

موسسه خیریه عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

گزارش حسابرس مستقل

بانضمام

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

برای سال مالی متلهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵



## همیار حساب

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی - حسابداران رسمی

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

موسسه خیریه عام المنفعه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ الی ۴

الف-گزارش حسابرس مستقل

۱ الی ۲۶

ب-صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه





- ✓ اعضاء جامعه حس - بادران رسمی ایران
- ✓ اعضاء انجمن حس - بادران خبره ایران
- ✓ اعضاء انجمن حس - بادری ایران
- ✓ حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران

شماره: ۰۵۸۱ - ۰۷۸۱  
تاریخ: ۱۳۹۵, ۱۰, ۱۰

## گزارش حسابرس مستقل

### به هیات امناء

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

### گزارش نسبت به صورتهای مالی

#### مقدمه

۱. صورتهای مالی موسسه خیریه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ و صورتهای کارکرد و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۱۸ صورتهای مالی 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 کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتها، عاری از تحریف بالهمیت 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 مذبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بالهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی



## گزارش حسابرس مستقل - ادامه

### موسسه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، ونه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی میشود. حسابرسی همچنین 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 مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

### مبانی اظهارنظر مشروط

۴. تاریخ این گزارش، پاسخ تائیدیه درخواستی از بانک واصل نگردیده است. هر چند مانده حساب فوق از طریق سایر روش های حسابرسی تایید گردیده، معهدا، سایر اطلاعات درخواستی در تاییدیه برای این مؤسسه مشخص نگردیده است. با توجه به مراتب فوق، تعیین آثار تعدیلات احتمالی که در صورت دریافت پاسخ تائیدیه درخواستی فوق، بر صورتهای مالی ضرورت می یابد، برای این مؤسسه میسر نگردیده است.

۵. با عنایت به یادداشت توضیحی ۱۱ صورتهای مالی، بابت مالیات عملکرد سال های ۱۳۸۸ و ۱۳۹۰ برگ قطعی به ترتیب به مبالغ ۴۵ میلیون ریال و ۲۶۰ میلیون ریال صادر شده که مورد اعتراض مؤسسه قرار گرفته، لذا ذخیره ای در حسابها منظور نشده است. جهت عملکرد سالهای ۱۳۹۱ و ۱۳۹۳، برگ های قطعی مالیات به ترتیب به مبالغ ۴۴۲ میلیون ریال و ۳۱۰۸ میلیون ریال ابلاغ گردیده که مؤسسه با توجه به مفاد بند ط مفاد ماده ۱۳۹ قانون مالیات های مستقیم مبنی بر معافیت موسسات خیریه از پرداخت مالیات، نسبت به برگ قطعی های فوق اعتراض نموده و به همین دلیل ذخیره ای در حسابها اعمال ننموده است. همچنین برگ تشخیص عملکرد سال ۱۳۹۴ به مبلغ ۲۰۷۸ میلیون ریال ابلاغ گردیده که مؤسسه نسبت به آن اعتراض نموده و ذخیره ای در حسابها اعمال ننموده است. جهت عملکرد سال مورد گزارش نیز با توجه به معافیت قانونی فوق الذکر،



# همیار حساب

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی - حسابداران رسمی

گزارش حسابرس مستقل-۱۵۰

موسسه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

ذخیره ای در حسابها منظور نشده است. با توجه به موارد فوق الذکر، تعیین قطعی بدھی مالیاتی موسسه از بابت مالیات عملکرد سال‌ها فوق منوط به اظهارنظر نهائی سازمان امور مالیاتی است.

## اظهار نظر مشروط

۶. به نظراین مؤسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۵، همچنین به استثنای آثار احتمالی مندرج در بند ۴ صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی موسسه خیریه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع) در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن رابرای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه های بالهیت، طبق استانداردهای حسابداری، بنحو مطلوب، نشان می دهد.

## تاکید بر مطلب خاص

۷. بررسی سرفصل وامهای پرداختی (یادداشت توضیحی ۴ صورتهای مالی) موبد این امر است که مبلغ ۱،۵۲۰ میلیون ریال از اقساط وامهای پرداختی مذکور (شامل مبلغ ۹۰۶ میلیون ریال وام پرداختی در سال ۱۳۹۴ و مبلغ ۱۶۰۷ میلیون ریال دیرکرد) در موعد مقرر وصول نگردیده است.

۸ همانگونه که در یادداشت های توضیحی ۱۳ و ۱۵ صورتهای مالی منعکس است، طی سال مالی مورد گزارش میزان هدایا و کمکهای دریافتی نسبت به سال قبل مبلغ ۹۶۳ میلیون ریال و هزینه های شرکت به مبلغ ۴۶۰،۴۶۰ میلیون ریال (معادل ۴۵ درصد افزایش درآمد) افزایش یافته است. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ۷ و ۸ مشروط نگردیده است.

## سایر بندهای توضیحی

۹. به علت تعدد حسابهای بانکی موسسه، تمهیداتی جهت واریز کلیه وجوه کمکهای دریافتی به حسابهای مشخص بانکی و اجتناب از واریز سایر دریافتی های متفرقه از جمله بازپرداخت اقساط به این حسابها، مطابقت کمکهای دریافتی مندرج در سرفصل درآمدها با اقلاً بدهکار بانکی مربوط به واریزی های آسانی امکان پذیر نمی باشد، ضمن اینکه به دلیل عدم درج شماره سریال رسید صندوق ها در شرح اسناد کمکهای دریافتی امکان ردیابی آنها با دفاتر به سهولت میسر نگردیده است.



گزارش حسابرس مستقل - ۱۵امه

موسسه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع)

## گزارش درمورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰. به شرح یادداشت (۲-۲-۲) اهم رویه های حسابداری، محاسبه استهلاک دارائی های ثابت مشهود بر مبنای قانون مالیاتهای مستقیم، مصوب بهمن ماه ۱۳۸۰ انجام پذیرفته، لذا مفاد ماده ۱۴۹ اصلاحیه قانون مذکور مصوب ۱۳۹۴/۴/۳۱ و آئین نامه اجرائی آن به تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۱۱ (لازم الاجرا از ۱۳۹۵/۱/۱) در این خصوص مراعات نشده است، همچنین دارائیهای ثابت از پوشش بیمه ای کافی برخوردار نمی باشد.

۱۱. 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 موسسه موردارزیابی قرار گرفته است. باستانی عدم تعیین مسئول مبارزه با پولشویی و درنتیجه عدم اجرای برنامه ها و اقدامات مرتبط با مسئولیت وی و ابلاغ مفاد قانون مزبور به کارکنان، این موسسه به موارد بالاهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخوردنکرده است.

تاریخ: ۱۷ آبان ماه ۱۳۹۶

موسسه حسابرسی و خدمات مالی همیار حساب

عبدالمهدی امینی

شماره عضویت: ۸۰۰۰۹۳

محمد تقی سلیمان حیا

شماره عضویت: ۸۰۰۳۹۲

موسسه حسابرسی و خدمات مالی - حسابداران رسمی

بدون مهر بر جسته فاقد اعتبار می باشد.

همیار حساب  
موسسه حسابرسی و خدمات مالی - حسابداران رسمی

## موسسه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس(ع)

### صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی موسسه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس(ع) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ تقدیم می شود.  
اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است.

### شماره صفحه

۱	ترازنامه
۲	صورت کارکرد
۳	گردش حساب کارکرد انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
۵	یادداشت‌های توضیحی:
۶-۲۶	۱- تاریخچه فعالیت موسسه ۲- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۸/۰۷ به تائید هیئت مدیره دارالاکرام رسیده است.

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
-۱	آقای محمد حسین متqi	مدیر عامل	
-۲	خانم بدرالملوک امام	رئيس هیئت مدیره	
-۳	آقای سید اسماعیل جلیلیان	نایب رئيس هیئت مدیره	
-۴	آقای محمد رضا مهدوی	خزانه دار	



**مؤسسـه خـيرـه و عامـه الـمنـفـعـه دـارـالـاـكـرام حـضـرـتـ اـبـوـالـفـضـلـ العـسـافـ (ـعـ)**

٢٩٤

در تاریخ ۲۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

(تہذیب ارائه شدہ)



پادا شتیا تو پسیجی، بخش جداًی نایدیز صورتهای مالی است.

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

**صورت کارکرد**

**برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵**

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۲۶,۷۴۱,۷۲۴,۰۱۲	۳۶,۶۰۴,۱۲۱,۷۱۳	۱۳ کمک های دریافتی از حامیان
(۱۴,۴۳۱,۲۰۸,۴۳۳)	(۲۰,۰۶۲,۹۵۵,۷۵۰)	۱۴ پرداختی های حمایتی
۱۲,۳۱۰,۵۱۵,۵۷۹	۱۶,۵۴۱,۱۶۵,۹۶۳	کارکرد ناخالص
(۱۲,۳۱۰,۵۱۵,۵۷۹)	(۱۶,۷۷۰,۲۹۳,۹۶۳)	۱۵ کسر می شود:
(۱۲,۳۱۰,۵۱۵,۵۷۹)	(۱۶,۷۷۰,۲۹۳,۹۶۳)	هزینه های اداری و عمومی
.	(۲۲۹,۱۲۸,۰۰۰)	کارکرد عملیاتی
۱,۲۴۳,۳۳۰,۰۸۱	۱,۳۰۷,۸۶۹,۶۹۶	۱۶ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۲۴۳,۳۳۰,۰۸۱	۱,۳۰۷,۸۶۹,۶۹۶	کارکرد جاری
۱,۲۴۳,۳۳۰,۰۸۱	۱,۰۷۸,۷۴۱,۶۹۶	

**گردش حساب کارکرد انباشته**

کارکرد جاری	۱,۲۴۳,۳۳۰,۰۸۱	۱,۰۷۸,۷۴۱,۶۹۶	
خالص دارائیها در ابتدای سال	۱۱,۲۸۵,۷۰۶,۳۵۴	۱۹,۱۲۸,۳۹۹,۳۵۲	
تعديلات سنواتی	۶,۵۶۷,۵۱۵,۳۳۲	(۳۱,۸۴۷,۶۸۵)	۱۷
خالص دارائیها در ابتدای سال - تعديل شده	۱۷,۸۵۳,۲۲۱,۵۸۶	۱۹,۰۹۶,۵۵۱,۶۶۷	
خالص دارائیها در پایان سال	۱۹,۰۹۶,۵۵۱,۶۶۷	۲۰,۱۷۵,۲۹۳,۳۶۳	

از آنجایی که اجزای صورت کارکرد جامع محدود به کارکرد و تعديلات سنواتی است، صورت کارکرد جامع ارائه نشده است.

يادداشت‌های توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است.



صورت حربان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰ اسفند ۱۳۹۵

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	بادداشت
ریال	ریال	
۱,۰۶۵,۴۷۷,۵۱۶	۱,۰۷۸,۷۴۱,۶۹۶	سود دریافتی بابت سپرده های بانکی
۱,۰۶۵,۴۷۷,۵۱۶	۱,۰۷۸,۷۴۱,۶۹۶	جريان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی بازده سرمایه گذاری ها
(۱,۵۶۴,۰۸۱,۵۶۵)	(۶۸۸,۶۸۸,۰۰۰)	فعالیت های سرمایه گذاری
(۸,۳۰۳,۰۰۰)	(۵,۰۴۰,۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
(۱,۵۷۲,۳۸۴,۵۶۵)	(۶۹۳,۷۲۸,۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود
(۱,۳۷۵,۰۶۵,۶۶۸)	۳,۲۰۸,۹۱۹,۳۱۵	جريان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
۶,۵۳۴,۴۰۳,۲۵۲	۵,۱۵۹,۳۳۷,۶۸۴	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۵,۱۵۹,۳۳۷,۵۸۴	۸,۳۶۸,۲۵۶,۹۹۹	مانده وجه نقد در آغاز سال
		مانده وجه نقد در پایان سال

بادداشت های توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی است



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

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۵ اسفند

### ۱- تاریخچه فعالیت موسسه:

#### ۱-۱- کلیات

موسسه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس در تاریخ بیست و چهارم آذر ماه ۱۳۸۰ تاسیس شده و طی شماره ۱۳۵۴۲ مورخ ۱۳۸۰/۰۹/۲۴ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است.

مرکز اصلی موسسه در تهران، خیابان بلوار فرجزادی، خیابان صفا پلاک ۷۳ واقع است.

#### ۱-۲- فعالیت اصلی موسسه

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

- ۱- کمک های لازم و موثر برای تامین و بهبود زندگی نیازمندان و مستمندان
- ۲- کمک مالی بلاعوض به بیماران محروم به ویژه بیماران صعب العلاج
- ۳- کمک به آسیب دیدگان زلزله، سیل، جنگ، آتش سوزی و هر حادثه غیر متقربه دیگر
- ۴- تعمیر و تجهیز مساجد، مدارس و در مانگاه ها
- ۵- تامین نیاز مالی مدارس مناطق محروم و دانش آموزان نیازمند آن
- ۶- کمک تحصیلی بلاعوض به دانش آموزان و دانشجویان

#### ۱-۳- وضعیت اشتغال

میانگین تعداد کارکنان در استخدام طی سال ۱۳۹۵ بالغ بر ۴۴ نفر (و در سال مالی ۱۳۹۴ بالغ بر ۴۱ نفر) بوده است.

#### ۲-۱- دارایی های ثابت مشهود

۲-۱-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر بنای بهای تمام شده و ارزش گذاری در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلك 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 کارکرد دوره منظور می گردد.



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

### بادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۵ اسفند

-۲-۲-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده دارایی های مربوط (و با در نظر گرفتن آینه نامه استهلاکات موضوع

ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن مورخ ۱۱/۲۷/۱۳۸۰) و راسان نرخ ها و روش های

زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ ساله	مسقیم
تاسیسات	۱۰٪	مستقیم
اثاثیه و منصوبات	عساله	خط مستقیم

-۲-۲-۳

برای دارایی های ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی چهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

### شناسائی درآمد:

-۳

#### ۳-۱- کمکهای نقدي:

کمکهای نقدي افراد وارگانها در موقع دریافت به حساب کمکهای دریافتی از حامیان منظور می گردد.

#### ۳-۲- کمکهای غیر نقدي:

کمکهای غیر نقدي با تقدیم توسط کارشناسان به حساب کمکهای دریافتی جاری یا سرمایه ای، بسته به نوع آن منظور می گردد.





## ۴- دریافتی غیر تجاری

دریافتی کوتاه مدت:

۱۳۹۴ ریال	۱۳۹۵ ریال	باداشت	
۸۲,۵۱۹,۳۲۰	۲۲۵,۰۰۰	۴-۱	حسابهای دریافتی
.	۳,۰۰۰,۰۰۰		اسناد دریافتی
۹,۶۲۰,۷۹۹	۳۴,۶۴۳,۵۰۰	۴-۲	حسابهای دریافتی کارکنان
۲۴۸,۰۴۸,۰۷۹	۲۶۹,۵۳۰,۰۳۰	۴-۳	وام کارکنان
۲,۷۳۰,۰۸۰,۰۰۰	۲,۳۹۶,۸۸۹,۹۹۹		وام اشخاص
۳۹,۷۵۰,۰۰۰	۵۴,۷۵۰,۰۰۰	۴-۴	وام به افراد تحت پورسیه
۹,۱۹۶,۷۱۶,۵۵۵	۹,۴۴۳,۸۳۹,۵۹۵	۴-۵	وام از سپرده آقای جوادیان
۴۰۷,۸۷۰,۰۰۰	۳۶۰,۴۱۰,۰۰۰	۴-۶	وام خانواده ها
۱۲,۸۱۵,۶۰۴,۷۵۳	۱۲,۵۶۳,۲۹۸,۱۲۴		

۱- مانده حسابهای دریافتی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴ ریال	۱۳۹۵ ریال	
۸۱,۷۲۱,۹۰۰	.	سید اسماعیل جلیلیان
۸۵۴,۴۲۰	.	احسان منتظری
۹۴۳,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	سایر
۸۲,۵۱۹,۳۲۰	۲۲۵,۰۰۰	

۴-۲ مانده حساب دریافتی کارکنان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴ ریال	۱۳۹۵ ریال	
۲,۵۵۰,۰۰۰	.	سعیه شاد مهر
.	۳۱,۰۰۰	پیمان ثابت
.	۴,۶۷۲,۵۰۰	مریم تقی
.	۲,۶۸۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	محمد جواد هاشمی فرا
۷,۰۷۰,۷۹۹	۱۶,۶۰,۰۰۰	علی سیرینی
۹,۶۲۰,۷۹۹	۳۴,۶۴۳,۵۰۰	سایر

۴-۳ مانده حساب وام کارکنان به تفکیک کارکنان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴ ریال	۱۳۹۵ ریال	
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	بری استینه
۲۲,۴۹۸,۲۲۲	۱۴,۴۹۸,۳۲۲	محسن گودرزی معظمی
۱۳,۹۹۹,۷۵۷	۶,۹۹۹,۷۵۷	احسان گودرزی معظمی
۸۳,۳۵۰,۰۰۰	.	زهره زندی
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۳۱,۹۵۱	میثم سنگیان
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	محمد خسروی
۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	محمد رضا نوران قره خانلو
۱۸,۸۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	ترگیس احمد آبادی
.	۴۱,۵۰۰,۰۰۰	مصطفی عابدی
.	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	زهرا محمدیاری
.	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	زهرا فرهادی
.	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	فاطمه طهره بنده
.	۶,۰۰۰,۰۰۰	زمختکش
۲۴۸,۰۴۸,۰۷۹	۲۶۹,۵۳۰,۰۳۰	جمع

۴-۴ وام به افراد تحت پورسیه به تفکیک بگیران به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴ ریال	۱۳۹۵ ریال	
۱,۳۰,۰۰۰	۱,۳۰,۰۰۰	چواری زهرا (کرج) (۱۶۷۱)
۱۱,۳۵۰,۰۰۰	۳,۳۵۰,۰۰۰	جمالی زینب (نسیم شهر) (۱۶۱۶)
۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	دلاوری معصومه (مشهد) (۱۶۴۳)
۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	بای فربیبا (تهران) (۱۵۱۸)
.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	زهرا حیدری
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	رحم بور مرتضی (نسیم شهر) (۱۶۷۱)
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	فتحی محمد (منقرقه) (۱۵۵۵)
۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	بای فرزانه (تهران) (۱۳۵۵)
.	۳,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۳۹,۷۵۰,۰۰۰	۵۴,۷۵۰,۰۰۰	

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۴۱,۶۷۰,۰۰۰	.	سعید عابدینی ۲۵۰۰
۴۳,۸۴۰,۰۰۰	۱۳,۰۴۰,۰۰۰	سید عباس علوی (جوادیان) ۲۸۰۰
۲۳,۰۰۰,۰۰۰	.	فرهاد ناصری ۴۲۰۰
۹,۰۰۰,۰۰۰	.	علی حمید سمعیعی ۱۰۰۰
۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	حمدی رضا میر گلوبیت ۵۵۰۰
۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	منصور نصری پایانی ۴۲۰۰
۴۶,۰۰۰,۰۰۰	.	فاطمه سادات پایانی ۲۸۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	کامیلا امان ۳۰۰۰
۱۲,۷۹۷,۴۰۰	۳,۱۴۷,۴۰۰	حیدر رضا شعبانی ۸۴۰
۲۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۰۰,۰۰۰	مهدي خروشی ۱۴۰۰
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	مصطفی بیزانوند ۴۲۰۰
۲۲,۴۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	مرتضی مقسودزاده ۱۴۰۰
۲۴,۴۰۰,۰۰۰	.	حسن محمدیزاده ۴۲۰۰
۱۶۳,۲۰۰,۰۰۰	۷۶,۸۰۰,۰۰۰	فریبا فرنگیزاده ۷۲۰۰
۳۱,۲۵۰,۰۰۰	.	موسی اکبری ۶۲۵۰
۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای حشمت الله علی آبادی ۵۰۰۰
۲۳,۴۱۰,۰۰۰	۶,۶۱۰,۰۰۰	فرزاد بیوندی ۱۴۰۰
۲۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	حمدی فرجی ۱۴۰۰
۳۲,۳۰۰,۰۰۰	.	علیرضا طاهری چم ۶۲۵۰
۲۰,۲۰۰,۰۰۰	.	سید ابراهیم حسینی عمله ۴۲۰۰
۷۰,۲۰۰,۰۰۰	.	رضا رضوانی ۴۲۰۰
۳۰,۲۵۰,۰۰۰	.	میثم مس جنی ۲۸۰۰
۱۳,۰۰۰,۰۰۰	.	حامد حبیب پور ۶۰۰۰
۸۴,۹۵۰,۰۰۰	۳۶,۶۰۰,۰۰۰	حامد میرزا نی ۴۲۰۰
۲۲,۳۵۷,۰۰۰	۱۵,۳۵۷,۰۰۰	سور عیسی قلیان ۲۲۰۰
۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۰۰,۰۰۰	لادن سلطانی ۲۸۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	حیدر رضا فراهانی ۲۱۰۰
۵۸,۰۴۰,۰۰۰	۲۱,۶۴۰,۰۰۰	عباس هاشمی ۲۷۰۰
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	عباس خانی پاصری ۲۸۰۰
۹۱,۲۳۰,۰۰۰	۶۱,۸۳۰,۰۰۰	بهنام پهمان ور ۴۲۰۰
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	سید کاظم امامی ۱۷۰۰
۳۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	ایمان اجرانی ۱۴۰۰
۶۲,۵۵۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سعید عابدینی ۱۳۳۰
۱۷,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	حیدر رضا شعبانی ۲۱۴۰۰
۶۱,۱۱۰,۰۰۰	۳۱,۳۶۰,۰۰۰	هادی مشهدود (جوادیان) ۲۸۰۰
۶۳,۴۸۰,۰۰۰	۲۶,۱۶۰,۰۰۰	سیامک آقایی ۲۸۰۰
۶۳,۸۲۰,۰۰۰	۲۷,۴۴۰,۰۰۰	محمد علی ریبعی ۲۸۰۰
۶۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	محمدصادقدادانی ۲۸۰۰
۳۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	حسین نوری ۱۴۰۰
۶۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۷,۷۰۰,۰۰۰	علی شمشاد ۲۸۰۰
۵۸,۵۲۰,۰۰۰	۳۵,۲۲۰,۰۰۰	اصغر رحیم پور ۳۲۰۰
۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۰۰,۰۰۰	سعیه فرمان بر ۳۲۰۰
۳۲,۳۰۰,۰۰۰	.	عبدالحسین فولادنده ۱۲۵۰۰
۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	بنجعلي حاتمی ۲۰۸۳
۹۷,۶۸۰,۰۰۰	۴۴,۸۸۰,۰۰۰	فرزاد شخکالتی میلان ۵۰۰۰
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	سهراب مشهدیزاده ۶۲۵۰
۶۰,۰۱۲,۰۰۰	۱۶,۷۳۴,۰۰۰	حسین شریفات ۲۳۰۰
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	علی اکبر انسانی
۴۹,۸۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	زینب عابدی ۴۲۰۰
۴۹,۸۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	علیرضا رهنما ۴۲۰۰
۶۱,۰۰۰,۰۰۰	.	رضا مسعودی اقدم ۱۰۰۰
۵۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۰۰,۰۰۰	مصطفی اسفندیاری ۳۴۰۰
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سعید ضری ۴۲۰۰
۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	اصغر علیزاده ۴۲۰۰
۶۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۰۰,۰۰۰	محمود ترکسانی
۴۰,۸۲۳,۲۳۰	۲,۹۱۶,۶۵۹	داریوش برات چم
۱۶,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	محبوبه قلی ها
۴۳,۷۱۰,۰۰۰	۹,۲۲۰,۰۰۰	محمد ترکمانی
۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۰۰,۰۰۰	عباس علوی
۱۵,۳۰۰,۰۰۰	.	سیاف عاشوری
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ناصر سامانی
۵۵,۱۱۱,۲۲۵	.	اشرف عیاسی



۷۰,۰۰۰,۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰	محمد رضا زریز
۸۴,۰۰۰,۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰	محمود شاملو
۸۸,۰۰۰,۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰	محمد صادق منصوری
۸۸,۰۰۰,۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰	مصطفی محمدی چوبه
۵۵,۰۰۰,۰۰	•	کورش قدجهرسی
۵۶,۶۰۰,۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰	آتنا حاجی آخوندی
۸۰,۰۰۰,۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰	محمد صادق صدوqi
۱۱۰,۰۰۰,۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰	هادی قایش فر
۶۸,۰۰۰,۰۰	•	محمد رضا مرادی مظہری
۹۹,۶۴۰,۰۰	•	بهزاد خلیلی مقدم
۹۲,۰۰۰,۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰	ایمان نیک پخش
۸۴,۰۰۰,۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰	محمد تقی صادقی
۲۱,۴۲۰,۰۰	۱,۹۲۰,۰۰	اصغر رحیم بور
۳۷,۶۶۰,۰۰	۸,۵۸۳,۰۰	سید امیر مزی
۶۶,۴۰۰,۰۰	۲۰,۲۰۰,۰۰	طاهره نوری
۴۷,۰۰۰,۰۰	•	مصطفی بیروند
۲۷,۶۰۰,۰۰	•	عبدالله خوانچه سپهر
۱۵۳,۳۳۲,۱۰۰	۷۳,۳۲۲,۷۰۰	مصطفی افغانی
۹۵,۰۰۰,۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰	داوود بزرگر صدیق
۷۰,۰۰۰,۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰	مجید گودرزی
۷۹,۸۰۰,۰۰	•	سعید سلطانی
۸۰,۴۰۰,۰۰	۴۶,۷۲۰,۰۰	محمد تقی صادقی ۲۴۳*
۹۲,۰۰۰,۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰	عبدالکریم آقانی
۱۵۷,۵۷۰,۰۰۰	۴۵,۵۳۷,۰۰۰	شکیب جنابی
۴۳,۳۲۰,۰۰۰	۲۲,۲۸۰,۰۰۰	لویک عیسی فلیان هادی
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	علی رستمی
۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	صادق علی نجفی
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	بهنام سالک اصفهانی
۷۹,۱۵۰,۰۰۰	۱۶,۶۰۰,۰۰۰	مصطفی زاله چین
۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حشمت‌الله علی آبادی
۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شهاب محمدی
۵۵,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۴۸,۰۰۰	مسلم نجم آبادی
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	سعید یغمودی
۱۶۶,۳۶۰,۰۰۰	۶۳,۳۰۰,۰۰۰	محمدحسن قاسمی
۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	کریم نصیری
۷۹,۱۵۰,۰۰۰	۳۳,۲۸۰,۰۰۰	فرزاد صفری قلعه
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ابوالفضل شفیعی
۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	رضا پاپادی وند
۴۸,۱۶۶,۰۰۰	۱,۱۶۶,۰۰۰	سعید واحدی
۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	محمد رضا توکلی
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	•	میلاد علی آبادی
۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ایمان پهنتام
۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	مهدی بور گربی
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	بهرام سعادت منش
۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	امیرحسین درویشها
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	مهران عجیبدی
۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	•	امیرعلی پاپانی
۴۲,۷۲۰,۰۰۰	۱۸,۶۵۰,۰۰۰	ترکس الفضی
۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	محمود نادرعلی
۲۴,۹۹,۰۰۰	۸,۲۷۰,۰۰۰	رضا حشمتی
۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	موسی شبرنگ
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	حسین حسین زاده
۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	علی کوهن
۶۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۰۰,۰۰۰	سعیه ناظری
۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	محمود ناظرزاده
۷۶,۵۷۰,۰۰۰	۳۶,۷۰۰,۰۰۰	علیرضا سلیم و فقار
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	علیرضا طاهری جم
۷۷,۷۸۰,۰۰۰	۶۴,۴۸۰,۰۰۰	اصغر رحیم بور ۲۰۱
۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	علی میرجانی
۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	اسماعیل قهری
۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	هومان حفظ‌الله
۸۷,۴۹۰,۰۰۰	۴۱,۶۲۰,۰۰۰	محمد رابعی غلامی
۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	مجید رضانی
۹۵,۸۳۲,۰۰۰	۳۹,۶۶۱,۹۹۸	شهاب محمدی ۴۱۶۶
۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سعیده اسدی



۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	حشمت الله علی آبادی ۴۰۰۰
۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	الیاس احمدی
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	آرش مرادی نیا
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	فرزاد بیوندی
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	علی رستمی ۲۵۰۰
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۵۹۰,۰۰۰	سعید عابدینی
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	داود رضانی
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سیداحمد سبحانی
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	داود رحمانی رنجبری
.	۶۶,۶۰۰,۰۰۰	غفوری (علی) (۳۳۲۰)
.	۶۷,۵۰۰,۰۰۰	محمد پور داود آبادی (۷۵۰۰) (A-۳۳۵)
.	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	احمدی جوچی (۴۰۰۰) (A-۳۳۸)
.	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	میر باقری (۵۵۵۰) (A-۳۳۹)
.	۴۹,۹۶۰,۰۰۰	الفاضلی (۵۵۶۰) (A-۳۴۰)
.	۴۶,۶۶۶,۶۷۱	عمارلو (۵۶۶۶۶) (A-۳۴۱)
.	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	عباسی (۳۵۰۰) (A-۳۴۲)
.	۳۸,۵۰۰,۰۰۰	هادی (۷۰۰۰) (A-۳۴۴)
.	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	طاهری (۳۵۰۰) (A-۳۴۵)
.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	نادر نژاد (۳۰۰۰) (A-۳۴۷)
.	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	صادقی (۳۵۰۰) (A-۳۴۶)
.	۳۸,۵۰۰,۰۰۰	حیدری (۳۵۰۰) (A-۳۴۸)
.	۸۲,۵۰۰,۰۰۰	الدینی زاده (۷۵۰۰) (A-۳۴۹)
.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	حیدر زاده (۱۶۶۶) (A-۳۵۳)
.	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	نجفی (۲۵۰۰) (A-۳۵۲)
.	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	نجفی فرد (۳۵۰۰) (A-۳۵۵)
.	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	رهنمایی مهرانی (۳۵۰۰) (A-۳۵۶)
.	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	حشمتی (۱۵۰۰) (A-۳۵۴)
.	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	حسن نعیمی (۵۰۰۰) (A-۳۵۷)
.	۴۵,۵۰۰,۰۰۰	محمدی (۳۵۰۰) (A-۳۵۸)
.	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	صاحب نوری (۵۰۰۰) (A-۳۵۹)
.	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	میرزاگی (۶۰۰۰) (A-۳۶۰)
.	۶۴,۰۰۰,۰۰۰	حبیبی (۴۰۰۰) (A-۳۶۱)
.	۹۷,۵۰۰,۰۰۰	حکیمی (۷۵۰۰) (A-۳۶۲)
.	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	طلعتی براتی یوسفخانی (A-۳۶۳)
.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	یوسفی فکری (۳۵۰۰) (A-۳۶۴)
.	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	فهیمی (۵۵۰۰) (A-۳۶۵)
.	۴۵,۵۰۰,۰۰۰	خورشیدی هیکوئی محمد (A-۳۶۶)
.	۷۰,۶۰۰,۰۰۰	ملک نژاد (۲۱۶۶) (A: ۳۶۷)
.	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	جعفری تهرانی (۳۳۲۰) (A: ۳۷۱)
.	۶۷,۰۰۰,۰۰۰	پاک نیت (۲۶۶۶) (A-۳۶۸)
.	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	زحنتکش لرگش (A-۳۶۹)
.	۸۲,۵۰۰,۰۰۰	زارعی زاده (۳۳۳) (A-۳۷۶)
.	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	عبدین مقاتنگ (۳۵۰۰) (A-۳۷۷)
.	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	فلاخمی زاده (۲۵۰۰) (A-۳۷۸)
.	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	فللاح دوست (۳۵۰۰) (A-۳۷۵)
.	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	امیر غیاثوند (۳۵۰۰) (A: ۳۷۴)
.	۴۲۲,۴۲۰,۰۰۰	قاسمی (۱۶۶۶۶) (A: ۳۸۰)
.	۸۲,۵۰۰,۰۰۰	حسینی (۵۵۰۰) (A: ۳۸۱)
.	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	اکبری (۵۰۰۰) (A: ۳۸۴)
.	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	ملکی حسین آبادی (۲۵۰۰) (A: ۳۸۲)
.	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	بزومن (۳۵۰۰) (A: ۳۸۵)
.	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	مصطفوی (۳۳۳) (A: ۳۸۸)
.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	قاری تهرانی (۳۰۰۰) (A: ۳۸۹)
.	۵۲,۶۷۰,۰۰۰	بارشادت (۳۵۰۰) (A: ۳۹۱)
.	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	حبیب پور (۴۰۰۰) (A: ۳۹۲)
.	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شبائی (۳۳۳) (A: ۳۹۳)
.	۷۳,۲۰۰,۰۰۰	قاسمی (۶۶۶۶) (A: ۳۹۵)
.	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	مرادی (۴۰۰۰) (A: ۳۹۶)
.	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	عبدی (۴۰۰۰) (A: ۳۹۷)
.	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	زنده پور (۳۵۰۰) (A: ۴۰۰)
.	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	قاسمی جو (۳۵۰۰) (A: ۴۰۱)
.	۵۹,۵۰۰,۰۰۰	سینی (۵۰۰۰) (A: ۴۰۲)
.	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	زارع رئیس آبادی (۶۰۰۰) (A: ۴۰۴)
.	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	بابا شعار (۳۰۰۰) (A: ۴۰۹)
.	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	طالب زاده (۱۰۰۰) (A: ۴۰۷)



	۵۹,۵۰۰,۰۰۰	معنی(۳۵۰۰) فائزه (A:۴۰۸)
	۴۲,۵۰۰,۰۰۰	آل شمس(۲۵۰۰) حسن (A:۴۱۰)
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	علی آبادی(۶۰۰۰) میلاد (A:۴۰۵)
	۲۵,۵۰۰,۰۰۰	ازدری(۱۵۰۰) مهدی (A:۴۰۶)
	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	فهیمی(۳۵۰۰) حسن (A:۴۱۲)
	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	حمید سعیعی(۷۰۰۰) علی (A:۴۱۳)
	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	یار احمدی(۶۰۰۰) مسلم (A:۴۱۴)
	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	مولادوست(۳۵۰۰) نورج (A:۴۱۵)
	۴۲,۵۰۰,۰۰۰	ابراهیمی(۳۵۰۰) چغفر (A:۴۱۶)
	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	هاشمی دهگردی (۵۰۰۰) عباس (A:۴۱۷)
	۹,۰۰۰,۰۰۰	هاشمی(۵۰۰۰) سید هادی (A:۴۱۹)
	۶۱,۰۰۰,۰۰۰	بابایی(۳۵۰۰) صطفی (A:۴۱۱)
	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	حشمتی(۲۰۰۰) رضا (A:۴۲۲)
	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	خطبی(۴۰۰۰) محمد (A:۴۲۳)
	۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	بابایی(۴۰۰۰) امیر علی (A:۴۲۴)
	۹۵,۸۰۰,۰۰۰	حسینی(۴۱۶) سید ابراهیم (A:۴۲۵)
	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	حسینی(۵۰۰۰) سید مالک (A:۴۲۶)
	۶۶,۵۰۰,۰۰۰	فرهادی(۳۵۰۰) موسی (A:۴۲۷)
	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	محمد رضا(۴۰۰۰) واحدی مولایی (A:۴۲۹)
	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	علی اکبر(۵۰۰۰) ولادت (A:۴۲۸)
	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	محمد حسین(۱۳۳۳) کاتبیان (A:۴۲۰)
	۵,۰۰۰,۰۰۰	علیرضا(۱۳۰۰) سلم رفشار (A:۴۲۱)
	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	علیشاهی(۴۲۳) علیرضا (۶۰۰۰)
	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	چراغی(۴۲۲) ملیحه (X)
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	تابجغش مقدم(۴۲۴) هانیه (۵۰۰۰)
	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	کیوانی(۴۲۵) حبیب (۴۲۰)
	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	محمودی گورابی(۴۲۶) امیر (۱۵۰۰)
	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مشهود(۴۲۷) هادی (۵۰۰۰)
	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دادایی دهگردی(۴۲۸) محمد صادق (۳۳۳۰)
	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	میرزا خانی(۴۲۹) مسعود (۳۵۰۰)
	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	نجفی(۴۴۰) محمد تقی (۵۰۰۰)
۱۲,۵۶۳,۵۰۰	۴۳۹,۵۰۰	سایر
۹,۱۹۶,۷۱۶,۵۵۵	۹,۴۴۳,۰۳۹,۵۹۵	

۴-۶ وام خانواده ها(شرافت) به تفکیک وام گیرندگان به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال		
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۰۰,۰۰۰	آمنه قربانی
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۰۰,۰۰۰	معصومه نوری
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	فاطمه مقصود
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۰,۰۰۰	زهرا غلامی
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	مریم نادمی خور
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	سعیه ترکاشوند
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	زهرا ریحانی
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	زهرا موسوی
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	سجاد جلالوند
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	فاطمه رضابور
۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	مرضیه محمدیان
۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۰,۰۰۰	مه لقا بابایی
۱۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۰۰,۰۰۰	روضیه احمدی
۱۷,۹۰۰,۰۰۰	*	مریم ساسانی
۱۶,۰۰۰,۰۰۰	*	
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	جلال تموری
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۴۰,۰۰۰	محسن پهلوان ده
۸,۶۰۰,۰۰۰	*	مریم تاجیک
۸,۵۰۰,۰۰۰	*	فاطمه کسری
۱۶,۳۰۰,۰۰۰	*	مریم کرمانشاهی
۵,۷۷,۰۰۰	*	خدیجه رنگی
۱۵,۵۰۰,۰۰۰	*	فاطمه شرافت
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	*	فاطمه رحیمی پور
۳۵,۵۷۰,۰۰۰	*	سایر
۴۰۷,۸۷۰,۰۰۰	۳۶۰,۴۱۰,۰۰۰	



بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

**۵- سپرده‌ها و پیش‌پرداخت‌ها**

مانده پیش‌پرداخت‌ها در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل قابل تفکیک می‌باشد.

۱۳۹۴	۱۳۹۵	باداشت	
ریال	ریال		سپرده رهن
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱	سایر سپرده‌ها
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۰۷۵,۰۰۰	۵-۲	سپرده مالیات
.	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰		پیش‌پرداخت بیمه
	۱۲,۷۴۵,۸۳۲		
<u>۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱,۶۶۰,۸۲۰,۸۳۲</u>		

۵-۱ مانده سپرده مربوط به رهن سه دانگ ساختمان خیابان صفا از دکتر جلیلیان می‌باشد.

۵-۲ مانده سایر سپرده‌ها بابت سپرده یک دستگاه پوز سیار مربوط به بانک سامان می‌باشد.

**۶- دارائیهای نامشهود:**

حساب دارائیهای نامشهود به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	حق الامتیاز تلفن
۱۵,۵۳۳,۰۰۰	۲۰,۵۷۳,۰۰۰	
۳۸,۰۹۰,۰۰۰	۳۸,۰۹۰,۰۰۰	نرم افزار حسابداری
<u>۵۳,۶۲۳,۰۰۰</u>	<u>۵۸,۶۶۳,۰۰۰</u>	



سما، مال، منتظر، به + ۳ استفاده شده است.

۸ - دارایی های ثابت

جدول دارایی های ثابت و استهادی اینا شته آن در پیان سال به شرح زیر است:

استهلاک انسان شنیده دارد. همچنان که (خطاب)

- ۷-۱ افزایش در میزان بیلت هادیاک فقره زمین در مشهد میباشد  
 ۷-۲ افزایش در آذینه و منصوبات شرکت بات خرد صندلی عائینورد و دوین، کسنس، دستگاه فکس، اجاق گاز، پیچال و ۰۰۰۰۰ میلیون ریال از پوشش پیمه ای بخودار است.  
 ۷-۳ داراییهای ثابت مشهود به مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال از پوشش پیمه ای بخودار است.

19

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

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

-۸ پرداختنی های غیر تجاری

پرداختنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	بادداشت	
ریال	ریال		
۲۶۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۳۰۰,۰۰۰	۸-۱	اسناد پرداختنی
۳,۸۴۸,۸۲۸,۵۱۲	۴,۳۲۸,۴۶۰,۶۱۳	۸-۲	حسابهای پرداختنی
<b>۴,۱۱۳,۴۲۸,۵۱۲</b>	<b>۴,۴۶۰,۷۶۰,۶۱۳</b>		

۸-۱ اسناد پرداختنی بابت خرید وانت مزدا میباشد \*

۱۳۹۴	۱۳۹۵	بادداشت	۸-۲ حسابهای پرداختنی اشخاص
ریال	ریال		
۳,۴۶۷,۳۹۰,۸۵۶	۳,۸۴۷,۴۷۵,۴۸۶	۸-۲-۱	سپرده امانی
۲۴,۲۰۲,۹۷۲	*		هزینه های عموق
۱۸۱,۶۰۹,۰۵۹	۲۰۶,۳۶۵,۷۴۴		سازمان تامین اجتماعی
۱۰,۰۸۰,۰۰۰	۱۲۱,۲۷۰,۰۰۰		واریزی نامشخص
۷۰,۷۵۴,۹۰۶	۷۴,۵۱۱,۷۴۰		اداره دارائی (مالیات حقوق و تکلیفی)
۸۲,۲۰۵,۹۰۹	۱۰,۸۲۳,۸۳۳		مطالبات کارکنان
۱۲,۵۸۴,۸۱۰	۶۱,۶۹۳,۸۱۰		سایر
<b>۳,۸۴۸,۸۲۸,۵۱۲</b>	<b>۴,۳۲۲,۱۴۰,۶۱۳</b>		



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

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

سپرده امانی اشخاص: ۸-۲-۱

حساب سپرده امانی به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۸۳۰,۸۸۰,۸۵۶	۱,۴۹۹,۱۲۴,۸۳۱	کارکنان پتروپارس
۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰	سید اسماعیل جلیلیان
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	بهروز مقدم
۴۰۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۱۸۰,۸۱۶	جوادیان
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	سید احسان جلیلیان ۳۰۰۰
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	بدر الملوك امام
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	فاطمه کلباسی
۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	خانم شادر
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	کبری یوسفی
۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	فرهاد فتاحی
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	جلیل رحیم پور
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	کوروش امین پور
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ایوب عسگری
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	اکرم مرتضوی
۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	کبری مطلق
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	شهرام شیر خانی
۱۴,۱۷۰,۰۰۰	۱۴,۱۷۰,۰۰۰	نامشخص سپرده امانی
۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	فاطمه حسینی (مشهد)
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	آقای ابراهیمی
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	خانم مریم ابراهیمی (مشهد)
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	حسین آریان
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سلیمه جوادیان
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	رضامهدوی راد
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شهریار شاه محمدی
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	نرگس شاه آبادی
۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۰۰۰,۰۰۰	عبدالله جلیلیان
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	طاهره شاه آبادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ابراهیمیان (مصطفی ترابی)
.	۵,۰۰۰,۰۰۰	حسن محمدی زاده
۶۵۷,۸۹۰,۰۰۰	۶۶۶,۷۴۹,۸۳۹	سایر سپرده ها
۳,۴۶۷,۳۹۰,۸۵۶	۳,۸۴۷,۴۷۵,۴۸۶	

مانده سرفصل فوق در رابطه با سپرده حامیان صندوق قرض الحسنجهت پرداخت وام به افراد نیازمند می باشد.



مؤسسها خبيرة و عام المنفعه دارالإكرام حضرت أبوالفضل العباس (ع)

بادا شتهای توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی هشتاد و ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۹ مالیات پرداختی

خلاصه و ضعیت مالیات برای سال های ۱۳۸۸ تا ۱۳۹۵ پایان سال ۱۳۹۳ به شرح زیر می باشد:

مکالمات - ریاضی

二

نحوه رسیدگی	مانده ذخیره	تاریخ شده	قطعی	تخصیصی	ابزاری	درآمد(زیان)	سود زیان	سال
رسیدگی به دفاتر	.	.	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۷۳۷,۰۰۰	.	.	۱۲۱,۲۲۵,۰۰۰	۱۳۸۸
رسیدگی به دفاتر	.	.	صفر	صفر	.	.	۱۵۱,۵۳۴,۸۵۲	۱۳۸۹
رسیدگی به دفاتر	.	.	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۳,۱۲۹	.	.	۹۸۲,۵۹۸,۰۸۶	۱۳۹۰
رسیدگی به دفاتر	.	.	۴۴۲,۸۴۳,۴۳۹	۳۳۸,۴۸,۴۲۷	.	.	۴,۸۷۵,۸۸۵,۱۶۵	۱۳۹۱
رسیدگی به دفاتر	.	.	معاف	۱,۸۲۳,۳,۳,۸۸,۲۰۳	.	(۱,۵۸۵,۵۷۴,۴۲۸)	(۱,۴۶۰,۸۳۳)	۱۳۹۲
رسیدگی به دفاتر	.	.	۳,۱۰۸,۰۱۸,۲۰۴	۲,۷۰۲,۴۲۴,۵۲۵	.	.	۱,۰۹۹,۰,۸۹,۳۷	۱۳۹۳
رسیدگی به دفاتر	.	.	۲,۰۰,۷۷۷,۷۷۱	۲,۰۰,۷۷۷,۷۷۱	.	.	۱,۲۴۳,۳۰۳,۰۰۰	۱۳۹۴
در حال رسیدگی	.	.	.	.	.	.	۱,۰۷۸,۷۴۱,۶۹۴	۱۳۹۵

- ۹- موسسه دارالاکرام حضرت ابوالفضل العباس (ع) با توجه به بند ط مقاده‌ده ۱۳۹۱ قانون مالیات مستقیم از پرداخت مالیات عملکرد معاف می‌باشد.

۱۰- بروگ قطعی سال‌های ۱۳۸۸ و ۱۳۹۰ موسسه اعتراض نموده است. لازم به ذکر است بروگ قطعی سال ۹۰ در تاریخ ۰۵/۰۹/۱۳۹۳ اواصل گردیده است.

۱۱- بروگ تشخیص عملکرد سال‌های ۱۳۹۱ تا ۱۳۹۳ اواصل گردیده که موسسه نسبت به آنها اعتراض نموده است و تاریخ تهیه صورت‌های مالی رای قطعی صادر نگردیده است.

۱۲- بروگ تشخیص عملکرد سال مالی ۱۳۹۴ اواصل گردیده که موسسه نسبت به آن اعتراض نموده است و تاریخ تهیه صورت‌های مالی رای قطعی صادر نگردیده است.

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

**بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵**

**۱۰- پیش دریافت‌ها**

حساب پیش دریافت‌ها به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	بادداشت	
ریال	ریال		
۱,۹۱۱,۶۶۴,۱۲۳	۲,۰۸۲,۸۹۵,۳۵۰	۱۰-۱	پیش دریافت بورسیه
۱,۴۵۷,۴۲۷,۹۵۲	۲,۴۸۰,۹۷۷,۱۴۲		پیش دریافت راه اندازی شعب
۷,۰۱۵,۴۳۱,۵۸۶	۷,۴۹۰,۴۳۱,۵۸۶	۱۰-۲	پیش دریافت هدایای درشرف پرداخت
۱۰,۳۸۴,۵۲۳,۶۶۱	۱۲,۰۵۴,۳۰۴,۰۷۸		

-۱۰-۱- پیش دریافت‌های بورسیه بابت کمکهای پرداختی حامیان جهت بورسیه سال ۹۶ دانش آموزان می باشد.

-۱۰-۲- پیش دریافت هدایای در شرف پرداخت بابت کمکهای شرکتها به موسسه میباشد \*

**۱۱- ذخیره مزایای پایان خدمت**

حساب ذخیره مزایای پایان خدمت به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	بادداشت	
ریال	ریال		
۵۰۶,۴۵۴,۱۹۲	۸۴۰,۰۶۷,۳۷۴	۱۱-۱	ذخیره مزایای پایان خدمت
۵۰۶,۴۵۴,۱۹۲	۸۴۰,۰۶۷,۳۷۴		

۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال
۲۱۴,۵۲۱,۰۴۱	۵۰۶,۴۵۴,۱۹۲
(۳۴,۱۶۷,۴۹۷)	(۲۷۹,۷۲۴,۹۲۸)
۳۲۶,۱۰۰,۶۴۸	۶۱۳,۳۳۸,۱۱۰
۵۰۶,۴۵۴,۱۹۲	۸۴۰,۰۶۷,۳۷۴

-۱۱-۱- مانده ابتدای سال

پرداخت شده

ذخیره تامین شده

-۱۲- سرمایه

سرمایه موسسه مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد که تماماً توسط موسسین پرداخت شده است.



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

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

- ۱۳- کمکهای دریافتی از حامیان:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	بادداشت	
ریال	ریال		
۲۶,۷۴۱,۷۲۴,۰۱۲	۳۶,۶۰۴,۱۲۱,۷۱۳	۱۳-۱	هدایا و کمکهای دریافتی نقدی
۲۶,۷۴۱,۷۲۴,۰۱۲	۳۶,۶۰۴,۱۲۱,۷۱۳		

- ۱۳-۱- حساب هدایا و کمکهای دریافتی نقدی به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۱۵,۹۹۵,۵۰۶,۷۲۵	۲۳,۶۶۴,۲۲۱,۸۹۱	بورسیه تحصیلی
۷۴۸,۰۱۱,۰۰۰	۱,۷۳۹,۸۳۷,۰۰۰	هدایا
۳۴۲,۵۲۸,۵۰۰	۷۹۲,۸۲۷,۰۰۰	پوشак والبسه
۶۰۳,۸۷۰,۰۰۰	۴۹۴,۹۷۳,۲۵۰	سبد کالا
۳۰۱,۲۶۴,۰۵۰	۴۶۰,۸۶۳,۰۰۰	نذرورات و قلک و فطریه خمس
۷۹۰,۶۱۱,۹۹۲	۳۲۰,۰۷۷,۲۲۲	جشنها و مراسم و تفریحات
۵۸۴,۴۴۲,۰۰۰	۳۰۹,۴۳۵,۰۰۰	لوازم التحریر
+	۱۸۴,۵۳۰,۰۰۰	معیشتی
۱۱۴,۷۹۶,۴۰۰	۱۱۸,۴۰۰,۰۰۰	لوازم منزل
۱۹۲,۴۹۴,۵۰۰	۱۰۵,۵۰۰,۰۰۰	مسکن
۳۵,۷۵۰,۰۰۰	۱۰۳,۱۹۰,۰۰۰	شهریه و کلاس آموزشی
+	۵,۰۰۰,۰۰۰	کمک هزینه ازدواج
۶۵,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	تفریحات و اردو
۲۰۵,۸۵۰,۰۰۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	بهداشت و درمان
۳۱,۳۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	ملزومات اداری
۸۷۴,۲۲۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	کمک های دریافتی جهت وام
۵,۸۵۵,۵۲۸,۸۴۵	۸,۱۵۹,۲۶۷,۳۵۰	سایر کمک های مردمی
۲۶,۷۴۱,۷۲۴,۰۱۲	۳۶,۶۰۴,۱۲۱,۷۱۳	



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

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

سال ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۵

۱۴,۴۳۱,۲۰۸,۴۳۳

۲۰,۰۶۲,۹۵۵,۷۵۰

۱۴-۱

-۱۴- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

۱۴,۴۳۱,۲۰۸,۴۳۳

۲۰,۰۶۲,۹۵۵,۷۵۰

-۱۴-۱ پرداختی های حمایتی به تفکیک نوع کمک به شرح زیر می باشد :

سال ۱۳۹۴

سال ۱۳۵

ریال

ریال

۱۱,۱۶۶,۸۱۶,۰۶۰

۱۶,۵۶۴,۵۳۷,۰۰۵

بابت بورسیه تحصیلی

۸۶۵,۰۶۷,۵۳۰

۱,۹۷۸,۹۳۷,۰۰۰

بابت هدایا و عیدی

۵۲۸,۸۷۷,۰۰۰

۶۱۰,۹۲۶,۰۰۰

لوازم التحریر

۹,۴۴۵,۶۷۰

۴۳,۱۴۵,۰۰۰

شهریه کلاس

۸۲,۷۳۱,۴۰۰

۵۸,۳۰۰,۰۰۰

بابت کمک هزینه ازدواج و لوازم منزل

۳۰۵,۰۷۴,۵۰۰

۷۱,۲۵۳,۰۰۰

بابت مسکن

۲۶۴,۵۳۸,۵۲۰

۵۲,۵۰۱,۸۰۰

بابت جشنها و مراسم و تفریحات

۳۹۰,۸۵۴,۵۰۰

۳۱۷,۲۵۶,۰۰۰

بابت پوشاک والبسه

۱۶۶,۹۹۹,۸۰۳

۶۷,۲۵۲,۵۰۰

بابت بهداشت و درمان

۵۲۱,۹۵۸,۰۰۰

۶۰,۲۹۰,۰۰۰

بابت سبد کالا

۸,۰۲۰,۰۰۰

۱,۵۰۰,۰۰۰

بابت نذورات و قلک و فطریه

۶۳,۰۰۹,۴۵۰

۹۹,۸۶۷,۸۵۰

بابت هزینه های مرتبط با دانش آموزان

۵۷,۸۱۶,۰۰۰

۱۳۷,۱۸۹,۵۹۵

بابت سایر کمک ها

۱۴,۴۳۱,۲۰۸,۴۳۳

۲۰,۰۶۲,۹۵۵,۷۵۰



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

**بادداشت‌های توضیحی صور تهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵**

**۱۵- هزینه های اداری و تشکیلاتی**

هزینه های اداری تشکیلاتی از اقلام زیر تشکیل شده اند:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	بادداشت	
ریال	ریال		
۸,۴۳۲,۰۲۹,۷۱۲	۱۱,۰۶۶,۴۰۹,۷۶۴	۱۵-۱	هزینه حقوق و دستمزد
۳,۸۷۸,۴۸۵,۸۶۷	۵,۷۰۳,۸۸۴,۱۹۹	۱۵-۲	هزینه های عمومی و اداری
<b>۱۲,۳۱۰,۵۱۵,۵۷۹</b>	<b>۱۶,۷۷۰,۲۹۳,۹۶۳</b>		

**۱۵-۱- هزینه های حقوق و دستمزد:**

هزینه های حقوق و دستمزد به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	بادداشت	
ریال	ریال		
۶,۰۳۲,۵۹۵,۹۶۵	۷,۴۵۷,۶۶۴,۹۸۵		حقوق و مزايا و اضافه کاري
۶۳۹,۲۹۰,۹۰۳	۱,۰۶۳,۰۲۱,۱۰۹		عیدی، پاداش
۳۹۲,۸۶۲,۲۲۷	۸۲۴,۸۹۸,۷۶۵		بازرگانی مزاياي پایان خدمت کارکنان
۱,۳۶۷,۲۸۰,۶۱۷	۱,۷۲۰,۸۲۴,۹۰۵		حق بيمه سهم کارفرما
<b>۸,۴۳۲,۰۲۹,۷۱۲</b>	<b>۱۱,۰۶۶,۴۰۹,۷۶۴</b>		

افزایش حقوق و مزايا و اضافه کاري بابت افزایش وزارت کار نسبت به سال مالی قبل می باشد.



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

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

**۱۵-۲ هزینه های عمومی و اداری:**

هزینه های عمومی و اداری به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	بادداشت
ریال	ریال	
۱,۱۷۷,۴۵۴,۶۹۹	۲,۱۳۶,۱۷۷,۱۶۵	خرید خدمات
۹۲۶,۳۱۶,۳۲۶	۱,۱۷۱,۶۹۴,۱۲۲	استهلاک ساختمان و اثاثیه
۶۰,۰۳۵,۵۰۰	۷۲,۹۸۲,۵۲۸	آب، برق و گاز
۲۶۳,۲۹,۹۸۶	۳۴۸,۸۰۱,۹۷۲	پست و مخابرات
۱۷۴,۷۱۱,۹۰۰	۲۴۸,۳۵۴,۶۲۳	ایاب و ذهب و آذانس
۱۰۳,۶۰۴,۵۰۰	۲۴۷,۷۱۵,۰۰۰	کپی و پرینت
۱۶۰,۰۹۶,۷۱۶	۱۱۷,۳۳۳,۹۰۰	آبدارخانه و پذیرایی
۱۶۸,۳۰۲,۰۰۰	۱۹۳,۲۲۶,۰۰۰	هزینه های ساختمان
۷۷,۷۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۷۶,۱۶۰	هزینه های ثبتی و دفترخانه
۳,۷۵۸,۰۰۰	۱۸,۵۰۲,۰۰۰	بهداشت نظافت درمان
۸۹,۷۴۷,۹۴۰	۲۵۴,۹۷۲,۴۵۰	هزینه های امور ریانه
۱۱۵,۴۱۵,۰۹۲	۳۸۳,۵۲۴,۶۰۰	ملزومات اداری و مصرفی
۸,۵۸۰,۰۰۰	۷,۳۹۶,۰۰۰	هزینه های پیک
۳۶,۰۷۸,۹۷۵	۱۵,۰۳۴,۰۰۰	کتب و نشریات
۱۴۴,۵۹۲,۱۵۸	۲۸۰,۲۸۳,۰۰۰	جشن و مراسم
۲,۰۶۵,۰۰۰	۱۱,۲۳۳,۲۴۱	بیمه دارائیها
.	۶,۸۸۶,۲۹۵	عارض
۱۰۲,۴۱۰,۰۰۰	.	هدایا
۵,۵۷۰,۹۱۰	۱۴,۶۱۸,۳۴۳	هزینه های بانکی
۲۲۴,۳۷۰,۱۶۵	۱۴۱,۱۴۵,۸۰۰	هزینه های اقامت و ماموریت
۲۴,۵۴۳,۰۰۰	۱۰,۹۲۷,۰۰۰	سایر هزینه ها
۳,۸۷۸,۴۸۵,۸۶۷	۵,۷۰۳,۸۸۴,۱۹۹	



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

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

**۱۶- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی**

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی از اقلام زیر تشکیل شده‌اند:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۱,۰۶۵,۴۷۷,۵۱۶	۱,۰۷۸,۷۴۱,۶۹۶	سود سپرده بانکی
<u>۱۷۷,۸۵۲,۵۶۵</u>	<u>۲۲۹,۱۲۸,۰۰۰</u>	سایر عواید
<u>۱,۲۴۳,۳۳۰,۰۸۱</u>	<u>۱,۳۰۷,۸۶۹,۶۹۶</u>	

**۱۷- تعدیلات سنواتی:**

تعديلات سنواتي به شرح زير مي باشد:

سال ۱۳۹۵		
ریال		
۱۷,۴۰,۴۴۳۲		بابت هزینه‌های معوق شب
(۱۶,۰۸۳,۹۷۷)		استرداد پیش دریافت
<u>۳۰,۵۲۷,۲۳۰</u>		پرداخت مالیات تکلیفی ۹۲ و ۹۳
<u>۳۱,۸۴۷,۶۸۵</u>		

**۱۷-۱** به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیاتی، کلیه اقلام مقایسه‌ای مربوط در صورت‌های مالی مقایسه‌ای و اصلاح در صورتهای مالی مقایسه‌ای اصلاح وارانه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارند.

**۱۷-۲ جدول تغییرات اقلام مقایسه‌ای قبل و بعد از اعمال تعديلات به شرح زیر است:**

ماشه بعد از تعديلات ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	تعديلات طبقه بندی			تعديلات سنواتی			ماشه قبل از تعديلات ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	بادداشت
	بس	بد	بس	بد	بس	بد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	پیش دریافتها
۱۰,۳۸۴,۵۲۳,۶۹۱				۱۶,۰۸۳,۹۷۷	۱۰,۴۰۰,۶۰۷,۶۳۸	۵		
۴,۱۱۳,۴۲۸,۵۱۲				۴۷,۹۳۱,۶۶۲	۴,۰۶۵,۴۹۶,۸۵۰	۹	پرداختنی غیر تجاری	
۱۹,۰۹۶,۵۵۱,۶۶۷					۱۹,۱۲۸,۳۹۹,۳۵۲		خالص دارائیها	
	۰	۰		۴۷,۹۳۱,۶۶۲	۴۷,۹۳۱,۶۶۲			



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

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

**۱۸- صورت تطبیق سود عملیاتی**

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
-	(۲۲۹,۱۲۸,۰۰۰)	کارگرد عملیاتی
۹۲۶,۳۱۶,۳۲۶	۱,۱۷۱,۶۹۴,۱۲۲	هزینه استهلاک
۲۹۱,۹۳۳,۱۵۱	۳۳۳,۶۱۳,۱۸۲	ذخیره سنوات خدمت کارکنان
(۴,۸۰۶,۰۹۷,۰۸۱)	۲۵۲,۳۰۶,۶۲۹	(افزایش) کاهش دریافت‌نی های غیر تجاری
۲,۰۶۵,۰۰۰	(۹۵۰,۸۲۰,۸۳۲)	(افزایش) کاهش مانده سپرده ها و پیش پرداختها
(۳,۷۸۱,۸۸۸,۰۸۷)	۳۴۷,۳۳۲,۱۰۱	افزایش (کاهش) پرداخت‌نی های غیر تجاری
۶,۳۱۲,۳۸۷,۴۳۱	۱,۶۶۹,۷۸۰,۴۱۷	افزایش پیش دریافت‌ها
۱۸۷,۱۲۴,۶۴۱	۲۲۹,۱۲۸,۰۰۰	خالص درآمد و هزینه های غیر عملیاتی
<u>(۸۶۸,۱۵۸,۶۱۹)</u>	<u>۲,۸۲۳,۹۰۵,۶۱۹</u>	

