱۵	سازمان بیمه میهن
۱۸,۶۲۹,۵۸۹	۲۳۴,۶۲۱,۲۰۲	-	۲۳۴,۶۲۱,۲۰۲	سازمان بیمه دانا
۸۹۲,۷۶۰,۲۸۰	۴۴۱,۶۲۲,۰۰۰	۴۰۷,۸۳۸,۷۳۷	۸۴۹,۴۶۰,۷۲۷	سایر
۴۱,۶۲۰,۰۷۲,۷۵۳	۴۳,۹۲۵,۴۰۴,۷۲۴	۴۰۷,۸۳۸,۷۳۷	۴۴,۳۳۳,۲۴۳,۴۶۱	

تا تاریخ تهیه و تایید صورتهای مالی مبلغ ۲۲.۲۱۹.۱۷۷.۷۰۹ ریال از مانده حسابهای دریافتنی شرکتها و اشخاص وصول گردیده است.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتنی:

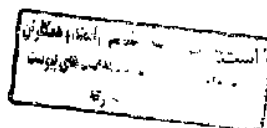
۱۳۹۱	۱۳۹۲			یادداشت
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	
ریال ۳,۵۴۵,۸۱۱,۵۴۴	ریال ۱۱,۴۹۱,۴۳۲,۴۷۷	-	۱۱,۴۹۱,۴۳۲,۴۷۷	۷-۱ طلب از سایر اشخاص
۹۱۶,۳۲۶,۶۱۱	۲,۰۳۶,۹۸۷,۷۰۰	۱۶,۶۶۵,۴۱۷	۲,۰۵۳,۶۵۳,۱۱۷	۷-۲ بدهی کارکنان
۴,۴۶۲,۱۳۸,۱۵۵	۱۳,۵۲۸,۴۲۰,۱۷۷	۱۶,۶۶۵,۴۱۷	۱۳,۵۴۵,۰۸۵,۵۹۴	

۷-۱- طلب از سایر اشخاص که حجم عمده آن مربوط به علی الحساب تنخواه گردانها میباشد. در تاریخ ترازنامه از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۲,۶۱۷,۰۹۵,۰۰۰	۱۰,۴۲۹,۸۴۴,۲۴۶	خانم شیرین امین الهی - علی الحساب هزینه بیماران
۶۰,۸۶۱,۴۱۸	۱۸,۶۷۱,۴۱۸	واحد مددکاری - بن پوشاک
۱۳۵,۸۲۷,۰۰۰	۲۹۸,۱۷۶,۰۴۰	واحد پروژه های خاص - تقویم و کتاب بم نامه
۱۴۲,۲۳۰,۸۰۴	۱۷۸,۲۹۸,۶۴۲	آژانس شبانه روزی سیمرغ
۲۸۵,۲۴۵,۱۸۴	۲۳۳,۰۸۸,۹۱۱	خانم آزاده وحدانی - عواید و بدهی دفاتر
-	۲۴,۸۱۵,۰۰۰	خانم ویدا حسینی - عواید عضویت
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	آقای عیسی صفری - عواید بیمارستان
۱۴,۰۷۴,۷۰۰	۱۲,۴۱۷,۰۰۰	خانم محبوبه هنداوندی - علی الحساب
۹۲,۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای درویش خادم - علی الحساب
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۱۷۴,۱۰۰	آقای جولانی - علی الحساب
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	آقای علی فیاض منش - علی الحساب
۱۸,۹۳۰,۰۰۰	۱۱,۲۷۰,۰۰۰	آقای یوسف گرچی - علی الحساب
۱۶,۶۵۸,۰۰۰	۱۲,۲۰۰,۰۰۰	خانم آزاده وحدانی - علی الحساب
۷,۸۹۰,۰۰۰	-	خانم پروین نصیری - علی الحساب
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای آراسب احمدیان - علی الحساب بزرگاری کنگره دکتر وثوق
۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	خانم آزاده کلایی - علی الحساب
۵,۰۰۰,۰۰۰	-	خانم لیلا رهبری - علی الحساب
۲,۰۰۰,۰۰۰	-	خانم نرگس نیک کار - علی الحساب
-	۱۲,۱۳۳,۵۰۰	آقای سردمدی - عواید صندوق
۲,۸۵۹,۴۲۸	۲۰,۳۴۲,۶۲۰	سایر
۳,۵۴۵,۸۱۱,۵۴۴	۱۱,۴۹۱,۴۳۲,۴۷۷	

۷-۲- بدهی کارکنان در تاریخ ترازنامه از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات	مانده	
ریال	ریال			
۷۵۲,۷۳۸,۳۲۰	۱,۱۶۱,۸۱۹,۷۹۶	-	۱,۱۶۱,۸۱۹,۷۹۶	بیمه درمان تکمیلی
۱۱۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۳۰۰,۰۰۰	-	۱۸۹,۳۰۰,۰۰۰	وام
۴۳,۱۸۸,۲۹۱	۶۸۵,۸۶۷,۹۰۴	۱۶,۶۶۵,۴۱۷	۷۰۲,۵۳۳,۳۲۱	سایر بدهیهای کارکنان
۹۱۶,۳۲۶,۶۱۱	۲,۰۳۶,۹۸۷,۷۰۰	۱۶,۶۶۵,۴۱۷	۲,۰۵۳,۶۵۳,۱۱۷	



تا تاریخ تهیه و تایید صورتهای مالی مبلغ ۱۱,۲۵۵,۳۹۹,۹۲۲ ریال از مانده سایر حسابها و اسناد دریافتنی وصول گردیده است.





## موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

#### ۱۰- داراییهای ثابت مشهود

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

شرح اقلام	داراییهای اضافه شده		بهای تمام شده - ریال		استهلاك انباشته - ریال		مبلغ دفتری - ریال	
	مانده در ابتدای سال	طی سال مالی	داراییهای فروخته شده طی سال مالی	نقل و انتقالات	مانده در پایان سال	استهلاك سال مالی	نقل و انتقالات	مانده در پایان سال
زمین	۱۸,۳۲۱,۷۸۵,۶۵۸	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۲۱,۷۸۵,۶۵۸
ساختمان	۴۵,۵۱۶,۷۲۹,۱۹۸	۳,۵۵۱,۱۴۷,۸۲۹	-	۲۴,۴۴۹,۷۶۸,۳۷۲	۷,۳۲۲,۹۱۵,۴۸۸	۳,۲۳۲,۵۱۴,۱۱۱	-	۶۳,۰۴۲,۲۱۵,۸۰۰
تاسیسات	۸,۱۹۱,۸۷۳,۴۶۵	۵۵۲,۱۷۰,۰۰۰	-	۸,۷۴۴,۰۴۳,۴۶۵	۱,۷۶۷,۰۲۳,۲۹۱	۱,۰۵۷,۴۱۶,۱۲۴	-	۵۹,۹۱۹,۵۸۶,۰۵۰
تجهیزات	۵۱,۲۴۷,۵۸۶,۱۹۲	۱۸,۶۰۱,۶۳۴,۴۴۹	(۲۴,۸۵۹,۸۳۳)	۳,۸۱۷,۶۴۲,۵۸۷	۷۳,۶۶۲,۰۰۱,۲۹۶	۴,۷۰۲,۸۲۲,۳۸۰	(۹,۳۸۲,۶۸۵)	۱۲,۹۹۳,۶۷۴,۴۴۶
وسایل نقلیه	۲,۲۷۲,۸۲۰,۵۲۵	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۸۶۸,۱۵۸,۷۴۸	۲۷۲,۸۷۸,۲۵۱	-	۱,۳۴۸,۷۸۳,۵۲۶
اثاثیه و منسوبات	۵۶,۵۶۲,۱۱۹,۲۴۵	۹,۹۰۵,۷۷۲,۴۷۰	(۳۰۲,۷۰۶,۱۶۰)	-	۲۷,۹۲۵,۶۶۱,۸۹۱	۶,۴۲۰,۸۷۸,۲۷۵	(۵۴,۴۶۵,۵۹۳)	۳۱,۹۵۳,۱۱۰,۸۸۲
کلیه امانی نزد دیگران	۱,۳۸۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱,۳۸۰,۰۰۰
ابزار آلات	۱۱۸,۸۱۵,۰۰۰	۸,۹۰۰,۰۰۰	-	-	۷۰,۰۸۲,۰۵۶	۱۸,۷۹۶,۱۷۷	-	۳۸,۸۳۶,۷۶۷
	۱۸۲,۳۳۳,۱۰۷,۳۸۴	۲۴,۸۲۷,۶۲۴,۶۴۸	(۲۲۷,۵۶۵,۹۹۳)	۲۸,۲۶۷,۴۱۰,۹۵۹	۲۷۲,۱۱۰,۵۷۶,۸۹۸	۱۵,۷۱۶,۳۰۶,۴۱۸	(۶۳,۸۴۹,۲۷۸)	۶۲,۸۲۶,۵۵۳,۲۴۵
	۲,۰۲۷,۰۹۲,۶۲۱	۲۲,۴۴۴,۸۲۲,۰۰۰	-	(۲۱,۷۷۵,۵۳۶,۵۸۷)	۲,۷۱۶,۳۷۸,۰۲۴	۲۷,۱۸۴,۰۹۶,۲۰۵	-	۲,۷۱۶,۳۷۸,۰۲۴
	۱۰,۱۹۳,۴۵۳,۴۳۳	۱۵۶,۳۰۲,۵۲۴,۲۵۲	-	(۶,۴۹۱,۸۷۴,۳۷۲)	۱۶۰,۰۰۵,۱۱۳,۳۱۳	۴۷,۱۸۴,۰۹۶,۲۰۵	-	۱۶۰,۰۰۵,۱۱۳,۳۱۳
	۱۹۴,۴۵۳,۶۵۳,۳۳۸	۲۱۱,۶۰۵,۹۸۰,۹۰۰	(۲۲۷,۵۶۵,۹۹۳)	۲۸,۲۶۷,۴۱۰,۹۵۹	۴۰۵,۸۲۲,۰۶۸,۲۴۵	۱۵,۷۱۶,۳۰۶,۴۱۸	(۶۳,۸۴۹,۲۷۸)	۶۲,۸۲۶,۵۵۳,۲۴۵
	۱۴۷,۲۴۹,۵۵۷,۱۳۳	۲۴۲,۹۹۵,۵۱۴,۹۰۰	-	-	۴۰۵,۸۲۲,۰۶۸,۲۴۵	۱۵,۷۱۶,۳۰۶,۴۱۸	(۶۳,۸۴۹,۲۷۸)	۶۲,۸۲۶,۵۵۳,۲۴۵

سفارشات و پیش  
بوده‌های سرمایه‌ای  
دارایی ثابت در جریان  
تکمیل

لازم به توضیح است که مبلغ ۱۴,۲۰۸,۹۲۳,۹۶۷ ریال مربوط به زمین مجاور بیمارستان محک جهت احداث ساختمان شماره ۲ میباشد.

۱-۱- داراییهای ثابت مشهود تا ارزش ۱۴۱,۰۹۹,۵۳۴,۲۰۸ ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق، انفجار، صاعقه، زلزله و آتشفشان از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱-۲- دعوی حقوقی مربوط به معارضین زمین بیمارستان: ۲۵۰۰ متر از زمین بیمارستان محک با طرح دعوی عده ای که خود را مالک معرفی می کنند مورد منازعه قرار گرفته است که پرونده قضایی آن در شعبه ۱۰۸ دادگاه عمومی حقوقی تهران مفتوح بوده و اینک در مرحله اخذ استعلامات قضایی و ثبتی می باشد.

موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

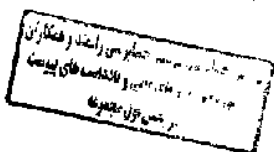
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳-۱۰ سایر اقلام سرفصل سفارشات و پیش پرداختهای سرمایه ای در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
-	۱,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت خرید یک دستگاه سونوگرافی داپلر رنگی از شرکت تجهیزات پزشکی پیشرفته
-	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت خرید یک دستگاه تراکم استخوان از شرکت سونیران رثوف
-	۲۸۴,۹۲۸,۰۰۰	پیش پرداخت خرید دستگاه هندلر از شرکت پیشتازان توسعه کامران
۶۳,۹۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت خرید تخت نقاهتگاه دارآباد فروشگاه رویا
۱,۹۶۳,۱۹۲,۶۳۱	۷۸,۹۵۰,۰۳۴	سایر
۲,۰۲۷,۰۹۲,۶۳۱	۲,۷۱۶,۳۷۸,۰۳۴	

۴-۱۰ داراییهای در جریان تکمیل در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۴۵۵,۴۱۶,۸۵۷	۱۵۸,۳۸۹,۵۴۶,۴۶۸	۱-۴-۱ تکمیل ساختمان شماره ۲ محک
۴۷,۱۹۶,۷۰۲	۹۳,۷۱۹,۰۵۲	پیش پرداخت تغییر و تجهیز دکوراسیون شرکت آرویناز
۱۹۰,۷۷۲,۷۲۸	۴۶۵,۰۹۷,۷۱۳	ملک اهدایی خاتم شریفی در مشهد
-	۵۵۷,۹۳۷,۷۱۶	تکمیل ساختمان بخش درد
-	۴۹۸,۸۱۲,۳۶۴	تکمیل تاسیسات ساختمان (دوربین مدار بسته) شرکت طلوع طاها
۵۵۰۰,۰۶۷,۱۴۶	-	سایر
۱۰,۱۹۳,۴۵۳,۴۳۳	۱۶۰,۰۰۵,۱۱۳,۳۱۳	



**موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۱-۴-۱ توضیحات تکمیلی ساختمان در جریان ساخت شماره (۲) که توسط شرکت پیمانکار (ایران راسپ) ارائه گردیده به شرح ذیل میباشد:

مقایسه پیشرفت فیزیکی و ریالی پروژه بر اساس برنامه اولیه با پیشرفت واقعی تا تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

انحراف از برنامه اولیه		پیشرفت واقعی		برنامه اولیه	
پیشرفت ریالی	فیزیکی	پیشرفت ریالی	پیشرفت فیزیکی	پیشرفت ریالی	پیشرفت فیزیکی
(۱۷,۸۹۶,۶۶۰,۳۴۹)	-۰.۹۷۷	۱۰۱,۰۷۶,۰۳۳,۱۳۲	۴۰.۵۴%	۱۱۸,۹۲۳,۹۶۶,۸۶۸	۴۱.۴۴%

مبلغ هزینه های باقیمانده جهت تکمیل پروژه بر اساس برنامه اولیه به شرح زیر می باشد:

مبلغ کل پروژه طبق برآورد اولیه	مبلغ کل پروژه طبق پیشرفت واقعی تا ۱۲/۱۲/۹۲	
	مقدار	ریال
۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	۱۰۱,۰۷۶,۰۳۳,۱۳۲
۱۲,۸۲۵,۲۵۴,۰۶۱	ریال	۱۲,۸۲۵,۲۵۴,۰۶۱
۳۰۲,۸۲۵,۲۵۴,۰۶۱	ریال	۱۱۳,۹۰۱,۲۸۷,۱۹۳
۱۸۸,۹۲۳,۹۶۶,۸۶۸	ریال	۱۸۸,۹۲۳,۹۶۶,۸۶۸

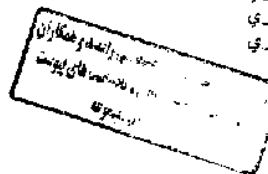
بر اساس آخرین اطلاعات و طبق برنامه اولیه، باقیمانده وجوه لازم جهت تکمیل پروژه از محل منافع زیر تأمین خواهد گردید:

ریال	آقای سید علی میرباقری
۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۹۸,۹۲۳,۹۶۶,۸۶۸	موسسه خیریه محک
۱۸۸,۹۲۳,۹۶۶,۸۶۸	

۱-۴-۲ لازم به ذکر است به مبلغ مذکور تعدیلات مورد نیاز هر سال بر اساس پیشرفت پروژه اضافه خواهد شد. ضمناً مراحل اناری کسب جواز ساختمان از شهرداری در دست اقدام و پیگیری میباشد

۱-۴-۳ البیست اموالی که در چارچوب صلح عمری و موروثات به محک اهداشده به شرح ذیل میباشد:

نوع ملك	میزان ملكیت محك	متر از كل	محل ملك	ماهیت قرار داد
زمین	۳ دانگ	۷۱۸ متر	دموند	صلح عمری
زمین	۶	۱۰,۰۰۰	کرج	صلح عمری
زمین	۶	۱,۱۰۰	کرج جاده چالوس	صلح عمری
زمین	۶	۱۲۰	کرج	صلح عمری
یاغ	۲	۱,۴۰۰	تهران زعفرانیه	صلح عمری
خفته	۲	۶۴	تهران سلمان فارسی	صلح عمری
خفته	۶	۲۲۰	تهران شهرک غرب	صلح عمری
آپارتمان	۶	۷۶	تهران موهانک	صلح عمری
آپارتمان	۳	۴۳,۹۶	تهران سعیدخندان	صلح عمری
آپارتمان	۳	۱۱۵	تهران ولنجک	صلح عمری
آپارتمان	۶	۷۵	تهران چشمه آراه	صلح عمری
آپارتمان	۶	۱۵۱	شاهرود	صلح عمری
آپارتمان	۳	۹۵	تهران شهرک غرب	صلح عمری
آپارتمان	۳	۱۰۱	تهران ۷ شهرپور	صلح عمری
آپارتمان	۶	۱۱۲	تهران نارژنقین	صلح عمری
آپارتمان	۶	۱۲۴	ساری	صلح عمری
آپارتمان	۶	۲۵	قزوین	صلح عمری
آپارتمان	۶	۲۱۲,۹۳	تهران بخش ۱۱	صلح عمری
آپارتمان	۶	۲۶,۰۵	شمال شرق استان تهران	صلح عمری
آپارتمان	۶	۱۰۳,۹۳	تهران شمیرانات	صلح عمری
آپارتمان	۶	۱۲۶	تهران حاتی ملز	صلح عمری
آپارتمان	۲	۹۱,۱۳	تهران خرجزاد	صلح عمری
متعارف (عین ومنافع)	۱,۵	۲۲,۱	شمال شرق استان تهران	صلح عمری
آپارتمان	۶	۴۳	تهران شهرک اکبختان	وقف
آپارتمان	۶	۷۲	زاهدان	وقف
		۱۵,۳۰۹		



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۱- داراییهای نامشهود

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۳۰۰,۱۸۳,۸۷۵	۳۱۱,۱۸۳,۸۷۵	حق امتیاز استفاده از خدمات عمومی
۷۵۵,۱۱۰,۶۴۴	۱,۰۳۲,۴۹۹,۵۸۰	نرم افزارهای رایانه ای
(۱۱۴,۲۷۸,۰۷۵)	(۳۶۹,۹۷۹,۲۹۴)	استهلاک نرم افزارهای رایانه ای
۹۴۱,۰۱۶,۴۴۴	۹۷۳,۷۰۴,۱۶۱	

۱۲- سرمایه گذار بهای بلند مدت

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملی شعبه بنفشه سه فقره سپرده بلند مدت پنج ساله
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت شعبه مطهری یک فقره سپرده بلند مدت پنج ساله
۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین شعبه دولت یک فقره سپرده بلند مدت پنج ساله
۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بانک کارآفرین شعبه مرکزی سه فقره سپرده بلند مدت پنج ساله
۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سپه شعبه چیدر سه فقره سپرده بلند مدت پنج ساله
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بانک پاسارگاد شعبه باهنر یک فقره سپرده بلند مدت پنج ساله
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت سه راه اقدسیه یک فقره سپرده بلند مدت پنج ساله
-	۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه شعبه نیاوران آفقره سپرده بلند مدت پنج ساله
-	۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات شعبه قائم مقام فراهانی آفقره سپرده بلند مدت دو ساله
۶۹,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان  
 تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۱۰۰  
 شماره ثبت: ۱۳۹۲۰۰۰۰۰۰۰۰  
 شماره شناسایی: ۱۳۹۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰

موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۳- سایر داراییها

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
-	۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	اسناد دریافتی بلند مدت
-	۳۶,۰۹۳,۴۰۹,۴۶۲	۱۳-۱ موجودیهای بانک جولیس بار
-	۳۶,۵۸۵,۴۰۹,۴۶۲	

۱۳-۱ موجودی حسابهای بانکی جولیس بار که به دلیل محدودیت قابل برداشت نمیباشد در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل میباشد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	مبلغ ارز	عنوان ارز
ریال	ریال		
-	۳۴,۳۶۱,۶۶۴,۷۸۹	۹۸۳۲۷۸.۹۱	یورو
-	۱,۷۰۲,۰۲۱,۶۰۵	۵۹۲۴۸.۱۵	فرانک سویس
-	۴,۷۲۹,۴۶۸	۱۸۸.۴۱	دلار آمریکا
-	۲۴,۹۹۳,۶۰۰	۶۰۰	پوند
-	۳۶,۰۹۳,۴۰۹,۴۶۲		

ترازنامه حساب‌های موسسه خیریه سرطان و همکاران  
در مورد این جزوهای مالی و اطلاعاتی های یوست  
ترخیص اول مطبوعه

موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۴- حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۷۹۳,۶۱۸,۸۹۲	۱۲۳,۰۷۵,۰۰۰	اسناد پرداختنی
۷,۸۳۷,۱۲۶,۰۳۹	۱۰,۷۲۳,۸۱۰,۸۶۱	۱۴-۱ حسابهای پرداختنی
۹,۶۳۰,۷۴۴,۹۳۱	۱۰,۸۴۶,۸۸۵,۸۶۱	

۱۴-۱- حسابهای پرداختنی در تاریخ ترازنامه شامل اقلام ذیل است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۷۰۹,۱۲۲,۹۰۳	۱,۳۵۱,۴۹۹,۹۸۳	شرکت قاسم ایران
۵۳۸,۷۰۲,۱۷۳	۱,۳۲۸,۰۵۷,۷۹۶	شرکت آدورا طب
-	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سونیران رنوف
۱۶۹,۴۰۳,۷۰۰	۱,۰۹۷,۲۸۲,۹۶۰	شرکت مهندسی مطلب عارفان
۲۴۴,۲۰۵,۳۶۶	۷۷۷,۸۸۳,۳۰۶	شرکت توزیع داروپخش
۱,۲۹۵,۷۰۶,۱۴۱	۷۶۴,۹۲۳,۰۹۱	داروخانه سیزده آبان
۶۳,۷۸۲,۲۲۲	۵۳۹,۳۶۵,۳۷۰	شرکت پخش البرز
۴,۸۱۶,۲۰۲,۵۳۴	۳۶۰۴,۷۹۸,۳۵۵	سایر
۷,۸۳۷,۱۲۶,۰۳۹	۱۰,۷۲۳,۸۱۰,۸۶۱	

تا تاریخ تهیه و تأیید صورتهای مالی مبلغ ۵.۵۴۸.۲۲۴.۷۵۵ ریال از حسابها و اسناد پرداختنی، تسویه گردیده است.

موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان  
 در روز دوشنبه ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲  
 در بخش اول مجتمع

موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۵- سایر حسابها و اسناد پرداختی

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۸۸۴,۱۵۴,۰۷۲	۷,۳۳۲,۲۰۶,۲۷۲	۱۵-۱
۱,۱۸۹,۸۰۴,۶۶۲	۱,۷۵۲,۴۴۴,۷۶۲	
۱,۴۰۷,۵۳۸,۱۵۹	۸,۷۱۵,۱۸۴,۱۳۴	۱۵-۲
۳,۵۲۱,۸۸۱,۶۰۵	۱,۶۶۱,۹۴۷,۹۵۷	
۱,۸۸۳,۴۳۹,۷۳۷	۱,۷۶۹,۸۲۵,۰۹۴	
۲۲۶,۶۶۹,۹۷۰	۵,۳۵۰,۰۵۸,۹۱۸	۱۵-۳
۴۱۳,۸۱۶,۷۵۲	۲۳۶,۴۱۶,۶۴۹	
۸۶۴,۸۴۴,۲۳۲	۶۱۷,۱۳۸,۶۵۸	
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۹۰۷,۱۶۰,۹۷۱	۱,۴۷۵,۵۹۹,۴۵۳	۱۵-۴
۱۳,۱۹۹,۳۱۰,۱۶۰	۲۸,۹۱۲,۸۲۱,۸۹۷	

۱۵-۱- سایر حسابهای پرداختی شرکتها و اشخاص در تاریخ ترازنامه از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
-	۱,۹۰۰,۰۲۳,۰۱۷	شرکت تجارت الکترونیک پارسپان
-	۱,۳۳۴,۷۵۹,۷۲۵	شرکت ایران رامپ
۳۶۶,۵۱۰,۷۲۷	۹۰۴,۳۱۴,۱۱۲	شرکت بیمه دانا پوشش آتیه نگر
-	۸۸۵,۱۲۰,۰۰۰	شرکت پیشتازان توسعه کامران
۲۴۰,۱۹۴,۱۴۲	۷۱۵,۰۶۰,۳۷۵	شرکت نگاه خدمات صبا
۱,۲۷۷,۴۴۹,۲۰۳	۱,۵۹۲,۹۲۹,۱۴۳	سایر
۱,۸۸۴,۱۵۴,۰۷۲	۷,۳۳۲,۲۰۶,۲۷۲	

گزارش حسابها و اسناد پرداختی  
در مورد امور خیریه و کمک‌های مالی  
موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان  
در تاریخ ۱۳۹۲/۰۲/۲۹



**موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)**

**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۱۵-۲- سپرده بیمه پیمانکاران در تاریخ ترازنامه از اقلام ذیل تشکیل شده است:

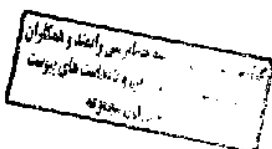
۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۶۸۲,۷۹۲,۷۴۱	۲,۱۱۳,۳۶۸,۸۱۹	شرکت خدمات صبا
۱۰۱,۴۰۸,۸۱۸	۲۴۴,۳۳۷,۰۵۷	شرکت سگال
۸۶,۴۲۶,۰۰۰	۹۷,۱۸۸,۰۰۰	آقای غلامرضا دشتکی
۴۲,۷۰۷,۶۵۴	۵۸,۰۹۰,۸۸۴	شرکت طراح داده پیشرو
۴۶,۵۵۸,۴۶۸	۴۶,۵۵۸,۴۶۸	آقای امیر حسین حضوری
۳۰,۵۸۳,۸۸۸	۳۰,۵۸۳,۸۸۸	شرکت پیشرفت رایانه CDH
۱۶۰,۳۷۰,۴۸۴	۱۶۰,۳۷۰,۴۸۴	منوچهر قربانخانی
۹۰,۷۴۶,۴۷۶	۱۳۲,۴۱۱,۰۶۸	تاسیسات و خدمات فنی حمیدوند
۳۰,۲۷۷,۰۰۰	۳۰,۲۷۷,۰۰۰	شرکت آسانسور ایستیس
-	۵,۳۷۲,۷۰۲,۱۶۶	شرکت ایران رامپ
-	۲۲۷,۶۶۰,۲۱۳	شرکت مهندسین مشاور ماهر و همکاران
-	۴۹,۰۲۰,۲۸۹	گروه طراحی و دکوراسیون داخلی گلپانیک
-	۲۵,۲۲۵,۱۸۴	شرکت مهندسین مشاور و بازرسی آرون جوش صنعت
-	۱۴,۰۰۲,۳۲۰	شرکت سهند ارتباط خاورمیانه
-	۲۷,۰۸۰,۱۶۵	شرکت آسانسور بهفخر
۲۴,۶۶۶,۶۳۰	۸۶,۳۰۸,۱۲۹	سایر
<b>۱,۳۰۷,۵۳۸,۱۵۹</b>	<b>۸,۷۱۵,۱۸۴,۱۳۴</b>	

۱۵-۳- سپرده حسن انجام کار در تاریخ ترازنامه از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
-	۴,۶۴۵,۴۰۴,۳۴۳	شرکت ایران رامپ
-	۱۷۲,۴۱۵,۱۶۶	مهندسین مشاور ماهر و همکاران
-	۱۸,۴۳۶,۱۲۰	شرکت آسانسور بهفخر
-	۱۳,۷۷۹,۹۹۶	شرکت طراح داده پیشرو
۱۰۷,۵۳۸,۶۰۰	۲۳۱,۷۱۴,۴۰۰	تولیدی اسپند
۷۷,۱۱۱,۳۷۰	۱۲۴,۶۰۲,۸۹۳	شرکت نگاه خدمات صبا
۳۲,۷۶۰,۰۰۰	۱۳۴,۷۳۶,۰۰۰	آقای غلامرضا دشتکی
۹,۳۷۰,۰۰۰	۷,۹۷۰,۰۰۰	سایر
<b>۲۲۶,۶۶۹,۹۷۰</b>	<b>۵,۴۵۰,۰۵۸,۹۱۸</b>	

۱۵-۴- مطالبات مددکاران داوطلب مربوط به تفاهم نامه همکاری با محک در خصوص تشکیل پرونده و پرداخت هزینه های کودکان مبتلا به سرطان در شهرستانها میباشد.

تا تاریخ تهیه و تایید صورتهای مالی مبلغ ۱۵,۵۰۴,۵۶۸,۷۱۸ ریال از سایر حسابها و اسناد پرداختی تسویه گردیده است.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۶- بیش در یافتها

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
-	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پاک آیین پروشات (پالیز)
-	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت شارلوت رایانه
-	۵۴,۴۲۴,۶۵۸	سایر
-	۱,۴۴۴,۴۲۴,۶۵۸	

۱۷- آورده مؤسسی

مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد که توسط هیئت مؤسس اهدا گردیده است.

۱۸- خالص داراییها

خالص داراییها، شامل کارکرد خالص سال مالی، خالص داراییهای ابتدای سال و کارکرد سنواری بوده و در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۹۳۶,۱۹۹,۹۳۴,۵۷۱ ریال می باشد.

۱۹- عواید و منابع

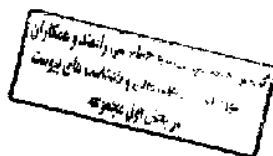
عواید و منابع مؤسسه طی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ شامل اقلام ذیل بوده است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۳۳۲,۶۶۶,۷۶۳,۳۳۲	۶۴۰,۸۹۴,۲۸۰,۶۵۹	۱۹-۱ عواید نقدی
۶۰,۷۴۹,۶۶۱,۵۱۶	۸۴,۷۲۵,۶۳۱,۱۱۳	۱۹-۲ منابع عملیاتی بیمارستان محک
۲۹,۷۰۱,۰۷۳,۳۶۷	۷۸,۴۵۷,۵۴۷,۵۲۹	۱۹-۳ عواید غیر نقدی
۳۳,۷۸۷,۷۲۵,۹۱۶	۵۸,۷۹۲,۰۱۸,۵۲۸	۱۹-۴ حمایتهای عملیاتی بیمارستان محک و سایر
۴۵۶,۹۰۵,۲۳۴,۱۳۱	۸۶۳,۸۶۹,۴۷۷,۸۲۹	

۱۹-۱- عواید نقدی مؤسسه طی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ حاصل از منابع ذیل بوده است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳۱,۸۰۵,۴۱۱,۸۲۱	۲۴۸,۵۲۷,۷۲۱,۰۶۳	واریزی عمومی مردمی به بانکها
۸۱,۲۸۷,۰۷۵,۸۹۴	۱۲۰,۶۹۵,۱۱۹,۰۱۴	گشایش فلکها
۱۱,۰۶۳,۵۸۶,۱۲۲	۹۴,۶۹۲,۶۶۷,۵۸۳	وجوه اهدایی حضوری
۱۲,۵۸۰,۵۰۲,۰۷۳	۱۴,۶۶۷,۰۴۲,۱۸۸	حق عضویت
۴۴,۱۵۵,۷۷۳,۸۲۴	۵۰,۵۹۳,۸۷۳,۲۹۹	۱۹-۱-۱ سرپرستی و روزیاری کودکان
۳۳,۴۴۰,۴۹۴,۴۱۸	۶۱,۰۰۰,۲۴۸,۹۹۲	۱۹-۱-۱ نذورات خاص
۶,۱۶۱,۸۲۱,۹۷۰	۲۴,۷۷۴,۹۳۱,۹۸۰	۱۹-۱-۱ وجوه اهدایی تجهیزات و فضا
۳,۵۳۳,۹۲۱,۲۰۰	۱۰,۹۳۹,۶۵۶,۰۰۰	وجوه اهدایی استند تسلیت
۱,۵۵۸,۷۹۵,۱۹۵	۳,۳۵۶,۲۷۰,۳۰۰	پروژه های خاص
۷,۲۸۶,۵۵۰,۱۱۵	۱۱,۱۳۹,۶۶۱,۱۴۰	بازارها و جشنهای نیکوکاری
۲۹۲,۸۲۰,۰۰۰	۵۰۶,۰۰۰,۰۰۰	سالنهای اجتماعات
۳۳۲,۶۶۶,۷۶۳,۳۳۲	۶۴۰,۸۹۴,۲۸۰,۶۵۹	

۱۹-۱-۱ اقلام مذکور مربوط به میزهای جلب مشارکتهای مردمی میباشد که توسط نیکوکاران، در هنگام اهدا برای معارف در سرفصلهای فوق مشخص گردیده است.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

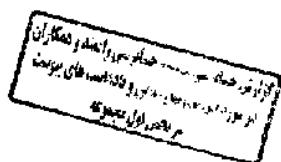
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۹-۲- منابع عملیاتی بیمارستان محک طی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ حاصل از منابع ذیل بوده است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹,۴۷۲,۸۵۰,۳۸۱	۳۵,۲۶۳,۰۷۷,۸۷۲	سازمان تامین اجتماعی
۱۴,۷۱۸,۳۲۵,۵۵۷	۱۹,۰۵۱,۶۹۳,۴۴۰	سازمان بیمه خدمات درمانی
۳,۴۹۹,۸۷۰,۰۰۰	۴,۷۸۲,۲۷۸,۹۱۸	کمیساریای عالی پناهندگان سازمان ملل متحد
۲,۷۷۵,۶۱۲,۶۶۰	۷,۴۸۹,۲۷۵,۸۷۰	سازمان بیمه خدمات درمانی نیروهای مسلح
۲,۲۴۱,۳۲۴,۹۲۳	۲,۳۴۸,۰۰۹,۱۱۴	داروخانه
۸۲۰,۳۷۱,۷۰۰	۲,۰۳۶,۸۳۲,۴۷۰	آزمایشگاه
۳۸۵,۱۶۶,۵۹۹	۶۴۴,۸۰۲,۳۰۹	تصویربرداری
۱,۶۴۷,۳۵۱,۲۷۲	۲,۹۹۳,۰۳۲,۶۱۱	ترخیص
۷۱۰,۲۵۲,۶۶۳	۸۱۸,۵۵۷,۴۴۷	فرانشیز بیمار حاصل از سایر بخش های مختلف بیمارستان
۸۱۷,۳۹۱,۲۳۱	۵۰۵,۴۶۸,۹۱۴	سازمان بیمه بانک ملی
۱,۵۸۸,۸۲۷,۸۰۸	۳,۲۰۱,۳۷۷,۱۴۲	سازمان بیمه خدمات درمانی ایران
۹,۸۷۱,۱۳۸,۰۸۱	-	۱۹-۲-۱ معاونت درمان دانشگاه علوم پزشکی شهید بهشتی از محل قطب بودن بیمارستان
۶۶۶,۳۱۹,۱۶۹	۱,۲۳۵,۷۷۰,۲۱۶	سازمان بیمه بانک ملت
۶۳,۱۸۶,۴۵۲	۳۸۹,۹۵۷,۴۰۲	سازمان بیمه پارسیان
۴۴۶,۱۷۹,۱۰۴	۲۰۷,۵۲۱,۲۰۹	سازمان بیمه بانک کشاورزی
۲۱۴,۳۴۹,۲۱۱	۱,۴۲۶,۵۲۹,۳۴۳	سازمان بیمه بانک تجارت
۹۲,۵۰۴,۸۸۱	۳۳۰,۰۱۱,۳۳۳	سازمان بیمه بانک سپه
۱۰۱,۷۸۱,۸۲۹	۵۹۵,۹۲۹,۵۲۱	سازمان بیمه سینا
۱۷۶,۵۲۷,۰۹۴	۵۳۴,۲۸۱,۵۶۲	سازمان بیمه صدا و سیما
۱۶۱,۱۹۱,۷۷۶	۱۸۶,۰۱۵,۷۵۴	سازمان بیمه آسیا
۷۱,۷۹۴,۴۸۰	۶۰,۳۳۲,۴۴۰	موسسه خیریه خلیج فارس
۵۸,۳۲۳,۸۶۳	۱۰۴,۷۳۰,۵۲۵	سازمان بیمه مس سرچشمه
۴۲,۸۸۷,۶۱۰	۲۵۴,۶۲۲,۵۴۰	سازمان بیمه دانا
۲۷,۷۷۰,۱۷۰	۹۹,۲۲۰,۶۵۲	سازمان بیمه SOS
-	۱۳۲,۶۳۶,۴۹۰	سازمان بیمه میهن
۶۹,۳۶۲,۰۱۲	۳۲,۶۶۶,۰۰۹	سایر سازمانهای بیمه درمانی
<b>۶۰,۷۴۹,۶۶۱,۵۱۶</b>	<b>۸۴,۷۲۵,۶۳۱,۱۱۳</b>	

۱۹-۲-۱ مطالبات سال ۱۳۹۲ معاونت درمان دانشگاه علوم پزشکی شهید بهشتی با توجه به اعلام شفاهی از طرف ایشان قابل وصول نبوده و از حسابها حذف گردیده است.



مؤسسه خیر به حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۹-۳- عواید غیر نقدی مؤسسه طی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ حاصل از منابع ذیل بوده است:

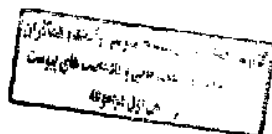
۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹,۰۳۴,۵۴۴,۵۳۸	۳۸,۱۴۹,۱۲۸,۹۳۰	کلای مصرفی، دارو و اقلام خوراکی
۵۹,۶۴۱,۰۲۵	۱۰۷,۵۰۰,۰۰۰	وسایل نقلیه
۲,۸۹۴,۷۰۷,۴۱۸	۴,۳۲۳,۱۱۸,۰۶۰	اثاثه و منصوبات، وسایل و تجهیزات اداری و اقلام غیر خوراکی
۱,۳۳۲,۴۵۷,۳۴۵	۲,۰۲۶,۰۵۹,۲۴۰	انواع زیورآلات، مسکوکات و فلزات گرانبها
۶,۳۶۹,۷۲۳,۰۴۱	۳۳,۸۵۱,۷۴۱,۲۹۹	۱۹-۳-۱ انواع خدمات دریافتی اهدایی
۲۹,۷۰۱,۰۷۳,۳۶۷	۷۸,۴۵۷,۵۴۷,۵۲۹	

۱۹-۳-۱ نحوه ارزیابی خدمات اهدایی بر اساس ارزش منصفانه ارائه خدمات و تعرفه های معمول میباشد.

۱۹-۴ حمایتهای عملیاتی بیمارستان محک طی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ حاصل از منابع ذیل بوده است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۱۱,۳۶۹,۷۲۵,۹۴۲	۱۲,۵۲۳,۸۵۷,۱۷۱	مرکز داروخانه
۱۸,۴۲۵,۲۷۳,۸۷۹	۴۰,۳۸۴,۰۱۳,۴۹۰	ترخیص
۸۸۸,۴۰۸,۵۴۳	۱,۹۴۸,۲۹۱,۸۸۸	تصویربرداری
۹۰۴,۷۰۱,۴۱۹	۲,۳۴۹,۳۲۰,۶۶۶	مرکز آزمایشگاه
۷۵,۷۸۹,۵۵۰	۳,۸۴۴,۲۰۰	مرکز رادیوتراپی
۳۴۶,۴۴۳,۵۸۵	۴۶۲,۱۶۶,۰۴۹	اورژانس
۳۲۷,۵۲۹,۲۱۲	۴۰۷,۰۰۳,۹۱۸	کلینیک
۲۰۸,۰۶۲,۲۱۳	۴۵۳,۷۹۸,۹۳۷	کلینیک دندانپزشکی
۸۸۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۹۰۰,۰۰۰	خدمات اقامتگاه و مشاوره به بیماران پناهنده
۴۵۳,۱۰۱,۵۷۳	۳۵۳,۹۲۲,۲۰۹	سایر بیمارستانها و مراکز دارویی، درمانی و پزشکی و خدمات درمانی
۳۳,۷۸۷,۷۲۵,۹۱۶	۵۸,۷۹۲,۰۱۸,۵۲۸	

حمایتهای عملیاتی، مبالغ ارائه خدمات رایگان به بیماران میباشد که به طرفیت هزینه های انجام شده ثبت گردیده است.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

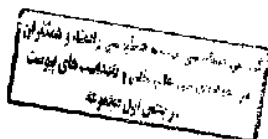
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۰- مصارف درمانی و حمایتی

مصارف و حمایت‌های دارویی، درمانی، مددکاری و پزشکی موسسه محک طی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ شامل اقلام ذیل بوده است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۶۹,۶۱۶,۷۸۶,۹۸۱	۱۰۳,۷۴۲,۲۴۰,۲۵۵	دارو
۴۴,۵۶۵,۶۴۶,۵۶۸	۵۹,۳۵۹,۷۰۸,۹۵۴	حقوق و مزایای پزشکان و کادر درمانی
۴۲,۶۸۲,۹۲۲,۱۳۳	۸۷,۵۹۲,۲۱۹,۶۹۷	بستری و تریخیص
۹۰,۵۶۷۷,۸۸۹	۲,۴۴۱,۳۹۶,۱۷۸	سیتی اسکن
۳۸۶,۱۸۰,۶۶۰	۴۹۸,۸۴۲,۳۵۰	سونوگرافی
۱,۳۴۰,۱۰۵,۷۹۹	۳,۳۳۴,۲۱۲,۳۳۷	رادیوتراپی
۱,۴۱۹,۱۷۶,۴۶۷	۲,۶۴۹,۵۷۲,۱۰۱	شیمی درمانی
۵,۲۸۴,۳۵۵,۶۹۰	۷,۷۵۲,۵۳۵,۴۷۱	آنبولانس و ایاب و ذهاب بیماران
۹,۴۸۰,۳۶۶,۵۰۲	۲۰,۶۵۵,۶۹۵,۲۶۹	آزمایشگاه
۷,۹۴۸,۴۲۷,۸۷۶	۱۰,۷۳۰,۹۰۰,۸۹۴	حقوق و مزایای مددکاران و کادر حمایتی
۲۰,۷۱۰,۷۶۵,۸۳۲	۲,۸۱۲,۹۶۰,۴۰۰	اعضاء مصنوعی - پروتز
۲,۴۶۷,۷۸۹,۶۰۸	۴,۷۵۵,۳۵۰,۹۱۳	وسایل پزشکی
۱,۱۹۱,۵۱۲,۹۷۰	۴۲۸,۳۸۹,۹۲۶	هتل، مسافرخانه و اقامتگاه
۲,۱۳۷,۲۴۸,۳۷۵	۲,۴۸۳,۸۴۲,۴۴۶	کمک هزینه بیمه، تحصیلات، مخارج زندگی و ازدواج
۷,۵۱۲,۹۲۹,۱۷۲	۱۶,۳۰۳,۸۰۵,۱۷۲	کمکهای غیر نقدی به بیماران
۱,۹۰۳,۸۷۵,۴۰۲	۴,۰۳۸,۷۰۵,۱۷۸	سایر اقلام مصرفی بخشهای درمانی
۲۶۵,۸۰۹,۳۵۶	۱,۱۹۷,۰۶۴,۵۱۲	سایر اقلام مصرفی بخشهای حمایتی
۲,۴۹۲,۹۰۰,۰۰۰	۲,۲۳۳,۹۹۵,۰۰۰	عیدی و بن پوشاک و کفش
۲۱,۵۱۸,۰۰۰	-	مخارج تحقیقاتی، آموزشی و بیمارستانی
۹۲۶,۶۹۷,۳۷۱	۱,۳۳۹,۴۸۶,۶۷۰	ام آر آی (MRI)
۲,۰۸۴,۳۶۳,۳۰۱	۲,۶۸۴,۱۵۰,۷۶۶	تغذیه
۸۷,۳۵۰,۰۰۰	۹۹,۶۹۰,۰۰۰	گامانایف
۱,۰۳۲,۱۰۴,۴۶۱	۳,۸۸۷,۳۷۱,۹۶۳	رادیولوژی
۱۰۱,۳۰۶,۷۱۴	۱۲۶,۸۹۷,۹۰۰	اکو
۳۲۸,۵۶۹,۹۵۳	۴۷۵,۱۸۵,۱۶۳	فیزیوتراپی
۶۲۴,۶۹۱,۸۱۷	۱,۰۶۳,۲۷۷,۳۸۳	دندانپزشکی
۱۰۱,۷۱۹,۷۷۶	۱۳۵,۱۴۸,۱۵۵	سایر حمایت‌های مددکاری
۲۳۰,۵۰۵,۶۰۶	۲۳۵,۹۹۲,۷۵۰	سایر حمایت‌های درمانی
۲۰۹,۳۱۲,۳۱۴,۲۸۰	۳۴۳,۰۵۹,۴۳۸,۸۰۳	

مواد خوراکی میان وعده مصرفی بیماران در بخشها و نقاهتگاه در سرفصل تغذیه افشا گردیده است.



مؤسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۱- هزینه های اداری، عمومی، پشتیبانی و عملیاتی

هزینه های اداری، عمومی، پشتیبانی و عملیاتی مؤسسه محک طی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ شامل اقلام ذیل بوده است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۳۲,۱۷۸,۸۰۵,۴۹۵	۵۱,۰۶۴,۰۲۸,۸۸۵	۲۱-۱ حقوق و دستمزد کادر غیردرمانی و غیرحمایتی
۱۱,۰۸۶,۷۲۱,۴۷۱	۱۶,۹۶۰,۷۸۱,۲۰۳	خدمات نظافتی و بهداشتی
۵,۲۷۷,۰۷۵,۳۸۲	۶,۴۳۰,۸۷۸,۳۷۵	استهلاک اثاثه و منسوبات اداری
۹,۳۹۱,۳۱۰,۷۴۵	۱۶,۰۱۸,۷۶۱,۱۲۰	تغذیه
۵,۲۳۲,۱۲۲,۱۸۱	۹,۷۵۴,۶۵۰,۶۶۲	لوازم و ملزومات مصرفی و اداری
۴,۳۷۵,۹۶۴,۰۰۰	۶,۳۵۴,۲۹۷,۲۰۰	خرید انواع فلک
۴,۷۵۴,۹۳۰,۶۶۰	۷,۰۸۶,۲۵۷,۱۸۱	ایاب ذهاب کارکنان و حمل و نقل
۱,۱۰۱,۰۷۴,۲۳۰	۱,۳۸۷,۵۸۲,۵۱۸	همایشها، کنفرانسها، جشنها، جشنواره ها و کنسرتها
۹۳,۱۹۰,۰۵۰	۱۸۲,۳۸۰,۶۸۰	چاپ، انتشارات، کتب و نشریات
۷,۶۳۰,۴۲۵,۷۴۷	۹,۲۸۵,۴۲۸,۰۴۳	استهلاک ساختمانها، تجهیزات، تاسیسات، ابزارآلات و وسایط نقلیه
۱,۴۶۲,۳۷۱,۶۰۲	۱,۲۵۲,۴۷۸,۲۰۰	حق الزحمه، حق الوکاله، حق مشاوره، حقوقی و ثبتی
۵۴۸,۰۶۹,۰۶۱	۱۶۸,۰۲۹,۵۸۷	خدمات پست و تلگراف
۱,۸۵۶,۸۲۳,۰۷۵	۳,۲۸۷,۵۷۷,۱۳۸	نگهداری و پشتیبانی سیستمهای رایانه ای-سخت افزار و نرم افزار
۹۱۴,۰۸۳,۲۶۶	۱,۵۰۲,۲۳۳,۰۵۰	لوازم و ملزومات مصرفی تاسیسات
۸۶۴,۹۲۳,۳۷۸	۱,۱۷۵,۳۸۱,۸۷۸	هزینه تعمیر و نگهداری
۴۵۲,۱۴۷,۵۰۳	۳۴۴,۲۶۴,۰۲۰	تعمیر و نگهداری تجهیزات بیمارستانی
۳۱۸,۵۸۵,۹۵۶	۳۶۴,۹۷۱,۲۴۶	هزینه های آموزشی و تحقیقاتی
۳۵۰,۲۶۴,۷۷۴	۳۰۴,۳۶۲,۳۸۳	تلفن ثابت و موبایل مصرفی
۷,۵۳۳,۶۷۸,۰۱۰	۳۳,۳۹۵,۲۲۶,۷۶۹	۲۱-۲ معرفی مؤسسه محک
۲,۲۰۸,۱۷۵,۴۵۲	۲,۶۹۸,۳۰۴,۸۸۹	حق شارژ و آب و برق مصرفی و گاز
-	۲۶۳,۹۴۲,۹۳۶	هزینه های مسافرت و ماموریت
۲۳۶,۹۲۹,۳۸۲	۱,۰۶,۷۶۰,۶۴۸	سوخت و تعمیر و نگهداری وسایل نقلیه
۱۱۴,۳۸۶,۰۷۵	۱۸۵,۸۱۰,۲۸۳	استهلاک سخت افزار و نرم افزار شبکه رایانه ایی
۲۳۷,۰۲۶,۴۷۵	۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	اقلام غیر نقدی کارکنان
۱۶۰,۵۳۰,۴۸۰	۳۳۱,۱۶۶,۶۳۱	بیمه داراییهای ثابت مشهود
۱,۸۰۸,۱۰۷,۰۸۵	۸۵,۱۷۴,۵۳۹	هزینه کارشناسی و خدمات مالی و اداری
۸۷,۸۴۶,۰۰۰	۱۰۵,۴۱۵,۲۰۰	هزینه اجاره محل
۷۸۰,۱۳۶,۷۷۸	۱,۳۴۸,۱۷۱,۴۸۰	هزینه های برگزاری بازارها
-	۴۲۴,۵۰۴,۱۵۴	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۱۵,۹۶۵,۵۷۸	۲۱۰,۲۳۶,۵۳۶	سایر
<u>۱۰۰,۷۷۱,۶۶۹,۸۹۲</u>	<u>۱۷۲,۱۳۲,۰۵۷,۳۱۴</u>	

این گزارش مطابق با موازین حسابداری و ترازنامه و اطلاعات مالی مؤسسه محک تهیه شده است.  
 تاریخ: ۲۹ اسفند ۱۳۹۲  
 امضاء: [نام امضاء کننده]

موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

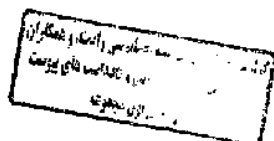
۱-۲۱ هزینه حقوق و دستمزد کادر غیر درمانی و غیر حمایتی

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵۶۲۵,۲۲۹,۵۰۴	۲۴,۸۷۸,۳۱۶,۲۶۸	حقوق پایه
۳,۸۰۸,۸۶۲,۲۱۸	۵,۷۲۰,۸۹۷,۴۲۱	اضافه کاری
۳,۹۹۵,۹۹۰,۸۹۱	۶,۵۲۲,۶۱۵,۳۶۸	حق بیمه تامین اجتماعی سهم کار فرما ۲۰٪
۳,۵۶۵,۷۳۷,۶۴۴	۳,۸۷۷,۸۱۷,۳۵۶	عیدی و پاداش
۹۰۸,۷۴۳,۳۵۹	۱,۴۵۷,۸۸۰,۳۰۹	بازخرید سنوات خدمت
۸۷۸,۷۸۴,۹۱۴	۸۵,۲۴۱,۹۲۰	بن نقدی
۵۹۹,۳۹۸,۶۵۲	۹۷۸,۳۹۲,۳۱۰	حق بیمه تامین اجتماعی سهم کارفرما ۳٪
۴۳۶,۹۷۸,۷۷۱	۶۹۸,۸۱۹,۵۴۴	بازخرید مرخصی
۳۶۴,۵۷۹,۸۵۴	۵۸۸,۷۰۴,۷۵۳	حق اولاد
۲۲۷,۲۱۳,۰۶۸	۳۶۷,۸۳۰,۳۰۱	حق شیفت و شبکاری
۲۵۰,۳۷۹,۳۶۵	۳۲۱,۸۵۱,۷۵۶	حق مسکن
۳۹۲,۱۰۶,۷۰۰	۴۸۰,۰۸۹,۵۶۷	سختی کار
۱۹۵,۲۲۴,۲۳۶	۲۲۸,۰۵۶,۷۸۶	کسر صندوق
۱۸۴,۰۰۵,۷۷۷	۲۴۱,۷۳۷,۸۲۶	نوبت کاری
۵۴۹,۰۴۸,۰۰۰	۱,۴۶۳,۳۸۶,۷۵۹	تغذیه
۱۷۴,۹۲۴,۰۰۰	۳۷۲,۷۸۶,۸۱۰	مزایای شغلی
۴۱,۳۹۰,۰۰۰	۴۳,۱۰۰,۰۰۰	حق فنی
۸۰,۲۰۸,۶۴۲	۱۴۳,۱۶۴,۶۱۸	فوق العاده ماموریت
-	۱,۷۳۱,۲۴۸,۵۸۵	۲۱-۱-۱ بن غیر نقدی
-	۹۵۲,۱۰۰,۸۲۸	۲۱-۱-۱ مزایای غیر نقدی
<u>۳۲,۱۷۸,۸۰۵,۴۹۵</u>	<u>۵۱,۰۶۴,۰۳۸,۸۸۵</u>	

۱-۲۱-۱ در سال ۱۳۹۲ بن و برخی مزایای پرسنل از طریق بن کارت و بصورت غیر نقدی پرداخت شده است.

۱-۲۱-۲ سنوات خدمت پرسنل بطور سالیانه تسویه میشود.

۱-۲۱-۲ عمده هزینه ها مربوط به معرفی محک در رسانه ها که اغلب به صورت رایگان و به طرفیت حساب خدمات اهدایی با دریافت نرخ تعرفه برای خدمات مذکور ثبت گردیده است.



مؤسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۲- خالص سایر منابع و مصارف غیر عملیاتی

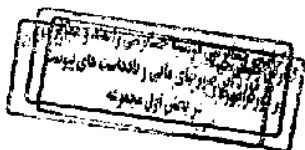
خالص سایر منابع و مصارف غیر عملیاتی مؤسسه محک طی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ شامل اقلام ذیل بوده است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۳۳,۳۱۸,۵۰۳,۸۴۷	۷۵,۸۴۶,۸۵۷,۹۷۹	منابع حاصل از بازده سپرده های بانکی
۲۶۴,۳۱۲,۱۲۱	۷۵,۹۳۸,۲۸۵	منابع حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
۲۱,۱۵۰,۰۰۰	۲۴,۸۸۲,۹۲۸	منابع حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتهای
۳۷,۵۳۷,۰۹۲	-	منابع حاصل از فروش سهام
۱۵,۵۰۰,۳۳۱,۸۹۴	۱۵,۴۸۴,۸۶۵,۴۴۱	منابع حاصل از تسعیر ارز
۱,۶۶۰,۰۰۰	۲۱۰,۸۰۲,۱۳۲	منابع حاصل از انبارگردانی
۴۴,۰۳۱,۷۹۷	۲۹۲,۷۴۳,۹۷۰	سایر - دریافت جرایم از پیمانکاران طرف قرارداد
<u>۴۹,۰۸۷,۴۲۷,۷۵۱</u>	<u>۹۱,۹۳۶,۰۹۰,۷۳۵</u>	

۲۳- تعدیلات سنواتی

تجدید ارائه شده	۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
	ریال	ریال	
	۲,۰۱۱,۲۸۵,۶۰۱	-	اصلاح اشتباهات در سال ۱۳۹۱
	۵,۴۶۶,۷۷۴,۳۴۷	۵,۴۶۶,۷۷۴,۳۴۷	۲۳-۱ اصلاح اشتباهات در سال ۱۳۹۲
	<u>۷,۴۷۸,۰۵۹,۹۴۸</u>	<u>۵,۴۶۶,۷۷۴,۳۴۷</u>	

۲۳-۱ عمده مبلغ مذکور مربوط به مبالغ دریافتی از دانشگاه علوم پزشکی شهید بهشتی بابت مطالبات سال ۱۳۹۰ میباشد که در سال مذکور در دفاتر ثبت نگردیده بود.





موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۴- صورت تطبیق کارکرد عملیاتی

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

تجدید ارائه شده	۱۳۹۲	۱۳۹۱	
	ریال	ریال	
کارکرد عملیاتی	۳۴۷,۶۷۷,۹۸۱,۷۱۲	۱۴۶,۸۲۱,۳۴۹,۹۵۹	
هزینه استهلاک	۱۵,۹۰۲,۱۱۶,۷۰۱	۱۳,۰۲۱,۸۸۷,۲۰۴	
داراییهای ثابت اهدا شده به مؤسسه	(۶۴,۴۳۰,۶۱۸,۰۶۰)	-	
افزایش موجودی مواد و کالا	(۲۱,۵۴۴,۹۷۰,۵۱۹)	(۸,۸۳۱,۶۷۳,۸۵۵)	
کاهش سفارشات و پیش پرداختهای عملیاتی	۱,۶۹۲,۲۹۱,۵۹۶	(۲,۱۱۴,۴۷۷,۶۴۸)	
افزایش حسابهای دریافتی عملیاتی	(۱۴,۰۵۸,۷۸۵,۱۰۵)	(۸,۸۶۴,۴۲۰,۴۳۰)	
افزایش حسابهای پرداختی عملیاتی	۱۶,۹۲۹,۶۵۲,۶۶۷	۶,۹۱۷,۱۲۸,۷۳۳	
افزایش پیش دریافتهای عملیاتی	۱,۴۴۴,۴۲۴,۶۵۸	-	
افزایش در سایر داراییها	(۳۶,۵۸۵,۴۰۹,۴۶۳)	-	
عملکرد ناشی از تسعیر ارز سایر داراییها	۳,۲۲۲,۵۳۵,۰۶۳	-	
سایر دریافتی ها و پرداختی های غیر عملیاتی	۵۰۳,۵۴۶,۱۰۲	۴۵,۶۹۱,۷۹۷	
تعدیلات سنواتی	-	۲,۰۱۱,۲۸۵,۶۰۱	
	<u>۲۵۰,۷۵۲,۷۶۵,۳۵۳</u>	<u>۱۴۹,۰۰۶,۷۷۱,۳۶۱</u>	

۲۵- مبادلات غیر نقدی

یادداشت	۱۳۹۲	۱۳۹۱	
	ریال	ریال	
داراییهای ثابت اهدا شده به مؤسسه	۶۴,۴۳۰,۶۱۸,۰۶۰	-	۲۵-۱
کالاها و خدمات اهدایی به مؤسسه	۷۴,۰۲۶,۹۲۹,۴۶۹	۲۶,۷۴۶,۷۲۴,۹۲۴	
حمایتهای عملیاتی بیمارستان محک	۵۸,۷۹۲,۰۱۸,۵۲۸	۲۶,۷۴۲,۰۸۴,۳۵۹	
	<u>۱۹۷,۲۴۹,۵۶۶,۰۵۷</u>	<u>۶۳,۴۸۸,۸۰۹,۲۸۳</u>	

۲۵-۱ مبلغ ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از کل داراییهای ثابت اهدا شده مربوط به اهدایی آقای میریاقری در ساخت پروژه ساختمان اداری شماره ۲ محک میباشد.

تاریخ: چهارم فروردین ماه ۱۳۹۳  
محل: تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۱۰۰، طبقه اول، پست  
مجلس اول محک

