

موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

همراه با صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

فهرست مندرجات

شماره صفحات

- (۱) الی (۳) الف - گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
- ب - صورتهای مالی:
- (۱) فهرست و مصوبه هیات مدیره
- (۲) ترازنامه در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷
- (۳) صورت کارکرد برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷
- (۴) صورت جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷
- (۵) الی (۳۵) یادداشت‌های توضیحی

مؤسسه حسابرسی هشیار / بهمند

۱۱۴ قائم مقام فراهانی - تهران
(صندوق پستی ۱۶۱۹-۱۵۸۱۵)

تلفن/فاکس: ۸۸۸۴۳۷۰۴/۵
E-mail: hb.iran @hoshiyar.com

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

”بسمه تعالیٰ“

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی سالیانه هیات امنا
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 ماه ۱۳۹۷ و صورتهای کارکرد و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مربوط و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۴ پیوست، توسط این موسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مربوط ایجاد می‌کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره 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 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 هیات 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 مسئولیت دارد ضمن ایفاده وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد اساسنامه موسسه و اصلاحیه قانون تجارت را به مجمع عمومی عادی هیات امناء گزارش کند.



اظهارنظر

۵- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷، کارکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاكيد بر مطالع خاص

۶- شرح یادداشت ۲-۶ صورتهای مالی، طی سال مالی مورد گزارش عملیات ارزی موسسه با توجه به مقررات جاری و بخشندامه‌های متعدد ارزی بانک مرکزی ج.ا.ا، بر اساس نرخ ارز سامانه سنا صورت پذیرفته و متعاقباً در پایان سال موجودی حسابهای نقد ارزی بر اساس رویه یادداشت ۲-۶ صورتهای مالی با نرخ ارز مزبور تعییر و تفاوت مربوطه در حسابها انعکاس یافته است. قطعیت نرخهای تعییر به کار گرفته شده مزبور موکول به سیاستهای ابلاغی بانک مرکزی ج.ا.ا در تاریخ تسویه خواهد بود.

۷- به شرح یادداشت ۵-۱ صورتهای مالی، طی سال مالی مورد گزارش، بر اساس تصمیم هیات مدیره موسسه جهت استفاده دفتر محک در کرج، در چارچوب مبایعه نامه تنظیمی که مستند به گزارش کارشناسان رسمی بوده، اقدام به خرید یک باب مغازه جمعاً به مبلغ ۵۳ میلیارد ریال نموده است. علاوه بر این به شرح یادداشت مزبور، طی سال مالی مورد گزارش یک دستگاه آپارتمان و مغازه توسط خیرین به موسسه مورد گزارش اهدای گردیده که بر اساس گزارش کارشناسان رسمی دادگستری قیمت گذاری و در حسابها انعکاس یافته است. مستند رسیدگیهای این موسسه گزارش‌های مزبور می‌باشد.

اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد بندهای (۶) و (۷) این گزارش، تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی حسابرس گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۸- با توجه به برنامه زمان بندی (تاخیر) هیات مدیره در ارایه صورتهای مالی سال مالی مورد گزارش زمینه اجرای قسمتی از ماده ۲۰ اساسنامه درخصوص ارایه گزارش بازرس قانونی تا دهم خرداد ماه ۱۳۹۸ فراهم نگردیده است. علاوه بر این مستندات ثبت صورتجلسه مجمع عمومی عادی هیات امنا مورخ ۱۳۹۷/۴/۲۴ در اجرای ماده ۱۰۶ اصلاحیه قانون تجارت در اداره ثبت شرکتها ملاحظه نگردیده است.

۹- بطوریکه از ترازنامه مشهود است، طی سال مالی مورد گزارش بر اساس تصمیم هیات مدیره موسسه محک، بخش عمده‌ای از منابع مالی در اختیار ایشان صرف سپرده گذاری در سیستم بانکی کشور نموده (باتوجه به کاهش ارزش پول ملی) و از این بابت مبلغ ۵۰۲ میلیارد ریال با نرخهای ۲۰ الی ۲۳ درصد عواید کسب نموده (در مقابل مبلغ ۴۶۴ میلیارد ریال عواید سال قبل)، بخش دیگری از منابع به صورت موجودی نقد ارزی نزد بانکها بوده که با توجه به افزایش نرخ برابری ارز در سال مالی مورد گزارش در چارچوب استانداردهای حسابداری مبلغ ۲۸۸ میلیارد ریال سود تعییر ارز در حسابها شناسایی گردیده (یادداشت ۱۹ صورتهای مالی)، از سوی دیگر میزان موجودی دارو موسسه در تاریخ ترازنامه برای مصرف ۸ ماه سال آتی می‌باشد. بنا به مراتب فوق، با توجه به افزایش هزینه‌ها در بخش درمانی (ناشی از تورم) (یادداشت ۱۷ صورتهای مالی) به منظور پایداری (تداوم) خدمات حمایتی از بیماران، اتخاذ تصمیمات مقتضی جهت افزایش در منابع درآمدی با رعایت مفاد اساسنامه موسسه محک ضروری می‌باشد.



۱۰- کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی موسسه محک در پاره‌ای از موارد از جمله مدیریت منابع مالی (وجه نقد)، پیش‌بینی نظارت بر انجام مخارج خاص در آیین نامه‌های مالی موسسه، عدم هماهنگی در سیستم مالی (HIS) بیمارستان با سیستم مالی موسسه و ... دارای نواقص جزئی می‌باشد، علاوه بر این با توجه به گستردگی فعالیتهای عملیاتی موسسه محک، لزوم استقرار واحد حسابرسی داخلی ضروری به نظر می‌رسد، که مستندات موجود حاکی از برنامه‌ریزی استقرار واحد حسابرسی داخلی در سال ۱۳۹۸ می‌باشد.

۱۱- معاملات مندرج در یادداشت ۲۴ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره موسسه محک به هنگام حسابرسی به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده درخصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. نظر این موسسه به شواهدی حاکی از این که معاملات مذکور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات موسسه محک انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

۱۲- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی موسسه محک (با ۶ امضا از ۷ امضا)، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی هیات امنا تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مستولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۳- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مذکور و آیین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربطر و استانداردهای حسابرسی، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در محدوده رسیدگیهای این موسسه، اگرچه اقداماتی جهت معرفی نماینده به واحد مبارزه با پولشویی و آموزش کارکنان صورت گرفته و لیکن با توجه به نوع و ماهیت فعالیت موسسه محک، امکان رعایت کامل مفاد قوانین و مقررات یاد شده در موسسه فراهم نمی‌باشد.

۱۳۹۸ ماه ۲

موسسه حسابرسی هشیار بهمند

عباس اهله‌سی

محمدعلی ناظری

۸۰۰۸۹۹

۸۳۱۲۵۲





محک

مؤسسه خیریه حمایت از
 کودکان مبتلا به سرطان

mahak-charity.org

تهران، ابتدای بزرگراه ارشاد، بلوار مژدی (اوشن)،
 خیابان پروفسور ونوق، بلوار محک، مؤسسه خیریه
 و بیمارستان فوق تخصصی سرطان کودکان محک
 کدپستی: ۱۹۵۶۹۹۳۴۶۱ شماره ثبت: ۶۵۶۷
 تلفن: ۰۲۳۵۰۱۰۰۰ فکس: ۰۲۲۴۸۵۴۵۶

به نام خدا

شماره
تاریخ
پیوست

موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

جمعیت عمومی عادی هیئت امناء

با احترام

به پیوست صورتهای مالی مؤسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷
تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۵

۵-۶

۷-۳۵

* ترازنامه

* صورت کارکرد

گردش حساب خالص دارایی ها

* صورت جریان وجوه نقد

* یادداشت‌های توضیحی:

تاریخچه وفعالیت

خلاصه اهم رویه های حسابداری

یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ **| تیرماه ۱۳۹۸** به تایید هیئت مدیره موسسه رسیده است.

امضاء

سمت

اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

رجاء کرباسی زاده اصفهانی



رئيس هیئت مدیره

نایب رئیس هیئت مدیره

محمد رضا رفیعی



عضو هیئت مدیره

سعیده قدس



عضو هیئت مدیره

پریوش لاجوردی



عضو هیئت مدیره

سهیلا سیاهپوش



عضو هیئت مدیره

ضیاء متحدان

عضو هیئت مدیره

عبدالمحمد ضرابی



مدیر عامل (خارج از ترکیب هیئت مدیره)

آراسب احمدیان





مؤسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

ترازنامه

در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

دارایی‌ها	داداشت	ریال	بدهی‌ها	داداشت	ریال	دارایی‌ها	داداشت	ریال
دارایی‌های جاری			بدهی‌های جاری			دارایی‌های جاری		
موجودی نقد			حسابها و استاد پرداختی	۲۴۱,۳۴۵,۲۹۷,۱۵۵	۵۴۱,۹۹۶,۶۹۱,۸۲۲	۳		
سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت			پیش دریافتها	۲,۱۸۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴		
حسابها و استاد دریافتی				۱۸۸,۳۲۱,۰۴۴,۰۶۵	۲۰۷,۸۳۶,۵۱۵,۵۶۷	۵		
موجودی کالا و دارو				۶۴۰,۰۷۶,۰۳۸,۲۶۰	۱۴۹,۹۸۳,۸۲۴,۱۵۴	۶		
پیش پرداختها				۴,۴۹۵,۰۰۷,۶۲۱	۲,۴۰۲,۰۹۳,۵۵۴	۷		
جمع دارایی‌های جاری			جمع بدهی‌های جاری	۲,۷۸۷,۳۳۷,۵۸۶,۱۰۱	۳,۴۹۷,۷۱۹,۱۲۵,۰۹۷			
دارایی‌های غیر جاری								
دربافته‌های بلند مدت				۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵		
سرمایه گذاری‌های بلند مدت				۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸		
دارایی‌های نامشهود				۵,۶۶۷,۳۰۳,۹۹۹	۶,۸۱۱,۸۰۱,۰۴۲	۹		
دارایی‌های ثابت مشهود				۱,۱۶۷,۳۶۶,۶۴۰,۶۲۶	۱,۴۰۱,۲۸۶,۸۴۷,۷۹۷	۱۰		
سایر داراییها				۲,۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱		
جمع دارایی‌های غیر جاری			جمع بدهیها	۱,۰۲۰,۰۴۶,۹۴۴,۶۲۵	۱,۴۱۱,۲۰۱,۶۴۸,۸۳۹			
آورده مؤسس و خالص داراییها								
آورده مؤسس								
خالص داراییها								
جمع آورده مؤسس و خالص داراییها								
جمع بدهیها و خالص داراییها				۴,۰۰۷,۳۸۴,۵۳۰,۷۲۶	۴,۹۰۸,۹۲۰,۷۷۳,۹۳۶			
جمع دارایی‌ها								

داداشتهای توضیحی همراه جزء لینفک صورت‌های مالی است

مؤسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

صورت کارکرد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	بادداشت
ریال	ریال	
۱,۵۴۸,۸۴۴,۶۵۰,۱۵۲	۱,۷۲۷,۰۳۴,۰۸۲,۳۹۱	۱۶ عواید و منابع
(۸۹۱,۳۲۰,۹۳۵,۵۱۷)	(۱,۱۱۷,۰۱۱,۷۵۳,۲۴۶)	۱۷ مصارف و حمایتهاي دارويي، درماني، مددگاري و پژشكى
۶۵۷,۵۲۳,۷۱۴,۶۲۵	۶۱۰,۰۲۲,۳۲۹,۱۴۵	کارکرد ناخالص
(۳۹۵,۱۵۲,۶۴۵,۲۹۵)	(۵۰۰,۴۱۸,۳۸۱,۱۵۶)	۱۸ هزينه عمومي و اداري، حقوق و دستمزد و تولید عواید
۲۶۲,۳۷۱,۰۶۹,۳۴۰	۱۰۹,۶۰۳,۹۴۷,۹۸۹	کارکرد عملياتي
۵۰۲,۶۰۲,۵۲۸,۴۶۰	۷۹۳,۵۶۵,۳۴۴,۲۶۸	۱۹ خالص سایر منابع و مصارف غير عملياتي
<u>۷۶۴,۹۷۳,۵۹۷,۸۰۰</u>	<u>۹۰۳,۱۶۹,۲۹۲,۲۵۷</u>	کارکرد جاري
		خالص دارايهاي ابتداي سال
		خالص دارايهاي پايان سال

گردش حساب خالص دارايها

۷۶۴,۹۷۳,۵۹۷,۸۰۰	۹۰۳,۱۶۹,۲۹۲,۲۵۷	کارکرد جاري
۳,۱۳۴,۵۶۱,۷۱۴,۰۸۰	۳,۸۹۹,۰۵۳۵,۳۱۱,۸۸۰	خالص دارايهاي ابتداي سال
<u>۳,۸۹۹,۰۵۳۵,۳۱۱,۸۸۰</u>	<u>۴,۸۰۲,۷۰۴,۶۰۴,۱۳۷</u>	خالص دارايهاي پايان سال

از آنجا که اجزاي صورت کارکرد جامع محدود به کارکرد سال است، بنابراین الزامي به ارایه صورت کارکرد جامع وجود نداشته است.

بادداشتاهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	بادداشت
ریال	ریال	ریال
۳۰,۹,۳۰,۲,۶۲۹,۷۵۲	۶۸,۷۳۵,۶۴۱,۲۰۴	۲۰
۴۶۴,۴۱۰,۳۵۱,۳۳۵	۵۰,۱,۸۰,۶,۱۳۳,۵۳۳	
(۳۹۴,۰,۶۰,۱۹۷,۵۱۱)	(۲۹۹,۷۴۵,۳۵۷,۰۴۱)	وجوه پرداختی با بت خرید داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
(۳,۱۳۶,۴۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۹۸,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	وجوه پرداختی با بت تحصیل سرمایه گذاریهای جاری، کوتاه مدت
۱,۷۷۰,۴۰۰,۹۸۲	۴,۰۰۵,۵۴۲,۸۹۸	وجوه دریافتی حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
۲,۰۴۱,۷۸۹,۱۲۵,۲۶۱	۲,۴۳۶,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	وجوه دریافتی حاصل از فروش سرمایه گذاریهای بلند مدت
(۱,۴۸۶,۹۳۹,۶۷۱,۱۲۶)	(۶۵۸,۱۳۹,۸۱۴,۱۴۳)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
(۷۱۳,۲۲۶,۶۹۰,۱۸۱)	(۸۷,۵۹۸,۰,۳۹,۴۰۶)	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱,۰۱۶,۸۴۶,۱۲۰,۷۸۵	۳۴۱,۳۴۵,۲۹۷,۱۵۵	مانده وجه نقد در آغاز سال
۳۱,۶۱۵,۱۶۵,۰۵۱	۲۸۸,۲۴۹,۴۳۴,۰۷۳	تأثیرات غیرنقدی نرخ ارز در موجودی نقد
۶,۱۱۰,۷۰۱,۰۵۰		تأثیرات غیرنقدی نرخ طلا در موجودی نقد
۳۴۱,۳۴۵,۲۹۷,۱۵۵	۵۴۱,۹۹۶,۶۹۱,۸۲۲	مانده وجه نقد در پایان سال
۲۶۱,۴۱۸,۰,۸۸,۷۷۲	۲۸۶,۵۹۵,۷۰۶,۹۷۰	مبادلات غیرنقدی

بادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینک صورتهای مالی است.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱- تاریخچه و فعالیت

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، شناسه ملی موسسه به شماره ۱۰۰۰۳۰۸۰۵۵ اوکداقتصادی موسسه ۴۱۱۱۱۴۱۷۶۵۴۷ می باشد. مرکز اصلی واقع در تهران، شمیرانات به آدرس ابتدای بزرگراه ارش، بلوار مژدی (اوشاں) بلوار محک است.

۱-۲ فعالیت اصلی

طبق بند ۲-۱ اساسنامه 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، قلک شکان، نمایشگاه ها، فعالیت های فرهنگی، حق عضویت، قلک، کمکهای ویژه (نذررات) و غیره تامین می گردد.

۱-۳ تعداد کارکنان

تعداد کارکنان در استخدام مؤسسه و شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی سازمان را به عهده دارند در پایان سال به شرح زیر بوده است:

سال	سال	تعداد کارکنان مؤسسه	کارکنان شرکتهای خدماتی
۱۳۹۸	۱۳۹۷	۸۷۴	۲۱۶
۸۴۰	۲۲۸		
۱۰۷۸			۱۰۹۰

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱ مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی به استثناء موارد ذیل اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

الف- ساختمانهای اهدایی به موسسه براساس بهاء کارشناسی در تاریخ گزارش کارشناسی ثبت و در حساب ها منظور میگردد.

۲-۲ موجودی کالا

بهای تمام شده موجودی کالا با یکارگیری روش میانگین موزون در پایان هر دوره مالی تعیین می گردد. کالاهای اهدایی در لحظه ورود به انبار به نرخ ارزش جاری براساس استعلامات صورت گرفته از بازار ارزشیابی شده و در سر فصل حساب موجودی کالا ثبت می گردد.

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

۲-۳ سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت و کوتاه مدت به بهای تمام شده هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود و سود حاصل از سرمایه گذاری (سپرده های بانکی) در زمان تحقق سود تضمین شده (بطور ماهانه) در حسابها ثبت و انعکاس می یابد.

۲-۴ داراییهای نامشهود

داراییهای نامشهود برمبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.

۱-۴-۲ استهلاک دارایی های نامشهود (نرم افزار) با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آنی مورد انتظار مربوط و به روش آساله مستقیم در پایان هر ماه مستهلاک می شود.

۲-۵ داراییهای ثابت مشهود

۱-۵-۲ 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 مستهلاک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزیی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار موسسه 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 ۱۳۹۷

۲-۵-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوط و براساس نرخها و روش‌های جدول استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم (مصوب تیرماه ۱۳۹۴) وابلاغی ۱۳۹۵ محاسبه می‌گردد:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
وسایل نقلیه	۴۵	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۱۰۶۵,۳	خط مستقیم
ساختمان	۱۵	خط مستقیم
تاسیسات	۱۰۸۶	خط مستقیم
تجهیزات پزشکی	۸	خط مستقیم

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شوند و مورد بهره برداری قرار می‌گیرند، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمدگی 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 معنکس در جدول بالاست.

۲-۶- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی براساس نرخ رسمی درتاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده با نرخ ارز رسمی درتاریخ انجام معامله تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان عواید یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

۲-۷- وضعیت مالیات موسسه

براساس مقاد بند ط ماده ۱۳۹ و آیین نامه اجرایی و دستورالعمل موضوع تبصره (۳) ماده (۱۳۹) اصلاحی قانون مالیات‌های مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک) دارای معافیت مالیاتی عملکرد می‌باشد.

۲-۸- مزایای پایان خدمت کارکنان :

مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یکماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمربرای هرسال خدمت آنان محاسبه و درهمان سال پرداخت می‌گردد.

۲-۹- عواید:

عواید به ارزش منصفانه مابه ازاء دریافتی یا دریافتی اندازه گیری می‌شود:

۱-۲-۹-۱ عواید دریافتی بابت کمکهای اهدایی نقدی درزمان دریافت کمک و دارایی های اهدایی (کمکهای غیرنقدی) درزمان دریافت دارایی

۱-۲-۹-۲ عواید دریافتی ناشی از ائمه خدمات درزمان ائمه خدمات

۱-۲-۹-۳ عواید ناشی از دریافت کمک دولت درزمان وصول



موسسه خبریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۳- موجودی نقد

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	بادداشت	
ریال	ریال		
۴۱,۷۰۶,۷۸۸,۲۳۴	۹۶,۱۰۵,۹۶۵,۴۳۴	۳-۱	موجودی صندوق
۲۹۹,۶۳۸,۵۰۸,۹۲۱	۴۴۵,۸۹۰,۷۲۶,۳۸۸	۳-۲	موجودی نزد بانکها
۳۴۱,۳۴۵,۲۹۷,۱۵۵	۵۴۱,۹۹۶,۶۹۱,۸۲۲		

۱-۳- موجودی صندوق از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۲۶۰,۳۹,۱۶۵,۶۱۶	۲۹,۴۲۳,۴۶۰,۷۲۸	۳-۱-۱	صندوق طلا
.	۲۹۰,۰۰۰		موجودی اوراق بهادر نزد صندوق
۱۵,۶۶۷,۶۲۲,۶۱۸	۶۶,۶۸۲,۲۱۴,۶۹۶	۳-۱-۲	صندوق ارزی
۴۱,۷۰۶,۷۸۸,۲۳۴	۹۶,۱۰۵,۹۶۵,۴۳۴		

۱-۳-۱- طلاهای اهدایی براساس وزن و به نرخ روز بازار در زمان اهداء قیمت گذاری و در حسابها ثبت شده و در پایان سال وزن آن معادل ۹,۱۸۰/۸۰ گرم به علاوه سکه های اهدایی میباشد.

۱-۳-۲ صندوق ارزی در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل میباشد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	نرخ ارز	مبلغ ارز	نوع ارز
ریال	ریال			
۱۳,۳۳۱,۹۰۸,۸۰۰	۴۵,۶۲۷,۴۲۹,۰۶۰	۱۲۸,۹۰۰	۳۵۳,۹۷۵,۴	دلار آمریکا
۶۲۲,۹۹۶,۲۴۲	۱۲,۶۸۳,۴۴۰,۱۶۵	۱۴۸,۰۰۰	۸۵,۶۹۸,۹۲	یورو
۳۴,۱۶۱,۲۶۴	۷۴۹,۰۶۶,۵۶۰	۹۷,۱۳۰	۷,۷۱۲	دلار کانادا
۱۴,۴۹۲,۵۳۹	۵۲۳,۴۴۱,۰۹۷	۱۷۱,۱۰۰	۳۰,۰۵۹,۲۷	پوند انگلیس
۱,۴۲۷,۱۰۸,۸۶۰	۴,۶۵۸,۷۱۰,۷۹۰	۳۵,۱۱۰	۱۳۲,۶۸۹,۰	درهم امارات
۲۳۶,۹۵۴,۹۱۳	۲,۴۴۰,۱۲۷,۰۲۴			سایر ارزها
۱۵,۶۶۷,۶۲۲,۶۱۸	۶۶,۶۸۲,۲۱۴,۶۹۶			

۱-۳-۱-۲-۱ ارزهای اهدایی با نرخ ارز ثبیت شده در ابتدای سال قیمت گذاری شده و در پایان سال براساس نرخ ارز ۹۷/۱۲/۲۹ سامانه سنا تعییر شده است..

وجوه نقدی رالی نزد صندوقها تاسقف ۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بیمه میباشد.



موسسه خبریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)
بادداشت های بوصیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۳-۲- موجودی نزد بانکها :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	بادداشت
ریال	ریال	
۱۶۹,۴۲۷,۱۶۲,۵۲۶	۷۲,۷۸۱,۹۱۹,۲۸۷	۳-۲-۱
۱۳۰,۲۱۱,۳۴۶,۲۹۵	۳۷۳,۱-۸,۸۰۷,۰۱۱	۳-۲-۲
۲۹۹,۶۳۸,۵۰۸,۹۲۱	۴۴۵,۸۹۰,۷۲۶,۳۸۸	
۱۳۹۶/۱۲/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵,۱۰۱,۷۲۴,۳۵۴	۴,۷۷۲,۴۴۲,۴۱۶	بانک پارسیان شعبه میانی سیستان
۱۳,۷۲۶,۹۷۹,۴۸۸	۴,۲۳۶,۹۴۳,۸۹۹	بانک حکمت ایرانیان شعبه الماس
۹۴,۳۲۳,۰۴۷	۹۵,۲۹۲,۱۱۴	بانک رفاه شعبه لوسان
۵,۹۸۶,۰۲۴,۹۷۴	۱۴,۱۸۹,۴۶۰,۰۸۳	بانک ملت شعبه اقدسیه
۳۶۰,۰۱۴۷۶۴۵	۳,۹۰۱,۱۴۴,۸۲۰	بانک خاورمیانه شعبه نیاوران
۸۰,۷۵۱,۳۷۹,۸۵۷	۱۸,۲۵۴,۰۷۳,۰۱۴	بانک ملی شعبه دارآباد
۸۸۶,۰۹۰,۵۱۲	۱,۹۳۱,۴۳۸,۷۲۸	بانک کشاورزی شعبه کودک و نوجوان
۳۵۹۳,۴۲۳,۱۷۶	۵۲۹,۱۸۸,۳۵۱	بانک سپه شعبه چیذر
۵,۸۹۲,۶۷۷,۰۵۲	۴,۷۹۰,۱۸۹,۰۷۸	بانک تجارت شعبه سه راه اقدسیه
۳,۲۶۲,۸۷۱,۰۱۲	۱,۳۶۲,۰۵۹,۰۱۶	بانک ملت شعبه مطهری
۲,۵۷۰,۷۵۱,۵۴۲	۸۰,۱,۷۳۷,۶۴۶	بانک صادرات شعبه قائم مقام
۳,۲۱۳,۳۶۷,۱۱۶	۷۰,۸,۴۲۴,۲۵۳	بانک اقتصاد نوین شعبه دولت
۴۱۰,۹۶۲,۲۹۱	۳۱۳,۲۷۵,۳۳۸	بانک اقتصاد نوین شعبه فرشته
۲,۳۳۸,۰۶۵,۴۸۰	۳,۲۲۶,۸۴۷,۰۲۶	بانک رفاه شعبه نیاوران
۱,۴۹۷,۸۹۰,۰۲۹	۵۱۸,۰۵۷۹,۶۰۰	بانک پارسیان شعبه میدان ارتش
۱,۱۱۴,۹۹۹,۹۷۷	۶۰,۷,۸۳۴,۴۷۸	بانک سامان شعبه آفریقا
۲۸,۹۳۲,۴۴۱,۰۴۳	۷۲۶,۹۸۹,۰۵۱	بانک مسکن شعبه یوسف آباد
۱,۸۷۲,۰۸۰,۸۷۵	۱,۵۹۳,۲۹۳,۷۸۹	بانک پاسارگاد شعبه شهید باهنر
۲۳۳,۰۲۰,۱,۴۲۵	۱,۳۲۴,۵۳۹,۴۰۳	بانک ملی شعبه اسکان
۲,۶۶۰,۶۳۲,۱۱۶	۵,۷۴۰,۵۲۷,۰۵۶	بانک کارآفرین شعبه مرکزی
۶۵۳,۴۲۱,۹۷۱	۳۲۲,۲۲۶,۳۸۹	بانک رفاه شعبه قلهک
۵۰۶,۴۲۲,۱۰۴	۳۱۶,۴۶۰,۸۸۱	بانک انصار شعبه محلاتی
۱۸۶,۱۶۶,۱۸۰	-	بانک ملی شعبه میدان امام حسین (ع) اصفهان
۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۸,۹۵۱,۰۲۸	بانک مسکن شعبه کیش
۱۶۹,۴۲۷,۱۶۲,۵۲۶	۷۲,۷۸۱,۹۱۹,۲۸۷	

۱-۱-۳-۲- از مجموع مبلغ موجودی بانکهای ریالی مبلغ ۴۴,۶۲۹,۲۲۴,۸۳۲ ریال در سپرده های عادی و مابقی در حسابهای جاری میباشد.

۱-۲-۳- بر اساس رویه موسسه محک که در قالب بودجه مصوب هیات امناء نیز منعکس گردیده است، منابع احتیاطی لازم جهت حفظ استمرار ارائه خدمات حمایتی و درمانی کودکان مبتلا به سرطان، توسعه خدمات و خرید تجهیزات در شرایط پیش بینی نشده (فروس مازور) که ممکن است رخداد، اختصاص داده شده و در قالب سپرده های بدون ریسک بانکی نگهداری میشود.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۳-۲-۲ موجودی بانکهای ارزی:

نوع ارز	مبلغ ارز	نرخ ارز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ريال	ريال	ريال	ريال
بانک آپینوم سوئیس	یورو	۲,۳۲۵,۰۲۴,۲۸	۱۴۸,۰۰۰	۳۴۴,۱۰۳,۵۹۳,۴۴۰
بانک صادرات شعبه دبی	درهم	۵۳۸,۹۰۵,۰۵	۳۵,۱۱۰	۱۸,۹۲۰,۹۵۶,۳۰۶
بانک آپینوم سوئیس	فرانک	۶۰,۲۴۲,۴۸	۱۲۹,۰۶۰	۷,۷۷۵,۰۲۳,۵۲۹
بانک صادرات شعبه دبی	دollar آمریکا	۸,۰۹۳,۱۵	۱۲۸,۹۰۰	۱,۰۴۳,۰۷۰,۰۳۵
بانک صادرات شعبه قائم مقام	دollar آمریکا	۹,۵۲۰,۳۹	۱۲۸,۹۰۰	۱,۲۲۷,۱۷۸,۲۷۱
بانک تجارت شعبه میرداماد	یورو	۲۶۲,۴۹	۱۴۸,۰۰۰	۳۸,۸۴۸,۵۲۰
			۳۷۳,۱۰۸,۸۰۷,۱۰۱	۱۳۰,۲۱۱,۳۴۶,۲۹۵

۴- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

بادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ريال	ريال	ريال
۴-۱	۲,۵۹۵,۵۰۰,۰۰,۰۰	۲,۰۸۹,۱۰۰,۰۰,۰۰,۰۰
	۲,۵۹۵,۵۰۰,۰۰,۰۰	۲,۰۸۹,۱۰۰,۰۰,۰۰,۰۰

سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

۱- سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی :

درصد	نرخ سود	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ريال	ريال	ريال	ريال
۲۳	۲۶,۰۰۰,۰۰,۰۰	۳۰,۶,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	
۲۰	۱۶۷,۰۰۰,۰۰,۰۰	۱۴۹,۶,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	
۲۰	۲۰۶,۰۰۰,۰۰,۰۰	۲۰۶,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	
۲۰	۳۲۵,۰۰۰,۰۰,۰۰	۳۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	
۲۰.۵	۳۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۳۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	
*	*	۷۱,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۷۱,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰
۲۰	۷۱,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۷۱,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	
*	*	۸۵,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۸۵,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰
۲۰.۵	۱۰۱,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۰۱,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	
۲۰	۲۹۵,۰۰,۰۰,۰۰	۱۱۵,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	
۲۰/۲۵	۲۸۴,۵۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۲۳۱,۵,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	
*	*	۲۰/۲۳/۵	۲۰/۲۳/۵
۲۰	۲۵۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۵,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	
۲۱ و ۲۰	۳۳۶,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۷,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	
*	*	۹,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۹,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰
۲۰.۵۹۵,۵۰۰,۰۰,۰۰	۲,۰۸۹,۱۰۰,۰۰,۰۰,۰۰		

بانک پارسیان شعبه مینی سیتی(یکفقره سپرده یکساله)

بانک مسکن شعبه کیش (۱) فقره سپرده یکساله)

بانک تجارت شعبه سه راه اقدسیه (۲) فقره سپرده یکساله)

بانک کارآفرین شعبه فرمانیه (۲) فقره سپرده یکساله)

بانک رفاه شعبه لواسان (۱) فقره سپرده یکساله)

بانک اقتصاد نوین شعبه دولت (۱) فقره سپرده یکساله)

بانک اقتصاد نوین شعبه فرشته (۱) فقره سپرده یکساله)

بانک سپه شعبه چیدر (۱) فقره سپرده یکساله)

بانک رفاه شعبه صاحبقرانیه (۲) فقره سپرده یکساله)

بانک پاسار گاد شعبه باهر (۳) فقره سپرده یکساله)

بانک خاورمیانه شعبه نیاوران (۴) فقره سپرده یکساله)

بانک حکمت شعبه الماس (۲) فقره سپرده یکساله)

بانک کارآفرین شعبه مرکزی (۳) فقره سپرده یکساله)

بانک ملت شعبه اقدسیه (۱) فقره سپرده یکساله)

بانک ملی شعبه دارآباد (۳) فقره سپرده یکساله)

بانک رفاه شعبه لواسان (۱) فقره سپرده یکساله)

۱-۴-براساس روبه موسسه محک که در قالب بودجه مصوب هیات امناء نیز منعکس گردیده است ، منابع احتیاطی لازم جهت حفظ استمرار ارائه خدمات حمایتی و درمانی کودکان مبتلا به سرطان ، توسعه خدمات و خرید تجهیزات در شرایط پیش بینی نشده (فورس مازور) که ممکن است رخداده اختصاص داده شده و در قالب سپرده های بدون رسیک بانکی نگهداری میشود . سود حاصل از سپرده های بانکی فوق بر اساس روبه بادداشت ۲-۳ صورتهای مالی جمعا به مبلغ ۱۲۶,۰۰۰,۹۹۷,۴۰۰,۵ ریال بوده شناسایی و تحت سرفصل خالص سایر منابع و مصارف غیر عملیاتی (بادداشت ۱-۱۹) انعکاس می یابد



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۵- دریافت‌نی‌ها

۱-۵ دریافت‌نی‌های کوتاه مدت

بادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال
اسناد دریافت‌نی	۵-۱-۲	۳,۷۲۰,۶۷۷,۸۶۳	۶,۵۸۸,۵۴۷,۱۷۷
دریافت‌نی شرکتها و اشخاص	۵-۱-۳	۱۷۹,۶۱۱,۰۴۶,۶۱۶	۱۵۶,۲۳۶,۹۰۸,۲۶۰
سایر مطالبات	۵-۱-۴	۱۵,۹۳۰,۱۹۱,۴۵۹	۲۰,۰۰۱,۹۸۸,۸۹۰
بدھی کارکنان	۵-۱-۵	۸,۵۷۴,۳۹۹,۶۲۹	۵,۴۹۳,۷۹۸,۷۳۸
		۲۰۷,۸۳۶,۵۱۵,۵۶۷	۱۸۸,۳۲۱,۲۴۳,۰۶۵

۱-۱-۵ تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۳,۵۳۹,۹۹۱,۱۳۹ عربال از مانده حسابها و اسناد دریافت‌نی شرکتها و اشخاص وصول گردیده است.

۱-۶ اسناد دریافت‌نی:

بادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال
اقای افچی - مشارکت در ساخت		۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
اقای شکوفا منش تفاهم نامه فیلیپس		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
اقای محمد مهران - مشارکت در ساخت		۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
سایر		۱۶,۷۲۰,۶۷۷,۸۶۳	۱۹,۰۸۸,۵۴۷,۱۷۷
کسر میشود تهاتر از محل پیش دریافت	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
	۳,۷۲۰,۶۷۷,۸۶۳	۶,۵۸۸,۵۴۷,۱۷۷	

۱-۲-۵ اسناد دریافت‌نی مربوط به (۱۴۹) فقره چک دریافت شده بابت کمکهای اشخاص و شرکتها بوده است که سررسید آنها در سال مالی آتی میباشد، افقه از چکهای مذکوره مبلغ ۱۳ میلیارد ریال مربوط به تفاهم نامه تجهیز یک طبقه از ساختمان شماره ۱۲ از محل فروش عروسک توسط شرکت پروشات به محک تعهدشده که در سررسید وصول نشده است، اقدامات قضایی درخصوص وصول مطالبات مذکور در جریان می باشد.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۵-۱-۵ دریافتی شرکتها و اشخاص :

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	بادداشت
ریال	ریال	ریال
خلاص	نخربه مطالبات مشکوک الوصول	مانده
۱۰۰,۰۰۰,۲۴,۱۸۸,۸۲۱	۱۱۸,۴۹۲,۱۰,۳۰,۰۵۳	۱۱۸,۴۹۲,۱۰,۳۰,۰۵۳ ۵-۱-۳-۱
۳۶,۹۹۶,۵۸۵,۱۲۰	۳۲۰,۱۸۵,۳۷۹,۵۳۸	۳۲۰,۱۸۵,۳۷۹,۵۳۸ ۵-۱-۳-۱
۴,۸۷۳,۱۸۳,۹۹۱	۵,۲۸۱,۰۲۲,۷۲۸	(۵,۸۴۳,۱۶۴,۲۸۳) ۱۱,۱۲۴,۱۸۷,۰۱۱ معاونت درمان دانشگاه علوم پزشکی شهید بهشتی
۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰ مشارکت در ساخت و تجهیز ساختمان شماره آقای الفهی
۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰ حمایت مالی خرید آمبولانس آقای زمانی فر
۰	۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰ حمایت مالی خرید نستگاه پت اسکن آقای گل افشاری
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ مشارکت خیرخواهانه شرکت صنایع کاشی تبریز
۳,۱۰۹,۷۲۲,۶۶۹	۱۰,۸۱۴,۱۹۷,۱۱۰	۱۰,۸۱۴,۱۹۷,۱۱۰ ۵-۱-۳-۱ سازمان بیمه خدمات درمانی نیروهای مسلح
۲,۳۵۲,۷۸۳,۶۶۱	۲,۴۴۱,۷۷۲,۷۷۹	۲,۴۴۱,۷۷۲,۷۷۹ سازمان بیمه آقایه سازان حافظ
۲,۴۲۷,۷۴۶,۱۱۱	۲,۶۹۸,۳۹۷,۰۰۷	۲,۶۹۸,۳۹۷,۰۰۷ بیمه دانا
۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰,۰۰۰,۰۰۰ حمایت مالی هزینه دارو و درمان شرکت فراب
۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ حمایت مالی شرکت ایده پردازان
۰	۱۰,۶۳۰,۵۶۸,۶۰۲	۱۰,۶۳۰,۵۶۸,۶۰۲ بیمه صد او سپما
۸۲۹,۸۶۵,۸۵۵	۸۹۶,۳۴۶,۴۳۳	۸۹۶,۳۴۶,۴۳۳ سازمان بیمه شهرداری
	۳۷۶,۹۶۸,۹۶۸	۳۷۶,۹۶۸,۹۶۸ سازمان بیمه رازی
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰ شرکت سگل رایانه تام
	۷۲۴,۵۱۱,۵۲۴	۷۲۴,۵۱۱,۵۲۴ شرکت بیمه دی
۴۸۶,۴۳۷,۹۵۲	۶۵۵,۵۰۴,۱۴۸	۶۵۵,۵۰۴,۱۴۸ ازملیشگاه زاهدان
۴۹۱,۷۰۴,۳۲۷	۷۳۱,۶۰۵,۳۷۸	۷۳۱,۶۰۵,۳۷۸ سازمان بیمه SOS
۳۶۱,۵۷۶,۰۱۹	۴۵۱,۹۸۱,۸۱۱	۴۵۱,۹۸۱,۸۱۱ شرکت سهامی بیمه البرز
۳۱۱,۲۱۶,۷۰۷	۵۶۵,۷۱۸,۲۳۱	۵۶۵,۷۱۸,۲۳۱ شرکت بیمه ایران
۲,۸۰۳,۸۹۶,۹۳۷	۲,۵۳۸,۱۶۹,۳۰۶	(۴۰۷,۸۳۸,۶۷۷) ۲,۹۴۶,۰۰۸,۰۴۳ سایر
(۱۷,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰) کسر میشود از محل تهاتر با پیش دریافت ها
۱۵۶,۲۳۶,۹۰۸,۶۲۰	۱۷۹,۶۱۱,۲۴۶,۶۱۶	(۶,۲۵۱,۰۰۳,۰۲۰) ۱۸۵,۸۶۲,۲۴۹,۶۳۶

۱-۳-۵-۱ بدھی بیمه تامین اجتماعی تا پایان دی ۱۳۹۶ و خرداد ماه ۱۳۹۷، خدمات درمانی تا پایان آیان ماه ۱۳۹۷ و بیمه نیروهای مسلح تا پایان آیان ماه سال ۱۳۹۷ به صورت
علی الحساب تسویه گردیده است.

حسابهای دریافتی مربوط به خدمات ارائه شده به بیماران به طرفیت سازمانهای بیمه گرطرف فرارداد میباشد.

مانده دریابان سال	کاهش طی سال	افزایش طی سال	مانده ابتدای سال
۱۱۸,۴۹۲,۱۰,۳۰,۰۵۳	۸۹,۹۱۵,۶۷۳,۸۵۴	۱۰۸,۴۰۵,۵۸۸,۰۸۶	۱۰۰,۰۰۲,۱۸۸,۸۲۱ سازمان بیمه تامین اجتماعی
۳۲۰,۱۸۵,۳۷۹,۵۳۸	۶۷,۷۲۸,۱۷۷۰,۰۵۶	۶۲,۹۴۶,۹۷۱,۴۷۴	۳۶,۹۹۶,۵۸۵,۱۲۰ سازمان بیمه خدمات درمانی
۱۰,۸۱۴,۱۹۷,۱۱۰	۱۲۰,۷۹,۴۵۴,۷۵۲	۱۹,۷۸۳,۹۲۹,۱۹۴	۳۱۰,۹,۷۲۲,۶۶۹ سازمان بیمه خدمات درمانی نیروهای مسلح



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

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱-۴-۵-سایر مطالبات

بادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۳۰	ریال
سودسپرده های بانکی	۱۲,۳۹۵,۹۳۳,۲۰۲	۱۲,۴۲۱,۵۸۲,۷۳۱	۵-۱-۴-۱
خانم بهنزا آستنگری - علی الحساب تنخواه هزینه بیماران	۱,۰۸۷,۴۷۹,۹۷۴	۴,۳۰۲,۱۹۲,۲۱۷	
علی الحساب به خانم قلی پور بابت حق الزحمه امور حقوقی	۰	۷۰۳,۵۹۸,۲۳۲	
اقای سرمدی - تبدیل پول خرد عواید قلک صندوق مرکزی	۲۲۴,۴۵۵,۷۵۹	۲۱۷,۳۰۸,۶۰۵	
خانم آزاده وحدانی - عواید و بدھی دفاتر	۳۴۲,۲۵۵,۸۴۸	۴۹۴,۱۲۷,۹۰۱	
اقای جولانی - علی الحساب تنخواه تدارکات	۵۳۰,۸۰۱,۳۹۰	۲۸۴,۹۸۰,۷۴۲	
واحد مددکاری - بیمه های تکمیلی بیماران	۵۶۲,۷۴۵,۵۶۹	۵۶۲,۷۴۵,۵۶۹	
واحد پروژه های خاص - کارت و تقویم و عواید استند	۲۷۶,۳۵۹,۸۶۰	۶۵۲,۴۱۳,۲۸۰	
سایر	۵۱۰,۱۵۹,۸۵۷	۳۶۳,۰۳۹,۶۱۳	
	۱۵,۹۳۰,۱۹۱,۴۵۹	۲۰,۰۰۱,۹۸۸,۸۹۰	

۱-۴-۵-سودسپرده های بانکی تحقق یافته دریافت نشده تا پایان اسفندماه ۱۳۹۷ بوده که در سال مالی بعد وصول و تسویه شده است.

۱-۴-۶- تاریخ تهیه صورتهای مالی بخش عمده ای از مطالبات مذبور تسویه شده است.

۵-۱-۵- بدھی کارکنان :

۱۳۹۶/۱۲/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مانده	ذخیره مطالبات	مشکوک الوصول	خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۱۹۲,۸۲۴,۰۹۸	۷,۰۳۲,۱۵۶,۲۴۱	۷,۰۳۲,۱۵۶,۲۴۱			
۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۳۷,۵۰۰,۰۰۰			
۷۷۵,۹۷۴,۶۴۰	۹,۰۴,۷۴۲,۳۸۸	۱۶,۶۶۵,۴۱۷	۹۲۱,۴۰۸,۸۰۵		سایر بدھیهای کارکنان (عمدتاً تسویه خدمت و ...)
۵,۴۹۳,۷۹۸,۷۳۸	۸,۵۷۴,۳۹۹,۶۲۹	۱۶,۶۶۵,۴۱۷	۸,۵۹۱,۰۶۵,۰۴۶		

۲-دریافتمنی های بلندمدت

۱۳۹۶/۱۲/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	اسناد دریافتمنی بلند مدت
ریال	ریال	
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۴۶,۸۰۰,۰۰۰	
	(۱۱,۳۰۶,۸۰۰,۰۰۰)	کسرمیشود تهاتر از محل پیش دریافت
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۶- موجودی کالا

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۲,۱۸۹,۷۸۹,۶۳۷	۱۳۰,۹۶۳,۲۷۵,۹۸۷	موجودی دارو
۱,۱۵۹,۹۲۶,۷۲۹	۲,۰۳۴,۶۶۰,۲۱۵	موجودی تجهیزات پزشکی
۹,۲۳۱,۴۶۱,۸۲۳	۱۴,۱۵۰,۰۵۱,۵۹۱	موجودی اقلام مصرفی
۱,۱۰۸,۱۸۱,۴۶۴	۱,۷۴۱,۹۵۵,۱۶۴	موجودی اثیار تاسیسات
۳۸۶,۶۷۸,۶۰۷	۱,۰۹۳,۸۸۱,۱۹۷	موجودی اثیار بازارچه
۶۴,۰۷۶,۰۳۸,۲۶۰	۱۴۹,۹۸۳,۸۲۴,۱۵۴	.

۱- عموجودی کالا در تاریخ ترازنامه تا ارزش ۱۴۹,۶۵۷,۶۵۴,۰۸۴ ریال از پوشش بیمه ای درقبال خطرات ناشی از حریق، انفجار، صاعقه و زلزله، آتششناسان برخوردار است.

۲- افزایش موجودی دارودرسال جاری در مقایسه با سال گذشته عمدتاً ناشی از افزایش قیمت‌های داروهای خریداری شده از شرکتهای پخش میباشد. لازم به توضیح است براساس گزارش واحد داروخانه موجودی داروی موسسه برای مدت بیش از ۸ماه میباشد

۷- پیش پرداختها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	بادداشت	
ریال	ریال		
۳,۹۴۶,۷۴۶,۲۸۶	۱,۱۲۲,۸۳۳,۷۴۵	۷-۱	خرید لوازم مصرفی و ودایع
۵۴۸,۲۶۱,۳۳۵	۱,۲۷۹,۲۵۹,۸۰۹		بیمه دارایها
۴,۴۹۵,۰۰۷,۶۲۱	۲,۴۰۰,۹۳۰,۵۵۴		

۷-۱- سایر پیش پرداختها و ودایع :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۱,۸۹۵,۳۱۸,۷۵۰	۰	شرکت تشخیص بافت آرازن - خریدکیت	
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	شرکت نوآوران مایاطب - خریدکیت	
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	قانون تبلیغاتی آفرینه - خرید قلک	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای خالصی - سپرده و دیعه آپارتمان کرج	
۷۲,۲۵۰,۰۰۰	۷۲,۲۵۰,۰۰۰	ودیعه خطوط به شرکت ابرانسل	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	داروخانه سیزده آبان - سپرده تضمین پرداخت صورتحسابها	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	مجتمع انبوه سازان - و دیعه شارژ ساختمان اداری مجتمع سبحان در مشهد	
۰	۱۳۸,۳۰۰,۰۰۰	شرکت سگال رایانه تام پیش پرداخت ارتقاء نرم افزار جلب مشارکت	
۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه علوم راهبردی ایده - خرید نرم افزار ارزیابی عملکرد واحد منابع انسانی	
۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ارتباطات بین المللی تل سی - خرید نرم افزار واحد کال سنتر	
۲۹۸,۱۷۷,۵۳۶	۲۹۸,۲۸۳,۷۴۵	سایر	
۳,۹۴۶,۷۴۶,۲۸۶	۱,۱۲۲,۸۳۳,۷۴۵		

۱-۷- تاریخ ترازنامه مبلغ ریال از پیش پرداختها تسویه گردیده است



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷



۸- سرمایه‌گذاریهای بلند مدت

۱- سپرده‌های سرمایه‌گذاری بلند مدت بانکی:

نرخ سود	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
	ریال	درصد	ریال	درصد
۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-

بانک خاورمیانه شعبه نیاوران ۱ فقره سپرده بلند مدت پنج ساله

۲- براساس رویه موسسه محک که در قالب بودجه مصوب هیات امناء نیز ممعنکس گردیده است، منابع احتیاطی لازم جهت حفظ استمرار ارائه خدمات حمایتی و درمانی کودکان مبتلا به سرطان، توسعه خدمات و خرید تجهیزات در شرایط پیش‌بینی نشده (فورس مازور) که ممکن است رخ دهد، اختصاص داده شده و در قالب سپرده‌های بدون رسیک بانکی نگهداری می‌شود با توجه به اینکه سرسید سپرده مزبور سال ۱۳۹۸ می‌باشد در سال جاری سرمایه‌گذاری فوق به حساب سرمایه‌گذاری کوتاه مدت طبقه‌بندی می‌شود. نرخ سود سپرده مزبور بر اساس یادداشت ۱۹-۱ صورتهای مالی شناسایی و در حسابها ثبت گردیده است.

۹- دارایه‌های نامشهود

دارایه‌های نامشهود:

بهای تمام شده- ریال	استهلاک انباشته - ریال						مبلغ دفتری - ریال
	مانده در ابتدای سال	افزایش طی سال	مانده در پایان سال	استهلاک طی سال	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹						۱۳۹۶/۱۲/۲۹
۴,۸۵۱,۵۲۶,۲۷۳	۶,۴۰۴,۸۷۳,۲۷۳	-	-	-	۶,۴۰۴,۸۷۳,۲۷۳	۱,۵۵۳,۳۴۷,۰۰۰	۴,۸۵۱,۵۲۶,۲۷۳
۸۱۵,۷۷۷,۷۲۶	۴۰۶,۹۲۷,۷۶۹	۲,۹۷۸,۵۲۹,۹۴۸	۱,۲۲۷,۷۶۶,۹۵۷	۱,۷۵۰,۷۶۲,۹۹۱	۳,۳۸۵,۴۵۷,۷۱۷	۸۱۸,۹۱۷,۰۰۰	۲,۵۶۶,۵۴۰,۷۱۷
۵,۶۶۷,۳۰۳,۹۹۹	۶,۸۱۱,۸۰۱,۰۴۲	۲,۹۷۸,۵۲۹,۹۴۸	۱,۲۲۷,۷۶۶,۹۵۷	۱,۷۵۰,۷۶۲,۹۹۱	۹,۷۹۰,۳۳۰,۹۹۰	۲,۳۷۲,۲۶۴,۰۰۰	۷,۴۱۸,۰۶۶,۹۹۰

حق الامتیاز استفاده از خدمات
 عمومی

نرم افزارهای رایانه‌ای



موسسه خیریه حمام ازگودکان ممتلا به سلطان (محک)

بادداشت‌های توضیحی صورتیهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱- دارایهای ثابت مشهود

ردیف	شرح اقلام	داداشت	بهای تمام شده - ریال	استهلاک ایناشهه - ریال									
				استهلاک ایناشهه	دارایی های فروخته شده	دارایهای اضافه شده	دارایهای اضافه شده	نفل و انتقالات	مانده در ابتدای سال	مانده پایان سال			
۱	زمین		۱۸,۳۲۱,۷۸۵,۶۵۸	۱۸,۳۲۱,۷۸۵,۶۵۸	-	-	-	-	۱۸,۳۲۱,۷۸۵,۶۵۸	-	-	-	۱۸,۳۲۱,۷۸۵,۶۵۸
۲	ساختمان		۲۴۷,۳۶۶,۷۲۷,۴۴۰	۲۸۹,۳۹۶,۲۲۴,۲۹۸	۶۳,۹۹۵,۵۸۱,۶۸۱ (۲۲۶,۲۴۹,۹۵۵)	۲۷,۴۸۰,۲۹۹,۶۶۱	۳۶,۸۴۱,۶۲۱,۹۷۵	۴۵۴,۳۹۱,۹-۵,۹۷۹	۱,۴۴۵,۴۵۹,۶۵۳	۱,۵۷۸,۳۰۰,۶۵۶	۶۹,۴۱۶,۳۸۷,۵۶۷	۲۸۴,۲۰۸,۳۵۹,۴۱۵	۱-۱
۳	تاسیسات		۵,۹۷۰,۹۰۰,۳۲۸	۲۲,۶۵۷,۱۵۶,۰۳۹	۱۵,۶۳۵,۱۸۰,۰۱۰ (۳,۶۹۹,۰۶۷)	۵,۳۲۰,۲۳۱,۹۴۶	۱۰,۲۱۸,۰۴۷,۱۵۱	۴۹,۲۹۲,۲۳۶,۰۴۹	۵,۶۹۵,۳۲۲,۹۱۵	۲,۷۵۰,...	۲۷,۳۱۰,۲۱۵,۶۴۵	۱۶,۲۸۹,۴۴۷,۴۸۹	۱-۵
۴	تجهیزات		۹۰,۱۸۲,۳۲۸,۰۳۰	۱۸۲,۲۲۲,۸۳۵,۴۷۵	۱۰,۹۶۱,۶۹۳,۱۰۹ (۸۶,۹۷۷,۰۵۲)	۲۸,۵۲۶,۲۰۶,۹۹۷	۸۱,۵۲۲,۳۶۲,۲۱۴	۲۹۲,۲۹۴,۵۲۸,۶۲۴	۴۸,۲۲۲,۰۴۸,۵۶۸	۴۰,۹۸۹,۳۱۷	۷۲,۴۰۷,۱۷۷,۲۶۶	۱۷۱,۷۰۶,۲۹۲,۰۱۷	۱-۳
۵	وسایل نقلیه		۲,۴۹۳,۶۲۶,۱۹۲	۶,۱۲۶,۲۴۸,۶۱۰	۲,۷۷۵,۶۶۸,۷۶۹ (۱,۳۰۵,۴-۹,۴۹۵)	۱,۰۸۹,۹۴۷,۰۹۹	۲,۸۹۱,۱۳۱,۱۶۵	۸,۹-۱,۹۱۷,۲۷۹	۲,۳۶,...	۱,۳۰۵,۴۹,۰۵۰	۲,۳۶۲,۵۶۹,۵۲۱	۵,۳۸۴,۷۵۷,۳۵۸	۱-۲
۶	اتانه و منصوبات		۴۶,۰۱۴,۹۵۶,۴۴۴	۵۴,۱۶۲,۸۱۲,۲۴۰	۴۹,۲۳۳,۱۶۹,۷۶۴ (۱۵۴,۱-۰,۰۴۸)	۱۳,۶۴۴,۳۸۵,۰۰۰	۳۵,۸۴۲,۸۹۱,۲۱۲	۱۰,۳۴۹,۵۹۸,۲۰۰	۹۱,۰۵۷,۹,۲۳۸-	۱۸۸,۹۶۱,۶۶۷	۲۲,۷۲۷,۶۷۵,۲۵۳	۸۱,۰۵۷,۸۴۷,۶۵۶	۱-۳
۷	ابزار آلات		۱۱۲,۷۷۶,۰۵۷	۱۲۴,۱۸۶,۰۵۲	۱۹۹,۶۳۶,-۰۷	۱۹,۹۹۰,-۰۶۴	۱۷۹,۶۴۵,۹۶۲	۴۲۲,۸۲۲,۰۵۶-	۶۰,۰۰...	-	۲۱,۳۰...	۲۹۱,۹۲۲,۵۶۰	
۸	جمع		۵۱۰,۴۶۴,۲۰۱,۴۷۲	۶۸۵,۱۲۱,۳۴۸,۸۵۳	۲۴۱,۹۰۰,۹۲۹,۴۱۰ (۱,۷۷۶,۵۴۲,۶۱۷)	۷۶,۰۸۱,۱۶۱,۲۴۷	۱۶۷,۵۹۶,۲۱۰,۶۸۰	۹۲۷,۰۲۲,۲۷۸,۲۶۲	۵۶,۸۱۲,۸۵۱,۸۹۸	۳,۱۱۶,۴۱۱,۱۴-	۱۹۵,۲۶۵,۴۲۵,۳۵۲	۶۷۸,۰۶۰,۴۱۲,۱۵۳	
۹	بیش برداختهای سرمایه‌ای		۵۱,۳۵۰,۹۹۹,۲۸۸	۴۷,۰۵۸,۹۱۳,۱۱۴			۴۷,۰۵۸,۹۱۳,۱۱۴ (۵۱,۳۱۱,۸۸۶,۸۹۸)	-	۴۷,۰۱۹,۸۰۰,-۷۲۴	۵۱,۳۵۰,۹۹۹,۲۸۸	۱-۶		
۱۰	دارایی در جویان		۶۰,۵۵۱,۴۳۹,۸۶۵	۶۶۹,۱۰۶,۵۸۵,۸۳۰			۶۶۹,۱۰۶,۵۸۵,۸۳۰ (۵,۵۰۰,۹۶۵,...)	-	۶۹,۰۵۶,۱۱۰,۹۶۵	۶۰,۵۵۱,۴۳۹,۸۶۵	۱-۷		
۱۱	تکمیل		۱,۱۶۷,۳۶۶,۶۴۰-۵۲۶	۱,۴-۱,۲۸۶,۸۴۷,۷۹۷	۲۴۱,۹۰۰,۹۲۹,۴۱۰ (۱,۷۷۶,۵۴۲,۶۱۷)	۷۶,۰۸۱,۱۶۱,۲۴۷	۱۶۷,۵۹۶,۲۱۰,۶۸۰	۳,۸۷۸,۸۱۰,۵۶۸,-۷۵	۳,۱۱۶,۴۱۱,۱۴-	۲۱,۳۲۱,۲۲۷,۰۴۱	۱,۳۲۴,۹۶۲,۸۵۱,۳۰۶		

۱- زمین موسسه شامل ساختمان شماره یک به مبلغ ۴۰۰,۳۶۱,۵۹۱ ریال و زمین ساختمان شماره دو به مبلغ ۱۴,۲۰۸,۹۲۳,۹۶۷ ریال می باشد. که در سنتوات قبل از وزارت راه و شهرسازی خریداری شده است.

۲- دارایهای ثابت مشهود تا ارزش ۱,۳۶۹,۰,۹۳۶,۲۲۱,۸۶۵ در مقابل خطرات ناشی از حریق، انفجار، صاعقه، زلزله و آتش‌شان از پوشش بیمه ای برخوردار است همچنین وسایط نقلیه تا میزان ۱۵,۹۳۸,۴۰۰,۰۰۰ ریال میباشد.

میباشد.

۳- اعمده مبلغ افزایش تجهیزات مربوط به خرید دستگاه MRI و اثاثیه و منصوبات مربوط به صندلی های آمفی تئاتر و تاسیسات مربوط به خرید UPS، کولر گازی و دوربین های ساختمان شماره ۲ میباشد.

۴- فروش دارایی های ثابت بابت دارایهای ثابت مستهلك شده بوده که سود حاصل از فروش دارایهای مزبور شناسایی و تحت سرفصل سایر منابع و مصارف غیر عملیاتی ثبت شده است.

موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۰-۵ اضافات و نقل و انتقالات ساختمانهای شرکت شامل اقلام زیر می‌باشد

مبلغ	بادداشت	شرح دارایی‌ها
۵۳,۲۷۳,۹۰۳,۲۷۶	۱۰-۵-۱	خرید ۱ باب مغازه در کرج
۱۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۵-۲	اهدای ۱ دستگاه آپارتمان و ۱ باب مغازه
۵,۸۳۷,۹۴۳,۹۴۴		تفصیرات اساسی ساختمانها
۷۰,۸۶۱,۸۴۷,۲۲۰		

۱۰-۵-۱ یک باب مغازه تجاری به مساحت ۹۱ مترمربع خیابان طالقانی کرج جهت دفتر جلب مشارکتهای مردمی با توجه به موقعیت مکانی مناسب خریداری گردید.

۱۰-۵-۲ طی سال مالی بر اساس استناد رسمی صلح عمری مستند به گزارشات کارشناسان رسمی یک دستگاه آپارتمان به مساحت ۷۹ مترو، ۵ دانگ تجاری از ۲۲ متر مغازه جمعاً به ارزش ۱۱,۷۵۰ میلیون ریال به موسسه خیریه محک اهدا گردیده است

۱۰-۶ صورت ریز ساختمانهای ملکی به تفکیک خریداری شده و اهدایی به شرح زیر است

مبلغ	مورد استفاده	شرح
۳۷۲,۲۹۴,۲۳۸,۳۵۹	دفتر مرکزی و دفاتر محک	بهای ساختمانهای خریداری شده
۸۱,۰۹۷,۶۶۷,۶۲۰	بخشی در حال استفاده	بهای ساختمانهای اهدایی به محک
۴۵۳,۳۹۱,۹۰۵,۹۷۹		



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷



۶- پیش پرداختهای سرمایه‌ای :

	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	
۴۸۵۹۴,۴۸۸,۸۹۸	۰	پیش پرداخت خرید دستگاه MRI-شرکت فن اوری آزمایشگاهی
۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	پیش پرداخت خرید یک دستگاه امپلاس-شرکت مهندسی شکن سازه
۰	۴۵۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت خرید دستگاه پت می‌تی-هیات امناوارزی
	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت دستگاه MRI
۳۹۶,۵۱۰,۳۹۰	۵۲۸,۹۱۳,۱۱۴	
۵۱,۷۵۰,۹۹۹,۴۸۸	۴۷,۰۵۸,۹۱۳,۱۱۴	سایر

۷- داراییهای در جریان تکمیل :

نامه ایشان	درصد تکمیل	مخارج برآورده	نامه ایشان	درصد تکمیل	مخارج برآورده
نکیل ساختمان شماره ۲ - پیمانکار اصلی شرکت ایران رام	۱۰۰%	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نکیل ساختمان شماره ۲ - پیمانکار اصلی شرکت ایران رام	۱۰۰%	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تجهیز دستگاه آسانسور در ساختمان مرکزی - آسانسور بهمن	۹۰%	۰	تجهیز دستگاه آسانسور در ساختمان مرکزی - آسانسور بهمن	۹۰%	۰
پارسازی پیش آنکولوژی ۴-شرکت پیمانکاری آذربین بارو	۱۰۰%	۰	پارسازی پیش آنکولوژی ۴-شرکت پیمانکاری آذربین بارو	۱۰۰%	۰
دکوراسیون آنکولوژی ۴-شرکت صنایع چوبی مدن	۱۰۰%	۰	دکوراسیون آنکولوژی ۴-شرکت صنایع چوبی مدن	۱۰۰%	۰
سایر			سایر		
۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲
۵۷۹,۹۹۴,۹۳۰,۸۸۵	۴۹۸,۵۸۲,۳۰۰,۸۷۴	۴۰,۴۴۶,۷۷۷,۰۱۸	۷۰۵,۵۸۳,۷۰۸,۸۹۴	۱۵۸,۳۸۹,۵۴۹,۶۶۸	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۶۳,۰۹۴,۵۹۷,۷۵۵	۴۹۸,۵۸۲,۳۰۰,۸۷۴	۴۰,۴۴۶,۷۷۷,۰۱۸	۷۰۵,۵۸۳,۷۰۸,۸۹۴	۱۵۸,۳۸۹,۵۴۹,۶۶۸	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵,۱۱۹,۳۷۲,۹۸۰	۲۱,۳۶۲,۰۲۸,۶۰۰	۰	۰	۰	۰
۴۵,۱۱۹,۳۷۳,۹۸۰	۲۱,۳۶۲,۰۲۸,۶۰۰	۰	۰	۰	۰
۷۰,۷۱۳۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹۴,۵۱۴,۴۸۵	۰	۱,۰۴۴,۳۸۳,۹۳۸	۱,۰۹۷,۰۶۱,۰۵۰	۱,۱۹۰,۶۶۸,۷۵۰	۱,۶۱۵,۵۶۶,۸۴۵
۰	۰	۱,۰۴۴,۳۸۳,۹۳۸	۱,۰۹۷,۰۶۱,۰۵۰	۱,۱۹۰,۶۶۸,۷۵۰	۱,۶۱۵,۵۶۶,۸۴۵
۶۰,۵۵۵,۱,۴۴۹,۸۶۵	۵۲,۰۸۸,۷۷۳,۰۲۱	۴۰,۸۰-۴۳,۸۳۱,۱۵۸	۷۰۷,۱۵۹,۷۲۵,۸۹۹	۱۶۰,۰۰۵,۱۱۳,۳۱۳	۶۶۹,۱۱۶,۷۸۸,۸۳۰

بر اساس آخرین اطلاعات، طبق برنامه اولیه و براساس تفاهم نامه شماره ۹۲/۲۵۲۶ مورخ ۹۲/۰۱/۲۸ به مبلغ ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال باقیمانده وجهه لازم جهت تکمیل پروژه از محل منابع زیر تأمین خواهد گردید که تابیان سال ۱۳۹۵ مبلغ ۱۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال توسط جناب آقای میرباقری پرداخت گردیده است:

موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۱- سایر داراییها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	بادداشت
ریال	ریال	
۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۱ موجودی صندوق اندوخته نیکان
۲۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۳,۰۰۰,۰۰۰	وجوه پانکی مسدودشده - بابت دستگاههای pos
۲,۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰	

۱-۱ این مبلغ مذکور از محل نذورات خاص نیکوکاران در موضوع امور رفاهی پرسنل می باشد که به منظور پرداخت وام ضروری پرسنل تامین گردیده است

۱۲- پرداختنی تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	بادداشت
ریال	ریال	
اسناد پرداختنی:		
استاد پرداختنی (تامین کنندگان دارو و تجهیزات و هزینه بیماران)		
پرداختنی:		
۱۰,۱۰۳,۱۰۵,۹۹۲	۲۵۳,۰۰۱,۰۸۱	۱۲-۱ پرداختنی (تامین کنندگان دارو و تجهیزات)
سایر:		
۱۶,۴۸۵,۹۳۵,۴۲۳	۲۲,۵۴۹,۷۴۱,۵۱۹	۱۲-۲ سایر استاد پرداختنی
۱۱۱,۴۴۸,۱۱۶	.	۱۲-۲ سایر پرداختنی ها
۲۷,۴۹۵,۵۰۶,۵۰۶	۱۴,۲۵۱,۸۴۲,۱۷۹	۱۲-۲ حق بیمه کارکنان
۶,۰۲۵,۰۸۹,۷۶۲	۷,۲۵۹,۰۴۸,۹۸۶	۱۲-۲ سپرده بیمه پیمانکاران
۲۶,۵۲۸,۴۷۴,۴۹۱	۲۵,۸۱۶,۶۸۹,۶۱۶	۱۲-۲ حقوق پرداختنی طلب کارکنان
۳,۰۴۸,۸۰۴,۲۱۷	۳,۹۸۲,۸۰۲,۵۲۶	۱۲-۲ مالیات حقوق و دستمزد توکلیفی
۱,۰۴۷,۵۴۰,۳۷۹	۱,۵۳۳,۶۸۱,۱۶۰	۱۲-۲ سپرده حسن انجام کار
۶,۹۲۱,۷۳۱,۲۹۵	۴,۲۹۷,۲۳۰,۰۰۳	۱۲-۲ ذخایر
۱,۶۵۸,۵۳۵,۶۱۵	۴۲۲,۹۲۱,۱۳۸	۱۲-۲ ودیعه بیماران
۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۲ مدکاران محک در شهرستانها
۸,۴۰۴,۰۴۷,۰۵۰	۲۴,۶۲۹,۲۱۱,۴۹۱	۱۲-۲ سپرده اجاره پرداختنی
۸۱,۲۵۹,۱۷۷,۴۳۱	۸۳,۴۱۲,۴۲۷,۰۹۹	
۱۰۷,۸۴۸,۲۱۸,۸۴۶	۱۰۶,۲۱۵,۱۶۹,۷۹۹	

تا تاریخ ترازنامه ۵۶,۴۴,۱۱۶,۵۷۵ ریال از حسابها و اسناد پرداختنی تسویه گردیده است.



موسسه خبریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۲-۱- پرداختنی تامین کنندگان دارو و تجهیزات :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۸۳۴,۲۰,۱۱۸۸	۸۵۲,۸۵۴,۳۵۱	داروخانه سیزده آبان
۲,۳۷۸,۹۶۸,۰۴۰	۳,۳۰۳,۱۲۱,۳۰۰	اداره انتقال خون
۲۰,۲۸,۱۲۱,۱۰۷	۱,۹۶۳,۹۹۲,۸۰۰	شرکت پخش البرز
۱,۷۷۰,۱۲۷,۴۹۴	۹۴۹,۱۰۱,۱۰۶	شرکت پخش رازی
۱,۱۶۳,۴۵۲,۵۰۰	.	شرکت القاموس
۱,۱۴۲,۸۲۵,۳۴۳	۱,۴۳۸,۴۴۲,۸۳۳	داروخانه هلال احمر
۱,۰۴۳,۳۴۳,۳۸۰	۶,۱۵۲,۲۴۳,۳۸۰	شرکت مهندسی مطلب عارفان
۹۵۴,۰۶۴,۸۹۹	.	شرکت قاسم ایران
۶۰۶,۵۳۵,۲۲۳	.	شرکت سیناپخش
۴۳۲,۰۶۴,۳۶۰	.	شرکت پخش مشاء طب
۳۵۹,۵۰۰,۰۰۰	.	مرکز پژوهشی هسته ای فردوس
.	۶۶۹,۵۰۰,۰۰۰	داروخانه دکتر رحیمی
.	۷۸۶,۷۳۴,۰۴۷	شرکت پخش هجرت
.	۱,۸۱۶,۵۹۳,۲۶۵	بیمارستان امیر شیراز
.	۱,۷۱۹,۲۴۴,۱۶۵	شرکت توزیع دارو پخش
.	۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	داروخانه دکتر خیاط زاده
۷۷۲,۷۳۱,۸۸۹	۲۰,۰۵۳,۹۱۴,۳۷۲	سایر
۱۶,۴۸۵,۹۳۵,۴۲۳	۲۲,۰۵۴۹,۷۴۱,۶۱۹	



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۲-۲ سایر پرداختنی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۹.۴۷۸.۱۸۵.۵۱۱	.	شرکت ایران رامپ (پیمانکار ساختمانی)
۳.۲۷۹.۴۹۴.۶۷۲	.	شرکت بیمه رازی
.	۸.۴۷۰.۲۲۰.۸۶۷	۱۲-۲-۱ شرکت بیمه ایران
۶۶۹.۴۵۷.۴۱۶	۴۳۴.۲۲۶.۰۰۲	آزادس سام
۳۸۴.۲۷۰.۸۷۶	۶۳۹.۵۳۰.۶۳۶	شرکت مهندسین مشاور ماهر و همکاران - مشاور پروژه ساختمان شماره ۲ محک
۳.۶۸۴.۰۹۸.۰۳۱	۴.۷۰۷.۸۶۴.۶۷۴	سایر
۲۷.۴۹۵.۵۰۶.۵۰۶	۱۴.۲۵۱.۸۴۲.۱۷۹	

۱۲-۲-۱ حساب بیمه ایران مربوط به بیمه تکمیلی پرسنل که سال قبل از طریق بیمه رازی انجام گردیده، می باشد



موسسه خبریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۲-۳- سپرده بیمه پیمانکاران:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۱,۹۸۰,۹۸۴,۰۰۰	۱۲,۳۹۵,۵۵۸,۴۱۶	شرکت ایران رامپ
۴,۹۶۴,۹۸۹,۴۲۳	۱,۷۱۵,۹۷۱,۴۶۰	شرکت خدمات صبا
۱,۷۹۸,۶۴۰,۱۲۳	۱,۷۳۰,۶۷۵,۴۱۱	شرکت سگال
۱,۶۳۵,۵۲۲,۴۹۵	۲,۰۵۵,۷۷۰,۲۵۰	شرکت مهندسین مشاور ماهر و همکاران
۱,۱۱۰,۴۲۲,۶۸۱	۱,۵۹۲,۲۷۳,۵۱۸	شرکت پیشگامان صدای صحنه
۷۰۸,۲۹۹,۲۸۰	۷۷۴,۵۳۰,۶۴۰	آقای غلامرضا دشتکی
۴۵۶,۰۹۸,۶۸۲	۴۵۶,۰۹۸,۶۸۲	تاسیسات و خدمات فنی حمیدوند
۳۹۷,۰۳۰,۸۵۸	۴۷۱,۱۵۳,۷۱۱	شرکت طراح داده پیشرو
.	۶۳۹,۶۰۲,۵۶۰	محمد فرزانه خواه
۳,۴۷۶,۴۸۵,۹۴۹	۳,۹۸۵,۰۵۴,۹۶۸	سایر
۲۶,۵۲۸,۴۷۴,۴۹۱	۲۵,۸۱۶,۶۸۹,۶۱۶	

۱۲-۴ سپرده حسن انجام کار :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۵۰۲,۶۴۳,۳۲۸	۱,۷۲۴,۹۰۸,۱۹۰	مهندسین مشاور ماهر و همکاران
۴۵۶,۶۱۲,۰۰۰	.	آقای غلامرضا دشتکی
.	۴۳۵,۸۱۶,۱۲۵	شرکت نگاه خدمات صبا
۲,۹۹۸,۳۷۴,۰۰۳	.	شرکت ایران رامپ
۱,۸۴۲,۳۱۸,۸۲۲	۱,۹۹۲,۵۰۱,۳۰۶	شرکت پیشگامان صدای صحنه
۱۲۱,۷۸۳,۱۴۲	۱۴۴,۰۰۴,۳۸۲	سایر
۶,۹۲۱,۷۳۱,۲۹۵	۴,۲۹۷,۲۳۰,۰۰۳	

۱۲-۵- مطالبات مددکاران داوطلب مربوط به تفاهم نامه همکاری با محک درخصوص تشکیل پرونده و پرداخت هزینه های کودکان مبتلا به سرطان در شهرستانها میباشد.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای عالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۳- پیش دریافتها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱ شرکت پاک آینین پروژات (بالیز)
۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳-۲ مشارکت در ساخت و تجهیز ساختمان شماره ۲-آقای افچه
۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۳-۳ مشارکت خیرخواهانه شرکت صنایع کاشی تبریز
۱,۸۰۰,۰۰۰	.	۱۳-۴ حمایت مالی خر حمایت مالی خرید امپولاس آقای زمانی فر
۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳-۵ حمایت مالی هزینه دارو و درمان ۶۶۸ کودک شرکت فراب
۹۶۰,۰۰۰	.	۱۳-۶ حمایت مالی شرکت سامان تجهیز نور
۵۰۰,۰۰۰	.	۱۳-۷ ایت دارو و درمان ۱۰۰ کودک توسط شرکت شکوفا منش
۲۳۰,۰۰۰	.	۱۳-۸ بابت دارو و درمان ۳۰ کودک توسط شرکت آرین تاب نوش
.	۱۴,۳۰۶,۸۰۰	۱۳-۹ تامین وجه جهت تجهیز ساختمان شماره ۲ توسط سید محمد مهران
.	۵۰,۴۰۰	۱۳-۱۰ تفاهم نامه خرید دستگاه پت اسکن توسط آقای حسین گل افشاری
.	۳۵۰,۰۰۰	۱۳-۱۱ تفاهم نامه حمایت دارو ب بیماران توسط شرکت ایده پردازان الکترونیک
.	۲۰۶,۰۰۰	۱۳-۱۲ سایر تفاهم نامه ها و تعهدات خیرین به موسه محک
(۳۲۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۹۰۲,۸۰۰,۰۰۰)	۱۳-۱۳ کسرمیشود: تهاتراز محل اسناد و حسابهای دریافتی بادادشت
*	*	

۱۳-۱ بابت دریافت ۲ فقره چک درستنوات قبیل طی تفاهم نامه تجهیز یک طبقه از ساختمان شماره ۲ از محل فروش عروسک توسط شرکت پروژات به محک تعهدشده که در سرسید وصول نشده است که اقدامات قضایی درخصوص وصول مطالبات سازمان در جریان می باشد اما تاریخ تایید صورتهای مالی به نتیجه قطعی منجر شده است.

۱۴- آورده مؤسسه

مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ ریال می باشد که توسط هیئت مؤسس اهدا گردیده است.

۱۵- خالص داراییها

خالص داراییها، شامل کارکرد خالص سال مالی، خالص داراییها ابتدای سال و کارکرد سنتوتی بوده و در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۴,۸۰۲,۷۰۴,۶۰۴,۱۳۷ ریال می باشد.

۱۶- عواید و منابع

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	بادداشت
عواید خالص	عواید خالص	
ریال	ریال	
۱,۲۸۴,۴۸۲,۰۰۰,۵۲۹۵	۱,۴۴۵,۱۰۰,۸۵,۵۶۲	۱۶-۱ عواید نقدی
۲۰۶,۴۱۶,۱۵۳,۹۸۵	۲۲۳,۶۱۱,۳۸۹,۱۴۷	۱۶-۲ منابع عملیاتی بیمارستان محک
۵۷,۹۴۵,۴۹۰,۸۷۲	۵۸,۳۱۹,۶۰۷,۶۸۲	۱۶-۳ عواید غیر نقدی
.	۱۵۱,۴۲۶,۶۹۲,۶۰۴	۱۶-۴ حمایتهای عملیاتی بیمارستان محک و سایر
۱,۵۴۸,۸۴۴,۶۵۰,۱۵۲	۱,۷۲۷,۰۳۴,۰۸۲,۳۹۱	



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۶-۱-عواید نقدی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	بادداشت	
ریال	ریال		
۶۲۳.۹۹۷.۹۹۸.۵۰۵	۶۱۵.۵۳۲.۲۰۵.۱۸۳		واریزی عمومی مردمی به بانکها
۳۲۸.۲۷۴.۹۹۴.۴۴۴	۳۴۱.۵۶۲.۲۴۵.۲۶۶		گشایش قلکها
۱۱۷.۹۳۵.۶۳۰.۱۷۹	۱۷۹.۶۶۴.۴۲۹.۱۸۱	۱۶-۱-۱	نذرورات خاص
۳۵.۶۶۷.۹۰۹.۶۱۴	۵۱.۷۶۵.۳۴۹.۵۰۰	۱۶-۱-۱	وجهه اهدایی تجهیزات و فضا
۸۷.۸۹۰.۴۵۳.۳۸۶	۸۵.۴۷۷.۹۴۵.۶۱۵	۱۶-۱-۱	سرپرستی و درمانباری
۵۳.۷۴۴.۹۵۴.۵۰۱	۷۶.۳۷۴.۵۲۴.۰۴۳		وجهه اهدایی استند تسلیت
۲۱.۹۷۷۲.۸۲۰.۳۲۸	۸۰.۷۰۶.۷۶۵.۱۹۰	۱۶-۱-۲	پروژه های خاص
۳.۳۸۹.۲۳۳.۹۷۶	۳.۷۱۱.۹۹۳.۰۰۸		بازارها و جشنها نیکوکاری
۸.۸۷۹.۰۰۰.۰۰۰	۵.۳۹۵.۰۰۰.۰۰۰		کمک دریافتی وزارت بهداشت و درمان و آموزش پزشکی
۱.۲۸۳.۳۰۵.۰۰۰	۱.۷۹۲.۶۰۶.۹۴۸		سایر وجهه اهدایی
۶۶۶.۶۵۰.۴۶۲	۲۶۷۸.۰۸۱.۶۲۸		کمیساریای عالی پناهندگان سازمان ملل متحد
۷۸۰.۰۵۴.۹۰۰	۴۴۱.۹۴۰.۰۰۰		سالنهای اجتماعات
۱.۲۸۴.۴۸۳.۰۰۵.۲۹۵	۱.۴۴۵.۱۰۳.۰۸۵.۵۶۲		

۱۶-۱-۱ اقلام مذکور مربوط به میزهای جلب مشارکتهای مردمی میباشد که توسط نیکوکاران، درهنگام اهدا برای مصارف در سرفصلهای فوق مشخص گردیده است، لازم به ذکر است از مبلغ وجهه اهدایی تجهیز و فضا ۴۸۷.۵۰۹.۵۰۰، ۴۰ ریال مربوط به مشارکت در ساخت ساختمان شماره ۲ محک میباشد.

۱۶-۱-۲ عمدۀ سرفصل پروژه های خاص مربوط به دریافت وجهه اسپانسری طی تفاهم نامه هامی باشد

۱۶-۲-منابع عملیاتی بیمارستان محک

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	بادداشت	
ریال	ریال		
۱۰۰.۸۳۱.۳۰۱.۰۹۰	۱۰۸.۳۸۵.۱۲۹.۷۳۷		سازمان تامین اجتماعی
۶۷.۴۰۲.۱۸۹.۸۶۵	۶۲.۹۴۶.۹۷۱.۴۷۴		سازمان بیمه خدمات درمانی
۱۰.۹۸۴.۸۳۰.۰۳۱	۱۹.۷۸۳.۹۲۹.۱۹۴		سازمان بیمه خدمات درمانی نیروهای مسلح
۴.۷۷۷.۳۱۸.۹۰۶	۱۰۰.۱۶۶۷.۴۷۶		سازمان بیمه ایران
۴.۷۸۹.۵۸۲.۳۵۲	۳.۴۱۲.۹۶۶.۳۶۳		سازمان بیمه آتیه سازان حافظ
۲.۲۷۹.۵۷۹.۱۲۹	۲.۷۲۱.۱۰۹.۵۵۹		ترمیص(بیماران غیرمحکی)
۳۰.۸۸۸.۶۰۰.۰۷۵	۸.۷۸۷.۵۳۱.۴۴۳		داروخانه(بیماران غیرمحکی)
۱.۱۱۵.۶۲۲.۰۲۰	۱.۱۶۷.۷۲۶.۲۸۶		سازمان بیمه پانک کشاورزی
۱.۵۶۶.۳۷۸.۵۹۷	۲.۷۶۶.۸۱۳.۳۸۴		سازمان بیمه دانا
۱.۷۵۱.۴۲۲.۹۸۵	۲.۶۸۶.۷۵۰.۴۸۳		آزمایشگاه (بیماران غیرمحکی)
۱.۰۲۴.۴۴۹.۲۴۹	۱.۹۸۳.۱۶۲.۸۶۰		سازمان بیمه شهرداری
۱.۱۵۱.۶۵۶.۳۸۸	۱.۰۶۳.۵۶۸.۶۰۲		سازمان بیمه صرا وسیما
۵۶۵۲.۹۶۲.۸۲۸	۶۲۱.۴۰۸.۷۴۸		سایر درمانگاهها (بیماران غیرمحکی)
۲۰۶.۴۱۶.۱۵۳.۹۸۵	۶.۲۸۲.۶۵۳.۵۳۸		سایر سازمانهای بیمه گرددمانی
	۲۲۳.۶۱۱.۳۸۹.۱۴۷		

۱۶-۲-۱ منابع عملیاتی محک عمدتاً محل سهم سازمانهای بیمه گر، مربوط به بیمه بیماران تحت درمان و حمایت حاصل گردیده است.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۶-۳- عواید غیر نقدی

بادداشت	عواید ناخالص	هزینه های مرتبه با عواید	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	عواید خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
انواع خدمات دریافتی اهدایی	۱۶-۳-۱	۷۶,۸۴۹,۴۰۶,۶۸۴	۷۶,۸۴۹,۴۰۶,۶۸۴	۷۶,۸۴۹,۴۰۶,۶۸۴	۷۶,۸۴۹,۴۰۶,۶۸۴
کالای مصرفی، دارو و تجهیزات و اقلام خوارکی	۱۶-۳-۲	۴۰,۹۸۲,۳۱۸,۶۵۰	۰	۴۰,۹۸۲,۳۱۸,۶۵۰	۴۰,۹۸۲,۳۱۸,۶۵۰
ساختهای اسلامی اهدایی		۱۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
انواع زیورآلات، مسکوکات و فلزات گرانبهای		۲,۳۶۹,۰۴۵,۰۲	۰	۲,۳۶۹,۰۴۵,۰۲	۲,۳۶۹,۰۴۵,۰۲
اثاثه و منصوبات، وسایل و تجهیزات اداری و اقلام غیر خوارکی		۲,۲۱۸,۲۴۴,۰۰۰	۰	۲,۲۱۸,۲۴۴,۰۰۰	۲,۲۱۸,۲۴۴,۰۰۰
وسایل نقلیه		۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰
		۵۷,۹۴۵,۴۹۰,۸۷۲	۷۶,۸۴۹,۴۰۶,۶۸۴	۷۶,۸۴۹,۴۰۶,۶۸۴	۱۲۵,۱۶۹,۰۱۴,۳۶۶

۱۶-۳-۱ عمدۀ خدمات دریافتی اهدایی مربوط به اهدای رسانه برای تبلیغات بوده است. نحوه ارزیابی خدمات اهدایی بر اساس ارزش منصفانه ارائه خدمات و تعرفه های معمول میباشد که براساس نرخ بسته های تبلیغاتی محاسبه گردیده است.

۱۶-۳-۲ عمدۀ کالاهای مصرفی و مواد خوارکی مربوط به گوشت های قربانی و کیک، آبمیوه، شیرومیوه و عمده تجهیزات مربوط محلولهای ضد عفونی کننده میباشد.

۱۶-۴ حمایتهاي عملیاتی بیمارستان محک

بادداشت	عواید ناخالص	هزینه های مرتبه با عواید	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	عواید خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ترخیص		۹۲,۵۰۶,۱۳۰,۹۳۰	۹۲,۵۰۶,۱۳۰,۹۳۰	۹۲,۵۰۶,۱۳۰,۹۳۰	۹۲,۵۰۶,۱۳۰,۹۳۰
مرکز داروخانه		۴۲,۵۸۸,۵۲۶,۲۰۹	۴۲,۵۸۸,۵۲۶,۲۰۹	۴۲,۵۸۸,۵۲۶,۲۰۹	۴۲,۵۸۸,۵۲۶,۲۰۹
مرکز آزمایشگاه		۵,۹۶۲,۱۰۴,۴۰۰	۵,۹۶۲,۱۰۴,۴۰۰	۵,۹۶۲,۱۰۴,۴۰۰	۵,۹۶۲,۱۰۴,۴۰۰
اورژانس		۲,۹۴۱,۸۰۲,۲۶۰	۲,۹۴۱,۸۰۲,۲۶۰	۲,۹۴۱,۸۰۲,۲۶۰	۲,۹۴۱,۸۰۲,۲۶۰
تصویربرداری		۲,۴۷۶,۲۸۲,۲۰۰	۲,۴۷۶,۲۸۲,۲۰۰	۲,۴۷۶,۲۸۲,۲۰۰	۲,۴۷۶,۲۸۲,۲۰۰
مرکز رادیوتراپی		۳,۰۹۴,۶۲۲,۶۸۰	۳,۰۹۴,۶۲۲,۶۸۰	۳,۰۹۴,۶۲۲,۶۸۰	۳,۰۹۴,۶۲۲,۶۸۰
کلینیک دندانپزشکی		۶۷۵,۶۰۷,۳۰۰	۶۷۵,۶۰۷,۳۰۰	۶۷۵,۶۰۷,۳۰۰	۶۷۵,۶۰۷,۳۰۰
کلینیک ۴		۵۸۸,۵۷۱,۴۰۰	۵۸۸,۵۷۱,۴۰۰	۵۸۸,۵۷۱,۴۰۰	۵۸۸,۵۷۱,۴۰۰
سایر کلینیک ها		۴۰۶,۳۴۹,۹۵۸	۴۰۶,۳۴۹,۹۵۸	۴۰۶,۳۴۹,۹۵۸	۴۰۶,۳۴۹,۹۵۸
سایر بیمارستانها و مراکز دارویی، درمانی و پزشکی و خدمات درمانی		۱۸۶,۶۹۵,۲۶۷	۱۸۶,۶۹۵,۲۶۷	۱۸۶,۶۹۵,۲۶۷	۱۸۶,۶۹۵,۲۶۷
		۱۵۱,۴۲۶,۶۹۲,۶۰۴	۱۵۱,۴۲۶,۶۹۲,۶۰۴	۱۵۱,۴۲۶,۶۹۲,۶۰۴	۱۵۱,۴۲۶,۶۹۲,۶۰۴



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۷- مصارف و حمایت‌های دارویی، درمانی، مددکاری و پزشکی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	بادداشت
ریال	ریال	
۲۳۹,۸۶۴,۳۸۹,۴۰۱	۲۸۲,۴۸۸,۵۵۸,۶۰۹	۱۷-۱ حقوق و مزایای پزشکان و کادر درمانی
۲۰۰,۵۹۰,۳۱۲,۱۸۳	۲۴۶,۱۵۷,۰۱۹,۵۱۳	بستری و ترخیص
۲۲۶,۲۶۷,۴۰۱,۴۲۳	۳۳۵,۳۰۵,۳۱۳,۳۸۷	دارو
۵۶,۴۷۹,۸۶۶,۵۰۰	۶۱,۰۸۶,۸۲۹,۵۴۰	آمبولانس و ایاب و ذهاب بیماران
۷۵,۹۳۴,۱۸۷,۱۳۸	۱۰۰,۲۲۹,۸۴۶,۶۲۹	آزمایشگاه
۳۳,۰۲۰,۲۷۰,۲۹۷۴	۴۳,۴۸۸,۴۵۸,۶۹۵	۱۷-۲ حقوق و مزایای مددکاران و کادر حمایتی
۲۵,۴۸۴,۰۸۰,۱۶۷	۱۹,۲۹۷,۸۱۱,۰۰۱	کمکهای غیر نقدی به بیماران
۲۸,۰۱۳,۴۱۲,۴۴۲	۳۱,۳۸۸,۳۵۰,۳۵۴	تغذیه
۲۷,۰۷۸,۸۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۴۷,۲۷۰,۰۰۰	عیدی و بن پوشак و کفش
۱۵,۴۳۷,۶۱۰,۳۱۱	۲۰,۸۵۴,۰۹۶,۷۴۸	وسایل پزشکی
۱۴,۲۹۰,۹۰۴,۲۰۵	۱۷,۴۰۷,۶۶۴,۱۹۱	سیستی اسکن
۱۱,۱۳۹,۴۷۴,۷۱۳	۱۲,۳۲۵,۶۰۱,۹۶۷	شیمی درمانی
۱۳,۸۴۹,۶۷۱,۶۰۹	۱۵,۸۶۰,۳۵۴,۹۵۴	کمک هزینه بیمه، تحصیلات، مخارج زندگی و ازدواج
۹,۳۹۳,۸۶۹,۷۰۰	۵,۴۵۹,۶۵۶,۸۰۰	هتل، مسافرخانه و اقامتگاه
۲,۳۵۷,۵۳۳,۸۴۰	۲,۹۷۲,۶۲۰,۰۰۰	اعضاء مصنوعی - پروتز
۴,۴۲۰,۹۱۱,۹۳۸	۷,۰۱۱,۲۹۷,۸۶۱	رادیوتراپی
۵,۸۱۹,۶۳۲,۲۵۳	۷,۱۶۲,۹۱۲,۸۵۴	ام آر آی (MRI)
۳,۵۶۳,۹۸۰,۰۹۲	۴,۸۴۲,۱۶۶,۲۲۱	دندانپزشکی
۵,۸۷۸,۱۶۶,۵۰۲	۶,۵۶۸,۲۹۸,۲۵۸	فیزیوتراپی
۲,۰۰۹,۲۴۵,۴۵۶	۳,۶۵۲,۸۹۶,۴۱۷	سایر اقلام مصرفی بخشهای حمایتی
۵,۷۰۰,۴۲۷,۴۱۳	۸,۱۱۵,۸۹۳,۹۳۶	سایر اقلام مصرفی بخشهای درمانی
۲,۰۵۱,۶۹۳,۲۷۳	۲,۲۸۵,۲۷۳,۰۸۴	سونوگرافی
۵۷۸,۶۹۹,۶۲۰	۷۲۴,۴۳۷,۱۰۱	رادیولوژی
۳۰,۲,۳۶۴,۴۰۰	۳۴۸,۰۶۰,۶۸۰	اکو
۲۲۰,۴۸۰,۰۰۰	۰	کمک غیرنقدی اهدایی به سایر خیریه ها
۳۲۹,۸۰۴,۰۰۰	۰	تجهیزاتیق بازی بیمارستانها
۱۹۷,۳۱۰,۰۰۰	۲۲۹,۲۳۰,۰۰۰	سایر حمایت‌های مددکاری
۱,۵۷۰,۹۶۳,۷۸۴	۳,۰۱۸,۴۲۷,۰۵۰	سایر حمایت‌های درمانی
۱۰,۱۲۵,۲۷,۸۹۵,۳۳۷	۱,۲۶۸,۴۳۸,۴۴۵,۸۵۰	
۱۲۱,۲۰۶,۹۵۹,۸۲۰	۱۵۱,۴۲۶,۶۹۲,۶۰۴	۱۶-۴ کسر میشود: تهاوتر با حمایت های عملیاتی بیمارستان
۸۹۱,۳۲۰,۹۳۵,۵۱۷	۱,۱۱۷,۰۱۱,۷۵۳,۲۴۶	

۱۷-۳ به منظور اجرای بند "ب ماده ۳۱" قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت مبلغ ۵,۳۹۵ میلیون ریال از هزینه های بستری و دارو از محل کمک دریافتی از وزارت بهداشت درمان و آموزش پزشکی می باشد.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۷-۱ هزینه حقوق و دستمزد کادر درمانی

بادداشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
	ریال	ریال
حقوق پایه	۱۱۵,۷۶۰,۶۷۱,۴۵۴	۸۳,۶۶۵,۶۷۶,۸۵۸
اضافه کاری	۲۷,۹۲۲,۶۱۱,۶۵۷	۲۵,۱۳۴,۳۴۵,۰۵۹
عیدی و پاداش	۴۱,۹۵۹,۴۰۲,۵۸۴	۳۵,۸۱۲,۲۸۸,۹۶۷
حق بیمه تامین اجتماعی سهم کار فرما٪/۲۰	۲۶,۵۱۳,۸۱۲,۹۸۲	۲۰,۹۸۶,۰۶۰,۶۵۸
حق الزحمه	۸,۶۲۶,۹۵۲,۴۰۰	۱۸,۰۴۷,۴۴۴,۳۸۳
مزایای شغلی	۲۱,۸۴۲,۳۱۲,۱۳۵	۱۶,۱۳۰,۷۶۲,۳۵۰
مزایای غیر نقدی	۱۱,۲۲۱,۸۶۳,۶۹۷	۸,۹۷۴,۲۲۱,۱۰۷
بازخرید سالوات خدمت	۶,۷۲۰,۱۱۷,۰۳۳	۴,۹۹۲,۸۷۰,۸۷۲
بن نقدی	۳,۹۵۴,۶۲۱,۹۴۸	۳,۷۰۷,۹۶۴,۹۵۵
حق فنی	۳,۳۹۹,۰۷۵,۵۲۰	۲,۵۱۸,۳۷۴,۰۲۵
حق بیمه تامین اجتماعی سهم کار فرما٪/۳	۳,۹۷۷,۰۷۲,۰۰۹	۳,۱۴۷,۹۰۹,۰۶۲
بازخرید مرخصی	۸,۳۴۷,۵۸۷	۱,۹۷۵,۱۸۱,۰۳۷
حق اولاد	۲,۲۸۰,۱۸۷,۱۸۶	۱,۷۳۴,۱۷۲,۴۴۵
حق مسکن	۱,۴۴۰,۴۱۹,۷۷۴	۱,۳۵۲,۴۰۸,۲۴۱
نوبت کاری	۲۷۰,۸۶۳,۶۸۹	۲۲۳,۲۰۱,۶۱۴
حق شیفت و شبکاری	۶,۳۴۲,۲۲۴,۲۲۳	۱۱,۲۷۵,۴۲۷,۸۷۸
سختی کار	۷۰,۳۴۸,۶۶۶	۵۶,۹۱۴,۸۶۸
کسر صندوق	۱۵۸,۱۱۹,۴۶۹	۱۲۸,۰۵۲,۱۳۶
فوق العاده ماموریت	۱۸,۶۳۴,۵۹۶	۱,۱۱۲,۸۸۶
	۲۸۲,۴۸۸,۶۵۸,۶۰۹	۲۳۹,۸۶۴,۳۸۹,۴۰۱

۱۷-۱-۱ حق الزحمه مربوط به پزشکانی است که قراردادهایشان براساس ساعت کارکرد میباشد و نحوه محاسبه حقوق مشمول طرح طبقه بنده مشاغل نمیباشد.

۱۷-۱-۲ سالوات خدمت پرسنل بطور سالیانه تسویه میشود.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۷-۲ هزینه حقوق و دستمزد کادر حمایتی

بادداشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
	ریال	ریال
حقوق پایه	۲۱,۴۷۳,۹۲۹,۲۸۵	۱۵,۸۴۳,۸۱۱,۰۸۹
عیدی و پاداش	۵,۰۳۶,۱۷۱,۴۰۲	۳,۸۹۷,۲۰۳,۷۰۷
حق بیمه تامین اجتماعی سهم کار فرما٪ ۲۰	۵,۵۷۱,۶۰۱,۴۱۲	۴,۱۴۰,۰۳۷,۹۸۳
اضافه کاری	۲,۲۸۷,۰۳۲,۵۶۰	۱,۸۰۳,۴۹۰,۹۲۲
مزایای غیر نقدی	۲,۰۲۱,۳۰۹,۶۳۸	۱,۷۲۳,۷۸۴,۱۲۰
بن نقدی	۱,۰۶۵,۱۵۳,۹۴۳	۹۵۹,۹۴۸,۶۲۴
سختی کار	۱,۳۲۱,۰۴۸,۰۵۳	۹۳۵,۳۰۲,۳۴۶
باخرید سالوات خدمت	۱,۰۱۴,۰۹۳,۵۷۴	۸۳۴,۳۸۷,۶۶۲
حق بیمه تامین اجتماعی سهم کار فرما٪ ۳	۸۳۵,۷۴۰,۲۱۶	۶۲۱,۰۰۵,۶۹۲
حق شیفت و شبکاری	۷۸۵,۳۲۵,۳۷۳	۵۹۱,۳۷۵,۱۶۵
باخرید مرخصی	۲۳۲,۲۴۲	۴۳۱,۱۸۳,۵۷۲
نوبت کاری	۵۷۴,۴۵۹,۴۳۲	۴۳۶,۴۹۷,۱۴۵
حق مسکن	۳۸۷,۹۲۳,۹۴۰	۳۴۹,۶۱۲,۸۶۹
حق اولاد	۳۰۸,۴۹۶,۰۲۱	۲۲۶,۳۴۸,۲۰۴
فوق العاده ماموریت	۵۹,۴۷۶,۳۱۶	۱۶۲,۳۵۴,۹۵۷
کسر صندوق	۸۶,۲۸۵,۰۵۷	۵۹,۸۰۹,۹۲۰
تغذیه	۱۵۴,۶۷۵,۰۰۰	۱۱۷,۸۹۱,۲۰۰
مزایای شغلی	۱۷۶,۵۰۴,۲۳۹	۶۸,۰۵۶,۷۹۷
	۴۳,۴۸۸,۴۵۸,۶۹۵	۳۳,۲۰۲,۷۰۲,۹۷۴

۱۷-۲-۱ سالوات خدمت پرسنل بطور سالیانه تسویه می‌شود.



موسسه خبریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۸- هزینه های عمومی، اداری و حقوق و دستمزد و تولید عواید

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	داداشت	
ریال	ریال		
۱۹۵,۸۱۱,۹۹۲,۴۵۳	۲۳۹,۸۴۱,۱۴۱,۰۹۱	۱۸-۱	حقوق و دستمزد کادر غیر درمانی و غیر حمایتی
۸۳,۶۳۶,۹۴۸,۴۵۵	۸۰,۸۵۲,۰۷۸,۸۶۷	۱۸-۲	معرفی مؤسسه محک
۴۹,۵۸۰,۲۵۳,۸۱۲	۵۴,۰۲۳,۸۱۷,۷۸۳		خدمات نظافتی و بهداشتی
۳۰,۸۶۷,۵۲۰,۶۸۱	۶۰,۰۵۷,۸۹۷,۳۳۶		استهلاک ساختمانها، تجهیزات، تاسیسات، ابزار آلات و وسایط نقلیه
۱۰۰,۷۷,۷۹۱,۴۲۵	۱۰۰,۹۴۴,۳۰,۵۳۶۹		ایاب ذهاب کارکنان
۱۳,۶۷۱,۴۲۳,۶۶۰	۱۳,۶۳۰,۷۳۲,۰۵۱		هزینه توزیع قلک (حمل و نقل) و مراجعه به نیکوکار
۲۰,۹۲۴,۲۳۸,۸۶۷	۱۹,۴۷۹,۰۷۱,۷۹۱		تجذیه
۱۴,۷۹۹,۴۵۹,۶۰۷	۱۵,۰۲۷,۰۸۴۹,۰۶۶		لومز و ملوزمات مصرفی و اداری
۸,۲۶۳,۸۱۸,۵۱۶	۸,۹۷۲,۴۷۲,۰۵۲		خرید انواع قلک
۸,۸۹۴,۶۶۳,۹۳۸	۱۰,۰۴۷,۳۶۶,۶۹۰		نگهداری و پشتیبانی سیستمهای رایانه ای - سخت افزار و نرم افزار
۶,۴۰۸,۸۵۷,۵۷۲	۹,۰۱۹,۶۴۰,۰۳۹۵		حق شارژ و آب و برق مصرفی و گاز
۱۲,۲۶۱,۴۱۳,۵۴۲	۱۵,۰۵۲۳,۳۶۴,۰۱۱		استهلاک اثاثه و منصوبات اداری
۲,۷۲۸,۸۳۷,۲۲۵	۳,۰۷۶۲,۲۶۵,۹۰۱		همایشها، کنفرانسها، جشنواره ها و کنسرتها
۳,۹۰۱,۱۰۶,۴۱۴	۲,۹۴۱,۰۵۳۵,۶۴۰		تعمیر و نگهداری تاسیسات، اثاثه و ساختمان
۲,۹۹۴,۰۰۷,۸۰۱	۴,۱۷۴,۲۴۱,۷۳۸		اقلام غیر نقدی کارکنان (البسه کار)
۱,۰۰۳,۹۹۰,۰۲۷۴	۲,۴۲۶,۱۴۸,۲۱۳		خدمات پست و تلگراف
۴۵۰,۳۹۸,۰۰۷۸	۷۷۰,۴۴۰,۰۲۶۵		برگزاری بازارها
۱,۳۶۴,۲۱۴,۳۲۸	۳,۰۰۶,۵۳۶,۴۹۶		تعمیر و نگهداری تجهیزات بیمارستانی
۲,۳۲۳,۸۰۸,۶۹۸	۲,۴۲۷,۸۶۰,۹۸۵		لومز و ملوزمات مصرفی تاسیسات
۹۷۲,۹۴۵,۲۵۳	۱,۶۱۷,۲۴۲,۸۴۴		هزینه های ماموریت
۸۹۸,۹۱۲,۴۸۵	۱,۱۱۰,۳۷۰,۱۰۲		تلفن ثابت و موبایل مصرفی
۲۲۶,۶۰۷,۳۳۰	۱,۰۰۵,۴۵۸,۲۶۰۰		هزینه عوارض قانونی و جرایم
۵۲۶,۴۵۱,۶۶۵	۵۰۲,۸۱۹,۸۳۵		ساخت و تعمیر و نگهداری وسایل نقلیه
۴۸۳,۶۲۷,۳۸۷	۱,۲۲۷,۷۶۶,۹۵۷		استهلاک نرم افزار شبکه رایانه ای
۷۹,۴۳۵,۷۱۲	۷۸۷,۲۲۱,۶۸۵		حق الزحمه، حق الوکاله، حق المشاوره، حقوقی و ثبتی
۴۸۸,۴۵۸,۷۹۹	۸۵۵,۸۰۹,۸۷۸		بیمه داراییهای ثابت مشهود
۴۱۶,۳۷۸,۷۵۰	۲,۷۷۰,۷۵۱,۴۵۴		آموزشی و تحقیقاتی
۲۰۸,۰۶۷,۵۲۰	۲۰۸,۰۶۰,۰۰۰		چاپ، انتشارات، کتب و نشریات
۲,۰۰۴,۷۸۵,۵۸۸	۲,۰۵۷,۸,۹۲۶,۶۷۱		اجاره محل
۲۰۷,۳۰۸,۵۴۷	۲۷۱,۲۵۲,۶۰۶		هزینه بیمه های مستولیت
.	۵,۰۷۵,۰۱۹,۰۰۰		بیمه تکمیلی کارکنان
۴۴۰,۵۰۸,۹۹۳	۷۸۸,۳۳۷,۷۶۸		سایر
۴۷۷,۴۱۸,۲۸۳,۳۷۵	۵۷۷,۲۶۷,۷۸۷,۸۴۰		کسر میشود: تهاتر با خدمات اهدایی رایگان
۸۲,۲۶۵,۶۳۸,۰۸۰	۷۶,۰۴۹,۴۰۶,۶۸۴		
۳۹۵,۱۵۲,۶۴۵,۲۹۵	۵۰۰,۴۱۸,۳۸۱,۱۵۶		

۱۸-۲ عده هزینه ها مربوط به معرفی محک در رسانه ها که اغلب به صورت رایگان و به طرفی حساب خدمات اهدایی با دریافت نرخ تعریفه برای خدمات مذکور ثبت گردیده است.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱-۱۸ هزینه حقوق و دستمزد کادر غیردرمانی و غیرحمایتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	بادداشت	
ریال	ریال		
۸۴,۹۲۰,۸۳۶,۹۵۴	۱۰۹,۶۳۵,۰۷۶,۴۰۹		حقوق پایه
۲۶,۰۶۱,۴۳۲,۸۸۳	۳۰,۷۸۷,۰۶۰,۶۶۴		عیدی و پاداش
۲۳,۳۱۹,۸۶۸,۵۰۸	۲۸,۸۹۳,۰۶۴,۸۵۸		حق بیمه تامین اجتماعی سهم کار فرما٪ ۲۰
۱۴,۹۲۳,۸۹۲,۳۰۹	۱۸,۴۶۲,۷۰۸,۷۲۱		اضافه کاری
۱۱,۸۴۲,۸۹۱,۳۷۷	۱۴,۴۱۲,۳۲۴,۹۵۸		مزایای غیر نقدی
۵,۰۱۹,۳۶۹,۲۲۶	۵,۶۶۷,۵۰۹,۸۰۷		بن نقدی
۵,۰۷,۳۰۰,۸۸۵	۴,۷۷۸,۸۷۲,۲۰۰		تغذیه
۴,۷۴۱,۵۶۳,۶۸۴	۶,۱۰۱,۳۵۹,۷۷۲	۱۸-۱-۱	بازخرید سنتوای خدمت
۳,۴۹۷,۹۸۰,۲۸۶	۴,۳۲۲,۹۵۹,۷۵۳		حق بیمه تامین اجتماعی سهم کار فرما٪ ۳
۳,۹۱۰,۶۱۹,۵۴۲	۵,۱۲۸,۲۳۷,۹۸۸		سختی کار
۲,۳۶۳,۸۶۶,۱۱۱	۱۰,۹۰۱,۰۲۹۵		بازخرید مرخصی
۲۰,۸۸,۶۷۵,۹۵۴	۲,۷۶۶,۶۱۰,۰۹۷		حق اولاد
۲,۰۱۰,۲۷۶,۳۹۵	۲,۰۶۴,۲۷۷,۴۷۴		حق مسکن
۱,۰۴۴,۱۸۹,۶۸۲	۱,۴۶۳,۲۸۱,۱۱۳		حق شیفت و شبکاری
۷۰,۱,۵۴۴,۳۶۲	۹۲۵,۱۵۰,۵۱۸		کسر صندوق
۷۸۳,۰۲۰,۰۸۶	۸۱۹,۴۶۱,۰۶۷		مزایای شغلی
۱,۱۳۸,۱۱۶,۸۴۸	۱,۴۶۹,۳۳۱,۹۲۷		نوبت کاری
۵۰,۶,۹۷۱,۹۰۰	۵۸۸,۸۵۲,۸۹۶		فوق العاده ماموریت
۹۲۹,۴۷۵,۴۶۱	۱,۱۰۰,۳۰۸,۹۶۴		حق فنی
.	۴۳۲,۷۹۱,۰۴۰		حق الزحمه
۱۹۵,۸۱۱,۹۹۲,۴۵۳	۲۳۹,۸۴۱,۱۴۱,۰۹۱		

۱-۱۸-۱-۱ استوات خدمت پرسنل بطور سالیانه تسویه میشود.

۱-۱۸-۱-۲ عده مبلغ حقوق کادر غیردرمانی و غیرحمایتی مرتبط با بیمارستان و دراجراء الزامات فعلی وزارت بهداشت درمان و آموزش پزشکی است و بخش دیگر آن مرتبط با واحدهای تولید عواید سازمان میباشد.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۹- خالص سایر منابع و مصارف غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	بادداشت
ریال	ریال	
۴۶۴,۴۱۰,۳۵۱,۳۳۵	۵۰۱,۸۰۶,۱۳۳,۵۳۳	۱۹-۱
۳۱,۶۱۵,۱۶۵,۰۵۱	۲۸۸,۲۴۹,۴۳۴,۰۷۳	منابع حاصل از سود سپرده های بانکی
۸۹,۴۱۶,۴۳۸	۴۱۹,۰۷۳,۹۷۳	منابع حاصل از تسعیر ارز
۲۸۸,۰۲۲۲,۸۲۸	۲,۶۶۵,۶۷۴,۳۷۵	منابع حاصل از اجاره محل
۱,۴۲۰,۹۹۳	۱۳,۲۱۳,۰۱۵	منابع حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
۶,۱۹۷,۹۵۱,۸۱۵	۴۱۱,۸۱۴,۷۹۹	منابع حاصل از انبارگردانی
۵۰۲,۶۰۲,۵۲۸,۴۶۰	۷۹۳,۵۶۵,۳۴۴,۲۶۸	سایر

۱۹-۱ منابع حاصل از سود سپرده های بانکی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۴۵۴,۰۷۰,۷۶۶,۷۱۸	۴۹۱,۴۶۶,۱۳۳,۵۳۰
۱۰,۳۳۹,۵۸۴,۶۱۷	۱۰,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۳
۴۶۴,۴۱۰,۳۵۱,۳۳۵	۵۰۱,۸۰۶,۱۳۳,۵۳۳



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

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۰- صورت تطبیق کارکرد عملیاتی

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

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۲۶۲,۳۷۱,۰۶۹,۳۴۰	۱۰۹,۶۰۳,۹۴۷,۹۸۹	کارکرد عملیاتی
۴۴,۰۰۲,۳۰۹,۷۴۳	۷۷,۳۰۹,۰۲۸,۳۰۴	استهلاک داراییهای ثابت مشهود نامشهود
(۲۰,۳۱۷,۸۷۲,۱۲۸)	(۱۳,۹۶۸,۲۴۴,۰۰۰)	داراییهای ثابت اهداد شده به مؤسسه
(۱۶,۹۱۵,۷۰۷,۱۷۳)	(۸۵,۹۰۷,۷۸۵,۸۹۴)	افزایش موجودی مواد و کالا
۲,۱۱۴,۱۲۳,۳۲۱	۲,۰۹۲,۹۱۴,۰۶۷	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
(۶,۵۵۰,۴۲۸,۲۷۵)	(۱۹,۶۰۵,۲۷۲,۵۰۲)	(افزایش) کاهش حسابهای دریافتی
۴۳,۴۲۱,۰۴۷,۱۷۸	(۱,۶۲۳,۰۴۹,۰۴۷)	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی
۱۷۸,۰۸۷,۷۴۶	۸۴۴,۱۰۲,۲۸۷	خالص سایر منابع و مصارف غیرعملیاتی
<u>۳۰,۹,۳۰۲,۶۲۹,۷۵۲</u>	<u>۶۸,۷۳۵,۶۴۱,۲۰۴</u>	

۲۱- مبادلات غیرنقدی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۲۰,۳۱۷,۸۷۲,۱۲۸	۱۳,۹۶۸,۲۴۴,۰۰۰	دارایی های ثابت اهداد شده
۱۱۹,۸۹۳,۲۵۶,۸۲۴	۱۲۱,۲۰۰,۷۷۰,۳۶۶	کالا و خدمات اهدایی به مؤسسه
۱۲۱,۲۰۶,۹۵۹,۸۲۰	۱۵۱,۴۲۶,۶۹۲,۶۰۴	حمایتهای عملیاتی بیمارستان محک
<u>۲۶۱,۴۱۸,۰۸۸,۷۷۲</u>	<u>۲۸۶,۵۹۵,۷۰۶,۹۷۰</u>	



موسسه خبریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۲- تعهدات سرمایه‌ای، بدهیهای احتمالی و داراییهای احتمالی

۲۲-۱ تعهدات سرمایه‌ای:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹

مانده تعهدات	مبلغ پرداخت شده	مبلغ قرارداد	
ریال	ریال	ریال	
۲۲,۷۸۲,۵۱۰,۳۸۲	۵۱۳,۹۶۹,۳۷۹,۳۸۳	۵۲۷,۷۵۱,۸۸۹,۷۶۵	ساختمان شماره ۲- شرکت ایران رامپ
۲,۷۰۷,۸۱۹,۳۴۸	۲۵,۱۱۹,۳۷۳,۹۸۰	۲۷,۸۲۷,۱۹۳,۳۲۸	شرکت آسانسور بین‌خر - دستگاه آسانسور
۶۵,۰۰,۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰,۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰,۰۰,۰۰۰	هیات امنی ارزی
۸۸۵,۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۵,۰۰,۰۰۰	شرکت پارس آزیماک
۷۵,۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰,۰۰۰	۱,۵۰,۰۰,۰۰۰	والا انداشان وطن
۹۱,۴۹۰,۳۲۹,۷۳۰	۵۸۴,۰۸۸,۷۵۲,۳۶۳	۶۷۵,۵۷۹,۰۸۲,۰۹۳	

۱-۱-۲- قرارداد مذکور مربوط به خرید دستگاه PET SCAN از هیات امنی از صرفه جویی ارزی در معالجه بیماران میباشد مبلغ قرارداد ریالی و براساس نرخ ارز دولتی بانک مرکزی مبایشد ولی طبق ماده قرارداد با توجه به نوسانات نرخ ارز، خریدار و فروشنده موافقت نمودند حسب اعلام فروشنه در زمان تسویه حساب مابه التفاوت کاهش و افزایش مبلغ قرارداد را محاسبه و پرداخت مینمایند

۲۲-۲ بدهیهای احتمالی :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
۱۰۰,۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰,۰۰۰	وائزاری سفته های تضمینی جهت تجهیزات امنی شرکت رسپینا
۲۱۰,۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۰,۰۰۰	وائزاری سفته های تضمینی جهت تجهیزات امنی شرکت آریاسانه تدبیر
۲۹۰,۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰,۰۰۰	وائزاری سفته های تضمینی جهت تجهیزات امنی شرکت مبین نت
۱۳,۲۰,۰۰۰	۱۳,۲۰,۰۰۰	شرکت پخش فرآورده های پژوهشی
۲۴۴,۲۰,۰۰۰	۲۴۴,۲۰,۰۰۰	

۱-۲-۲-۱ مالیات عملکرد و تکلیفی و معاملات موضوع ماده ۱۶۹ (مکرر) تا پایان سال ۱۳۹۶ برگهای قطعی صادره، موسسه قادر در آمد مشمول مالیات می باشد. برای عملکرد سال ۱۳۹۷ این موسسه با توجه به معافیت مالیاتی موضوع ماده ۱۳۹ قانون مالیاتی مستقیم ذخیره مالیات در حسابها منظور نگردیده که قطعیت این امر موقول به رسیدگی و اعلام نظر مقامات مالیاتی می باشد علاوه بر این مالیات تکلیفی (حقوق) سال ۱۳۹۷ مورد رسیدگی قرار نگرفته است لذا از این بابت موسسه دارای بدهی های احتمالی می باشد



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۳۲۲-۲ داراییهای احتمالی:

با توجه به نوع فعالیت موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک) تعدادی املاک بر اساس اسناد رسمی صلح عمری شرایط حق استفاده و بهره برداری املاک مجبور در آینده برای موسسه محک فراهم گردیده است علاوه بر این در سال گذشته یک فقره آینه تزئینی که بر اساس گزارش کارشناس رسمی قیمت گذاری شده در اختیار موسسه قرار گرفته که استفاده و بهره برداری از داراییهای مجبور موقول به تحقق شرایط مقرر در توافق فی مابین اهدا کننده و موسسه می باشد ، صورت ریز املاک اهدایی موسسه به شرح زیر می باشد

نوع ملک میزان مالکیت محک	مترار کل متر	محل ملک	ماهیت قرارداد	نام اهدا کننده	سال اهدا
خانه احداثی ۳	۲۰۰	دار اباد	صلاح عمری	قاسمعلی دماوندی	۱۳۹۰
آپارتمان ۶	۸۹,۱۷	سعادت آباد	صلاح عمری	کاظم کوزه کنعانی	۱۳۹۰
آپارتمان ۶	۶۶,۵۵	کیلومتر ۳ جاده کرج	صلاح عمری	فرخنده میرسعیدی	۱۳۹۰
آپارتمان ۶	۲۱۰	تهران چیسداران - نهستان هفتم	صلاح عمری	امیر ماهانی	۱۳۹۱
آپارتمان ۶	۶۹,۶۵	نارمک- خ مهر	صلاح عمری	زهرا آشتیانی منفرد	۱۳۹۱
زمین ۳	۷۱۸,۳۳	دماوند	صلاح عمری	عبدالله دلیلی	۱۳۹۲
زمین ۶	۱۰۰۷,۲۵	فردیس کرج- خیابان ولیعصر	صلاح عمری	منیژه عنایتی	۱۳۹۲
زمین ۶	۱۱۰۰	کرج- جاده چالوس	صلاح عمری	حسین ناهید	۱۳۹۲
زمین ۶	۱۲۰	کرج	صلاح عمری		۱۳۹۲
باغ ۲	۱۴۰۰	تهران _ ز غفارانیه	صلاح عمری	صدیقه میرشهیدی	۱۳۹۲
خانه ۶	۲۲۰	تهران- شهرک غرب- خیابان سپهر	صلاح عمری	فاطمه حاج محمد رضا خراسانی	۱۳۹۲
آپارتمان ۳	۷۳,۶۸	تهران سوهانک	صلاح عمری	مصطفومه محمدی	۱۳۹۲
آپارتمان ۳	۴۳,۹۶	تهران- مسیدختدان- خیابان کابلی	صلاح عمری	سهیلا رحمانی	۱۳۹۲
آپارتمان ۳	۱۱۵,۲۸	تهران- ولنجک	صلاح عمری	عبدالله دلیلی	۱۳۹۲
آپارتمان ۶	۷۵,۳۶	تهران- شهر آراء	صلاح عمری	خدیجه حسین زاده وارسته	۱۳۹۲
آپارتمان ۶	۱۵۱,۴	شهرود- خیابان فردوسی- کوچه شهر ما	اصمت الملوك طاهري		۱۳۹۲
آپارتمان ۴	۹۵,۴۸	تهران- شهرک غرب	صلاح عمری	اصمت الملوك طاهري	۱۳۹۲
آپارتمان ۶	۴۵	قزوین- خیابان خیام	صلاح عمری	محمد رضا جمشید بیک	۱۳۹۲
آپارتمان ۲	۹۱,۹۳	تهران- شهرک غرب- بلوار فرزادی	صلاح عمری	مرضیه رضانیان	۱۳۹۲
آپارتمان ۶	۴۳,۰۳	تهران- شهرک اکباتان	وقف	پوران دخت خاکباز	۱۳۹۲
آپارتمان ۶	۸۵	Zahedan- خیابان آزادی	وقف	غلامرضا مددکاری	۱۳۹۲
آپارتمان ۶	۱۳۰,۸۱	شهرک غرب- میدان صنعت- خیابان هرمزان	صلاح عمری	مرضیه دولو	۱۳۹۲
آپارتمان ۶	۵۲,۵	خانی آباد- بلوار شقایق	صلاح عمری	مستوره مرادی خانقاہ	۱۳۹۲
آپارتمان ۱	۳۹,۵	شهرری- خ ۲۴ متری	صلاح عمری	طاهره شیرین قایانی	۱۳۹۳
آپارتمان ۶	۴۶,۱۴	خیابان جمهوری	صلاح عمری	فرحناز چگنی	۱۳۹۳
آپارتمان ۶	۹۰,۱۷	شهر زیبا- کوچه اسلامی	صلاح عمری	میر عباس بی نظیر	۱۳۹۳
آپارتمان ۶	۷۶,۱۳	چهارراه کارخانه قند کرج	صلاح عمری	خدیجه دوبرا	۱۳۹۳
آپارتمان ۶	۵۵,۳۳	مطهری شرقی	صلاح عمری	محمد میر کاظمی	۱۳۹۳
آپارتمان ۶	۱۲۷,۲۲	بلوار ارج- طاق کسری- بلوک ۳	صلاح عمری	پریدخت رازداد	۱۳۹۴
زمین و بنای ۶	۳۲۴	میرداماد- حصاری	صلاح عمری	حسن متینیان	۱۳۹۴
آپارتمان ۲	۱۰۰	نبرد شمالی- خیاط بصره	صلاح عمری	رقیه غلام حیدری	۱۳۹۴
آپارتمان ۲	۱۰۱,۴۱	خیابان ۱۷ شهربور کوچه آرونه	صلاح عمری	محمد ملکی	۱۳۹۴
غازه تجاری ۶	۶۱,۱۴	میدان بهارستان- ظهرالاسلام	صلاح عمری	صادق گورزیان	۱۳۹۴
غازه ۶	سه باب و نیم	خیابان خیام- کوچه فصیح	صلاح عمری	محمود اسماعیل نسب	۱۳۹۴
آپارتمان ۳	۲۲۶,۸۴	خیابان ولیعصر روپرتوی پارک ملت	صلاح عمری	بنول حسنی	۱۳۹۴



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

بادداشت‌های بوصیحی صوریهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۲-۳-۱-۲۲-۳ ادامه لیست اموالی که در چارچوب صلح عمری و موقوفات به محک اهدا شده به شرح ذیل میباشد

۲۲-۳-۱ دارایی های مذکور در مالکیت موسسه قرارنداردهنگامی که انتقال قطعی انجام شود با ارزش ۱ ریال در حسابهای انتظامی ثبت میشود.

نوع ملک	میزان مالکیت محک دانگ	متراز کل متر	محل ملک	ماهیت قرارداد	نام اهداکننده	سال اهدا
آپارتمان	۶	۱۰۳,۵	اقوییه-ارتش-کوی لاله	صلح عمری	بهروز/ بهرام کرمانشاهی	۱۳۹۴
آپارتمان	۶	۱۴۷,۶۶	خیابان توحید-کوچه نادر	صلح عمری	حسن فاخری	۱۳۹۴
آپارتمان	۶	۴۶	خیابان امام علی- کوچه شهید اکبر	صلح عمری	فرخنده کیانی	۱۳۹۴
آپارتمان	۶	۱۳۹,۲۰	میر داماد-میدان مادر	صلح عمری	فلورانس وزیری	۱۳۹۵
آپارتمان	۶	۶۸,۴۸	خیابان آزادی- خیابان شهید رضایی	صلح عمری	ناهید نیک بین	۱۳۹۵
آپارتمان	۶	۹۱,۳۰	میدان شهداء- خیابان ناطق نوری	صلح عمری	فاطمه شهاب	۱۳۹۵
آپارتمان	۶	۱۷۸,۰۰	بزد-صفائیه	صلح عمری	عفت السادات زعفرانی	۱۳۹۵
آپارتمان	۹	۹۸,۸۳	ونک-بالاتر از کلاتری ۱۴۵	صلح عمری	سیمین دخت حسیبی ازناوله	۱۳۹۵
آپارتمان	۶	۵۱,۷۴	تهران-خ نظم آباد خ وحیدیه خ دوستی	صلح عمری	میثم قربی	۱۳۹۶
آپارتمان	۶	۸۷,۵	تهران-خ شهید عراقی شمالی	صلح عمری	زهرا سخانی پور	۱۳۹۶
آپارتمان	۲,۲۵	۵۳,۷۴	تهران پونک بلوار محجان	صلح عمری	امیر حسین شمیرانی مهر	۱۳۹۶
آپارتمان	۶	۷۷,۰۵	تهران-خ نیاوران میدان شهید باهنر	صلح عمری	عزت قامی	۱۳۹۶
آپارتمان	۱	۱۴۹,۱۱	تهران-خ نیاوران سه راه یاسر خ صادقی	صلح عمری	شوکت منگوده	۱۳۹۶
آپارتمان	۶	۱۶۸,۲	تهران-خ نیاوران سه راه یاسر کوچه سوم	صلح عمری	شهناز همایونی(الهام و ندا امینی محلی)	۱۳۹۶
آپارتمان	۵	۶۰,۸	تهران-خ جمهوری خ باستان	صلح عمری	مطهره حیدری(بهزاد حیدری)	۱۳۹۶
آپارتمان	۳	۱۲۷,۲۴	کرج-خ مطهری خ استقلال جنوبی	صلح عمری	مهرانگیز پریانی	۱۳۹۶
آپارتمان	۶	۱۶۶,۸۴	آتی ساز بلوک ۹ طبقه ۴	صلح عمری	فاطمه فتحعلی	۱۳۹۶
آپارتمان	۶	۶۰,۹۶	شهرک اکباتان- فاز ۲	صلح عمری	مریم اقبال خواه	۱۳۹۷
آپارتمان	۶	۱۳۶,۹۱	شهرک اکباتان- فاز ۲	صلح عمری	مریم اقبال خواه	۱۳۹۷
آپارتمان	۶	۸۱,۴۹	شهرک دولت آباد- خیابان حق گویان	صلح عمری	مریم اقبال خواه	۱۳۹۷
آپارتمان	۶	۲۰۷,۳۶	تهران سه راه یاسر کوچه محمودی	صلح عمری	نفیسه اقدام کیانی	۱۳۹۷
آپارتمان	۶	۶۰,۴۸	تهران - خ نامجو- خ خواجه نصیر طوسی	صلح عمری	همای نساعم ادپور	۱۳۹۷
آپارتمان	۶	۸۲,۸۸	فردیس- فلکه چهارم- خیابان ۱۷ غربی	صلح عمری	بانومن بنیان مهاجر	۱۳۹۷



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

-۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

ز تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورتهای مالی ، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعديل اقلام صورتهای مالی و با بادداشت‌های توضیحی باشد رخ نداده است .

-۲۴- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده ومانده نهایی با اشخاص وابسته طی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ به شرح زیر بوده است:

نام مشخص طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب/بدھی در پایان سال
شرکت بیمه کارآفرین به مدیریت عامل آقای عبدالحمود ضرابی	عضو هیئت امناء و هیئت مدیره	انجام خدمات رایگان مربوط به بیمه نامه های داراییهای محک	۵۴۸,۳۹۳,۰۱۸	۰
		انجام خدمات پیمه ای مربوط به بیمه نامه های مستولیت	۳۰۲,۳۱۸,۴۳۳	۰

۲۴-۲- از مبلغ معامله ۳۰۲,۳۱۸,۴۳۳ ریال تخفیف ویژه بابت حق بیمه های پرداختی میباشد که به محک اهدا شده و مبلغ ۵۴۸,۳۹۳,۰۱۸ ریال بابت حق بیمه به شرکت پرداخت شده است.

