

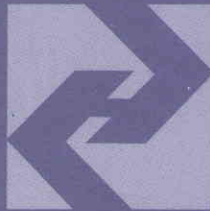
مؤسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

گزارش حسابرس مستقل

بانضمام

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹



همیار حساب

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی - حسابداران رسمی

- اعضای جامعه حسابداران رسمی ایران
- اعضای انجمن حسابداران خبره ایران
- اعضای انجمن حسابداری ایران
- حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران

موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)
فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

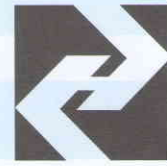
۱ الی ۴

الف - گزارش حسابرس مستقل

۱ الی ۳۳

ب- صورت های مالی و یادداشت های توضیحی





شماره: ۲۷۸۳۰۴۱۴۷
تاریخ: ۱۴۰۶

گزارش حسابرس مستقل

به هیات امناء

موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱. صورتهای مالی موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹ و صورتهای کارکرد، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۱ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره موسسه است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی میشود. حسابرسی همچنین



گزارش حسابرس مستقل - ۱۵۱۴ه

مؤسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.
این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

اظهار نظر

۴. به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا وضعیت مالی مؤسسه خیریه عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع) در تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، بنحو مطلوب، نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵. همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱۹ صورتهای مالی منعکس است، مانده سرفصل پیش دریافتها به مبلغ ۳۰۹۷۹ میلیون ریال بابت کمک های پرداختی حامیان بورسیه ها و راه اندازی شعب جدید می باشد.
۶. مؤسسه مورد گزارش با توجه به مفاد بند "ط" ماده ۱۳۹ ق.م.م. خود را معاف از مالیات دانسته، لذا از بابت سنوات قبل تا پایان سال مورد گزارش هیچگونه ذخیره مالیاتی محاسبه و در حسابها منظور ننموده است. لیکن مطابق برگ های تشخیص و قطعی برای سنوات مالی ۱۳۸۸، ۱۳۹۱، ۱۳۹۴ الی ۱۳۹۸ به ترتیب مبالغ ۴۵ میلیون ریال، ۴۴۲ میلیون ریال، و ۲۹۱۴ میلیون ریال (یادداشت توضیحی ۱۸ صورتهای مالی) مالیات محاسبه و به مؤسسه مورد گزارش ابلاغ شده که مؤسسه نسبت به برگ های تشخیص و قطعی فوق اعتراض نموده است. جهت عملکرد سال مورد گزارش نیز با توجه به عدم وجود سود پایان سال، ذخیره ای در حسابها منظور ننموده است.



گزارش حسابرس مستقل - ۱۵۱-امه

موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

۷. با عنایت به یادداشت ۳-۹ یادداشت های توضیحی و با توجه به صلح مشروط شماره ۱۳۹۷۲۱۲۵۶۵۵۰۰۰۰۶ مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۱۱ با موضوع اموال غیر منقول با حق استرداد فیما بین موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع) و خانم مینو تقی خانی و درخواست عودت ملک توسط اهداکننده ملک مذکور طبق مصوبه یکصد و شصت یکمین جلسه هیات مدیره عودت داده شده است.
۸. همانگونه که در یادداشت های توضیحی صورتهای مالی منعکس است ، تغییرات مانده های برخی از سرفصل حسابها نسبت به سال قبل بشرح زیر افزایش نشان می دهد:

درصد	۱۳۹۹	۱۳۹۸	یادداشت توضیحی صورت های مالی
	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۳	۳۱۸۸۴۹	۱۹۰۵۴۱	هزینه های حقوق و دستمزد
۳۷	۲۱۰۵۱۴	۱۵۰۷۰۸	هزینه های عمومی و اداری

همچنین بررسی سرفصل وامهای پرداختی (یادداشت توضیحی ۱۳ صورتهای مالی) موید این امر است که مبلغ ۲۱۹۸ میلیون ریال از اقساط وامهای پرداختی راکد و یا در موعد مقرر وصول نگردیده است.

اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ۶ الی ۸ تعدیل نگردیده است.



گزارش حسابرسی مستقل - ادامه

مؤسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۹. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. با استثنای عدم معرفی مسئول مبارزه با پولشویی به نهاد مالی و در نتیجه عدم اجرای برنامه ها و اقدامات مرتبط با مسئولیت وی و ابلاغ مفاد قانون مزبوره کارکنان، این مؤسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

تاریخ: ۱۰ آبان ماه ۱۴۰۰

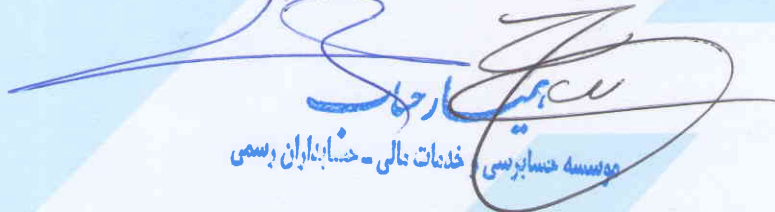
مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی همیار حساب

محمد تقی سلیمان نیا

عبدالمهدی امینی

شماره عضویت: ۸۰۰۳۹۲

شماره عضویت: ۸۰۰۰۹۳


مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی - حسابداران رسمی

بدون مهر برجسته فاقد اعتبار می باشد.

Hamiyar Hesab

موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به 30 اسفند 1399


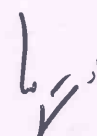
مجمع عمومی عادی هیات امناء

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل (ع) مربوط به سال مالی منتهی به 30 اسفند 1399 تقدیم میگردد، اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است.

شماره	صفحه	
2		• صورت کارکرد
3		• صورت وضعیت مالی
4		• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
5		• صورت جریانهای نقدی
6-33		• یادداشتهای توضیحی

• ررت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ 1400/08/10 به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره و مدیر عامل	سمت	امضاء
سید اسمعیل جلیلیان	رئیس هیات مدیره	
سیدمصطفی زین الدین	نائب رئیس هیات مدیره	
مصطفی میر احمدی زاده	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	
سیدعبداله جلیلیان	عضو هیات مدیره و خزانه دار	



موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۱/۰۱
	ریال	ریال	ریال
دارایی ها			
دارائیهای غیر جاری:			
۹ دارایی های ثابت: مشهود	۳۵,۳۸۶,۳۸۴,۴۵۹	۳۴,۱۳۰,۴۷۰,۴۰۶	۳۵,۴۸۵,۵۱۴,۳۶۵
۱۰ دارایی های نامشهود	۹۸,۸۹۹,۳۳۳	۱۰۳,۳۷۲,۰۰۰	۷۳,۲۸۰,۰۰۰
۱۱ سرمایه گذاری بلند مدت	۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری	۴۲,۱۸۵,۲۸۳,۷۹۲	۴۰,۹۳۳,۸۴۲,۴۰۶	۴۱,۰۸۸,۷۹۴,۳۶۵
دارایی های جاری:			
۱۲ سپرده ها و پیش پرداخت ها	۵,۲۳۰,۹۲۴,۲۱۶	۴,۹۷۵,۳۰۷,۱۰۶	۳,۵۵۸,۲۲۷,۱۶۷
۱۳ سایر دریافتنی ها	۷,۷۸۳,۹۳۷,۳۶۴	۱۰,۰۵۰,۳۳۹,۲۰۲	۶,۹۵۹,۱۷۲,۶۹۰
۱۴ موجودی نقد	۲۳,۷۲۳,۳۵۹,۱۱۶	۱۵,۵۱۰,۱۱۲,۹۰۱	۱۰,۳۴۸,۱۸۷,۱۸۳
جمع دارایی های جاری	۳۶,۷۳۸,۲۲۰,۶۹۶	۳۰,۵۳۵,۷۵۹,۲۰۹	۲۰,۸۶۵,۵۸۷,۰۴۰
جمع دارایی ها	۷۸,۹۲۳,۵۰۴,۴۸۸	۷۱,۴۶۹,۶۰۱,۶۱۵	۶۱,۹۲۴,۳۸۱,۴۰۵
آورده موسسین و خالص دارائیهها			
۱۵ آورده موسسین	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص دارائیهها	۴۰,۴۲۸,۰۹۲,۲۷۴	۴۰,۵۸۰,۷۰۷,۳۳۲	۴۰,۵۳۸,۹۰۰,۸۷۶
آورده موسسین و خالص دارائیهها	۴۰,۴۴۸,۰۹۲,۲۷۴	۴۰,۶۰۰,۷۰۷,۳۳۲	۴۰,۵۵۸,۹۰۰,۸۷۶
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
۱۶ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۸۳۹,۵۵۰,۶۶۲	۲,۱۷۳,۵۲۸,۶۸۸	۱,۰۳۷,۷۶۰,۰۷۱
سایر پرداختی ها	۲,۸۳۹,۵۵۰,۶۶۲	۲,۱۷۳,۵۲۸,۶۸۸	۱,۰۳۷,۷۶۰,۰۷۱
بدهی های جاری			
۱۷ سایر پرداختی ها	۴,۶۵۶,۴۲۳,۲۸۱	۴,۴۰۲,۱۸۹,۸۵۳	۶,۲۴۹,۳۶۱,۱۷۱
۱۸ مالیات پرداختنی			
۱۹ پیش دریافت ها	۳۰,۹۷۹,۴۲۸,۲۷۱	۲۴,۲۹۳,۱۷۵,۷۴۲	۱۴,۷۸۳,۳۵۹,۲۸۷
جمع بدهی های جاری	۳۵,۶۳۵,۸۶۱,۵۵۲	۲۸,۶۹۵,۳۶۵,۵۹۵	۲۰,۳۲۷,۷۲۰,۴۵۸
جمع بدهی ها	۳۸,۴۷۵,۴۱۲,۲۱۴	۳۰,۸۶۸,۸۹۴,۲۸۳	۲۱,۳۶۵,۴۸۰,۵۲۹
جمع بدهی ها و آورده موسسین و خالص دارائیهها	۷۸,۹۲۳,۵۰۴,۴۸۸	۷۱,۴۶۹,۶۰۱,۶۱۵	۶۱,۹۲۴,۳۸۱,۴۰۵

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



۳

(Handwritten signatures and initials in blue ink)

موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

صورت کارکرد

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰۰,۳۰۴,۲۹۳,۶۴۴	۱۷۹,۹۱۴,۰۷۳,۰۸۴	۵	کمک های دریافتی از حامیان
(۶۷,۳۸۴,۰۹۵,۷۰۰)	(۱۳۰,۵۱۸,۳۱۹,۷۳۵)	۶	پرداختی های حمایتی
۳۲,۹۲۰,۱۹۷,۹۴۴	۴۹,۳۹۵,۷۵۳,۳۴۹		کارکرد ناخالص
(۳۵,۲۵۰,۵۵۶,۳۹۶)	(۵۳,۳۶۳,۸۲۵,۳۴۳)	۷	هزینه های اداری و تشکیلاتی
(۳۵,۲۵۰,۵۵۶,۳۹۶)	(۵۳,۳۶۳,۸۲۵,۳۴۳)		
(۲,۳۳۰,۳۵۸,۴۵۲)	(۳,۹۶۸,۰۷۱,۹۹۴)		کارکرد عملیاتی
۲,۷۸۴,۷۰۶,۷۲۶	۳,۹۶۸,۰۷۱,۹۹۴	۸	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲,۷۸۴,۷۰۶,۷۲۶	۳,۹۶۸,۰۷۱,۹۹۴		
۴۵۴,۳۴۸,۲۷۴	-		کارکرد خالص

از آنجائی که اجزای صورت کارکرد جامع محدود به کارکرد سال است. صورت کارکرد جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

محمد زاهد زاهد
رئیس هیئت مدیره



موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

آورده موسسین	خالص دارائیهها	جمع کل	
ریال	ریال	ریال	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۳۸,۹۰۰,۸۷۶	۴۰,۵۵۸,۹۰۰,۸۷۶	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۳۸,۹۰۰,۸۷۶	۴۰,۵۵۸,۹۰۰,۸۷۶	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
			تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸
	۴۵۴,۳۴۸,۲۷۴	۱۹,۱۲۸,۵۲۸,۲۳۲	کارکرد خاص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۸
	(۴۱۲,۵۴۱,۸۱۸)	(۴۱۲,۵۴۱,۸۱۸)	اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۱)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۸۰,۷۰۷,۳۳۲	۴۰,۶۰۰,۷۰۷,۳۳۲	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
			تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹
			کارکرد خالص سال ۱۳۹۹
			اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۱)
			نقل وانتقال
	(۱۵۲,۶۱۵,۰۵۸)	(۱۵۲,۶۱۵,۰۵۸)	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۲۸,۰۹۲,۲۷۴	۴۰,۴۴۸,۰۹۲,۲۷۴	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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



Handwritten signatures and initials in blue ink, including a signature that appears to be 'مصطفی احمدزاده'.

موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

آورده موسسین	خالص دارائیهها	جمع کل
ریال	ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۳۸,۹۰۰,۸۷۶	۴۰,۵۵۸,۹۰۰,۸۷۶
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۳۸,۹۰۰,۸۷۶	۴۰,۵۵۸,۹۰۰,۸۷۶
	۴۵۴,۳۴۸,۲۷۴	۱۹,۱۲۸,۵۲۸,۲۳۲
	(۴۱۲,۵۴۱,۸۱۸)	(۴۱۲,۵۴۱,۸۱۸)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۸۰,۷۰۷,۳۳۲	۴۰,۶۰۰,۷۰۷,۳۳۲
	(۱۵۲,۶۱۵,۰۵۸)	(۱۵۲,۶۱۵,۰۵۸)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۲۸,۰۹۲,۲۷۴	۴۰,۴۴۸,۰۹۲,۲۷۴

مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
 مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
 تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸
 کارکرد خاص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۸
 اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۱)
 مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
 تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹
 کارکرد خالص سال ۱۳۹۹
 اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۱)
 نقل وانتقال
 مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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



موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:
		نقد حاصل از عملیات
۴,۹۴۲,۶۷۳,۴۵۰	۹,۶۶۴,۱۳۱,۸۹۲	۲%
		پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۴,۹۴۲,۶۷۳,۴۵۰	۹,۶۶۴,۱۳۱,۸۹۲	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
		دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
۱,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۹۷۴,۰۱۹	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۸۸۴,۲۵۶,۴۹۰)	(۴,۲۸۵,۶۵۳,۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت سرمایه گذاری بلندمدت
(۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۳۰,۰۹۲,۰۰۰)	(۸,۲۲۴,۰۰۰)	سود دریافتی بابت سپرده های بانکی
۱,۲۲۸,۷۰۰,۷۵۸	۲,۷۸۴,۰۱۷,۳۰۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۲۱۹,۲۵۲,۲۶۸	(۱,۴۵۰,۸۸۵,۶۷۷)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۵,۱۶۱,۹۲۵,۷۱۸	۸,۲۱۳,۲۴۶,۲۱۵	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱۰,۳۴۸,۱۸۷,۱۸۳	۱۵,۵۱۰,۱۱۲,۹۰۱	مانده موجودی نقد در پایان سال
۱۵,۵۱۰,۱۱۲,۹۰۱	۲۳,۷۲۳,۳۵۹,۱۱۶	معاملات غیر نقدی (استرداد ملک شهرآرا به خانم مینو تقی خانی)
۶۷,۷۲۳,۸۳۹	۱۵۲,۶۱۵,۰۵۸	

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

مصطفی احمدی
 محمد احمدی



موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱- تاریخچه و فعالیت موسسه:

۱-۱- تاریخچه

موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس در تاریخ بیست و چهارم آذرماه ۱۳۸۰ تاسیس شده که طی شماره ثبت ۱۳۵۴۲ و شناسه ملی ۱۰۱۰۵۱۳۹۷۲ مورخ ۱۰/۹/۲۴ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است.

مرکز اصلی موسسه در تهران، میدان آرژانتین خیابان خالد اسلامبولی رفه‌ی ۲۰ پلاک ۶ واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی موسسه:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۸ اساسنامه موسسه عبارت است از:

۱- کمک‌های لازم و موثر برای تامین و بهبود زندگی نیازمندان و مستمندان

۲- کمک مالی بلاعوض به بیماران محروم به ویژه بیماران صعب‌العلاج

۳- کمک به آسیب دیدگان زلزله سیل جنگ آتش سوزی و هر حادثه غیر متقربه دیگر

۴- تعمیر و تجهیز مساجد، مدارس و درمانگاه‌ها

۵- تامین نیاز مالی مدارس مناطق محروم و دانش آموزان نیازمند آن

۶- کمک تحصیلی بلاعوض به دانش آموزان و دانشجویان

بورسیه تحصیلی ماهانه به دانش آموزان واجد شرایط با حفظ کرامت خدمات پنجگانه از جمله:

مددکاری آموزشی، بهداشت و درمان و... تمام فعالیت‌های موسسه در چارچوب اساسنامه و با رعایت اصول

منشور منطبق می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان و دانش آموزان بورسیه در استخدام طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹
نفر	نفر
۴۴	۵۸
۴۴	۵۸

کارکنان

۱۳۹۸	۱۳۹۹
نفر	نفر
۲۸۴۰	۴۲۶۱
۲۸۴۰	۴۲۶۱

دانش آموزان بورسیه

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان ((مالیات بر درآمد))

موسسه مشمول بند ط ماده ۱۳۹ قانون مالیات‌های مستقیم بوده و معاف از مالیات می باشد.

۳- اهم رویه های حسابداری

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

صورت های مالی اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه میشود.

۳-۲- دارائی های ثابت مشهود:

۳-۲-۱- دارائی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده و ارزش گذاری در حسابها ثبت میشود. مخارج بهسازی

و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائی های ثابت یا بهبود اساسی

در کیفیت بازدهی آنها میگردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های

مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی

مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان

هزینه های جاری تلقی و به سوتوزیان دوره منظور می گردد.



۲-۲-۳ استهلاك دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید بر آوردی دارایی های مربوط (وبا در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴ و اصلاحیه های بعدی آن) بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه میشود:

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارائی
مستقیم	۲۵ ساله	ساختمان
مستقیم	۳ و ۵ ساله	اثاثیه و منصوبات

برای دارائی های ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار میگیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کاری یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.

۳-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۳-۴- شناسائی کمکهای دریافتی از حامیان:

بر مبنای واریز به حسابهای مربوط بانکی شناسائی می گردد.

۳-۵- پرداختی های حمایتی:

از طریق شناسائی دانش آموزان بی سرپرست و بد سرپرست با توجه به مدارک لازم و نیز امتیاز دانش آموزان، طی کارتهای بانکی بورسیه و بن کارتهای خرید لوازم التحریر و ملزومات تحصیلی صورت میگیرد که از سامانه به مهربانی قابل پیگیری می باشد. علاوه بر بورسیه های تحصیلی سایر کمکهای پرداختی توسط بانیان واریز و پرداخت میگردد.

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

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری:

با توجه به خیریه بودن فعالیت موسسه خیریه رویه های حسابداری علاوه بر استانداردهای حسابداری، در مواردی بانظر مدیریت می باشد.

موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵- کمک های دریافتی از حامیان:

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
۵-۱	ریال ۱۷۹,۹۱۴,۰۷۳,۰۸۴	ریال ۱۰۰,۳۰۴,۲۹۳,۶۴۴
کمک های دریافتی		
	۱۷۹,۹۱۴,۰۷۳,۰۸۴	۱۰۰,۳۰۴,۲۹۳,۶۴۴

۵-۱- کمک های دریافتی:	یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
بورسیه تحصیلی	۵-۱-۱	ریال ۱۰۳,۶۱۵,۱۶۸,۱۴۹	ریال ۶۰,۴۲۲,۲۵۹,۹۱۲
سایر کمک های مردمی		۲۰,۱۱۷,۶۵۹,۴۲۰	۱۱,۴۵۳,۵۴۹,۱۷۸
بانی		۲۷,۰۶۱,۸۰۹,۹۱۹	۱۴,۳۶۵,۶۹۱,۶۳۳
هدایا		۷,۲۲۱,۷۴۹,۳۲۸	۲,۹۳۹,۷۱۹,۰۰۰
شهریه و کلاس آموزشی		۱,۴۳۶,۳۶۰,۰۰۰	۱۲۸,۰۵۶,۰۰۰
مسکن		۸۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۸۲,۱۱۵,۰۰۰
جشنها و مراسم		۹۷,۹۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۴,۰۹۲,۰۰۱
پوشاک والپسه		۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۵۰۰,۰۰۰
بهداشت و درمان		۳۵۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۱۲۰,۰۰۰
لوازم منزل		۳۹۱,۲۱۲,۰۰۰	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰
سبد کالا		۲,۱۶۲,۷۹۳,۰۰۰	۶۱۰,۹۸۱,۰۰۰
نذورات و فلک و فطریه خمس		۱,۶۹۹,۹۰۰,۳۲۳	۴,۵۱۸,۳۴۷,۷۵۰
ملزومات اداری			۲۹,۴۹۰,۰۰۰
معیشتی		۲,۸۷۵,۴۳۱,۶۰۰	۲۹۰,۳۵۰,۰۰۰
لوازم التحریر		۱۱۵,۰۸۰,۸۹,۳۴۵	۱,۵۰۲,۴۳۹,۳۹۳
کمک حوادث غیرمترقبه		۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۴,۵۸۲,۷۷۷
		۱۷۹,۹۱۴,۰۷۳,۰۸۴	۱۰۰,۳۰۴,۲۹۳,۶۴۴

۵-۱-۱- بورسیه تحصیلی واریزیهای نقدی به حسابهای مربوط بانکی که عمدتاً کمکهای دریافتی از پردیس تورنومی باشد،

۵-۲- ۷۹٪ افزایش دریافتی بابت افزایش ۲۰ درصدی بورسیه در مهر ماه که افزایش حمایت را نیز به همراه داشته است، افزایش شعب و همچنین افزایش دانش آموزان، و به تناسب حمایت و بانی، به جهت کلاسهای آنلاین کمکهای دریافتی بابت تهیه تبلت برای دانش آموزان می باشد.



موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۶- پرداختی های حمایتی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۶۷,۳۸۴,۰۹۵,۷۰۰	۱۳۰,۵۱۸,۳۱۹,۷۳۵	۶-۱	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۶۷,۳۸۴,۰۹۵,۷۰۰	۱۳۰,۵۱۸,۳۱۹,۷۳۵		

۶-۱: پرداختی های حمایتی به تفکیک نوع کمک به شرح زیر می باشد

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۸,۱۷۳,۱۰۶,۸۰۰	۱۰۲,۲۴۹,۷۹۰,۶۶۰	۶-۱-۱	بابت بورسیه تحصیلی
۴,۱۷۳,۲۳۶,۵۰۰	۱۲,۸۸۳,۱۱۱,۷۳۲		بابت سایر کمک ها
۲,۸۵۷,۵۳۰,۰۰۰	۵,۳۱۳,۵۵۶,۶۶۰		بابت هدایا و عیدی
۷۴۹,۶۴۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۲۱۴,۹۶۰		لوازم التحریر
۴۱۷,۵۹۱,۰۰۰	۴,۱۸۲,۷۰۳,۲۶۳		بابت سید کالا
۴۶۶۴۰,۰۰۰	۵۰۰,۴۸۶,۹۲۰		بابت پوشاک والبسه
۱۰۳,۶۵۳,۰۰۰	۱,۷۲۶,۶۶۹,۰۰۰		بابت هزینه های مرتبط با دانش آموزان
۲۰۹,۴۳۳,۰۰۰	۳۰,۳۳۶,۰۰۰		بابت جشنها و مراسم و تفریحات
۵۹۴,۹۰۴,۹۰۰	۵۱۹,۶۰۵,۲۴۰		بابت کمک هزینه ازدواج و لوازم منزل
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۸,۶۵۰,۰۰۰		بابت مسکن
۵۲,۳۶۰,۵۰۰	۳۲۳,۱۹۵,۳۰۰		بابت بهداشت و درمان
۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰		شهریه کلاس
۶۷,۳۸۴,۰۹۵,۷۰۰	۱۳۰,۵۱۸,۳۱۹,۷۳۵		

۶-۱-۱ بورسیه تحصیلی پرداختی بر اساس امتیاز دانش آموزان از طریق کارتهای بانکی صورت می گردد.

۶-۲- ۹۴٪ افزایش بابت افزایش ۲۰٪ بورسیه از مهر، افزایش شعب و به تناسب دانش آموزان، به جهت برگزاری کلاسهای آنلاین اهدا تبلت تحت عنوان لوازم تحریر، اهدا لبت تاب و دوربین بابت دانش آموزان فنی و حرفه ای میباشد.



موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۷- هزینه های اداری و تشکلاتی

هزینه های اداری و تشکلاتی از اقلام زیر تشکیل شده اند:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۹,۵۴۱,۸۸۸,۵۹۱	۳۱,۸۴۹,۵۴۰,۶۶۵	۷-۱	هزینه حقوق و دستمزد
۱۵,۷۰۸,۶۶۷,۸۰۵	۲۱,۵۱۴,۲۸۴,۶۷۸	۷-۲	سایر هزینه های عمومی و اداری
۳۵,۲۵۰,۵۵۶,۳۹۶	۵۳,۳۶۳,۸۲۵,۳۴۳		

۷-۱- هزینه های حقوق و دستمزد

هزینه های حقوق و دستمزد به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹		
ریال	ریال		
۱۳,۲۸۰,۶۶۸,۲۴۶	۲۱,۴۱۶,۵۰۵,۷۲۲		حقوق و مزایا و اضافه کاری
۱,۸۳۱,۲۳۰,۹۲۱	۳,۳۱۵,۷۹۸,۵۸۴		عیدی و پاداش
۱,۳۲۴,۱۱۵,۰۸۷	۳,۱۲۲,۰۰۱,۳۲۲		بازخرید مزایای پایان خدمت کارکنان
۳,۱۰۵,۸۷۴,۳۳۷	۴,۹۹۵,۲۳۵,۱۲۷		حق بیمه سهم کارفرما
۱۹,۵۴۱,۸۸۸,۵۹۱	۳۱,۸۴۹,۵۴۰,۶۶۵		

افزایش حقوق و دستمزد ناشی از افزایش وزارت کاری و افزایش موردی طبق نظر مدیریت در خصوص تعدادی از پرسنل میباشد.

۷-۲- سایر هزینه های عمومی و اداری:

هزینه های عمومی و اداری به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۶,۲۲۸,۱۰۴,۹۳۱	۷,۱۳۶,۲۳۳,۸۷۷	۷-۲-۱	خرید خدمات
۲,۶۱۲,۰۹۲,۷۷۵	۴,۵۵۵,۴۴۴,۳۲۵	۷-۲-۲	هزینه های ساختمان
۲,۰۸۲,۰۶۸,۴۴۹	۲,۹۸۹,۸۲۰,۵۵۶		استهلاک ساختمان و اثاثیه
۱۷۲,۳۲۵,۰۰۰	۲۲۹,۴۲۹,۰۴۶		آب، برق و گاز
۴۵۲,۳۴۶,۴۰۰	۷۰۵,۲۵۵,۷۱۹		پست و مخابرات
۳۵۲,۴۸۳,۰۰۰	۳۵۷,۹۵۳,۰۰۰		ایاب و ذهاب و آژانس
۳۰۳,۴۰۲,۰۰۰	۱۳۷,۹۷۹,۱۹۰		کپی و پرینت
۵۴۶,۶۳۰,۰۰۰	۱۹۴,۰۵۷,۰۰۰		آبدارخانه و پذیرایی
۵۴۳,۶۹۵,۰۰۰			جشن و مراسم
۳۵,۴۳۰,۰۰۰	۱۰۸,۱۳۶,۶۸۰		بهداشت نظافت درمان
۲۶۹,۵۹۷,۰۰۰	۲,۳۸۷,۵۴۲,۰۰۰		هزینه های امور رایانه
۳۵۱,۲۶۲,۰۰۰	۷۰۰,۳۵۶,۱۰۰		ملزومات اداری و مصرفی
۸۴,۴۴۲,۲۴۵	۶۴,۰۵۰,۹۹۵		بیمه دارانها
۱۳,۱۳۸,۰۰۵	۲۶۳۱۰۳۲۰		هزینه های بانکی
۱۱۶,۸۰۹,۰۰۰	۶۵,۷۹۲,۰۰۰		هزینه های اقامت و مانوریت
۱,۵۲۳,۸۴۲,۰۰۰	۱,۸۵۵,۹۲۳,۸۷۰		سایر هزینه ها
۱۵,۷۰۸,۶۶۷,۸۰۵	۲۱,۵۱۴,۲۸۴,۶۷۸		

۷-۲-۱- خرید خدمات بابت حق الزحمه پرداختی به مشاوران و قرارداد پشتیبانی و توسعه نرم افزار به مهربانی می باشد.

۷-۲-۲- هزینه های ساختمان بابت کلاس شیشه ای و کانکس زاهدان و اجاره محل شعب می باشد.



موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۸- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی از اقلام زیر تشکیل شده اند:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱,۲۲۸,۷۰۰,۷۵۸	۲,۷۸۴,۰۱۷,۳۰۴	سود سپرده بانکی
۶۰۸,۳۳۷,۹۶۸	۱,۱۸۴,۰۵۴,۶۹۰	بابت ۵٪ تخفیف بن کارت رفاه
۹۴۷,۶۶۸,۰۰۰	-	سایر عواید
۲,۷۸۴,۷۰۶,۷۲۶	۳,۹۶۸,۰۷۱,۹۹۴	



موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۹- دارایی های ثابت

جدول دارایی های ثابت و استهلاک انباشته در پایان سال به شرح زیر است:

جمع	بیش پرداخت سرمایه ای	اثاثه و منسوبات	وسایل نقلیه	ساختمان	زمین	
۳۹,۳۰۰,۵۷۲,۰۰۴		۵,۶۹۴,۲۶۸,۰۰۰	۳۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۹۱,۳۲۶,۴۰۴	۵,۰۴۰,۳۷۸,۰۰۰	بهای تمام شده :
۸۸۴,۳۵۶,۴۹۰		۸۸۴,۳۵۶,۴۹۰				مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
(۳۷۴,۶۰۰,۰۰۰)			۳۷۴,۶۰۰,۰۰۰			افزایش
						واگذار شده
						سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۳۹,۸۱۰,۳۲۹,۴۹۴		۶,۵۷۸,۶۲۵,۰۹۰		۲۸,۱۹۱,۳۲۶,۴۰۴	۵,۰۴۰,۳۷۸,۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۴,۳۸۵,۶۵۳,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۶۵,۶۵۳,۰۰۰				افزایش
						واگذار شده
۱۵۸,۹۷۴,۰۱۹-				(۱۵۸,۹۷۴,۰۱۹)		سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۴۴,۰۳۷,۰۰۸,۴۷۵	۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۴۴,۲۷۸,۰۹۰		۲۸,۰۳۲,۳۵۲,۳۸۵	۵,۰۴۰,۳۷۸,۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
						استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته
۳,۵۹۷,۷۹۰,۶۳۹		۳,۵۹۷,۷۹۰,۶۳۹				مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۲۰,۸۲۰,۶۸,۴۴۹		۹۵۵,۷۰۹,۴۸۸		۱,۱۲۶,۳۵۸,۹۶۱		استهلاک
						واگذار شده
						سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۵,۶۷۹,۸۵۹,۰۰۸		۴,۵۵۳,۵۰۰,۱۲۷		۱,۱۲۶,۳۵۸,۹۶۱		مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۲,۹۷۷,۱۲۳,۸۸۹		۱,۸۵۷,۱۲۳,۸۸۹		۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰		استهلاک
						واگذار شده
۶,۳۵۸,۹۶۱-				(۶,۳۵۸,۹۶۱)		سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۸,۶۵۰,۶۲۴,۰۱۶		۶,۴۱۰,۶۲۴,۰۱۶		۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰		مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۳۵,۳۸۶,۳۸۴,۴۵۹	۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۳,۶۵۴,۰۷۴		۲۵,۷۹۲,۳۵۲,۳۸۵	۵,۰۴۰,۳۷۸,۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹
۳۴,۱۳۰,۳۷۰,۴۰۶		۲,۰۲۵,۱۲۴,۹۶۳		۲۷,۰۶۴,۹۶۷,۴۴۳	۵,۰۴۰,۳۷۸,۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

۹- بیش پرداخت سرمایه ای بابت خرید ساختمان آذرشهر می باشد که در شرف خرید بوده و در مهر ۱۴۰۰ تحویل شده است.

۹- افزایش دارایی بابت تجهیز شعب جدید (زابل، خاش، شوش، لرستان، مهر) و تجهیز طبقه دوم می باشد.

۹- با عنایت به یادداشت ۳-۹ یادداشت های توضیحی و با توجه به صلح مشروط شماره ۱۳۹۷۱۲۵۶۵۰۰۰۰ مورخ ۱۱/۱۰/۱۳۹۷ با موضوع اموال غیر منقول با حق استرداد فیما بین موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع) و خانم مینو تقی خانی و درخواست عودت ملک توسط اهداکننده ملک مذکور طبق مصوبه یکصد و شصت یکمین جلسه هیات مدیره عودت داده شده است.

۹- دارایی ها ثابت به میزان ۲۲,۳۶۹ میلیون ریال بیمه گردیده است



موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۰- دارایی های تا مشهود:

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی
۷۵,۳۹۲,۰۰۰	۳۸,۰۹۰,۰۰۰	۳۷,۳۰۲,۰۰۰
۲۷,۹۸۰,۰۰۰	.	۲۷,۹۸۰,۰۰۰
۱۰۳,۳۷۲,۰۰۰	۳۸,۰۹۰,۰۰۰	۶۵,۲۸۲,۰۰۰
۸,۲۲۴,۰۰۰	.	۸,۲۲۴,۰۰۰
۱۱۱,۵۹۶,۰۰۰	۳۸,۰۹۰,۰۰۰	۷۳,۵۰۶,۰۰۰
۱۲,۶۹۶,۶۶۷	۱۲,۶۹۶,۶۶۷	.
۱۲,۶۹۶,۶۶۷	۱۲,۶۹۶,۶۶۷	.
۹۸,۸۹۹,۳۳۳	۲۵,۳۹۳,۳۳۳	۷۳,۵۰۶,۰۰۰
۱۰۳,۳۷۲,۰۰۰	۳۸,۰۹۰,۰۰۰	۶۵,۲۸۲,۰۰۰

بهای تمام شده:

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

افزایش

واگذار شده

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

افزایش

واگذار شده

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

استهلاک انباشته:

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

استهلاک

واگذار شده

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

۱۱- سرمایه گذاری ها بلند مدت :

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۱
۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

سپرده بلند مدت

۱۱-۱ مانده سپرده بلند مدت بابت سپرده نزد بانکهای پاسارگاد و سرمایه می باشد.



موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۲- سپرده ها و پیش پرداخت ها:

مانده پیش پرداختها در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۱ سپرده رهن
۲,۸۷۸,۳۶۷,۳۲۵	۳۹۱,۷۰۱,۰۰۰	سایر سپرده ها
۳۶,۹۳۹,۷۸۱	۳۹,۲۲۳,۲۱۶	پیش پرداخت بیمه ای و خرید دارایی
۴,۹۷۵,۳۰۷,۱۰۶	۵,۲۳۰,۹۲۴,۲۱۶	

۱۲-۱ سپرده رهن بابت رهن اجاره دفتر شعبه های زاهدان و بوشهر و بیرجند، شوش و... است.



موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳- سایر دریافتنی ها

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰۰,۲۳۵,۰۰۰	۲۳۵,۰۰۰	۱۳-۱	حسابهای دریافتنی
۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۹۹۳,۹۲۰		اسناد دریافتنی
۱,۸۶۳,۷۰۷,۹۳۲	۶۲۲,۰۱۱,۷۹۲	۱۳-۲	حسابهای دریافتنی کارکنان
۱,۰۵۴,۸۵۶,۲۸۶	۱,۱۳۴,۸۵۰,۰۰۰	۱۳-۳	وام کارکنان
۲,۴۰۶,۳۳۰,۰۰۰	۱,۶۴۱,۹۳۰,۰۰۰	۱۳-۴	وام اشخاص
۵۱,۷۵۰,۰۰۰	۴۶,۴۵۰,۰۰۰	۱۳-۵	وام به افراد تحت بورسیه
۳,۷۷۰,۳۶۹,۹۸۴	۳,۲۵۷,۸۰۹,۹۸۴	۱۳-۶	وام به افراد از سپرده امانی خاص
۷۹۱,۸۹۰,۰۰۰	۷۴۸,۸۹۰,۰۰۰	۱۳-۷	وام به خانواده ها
-	۱۱۰,۷۶۶,۶۶۸		سایر
۱۰,۰۵۰,۳۳۹,۲۰۲	۷,۷۸۳,۹۳۷,۳۶۴		

۱۳-۱- اسناد دریافتنی بابت یک فقره چک جهت بورسیه یک ساله دانش آموزان تهران می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه نشده است.



موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

بادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳-۲- مانده حساب دریافتنی کارکنان به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
.	۵۲,۳۳۶,۰۰۰	منوچهر دهشیری
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	.	محمد غفوری زاده
۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	علی سیرتی
۴۴۸,۱۷۹,۴۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	زهرا محمدیاری
۲۷,۰۰۰	.	غلامحسین کروی
۱۷,۲۱۵,۰۰۰	۱۵,۲۱۵,۰۰۰	محمد حسین افشار
۵,۵۲۲,۰۰۰	۷۵۲,۰۰۰	ایوب قهرمان نژاد
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	.	فرحناز خطایی درخشان
۵,۶۰۹,۵۱۰	۲۴۶,۱۰۳,۶۱۰	زهرا فرهادی
۹,۹۰۰,۰۲۰	۹,۴۰۰,۰۲۰	فاطمه طهره بندی
۳۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۰۰۰	محمود مانگری
.	۲,۸۷۸,۰۰۰	مرضیه واثقی
.	۵,۲۲۶,۰۰۰	مرضیه نوروزی
.	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	امید بیون
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اسماعیل خداپرست
.	۲۹,۹۱۱,۲۰۰	علیرضا هاشمی فر
۱,۰۴۵,۰۱۵,۰۰۲	.	مجید سعادت
۵۴۰,۰۰۰	۲۶,۹۲۷,۹۶۲	سایر
<u>۱,۸۶۳,۷۰۷,۹۳۲</u>	<u>۶۲۲,۰۱۱,۷۹۲</u>	



موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳-۳- مانده حساب وام کارکنان به تفکیک کارکنان به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۰۰۰,۰۰۰	نرگس زحمتکش
۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	فرحناز خطایی درخشان
۱۱۶,۶۵۰,۰۰۰	۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	محمد خسروی
۸۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۹۰۰,۰۰۰	زهرا فرهادی
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	محمد رضا نوریان قره خانلو
۶۳,۱۵۰,۰۰۰	۲۲,۹۵۰,۰۰۰	مجتبی بیژن زاده
۵۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۰۰,۰۰۰	مرضیه واثقی
۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	حمیرا مهراسی
۵۳,۵۵۰,۰۰۰	۲۵,۳۵۰,۰۰۰	مجید بازوبندی
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	فاطمه دهشیری
۴۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	مونا حیدری پور
۳۴,۷۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	مریم شاکری
۳۲,۴۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	فریبا یوسفی
۳۲,۴۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	محمدحسین رمضانزاده
۳۰,۸۰۰,۰۰۰	.	بهنام تدین
۲۶,۵۰۰,۰۰۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	فاطمه طهره بندی
۲۵,۳۵۰,۰۰۰	.	ملیحه چراغی
۱۸,۳۰۰,۰۰۰	۶۲,۲۰۰,۰۰۰	یزدان فضلی
۱۸,۱۰۶,۲۸۶	.	مصطفی عابدی
۲,۸۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	زهرا محمدیاری
.	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	جلیلیان ستاد شیلا
.	۷۳,۲۰۰,۰۰۰	فرخنده سحر
.	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	بوستانی زهرا
.	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	کریمی مهناز
.	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	محبوبه صیاد سنگی
.	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	مدار ولد زاقرد امیر
.	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	حاتمی فائزه
۱,۰۵۴,۸۵۶,۲۸۶	۱,۱۳۴,۸۵۰,۰۰۰	



موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۴-۱۳- مانده حساب وام اشخاص تحت حمایت به تفکیک به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
.	۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	انتظار مهدی محمد علی (A:۷۰۴)
.	۹۱,۶۰۰,۰۰۰	خوانسار (۴۵۰۰۰) حامد (A:۷۱۱)
.	۵۹,۵۰۰,۰۰۰	نکویی (۳۵۰۰۰) مرضیه (A:۷۰۰)
.	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	کریمی (۵۰۰۰) مونا (A:۶۷۹)
.	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	نیکویی (۳۵۰۰۰) حجت (A:۶۹۱)
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	طباطبایی سید احمد (A:۶۵۶)
۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	میراحمدی زاده مصطفی
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	جعفری (۱۵۰۰۰) محمد (A:۵۳۵)
۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۷,۵۰۰,۰۰۰	جلیلیان (۲۵۰) سید باقر (A:۲۰۰) (سپرده اسماعیل جلیلیان)
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	استیری (۵۰۰۰) علی (A:۵۸۸)
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	درخشان (۳۵۰۰) داود (A:۶۶۹)
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۷۰۰,۰۰۰	صلواتی (۲۳۳۳) عباس (A:۶۳۰)
۶۵,۵۰۰,۰۰۰	۶۲,۵۰۰,۰۰۰	موسوی (۲۸۰۰۰) فاطمه سادات (A:۶۴۶)
۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	خیر اندیش (۳۵۰۰) زهرا (A:۶۵۹)
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	خسرو آبادی (۵۰۰۰) امه لیلا (A:۵۳۳)
۵۴,۰۰۰,۰۰۰	.	فخری (۴۰۰۰) کامیار (A:۵۹۷)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	یوسفیان (۲۰۰۰) احد
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	محمد باقر علی (A:۵۵۷)
۴۵,۵۰۰,۰۰۰	.	میر مرواریدی (۳۵۰۰) مرضیه (A:۶۳۲)
۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	ساعدی (۳۵۰۰) مهین (A:۶۳۳)
۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	گلوری (۳۵۰۰) منیر (A:۶۳۴)
۴۵,۵۰۰,۰۰۰	.	محمد پور (۳۵۰۰) سلیمان (A:۶۰۴)
۴۴,۱۵۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	قاسم نیا فونی (۳۵۰۰) مرتضی (A:۵۹۱)
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	مهدوی (۲۰۰۰) غلامعسگر (A:)
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	ابوالقاسمی (۳۳۳۳) زهرا (A:۵۳۸)
۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	واقف (A:۶۴۵) فرهاد
۳۵,۱۰۰,۰۰۰	۳۵,۱۰۰,۰۰۰	کریمی (۱۰۰۰) مسعود (A:۲۸۶)
۳۳,۵۰۰,۰۰۰	.	فرقانی (۳۳۳۳) فاطمه (A:۵۵۱)
۳۳,۵۰۰,۰۰۰	.	معدنار (۳۳۳۳) حسن (A:۵۵۲)
۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۰۰,۰۰۰	حاج رضا قلی (۲۵۰۰۰) زهرا (A:۴۹۲)
۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	قاسمی (۲۰۰۰) زهرا (A:۵۲۸)
۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	سرلک (۱۵۰۰) مهین (A:۵۶۶)



۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۰,۰۰۰	تکلو (۱۶۶۶) عاطفه (A:۵۴۵)
۲۴,۰۰۰,۰۰۰	.	ابراهیم خانی (۳۵۰۰) محمد (A:۵۸۰)
۲۳,۵۴۰,۰۰۰	۲۳,۵۴۰,۰۰۰	تاجیک (۱۶۹۶) مادر الهام تاجیک مریم
۲۲,۶۷۰,۰۰۰	۲۲,۶۷۰,۰۰۰	عامری (وام ۱۷۰۷) مادر فرزاد شریف پور سکینه (A-۹۸)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	مینوچهر (۱۳۷۰) کامران
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	محمدزاده (۱۶۶۸) محمدرضا (A-۶۴)
۱۹,۲۵۰,۰۰۰	۱۸,۲۵۰,۰۰۰	قربان بانی (۱۷۰۷) شهناز (A-۹۷)
۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	رقیه پروین پور آزاد رقیه (۶۶۰)
۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	قهرمانی (۱۶۹۸) مادر ساناز حسینی فاطمه
۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	الماسی (۱۵۰۰) زهرا (A:۲۴۷)
۱۷,۸۱۰,۰۰۰	۱۷,۸۱۰,۰۰۰	اروج زاده (۱۷۰۱) رقیه (A-۹۲)
۱۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۰۰,۰۰۰	برزگران (۱۶۵۴) احمد (A-۴۵)
۱۷,۰۶۰,۰۰۰	۱۷,۰۶۰,۰۰۰	رحمانی (مریم نیکخویی) ۱۶۵۳ نرگس (A-۷۳)
۱۶,۸۹۰,۰۰۰	۱۶,۸۹۰,۰۰۰	مردپور (۱۷۰۰) محمد
۱۶,۰۰۰,۰۰۰	.	دادخواه (۲۰۰۰) منصور (A:۵۲۷)
۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	واثقیان آقا میر (۱۰۰۰)
۱۶,۰۰۰,۰۰۰	.	حشمتی (۲۰۰۰) رضا (A:۴۹۰)
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	سپهلی یار (۱۶۷۸) سمانه
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	عبدالملکی (۱۶۸۷) زینب
۱۴,۲۵۰,۰۰۰	۱۴,۲۵۰,۰۰۰	میرشکار طیبه (۸۵۰)
۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	امامی دره بییدی (۱۰۰۰) فاطمه (A:۳۲۶)
۱۳,۱۳۰,۰۰۰	۱۳,۱۳۰,۰۰۰	حسینی (۲۰۰۰) سید حسین (A:۵۰۲)
۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	خلیلی (مهدی خلیلی) سمیرا
۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	حسینی فاطمه
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	مالمیر (۱۵۸۸) فریبا
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	عشقی کارثانی (۱۶۹۰) مادرمهاک خلیلی شقایق
۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۰,۰۰۰	پور بختیاران (شرافت) رقیه (۴۰۰) (A:۳۰۱) * (ستاد)
۱۱,۳۵۰,۰۰۰	۱۱,۳۵۰,۰۰۰	کفایتی پاشایی (۱۳۷۴) احمد (A-۵۱)
۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	محمدیان (۱۵۳۴) خداوردی (A-۳۳)
۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	ترابی (۱۷۱۳) (از سپرده ابراهیمیان ۱۰۰۰) مصطفی (A:۱۷۱)
۱۰,۱۵۰,۰۰۰	۱۰,۱۵۰,۰۰۰	واعظی مرضیه
۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	اکبری مرتضی (A:۱۷۳)
۸,۰۰۰,۰۰۰	.	لاریجانی محمدجواد
۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	فیوضی (۱۵۲۵) عهدیه



۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	مهدی زاده (۱۶۷۶) آمنه (A-۵۹)
۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	دیمکاران (۱۰۰۰) مجسن (A:۲۰۱)
۶,۸۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۰,۰۰۰	چوپانی (۱۶۷۰) جواد (A:۲۴۱)
۶,۷۵۰,۰۰۰	۶,۷۵۰,۰۰۰	رحیمی (۱۵۶۳) کیومرث
۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	روشنایی (۱۱۵۳) محمد (A-۵۴)
۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	کمالی (۱۵۷۵) پریوش (A-۴۳)
۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	جلفانی (۱۶۸۵) شهید (مادر شهربانو عباسی) طاهره (A:۱۹۵)
۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	طاهر نژاد کتابی (۱۴۸۷) ستاره (A-۳۵)
۵,۷۵۰,۰۰۰	۵,۷۵۰,۰۰۰	زمانی (۱۴۳۳) عصمت (A-۶۰)
۵,۲۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰	مظلوم نهبانندی (۲۵۰۰۰) مریم (A:۴۹۱)
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	پربشانی ۱۶۸۸ ثریا
۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	کرمی (۱۳۶۵) فرشته (A-۳۹)
۴,۴۶۵,۰۰۰	۴,۴۶۵,۰۰۰	محمد علی پور (سپرده نائب زاده) ۱۶۵۰ و ۱۳۷۹ محمد (A-۴)
۴,۳۴۰,۰۰۰	۴,۳۴۰,۰۰۰	حسینی (۱۲۲۱) سید کاظم (A-۷۴)
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	عسگری (مادر فاطمه بیدی) (۱۰۰۰) زهره (A:۲۰۷)
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	خدیبور (۱۰۰۰) محمد (A:۴۲۱)
۳,۹۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	اسفندیاری (از سپرده اکرم مرتضوی) زلیخا
۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	جلیلیان سید محمد
۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	رمضان علی محمد
۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	امینی (۱۴۳۷) سید معصومه
۳,۳۹۴,۰۰۰	۳,۳۹۴,۰۰۰	تقویان (۱۶۷۰) اسحق (A:۳۲۰)
۳,۰۰۰,۰۰۰	.	سورکی علی آباد (۱۰۰۰) صدیقه (A:۳۸۷)
۲,۸۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	جعفر پور (شهید) (مادر مائده امیدوار) مریم
۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	نیکوکار (۱۲۴۲) شراره (A-۶۲)
۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	حسینی (۱۲۷۳) سید امیر (A-۴۶)
۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	نجفی (۱۶۷۴) اعظم (A-۵۵)
۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	غلامی ۱۲۵ (مادر سوگند خواجه) حمیرا
۲,۰۷۰,۰۰۰	۲,۰۷۰,۰۰۰	روستا (۱۳۵۶) آذر (A-۳۶)
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مهربان واعظی (۱۱۹۲) فرحناز (A-۲۵)
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	قسیم (۱۰۰۰) محمد (A:۲۲۱)
۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	بشکار (مادر آمنه غرباوی نژاد) ۱۵۰۰ صدیقه (A-۶۶)
۱,۷۷۰,۰۰۰	۱,۷۷۰,۰۰۰	رحیمی سهمی حسین (A-۲۴)
۱,۶۹۱,۰۰۰	۱,۶۹۱,۰۰۰	امامی راسخ (۱۳۷۳) سوسن (A-۴۷)
۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	حسینی (۱۲۶۵) سید جمال (A-۶۳)



۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	موسوی محمد (A-۷۵)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ظاهری (۱۴۷۶) روح انگیز (A-۶۱)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	شکور (۱۵۰۱) (۱۶۶۷) علی
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	هاشمی (۷۹۰۰) طاهره (A:۳۱۶)
۹۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	شیخ (۱۶۸۶) آمنه
۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	محمدی (رویایزدانی) ۱۵۸۴ علی (A-۸۰)
۵۰۰,۰۰۰	.	منصوری حامد
۵۰۰,۰۰۰	.	علی نژاد (۱۴۳۵) مینا (A-۳۷)
۵۰۰,۰۰۰	.	صائبی شایسته کبری (A-۹۰)
۴۰۰,۰۰۰	.	مقیم میر حسین (A-۷۹)
۱۵۰,۰۰۰	.	پیرفلک (مادر الناز حاجی عبدالوهاب) طوبی
<u>۲,۴۰۶,۳۳۰,۰۰۰</u>	<u>۱,۶۴۱,۹۳۰,۰۰۰</u>	

۱۳-۵- وام به افراد تحت بورسیه به تفکیک بورسه بگیران به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱,۳۰۰,۰۰۰	.	جواری زهرا (کرج) (۱۶۷۱)
۳,۳۵۰,۰۰۰	۳,۳۵۰,۰۰۰	جمالی زینب (نسیم شهر) (۱۶۱۶)
۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	دلوری معصومه (مشهد) (۱۶۴۳)
۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	بای فریبا (تهران) ۱۵۰۸
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	زهرا حیدری
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	رحیم پور مرتضی (نسیم شهر)
۴,۰۰۰,۰۰۰	.	فتحی محمد (متفرقه) (۱۵۵۵)
۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	بای فرزانه (تهران) (۱۳۵۵)
<u>۵۱,۷۵۰,۰۰۰</u>	<u>۴۶,۴۵۰,۰۰۰</u>	



موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳-۶- پرداخت وام به افراد به اشخاص متفرقه بشرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
*	۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	حبیبی حامد (A:۶۹۶)
*	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	محمدی (۵۰۰۰) علیرضا (A:۷۰۹)
*	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	روزبهان (۵۰۰۰) بهروز (A:۷۱۲)
*	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حشمتی (۵۰۰۰) رضا (A:۷۱۴)
*	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شهریاری (۴۱۶۶) محسن (A:۷۱۶)
*	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	امینی خشوئی (۵۰۰۰) فاطمه (A:۷۱۳)
*	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	توکلی (۵۰۰۰) احمد رضا (A:۷۱۸)
*	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	بیات وحید (A:۷۰۶)
*	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	محمدی (۵۰۰۰) شاهین (A:۷۱۵)
*	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	فرمان بر (۵۰۰۰) سمیه (A:۷۰۱)
*	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	موسوی (۵۰۰۰) فروزان سادات (A:۷۰۲)
*	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	یوسفیان (۵۴۲۰۰۰) راحله (A:۶۷۴)
*	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سیدکریمی لنگرودی (۵۰۰۰) هادی (A:۶۹۷)
*	۷۶,۶۷۰,۰۰۰	غفوری (۳۳۵۰) علی (A:۶۸۶)
*	۷۶,۶۲۰,۰۰۰	دادگستر (۳۳۵۰) افشین (A:۶۸۵)
*	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	بیابانکی (۵۰۰۰) فاطمه (A:۶۹۳)
*	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	شکرالهی (۵۰۰۰) فاطمه سادات (A:۶۹۵)
*	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	خسروی (۵۰۰۰) علی حسین (A:۶۹۸)
*	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	ورشویی (۵۰۰۰) شبنم (A:۶۸۹)
*	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	مظاهری (۵۰۰۰) محسن (A:۶۹۰)
*	۶۵,۵۰۰,۰۰۰	شعبانی (۶۶۷۰) حمید رضا (A:۶۸۰)
*	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	حسینی (۵۰۰۰) سیده رقیه (A:۶۸۲)
*	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	عالیوند (۵۰۰۰) شیدا (A:۶۷۵)
*	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	سلمانی (۵۰۰۰) جواد (A:۶۸۳)
*	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	قاسمی (۴۰۰۰) محمد جواد (A:۶۸۱)
*	۴۵,۵۰۰,۰۰۰	مهری پور میثم (A:۶۸۸)



•	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	بهدی (۴۶۶۶) ازدری (A:۶۷۸)
•	۳۸,۵۰۰,۰۰۰	دادخواه (۳۵۰۰) جواد (A:۶۷۲)
•	۳۸,۵۰۰,۰۰۰	عسگری کرمانی نژاد (مرتضی) (A:۶۷۶)
•	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	هاشمی دهکردی (عباس) (۳۵۰۰) (A:۶۷۳)
•	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ذلقی (۱۰۰۰) مریم (A:۷۱۰)
۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	طاهری (۲۰۰۰۰) - سپرده آقای جوادیان محمد (A:۶۱۹)
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	جعفری تهرانی (۵۰۰۰) مجتبی (A:۶۵۳)
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شکوری (۱۰۰۰۰) شهرام (A:۶۰۳)
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	مرادی نیا (۵۰۰۰) آرش (A:۶۶۷)
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	مهدی قنبری
۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	عابدینی (۲۰۰۰) سعید (A:۶۶۲)
۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	سبز مرادی (۳۵۰۰) محمد جواد (A:۶۵۷)
۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	رحمدل (۴۰۰۰) سهیل (A:۶۴۹)
۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۵۰۰,۰۰۰	جلیلیان (۵۰۰۰) سید حسین (A:۶۱۷)
۷۸,۳۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	کریمی (۵۰۰۰) نسرین (A:۶۱۳)
۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	باباخانی (۴۰۰۰) ثریا (A:۶۶۱)
۷۵,۰۶۰,۰۰۰	۲۹,۱۹۰,۰۰۰	دهلوی (۴۱۶۶) فروغ (A:۶۲۸)
۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	حیدر گندمی (۴۰۰۰) سید سروش (A:۶۳۸)
۶۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	احمد زاده فرد (۳۵۰۰) وحید (A:۶۶۳)
۶۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۰۰,۰۰۰	علی محمد نژاد (۲۵۰۰) مسعود (A:۶۶۴)
۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	درجزی (۵۰۰۰) امیر رضا (A:۶۲۹)
۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۰۰,۰۰۰	کیانی (۵۰۰۰) امید (A:۶۵۸)
۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	رضایی (۳۵۰۰) داود (A:۶۴۱)
۵۸,۰۰۰,۰۰۰	.	ملکی (۳۵۰۰) بهروز (A:۶۳۵)
۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	صدوقی (۳۵۰۰) محمد صادق (A:۶۲۰)
۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	امیری علی بلاغی (۳۵۰۰) علی (A:۶۵۲)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	کریمی (A:۶۶۸) حامد
۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۵۰,۰۰۰	فهیمی کهنه سری (۳۵۰۰) حسن (A:۶۱۲)
۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	سیامکی (۳۵۰۰) امید (A:۶۲۷)
۴۹,۰۰۰,۰۰۰	.	اسفندیاری (۳۵۰۰) مصطفی (A:۶۳۱)
۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۰۰,۰۰۰	ترکمانی (۳۵۰۰) محمد (A:۶۴۲)
۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	نظری (۳۵۰۰) رویا (A:۶۵۰)



۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰
۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰
۴۲,۰۰۰,۰۰۰	.
۴۲,۰۰۰,۰۰۰	.
۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰
۴۲,۰۰۰,۰۰۰	.
۴۲,۰۰۰,۰۰۰	.
۴۰,۰۴۰,۰۰۰	۲۰,۱۲۰,۰۰۰
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰
۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰
۳۸,۵۰۰,۰۰۰	.
۳۸,۵۰۰,۰۰۰	.
۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰
۳۶,۸۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۳,۶۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰
۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰
۳۱,۵۰۰,۰۰۰	.
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۲۸,۲۰۰,۰۰۰	.
۲۸,۰۰۰,۰۰۰	.
۲۸,۰۰۰,۰۰۰	.
۲۸,۰۰۰,۰۰۰	.
۲۷,۹۹۹,۹۸۴	۷,۹۹۹,۹۸۴
۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
۲۷,۰۰۰,۰۰۰	.
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۴,۵۰۰,۰۰۰	.

علی آبادی (۲۵۰۰) حشمت اله (A:۶۶۰)
 داود آبادی (۳۵۰۰) بهروز (A:۶۰۷)
 توکلی (۳۵۰۰) محمود رضا (A:۶۲۶)
 رضا زاده (۳۵۰۰) مرتضی (A:۶۳۹)
 اورعی (۳۵۰۰) محمد باقر (A:۶۰۹)
 جعفری (۴۶۶۶) پوپک (A:۶۱۱)
 ثابتی (۳۵۰۰) ام کلثوم (A:۶۱۵)
 دهقانی (۳۵۰۰) حامد (A:۶۱۶)
 حسینی (۳۵۰۰) احسان (A:۶۲۱)
 برین (۱۶۶۶) الهام (A:۶۴۳)
 امامزاده (۲۵۰۰) سید سجاد (A:۶۵۵)
 قانع گلرودی (۲۵۰۰) زهرا (A:۶۰۲)
 صادقی (۳۵۰۰) فرهاد (A:۵۹۳)
 مرادی ساریقه (۳۵۰۰) سجاد (A:۶۰۶)
 جعفری تهرانی (۳۵۰۰) جلال (A:۶۰۵)
 نجم آبادی (۲۵۰۰) مسلم (A:۶۵۱)
 شبانی (۲۵۰۰) محمد رضا (A:۶۳۶)
 نجفی سادات (۲۵۰۰) امیر (A:۶۴۴)
 توکلی (۲۳۵۰) احمد رضا (A:۵۷۲)
 سیفی (۲۵۰۰) مهرداد (A:۶۲۳)
 صالحی (۳۵۰۰) افسانه (A:۵۹۸)
 یوسفی (۳۳۳۳) غلامرضا (A:۶۱۰)
 قهری (۴۶۶۶) اسمعیل (A:۶۱۴)
 فلاح دوست (۲۵۰۰) محمد رضا (A:۶۲۵)
 شکوهی (۳۵۰۰) قاسم (A:۵۷۰)
 شعبانی (۲۳۵۰) حمید رضا (A:۵۴۹)
 رجبی (۳۵۰۰) میثم (A:۵۹۰)
 مکی وند (۳۵۰۰) عباس (A:۵۹۴)
 طهرانیان (۲۳۵۰) علیرضا (A:۵۴۷)
 روزبهان (۲۵۰۰) محمد مهدی (A:۵۷۵)
 پور عیسی (۲۵۰۰) شاهین (A:۶۲۴)
 خطیبی (۳۰۰۰) محمد (A:۶۰۰)
 رحیم پور (۵۰۰۰) اصغر (A:۴۸۱)
 سعیده انوری



۲۴,۵۰۰,۰۰۰	.	تهرانی (۳۵۰۰) محمد جواد (A:۵۷۶)
۲۴,۵۰۰,۰۰۰	.	ملایی (۳۵۰۰) ذبیح اله (A:۵۷۷)
۲۴,۵۰۰,۰۰۰	.	فرهی نیا (۳۵۰۰) فرید (A:۵۸۵)
۲۴,۵۰۰,۰۰۰	.	محمدی (۳۵۰۰) محمد (A:۵۸۶)
۲۴,۵۰۰,۰۰۰	.	رحمانی رنجبر (۳۵۰۰) فرشاد (A:۵۸۹)
۲۱,۰۰۰,۰۰۰	.	آخوندی (۳۵۰۰) محبوبه (A:۵۶۹)
۲۱,۰۰۰,۰۰۰	.	جعفری نژاد (۳۵۰۰) علیرضا (A:۵۷۱)
۲۱,۰۰۰,۰۰۰	.	کرمی (۳۵۰۰) مجید (A:۵۸۱)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	قلمیان (۱۶۶۶) لیدا (A:۵۴۰)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	میرزا خانی (۲۵۰۰) مسعود (A:۵۸۳)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	مولا دوست (۲۵۰۰) تورج (A:۵۹۲)
۱۸,۸۰۰,۰۰۰	.	قاری تهرانی (۲۶۶۶) ابراهیم (A:۶۰۸)
۱۸,۵۰۰,۰۰۰	.	فرنگی زاده (۳۳۳۳) فریبا (A:۶۲۲)
۱۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	مجیدی (۵۰۰۰) مهران (A-۵۴۱)
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	.	بابا شعار (۲۵۰۰) مجید (A:۵۷۳)
۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	دادخواه (۳۵۰) محمد (A:۵۴۸)
۱۴,۱۰۰,۰۰۰	.	جمال عبدالهی نژاد (۳۳۰۰) محمد سعید (A:۵۲۱)
۱۴,۰۰۰,۰۰۰	.	عابدین مقانکی (۳۵۰۰) بابک (A:۵۶۲)
۱۴,۰۰۰,۰۰۰	.	سلیمانی (۳۵۰۰) کاوس (A:۵۶۴)
۱۳,۵۶۰,۰۰۰	۱,۵۶۰,۰۰۰	رحیم پور (۲۲۰۰) اصغر (A-۲۳۲)
۱۰,۵۰۰,۰۰۰	.	خوانچه سپهر (۳۵۰۰) عبدالله (A:۵۵۸)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	نجفی (۲۵۰۰) حمیدرضا (A-۳۵۲)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شاه محمدی (۲۵۰۰) بهرام (A:۵۵۹)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	رحیمی (۲۵۰۰) سارا (A:۵۶۳)
۸,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	قانع گلرودی (۱۵۰۰) زهرا (A:۵۳۹)
۶,۰۰۰,۰۰۰	.	زحمتکش نرگس (A-۳۶۹)
۳,۵۰۰,۰۰۰	.	عباسی (۳۵۰۰) محسن (A-۳۴۲)
۳,۵۰۰,۰۰۰	.	بیرامی (۲۳۵۰) طوبی (A:۵۵۴)
۳,۵۰۰,۰۰۰	.	مرادی (۲۳۵۰) مهرداد (A:۵۵۵)
۲,۵۰۰,۰۰۰	.	ملکی (۲۰۰۰) بهروز (A:۵۵۳)
<u>۳,۷۷۰,۳۶۹,۹۸۴</u>	<u>۳,۲۵۷,۸۰۹,۹۸۴</u>	



موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳-۷- وام خانواده ها (شرافت) به تفکیک وام گیرندگان به شرح زیر میباشد:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	آمنه قربانی
۲۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۰۰,۰۰۰	معصومه نوری
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	فاطمه مقصود
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	زهرا غلامی
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	مریم نادمی خور
۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	سمیه ترکاشوند
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	زهرا ریحانی
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	زهرا موسوی
۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	سجاد جلالوند
۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	فاطمه رضاپور
۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	مرضیه محمدیان
۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	مه لقا بابایی
۱۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۰۰,۰۰۰	راضیه احمدی
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	جلال تیموری ۱۳-۷-۱
۹,۱۲۰,۰۰۰	۹,۱۲۰,۰۰۰	محسن پهلوان ده
۸,۶۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	مریم تاجیک
۸,۵۰۰,۰۰۰	۸,۶۰۰,۰۰۰	فاطمه کمری
۱۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۰۰,۰۰۰	مریم کرمانشاهی
۴,۹۷۰,۰۰۰	۴,۹۷۰,۰۰۰	خدیجه رنگی
۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	طلا نظری
۸,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	فاطمه رحیمی پور
۷۹۱,۸۹۰,۰۰۰	۷۴۸,۸۹۰,۰۰۰	

۱۳-۷-۱- جلال تیموری طبق مصوبه هیئت مدیره به جهت اشتغال زایی، با سپرده امانی آقای حاجی ترخانی تاسقف ۵۰۰ میلیون ریال در دو مرحله دریافت گردید.



موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۴- موجودی نقد:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵,۲۲۱,۲۷۴,۹۳۳	۲۳,۵۹۰,۵۳۴,۹۳۸	۱۴-۱
۲۸۸,۳۷۹,۹۶۸	۱۳۲,۸۲۴,۱۷۸	۱۴-۲
۱۵,۵۱۰,۱۱۳,۹۰۱	۲۳,۷۲۳,۳۵۹,۱۱۶	

موجودی نزد بانک ها
موجودی صندوق

۱۴-۱- موجودی نزد بانکها در تاریخ تراز نامه به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال
۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۷۰۳,۳۰۱
۱,۳۵۶,۱۶۰,۶۵۶	۲۷۱,۵۹۶,۶۹۰
۲۸۸,۲۴۶,۲۲۵	۵۰۱,۳۸۳,۵۴۱
۴۱۰,۸۵۷,۳۵۸	۲۴۷,۲۳۵,۸۲۴
۱,۳۸۹,۴۹۳,۶۵۹	۲,۶۳۱,۰۸۴,۲۸۷
۶۳,۹۶۷,۲۰۷	۲۳,۰۴۶,۵۵۳
۹۵,۸۴۴,۲۷۵	۱۰۴,۲۳۳,۵۳۴
-	-
۱۳,۸۱۱,۲۷۱	۲۵,۲۴۵,۰۱۴
۲۲۶,۸۱۷,۶۸۷	۲۴,۳۳۹,۶۵۵
۳۱۲,۰۵۶,۹۸۴	۲۰۹,۹۳۳,۱۴۷
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۱۴۲,۶۵۶,۵۶۲	۱۱,۴۹۰,۶۶۷,۰۰۶
۷۸۱,۷۶۶,۸۷۶	۱,۱۵۹,۶۹۲,۱۲۵
۷۱,۲۲۸,۱۲۳	۶۹۰,۴۱۷,۱۶۱
۵۹,۳۷۷,۰۰۰	۲۱۲,۴۳۳,۰۰۰
۱,۸۰۶,۶۱۲,۳۵۱	۵۷۱,۴۴۶,۸۲۷
۹۱,۱۵۵,۴۵۱	۸۹,۳۳۲,۹۳۷
۱,۰۳۶,۹۸۱,۴۴۷	۴۱۸,۵۸۷,۸۱۷
۳۴۹,۸۰۶,۹۵۱	۶۳,۴۵۱,۴۲۶
۴۵۰,۸۳۴,۳۹۲	۱۵۸,۱۱۷,۲۷۷
۶۳,۸۷۸,۶۶۴	۱۳۸,۰۰۰,۷۶۲
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۵,۲۸۰,۲۸۴	۲۱۰,۶۳۵,۰۵۷
-	-
۱,۳۱۹,۵۶۶	۱,۱۸۲,۶۰۱,۸۵۳
۶,۷۸۴,۶۰۳	۲۸,۱۴۰,۸۷۹
۴۵,۴۴۴,۳۰۳	۷۱,۵۱۶,۵۴۹
۱۸۹,۹۷۷,۴۹۹	۱۸,۱۷۲,۱۹۱
۸۸,۹۸۳,۲۰۰	۱۵۲,۳۰۶,۳۲۵
۲۰۵,۲۲۵,۰۶۳	۵۶۴,۹۸۹,۲۰۶
۶,۷۴۲,۹۰۲	۹۷۴,۶۶۵,۰۴۱
۲۷۹,۶۶۳,۴۵۷	۷۳۸,۹۴۴,۶۸۹
۱۶۰,۳۰۶,۰۲۷	۱۶۷,۸۴۱,۵۵۳
۱۶,۳۹۰,۳۰۱	۸۱,۹۶۲,۰۸۴
۴۳,۳۸۲,۶۷۹	-
۸۷,۶۵۳,۰۱۰	۸۸,۱۸۷,۶۱۷
-	۵۱۶,۵۶۵
-	۱۰۷,۳۱۶,۵۶۵
-	۵۱۶,۵۶۵
-	۵۱۶,۵۶۵
-	۵۱۶,۵۶۵
-	۴,۸۶۱,۵۶۵
۱۵,۲۲۱,۲۷۴,۹۳۳	۲۳,۵۹۰,۵۳۴,۹۳۸

- پاسارگاد شعبه بلوار دریا ۲۲۵۱۱۰۱۰۴۸۴۶۳۶۱
- پاسارگاد شعبه بلوار دریا ۲۲۵۸۱۰۰۱۰۴۸۴۶۳۶۱
- پاسارگاد شعبه بلوار دریا ۲۲۵۸۱۰۰۱۰۴۸۴۶۳۶۵
- پاسارگاد شعبه بلوار دریا ۲۲۵۸۱۰۰۱۰۴۸۴۶۳۶۲
- پاسارگاد شعبه بلوار دریا ۲۲۵۸۱۰۰۱۰۴۸۴۶۳۶۳
- پاسارگاد شعبه بلوار دریا ۲۲۵۸۱۰۰۱۰۴۸۴۶۳۶۴
- پاسارگاد شعبه بلوار دریا ۲۲۵۸۱۰۰۱۰۴۸۴۶۳۶۴
- پاسارگاد شعبه بلوار دریا ۲۲۵۸۱۰۰۱۰۴۸۴۶۳۶۶
- سامان شعبه کاج ۸۱۱۴۰۸۸۱۱۱۱۱۱۱۱
- سامان شعبه کاج ۸۱۱۸۱۰۸۸۱۱۱۱۱۱۱۱۱
- سامان شعبه کاج ۸۱۱۸۱۹۸۸۱۱۱۱۱۱۱۱۱
- سامان شعبه کاج ۸۱۱۸۱۹۸۸۱۱۱۱۱۱۱۱۲
- سرمایه شعبه مرکزی ۱۰۱۰۰۱۱۰۱۱۰۴۷۹۰۰۰۱
- سامان شعبه کاج ۸۱۱۸۱۹۸۸۱۱۱۱۱۱۱۱۳
- سامان شعبه کاج ۸۱۱۸۱۹۸۸۱۱۱۱۱۱۱۱۴
- سامان شعبه کاج ۸۱۱۸۱۹۸۸۱۱۱۱۱۱۱۱۶
- صادرات سعادت آباد میدان کاج ۰۱۰۶۹۰۹۶۷۷۰۰۳
- صادرات سعادت آباد میدان کاج ۰۲۱۰۹۹۶۶۹۳۰۰۰
- سرمایه شعبه مرکزی ۱۰۱۰۸۱۰۱۱۰۴۷۹۰۰۱
- ملی ۰۱۰۵۴۵۴۸۰۲۰۰۳
- ملت شعبه سرو ۱۹۰۹۷۷۷۸۷
- ملت شعبه سرو ۷۱۸۸۷۷۸۷۶۱
- پارسیان شعبه صدر ۸۱۰-۳۵۹۲-۹
- پارسیان شعبه صدر ۱۰۵۸۲۱۱۳۵۱۸۵
- سامان شعبه کاج ۸۱۱۸۱۹۸۸۱۱۱۱۱۱۱۱۵
- مسکن بلوار فرحزادی ۱۴۰۰۵۰۱۱۴۰۵۶
- مسکن بلوار فرحزادی ۴۲۰۰۰۰۰۰۶۲۵۴
- پاسارگاد شعبه بلوار دریا ۲۲۵۸۱۰۰۱۰۴۸۴۶۳۶۷
- سامان شعبه کاج ۸۱۱۸۱۹۸۸۱۱۱۱۱۱۱۱۷
- سامان شعبه کاج ۸۱۱۸۱۹۸۸۱۱۱۱۱۱۱۱۸
- پاسارگاد شعبه بلوار دریا ۲۲۵۸۱۰۰۱۰۴۸۴۶۳۶۸
- ملت شعبه ساعی ۸۵۰۱۱۵۸۰۳۵
- ملی پارک وزرا ۰۲۲۴۵۸۷۹۶۸۰۰۲
- ملت شعبه ساعی ۸۷۳۶۲۲۷۱۷۹
- ملت شعبه ساعی ۸۷۳۶۲۱۸۴۹۶
- ملت شعبه ساعی ۸۷۳۶۲۱۴۵۹۱
- مسکن بلوار فرحزادی ۳۱۰۰۵۵۱۳۶۷۸۵
- قوامین شعبه سبهید قرنی ۱۱۱۳۰۱۰۰۳۴۹۹۶۶
- پاسارگاد شعبه بلوار دریا ۲۲۵۸۱۰۰۱۰۴۸۴۸۳۶۹
- پاسارگاد شعبه بلوار دریا ۲۲۵۸۱۰۰۱۰۴۸۴۶۳۶۰
- پاسارگاد شعبه بلوار دریا ۲۲۵۸۱۰۰۱۰۴۸۴۶۳۶۰۱۲
- پاسارگاد شعبه بلوار دریا ۲۲۵۸۱۰۰۱۰۴۸۴۶۳۶۰۱۳
- پاسارگاد شعبه بلوار دریا ۲۲۵۸۱۰۰۱۰۴۸۴۶۳۶۰۱۴
- پاسارگاد شعبه بلوار دریا ۲۲۵۸۱۰۰۱۰۴۸۴۶۳۶۰۱۱

موجودی صندوق بابت بن کارتهای تخفیفی از رفاه می باشد.



موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۵- آورده موسسین :

سرمایه موسسه مبلغ ۲۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال می باشد که تماما توسط موسسین پرداخت شده است.

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

حساب ذخیره مزایای پایان خدمت به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱,۰۳۷,۷۶۰,۰۷۱	۲,۱۷۳,۵۲۸,۶۸۸	مانده در ابتدای سال
(۹۲,۰۰۸,۸۲۰)	(۱,۴۴۴,۹۶۸,۷۵۱)	پرداخت شده طی سال
۱,۲۲۷,۷۷۷,۴۴۷	۲,۱۳۰,۹۹۰,۷۲۵	ذخیره تأمین شده
<u>۲,۱۷۳,۵۲۸,۶۸۸</u>	<u>۲,۸۳۹,۵۵۰,۶۶۲</u>	مانده در پایان سال



موسسه خبر به و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۷- سایر پرداختنی ها:

حسابهای پرداختنی به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۴۵۶,۹۹۸,۶۷۰	۳,۴۹۹,۴۹۸,۶۷۰	۱۷-۱
۳۷۸,۴۱۹,۱۱۲	۶۱۲,۰۹۴,۵۴۳	سپرده امانی
۳۹۰,۱۴۸,۶۰۱	۴۱۷,۶۲۹,۰۰۱	سازمان تامین اجتماعی
۱۵۲,۲۶۷,۲۰۰	۱۰۵,۰۱۵,۳۲۶	واریزی نامشخص
۱۲,۲۷۱,۴۶۰	۱۰,۱۰۰,۹۳۱	اداره دارائی (مالیات حقوق و تکلیفی)
۱۲,۰۸۴,۸۱۰	۱۲,۰۸۴,۸۱۰	درطالبات کارکنان
۴,۴۰۲,۱۸۹,۸۵۳	۴,۶۵۶,۴۲۳,۲۸۱	سایر بستانکاران

۱۷-۱- حساب سپرده امانی به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۶۶۶,۷۴۹,۸۳۹	۶۶۶,۷۴۹,۸۳۹	سایر سپرده ها
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مهندس حاجی خانی
۳۵۳,۳۷۰,۰۰۰	۳۴۴,۸۷۰,۰۰۰	جوادیان
۳۷۳,۸۱۸,۸۳۱	۴۳۴,۸۱۸,۸۳۱	کارکنان پتروپارس
۳۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۷۲,۵۰۰,۰۰۰	سید اسماعیل جلیلیان
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مدنی
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	بهر روز مقدم
۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سعید الحسینی
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	امینی تهرانی زهرا
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	رضامهدوی راد
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	جلیل رحیم پور
۹۱,۴۴۰,۰۰۰	۹۱,۴۴۰,۰۰۰	عبداله جلیلیان
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ایوب عسگری
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	بدر الملوک امام
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	اکرم مرتضوی
۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۰۰,۰۰۰	طاهره شاه آبادی
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	فاطمه کلیاسی
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	منوچهر دهشیری
۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۰۰,۰۰۰	نرگس شاه آبادی
۱۴,۱۷۰,۰۰۰	۱۴,۱۷۰,۰۰۰	نامشخص سپرده امانی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	نیری یوسفی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ابراهیمیان (مصطفی ترابی)
۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	کبری مطلق
۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	فاطمه حسینی (مشهد)
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	حسین آریان
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	سید احسان جلیلیان
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	آقای ابراهیمی
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	خانم مریم ابراهیمی (مشهد)
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	حسن محمدی زاده
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	کوروش امین پور
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	شهرام شیر خانی
۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	خانم شادفر
۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	فرهاد فتاحی
۳,۴۵۶,۹۹۸,۶۷۰	۳,۴۹۹,۴۹۸,۶۷۰	



موسسه خیریه و عام المنفعه دارالایام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

داداشتمای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۸- مالیات پرداختین:

خلاصه وضعیت مالیات برای سالهای ۱۳۸۸ تا پایان سال ۱۳۹۹ به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

مالیات	مالیات		تثبیتی	ابرازی	کارکرد جاری مشمول مالیات	کارکرد جاری ابرازی	سال مالی
	۱۳۹۸	۱۳۹۹					
رسیدگی به دلتا	۶۵۰۰۰۰۰۰	۵۶۷۲۷۰۰۰				۱۲۱,۳۲۵,۰۰۶	۱۳۸۸
رسیدگی به دلتا	صفر	صفر				۱۵۱,۵۳۳,۸۵۲	۱۳۸۹
رسیدگی به دلتا	مبالغ	۲۶۲,۶۹۴,۹۱۹				۹۱۲,۵۹۰,۰۸۶	۱۳۹۰
رسیدگی به دلتا	۴۴۲,۸۲۲,۲۳۹	۳۳۸,۰۶۸,۲۲۷			۵,۵۵۵,۵۷۴,۴۸۸	۴,۸۷۵,۵۵۵,۱۶۵	۱۳۹۱
رسیدگی به دلتا	مبالغ	۱,۸۲۳,۳۸۸,۲۰۳			۵,۵۵۵,۵۷۴,۴۸۸	۵,۲۰۶,۵۸۲,۸۳۳	۱۳۹۲
رسیدگی به دلتا	مبالغ	۲,۷۰۲,۶۲۴,۵۲۵				۱,۰۹۰,۰۸۹,۳۱۷	۱۳۹۳
رسیدگی به دلتا	۲,۱۳۰,۳۷۵,۰۰۰	۲,۰۷۷,۷۷۷,۷۷۱				۱,۲۳۲,۳۳۰,۰۸۱	۱۳۹۴
رسیدگی به دلتا	۲۱,۴۶۸,۷۵۰	۱,۰۳۰,۳۳۶,۲۰۰				۱,۰۷۸,۷۴۱,۶۹۶	۱۳۹۵
رسیدگی به دلتا		۲۹۷,۹۴۴,۲۲۷				۱,۶۴۲,۰۳۷,۹۸۳	۱۳۹۶
رسیدگی به دلتا		۶۷۵۰۰۰۰۰				۱۹,۱۲۸,۵۳۸,۳۳۲	۱۳۹۷
رسیدگی به دلتا		۳۸۹,۰۰۰,۱۴۹۷				۴۵۴,۳۴۸,۳۲۴	۱۳۹۸
رسیدگی نشده							۱۳۹۹

۱۸-۱- موسسه دارالایام حضرت ابوالفضل العباس (ع) با توجه به بند ط مفاد ماده ۱۲۹ قانون مالیات مستقیم از پرداخت مالیات عملکرد معاف می باشد.

۱۸-۲- برگ قطعی سالهای ۱۳۸۸ تا ۱۳۹۵ واصل گردیده و نسبت به آنها اعتراض نموده است و تکلیف تهیه صورتهای مالی آن قطعی صادر گردیده است.

۱۸-۳- برگ تشخیص عملکرد سالهای ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ واصل گردیده که موسسه نسبت به آن اعتراض نموده است.

۱۸-۴- برگ تشخیص عملکرد ۱۳۸۸ در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۰۴ واصل گردیده که موسسه نسبت به آن اعتراض نموده است.



موسسه خیر به وعامانفعه دارالکرام حضرت ابولفضل العباس(ع)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۹- پیش دریافت ها

حساب پیش دریافتها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳,۵۵۲,۴۵۶,۲۳۹	۱۹,۲۶۵,۵۸۳,۰۷۲	۱۹-۱ پیش دریافت بورسیه
۳,۷۴۲,۴۲۵,۱۲۲	۴,۷۱۵,۵۶۰,۸۱۸	۱۹-۲ پیش دریافت راه اندازی شعب
۶,۹۹۸,۲۹۴,۳۸۱	۶,۹۹۸,۲۹۴,۳۸۱	۱۹-۳ پیش دریافت هدایای در شرف پرداخت
۲۴,۲۹۳,۱۷۵,۷۴۲	۳۰,۹۷۹,۴۳۸,۲۷۱	

- ۱۹-۱- پیش دریافت بورسیه بابت کمکهای پرداختی حامیان جهت بورسیه سال ۱۴۰۰ دانش آموزان می باشد.
- ۱۹-۲- پیش دریافت راه اندازی شعب بابت هزینه های دوسال شعبه می باشد که به محض وقوع از پیش دریافت خارج و به هدیه ثبت می گردد.
- ۱۹-۳- پیش دریافت هدایای در شرف پرداخت بابت وامهای متفرقه می باشد که وام و اقساط از این محل صورت می گیرد.



موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۰- نقد حاصل از عملیات :

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۴۵۴,۳۴۸,۲۷۴	-	کارکرد جاری
۴۵۴,۳۴۸,۲۷۴	-	تعدیلات:
-	-	هزینه مالیات بر درآمد
-	-	هزینه های مالی
(۹۴۷,۶۶۸,۰۰۰)	-	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۱,۱۳۵,۷۶۸,۶۱۷	۶۶۶,۰۲۱,۹۷۴	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۲,۰۸۲,۰۶۸,۴۴۹	۲,۹۸۳,۴۶۱,۵۹۵	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۱,۲۲۸,۷۰۰,۷۵۸)	(۲,۷۸۴,۰۱۷,۳۰۴)	دریافتی بابت سپرده های کوتاه مدت بانکی
(۴۱۲,۵۴۱,۸۱۸)	-	کارکرد سنواتی
۶۲۸,۹۲۶,۴۹۰	۸۶۵,۴۶۶,۲۶۵	جمع تعدیلات
(۳,۰۹۱,۱۶۶,۵۱۲)	۲,۲۶۶,۴۰۱,۸۳۸	تغییرات در سرمایه در گردش :
(۱,۴۱۷,۰۷۹,۹۳۹)	(۲۵۵,۶۱۷,۱۱۰)	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۱,۸۴۷,۱۷۱,۳۱۸)	۱۰۱,۶۱۸,۳۷۰	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۱۰,۲۱۴,۸۱۶,۴۵۵	۶,۶۸۶,۲۶۲,۵۲۹	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
۳,۸۵۹,۳۹۸,۶۸۶	۸,۷۹۸,۶۶۵,۶۲۷	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۴,۹۴۲,۶۷۳,۴۵۰	۹,۶۶۴,۱۳۱,۸۹۲	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
		نقد حاصل از عملیات



موسسه خیریه و عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۲- مدیریت سرمایه و ریسک ها:

۲۲-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۸۰ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۲۲-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال
۳۰,۸۶۸,۸۹۴,۲۸۳	۳۸,۴۷۵,۴۱۲,۲۱۴
(۱۵,۵۱۰,۱۱۲,۹۰۱)	(۲۳,۷۲۳,۳۵۹,۱۱۶)
۱۵,۳۵۸,۷۸۱,۳۸۲	۱۴,۷۵۲,۰۵۳,۰۹۸
۴۰,۶۰۰,۷۰۷,۳۳۲	۴۰,۴۴۸,۰۹۲,۲۷۴
۳۸	۳۶

جمع بدهی

موجودی نقد

خالص بدهی

حقوق مالکانه

نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۴-۲- ریسک بازار

باتوجه به فعالیت موسسه که ماهیت عام المنفعه و خیریه دارد، عمدتاً نقدی و از محل دریافت‌های نقدی، پرداخت‌های نقدی صورت میگیرد، بنابراین ریسک بازار تاثیر با اهمیت بر موسسه نمی گذارد

