

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

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
همراه با صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی هیات امنای

مؤسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهارنظر مشروط

۱- صورتهای مالی مؤسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و صورتهای عملکرد مالی، تغییرات در خالص داراییها و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۶، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند (۲) صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی مؤسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک) در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو متصفانه نشان می‌دهد.

مبانی اظهارنظر مشروط

۲- تاییدیه‌های درخواستی از ۲ فقره از حسابهای بانکی (حسابهای ارزی نزد بانک SORA در خارج از کشور که بنا به دلایل مشروحه در یادداشت توضیحی ۳-۱۲ و همچنین شرایط تحمیلی ناشی از تحریم‌های بین‌المللی دسترسی به وجوه مزبور جهت خرید اقلام دارویی و تجهیزات پزشکی در سال مالی مورد گزارش فراهم نبوده و بر این اساس حسب تصمیم هیات مدیره مؤسسه، مانده حساب مزبور تحت سرفصل سایر داراییها انعکاس یافته) و همچنین وکیل حقوقی مؤسسه مورد گزارش (در کشور ثالث) تا تاریخ این گزارش واصل نگردیده و این مؤسسه نیز نتوانسته از طریق اجرای سایر روشهای حسابرسی، آثار احتمالی ناشی از دریافت تاییدیه‌های مزبور را بر اقلام صورتهای مالی مورد گزارش را تعیین نماید.

۳- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیتهای مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیتهای حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از مؤسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک) است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر مشروط، کافی و مناسب است.

تاکید بر مطلب خاص

۴- وضعیت پوشش بیمه ای موجودی مسکوکات

به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱۷، موجودی نزد صندوق مؤسسه شامل مبلغ ۷۱ میلیارد ریال مشتمل بر مسکوکات اهدایی نزد صندوق امانات بانک صادرات شعبه سپهر بوده که موجودیهای مزبور در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد پوشش بیمه ای می‌باشند. مفاد این بند، بر اظهارنظر این مؤسسه تاثیری نداشته است.



مسئولیت‌های هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۵- مسئولیت تهیه و ارایه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیات مدیره است. در تهیه صورتهای مالی، هیات مدیره مسئول ارزیابی توانایی موسسه به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال موسسه یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی

۶- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، به کارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارایه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترلهای داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترلهای داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی موسسه، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن به کارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط موسسه و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی موسسه به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه گیریها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود موسسه، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارایه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارایه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعفهای با اهمیت کنترلهای داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود.
- همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه موسسه و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی هیات امنا گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر وظایف بازرس قانونی

۷- طبق یادداشت توضیحی ۲۵ و تاییدیه مدیران، طی سال مالی مورد گزارش، معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت انجام نشده است.



مؤسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

صورت عملکرد مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۵۶۷,۱۱۱	۱۰,۱۲۵,۱۷۵	۵
(۵,۲۷۳,۲۴۱)	(۷,۴۸۷,۵۳۴)	۶
۲,۲۹۳,۸۷۱	۲,۶۳۷,۶۴۲	
(۲,۶۱۹,۷۴۳)	(۳,۸۰۱,۰۶۷)	۷
(۳۲۵,۸۷۲)	(۱,۱۶۳,۴۲۵)	
۱,۶۲۳,۸۲۳	۱,۸۴۱,۳۹۹	۸
۱,۰۹۶,۹۵۱	۶۷۷,۹۷۳	

عملیات در حال تداوم:

عواید و منابع

مصارف و حمایت‌های دارویی، درمانی، مددکاری و پزشکی

عملکرد ناخالص

هزینه های عمومی و اداری

عملکرد عملیاتی

خالص سایر منابع و مصارف غیر عملیاتی

عملکرد خالص



از آنجائیکه اجزای صورت کارکرد جامع محدود به عملکرد خالص سال میباشد لذا ارائه صورت عملکرد جامع موضوعیت نداشته است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



۸- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)، موضوع ماده ۱۱ اساسنامه، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی هیات امانت تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده نظر این موسسه (با در نظر گرفتن بند (۲) مبنای اظهارنظر مشروط)، به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۹- صورتهای مالی پیوست و گزارش هیات مدیره به تایید ۵ عضو هیات مدیره رسیده است.

۷ تیر ۱۴۰۴

موسسه حسابرسی هشیار بهمند
محمد رضا زاده
۰۳۳۳۵۰
۸۳۱۲۵۲
محمد علی ناظری





محک

مؤسسه خیریه حمایت از
کودکان مبتلا به سرطان

mahak-charity.org

تهران، ابتدای بزرگراه ارتش، بلوار مژدی (اوشان)،
خیابان پروفیسور وثوق، بلوار محک، مؤسسه خیریه
و بیمارستان فوق تخصصی سرطان کودکان محک

کدپستی: ۱۹۵۶۹۹۳۴۶۱ شماره ثبت: ۶۵۶۷

مؤسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک) تلفن: ۲۳۵۰۱۰۰۰ فکس: ۲۲۴۸۵۴۵۶

به نام خدا

شماره

تاریخ

پیوست

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مجمع 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 ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	• صورت عملکرد
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در خالص دارایی‌ها
۵	• صورت جریان‌های نقدی
۶-۴۳	• یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۰۴ تیر ماه ۱۴۰۴ به تایید هیئت مدیره مؤسسه رسیده است.

اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل	سمت	امضاء
جواد کرباسی زاده اصفهانی	رئیس هیئت مدیره	
دکتر محسن روزرخ	نایب رئیس هیئت مدیره	
دکتر محمد ابراهیم اوحدی	عضو هیئت مدیره	
شریف نظام مافی	عضو هیئت مدیره	
سعیده قدس	عضو هیئت مدیره	
علی نقیب	عضو هیئت مدیره	
علی خواجوی مازندرانی	عضو هیئت مدیره	
آراسب احمدیان	مدیر عامل (خارج از اعضای هیئت مدیره)	





محک

مؤسسه خیریه حمایت از
کودکان مبتلا به سرطان

mahak-charity.org

تهران، ابتدای بزرگراه ارتش، بلوار مژدی (اوشان)،
خیابان پروفیسور وثوق، بلوار محک، مؤسسه خیریه
و بیمارستان فوق تخصصی سرطان کودکان محک
کدپستی: ۱۹۵۶۹۹۳۴۶۱ شماره ثبت: ۶۵۶۷
تلفن: ۲۳۵۰۱۰۰۰ فکس: ۲۲۴۸۵۴۵۶

به نام خدا

شماره

تاریخ

پیوست

مؤسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

صورت وضعیت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		دارائیهای غیر جاری :
۶,۳۰۳,۰۲۵	۷,۲۰۳,۶۰۸	۹	دارایی های ثابت مشهود
۶۰,۵۰۱	۶۳,۲۸۷	۱۰	دارایی های نامشهود
۸,۹۸۶	۷,۹۲۹	۱۱	سرمایه گذاری های بلند مدت
۲,۹۰۶	۱,۱۰۸,۸۸۸	۱۲	سایر دارایی ها
۶,۳۷۵,۴۱۸	۸,۳۸۳,۷۱۱		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۸۰,۴۸۳	۱۲۲,۳۲۰	۱۳	پیش پرداخت ها
۲۸۸,۶۴۴	۴۴۱,۵۰۵	۱۴	موجودی مواد و کالا
۹۱۲,۷۵۶	۸۹۶,۶۹۹	۱۵	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۴,۴۴۲,۵۸۴	۴,۰۳۳,۷۹۷	۱۶	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱,۳۷۶,۵۵۵	۵۲۷,۱۳۴	۱۷	موجودی نقد
۷,۱۰۱,۰۲۲	۶,۰۲۱,۴۵۴		جمع دارایی های جاری
۱۳,۴۷۶,۴۴۰	۱۴,۴۰۵,۱۶۵		جمع دارایی ها
			خالص دارایی ها و بدهی ها
		۱۸	آورده مؤسس
۱۰,۷۶۶,۶۸۴	۱۰,۲۶۲,۸۱۶		کارکرد انباشته
۱۰,۷۶۶,۶۸۵	۱۰,۲۶۲,۸۱۷		جمع خالص دارایی ها
			بدهی ها
			بدهی های جاری
۱,۶۶۱,۴۸۲	۱,۹۱۲,۲۳۳	۱۹	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۲۷۰	۲۷۰	۲۰	پیش دریافت ها
۱,۶۶۱,۷۵۲	۱,۹۱۲,۵۰۳		جمع بدهی های جاری
۱,۶۶۱,۷۵۲	۱,۹۱۲,۵۰۳		جمع بدهی ها
۱۲,۴۲۸,۴۳۶	۱۲,۱۷۵,۳۲۰		جمع بدهیها و خالص داراییها



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



محک

مؤسسه خیریه حمایت از
کودکان مبتلا به سرطان

mahak-charity.org

تهران، ابتدای بزرگراه ارتش، بلوار مژدی (اوشان)،
خیابان پروفیسور وثوق، بلوار محک، مؤسسه خیریه
و بیمارستان فوق تخصصی سرطان کودکان محک

کدپستی: ۱۹۵۶۹۹۳۴۶۱ شماره ثبت: ۶۵۶۷

تلفن: ۲۳۵۰۱۰۰۰ فکس: ۲۲۴۸۵۴۵۶

به نام خدا

شماره

تاریخ

پیوست

مؤسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

صورت تغییرات در خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

آورده موسس	کارکرد انباشته	جمع کل (مبالغ به میلیون ریال)
۱	۱۰.۷۱۷.۷۳۷	۱۰.۷۱۷.۷۳۸
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۱۰		

تغییرات خالص داراییها در سال ۱۴۰۲:

عملکرد خالص سال ۱۴۰۲	۰	۱۰.۹۶.۹۵۱	۱۰.۹۶.۹۵۱
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱	۱۱.۸۱۴.۶۸۸	۱۱.۸۱۴.۶۸۹

تغییرات خالص داراییها در سال ۱۴۰۳:

عملکرد خالص سال ۱۴۰۳	۰	۶۷۷.۹۷۳	۶۷۷.۹۷۳
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱	۱۲.۴۹۲.۶۶۱	۱۲.۴۹۲.۶۶۲

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

(Handwritten signatures and stamps)

Stamp: Pashiyar Behmand Co. گزارش موسسه حسابرسی پاشیار بهمند

مؤسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)
صورت جریان های نقدی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:		
نقد (مصرف شده در) حاصل از عملیات	۲۱ (۵۶۴,۱۸۰)	۲۰۲,۳۶۹
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۵۶۴,۱۸۰)	۲۰۲,۳۶۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :		
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۳۵,۴۱۹	۴۴,۵۷۴
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱,۲۵۱,۳۸۰)	(۱,۳۳۴,۷۹۱)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۱۴,۹۴۱)	(۲۳,۵۸۴)
دریافت های نقدی حاصل از بازافت سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲,۷۵۵,۰۶۴	۱۰,۰۳۸,۶۱۱
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۳,۴۵۲,۲۵۸)	(۱۰,۲۲۶,۴۱۷)
دریافت های نقدی حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۵۴,۱۹۵	۴۱,۴۱۴
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۱,۱۷۱,۸۸۹	۱,۰۷۱,۸۶۴
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۷۰۲,۰۱۲)	(۳۸۸,۳۳۰)
جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی	(۱,۲۶۶,۱۹۲)	(۱۸۵,۹۶۱)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی	-	-
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	-	-
خالص (کاهش) در موجودی نقد	(۱,۲۶۶,۱۹۲)	(۱۸۵,۹۶۱)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱,۳۷۶,۵۵۵	۱,۴۱۳,۱۲۶
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۴۱۶,۷۷۲	۱۴۹,۳۸۹
مانده موجودی نقد در پایان سال	۵۲۷,۱۳۴	۱,۳۷۶,۵۵۵
مبادلات غیر نقدی	۱,۲۷۰,۳۸۵	۱,۱۱۸,۳۲۷



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

موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱ کلیات

موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک) در تاریخ ۱۳۷۰/۱۱/۲۷ 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 ۱۰۰۳۰۸۰۵۵-۱۰۰۱ و کد اقتصادی موسسه ۴۱۱۱۴۱۷۶۵۴۷ می باشد. مرکز اصلی موسسه واقع در تهران، میدان اقدسیه - ابتدای بزرگراه ارتش، بلوار مژدی (اوشان)، خیابان پروفیسور پروتیه و توتی - بلوار محک است.

۱-۲ فعالیت اصلی

موضوع فعالیت موسسه در بند ۱-۲ اساسنامه درج گردیده است. موضوع فعالیت موسسه طبق بند ۱-۲ اساسنامه انجام امور خیریه در زمینه های درمانی، حمایتی، بهداشتی، بیمارستانی و رفاهی در جهت حمایت از کودکان مبتلا به سرطان بصورت غیرانتفاعی می باشد. منابع موسسه از طریق هدایا، برگزاری بازارهای نیکوکاری، عمرانه، کمک شکان، نمایشگاه ها، فعالیتهای فرهنگی، حق عضویت، کمکهای ویژه (خوراکیات) و غیره تامین می گردد.

۱-۳ کارکنان

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

کارکنان موسسه	نفر	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
کارکنان شرکتهای خدماتی	نفر	۲۴۸	۲۲۱
		۱۱۴۵	۱۰۹۹

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظرشده

۲-۱ آثار احتمالی آتی یا اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظرشده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح ذیل است:

۲-۱-۱ استاندارد حسابداری شماره ۴۲ با عنوان درآمدهای عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان که جایگزین استانداردهای حسابداری ۹، ۲ و ۲۹ به ترتیب با عناوین "درآمدهای عملیاتی"، "حسابداری پیمان های بلند مدت" و "فعالیت های ساخت املاک" گردیده و از ابتدای سال مالی ۱۴۰۴ لازم الاجرا بوده که بکارگیری استاندارد مزبور تاثیر با اهمیتی بر ارقام صورت های مالی نخواهد داشت.

۳- اهمیت رویه های حسابداری

۳-۱ مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

۳-۱-۱ صورتهای مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است. به استثنای موارد زیر که به ارزش منصفانه اندازه گیری می شود:

الف - ساختمانها و دارایی های مالی اهدایی به موسسه براساس بهای کارشناسی در تاریخ اهداء ثبت و در حساب ها منظور می گردد.

ب - **۳-۱-۲ ارزش منصفانه**، قیمتی است که بهای فروش یک دارایی یا انتقال یک بدهی در معامله ای نظام مند بین فعالان بازار، در تاریخ اندازه گیری در شرایط جاری بازار، قابل دریافت یا قابل پرداخت خواهد بود. صرف نظر از اینکه قیمت مزبور بطور مستقیم قابل مشاهده باشد یا با استفاده از تکنیک های دیگر ارزشی برآورد شود. به منظور افزایش ثبات رویه و قابلیت مقایسه در اندازه گیری ارزش منصفانه و افشای مرتبط با آن، سلسله مراتب ارزش منصفانه در سه سطح زیر طبقه بندی می شوند.

الف - داده های ورودی سطح ۱، قیمت های اعلام شده (تعدیل نشده) در بازارهای فعال برای دارایی ها یا بدهی های همانند است که واحد تجاری می تواند در تاریخ اندازه گیری به آنها دست یابد.

ب - داده های ورودی سطح ۲، داده های ورودی غیر از قیمت های اعلام شده مشمول سطح ۱ هستند و برای دارایی یا بدهی مورد نظر، بطور مستقیم یا غیرمستقیم قابل مشاهده می باشند.

ج - داده های ورودی سطح ۳، داده های ورودی غیر قابل مشاهده دارایی یا بدهی می باشند.

۳-۱-۲

۳-۲ عواید و منابع

عواید به ارزش منصفانه مابه ازاء دریافتی یا دریافتی اندازه گیری می شود:

۳-۲-۱ کمک های دریافتی عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی و دریافتی اندازه گیری می شود.

۳-۲-۲ کمک های وجوه نقد دریافتی در زمان دریافت وجه شناسایی میگردد.

۳-۲-۳ کمک های دریافتی غیر نقدی به ارزش منصفانه کالا، در زمان دریافت کالا شناسایی می شود.

۳-۳ تسعیر ارز

۳-۳-۱ اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در پایان دوره و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

ماتده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر (ریال)	دلیل استفاده از نرخ
موجودی نقد و بانک ارزی	دلار آمریکا	۲۰۶۶۳۷	قابلیت دسترسی
موجودی نقد و بانک ارزی	یورو	۷۷۱۸۱۶	قابلیت دسترسی
موجودی نقد و بانک ارزی	درهم امارات متحده	۱۹۲،۴۱۳	قابلیت دسترسی
موجودی نقد و بانک ارزی	دلار کتلا	۴۹۴،۲۱۰	قابلیت دسترسی
موجودی نقد و بانک ارزی	پوند انگلیس	۹۱۷،۴۸۶	قابلیت دسترسی

۳-۳-۲ تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

الف - تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واحد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

ب - تفاوت تسعیر بدهی های ارزی مربوط به تحصیل و ساخت دارایی ها، ناشی از کاهش شدید ارزش ریال، در صورتی که کاهش ارزش ریال نسبت به تاریخ شروع کاهش ارزش، حداقل ۲۰ درصد باشد و در مقابل بدهی حفاظتی وجود نداشته باشد، تا سقف مبلغ قابل بازیافت، به بهای تمام شده دارایی مربوط اضافه می شود.

پ - در صورت برگشت شدید کاهش ارزش ریال (حداقل ۲۰ درصد)، سود ناشی از تسعیر بدهی های مزبور تا سقف زیان های تسعیری که قبلاً به بهای تمام شده دارایی منظور شده است متناسب با عمر مفید باقیمانده از بهای تمام شده دارایی کسر می شود.

ت - در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۳-۳-۳ در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۷-۳- موجودی کالا

موجودی مواد و کالا به استثنای موجودی هایی که توسط خیرین به این موسسه اهداء می شود و به ارزش منصفانه در تاریخ دریافت ارزشیابی می شود، به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش گروه اقلام مشابه ارزشیابی می شود لازم به ذکر است قاعده اقل بهای تمام شده برای کلیه موجودی ها به کار گرفته می شود.

۸-۳- ذخایر

ذخایر، بدهیهایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی میشوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل میشوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده میشود.

۱-۸-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در همان سال پرداخت می گردد.

۹-۳- سرمایه گذاریها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلند مدت:

نوع سرمایه گذاری	روش اندازه گیری
سرمایه گذاری در اوراق بهادار	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری:	
نوع سرمایه گذاری	روش اندازه گیری
سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور
سایر سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها

۱۰-۳- مالیات برعوائد

براساس مفاد 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 می باشد. لذا احتساب هزینه مالیات و مالیات انتقالی موضوعیت نداشته است.

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۱-۴- قضاوت در فرایند بکارگیری رویه های حسابداری

۱-۴-۱- هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و محدودیت در فروش و تامین نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری با قصد استفاده مستمر شرایط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری جهت تامین درآمد و رشد سرمایه برای موسسه است.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۵- عواید و منابع

یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
عواید ناخالص	هزینه های مرتبط با عواید	عواید خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵-۱	۸,۴۲۶,۴۹۲	۶,۱۳۷,۳۹۵
۵-۲	۱,۴۰۰,۲۹۳	۱,۴۰۰,۲۹۳
۵-۳	۶۷۹,۳۶۴	۳۹۲,۳۲۰
۵-۴	۵۹۰,۹۲۱	۵۹۰,۹۲۱
	۱۱,۰۹۷,۰۷۰	۷,۵۲۷,۱۱۱

۵-۱- عواید نقدی

یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
واریزی عمومی مردمی به بانکها	۵,۴۲۸,۸۳۱	۳,۸۳۰,۶۱۸
۵-۱-۱	۸۸۶,۵۶۰	۷۲۶,۰۰۱
۵-۱-۲	۷۹۸,۸۸۳	۶۵۹,۳۷۶
۵-۱-۳	۵۷۸,۰۱۰	۴۰۷,۷۱۱
۵-۱-۴	۵۷۳,۳۹۰	۴۲۵,۴۰۲
۵-۱-۵	۱۰۹,۵۳۵	۴۹,۵۳۱
۵-۱-۶	۲۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
سایر وجوه اهدایی	۳۱,۲۸۴	۸,۶۵۶
	۸,۴۲۶,۴۹۲	۶,۱۳۷,۳۹۵

۵-۱-۱- بخش قلک با حدود ۹٪ کاهش میانگین که مربوط به میانگین گشایش قلک ها بر اساس تعداد سال قبل و ۱۱٪ کاهش توزیع قلک ها نسبت به سال مالی قبل می باشد.

۵-۱-۲- اقلام مذکور مربوط به میزهای جلب مشارکتهای مردمی میباشد که توسط نیکوکاران، در هنگام اهدا برای مصارف در سرفصلهای فوق مشخص گردیده است.

۵-۱-۳- افزایش، ناشی از تغییر در نرخ عواید استند ها و همچنین افزایش توزیع با ۸٪ نسبت به سال قبل می باشد.

۵-۱-۴- عمده سرفصل پروژه های خاص مربوط به دریافت وجوه حمایت مالی پروژه ها طی تفاهم نامه می باشد.

۵-۱-۵- عواید مذکور ناشی از توسعه و شروع بهره برداری کیوسک های دیجیتال در سال مالی ۱۴۰۳ می باشد.

۵-۱-۶- به منظور اجرای بند "ب ماده ۳۱" قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت مبلغ ۲۰ میلیارد ریال از هزینه های بستری و دارو که از محل کمک دریافتی از وزارت بهداشت درمان و آموزش پزشکی بوده، میباشد.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۵-۲- منابع عملیاتی بیمارستان محک

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۸۲,۲۳۷	۴۴۹,۶۳۷	سازمان تامین اجتماعی
۴۴۲,۵۷۴	۶۵۷,۲۶۷	سازمان بیمه خدمات درمانی (سلامت)
۵۸,۷۱۲	۶۳,۷۸۰	سازمان بیمه خدمات درمانی نیروهای مسلح
۷,۷۵۳	۱۵,۶۲۳	شرکت بیمه ایران
۱,۳۷۵	.	سازمان بیمه آتیه سازان حافظ
۲۲,۸۸۹	۱۰,۹۰۴	ترخیص (سایر بیمارستانها)
۱۲,۲۵۱	۶,۴۳۲	داروخانه (سایر بیمارستانها)
۶,۲۷۵	۱۰,۷۸۸	شرکت بیمه آسیا
۴,۸۲۶	۵,۵۱۱	شرکت بیمه سینا
۷,۹۷۱	۲۳,۹۴۴	شرکت بیمه دی
۲۳,۳۱۰	۴۰,۲۶۰	شرکت بیمه دانا
۴,۷۲۳	۵,۳۲۸	آزمایشگاه (سایر بیمارستانها)
۵,۵۰۲	۱۳,۰۱۳	شرکت بیمه پارسیان
۸,۵۳۹	۱۹,۳۲۰	شرکت بیمه البرز
۲,۵۲۳	۱۰,۸۰۳	شرکت بیمه کوثر
۵,۴۲۴	۳,۱۹۵	شرکت بیمه شهرداری
۷,۷۸۳	۷,۸۸۷	شرکت بیمه معلم
۷,۴۲۶	۲,۷۰۸	خدمات درمانی صنعت نفت (بیمه نفت)
۴,۴۳۷	۳۰,۸۷۱	سایر درمانگاهها (سایر بیمارستانها)
۲۱,۰۵۸	۲۳,۱۲۳	سایر شرکت بیمه درمانی
۱,۰۳۷,۵۹۷	۱,۴۰۰,۲۹۳	

۵-۲-۱- منابع عملیاتی بیمارستان محک عمدتاً از محل سهم سازمانهای بیمه گر، مربوط به بیمه بیماران تحت درمان و حمایت حاصل گردیده است.

۵-۲-۲- افزایش مربوطه ناشی از حذف ارز ترجیحی از شرکت های دارویی و جایگزین شدن آن از محل صندوق بیمه های پایه و تکمیلی بوده است.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۵-۳- عواید غیر نقدی

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت
خالص عواید	هزینه های مرتبط با عواید	عواید ناخالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۲۸۰,۹۷۴	۲۸۰,۹۷۴
۱۶۳,۰۶۳	۰	۲۷۲,۳۴۵
۲۱۹,۴۱۵	۰	۰
۵,۴۵۱	۱۹,۱۰۴	۱۹,۱۰۴
۴,۲۹۱	۶,۹۴۲	۶,۹۴۲
۳۹۲,۲۲۰	۲۹۸,۳۹۰	۶۷۹,۳۶۴

۵-۳-۱- عمده خدمات دریافتی اهدایی مربوط به اهدای رسانه های تصویری جهت 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.

۵-۳-۲- عمده سرفصل مذکور به مبلغ ۲۸,۵۵۲,۳۴۱,۳۴۴ ریال مربوط به کمک یکی از سازمان های همکار محک در خارج از ایران بنام انجمن بین المللی حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (ISCC) میباشد. این انجمن یک سازمان خیریه مستقل در کشور آمریکا است که به ۱۷ موسسه خیریه در ۱۱ کشور جهان در زمینه سرطان کودک کمک می کند و با توجه به اینکه کمک به کودکان مبتلا به سرطان ایران یکی از اولویت های این مؤسسه است همواره حامی محک بوده است. به دنبال محدودیت های بسیار در دسترسی به داروهای تخصصی کودکان مبتلا به سرطان متاثر از تحریم های اعمال شده بر ایران، انجمن ISCC در سال ۱۳۹۹ با تامین هزینه و تهیه برخی داروهای کمیاب، محک را در رساندن داروها به فرزندان یاری کرده است. تمامی تبادلات مالی انجام شده در این زمینه با مجوز OFAC وزارت خزانه داری آمریکا صورت گرفته و در سیستم های رسمی هر دو طرف ثبت شده است و این عدد نیز معادل ریالی هزینه های داروهای اهدایی است و مابقی مربوط به داروهای موردی و مواد خوراکی شامل گوشت های قربانی، کیک، آبمیوه، شیر، میوه، برنج، چای، تخم مرغ و سایر لوازم و تجهیزات مصرفی مورد نیاز که توسط خیرین اهدا گردیده است.

۵-۴- حمایت های عملیاتی بیمارستان محک و سایر

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت
خالص عواید	هزینه های مرتبط با عواید	عواید ناخالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۳۶۴,۶۰۹	۳۶۴,۶۰۹
۰	۳۵,۴۱۷	۳۵,۴۱۷
۰	۵۶,۴۴۹	۵۶,۴۴۹
۰	۱۰,۵۰۰	۱۰,۵۰۰
۰	۱۴,۳۴۴	۱۴,۳۴۴
۰	۱,۰۷۶	۱,۰۷۶
۰	۳,۳۴۱	۳,۳۴۱
۰	۱,۵۷۹	۱,۵۷۹
۰	۱۰۰,۲۸۹	۱۰۰,۲۸۹
۰	۳,۳۱۷	۳,۳۱۷
۰	۵۹۰,۹۲۱	۵۹۰,۹۲۱

کلینیک دندانپزشکی

کلینیک ۴

مرکز رادیوتراپی

تصویربرداری

اورژانس

مرکز آزمایشگاه

مرکز داروخانه

ترخیص

سایر بیمارستانها و مراکز دارویی، درمانی و پزشکی و خدمات درمانی



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۲۹,۵۱۹	۲,۴۶۸,۸۰۱	۶-۱ حقوق و مزایای پزشکان و کادر درمانی
۱,۲۷۴,۸۶۶	۲,۱۷۲,۴۶۱	۶-۲ دارو
۹۸۰,۱۷۲	۹۷۷,۱۲۳	۶-۳ بستری و ترخیص
۳۵۹,۰۹۰	۴۵۳,۷۹۳	آزمایشگاه
۳۲۵,۱۴۴	۴۶۲,۴۹۷	هتل، مسافرخانه و اقامتگاه
۲۳۳,۴۸۹	۲۹۹,۷۶۲	۶-۴ حقوق و مزایای مددکاران و کادر حمایتی
۱۰۴,۶۷۴	۱۰۹,۲۵۵	آمبولانس و ایاب و ذهاب بیماران
۱۳۴,۴۶۹	۱۸۲,۸۲۷	تغذیه
۹۵,۲۶۸	۱۱۳,۱۴۰	کمک‌های غیر نقدی به بیماران
۵۲,۷۸۲	۴۴,۲۲۵	وسایل پزشکی
۶۲,۶۱۶	۸۵,۱۷۰	عیدی و بن پوشاک و کفش
۷۳,۹۱۰	۱۶۲,۰۱۷	پت اسکن
۶۰,۹۵۱	۶۲,۸۶۴	کمک هزینه بیمه، تحصیلات، مخارج زندگی و ازدواج
۲۳,۵۵۲	۲۴,۴۸۸	شیمی درمانی
۳۷,۲۰۳	۱۴۳,۰۱۲	۶-۵ رادیوتراپی
۷,۲۹۶	۱۳,۷۴۳	سیتی اسکن
۲۹,۶۹۷	۴۲,۴۹۱	سایر اقلام مصرفی بخش‌های درمانی
۲۷,۳۹۴	۴۴,۱۰۴	اعضاء مصنوعی - پروتز
۲۷,۱۵۰	۱۹,۸۶۹	ام آر آی (MRI)
۱۰,۳۴۹	۱۳,۵۰۷	دندانپزشکی
۱۰,۳۳۹	۱۰,۶۷۰	فیزیوتراپی
۵,۶۶۱	۴,۸۵۹	سایر اقلام مصرفی بخش‌های حمایتی
۲,۲۸۸	۱,۸۰۲	سونوگرافی
۱,۰۰۲	۴۷۰	رادیولوژی
۴۸۴	۵۲۱	اکو
۸۱,۶۶۴	۹۵,۰۱۰	سلول درمانی
۲۳,۹۹۸	۵۲۰	فتوفرز
.	۸۹	کمک غیر نقدی اهدایی به سایر خیریه ها
۲۲,۲۱۳	۵۸,۵۳۲	سایر حمایت‌های درمانی
.	۱۰,۸۳۱	هزینه ارزیابی خسارت درمان
۵,۷۹۷,۲۴۳	۸,۰۷۸,۴۵۴	
(۵۲۴,۰۰۲)	(۵۹۰,۹۲۱)	۵-۴ کسر میشود: تهاتر با حمایت های عملیاتی بیمارستان
۵,۲۷۳,۲۴۱	۷,۴۸۷,۵۳۴	



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۶-۱ هزینه حقوق و دستمزد کادر درمانی

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۱۴,۵۹۲	۱,۲۰۷,۸۸۶	حقوق پایه
۱۴۸,۹۵۳	۲۰۵,۳۴۶	اضافه کاری
۱۴۹,۶۸۵	۲۰۵,۴۷۲	عیدی و پاداش
۱۷۹,۷۵۵	۲۵۶,۱۴۷	حق بیمه تامین اجتماعی سهم کارفرما ۲۰٪
۱۵,۸۷۴	۱,۸۱۰	۶-۱-۱ حق الزحمه
۱۱۹,۴۴۷	۱۷۸,۷۸۷	مزایای شغلی
۶۴,۵۲۵	۷۷,۹۴۹	مزایای غیر نقدی
۶۸,۸۰۸	۹۹,۴۴۹	۶-۱-۲ بازخرید سنوات خدمت
۴۴,۶۶۸	۵۹,۱۱۴	بن نقدی
۸۳۰	۶,۶۱۸	۶-۱-۳ حق فنی
۲۶,۹۶۳	۳۸,۴۲۲	حق بیمه تامین اجتماعی سهم کارفرما ۳٪
۱۲,۹۹۳	۲۱,۳۵۷	بازخرید مرخصی
۱۲,۱۶۶	۱۶,۸۱۷	حق اولاد
۳۶,۵۴۶	۳۸,۰۰۲	حق مسکن
۱۱,۷۸۸	۱۵,۶۷۱	نوبت کاری
۲,۰۳۴	۲,۱۱۳	حق شیفت و شبکاری
۱۵,۷۸۸	۲۳,۱۸۲	۶-۱-۴ پرکیس
	۱۲,۴۸۱	۶-۱-۵ حق تاهل
۳,۹۵۰	۶۶۲	۶-۱-۶ سختی کار
۱۵۶	۵۱۶	فوق العاده مأموریت
۱,۷۲۹,۵۱۹	۲,۴۶۸,۸۰۱	

۶-۱-۱ عمده کاهش مبلغ مذکور بابت هزینه حق الزحمه مربوط به پزشکانی است که قراردادهایشان تمام وقت شده است.

۶-۱-۲ سنوات خدمت پرسنل بر اساس رویه یادداشت ۱-۸-۳ بطور سالیانه در پایان سال تسویه میشود.

۶-۱-۳ عمده افزایش این مبلغ به دلیل انتقال از حساب حق الزحمه و تفکیک آن تحت عنوان حق فنی که بابت حق فنی پزشکان پرکیس میباشد شناسائی گردیده است.

۶-۱-۴ بابت تفکیک هزینه از سرفصل حق الزحمه به سرفصل جدید که بابت پزشکان بصورت قرارداد پرکیس در واحد های تصویر برداری و پت اسکن میباشد.

۶-۱-۵ افزایش قانونی جدید مطابق بخشنامه حقوق و دستمزد اداره کار و امور اجتماعی شناسائی و پرداخت شده است.

۶-۱-۶ کاهش مبلغ مقایسه ای به دلیل عدم امکان شرایط بازنشستگی در سال مالی جهت پرسنل مشمول این قانون بوده است.

۶-۲ از مبلغ هزینه دارو حدودا مبلغ ۳۸,۵۵۲ میلیون ریال از داروهای مصرف شده در سال ۱۴۰۳ توسط یکی از سازمانهای همکار محک بنام انجمن بین المللی حمایت از کودکان مبتلا به سرطان خارج از ایران ISCC تهیه گردیده است و همچنین عمده افزایش مبلغ مذکور بابت هزینه های داروهای تک نسخه ای براساس روش و متد های جدید درمانی بوده که فاقد پوشش بیمه ای و داروهای گران قیمت میباشد.

۶-۳ عدم رشد مبلغ مذکور نسبت به سال قبل به دلیل تحت پوشش قرار گرفتن بیماران صعب العلاج و ستاره دار شدن توسط سازمان بیمه سلامت بوده که سهم سازمان های بیمه پایه بیشتر بوده است.

۶-۵ رشد مبلغ هزینه به دلیل تعویض دو دستگاه رادیوتراپی بخش مربوطه بوده که با توجه به عملیات نصب و عمرانی بیماران در مراکز خصوصی درمان شده اند.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۶-۶- حقوق و مزایای مددکاران و کادر حمایتی

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۳,۲۳۴	۱۷۳,۷۴۳	حقوق پایه
۱۲,۶۱۴	۱۷,۹۹۸	عیدی و پاداش
۳۱,۰۰۴	۳۹,۸۵۹	حق بیمه تامین اجتماعی سهم کار فرما ۲۰٪
۳,۳۱۵	۵,۰۳۷	اضافه کاری
۱۳,۵۰۵	۱۴,۳۷۸	زایای غیر نقدی
۱۰,۰۲۶	۱۱,۰۹۵	بن نقدی
۱۱,۴۷۲	۱۴,۵۵۶	۶-۲-۲ بازخرید سنوات خدمت
۴,۶۵۱	۵,۹۷۹	حق بیمه تامین اجتماعی سهم کارفرما ۳٪
۲,۸۱۷	۳,۶۷۲	بازخرید مرخصی
۲۶۰	۳۵۲	بیت کاری
۸,۲۰۳	۷,۱۳۳	حق مسکن
۱,۴۰۱	۱,۵۹۰	حق اولاد
۲۴۰	۸۹۸	۶-۶-۳ وقف العاده ماموریت
.	۱۵۸	نذیه
.	۱,۷۲۳	۶-۶-۴ حق تاهل
۷۴۶	۱,۵۹۲	زایای شغلی
۲۳۳,۴۸۹	۲۹۹,۷۶۲	

۶-۶-۶- افزایش حقوق و مزایای پزشکان ، کادر درمانی ، مددکاران و کادر حمایتی ناشی از استخدام پرسنل جدید و آثار آن بر اضافه کار و عیدی و سنوات و بازخرید مرخصی و همچنین افزایش تعرفه های درمانی و درصد افزایش حقوق مصوبه اداره کار و جذب پزشکان جدید الاستخدام میباشد .

۶-۶-۶- سنوات خدمت پرسنل بطور سالیانه در پایان سال تسویه میشود.

۶-۶-۳- مبلغ مذکور عمدتاً بابت ماموریت کادر مدد کاری شهرستان جهت امور هماهنگی بیماران بوده است.

۶-۶-۶- مزایای قانونی جدید مطابق بخشنامه حقوق و دستمزد اداره کار و امور اجتماعی شناسائی و پرداخت شده است.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۷- هزینه های عمومی، اداری

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۴۴۷,۰۹۰	۲,۰۷۵,۶۴۰	۷-۱ حقوق و دستمزد کادر غیردرمانی و غیرحمایتی
۲۵۰,۳۵۶	۵۱۳,۴۸۶	۷-۲ معرفی مؤسسه محک
۲۳۳,۹۶۴	۳۶۷,۱۷۹	خدمات نظافتی و بهداشتی
۱۷۶,۷۴۱	۲۵۲,۸۲۶	استهلاک ساختمانها، تجهیزات، تاسیسات، ابزارآلات و وسایل نقلیه
۷۲,۴۴۱	۶۰,۵۱۷	ایاب ذهاب کارکنان
۹۷,۴۹۱	۱۱۷,۵۵۱	۷-۳ هزینه توزیع قلک (حمل ونقل) و مراجعه به نیکوکار
۱۰۵,۵۸۶	۱۵۴,۲۳۲	تغذیه
۸۸,۲۱۸	۱۲۹,۰۶۳	لوازم و ملزومات مصرفی و اداری
۲۶,۲۶۹	۲۹,۶۸۷	۷-۳ خرید انواع قلک
۳۲,۵۲۷	۵۵,۹۱۱	نگهداری و پشتیبانی سیستمهای رایانه ای-سخت افزار و نرم افزار
۲۵,۳۰۶	۴۱,۲۷۱	حق شارژ و آب و برق مصرفی و گاز
۴۵,۹۷۰	۷۷,۵۸۰	استهلاک اثاثه و منصوبات اداری
۴۳,۶۱۰	۷۷,۰۶۰	تعمیر و نگهداری تاسیسات، اثاثه و ساختمان
۲۶,۱۴۰	۳۹,۹۷۵	اقلام غیر نقدی کارکنان (البسه کار)
۹,۳۹۸	۱۳,۶۶۳	خدمات پست و تلگراف
۲۳,۴۷۲	۲۷,۳۱۳	تعمیر و نگهداری تجهیزات بیمارستانی
۲۴,۸۱۸	۳,۶۷۶	لوازم و ملزومات مصرفی تاسیسات
۷,۹۳۵	۷,۱۷۷	هزینه های ماموریت
۱,۸۱۸	۲,۶۱۸	تلفن ثابت و موبایل مصرفی
۷۳۱	۶,۲۸۲	هزینه عوارض قانونی و جرایم
۲,۰۵۰	۳,۷۵۹	سوخت و تعمیر و نگهداری وسایل نقلیه
۳,۶۵۵	۱۲,۲۰۳	استهلاک نرم افزار و شبکه رایانه ای
۳,۸۳۰	۲,۸۵۶	حق الزحمه، حق الوکاله، حق المشاوره، حقوقی و ثبتی
۵,۲۶۷	۶,۶۹۵	بیمه داراییهای ثابت مشهود
۲,۹۸۷	۱,۶۶۸	آموزشی و تحقیقاتی
۱,۳۷۶	۲,۱۷۷	چاپ، انتشارات، کتب و نشریات
۷,۸۲۷	۱۰,۲۰۰	اجاره محل
۱,۴۶۹	۲,۳۲۷	هزینه بیمه های مسئولیت
۴۱,۸۹۵	۷۸,۳۶۹	بیمه تکمیلی کارکنان
۴,۷۲۱	۷,۱۹۶	هزینه های مالی
۶,۵۸۸	۱,۸۸۷	سایر
۲,۸۲۱,۵۴۸	۴,۱۸۲,۰۴۱	
(۲۰۱,۸۰۵)	(۳۸۰,۹۷۴)	۵-۳
۲,۶۱۹,۷۴۳	۳,۸۰۱,۰۶۷	کسر میشود: تهاثر با خدمات اهدایی رایگان



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۷-۱- هزینه حقوق و دستمزد کادر غیردرمانی و غیرحمایتی

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۵۸,۰۸۲	۱,۱۱۳,۶۷۳	حقوق پایه
۸۲,۳۸۲	۱۱۸,۲۹۷	عیدی و پاداش
۱۸۰,۱۱۸	۲۶۰,۵۳۹	حق بیمه تامین اجتماعی سهم کار فرما ۲۰٪
۶۳,۹۹۰	۸۷,۳۹۹	اضافه کاری
۶۹,۵۸۸	۸۴,۸۹۸	مزایای غیر نقدی
۵۳,۲۶۳	۶۹,۵۶۳	بن نقدی
۱۳,۴۸۰	۱۷,۰۶۳	تغذیه (حق ناهاری)
۶۵,۵۰۳	۹۵,۷۱۵	بازخرید سنوات خدمت
۲۷,۰۱۸	۳۹,۰۸۰	حق بیمه تامین اجتماعی سهم کارفرما ۳٪
۵۰۵	۶۸۴	سختی کار
۱۴,۶۴۰	۲۳,۱۸۵	بازخرید مرخصی
۱۷,۲۴۱	۲۴,۱۸۶	حق اولاد
۴۳,۵۷۹	۴۴,۷۱۹	حق مسکن
۷,۱۰۱	۹,۳۷۹	حق شیفت و شبکاری
۹۴۹	۸۴۸	کسر صندوق
۲۲,۱۹۸	۴۷,۶۷۸	مزایای شغلی
۶,۷۵۰	۹,۰۷۰	نوبت کاری
۴,۸۴۴	۵,۹۳۹	فوق العاده ماموریت
۵,۱۸۲	۷,۵۰۴	حق فنی
۱۰,۶۷۸	.	حق الزحمه
.	۱۶,۲۱۹	حق تاهل
۱,۴۴۷,۰۹۰	۲,۰۷۵,۶۴۰	

۷-۱- عمده مبلغ حقوق کادر غیردرمانی و غیرحمایتی مرتبط با بیمارستان و در اجرای الزامات فعلی وزارت بهداشت درمان و آموزش پزشکی است و بخش دیگر آن مرتبط با واحدهای تولید عواید سازمان میباشد و علت افزایش بابت افزایش پرسنل و افزایش مصوبات شورای عالی کار بوده است.

۷-۲- عمده مبلغ مذکور بابت خدمات اهدایی در جهت تبلیغات موسسه میباشد که در یادداشت ۱-۳-۵ افشاء گردیده است

۷-۳- عمده مبلغ مذکور هزینه ایاب و ذهاب و آژانس جهت جمع آوری فلک در سطح استان تهران و البرز می باشد.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۸- خالص سایر منابع و مصارف غیر عملیاتی

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۷۱,۸۶۴	۱,۱۷۱,۸۸۹	۸-۱ منابع حاصل از سود سپرده های بانکی
۱۴۹,۳۸۹	۴۱۶,۷۷۲	۸-۲ منابع حاصل از تسعیر ارز
۴۱,۴۱۴	۵۴,۱۹۵	منابع حاصل از سود سهام
۱۲۵,۴۷۶	۱۸۷,۹۴۵	منابع حاصل از اجاره محل
۳۵,۵۰۵	۸,۱۱۳	منابع حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
۴۶۴	۱۰۵	منابع حاصل از انبارگردانی
(۵,۹۸۷)	(۱,۰۵۸)	کاهش ارزش سرمایه گذاری در سهام شرکت نفت تهران
۴۶۹۸	۳,۴۳۸	سایر
۱,۴۲۲,۸۲۳	۱,۸۴۱,۳۹۹	

۸-۱ منابع حاصل از سود سپرده های بانکی

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۰۷۱,۸۶۴	۱,۱۷۱,۸۸۹
۱,۰۷۱,۸۶۴	۱,۱۷۱,۸۸۹

سود سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

۸-۲ منابع حاصل از تسعیر ارز بابت تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی شرکت بوده که بر اساس رویه یادداشت ۱-۳-۲ در حسابها ثبت و شناسایی گردیده است.





موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

پیش پرداخت‌های
دارایی در جریان
تکمیل

(مبالغ به میلیون ریال)

۹- داراییهای ثابت مشهود

جمع	اقدام سرمایه‌ای در انبار	تکمیل	سرمایه‌ای	جمع	ابزار آلات	اثاثه و منقوبات	وسایل نقلیه	تجهیزات	تاسیسات	ساختمان	زمین
۵۷۱۲,۲۵۲	۹۳۰,۰۵۰	۷۷,۴۶۲	۵۷۵,۹۱۳	۴,۹۳۶,۹۵۲	۱,۵۰۹	۳۱۲,۷۲۶	۱۵,۳۱۴	۵۱۶,۱۹۰	۱۸۲,۵۰۲	۱,۶۵۵,۲۴۰	۲,۳۸۱,۱۷۰
۱,۵۵۸,۴۹۷	۲۰,۶۹۰	-	۳۷,۵۵۷	۱,۵۰۰,۲۵۰	۲۵۸	۵۵۸,۴۹۷	۱,۶۴۱	۹۸۱,۲۹۹	۳۲,۳۰۶	۳۳۹,۳۹۸	۱,۶۸۵,۰۰۰
(۸۰,۳۱۶)	-	-	-	(۸۰,۳۱۶)	(۸)	(۲۰,۱۹۲)	-	(۷۱,۳۲۶)	(۶,۷۷۹)	-	-
-	(۳۲۹,۰۵۰)	(۷۷,۴۶۲)	(۳۷۶,۹۱۱)	۵۲۷,۵۵۸	۱۴۸,۸۱۹	-	-	۳۰۰,۵۱۶	۳۸,۵۲۳	۵۹,۵۸۱	-
۷,۱۹۰,۴۳۳	۲۰,۶۹۰	-	۳۳۷,۴۰۰	۶,۹۲۲,۳۲۳	۱,۸۵۹	۴۴۵,۱۹۹	۱۶,۹۵۶	۱,۷۲۶,۷۶۸	۳۳۷,۵۷۲	۱,۸۵۴,۲۱۸	۲,۵۲۹,۷۷۰
۱,۳۵۸,۳۲۲	۶۸,۹۵۴	۶۲,۳۰۰	۱۳۴,۳۷۸	۹۹۲,۶۸۹	۵۲۰	۷۱۳,۳۵۵	۷۴۳	۸۰۳,۴۳۹	۲۵۸	۹۹,۷۳۸	۱,۶۵۹۷
(۶۰,۱۳۹)	-	-	-	(۶۰,۱۳۹)	۱۲۸	(۱,۳۷۱)	-	(۵۰,۳۵۵)	(۱,۳۶۹)	(۶,۷۷۲)	-
-	(۳۰,۶۹۰)	(۶۲,۳۰۰)	(۳۳۷,۴۰۰)	۳۲۰,۳۹۰	-	۱۰,۹۹۳	-	۲۳۲,۱۶۶	۱۵,۷۹۶	۷۰,۴۳۴	-
۸,۲۸۸,۶۱۵	۶۸,۹۵۴	-	۱۳۴,۳۷۸	۸,۱۸۵,۲۸۳	۲,۵۱۶	۵۲۶,۲۰۶	۱۷,۶۹۸	۲,۷۰۲,۴۱۹	۲۵۲,۳۵۸	۲,۱۱۷,۶۱۸	۲,۵۶۶,۲۶۷
۷۳۱,۱۲۵	-	-	-	۷۳۱,۱۲۵	۵۲۴	۱۰۸,۳۳۸	۸,۳۷۵	۳۶۱,۶۹۴	۶۹,۲۱۹	۲۸۲,۰۶۵	-
۲۲۷,۵۲۱	-	-	-	۲۲۷,۵۲۱	۳۳۲	۳۶,۰۵۴	۲,۴۵۰	۷۸,۶۹۵	۲۲,۶۷۲	۷۷,۴۱۷	-
(۷۱,۳۴۸)	-	-	-	(۷۱,۳۴۸)	(۸)	(۶۴۲)	-	(۶۹,۱۱۴)	(۶,۲۸۲)	-	-
۸۸۷,۴۰۸	-	-	-	۸۸۷,۴۰۸	۷۶۸	۱۵۲,۷۹۹	۱۰,۷۲۶	۳۷۶,۳۷۵	۸۵,۴۰۸	۳۶۰,۴۸۲	-
۳۲۰,۴۳۴	-	-	-	۳۲۰,۴۳۴	۲۹۳	۷۷,۵۸۰	۲,۶۸۷	۱۳۵,۱۸۱	۲۶,۶۹۹	۹۶,۹۹۵	-
(۳۲,۸۳۴)	-	-	-	(۳۲,۸۳۴)	۶۸	(۱,۱۱۶)	-	(۳۱,۰۸۴)	(۷۰۲)	-	-
۱,۱۸۵,۰۰۷	-	-	-	۱,۱۸۵,۰۰۷	۱,۱۲۹	۳۲۰,۲۱۳	۱۴,۴۱۲	۳۷۰,۳۷۱	۱۱۱,۴۰۵	۴۵۷,۴۷۷	-
۷,۲۰۳,۶۰۸	۶۸,۹۵۴	-	۱۳۴,۳۷۸	۷,۰۰۰,۲۷۶	۱,۳۸۷	۲۹۶,۰۹۳	۳,۷۸۶	۲,۳۳۲,۰۴۸	۱۴۰,۹۵۴	۱,۶۶۰,۱۴۱	۲,۵۶۶,۳۶۷
۶,۳۰۳,۰۲۵	۲۰,۶۹۰	-	۳۳۷,۴۰۰	۶,۰۴۴,۹۳۵	۱,۰۹۰	۲۹۱,۴۵۰	۶,۲۳۰	۱,۴۵۰,۴۹۴	۱۵۲,۱۶۵	۱,۵۹۲,۷۳۶	۲,۵۴۹,۷۷۰

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲

استهلاک

واکنش‌دهنده

مانده در پایان سال ۱۴۰۲

استهلاک

واکنش‌دهنده

مانده در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مبلغ دفتری در پایان ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۹-۱- داراییهای ثابت مشهود تا ارزش ۱۷,۲۲۶,۵۲۸ میلیون ریال درمقابل خطرات ناشی از حریق، انفجار، صاعقه، زلزله و آتشفشان از پوشش بیمه ای برخوردار است همچنین وسایط نقلیه تا میزان ۱۶۸,۵۱۷ میلیون ریال میباشد.

۹-۲- زمین موسسه شامل ساختمان شماره یک به مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال و زمین ساختمان شماره دو به مبلغ ۱۴,۲۰۹ میلیون ریال می باشد که در سنوات قبل از وزارت راه و شهرسازی خریداری شده است. همچنین پایان کار ساختمان شماره ۲ با توجه به پیگیری در اخذ تاییدیه های آتش نشانی تا تاریخ تهیه گزارش صادر نگردیده و متعاقباً هزینه های احتمالی صدور پایان کار برای موسسه نامشخص می باشد.

۹-۳- عمده افزایش تاسیسات بابت خرید ۱۵ عدد یو پی اس (UPS) از شرکت زی نر و صدرا گستر سیستم پایدار برای بخش نگهداری، رادیوترایی، اورژانس و... خرید بویلر از شرکت آرمان بخشان می باشد.

۹-۴- عمده افزایش تجهیزات بابت خرید دستگاه شتاب دهنده خطی از شرکت کاعف، یک دستگاه دوزیمتری محیطی از شرکت سامان تجهیز بنیان برای بخش رادیوترایی و یک دستگاه فلوسایتومتری برای بخش آزمایشگاه می باشد.

۹-۵- عمده افزایش اثاثه و منصوبات بابت خرید دستگاه ذخیره ساز، سرور و روتر و اقلام مورد نیاز کارکنان می باشد.

۹-۶- عواید دارایی های ثابت بابت خروج داراییهای ثابت مستهلک شده بوده که عواید حاصل از فروش داراییهای مزبور شناسایی و تحت سرفصل سایر منابع و مصارف غیر عملیاتی (یادداشت ۸ صورتهای مالی) ثبت شده و همچنین عمده مبلغ آن مربوط به دو دستگاه پرموس و آنکور اسقاطی بخش رادیوترایی بوده است.

۹-۷- اضافات ساختمان طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

یادداشت	مبلغ میلیون ریال
ساختمانهای اهدایی طی سال جاری:	
۹-۷-۱	۹۹,۷۳۸
تعمیرات اساسی ساختمان ها طی سال	۹۹,۷۳۸
جمع افزایش طی سال	۷۰,۴۳۴
سایرنقل و انتقالات وتغییرات	۱۷۰,۱۷۲

۹-۷-۱- عمده مبلغ مذکور بابت اصلاح و بازسازی طبقه همکف ساختمان شماره ۱ و انتقال اورژانس قدیم به محل اورژانس جدید براساس استانداردهای وزارت بهداشت میباشد. سایر افزایش اضافات ساختمان از بابت پروژه عملیات نازک کاری واحد رادیوترایی و دستگاه شتاب دهنده -بازسازی اتاق عمل-سیستم اعلام حریق ساختمان شماره یک و بهسازی مخازن آب، افزایش تاسیسات از بابت خرید یو پی اس و بویلر و افزایش تجهیزات پزشکی از بابت خرید دستگاه شتاب دهنده خطی-فلوسایتومتری-دوزیمتری و تعویض قطعات دستگاه ام آر آی میباشد.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۸-۹- املاک خریداری شده و اهدایی به تفکیک سال خرید و اهدا به شرح زیر می باشد:

مبلغ	سال	ساختمانهای خریداری شده
میلیون ریال		
۴۶۴,۱۸۱	۱۳۸۴	ساختمان شماره ۱ محک (دفتر مرکزی)
۷۱۳,۵۸۰	۱۳۹۰	ساختمان شماره ۲ محک
۳,۲۵۹	۱۳۹۰	ساختمان دفتر چیذر
۱۴,۱۰۶	۱۳۹۱	ساختمان دفتر تجریش
۳,۰۱۹	۱۳۹۱	ساختمان دفتر کرج ۲
۲۲,۴۸۴	۱۳۹۲	ساختمان دفتر شرق
۱۱,۹۴۵	۱۳۹۳	ساختمان دفتر مدنی
۱,۴۶۷	۱۳۹۳	ساختمان دفتر مشهد
۱۵۴,۴۴۲	۱۳۹۶	ساختمان میدان کتابی ۱۵ واحد اداری
۵۹,۰۲۹	۱۳۹۶	ساختمان میدان کتابی واحد تجاری
۵۳,۴۰۴	۱۳۹۷	ملک تجاری کرج
۹۵,۴۶۴	۱۴۰۱	ساختمان اداری شیراز
۱۸۶,۰۲۸	۱۴۰۱	ساختمان پاسداران ۵ واحد اداری (اعیان)
۶,۳۸۲	۱۴۰۱	خرید ۲ دانگ از شش دانگ آپارتمان خیابان سلمان فارسی
۱,۷۸۸,۷۸۸		



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۹-۹- املاک خریداری شده و اهدایی به تفکیک سال خرید و اهدا به شرح زیر می باشد :

مبلغ	سال	ساختمانهای اهدایی
۱,۱۹۰	۱۳۸۷	ساختمان دفتر کرج ۱
۸,۹۶۵	۱۳۸۷	ساختمان دفتر باستان
۴,۳۶۲	۱۳۸۸	ساختمان دفتر برج ملت
۱,۳۷۰	۱۳۹۴	مغازه گذر مستوفی (خ خیام)
۱۳,۷۵۵	۱۳۹۴	مغازه رشت
۱۵,۲۶۶	۱۳۹۴	آپارتمان مسکونی خیابان یزدان پناه
۱۳,۶۷۸	۱۳۹۴	آپارتمان آتی ساز
۱,۵۵۴	۱۳۹۴	۴ دانگ از شش دانگ آپارتمان خیابان سلمان فارسی
۵,۵۹۹	۱۳۹۶	آپارتمان مجتمع مسکونی بهجت آباد
۸,۴۲۲	۱۳۹۶	آپارتمان کوچه نگار
۵,۶۹۹	۱۳۹۶	آپارتمان بلوار بیهقی
۹,۷۱۳	۱۳۹۷	آپارتمان نارمک
۱۰,۱۹۷	۱۳۹۸	آپارتمان واقع در خیابان پیروزی
۲۶,۴۴۲	۱۳۹۸	آپارتمان آتی ساز- بلوک ۱۰
۱۹,۰۰۰	۱۳۹۹	آپارتمان سهروردی
۷,۷۷۲	۱۴۰۰	۳ دانگ از شش دانگ آپارتمان خیابان دبستان
۲,۴۰۰	۱۴۰۰	۲ دانگ از شش دانگ آپارتمان خیابان نبرد
۳۸,۵۰۰	۱۴۰۰	۳ دانگ از شش دانگ آپارتمان خیابان ولنجک
۶,۹۰۰	۱۴۰۰	آپارتمان خیابان امام علی
۳۲,۰۰۰	۱۴۰۱	۶ دانگ از شش دانگ آپارتمان خیابان کریم خان
۱۱,۲۵۰	۱۴۰۱	۵ دانگ از شش دانگ آپارتمان خیابان جمهوری
۱۰,۱۲۵	۱۴۰۱	۲,۲۵ دانگ از شش دانگ آپارتمان خیابان پونک
۶,۰۰۰	۱۴۰۱	۳ دانگ از شش دانگ آپارتمان خیابان ۱۷ شهریور
۱۶,۷۵۰	۱۴۰۱	۶ دانگ از شش دانگ آپارتمان خیابان اتحادکرج
۱۷,۵۰۶	۱۴۰۲	۶ دانگ از شش دانگ آپارتمان خیابان نارمک تهران
۱۴,۴۱۶	۱۴۰۲	۶ دانگ از شش دانگ آپارتمان خیابان آزادی تهران
۲۰,۰۰۰	۱۴۰۲	۶ دانگ از شش دانگ آپارتمان شهر آراء
۳۲۸,۸۳۰		
۲,۱۱۷,۶۱۸		



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۰-۹- املاک خریداری شده و اهدایی به تفکیک سال خرید و اهدا به شرح زیر می باشد :

مبلغ	سال	زمین های خریداری شده
میلیون ریال		
۴۰۰	۱۳۸۴	زمین ساختمان شماره ۱
۱۴,۲۰۹	۱۳۹۰	زمین ساختمان شماره ۲
۳۹۵,۷۵۰	۱۴۰۱	قدر السهم طبقه همکف ملک پاسداران ۲۶۵,۸۷ متر مربع
۴۲۷,۳۲۰	۱۴۰۱	قدر السهم طبقه اول ملک پاسداران ۲۷۶,۰۲ متر مربع
۴۳۶,۸۲۰	۱۴۰۱	قدر السهم طبقه دوم ملک پاسداران ۲۷۶,۰۲ متر مربع
۴۴۶,۶۲۰	۱۴۰۱	قدر السهم طبقه سوم ملک پاسداران ۲۷۶,۰۲ متر مربع
۴۲۸,۶۸۰	۱۴۰۱	قدر السهم طبقه چهارم ملک پاسداران ۲۷۴,۱ متر مربع
۱۶,۵۹۷	۱۴۰۳	قدر السهم آپارتمان مسکونی در خیابان سید خندان خ دبستان
۲,۱۶۶,۳۹۶		

زمین های اهدایی

۳,۷۱۳	۱۳۸۷	زمین باستان (اهدایی خانم فرمانفرمایان)
۱۷,۹۵۸	۱۴۰۰	زمین دماوند (اهدایی آقای عبا... دلیلی)
۱۰,۰۰۰	۱۴۰۱	زمین کهریزک (اهدایی آقای میرنظامی)
۱۹۹,۸۰۰	۱۴۰۱	زمین نوشهر (اهدایی خانم صدیقه قائم مقامی)
۹۲,۵۰۰	۱۴۰۲	زمین قدر السهم اهدائی مرحومه ناهید غفاریان مرادی مشهد- شهر آراء
۳۹,۰۰۰	۱۴۰۲	زمین قدر السهم اهدائی مرحومه زهرا آشتیانی منفرد- آزادی
۳۷,۰۰۰	۱۴۰۲	زمین قدر السهم اهدائی مرحومه ناهید نیک بین- نارمک
۳۹۹,۹۷۱		
۲,۵۶۶,۳۶۷		



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۹-۱۱ پیش پرداختهای سرمایه ای :

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۱۹۵,۰۱۳	شرکت کاعف
۰	۱۰,۰۰۰	شرکت رایکا پرتو درمان
۰	۱۷,۵۹۷	مزایده ملک مرحومه رحمانی
۰	۴,۰۰۰	افتابین خاتجان
۰	۳,۰۲۵	شرکت پیشگامان داده و فناوری وبلا
۰	۱,۰۰۰	صنایع گرما گستر
۹-۱۰-۱	۵۷,۷۴۹	فراز کلویان
۹-۱۰-۲	۲۰,۰۰۰	پیمانکاری برخورداری (محمد حسن برخورداری / علی رضا برخورداری)
۹-۱۰-۳	۱۸,۲۴۰	تجهیزات پزشکی رونف شفاء
۹-۱۰-۴	۱۰,۸۸۰	شرکت فن آوری آزمایشگاهی
۹-۱۰-۵	۷,۵۰۰	شرکت مهندسی گسترش و نوسازی بهینه سازان صنایع پویندگان
۹-۱۰-۶	۲,۶۶۸	شرکت پاکشویان آبادانا (فروانه فرحناک)
۰	۲,۲۰۰	شرکت تدبیر شبکه امید رهنما
۰	۲,۱۶۳	سایر
۰	۴,۶۰۲	پیش پرداخت هزینه های انتقال املاک اهنایی
۱۳۴,۳۷۸	۲۳۷,۴۰۰	

۹-۱۱-۱ مبلغ مذکور بابت ۷۰ درصد پیش پرداخت قرارداد شرکت فراز کلویان بابت پروژه کلین روم بیمارستان و داروخانه بوده است.

۹-۱۱-۲ مبلغ مذکور بابت پیش پرداخت ۵۰ درصد در خصوص بازسازی بخش های درمانی ICU و اطلاعات سلامت در ساختمان شماره یک بیمارستان بوده است.

۹-۱۱-۳ مبلغ مذکور بابت پیش پرداخت ۵۰ درصد خرید تجهیزات تصویر برداری ساختمان شماره دو بیمارستان صورت گرفته است.

۹-۱۱-۴ مبلغ مذکور بابت پیش پرداخت ۸۰ درصدی به شرکت فن آوری آزمایشگاهی جهت واردات تجهیزات کوئل MRI بوده است.

۹-۱۱-۵ مبلغ مذکور بابت پیش پرداخت به شرکت صنایع پویندگان بابت پروژه اتاقک گاز ساختمان یک بوده است.

۹-۱۱-۶ مبلغ مذکور بابت پیش پرداخت خرید یک دستگاه ماشین لیاسشونی واحد لندری بیمارستان بوده است.

۹-۱۲ داراییهای در جریان تکمیل :

درصد تکمیل	مخارج انجام شده	جمع کل مخارج انجام شده ۱۴۰۳	مخارج اثباته	مخارج اثباته	مخارج اثباته
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۰٪	۰	۱۴,۰۶۵	۱۴,۰۶۵	(۱۴,۰۶۵)	۰
۱۰۰٪	۰	۴۸,۲۳۶	۴۸,۲۳۶	(۴۸,۲۳۶)	۰
۰	۰	۶۲,۳۰۰	۶۲,۳۰۰	(۶۲,۳۰۰)	۰

تجهیز دستگاه شتاب دهنده

پروژه آتش نشانی ساختمان



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۰- دارایی های نا مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	
			بهای تمام شده:
۵۶,۵۳۸	۲۱,۱۶۴	۳۵,۳۷۴	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
۲۳,۵۸۴	۲۳,۴۴۱	۱۴۴	افزایش
۸۰,۱۲۲	۴۴,۶۰۵	۳۵,۵۱۸	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
۱۴,۹۴۱	۱۴,۹۱۸	۲۳	افزایش
۹۵,۰۶۳	۵۹,۵۲۳	۳۵,۵۴۱	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
			استهلاک انباشته :
۱۶,۰۴۲	۱۶,۰۴۲		مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
۳,۵۷۹	۳,۵۷۹		استهلاک
۱۹,۶۲۱	۱۹,۶۲۱		مانده در پایان سال ۱۴۰۲
۱۲,۱۵۶	۱۲,۱۵۶	-	استهلاک
۳۱,۷۷۷	۳۱,۷۷۷	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
۶۳,۲۸۷	۲۷,۷۴۶	۳۵,۵۴۱	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳
۶۰,۵۰۱	۲۴,۹۸۴	۳۵,۵۱۸	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲

۱۰-۱- عمده افزایش طی سال بابت هزینه استقرار نرم افزار his بیمارستان و هزینه اپلیکیشن اختصاصی محک می باشد.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۱- سرمایه گذاری های بلندمدت

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مابده	کاهش ارزش	خالص	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۹۸۶	۷,۹۲۹	(۷,۰۴۵)			
۸,۹۸۶	۷,۹۲۹	(۷,۰۴۵)			

سرمایه گذاری در سهام شرکت نفت تهران

۱۱-۱- سرمایه گذاری مزبور بابت اهدا تعداد ۵۹۷,۴۹۹ سهم از سهام شرکت نفت تهران توسط نیکوکار موسسه محک بوده که به ارزش آخرین روز کاری بازار بورس و اوراق بهادار در حسابها انعکاس یافته است و کاهش ارزش نسبت به سال قبل از سود سهام مربوطه کسر گردیده است. لازم به توضیح است با توجه به اینکه بر اساس توافق انجام شده با نیکوکار (اداکتار کننده سهام) موسسه محک حق فروش با واگذاری سهام را نداشته لذا سرمایه گذاری فوق به میزان بلند مدت طبقه بندی گردیده است. سرمایه گذاری در شرکت مزبور بر اساس و به یادداشت ۳-۹ در حسابها ثبت و انعکاس یافته است. سود و زیان حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکت مزبور بر اساس رویه یادداشت مزبور شناسایی و در حسنها ثبت گردیده است.

۱۲- سایر داراییها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۶۰۰	۲,۶۰۰	۱۲-۱
۳۰۶	۳۰۶	۱۲-۲
-	۲,۰۰۰	۱۲-۳
-	۱,۱۰۱,۹۸۲	۱۲-۳
۲,۹۰۶	۱,۱۰۸,۸۸۸	

موجودی صندوق انقوصه نیکان

وجوه بانکی مستوفی شده بابت دستگاههای POS

ودیمه رهن مرجان مرادمرصوفه (ملک استیجاری رشت)

بانک Sora

۱۲-۱- مبلغ مذکور از محل ذخایر خاص نیکوکاران درموضوع امورهای پرسنل می باشد که به منظور پرداخت وام ضروری پرسنل تامین گردیده است.

۱۲-۲- مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت وجوه واریزی بصورت اشتباه می باشد که بر اساس دستور قضائی مسدود شده است.

۱۲-۳- در سال جاری متعاقب اعلام انحلال بانک Sora در کشور لیختن اشتاین حسب مقررات حاکم بر کشور سوئیس، تشریفات قانونی مرتبط با انحلال اختیاری بانک مزبور در خصوص تعیین عملیات تصفیه برای انجام تشریفات قانونی تصفیه و انحلال بانک مزبور صورت گرفته است. در این خصوص موسسه خیریه محک برای دریافت مانده حساب ارزی نزد بانک مزبور که شامل ۲,۱۸۶,۶۷۸ یورو و ۳۹,۰۶۸ فرانک سوئیس بوده، با انتخاب وکیل حقوقی در کشور ثالث و سپس وکیل حقوقی محک پیگیری های لازم جهت وصول مانده و انتقال آن به حساب بانکی در خارج از کشور در جریان بوده که با توجه به طولانی بودن فرایند انحلال در کشور سوئیس، مراحل قانونی مرتبط با پیگیری وصول و دریافت وجوه مزبور از طریق وکلای حقوقی در جریان می باشد. لازم به توضیح است بر اساس مقررات حاکم در کشور سوئیس، معادل ۱۰۰,۰۰۰ فرانک سوئیس از موجودی مزبور توسط بانک مرکزی کشور سوئیس تضمین گردیده است. با توجه به مندرجات فوق مانده حساب های ارزی مزبور در پایان سال مالی تسعیر نگردیده و با توجه به در اختیار نبودن وجوه مزبور در تاریخ صورت وضعیت مالی حسب تصمیم هیئت مدیره، نسبت به اصلاح طبقه بندی موجودی نقد مزبور تحت سرفصل سایر دارایی ها اقدام گردیده است.

۱۳- پیش پرداختها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۵۰,۱۶	۱۱۲,۴۱۳	۱۳-۱
۵,۴۶۸	۹,۹۰۶	
۸۰,۴۸۳	۱۲۲,۳۲۰	

خرید لوازم مصرفی و ودایع

بیمه داراییها

۱۳-۱- سایر پیش پرداختها و ودایع :

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۶,۵۰۴	۵۹,۰۰۰	۱۳-۱-۲
۹,۳۹۹	۵,۵۸۱	
۷,۵۴۰	۸,۶۴۸	۱۳-۱-۳
۵,۹۱۰	۵,۹۱۰	
۳,۱۲۳	۳,۲۷۷	
۱,۲۵۶	-	
۸۷۰	-	
۶۶۰	-	
۶۰۰	-	
۲۲۱	-	
۳۵۷	-	
۲۹۷	-	
۲۲۱	-	
۲۲۸	-	
۲۲۹	-	
۲۲۲	-	
۲۰۰	-	
۱۰۳	۱۰۳	
۵۰	۵۰	
۳۰	۳۰	
-	۴,۴۰۰	
-	۲,۶۰۰	
-	۲,۴۰۰	
-	۹,۲۷۱	۱۳-۱-۴
-	۴۳۸	
۶,۶۳۸	۱۰,۴۴۶	
۷۵۰,۱۶	۱۱۲,۴۱۳	

۱۳-۱-۱- تا تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ ۸۰۳,۸۰۰,۹۲۲,۸۰۵ ریال از پیش پرداختها تسویه گردیده است.

۱۳-۱-۲- مبلغ پرداختی بابت حسابرسی سازمان تامین اجتماعی در سال های ۱۳۹۸ و ۱۴۰۰ بوده که پرونده در مرحله اعتراضی در دیوان عدالت اداری می باشد.

۱۳-۱-۳- پرداختی مذکور بابت داروی بیماران تحت حمایت که بصورت تک نسخه ای و در داروخانه های معتمد وزارت بهداشت توزیع می شود.

۱۳-۱-۴- پرداختی مذکور بابت داروی بیماران تحت حمایت که بصورت تک نسخه ای و در داروخانه های معتمد وزارت بهداشت توزیع می شود.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴- موجودی کالا

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	موجودی دارو
۱۹۹,۸۰۷	۲۶۹,۶۸۳	موجودی تجهیزات پزشکی
۵,۳۲۹	۱۳,۲۵۴	موجودی اقلام مصرفی
۶۱,۶۳۵	۹۹,۵۲۱	موجودی انبار تاسیسات
۲۱,۸۷۳	۵۹,۰۴۷	
۲۸۸,۶۴۴	۴۴۱,۵۰۵	

۱۴-۱- موجودی کالا در تاریخ صورت وضعیت مالی تا ۵۴۰,۶۷۵ میلیون ریال از پوشش بیمه ای درقبال خطرات ناشی از حریق، انفجار، صاعقه و زلزله، آتشفشان برخوردار است.

۱۵- دریافتنی‌ها

۱۵-۱- دریافتنی‌های کوتاه مدت

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		اسناد دریافتنی
۲۴,۹۵۳	۱۶۰,۵۹۸	۱۵-۱-۲	
۶۸۷,۹۷۱	۵۲۸,۶۱۸	۱۵-۱-۳	دریافتنی از شرکتها و اشخاص
۱۰۳,۶۴۱	۸۳,۶۶۶	۱۵-۱-۴	سایر مطالبات
۹۶,۱۹۱	۱۲۳,۸۱۷	۱۵-۱-۵	بدهی کارکنان
۹۱۲,۷۵۶	۸۹۶,۶۹۹		

۱۵-۱-۱- تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۱۸۶,۶۵۳,۸۳۷,۷۵۰ ریال از مانده حسابها و اسناد دریافتنی شرکتها و اشخاص وصول گردیده است.

۱۵-۱-۲- اسناد دریافتنی:

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	تجارتی هانتر پارت
۰	۸۰,۰۰۰	شرکت شفا طب کارمانیا
۲۰,۰۰۰	۰	شرکت گروه پخش آسا پیشرو
۰	۱۳,۵۰۰	کوروش حاجی عبدی (مستاجر ملک سعدی)
۳,۳۶۰	۰	وحیدی سلمان کندی حجت اله
۱,۵۰۵	۸,۵۰۰	بهروز باریک بین (مستاجر طبقه همکف و اول ملک پاسداران)
۰	۵۴,۱۵۰	مهسا مکرمی قادری
۰	۲,۰۰۰	سایر
۱۷,۶۱۸	۱۸,۴۴۸	کسر میشود تهاتر از محل پیش دریافت ها
(۱۷,۵۳۰)	(۱۶,۰۰۰)	
۲۴,۹۵۳	۱۶۰,۵۹۸	



موسسه خبریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۵-۱-۲: مرافعات شرکتی و اضافی:

مبلغ	۱۴۰۳/۱۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۳۱
مبلغ	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵-۱-۲-۱	۵۱۳,۶۷۴	۵۱۳,۶۷۴	۲۴۰,۸۷۲
سازمان بیمه خدمات درمانی	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
شرکت سامان کیش	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
سازمان بیمه تامین اجتماعی	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
سازمان بیمه خدمات درمانی تهرودهای مسلح	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
خدماتی نوین زر شیمی	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
ارپس سازه پارسین	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
شرکت بیمه وفا	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
سید علی میر باقری (تفاهیم نامه پروژه ساختن شماره ۲)	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
شرکت گروه پخش آسا پسترو	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
خدمات عمومی بهداشت منشی و خدمات درمانی صنعت نفت (بیمه نفت)	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
تجارتی هاتر پارت	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
توسعه نفولن نسوز معادن	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
شرکت بیمه مسلم	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
حمایت مالی خرید دستگاه پت اسکن افای گل افشانی	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
شرکت بیمه ایران	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
شرکت پرداخت الکترونیک سداد	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
شرکت بیمه دی	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
شرکت سهامی بیمه البرز	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
شرکت بیمه سینا	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
شرکت بیمه اسبا	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
بیمه بانک تجارت	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
سازمان بیمه آتیه سازان حافظ	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
شرکت بیمه شهرداری	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
شرکت بیمه پارسین	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
حمایت مالی هزینه دارو و درمان شرکت فراب	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
حمایت مالی شرکت سرمایه گذاری سیمان اسپندار	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
شرکت بیمه کوثر	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
سازمان بیمه SOS	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
شرکت بیمه وازی	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
شرکت بیمه ما	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
بیمه بانک سپه	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
شرکت آهن و فولاد سیاهان	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
شرکت بیمه نوین	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
حمایت مالی شرکت صدر زمین خاور	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
شرکت توسعه منابع انرژی مینا	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
سونا طب پارسین (پیمان احمدی)	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
مونورسازی پونا نیستانت	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
بیمه سرحمد	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
بیمه سپهر	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
مشارکت خبرخواهانه کاشی صنایع تبریز	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
بیمه بانک ملت	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
ازمایشگاه زاهدان	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
بیمه صندوق سپاس	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
حمایت مالی خرید اسبوالاس افای زمینی فر	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
آزادکوه نقداران	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
شرکت بازرگانی بهمان تجارت لبریشم	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
سیمان فراز فیروزکوه	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
سیمان تیزار کم	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
منشی تاب لولسان	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
سیمان صد آریا	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
شرکت آروین لفلون	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
مجمع احک اسپندار	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
سلمان تجهیز نور	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
معاونت درمان بافتگاه علوم پزشکی شهید بهشتی	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
قراردی مس درخشان تخت گنبد	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
شرکت سیمان آریا لوفیل	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
سایر	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
کسر محسوب و تسهیل تعاریف پیش دریافت ها	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲	۲۴۰,۸۷۲
۱۶۳,۳۳۶	۱۶۳,۳۳۶	۱۶۳,۳۳۶	۱۶۳,۳۳۶
۱۶۳,۳۳۶	۱۶۳,۳۳۶	۱۶۳,۳۳۶	۱۶۳,۳۳۶

۱۵-۱-۳: سهم بیمه تعیین اندامهای تا پایان اسفند ۱۴۰۳: خدمات درمانی تا پایان آذر ۱۴۰۳ و تهرودهای مسلح تا پایان مهر ۱۴۰۳ از محل سهم تسویه گردیده است. افزایش مرافعات از سازمان بیمه خدمات درمانی به دلیل تغییر نحوه خدمات بهمارکتی از نرخ دولتی به نرخ خبریه میباشد.

حسابهای دریافتی مربوط به خدمات ارائه شده به بهماران به طرفیت سازمانهای بیمه مربوطه فرارود میباشد.

مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
۱۶۳,۳۳۶	۱۶۳,۳۳۶	۱۶۳,۳۳۶	۱۶۳,۳۳۶
۱۶۳,۳۳۶	۱۶۳,۳۳۶	۱۶۳,۳۳۶	۱۶۳,۳۳۶
۱۶۳,۳۳۶	۱۶۳,۳۳۶	۱۶۳,۳۳۶	۱۶۳,۳۳۶
۱۶۳,۳۳۶	۱۶۳,۳۳۶	۱۶۳,۳۳۶	۱۶۳,۳۳۶

سازمان بیمه تعیین اندامهای
سازمان بیمه خدمات درمانی
سازمان بیمه خدمات درمانی تهرودهای مسلح



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۵-۱-۴ سایر مطالبات

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰,۱۸۹	۳۳,۴۲۴	۱۵-۱-۴-۱ سود دریافتی بابت سپرده های بانکی
۳۹,۳۷۵	-	شرکت سپد گردان آر تین
۲۲,۰۰۰	۸,۱۲۵	بهروز باریک بین (مستاجر طبقه همکف و اول ملک پاسداران)
۱۵,۶۰۰	۲۳,۵۲۲	شرکت طرح و ساخت بینا (مستاجر طبقه دوم و چهارم ملک پاسداران)
۶,۰۷۵	۷,۷۶۷	واحد پروژه های خاص- کارت و تقویم و عواید استند
۵,۱۰۰	۵,۸۸۰	رادفر الله بیگی (مستاجر بلوک ۹)
۴,۷۷۵	۷,۱۹۹	هنراول پردیسان پاسارگاد (مجید محسنی) مستاجر طبقه سوم ملک پاسداران
۳,۰۹۶	-	شیلا نورانی (مستاجر اکباتان فاز ۱ بلوک ۴)
۲,۸۲۶	۲,۸۲۶	۱۵-۱-۴-۲ کیانی زهرا
۲,۴۰۰	۳,۲۵۰	محسن پورشاخری (مستاجر ملک شهرآرا)
۲,۰۰۰	-	آقای مهدی جوزی - تنخواه قلک
۱,۹۱۴	-	شرکت آسان پرداخت پرشین (آپ)
۱,۳۵۲	۱,۳۵۲	۱۵-۱-۴-۳ ثنا زارع
۱,۱۵۶	۱,۷۷۴	علی الحساب تنخواه داران موسسه
۱,۰۰۰	۵۰۰	جعفر غفوری گوراب (مستاجر مغازه رشت)
۱,۰۰۰	۶۳۷	مهدی فکری نوجه ده (مستاجر ملک سعدی)
۹۲۶	۵۶۶	مینو شفیعی (مستاجر ملک ونک)
۶۷۰	-	مصطفی کراچیان (مستاجر ملک سهوردی)
۵۱۷	۱,۳۷۷	واحد مددکاری بیمه های تکمیلی بیماران
۵۰۰	۱,۷۴۰	پریچهر کروندی (مستاجر ملک آبی ساز بلوک ۱۰)
۳۷۵	۱,۱۰۶	حامد سلیمی (مستاجر ملک شهدا)
۳۵۰	۳۵۰	میترا فلسفی (مستاجر ملک جردن)
-	۳,۱۸۰	توسعه سرمایه گذاری بین المللی سی بن (مستاجر برج طوبی کرج)
-	۱,۹۶۰	مازیار امیری مقدم (مستاجر ملک آرژانتین)
-	۱,۸۰۰	فهیمة والوزی (مستاجر ملک سهوردی)
-	۱,۶۵۰	محمد بهمنی (مستاجر ملک اکباتان)
-	۱,۴۴۰	الهام جهاد دور (مستاجر ملک کرج اهدایی فاطمه سلامت)
-	۱,۳۵۰	سید بهاری (مستاجر ملک آزادی)
-	۹۰۰	محمد رضا امامی (مستاجر ملک سید خندان)
-	۵۹۰	شراره امامی (مستاجر ملک بهجت آباد)
۲۸۳	۱۴۰	خانم العیرا تازیوردی - علی الحساب تنخواه هزینه بیماران
۲۲۴	۲۲۴	آقای سرمدی - تبدیل پول خرد عواید قلک صندوق مرکزی
۱۵۷	۱۵۷	مظهره کتنامی - وکیل پرونده های حقوقی
۱۵۰	-	خانم میناز رضائی - تنخواه داروخانه
۶,۱۸۱	۵,۵۷۰	سایر
(۵۶,۵۵۱)	(۳۷,۵۰۰)	کسر میشود از محل نهاترپا پیش دریافت ها
۱۰۳,۶۴۱	۸۳,۶۶۶	

۱۵-۱-۴-۱ - سود سپرده های بانکی تحقق یافته و دریافت نشده تا پایان اسفند ماه ۱۴۰۳ بوده که در سال مالی بعد مبلغ ۳۱,۹۷۶ میلیون ریال وصول و تسویه شده است.

۱۵-۱-۴-۲ - بدهی پرسنل مدد کاری میباشد که اقدام حقوقی جهت تحویل دارو به غیر در دست انجام است و رای هیئت بدوی به نفع موسسه محک صادر شده است.

۱۵-۱-۴-۳ - بابت بدهی بیمار واحد خدمات حمایتی بوده که در مرحله رسیدگی و وصول از ایشان است.

۱۵-۱-۵ - بدهی کارکنان :

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ماتده	ذخیره مطالبات	
خالص	خالص	مشکوک الوصول	خالص	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۷,۱۲۲	۶۶,۴۲۹	-	۶۶,۴۲۹	بیمه درمان تکمیلی
۳,۴۷۹	۳,۳۶۲	-	۳,۳۶۲	وام کارکنان
۳۶,۵۹۱	۵۴,۰۲۵	(۱۵۸)	۵۴,۱۸۳	سایر بدهیهای کارکنان (عمدتا تسویه خدمت و ...)
۹۶,۱۹۱	۱۲۳,۸۱۷	(۱۵۸)	۱۲۳,۹۷۴	

۱۵-۱-۵-۱ - افزایش سایر بدهی های کارکنان عمدتا مربوط به عدم ثبت کسری پرداخت بیمه های پایه و تکمیلی و اعمال در بدهی مسئولین بخش های درمانی می باشد.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	۱۶- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳,۹۶۰,۰۰۰	۳,۱۶۰,۰۱۲	۱۶-۱	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی (ریالی)
۴۸۲,۵۸۴	۸۷۲,۷۸۵	۱۶-۲	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی (ارزی)
۴,۴۴۲,۵۸۴	۴,۰۳۲,۷۹۷		

۱۶-۱- سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی :

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نرخ سود	
میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۳۰	بانک پاسارگاد شعبه باهنر (افقره سپرده یکساله)
۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۳۰	بانک تجارت شعبه سه راه اقدسیه (افقره سپرده یکساله)
۳۶۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۹.۹	بانک خاورمیانه شعبه نیاوران (افقره سپرده یکساله)
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰	بانک کارآفرین شعبه مرکزی (افقره سپرده یکساله)
۲۵۰,۰۰۰	.	۳۰	بانک ملی شعبه دارآباد (افقره سپرده یکساله)
۲۵۰,۰۰۰	.	۲۶	بانک ملت شعبه اقدسیه (افقره سپرده یکساله)
۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۳۰	بانک کشاورزی شعبه پارک لاله (افقره سپرده یکساله)
۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۳۰	بانک سامان شعبه آفریقا (افقره سپرده یکساله)
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۳۰	بانک کارآفرین شعبه فرمانیه (افقره سپرده یکساله)
.	۵۰۰,۰۰۰	۲۹	بانک مسکن شعبه مرکزی کیش (افقره سپرده یکساله)
.	۱۰,۰۰۰	۲۶	بانک مسکن شعبه مرکزی کیش (افقره سپرده یکساله)
۲۰۰,۰۰۰	۱۲	۳۰	صندوق سرمایه گذاری سبد گردان آرتین
۳,۹۶۰,۰۰۰	۳,۱۶۰,۰۱۲		

۱-۱-۱۶- براساس رویه موسسه محک که در قالب بودجه مصوب هیئت امنا 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 ماژور) که ممکن است رخ دهد، اختصاص داده شده و در قالب سپرده های بدون ریسک بانکی نگهداری میشود. سود حاصل از سپرده های بانکی فوق بر اساس رویه یادداشت ۸ صورتهای مالی جمعا به مبلغ ۱,۱۷۱,۸۸۹ میلیون ریال بوده شناسایی و تحت سرفصل خالص سایر منابع و مصارف غیر عملیاتی (یادداشت ۸-۱) انمکاس می یابد.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۶-۲- سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی (ارزی):

نوع ارز	مبلغ ارز	نرخ ارز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سپرده یورو بانک ملی دارآباد	۵۸۲,۵۷۵	۷۷۱,۸۱۶	۴۴۹,۶۴۱	۲۴۰,۳۴۳
سپرده دلار ملی بانک دارآباد	۶۰۰,۲۲۹	۷۰۶,۶۳۷	۴۲۴,۱۴۴	۲۴۲,۲۴۱
			۸۷۳,۷۸۵	۴۸۲,۵۸۴

۱۶-۲-۱- سپرده سرمایه گذاری فوق مربوط به حساب سپرده نزد بانک ملی دارآباد بوده که بر اساس گواهی سپرده یکساله با سود ۲٪ برای سپرده دلاری و سود ۱٪ برای سپرده یورویی در سال ۱۴۰۳ در حساب ها انعکاس یافته و سود دریافتی مزبور در یادداشت ۸-۱ صورت های مالی (تحت عنوان خالص سایر منابع و مصارف غیر عملیاتی) درج گردیده و مضافاً اینکه در پایان سال مالی طبق رویه یادداشت ۳-۲ بر اساس نرخ ارز سامانه (ستا) به عنوان نرخ ارز در دسترس تسعیر و سود و زیان مربوطه در یادداشت ۶-۲ صورت های مالی انعکاس یافته است و در سال مالی ۱۴۰۳ به میزان ۱۱,۲۸۶ دلار و ۵,۲۰۰ یورو سود سپرده های ارزی نزد بانک ملی شناسایی شده است.

۱۷- موجودی نقد

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
موجودی صندوق	۸۶,۵۴۶	۶۷,۹۷۷
موجودی نزد بانکها	۴۴۰,۵۸۷	۱,۳۰۸,۵۷۸
	۵۲۷,۱۳۴	۱,۳۷۶,۵۵۵

۱۷-۱- موجودی صندوق از اقلام ذیل تشکیل شده است:

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
صندوق طلا	۷۱,۳۳۲	۵۲,۲۲۸
صندوق ارزی	۱۵,۲۱۵	۱۵,۷۴۹
	۸۶,۵۴۶	۶۷,۹۷۷

۱۷-۱-۱- طلاهای اهدایی براساس وزن و به نرخ روز بازاری در زمان اهداء قیمت گذاری و در حسابها ثبت شده و در پایان سال وزن آن معادل ۱۰,۷۲۲,۹۶ گرم به علاوه انواع سکه های اهدایی میباشد. لازم به توضیح است که طلاهای مزبور در صندوق امانات نزد بانک صادرات نگهداری می گردد.

۱۷-۱-۲- صندوق ارزی در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح ذیل میباشد:

نوع ارز	مبلغ ارز	نرخ ارز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دلار آمریکا	۱,۸۸۴,۴۰۰	۷۰۶,۶۳۷	۱,۳۳۲	۲,۳۳۹
یورو	۱,۳۷۶,۰۳۰	۷۷۱,۸۱۶	۱,۰۶۲	۵,۹۷۶
درهم امارات متحده	۱,۳۵۶	۱۹۲,۴۱۳	۲۶۱	۱۵۶
دلار کانادا	۶,۶۵۰	۴۹۴,۲۱۰	۳,۲۸۶	۱,۲۹۱
پوند انگلیس	۳,۵۵۹,۲۷۰	۹۱۷,۴۸۶	۳,۲۶۶	۱,۰۸۲
سایر ارزها			۶,۰۰۸	۴,۹۰۵
			۱۵,۲۱۵	۱۵,۷۴۹

۱۷-۱-۲-۱- ارزهای اهدایی با نرخ ارز تثبیت شده در زمان اهداء قیمت گذاری شده و در پایان سال براساس نرخ ارز ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ سامانه (ستا) نرخ ارز در دسترس طبق رویه یادداشت ۳-۲ تسعیر شده است.

۱۷-۱-۲-۲- وجوه نقد ریالی نزد صندوقها تا سقف ۱۸,۰۰۰ میلیون ریال بیمه میباشد.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۷-۲- موجودی نزد بانکها:

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۰,۵۴۰	۲۴۷,۹۸۴	۱۷-۲-۱ حسابهای بانکی ریالی
۱,۳۰۸,۰۳۸	۱۹۲,۶۰۳	۱۷-۲-۲ حسابهای بانکی ارزی
۱,۳۰۸,۵۷۸	۴۴۰,۵۸۷	

۱۷-۲-۱ موجودی بانکهای ریالی:

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴,۴۹۹	۱۶,۱۱۵	بانک ملت شعبه اقدسیه
۱۵,۳۸۳	۵۸,۳۶۲	بانک کشاورزی شعبه پارک لاله
۹,۳۲۰	۱۴,۸۸۸	بانک خاورمیانه شعبه نیاوران
۸,۶۷۶	۹,۳۹۰	بانک صادرات شعبه قائم مقام
۸,۳۴۷	۴۴,۸۳۸	بانک ملی شعبه دارآباد
۷,۸۲۵	۹۷۳	بانک سپه (حکمت ایرانیان سابق) شعبه الماس
۵,۸۶۱	۴۹,۵۹۳	بانک تجارت شعبه سه راه اقدسیه
۳,۵۶۱	۶,۰۳۹	بانک سامان شعبه آفریقا
۱,۸۶۸	۷,۶۱۵	بانک مسکن شعبه کیش
۱,۷۷۳	۲,۱۳۲	بانک کارآفرین شعبه فرمانیه
۱,۷۱۶	۴۴	بانک سپه شعبه کامرانیه
۱,۵۸۰	۲,۹۷۸	بانک پاسارگاد شعبه شهید باهنر
۱,۴۶۸	۳,۶۴۹	بانک کارآفرین شعبه مرکزی
۱,۳۴۱	۱,۸۴۳	بانک مسکن شعبه یوسف آباد
۱,۲۲۳	۲,۳۳۵	بانک اقتصاد نوین شعبه دولت
۱,۱۵۶	۵,۸۴۷	بانک پارسیان شعبه مینی سیتی
۱,۱۴۹	۱	بانک ملی شعبه اسکان
۷۱۳	۱,۵۹۲	بانک آینده شعبه اقدسیه
۶۸۱	۴,۰۱۹	بانک پارسیان شعبه میدان ارتش
۶۱۳	۲,۴۹۷	بانک رفاه شعبه قلعهک
۱,۰۶۶	۴,۱۲۳	بانک رفاه شعبه لواسان
۵۹۰	۱,۴۲۳	بانک اقتصاد نوین شعبه فرشته
۱۲۲	.	بانک رفاه شعبه صاحبقرانیه
.	۲۴۷	بانک دی شعبه اقدسیه
۱۱۰	۷,۴۴۱	بانک سپه (انصار سابق) شعبه محلاتی
۱۰۰,۵۴۰	۲۴۷,۹۸۴	



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۷-۲-۲- موجودی بانکهای ارزی:

نوع ارز	مبلغ ارز	ترج ارز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
یورو	۰	۰	۰	۰
بانک صادرات شعبه دبی	۷۹۶,۰۴۱,۵۹۹	۱۹۲,۴۱۳	۱۵۳,۱۶۹	۱۰,۸۲,۷۷۰
بانک Sora	۰	۰	۰	۰
بانک Sora	۰	۰	۰	۰
بانک صادرات شعبه دبی	۸,۰۹۳,۱۵	۷۰,۶۶۳۷	۵,۷۱۹	۳,۵۱۸
بانک صادرات شعبه قائم مقام	۹,۵۲۰,۳۹	۷۰,۶۶۳۷	۶,۷۲۷	۴,۱۳۹
بانک تجارت شعبه میرداماد	۲۶۴,۴۹	۷۷۱,۸۱۶	۲۰۳	۱۲۴
بانک ملی شعبه دارآباد	۲۸,۶۵۳,۰۲	۷۷۱,۸۱۶	۲۲,۱۱۵	۱,۴۸۲
بانک ملی شعبه دارآباد	۶۶,۰۹,۸۱	۷۰,۶۶۳۷	۴,۶۷۱	۲,۷۷۱
			۱۹۲,۶۰۳	۱,۲۰۸,۰۲۸

۱۸- آورده مؤسس:

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

۱۹- پرداختنی تجاری و سایر پرداختنی ها
پرداختنی های کوتاه مدت:

پرداختنی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
اسناد پرداختنی:		
اسناد پرداختنی تامین کنندگان دارو و تجهیزات، هزینه بیماران و تسویه کارکنان	۲۰۲,۴۵۷	۰
شرکت کائف	۸۰,۱۰۱	۰
داروخانه سیزده آبان	۲۸,۳۸۰	۰
داروخانه نوید (حمیدرضا ملاحسنی)	۲۱,۱۵۵	۰
شرکت نگاه خدمات صبا تهران	۱۵,۱۲۵	۰
بیمارستان امیر شیراز	۱۵,۰۰۰	۰
پیمانکاری بر خورداری (محمد حسن بر خورداری / علی رضا بر خورداری)	۱۴,۰۷۲	۰
داروخانه صبا (شادی دیتی)	۱۳,۴۹۶	۰
بیماران مددکاری	۱۳,۱۱۶	۰
پخش فردوس	۱۰,۹۴۲	۰
ازمایشگاه راز شیراز (احمد منبئی)	۰	۱۵,۹۹۷
بیمارستان مرکز طبی	۰	۱۱,۵۷۱
شرکت خدمات بیمه ای امید کارآفرین (کد ۹۰۰۷) نمایندگی جلیوند	۰	۱۰,۲۶۱
فرآیند آفرینش مهستان	۸۵,۰۶۶	۱۹,۲۹۵
سایر	۴۹۶,۹۱۰	۵۷,۱۲۴

حسابهای پرداختنی:

پرداختنی (تامین کنندگان دارو و تجهیزات)	۱۹-۱	۷۰۲,۴۴۶	۱۰,۷۸,۲۴۶
سایر:			
سایر پرداختنی ها	۱۹-۲	۲۷۷,۶۳۳	۲۲۱,۸۲۰
سپرده بیمه پیمانکاران	۱۹-۳	۸۰,۸۳۶	۷۶,۳۳۸
سپرده حسن انجام کار	۱۹-۴	۱۳,۱۰۷	۱۰,۳۱۶
مددکاران محک در شهرستانها	۱۹-۵	۶۹,۷۵۹	۲۳,۶۶۷
حق بیمه کارکنان		۶۹,۴۳۲	۴۷,۸۱۲
حقوق پرداختنی طلب کارکنان		۱۷,۴۱۰	۱۵,۷۴۴
مالیات حقوق و دستمزد تکلیفی		۳۲,۵۲۹	۱۶,۱۵۹
سپرده اجاره پرداختنی	۱۹-۶	۱۳۹,۲۰۰	۱۱۲,۴۹۲
ذخایر		۱۳,۹۷۲	۱,۹۶۳
		۷۱۲,۸۷۷	۵۳۶,۱۱۲
		۱,۹۱۲,۳۳۳	۱,۶۶۱,۴۸۲



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۹-۱- پرداختن تأمین کنندگان دارو و تجهیزات :

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۶,۱۷۹	۶۲۱,۳۸۲	شرکت کائیف
۰	۹۷,۳۳۵	شرکت رسول زاده و شرکا
۴۶,۴۴۲	۳۴,۹۳۱	بیمارستان امیر شیراز
۷۰,۳۷	۳۱,۸۷۷	بیمارستان علی اصغر
۱۲۲,۸۶۹	۲۰,۵۵۵	داروخانه بیماریهای خاص دکتر رسول نظری فر
۵۷,۸۵۷	۲۵,۸۱۶	بیمارستان مرکز طبی
-	۲۳,۹۰۶	بیمارستان شیخ مشهد
۸,۲۰۶	۲۱,۹۷۴	شرکت مهندسی مطلب عارفان
۱۱,۹۰۷	۱۷,۵۰۵	بیمارستان شهیدنقابی آهواز
۲۵,۸۶۴	۱۵,۰۸۸	آزمایشگاه راز شیراز (احمد منشی)
۱۲,۷۲۶	۹,۷۰۹	بیمارستان امام حسین
۲۴,۱۵۸	۹,۶۳۶	بیمارستان مفید
۱۳,۳۵۲	۹,۴۷۸	بیمارستان بهرامی
۱۲,۷۲۷	۶,۴۲۱	یونندگان راه سعادت
۴۱۹	۶,۳۸۷	شرکت پخش دایا دارو سهمی خاص
۱,۹۰۲	۶,۲۸۲	بیمارستان مطهری ارومیه
۵,۵۲۰	۵,۸۹۸	بیمارستان افضل پور کرمان
۶,۲۴۷	۵,۵۶۳	بیمارستان رسول اکرم
۶,۷۹۲	۴,۸۹۲	شرکت پخش البرز
۰	۴,۸۳۵	شرکت پروتو زیست تجهیز
۵۷۵	۴,۴۹۹	شرکت تکوین طب
۳,۲۸۹	۴,۱۰۵	شرکت فن آوری آزمایشگاهی
۰	۴,۰۰۲	آلگان تجارت ایده آل خاورمیانه
۱۷,۱۶۰	۳,۸۸۷	بیمارستان امام خمینی
۵,۹۹۶	۳,۷۵۰	شرکت پخش رازی
۱۷,۷۹۰	۳,۴۶۷	بیمارستان شهید صدوقی بزد
۳,۷۹۳	۳,۴۱۷	بیمارستان کودکان تبریز
۲۷,۰۰۸	۳,۳۶۹	داروخانه سیزده آبان
۹۹۹	۳,۳۰۹	شرکت توزیع دارو پخش
۸۱۰	۲,۹۹۸	ارشان طب سلامت
۳,۰۰۴	۲,۹۰۵	بیمارستان ولیعصر ناجا
۹,۵۷۴	۲,۸۴۱	بیمارستان علی ابن ابیطالب - زاهدان
۹۲۳	۲,۵۹۹	شرکت پخش دارو بهداشت شفااراد
۱,۸۹۲	۲,۳۵۳	بیمارستان طالقانی گرگان
۵,۷۷۴	۲,۲۳۶	الیت دارو
۰	۲,۱۸۰	پژشکی سلمان تابش امید
۱,۷۳۰	۲,۱۰۳	شرکت پخش دارویی اکسیر
۰	۲,۱۰۰	مجتمع آموزش پزشکی درمانی امام علی (ع) - کرج
۹,۵۶۳	۲,۰۸۹	آزمایشگاه پاتوبیولوژی آلبرت (نوبل احدی)
۰	۲,۰۱۰	داروخانه دکتر نوبل شریفیان
۱	۱,۷۵۶	اداره انتقال خون
۰	۱,۵۶۹	آزمایشگاه پارس بزد (محمد حسین رازی)
۸,۱۶۹	۱,۴۸۹	آزمایشگاه تشخیص طبی اعتماد (احمد عیسی زایی)
۲۷۶	۱,۴۲۸	پارس ایزوتوب
۳,۰۹۸	۱,۱۱۹	بخش هجرت (تهران شرق)
۱۰۶	۶۶۸	شرکت سینا پخش زن
۰	۵۹۱	آزمایشگاه دکتر مقیمی بزد
۰	۴۳۲	دی دارو لید
۲۴۹	۴۲۱	داروخانه هلال احمر
۱۷۴	۱۷۴	شرکت اطلس طب رازی
۶	۱۲۵	داروخانه شیخ مشهد
۱۲,۵۰۰	۰	اسکان طب آسیا
۷,۳۱۰	۰	بیمارستان لقمان حکیم
۳,۰۱۴	۰	بیمارستان کودکان حکیم
۷,۸۵۸	۰	بخش مشاء طب تهران
۴,۴۰۶	۰	شرکت گلپخش اول
۲,۵۹۲	۰	بخش سایه سمن
۲,۱۲۲	۰	شرکت پخش سها هلال
۵۸۸	۰	شرکت بهستان پخش
۶,۴۸۰	۰	شرکت فناوری بن باخته های رویان
۱,۹۳۰	۰	فنون آزمایشگاهی تهران
۷,۴۱۴	۰	مرکز تخصصی رادیولوژی و آنکولوژی رضا (انجمن خیریه مشهد)
۶,۴۰۰	۰	کیان ایمن سلول
۵,۸۵۷	۰	خدمات تأسیساتی چهار هزار و نهصد و شصت و دو آینده نگران سیستم
۴,۸۴۷	۰	شرکت نوآوران مایا طب
۲,۰۷۰	۰	شرکت تولیدی فارمد بهین آزما
۱,۸۰۸	۰	بخش فردوس
۹,۸۲۲	۰	شرکت زی نو
۲۰,۳۷۰	۱۹,۰۵۱	سایر
۷۰۲,۲۴۶	۱,۰۷۸,۲۴۶	



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۹-۲- سایر پرداختنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۷,۳۷۹	-	شرکت خدمات بیمه ای امید کارآفرین نمایندگی جلیلود
۱۱,۷۵۷	۱۲,۲۲۰	شرکت نگاه خدمات صبا تهران
۱۰,۶۶۶	۱,۹۵۰	نیک دادگر (مجید چپانی)
۹,۰۱۸	۱۰,۲۸۴	هتل آپارتمان فلامینگو (مهدی بوداقتی)
۶,۹۲۲	-	بانک سامان شعبه کالج
۶,۱۴۴	۹۸۶	محمد حسن برخوردار شریف آباد
۶,۰۲۱	-	دانش پژوهش فجر
۵,۹۹۵	۹۲	شرکت طراحی و تولید آماک کوشا
۵,۵۷۱	۱۰,۲۵۱	هتل پامچال (مهدی بوداقتی)
۵,۲۸۲	۶,۷۴۴	صنعت محور ایمن اندیش (صماکو)
۵,۰۵۴	۱۰,۴۰۲	آژانس سام
۴,۷۷۸	۷,۹۲۳	هتل رسپینا (جواد بدری - حسین محمدی)
۳,۶۹۰	۲,۲۷۲	هتل آپارتمان ستاره ویلا (منصور حضرتی - عبوض ابراهیم پور)
۳,۶۸۲	۳,۳۴۶	هتل ورنوس (علی شهنازی)
۳,۵۱۹	۱,۱۵۴	کالای برق محمد (محمد اصفهانیان)
۲,۹۴۳	-	شرکت فارا تال
۲,۴۰۳	۵,۰۱۷	نوبین استند (محمد مهدی عسکری)
۲,۲۲۸	-	شرکت نقش آرایان هورسام
۲,۱۷۱	-	شرکت نیما تهویه آرا
۲,۱۱۹	۲,۱۱۹	شرکت مهندسی مشاور ماهرو همکاران - مشاور پروژه ساختمان شماره ۲ محک
۱,۸۵۰	-	صنایع شیشه راد مهر (روح اله سهرابی)
۱,۷۴۵	۱,۲۳۶	گلچین بلاست یاس (مهدی کریمی)
۱,۷۲۴	۲,۴۵۷	بیمارستان مسیح دانشوری
۱,۶۹۵	۴	شرکت فرسار تجارت
۱,۶۳۵	-	اماج توسعه باهر
۱,۵۷۰	۲۵۸	پاکت کاج (محمد رضا کمالی پور)
۱,۵۲۳	۴۱۶	لوازم التحریر هیپکو (حسن خاوری)
۱,۵۰۷	۱,۹۹۳	دفتر پیشخوان خدمات دولت ۱۸۲۸-۱۶-۷۲ (میرا ابراهیم عندلیب یزدی)
۱,۲۸۲	۴۳۵	بهین درمان طب
۸۷۰	۴۶۲	شرکت آب و فاضلاب شهر تهران خرید انشعاب فاضلاب
۸۷۰	۳,۴۱۳	هتل تابان
۷۸۸	۵۴۲	شرکت ریوا تدبیر
۶۱۰	-	هتل آپادانا نصرالله محمدزاده (منصور حضرتی)
۵۵۷	۷۵۹	هتل نیکان مهر (حمیدرضا عادلی)
۲۱۶	-	هتل آپارتمان پارسی (علی شهنازی)
۱۱۹	۱۱۹	شرکت هیرکان دکور (مرتضی بیایانی)
۹۰	۹۰	شرکت ایران رامپ - پیمانکار پروژه ساختمان شماره ۲ محک
۲۲	۲۲	شرکت سگال رایانه تام
-	۱۰۹,۹۳۳	کارگزاری رسمی بیمه مستقیم برخط آسوده باش
-	۷,۰۳۹	چاپ دیجیتال پرنیان نوبین (سید امیر سجاسی)
-	۵۰,۵۰۰	سلام چاپ (ناصر رحیمی مصلح آبادی)
-	۵,۴۷۳	وزارت دارایی
-	۴,۵۴۵	پدیدا و رندگان طب آزما (آزمایشگاه پاتوبیولوژی هنگام)
-	۴,۴۸۰	شرکت بیمه البرز
-	۴,۰۰۰	میلاد نیک اختر
-	۲,۷۷۹	پدیدا و ران فصلی کوشا
-	۲,۴۱۶	گاز تهران بزرگ
-	۲,۱۷۷	دفتر خدمات مسافرتی گلشید سیر مهر
-	۲,۰۲۴	شرکت توسعه صنایع غذایی پارس دلتا پاک
-	-	سایر
۳۵,۷۸۷	۴۰,۷۵۳	
۲۲۱,۸۲۰	۲۷۷,۶۳۳	



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)
یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۹-۳- سپرده بیمه پیمانکاران:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۶۸۹	۲,۲۹۷	شرکت نگاه خدمات صبا تهران
۷,۹۶۴	۲,۲۷۰	شرکت ساختمانی آزام
۳,۴۴۷	۴,۵۳۳	آژانس العباس تشریفاتی سام (محمد و علی عبادتی نظولو)
۲,۶۱۳	۴,۲۹۳	عارف هومن
۲,۳۸۶	۲,۳۸۶	شرکت مهندسی مشاور ماهر و همکاران
۲,۳۶۸	۲,۱۳۵	شرکت مطلب عارفان
۲,۲۷۳	۲,۲۷۳	عباس پرتوی موحد
۲,۱۸۴	۲,۱۸۴	شهلا اندامی
۲,۰۲۲	۲,۵۴۶	محمد فرزانه خواه
۱,۸۹۱	۱,۸۹۱	افسر نگار
۱,۸۲۲	۲,۴۱۴	نیک دادگر (مجید جهانی)
۱,۷۰۶	۱,۷۰۶	شرکت پیشگامان صدای صحنه
۱,۵۶۴	۱,۹۳۹	محمد حسن برخوردار شریف آباد
۱,۲۹۴	.	اتو احسان
۱,۲۰۹	۱,۵۲۰	پارسا حسین زاده
۱,۱۹۵	۱,۴۹۱	دفتر پیشخوان خدمات دولت ۱۶-۷۲ (میرابراهیم عندلیب یزدی)
۱,۰۳۹	۱,۰۳۹	فرایند آفرینش مهستان
۱,۰۱۱	۲,۵۱۸	محمد رضا مشک افشان
۹۹۲	۴۰۹	شرکت طراح داده پیشرو
۸۹۵	۸۹۵	شرکت سگال
۴۵۶	۴۵۶	تاسیسات و خدمات فنی حمیدوند
۳۹۰	۴۹۵	شرکت آسانسور بهفخر
.	۲,۸۴۵	شرکت آماده سازان پیشگامان سفر ایرانیان
.	۱,۴۱۲	شرکت آذران امیر طب
۲۳,۹۲۸	۳۴,۸۹۰	سایر
۷۶,۳۳۸	۸۰,۸۳۶	

۱-۱۹-۳- از جمع سپرده بیمه پیمانکاران مبلغ ۲۱,۵۰۹ میلیون ریال تا تاریخ تهیه گزارش مالی پرداخت شده است.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۴-۱۹ - سپرده حسن انجام کار :

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۸۲	۱,۶۸۲	شرکت ساختمانی اژام (پیمانکار اورژانس)
۱,۹۲۳	۱,۹۲۳	مهندسین مشاور ماهر و همکاران
۱,۸۹۰	۲,۶۳۴	شرکت نگاه خدمات صبا
۲,۸۹۷	۳,۴۷۷	شرکت نقش آرایان هورسام
۱,۶۵۹	۰	شرکت اتو احسان
۰	۱,۷۲۶	پدیدآوران فصلی کوشا
۲۶۶	۶۶۵	سایر
۱۰,۳۱۶	۱۲,۱۰۷	

۵-۱۹ - 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.

۶-۱۹ - این مبلغ مربوط به سپرده شرکت ها و اشخاص بابت قرض الحسنه اجاره املاک بوده که عمده آن بابت شرکت بیمه تجارت نو بابت اجاره ملک خیابان کتابی میباشد.

۷-۱۹ - تا تاریخ گزارشگری مالی مبلغ ۱۰,۰۶۳,۰۴۹ میلیون ریال از حسابها و اسناد پرداختنی تسویه گردیده است .

۲۰ - پیش دریافتها

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	پادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳۲,۴۳۲	۲۰۱,۳۲۲	۲۰-۱ شرکت سامان کیش
۲۲,۰۰۰	۵۴,۱۵۰	بهروز یاریک بین (مستاجر طبقه همکف و اول ملک پاسداران)
۱۶,۸۰۰	۰	صنعتی نوید زر شیعی
۱۵,۶۰۰	۲۳,۵۳۲	شرکت طرح و ساخت بینا (مستاجر طبقه دوم و چهارم ملک پاسداران)
۱۴,۴۹۰	۳,۶۳۰	اریس سازه پارسیان
۱۳,۰۰۰	۳۷۵	۲۰-۲ سید علی میر باقری (پروژه ساختمان شماره ۲)
۱۳,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۲۰-۳ شرکت پاک آیین پروشات (پالیز)
۸,۴۰۰	۱۳,۵۰۰	شرکت گروه پخش آسا پیشرو
۶,۳۰۰	۹۰,۵۰۰	تجارتی هانتر پارت
۶,۱۴۳	۶,۸۲۵	توسعه تفلون نسوز دماوند
۵,۱۰۰	۵,۸۸۰	رادفر الله بیگی (مستاجر یلوک ۹)
۵,۰۴۰	۵,۰۴۰	تفاهم نامه خرید دستگاه پت اسکن توسط آقای حسین گل افشانی
۴,۷۷۵	۷,۱۹۹	هتراول پردیسان پاسارگاد (مجید محسنی) مستاجر طبقه سوم ملک پاسداران
۴,۵۰۰	۰	شرکت پرداخت الکترونیک سداد
۳,۳۶۰	۰	کوروش حاجی عیدی (مستاجر ملک سعدی)
۲,۴۰۰	۲,۴۰۰	حمایت مالی هزینه دارو و درمان ۶۶۸ کودک شرکت فراب
۲,۴۰۰	۲,۲۵۰	محسن پور شاهرخ (مستاجر ملک شهرآرا)
۲,۳۶۳	۱۰,۱۰۰	تفاهم نامه حمایت مالی شرکت سیمان اسپندار
۱,۵۷۵	۳,۰۰۰	تفاهم نامه حمایت مالی تامین هزینه های دارو شرکت آهن و فولاد سپاهان
۱,۴۷۰	۲,۲۵۸	تفاهم نامه حمایت مالی شرکت صدر رزین خاور
۰	۶,۰۰۰	فراوری مس درخشان تخت گنبد
۰	۳,۹۸۰	توسعه سرمایه گذاری بین المللی سی بن (مستاجر برج طوبی کرج)
۰	۳۶۰۰	آزادکوه نامداران
۲۸,۰۲۱	۵۳,۶۱۱	سایر تفاهم نامه ها و تعهدات خیرین به موسسه محک
(۴۰۸,۸۹۹)	(۵۱۱,۸۸۱)	کسر میشود: تها ترازمحل اسناد وحسابهای دریافتنی یادداشت ۱۵
۲۷۰	۲۷۰	

۱-۲۰ - بابت مانده بدهی تفاهم نامه ۲۵۰ میلیارد ریالی شرکت سامان کیش در خصوص جذب عواید از درگاه های الکترونیکی می باشد .

۲-۲۰ - بابت مانده بدهی تفاهم نامه ۱۵۰ میلیارد ریالی مشارکت در ساخت پروژه ساختمان شماره ۲ می باشد .

۳-۲۰ - بابت دریافت ۲ فقره چک در سنوات قبل طی تفاهم نامه تجهیز یک طبقه از ساختمان شماره ۲ از محل فروش عروسک توسط شرکت پروشات به محک تمهید شده که در سر رسید وصول نشده است که اقدامات قضایی در خصوص وصول مطالبات سازمان در جریان می باشد اما تا تاریخ تایید صورتهای مالی به نتیجه قطعی منجر نشده است.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۱- نقد مصرف شده در حاصل از عملیات

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۹۶,۹۵۱	۶۷۷,۹۷۳	کارکرد خالص
تعدیلات:		
(۳۵۵,۰۵)	(۸,۱۱۳)	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۲۳۱,۱۰۰	۳۴۲,۵۸۹	استهلاک داراییهای غیر جاری
(۱,۰۷۱,۸۶۴)	(۱,۱۷۱,۸۸۹)	سود حاصل از سپرده های بانکی
(۱۴۹,۳۸۹)	(۴۱۴,۷۷۲)	(سود) زیان حاصل از تسعیر ارز
(۴۱,۴۱۴)	(۵۴,۱۹۵)	سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام
۵,۹۸۷	۱,۰۵۸	کاهش ارزش دارایی های غیر جاری
(۱,۰۶۱,۰۸۶)	(۱,۳۰۷,۳۲۲)	
(۵۸۹,۳۰۱)	۱۶,۰۵۷	(افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۲۲۳,۷۰۶)	(۶,۹۴۲)	داراییهای ثابت اهداشده به موسسه
(۲۰,۸۴۴)	(۱۵۲,۸۶۱)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
(۶۶,۵۱۷)	(۴۱,۸۳۶)	(افزایش) پیش پرداختهای عملیاتی
۱,۰۷۲,۸۷۲	۲۵۰,۷۵۱	افزایش حسابهای پرداختهای عملیاتی
(۶,۰۰۰)	-	(کاهش) پیش دریافتها
۲۰۲,۳۶۹	(۵۶۲,۱۸۰)	نقد مصرف شده در حاصل از عملیات

۲۲- مبادلات غیر نقدی

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۳,۷۰۶	۶,۹۴۲	دارایی های ثابت اهداشده
۳۷۰,۳۱۹	۶۷۲,۴۲۲	کالا و خدمات اهدایی به موسسه
۵۲۴,۰۰۲	۵۹۰,۹۲۱	حمایتهای عملیاتی بیمارستان محک
۱,۱۱۸,۰۲۷	۱,۲۷۰,۳۸۵	



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۳- تعهدات، بدهیهای احتمالی و داراییهای احتمالی

۲۳-۱- تعهدات سرمایه ای مشتری در تاریخ صورت وضعیت مالی مطابق با اقلام زیر می باشد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مبلغ قرارداد	مبلغ پرداخت شده	مانده تعهدات
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۶۴۲,۲۷۲	۱,۵۳۶,۰۹۴	۱۰۶,۱۷۹
۸,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰
۴۳,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰
۱۹,۲۵۰	۷,۵۰۰	۱۱,۷۵۰
۱۰۲,۳۰۰	۵۷,۷۴۹	۴۴,۵۵۱
۵۰,۱۶۰	۱۸,۲۴۰	۳۱,۹۲۰
۲,۷۸۳	۱,۲۶۰	۱,۵۲۳
۱۴,۹۶۰	۱۰,۸۸۰	۴,۰۸۰
۶,۰۵۰	۲,۲۰۰	۳,۸۵۰
۱,۹۲۹	۱,۴۵۰	۴۷۹
۵,۳۳۵	۲,۶۶۸	۲,۶۶۸
.	.	.
.	.	.
.	.	.
۱,۸۹۶,۰۳۹	۱,۶۶۲,۰۴۰	۲۳۳,۹۹۹

شرکت کاعف-قرارداد خرید دو دستگاه شتاب دهنده رادیوتراپی

افشین خانجان - عملیات عمرانی مربوط به راه اندازی سیستم اطفا حریق ساختمان یک

پیمانکاری بر خورداری بازسازی بخش مدیریت اطلاعات سلامت و ICU

شرکت مهندسی گسترش و نوسازی بهینه سازان صنایع پویندگان- اتاقک گاز

شرکت فراز کاویان- ساخت و طراحی اتاق تمیز داروخانه

شرکت تجهیزات پزشکی رلوف شفاء- خرید دستگاه رادیولوژی

کارخانه تولیدی صنعتی ایران مخزن -

شرکت فن آوری آزمایشگاهی- خرید دستگاه کونل MRI

شرکت تدبیر شبکه امید رهنما- زیرساخت شبکه

شرکت صنایع شیشه رادمهر

پاکشویان آپادانا - خرید ماشین لباسشویی صنعتی

۲۳-۱-۱- تا تاریخ تهیه صورت های مالی بابت تحویل دستگاه اول و دوم رادیوتراپی به مبلغ ۱,۵۳۶,۰۹۰۴ میلیون ریال به شرکت کاعف مطابق مندرجات قرارداد فی مابین پرداخت شده است.

۲۳-۲- شرکت فاقد تعهدات تضمین شده ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد

۲۳-۲- بدهیهای احتمالی :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۰	۱۰
۳۱	۳۱
۲۹۰	۲۹۰
۱۳	۱۳
۲۴۴	۲۴۴

واگذاری سفته های تضمینی جهت تجهیزات امانی شرکت رسپینا

واگذاری سفته های تضمینی جهت تجهیزات امانی شرکت آریارسانه تدبیر

واگذاری سفته های تضمینی جهت تجهیزات امانی شرکت مبین نت

شرکت پخش فرآورده های پزشکی

۲۳-۳-۱- مالیات عملکرد، تکلیفی، حقوق و معاملات موضوع ماده ۱۶۹ (مکرر) از ابتدای فعالیت تا پایان سال ۱۴۰۲ رسیدگی شده و بر اساس برگهای قطعی صادره، موسسه فاقد بدهی مالیاتی می باشد .

۲۳-۳-۲- رسیدگی دفاتر سال ۱۳۹۸ توسط سازمان تامین اجتماعی صورت گرفته و مبلغ ۲۹,۷۱۹,۳۷۰,۲۲۹ ریال بدهی اعلامی پس از حضور در جلسات هیات بدوی و تجدید نظر و عدم حصول نتیجه ، در حال طرح در دیوان عدالت اداری می باشد . رسیدگی دفاتر سال ۱۴۰۰ نیز صورت گرفته است که تا تاریخ گزارش بدهی آن بالغ بر ۲۹,۲۲۷,۲۲۷,۱۲۶ ریال که به موسسه ابلاغ شده و در مرحله اعتراض در دیوان عدالت اداری است . در صورت عدم وصول نتیجه در سرفصل هزینه های مربوطه شناسایی میگردد.

۲۳-۳-۳- پایان کار ساختمان شماره ۲ با توجه به پیگیری در اخذ تاییدیه های آتش نشانی تا تاریخ تهیه گزارش صادر نگردیده و متعاقباً هزینه های احتمالی صدور پایان کار برای موسسه نامشخص می باشد .



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۲۳- داراییهای احتمالی

با توجه به نوع فعالیت موسسه خیریه محک تعدادی املاک بر اساس قرارداد رسمی صلح عمری با حق فسخ وبدون حق فسخ و با شرایط حق استفاده و بهره برداری املاک مزبور در آینده برای موسسه محک فراهم گردیده است علاوه بر این در سال ۱۳۹۶ 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 مزبور موکول به تحقق شرایط مقرر در توافق فی مابین اهدا کننده و موسسه می باشد ، صورت ریز املاک اهدایی موسسه به شرح زیر می باشد

۱-۳-۲۳ دارایی های مذکور در مالکیت موسسه قرار ندارد و با ارزش ۱ ریال در حسابهای انتظامی ثبت میشود

ردیف	نوع ملک	میزان مالکیت	متراژ کل متر	محل ملک	ماهیت قرارداد	نام اهدا کننده	سال اهدا
۱	خانه احدائی	۳	۲۰۰	داراباد	صلح عمری	قاسمعلی دماوندی	۱۳۹۰
۲	آپارتمان	۶	۸۹.۱۷	سعادت آباد	صلح عمری	کاظم کوزه کنانی	۱۳۹۰
۳	آپارتمان	۶	۶۶.۵۵	کیلومتر ۳ جاده کرج	صلح عمری	فرخنده میرسعیدی	۱۳۹۰
۴	آپارتمان	۶	۲۱۰	تهران - پاسداران - نهستان هفتم	صلح عمری	امیر ماهانی	۱۳۹۱
۵	زمین	۶	۱۰۲۰۷.۲۵	فردیس کرج - خیابان ولیعصر خ بهار شماره ۲۲	صلح عمری	منیژه عنایتی	۱۳۹۲
۶	زمین	۶	۱۱۰۰	کرج - جاده چالوس	صلح عمری	حسین ناهید	۱۳۹۲
۷	زمین	۶	۱۲۰	کرج	صلح عمری	پروین کامرانی تهرانی	۱۳۹۲
۸	باغ	۲	۱۴۰۰	تهران - زعفرانیه	صلح عمری	صدیقه میرشهیدی	۱۳۹۲
۹	خانه	۶	۲۲۰	تهران - شهرک غرب - خیابان سپهر	صلح عمری	فاطمه حاج محمدرضا خراسانی	۱۳۹۲
۱۰	آپارتمان	۳	۷۳.۶۸	تهران سوهانک	صلح عمری	معصومه محمدی	۱۳۹۲
۱۱	آپارتمان	۶	۷۵.۳۶	تهران - شهرآرا	صلح عمری	خدیدجه حسین زاده وارسته	۱۳۹۲
۱۲	آپارتمان	۶	۱۵۱.۴	شاهرود - خیابان فردوسی - کوچه شهرما	صلح عمری	عصمت الملوک طاهری	۱۳۹۲
۱۳	آپارتمان	۴	۹۵.۴۸	تهران - شهرک غرب	صلح عمری	عصمت الملوک طاهری	۱۳۹۲
۱۴	آپارتمان	۶	۴۵	قزوین - خیابان خیام	صلح عمری	محمدرضا جمشید بیک	۱۳۹۲
۱۵	آپارتمان	۶	۴۳۰.۳	تهران - شهرک اکباتان	وقف	پوران دخت خاکباز	۱۳۹۲
۱۶	آپارتمان	۶	۸۵	زاهدان - خیابان آزادی	وقف	غلامرضا مددکاری	۱۳۹۲
۱۷	آپارتمان	۶	۱۳۰.۸۱	شهرک غرب - میدان صنعت - خیابان هرمزان	صلح عمری	مرضیه دوالو	۱۳۹۲
۱۸	آپارتمان	۶	۵۲.۵	خانی آباد - بلوار شقایق	صلح عمری	مستوره مرادی خانقاه	۱۳۹۲
۱۹	آپارتمان	۱	۳۹.۵	شهری - خ ۲۴ متری	صلح عمری	طاهره شیربایی	۱۳۹۳
۲۰	آپارتمان	۶	۴۶.۱۴	خیابان جمهوری	صلح عمری	فرحناز چگینی	۱۳۹۳
۲۱	آپارتمان	۶	۹۰.۱۷	شهر زیبا - کوچه اسلامی	صلح عمری	میر عباس بی نظیر	۱۳۹۳
۲۲	آپارتمان	۳	۵۵.۳۳	مطهری شرقی	صلح عمری	محمد میر کاظمی (عبدالله)	۱۳۹۳
۲۳	آپارتمان	۶	۱۲۷.۲۲	بلوار اراج - طاق کسری - بلوک ۳	صلح عمری	پریدخت رادزاد	۱۳۹۴
۲۴	زمین و بنای	۶	۳۲۴	میرداماد - حصاری	صلح عمری	حسن متقیان	۱۳۹۴
۲۵	آپارتمان	۳	۱۰۱.۴۱	خیابان ۱۷ شهریور - کوچه آرونی	صلح عمری	محمد ملکی	۱۳۹۴
۲۶	مغازه	۶	سه باب و نیم	خیابان خیام - کوچه فصیح	صلح عمری	محمود اسماعیل نسب	۱۳۹۴
۲۷	آپارتمان	۳	۲۲۶.۸۴	خیابان ولیعصر - روبروی پارک ملت	صلح عمری	بتول حسینی	۱۳۹۴
۲۸	آپارتمان	۶	۱۳۹.۲	میر داماد - میدان مادر	صلح عمری	فلورانس وزیری	۱۳۹۵
۲۹	آپارتمان	۶	۱۷۸	یزد - صفائیه	صلح عمری	عفت السادات زعفرانی	۱۳۹۵
۳۰	آپارتمان	۳	۹۸.۸۳	ونک - بالاتر از کلاتری ۱۴۵	صلح عمری	سیمین دخت حسینی ازناوله	۱۳۹۵



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ردیف	نوع ملک	میزان مالکیت دلیک	متر از کل متر	محل ملک	ماهیت قرارداد	نام اهداکننده	سال اهدا
۳۱	آپارتمان	۶	۵۱.۷۴	تهران - خ نظام آباد خ وحیدیه خ دوستی	صلح عمری	میشم قریب	۱۳۹۶
۳۲	آپارتمان	۶	۸۷.۵	تهران - خ شهید عراقی شمالی	صلح عمری	زهرا سخانی پور	۱۳۹۶
۳۳	آپارتمان	۶	۷۷.۰۵	تهران - خ نیاوران میدان شهید باهنر	صلح عمری	عزت قامتی	۱۳۹۶
۳۴	آپارتمان	۶	۱۶۸.۲	تهران - خ نیاوران سه راه یاسر کوچه سوم	صلح عمری	شهناز همایونی (الهام و ندا امینی)	۱۳۹۶
۳۵	آپارتمان	۶	۶۰.۹۶	شهرک اکباتان - فاز ۲	صلح عمری	مریم اقبال خواه	۱۳۹۷
۳۶	آپارتمان	۶	۱۳۶.۹۱	شهرک اکباتان - فاز ۲	صلح عمری	مریم اقبال خواه	۱۳۹۷
۳۷	آپارتمان	۶	۸۱.۴۹	شهرک دولت آباد خیابا حق گویان	صلح عمری	مریم اقبال خواه	۱۳۹۷
۳۸	آپارتمان	۶	۶۰.۴۸	تهران - خ نامجو - خ خواجه نصیر طوسی	صلح عمری	همای نساء مرادپور	۱۳۹۷
۳۹	آپارتمان	۶	۸۲.۸۸	فردیس - فلکه چهارم - خیابان ۱۷ غربی	صلح عمری	باتومتین مهاجر	۱۳۹۷
۴۰	زمین	۶	۱۰۰۰	تهران، سعادت آباد، میدان کاج، خیابان یازدهم بعد از تقاطع صراف ها، پلاک ۲	صلح عمری	محمد رضا امراهی بیوکی	۱۳۹۷
۴۱	آپارتمان	۶	۵۵.۵۳	تهران خیابان انقلاب خیابان فخر رازی	صلح عمری	سهیلا حاجی ملا علی	۱۳۹۷
۴۲	آپارتمان	۶	۸۶.۴۸	تهران - کوی نصر - خ ۲۸ - خیابان یاس - پ ۱۰	صلح عمری	مهتاب خشای	۱۳۹۹
۴۳	آپارتمان	۶	۸۸.۹۵	خاوران - بلوار شاهد شهرک نصر کوچه نصر ۲ ابراهیمی پ ۹	صلح عمری	شهین دخت یاسینی	۱۳۹۹
۴۴	زمین	۶	۲۱۴	تهران - فاز ۳ اندیشه خیابان مطهری خیابان سیمرغ خیابان پرواز قطعه ۳۵۰	صلح عمری	عظیم امامی آشتیانی	۱۳۹۹
۴۵	مغازه	۶	۴۰۰	تهران خیابان خیام بالاتر از مخابرات	صلح عمری	علی اربابی	۱۳۹۹
۴۶	آپارتمان	۶	۴۲.۳۵	تهران امام زاده حسن خیابان محمد علی یکتا ثانی	صلح عمری	جواد بیجاری	۱۳۹۹
۴۷	آپارتمان	۳	۱۰۳.۸۳	تهران پونک شمالی خیابان نسیم ۱۲ متری طالقانی	صلح عمری	طیبه گلایی	۱۳۹۹
۴۸	آپارتمان	۶	۸۰.۴۴	تنکابن خاسه خان کوچه مریدی	صلح عمری	آمنه جابری	۱۳۹۹
۴۹	آپارتمان	۶	۱۳۳.۶۱	تهران سهروردی جنوبی خیابان اورامان	صلح عمری	ساناز عباس پور	۱۳۹۹
۵۰	آپارتمان	۶	۶۸	میدان ولی عصر کریم خان زند کوچه شاهد	صلح عمری	نیره سادات سید اصفهانی	۱۳۹۹
۵۱	آپارتمان	۶	۴۷.۵۱	تهران حسن آباد زرگنده کوچه احمد قلی پور اردکانی	صلح عمری	هما داوودی	۱۳۹۹
۵۲	آپارتمان	۶	۱۱۸.۵	تهران میرداماد کوچه نساء شماره	صلح عمری	سوری افشار نژاد	۱۳۹۹
۵۳	آپارتمان	۶	۱۵۰.۱۶	تهران یوسف آباد خیابان ابوالفضل فراهانی پور	صلح عمری	سرور نجفی	۱۳۹۹
۵۴	آپارتمان	۶	۴۷.۶۶	تهران، نارمک، خیابان شهید محمد فراهانی، بن بست دوم، پلاک ۱۰	صلح عمری	سهیلا اتنی عشری	۱۳۹۹
۵۵	آپارتمان	۶	۱۴۶.۲	بوکان، بلوار کردستان، کوچه یاس ۵ (روبروی بیمارستان قدیم)	صلح عمری	افسر دادخواه	۱۳۹۹
۵۶	آپارتمان	۶	۹۵.۵۶	تهران، دارآباد، خیابان پورانبهجا، بن بست اختصاصی، پلاک ۵	صلح عمری	عفت قلندرلکی سلطانی	۱۴۰۰
۵۷	آپارتمان	۶	۶۷.۷۲	شهر ری، خانی آباد نو، ۲۰ متری میعاد شمالی، کوچه جهردنی زاده، پلاک ۵۲	صلح عمری	فاطمه ظریفی گلبنی	۱۴۰۰



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ردیف	نوع ملک	میزان مالکیت دانگ	متر از کل متر	محل ملک	ماهیت قرارداد	نام اهداکننده	سال اهدا
۵۸	آپارتمان	۶	۵۸.۲۵	تهران، محله دهم فروردین، خیابان شهید امیربهم درباری، بن بست شهید علی روشندل، پلاک ۲	صلح عمری	مجید شجاعی	۱۴۰۰
۵۹	آپارتمان	۶	۵۸.۳۵	تهران، محله دهم فروردین، خیابان شهید امیربهم درباری، بن بست شهید علی روشندل، پلاک ۲	صلح عمری	مجید شجاعی	۱۴۰۰
۶۰	آپارتمان	۶	۵۸.۳۱	تهران، محله دهم فروردین، خیابان شهید امیربهم درباری، بن بست شهید علی روشندل، پلاک ۲	صلح عمری	مجید شجاعی	۱۴۰۰
۶۱	آپارتمان	۶	۵۸.۴۵	تهران، محله دهم فروردین، خیابان شهید امیربهم درباری، بن بست شهید علی روشندل، پلاک ۲	صلح عمری	مجید شجاعی	۱۴۰۰
۶۲	آپارتمان	۶	۹۶	تهران، پونک، بلوار شهید صفارزاده، خیابان آرش، پلاک ۸، طبقه دوم، واحد شمالی	صلح عمری	هایده جمی	۱۴۰۰
۶۳	آپارتمان	۶	۱۲۰.۳	تهران، نارمک، سمنگان خیابان ارشی، میدان ۸۸، پلاک ۲۲۲	صلح عمری	میثم قریب/خدیجه احمدی ازناوله	۱۴۰۰
۶۴	منزل ویلایی	۴	۱۲۰	تهران، ولیعصر پل امیربهمادر، بشیری کوچه عروضی، پلاک ۱۶	صلح عمری	جواد شمس	۱۴۰۰
۶۵	آپارتمان	۶	۷۲.۵	قم، ۴۵ متری صدوق، کوچه ۴۶، کوچه علی اصغر، ۱۰ متری مهدیه، پلاک ۷۹	صلح عمری	فهیمة مولوی حاجی اقا	۱۴۰۰
۶۶	آپارتمان	۶	۱۱۹.۹۳	تهران، محله سازمان برنامه شمالی، هیابان شهید حاج علی اکبر براتلو، خیابان یکم غربی، پلاک ۲، طبقه دوم، واحد جنوبی	صلح عمری	علی شمس اسمعیلی	۱۴۰۰
۶۷	آپارتمان	۶	۱۱۹.۶	تهران، محله شهرک چشمه، خیابان کنار گذر بوستان ابریشم، خیابان نوزدهم، پلاک ۱۶، طبقه دوم	صلح عمری	علی شمس اسمعیلی	۱۴۰۰
۶۸	آپارتمان	۶	۱۲۶.۸۵	تهران، شهرستان دماوند، رودهن، خیابان گلبرگ پانزدهم، خیابان گلبرگ هفدهم، پلاک ۲، طبقه اول، واحد ۲	صلح عمری	محمد رضا نایینی	۱۴۰۰
۶۹	مجتمع تجاری مسکونی	۶	۴۴۷.۵	بایت ۶ دانگ از یک مجموعه مسکونی تجاری به مساحت عرصه ۸۸۰ و اعیان ۴۵۹.۵ متر مربع (۵ باب مغازه به متر از ۲۱۰.۵ متر مربع ۲ دستگاه آپارتمان ۲۳۷ متر مربع)	صلح عمری	محمد رضا نایینی	۱۴۰۰
۷۰	آپارتمان	۶	۹۲.۰۹	تهران، خیابان استاد حسن بنا شمالی، ابتدای تپه شمس آباد، نرسیده به میدان شریفی، کوچه مافی، پلاک ۱۱	صلح عمری	مینو کرباسی	۱۴۰۰
۷۱	آپارتمان	۶	۴۵.۶	تهران، سلسبیل جنوبی، خیابان قصرالدشت، کوچه دادگران، پلاک ۲۰، طبقه همکف	صلح عمری	شهناز یوسفی	۱۴۰۰
۷۲	آپارتمان	۶	۱۰۴.۳۱	تهران، خیابان تهران نو، اطلاعات سنایی، خیابان دوم، پلاک ۸	صلح عمری	خدیجه نیازی	۱۴۰۰
۷۳	ویلایی	۴ سهم از ۱۰ سهم	۱۶۶۵	مازندران، نوشهر، منطقه توسکانک	انتقال قطعی	صدیقه قائم مقام فراهانی	۱۴۰۰
۷۴	آپارتمان	۶	۱۲۰.۳	تهران، نارمک، خیابان سمنگان، خیابان ارشی، میدان ۸۸، پلاک ۲۲۲	صلح عمری	میثم قریب - خدیجه احمدی ازناوله	۱۴۰۰
۷۵	آپارتمان	۶	۷۲.۲	تهران، خیابان درباری، کوچه شهید حمیدرضا آرونی، پلاک ۱۵، واحد ۲	صلح عمری	مریم ابراهیم اصل - صغری آلانی	۱۴۰۱



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ردیف	نوع ملک	میزان ملکیت دک	متر از کل متر	محل ملک	ماهیت قرارداد	نام اهداکننده	سال اهدا
۷۶	آپارتمان	۶	۶۱,۳۵	خلیج فارس، کوچه گنجه ای ۵ ب، پلاک ۹۴	صلح عمری	طاهره تقی زاده	۱۴۰۱
۷۷	آپارتمان	۶	۷۵۸۱	تهران، سرزای شیرازی، نبش کوچه ۲، پلاک ۵۰ واحد ۱۰	صلح عمری	زهرا کهنی میناجی	۱۴۰۱
۷۸	آپارتمان	۶	۸۰,۲۲	تهران، افسریه، ۱۵ متری سوم، خیابان هفتم، پلاک ۴۴، طبقه دوم، واحد ۷	صلح عمری	لیلا گرچی (مسکونی)	۱۴۰۱
۷۹	تجاری	۶	۲۴۶۴	تهران، افسریه، ۱۵ متری سوم، خیابان هفتم، پلاک ۴۴، طبقه همکف	صلح عمری - ملکیت	لیلا گرچی (تجاری)	۱۴۰۱
۸۰	آپارتمان	۶	۱۲۵,۷۵	تهران، تجریش، کاشانک، خیابان شهید برادران موحد دانش، بن بست شهید حسین فرامرزی قاسمی، بن رازی، پلاک ۴، طبقه دوم، واحد ۲۲	صلح عمری	فرناز بیات	۱۴۰۱
۸۱	آپارتمان	۶	۷۲,۶۸	تهران، سید خندان، کوچه مهاجر، پلاک ۱۰	صلح عمری	اعظم رخشانی نژاد	۱۴۰۱
۸۲	آپارتمان	۶	۶۱,۰۲	گیلان، استنه اشرفیه، بلوار آزادی، کوچه شهید کروی، ساختمان جلالی، طبقه دوم، واحد ۵	صلح عمری	مینا شمینی	۱۴۰۱
۸۳	آپارتمان	۶	۶۳,۸۸	تهران، سلسبیل شمالی، کوچه شهاب، کوچه ۵ متری کمالی، پلاک ۱، طبقه اول، واحد ۱	صلح عمری	فاطمه سلطانیپور	۱۴۰۱
۸۴	آپارتمان	۶	۶۲,۱۳	تهران، نظام آباد، کوچه مهران ثانی، پلاک ۵۷	صلح عمری	مریم صادقیان	۱۴۰۱
۸۵	آپارتمان	۶	۱۲۴,۶۳	رشت، گلزار، تاکسیرانی، خیابان ۹۱، آپارتمان مینا، طبقه یک	صلح عمری	لحمیا جعفرزاده	۱۴۰۱
۸۶	آپارتمان	۶	۴۷,۲	تهران، خیابان شیخ صفی، خیابان کلانتری، کوچه شهید سحیان، پلاک ۳۲	صلح عمری	حسین آب درختی	۱۴۰۲
۸۷	آپارتمان	۶	۸۱,۹۹	اسلامشهر، قائمیه، کوچه ۱۸، پلاک ۳۱ و ۳۲	صلح عمری	ابراهیم اطمینان	۱۴۰۲
۸۸	آپارتمان	۶	۸۶,۲۷	اسلامشهر، قائمیه، کوچه ۱۸، پلاک ۳۱ و ۳۲	صلح عمری	ابراهیم اطمینان	۱۴۰۲
۸۹	آپارتمان	۶	۵۵,۸۱	اسلامشهر، واپان، خیابان مطهری، مجتمع انقلاب	صلح عمری	فرخنده فتاحی	۱۴۰۲
۹۰	آپارتمان	۶	۱۱۴,۶۵	ساوجبلاغ، شهر جدید هشتگرد، شهر جدید فاز ۲، محله ۴، خیابان ناصر خسرو جنوبی، خیابان ناصر خسرو شرقی	صلح عمری	منصوره معصومیان	۱۴۰۲
۹۱	آپارتمان	۶	۸۷,۴۴	کرج، ماهدشت، بلوار امام خمینی، ۲۰ متری گلها، مجتمع کوی اساتید	صلح عمری	احمد عسکری	۱۴۰۲
۹۲	آپارتمان	۶	۸۳,۴۹	کرج، کیان مهر، کوچه رز خیابان گلستان ۷ پلاک مجتمع رز ط همکف واحد ۱	صلح عمری	شهین چشم شب	۱۴۰۲
۹۳	آپارتمان	۶	۶۷,۷	بلوار ابوذر، خیابان ربذه، خیابان سی و هشتم بهدین یکم ب ۱۷ ط ۱	صلح عمری	فاطمه خمه	۱۴۰۲
۹۴	آپارتمان	۶	۷۸	شهر قدس میدان قدس خیابان امام خمینی کوچه صبا بن بست صفا ب ۸۵ ط ۴	مبايعه نامه	سوسن خدایانه لو	۱۴۰۲
۹۵	آپارتمان	۶	۷۵,۱۵	ورامین، خیابان طالقانی، کوچه شهدای بستان ۲۴ ط ۴	صلح عمری	زهرارذستانیان کاغذی	۱۴۰۳
۹۶	آپارتمان	۶	۶۸,۲۱	پیشواي ورامین، شهرک ۱۵ خرداد، بوستان ۲، ساختمان نیایش، طبقه اول، واحد ۱	صلح عمری	سپین جعفری	۱۴۰۳
۹۷	آپارتمان	۶	۹۱	سبزوار، خیابان امیرکبیر، امیرکبیر ۲۱، آخر شمالی، واحد ۲، طبقه ۲	صلح عمری	محمد تقی شریفان	۱۴۰۳
۹۸	زمین	۶	۶۰	خبرآباد، پشت خط راه آهن گلستان، جنب مرغزاری، کوچه ۸ متری، به شماره قطعه نقشه دستی ۲۷	مبايعه نامه	رضا توکلی	۱۴۰۳
۹۹	آپارتمان	۶	۸۸	شهرک ولیعصر، خیابان پژوهنده شرقی، پلاک ۱۲، طبقه سوم	مبايعه نامه	رضا توکلی	۱۴۰۳
۱۰۰	آپارتمان	۶	۱۳۰	شهرک غرب، میدان صنعت، ابتدای خیابان هرمزان، ساختمان خیام، طبقه ۱۶، واحد ۳	مبايعه نامه	فتح الله مستجابی	۱۴۰۳
۱۰۱	ویلا	۶	۲۰۰	چمستان، روستای نقواکلا، خیابان بهارستان، کوچه شکوفه پنجم، اولین ویلا سمت راست	مبايعه نامه	حمیده قریوزلو	۱۴۰۳
۱۰۲	آپارتمان	۶	۱۱۰,۸۸	کاشان، نیاسر، خیابان ولیعصر، جنب منزل محسن عطایی، روبروی داروخانه	مبايعه نامه	حسین آب درختی	۱۴۰۳
۱۰۳	ویلا	۶	۳۰۰	سنگده، خیابان آزادی، خیابان بهداشت، خیابان شهید احمدعلی رجایی، پشت خانه باقر فرهادی	مبايعه نامه	اکبر سلیمانی نسب	۱۴۰۳
۱۰۴	زمین	۶	۵۰۰	نور، رویان، روستای بیلاقی پس پرس	مبايعه نامه	اکبر سلیمانی نسب	۱۴۰۳
۱۰۵	آپارتمان	۶	۶۹,۴۲	خیابان شریعتی، بل صدر، خیابان ممباری، کوچه بیگلری، پلاک ۳۹، واحد ۷، طبقه دوم	صلح عمری	اکبر سلیمانی نسب	۱۴۰۳
۱۰۶	آپارتمان	۶	۷۲,۷۵	امامزاده حسن، خیابان سجاد شمالی، خیابان علیدی، کوچه محسن لیاو الحسن زاده، پلاک ۵۶، طبقه دوم، واحد ۲	صلح عمری	اکبر سلیمانی نسب	۱۴۰۳
۱۰۷	آپارتمان	۶	۷۴	خیابان ولیعصر، بل امیربهادر، خیابان بشیری، خیابان وزیری، کوچه رضوان، پلاک ۴، طبقه اول غربی	صلح عمری	رامش رفیعیان	۱۴۰۳
۱۰۸	آپارتمان	۶	۱۲۰,۴۱	شهرکرد، خیابان یاسر، کوچه ۲۸، مجتمع سپهر، طبقه همکف	صلح عمری	رامش رفیعیان	۱۴۰۳



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) صورت عملکرد مالی برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

(۳) صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

(۴) صورت تغییرات در خالص داراییها برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

(۵) صورت جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

(۶) الی (۴۳) یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
