

موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

همراه با صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

فهرست مندرجات

شماره صفحات

(۱) الی (۳)

الف- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

ب- صورتهای مالی:

(۱)

فهرست و مصوبه هیات مدیره

(۲)

ترازنامه در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

(۳)

صورت کارکرد برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

(۴)

صورت جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

(۵) الی (۳۵)

یادداشتهای توضیحی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی سالیانه هیات امنا

موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ و صورتهای کارکرد و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۳ پیوست، توسط این موسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد اساسنامه موسسه و اصلاحیه قانون تجارت را به مجمع عمومی عادی هیات امنا گزارش کند.



اظهاری نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ و کارکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

۵- شرح یادداشت ۶-۲ صورتهای مالی، عملیات ارزی طی سال با نرخ برابری ارزش رسمی توافقی نزد صراف تسعیر و در حسابها ثبت گردیده است. لیکن حسب سیاستهای ارزی اعلامی در تاریخ ۱۳۹۷/۱/۲۱ ارقام داراییها و بدهی‌های ارزی موسسه محک بر اساس نرخ ارز رسمی مرجع تسعیر گردیده است. با توجه به اعلام بانک مرکزی مقرر است در آینده نزدیک نرخ ارز توافقی نزد صراف در بازار موازی تعیین گردد. بنابه مراتب فوق وضعیت قطعی نرخ ارز رسمی منوط به اعلام بانک مرکزی در آینده خواهد بود. علاوه بر این وضعیت پیگیریهای انجام شده توسط هیات مدیره در خصوص صندوق ارزی و حسابهای ارزی موسسه در خارج از کشور در یادداشت ۱-۲-۳ صورتهای مالی درج گردیده است.

۶- به شرح یادداشت ۵-۱۰ صورتهای مالی، طی سال مالی مورد گزارش بر اساس تصمیم هیات مدیره موسسه محک جهت استفاده دفتر محک در چهارچوب مبادعه نامه های تنظیمی که مستند به گزارش کارشناسان رسمی بوده، اقدام به خرید مجتمع ساختمان (مشتمل بر ۱۵ دستگاه آپارتمان و یک باب مغازه) جمعاً به مبلغ ۲۱۲ میلیارد ریال نموده است. علاوه بر این به شرح یادداشت ۵-۱۰ صورتهای مالی، طی سال مالی مورد سه دستگاه آپارتمان توسط خیرین به موسسه مورد گزارش اهدا گردیده که بر اساس گزارش کارشناسان رسمی دادگستری قیمت گذاری و در حسابها انعکاس یافته است. مستند رسیدگی‌های این موسسه گزارشهای مزبور می باشد.

اظهاری نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای (۵) و (۶) این گزارش، تعدیل نشده است.

سایر بندهای توضیحی

۷- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ موسسه محک توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۲۸ خردادماه ۱۳۹۶ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی شرکت اصلی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۸- با توجه به برنامه زمان بندی هیات مدیره در ارایه صورتهای مالی سال مالی مورد گزارش زمینه اجرای ماده ۲۰ اساسنامه (در خصوص ارایه گزارش حسابرس و بازرس قانونی ده روز قبل از تاریخ برگزاری مجمع) فراهم نگردیده است.

۹- بطوریکه از ترازنامه مشهود است، در سال مالی مورد گزارش براساس تصمیم هیات مدیره موسسه محک، بخش عمده ای از منابع مالی موسسه را صرف سپرده گذاری در سیستم بانکی کشور نموده و از این بابت به شرح یادداشت ۱۹ صورتهای مالی مبلغ ۴۶۱ میلیارد ریال با نرخهای ۱۷ الی ۲۳ درصد، عواید کسب نموده (در مقابل مبلغ ۳۱۷ میلیارد ریال عواید سال قبل) از سوی دیگر بخشی از منابع مالی صرف خرید دارایی ثابت (بند ۶ این گزارش) نموده است. بنا به مراتب فوق، با توجه به وجود نرخهای متعارف در سیستم بانکی کشور به منظور استفاده بهینه سرمایه در گردش لزوم اتخاذ تصمیمات مناسب توسط هیات امنا مورد توصیه می باشد.



۱۰- با توجه به تغییرات انجام شده در صاحبان امضاهای در سنوات قبل، طبق پاسخ تاییدیه‌های بانکی واصله، تغییرات مذکور طبق روزنامه رسمی به برخی از بانکهای طرف حساب موسسه ابلاغ نگردیده است

۱۱- کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی موسسه محک در پاره‌ای از موارد از جمله مدیریت منابع مالی (وجه نقد)، پیش بینی نظارت بر انجام مخارج خاص در آیین نامه‌های مالی موسسه، عدم هماهنگی در سیستم مالی (HIS) بیمارستان با سیستم مالی موسسه، دارای نواقص جزئی می باشد، علاوه بر این با توجه به گستردگی فعالیت عملیاتی موسسه محک، لزوم استقرار واحد حسابرسی داخلی ضروری به نظر می رسد.

۱۲- معاملات مندرج در یادداشت ۲۳ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره موسسه محک به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده درخصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. نظر این موسسه به شواهدی حاکی از این که معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات موسسه محک انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

۱۳- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی موسسه (با ۴ امضا از ۷ امضا)، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی هیات امنای تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۴- در اجرای ماده ۲۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چهارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در محدوده رسیدگی‌های این موسسه، اگرچه اقداماتی جهت معرفی نماینده به واحد مبارزه با پولشویی و آموزش کارکنان صورت گرفته و لیکن با توجه به نوع و ماهیت فعالیت موسسه، امکان رعایت مفاد کامل قوانین و مقررات یاد شده در موسسه فراهم نشده است.

۲۱ تیر ماه ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی هشیار بهمند

عمادعلی هشی

۸۰۰۸۹۹

محمدعلی ناظری

۸۳۱۲۵۲





محک

مؤسسه خیریه حمایت از
کودکان مبتلا به سرطان

mahak-charity.org

تهران، ابتدای بزرگراه ارتش، بلوار مزدی (اوشان)،
خیابان پروفیسور وثوق، بلوار محک، مؤسسه خیریه
و بیمارستان فوق تخصصی سرطان کودکان محک
کدپستی: ۱۹۵۶۹۹۳۴۶۱ شماره ثبت: ۶۵۶۷
تلفن: ۲۳۵۰۱۰۰۰ فکس: ۲۳۴۸۵۴۵۶

به نام خدا

شماره: ۹۷/۹۵۲۰

تاریخ: ۱۳۹۷/۴/۲۳

پیوسته دارد

مؤسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

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 ۲۹ اسفند ۱۳۹۶ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

• ترازنامه

۳

• صورت کارکرد

۳

گردش حساب خالص دارایی‌ها

۴

• صورت جریان وجوه نقد

• یادداشتهای توضیحی:

۵

تاریخچه و فعالیت

۶-۵

خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳۵-۷

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

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ تیرماه ۱۳۹۷ به تایید هیئت مدیره مؤسسه رسیده است.

امضاء

سمت

اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

رئیس هیئت مدیره

جواد کرباسی زاده اصفهانی

نایب رئیس هیئت مدیره

محمد رضا رفیعی

عضو هیئت مدیره

سعیده قدس





محک

مؤسسه خیریه حمایت از
کودکان مبتلا به سرطان

mahak-charity.org

تهران، ابتدای بزرگراه ارتش، بلوار مزدی (لوشان)،
خیابان پروفیسور ونوق، بلوار محک، مؤسسه خیریه
وبیمارستان فوق تخصصی سرطان کودکان محک
کدپستی: ۱۹۵۶۹۹۲۴۶۱ شماره ثبت: ۶۵۶۷
تلفن: ۲۳۵۰۱۰۰۰ فکس: ۲۲۴۸۵۴۵۶

به نام خدا

شماره ۹۷/۹۵۲۰

تاریخ ۱۳۹۷/۴/۲۳

پیوست
داری

عضو هیئت مدیره

پریوش لاجوردی

عضو هیئت مدیره

سهیلا سیاهپوش کلیایی

عضو هیئت مدیره

ضیاءمتحذان

عضو هیئت مدیره

عبدالمحمود ضرابی

مدیرعامل (خارج از ترکیب هیئت مدیره)

اراسب احمدیان



مؤسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها، آورده مؤسس و خالص داراییها	۱۳۹۵/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
			بدهیهای جاری				داراییهای جاری
۶۴,۴۲۷,۱۷۱,۶۶۸	۱۰۷,۸۴۸,۲۱۸,۸۴۶	۱۲	حسابها و اسناد پرداختنی	۱,۰۱۶,۸۴۶,۱۲۰,۷۸۵	۳۴۱,۳۴۵,۲۹۷,۱۵۵	۳	موجودی نقد
		۱۳	پیش دریافتها	۱,۰۶۲,۹۵۰,۱۲۵,۲۶۱	۲,۱۸۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
				۱۸۱,۷۵۷,۲۱۴,۷۹۰	۱۸۸,۳۲۱,۲۴۳,۰۶۵	۵	حسابها و اسناد دریافتنی
				۴۷,۱۶۰,۳۳۱,۰۸۷	۶۴,۰۷۶,۰۳۸,۲۶۰	۶	موجودی کالا و دارو
				۷۶۰۹,۱۳۰,۹۴۲	۴,۴۹۵,۰۰۷,۶۲۱	۷	پیش پرداختها
۶۴,۴۲۷,۱۷۱,۶۶۸	۱۰۷,۸۴۸,۲۱۸,۸۴۶		جمع بدهیهای جاری	۲,۳۱۶,۳۲۲,۹۲۲,۸۶۵	۲,۷۸۷,۳۲۷,۵۸۶,۱۰۱		جمع داراییهای جاری
							داراییهای غیر جاری
				۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	دریافتنی های بلندمدت
				۷۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸	سرمایه گذارهای بلند مدت
				۵,۶۸۸,۷۹۹,۳۸۶	۵,۶۶۷,۳۰۳,۹۹۹	۹	داراییهای نامشهود
				۷۹۸,۴۵۱,۵۶۳,۴۹۷	۱,۱۶۷,۳۶۶,۶۴۰,۶۲۶	۱۰	داراییهای ثابت مشهود
				۲,۸۰۸,۶۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	سایر داراییها
۶۴,۴۲۷,۱۷۱,۶۶۸	۱۰۷,۸۴۸,۲۱۸,۸۴۶		جمع بدهیها:	۸۸۲,۶۶۶,۹۶۲,۸۸۳	۱,۲۲۰,۰۰۴۶,۹۴۴,۶۲۵		جمع داراییهای غیر جاری
			آورده مؤسس و خالص داراییها				
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	آورده مؤسس				
۲,۱۳۴,۵۶۱,۷۱۴,۰۸۰	۲,۸۹۹,۵۲۵,۳۱۱,۸۸۰	۱۵	خالص داراییها				
۲,۱۳۴,۵۶۲,۷۱۴,۰۸۰	۲,۸۹۹,۵۲۶,۳۱۱,۸۸۰		جمع آورده مؤسس و خالص داراییها				
۲,۱۹۸,۹۸۹,۸۸۵,۷۴۸	۴,۰۰۷,۳۸۴,۵۳۰,۷۲۶		جمع بدهیها و خالص داراییها	۳,۱۹۸,۹۸۹,۸۸۵,۷۴۸	۴,۰۰۷,۳۸۴,۵۳۰,۷۲۶		جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی همراه جزه لاینفک صورتهای مالی است



مؤسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

صورت کارکرد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۵۱۴,۷۷۸,۳۹۶,۱۱۰	۱,۵۴۸,۸۴۴,۶۵۰,۱۵۲	۱۶ عواید و منابع
(۶۲۴,۳۰۵,۷۹۱,۴۶۹)	(۸۹۱,۳۲۰,۹۳۵,۵۱۷)	۱۷ مصارف و حمایت‌های دارویی، درمانی، مددکاری و پزشکی
۸۹۰,۴۷۲,۶۰۴,۶۴۱	۶۵۷,۵۲۳,۷۱۴,۶۳۵	کارکرد ناخالص
(۳۱۷,۶۶۳,۱۳۳,۰۴۸)	(۳۹۵,۱۵۲,۶۴۵,۲۹۵)	۱۸ هزینه عمومی و انباری و حقوق و دستمزد
۵۷۲,۸۰۹,۴۷۱,۵۹۳	۲۶۲,۳۷۱,۰۶۹,۳۴۰	کارکرد عملیاتی
۳۵۱,۶۸۶,۸۰۵,۷۶۸	۵۰۲,۶۰۲,۵۲۸,۴۶۰	۱۹ خالص سایر منابع و مصارف غیر عملیاتی
۹۲۴,۴۹۶,۲۷۷,۳۶۱	۷۶۴,۹۷۳,۵۹۷,۸۰۰	کارکرد جاری

گردش حساب خالص داراییها

۹۲۴,۴۹۶,۲۷۷,۳۶۱	۷۶۴,۹۷۳,۵۹۷,۸۰۰	کارکرد جاری
۲,۲۱۰,۰۶۵,۴۳۶,۷۱۹	۳,۱۳۴,۵۶۱,۷۱۴,۰۸۰	خالص داراییهای ابتدای سال
۳,۱۳۴,۵۶۱,۷۱۴,۰۸۰	۳,۸۹۹,۵۳۵,۳۱۱,۸۸۰	۱۵ خالص داراییهای پایان سال

از آنجا که اجزای صورت کارکرد جامع محدود به کارکرد سال است، بنابراین الزامی به ارائه صورت کارکرد جامع وجود نداشته است.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	ریال
		فعالیت‌های عملیاتی:
۵۴۳,۳۹۶,۳۹۷,۵۸۷	۳۰۹,۳۰۳,۶۳۹,۷۵۲	۲۰ جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
		بازده سرمایه گذاریها:
۳۱۷,۵۵۱,۱۵۹,۸۳۵	۴۶۱,۰۷۱,۴۶۶,۸۵۳	وجوه دریافتی حاصل از سیرده های سرمایه گذاری و اوراق مشارکت
۱۰,۸۱۱,۱۷۲,۹۹۹	۳,۳۳۸,۸۸۴,۴۸۲	وجوه نقد دریافتی حاصل از اوراق سهام بانک مسکن
۳۳۸,۴۶۲,۳۳۲,۸۳۴	۴۶۴,۴۱۰,۳۵۱,۳۳۵	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها
		فعالیت‌های سرمایه گذاری:
(۱۳۸,۳۰۰,۱۸۳,۹۶۹)	(۳۹۵,۱۸۷,۹۵۷,۰۴۸)	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
(۱,۶۱۵,۳۵۶,۳۷۱,۳۰۳)	(۳,۱۳۶,۴۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای جاری و بلند مدت
۲,۱۳۹,۷۶۲,۹۲۷	۲,۸۹۸,۱۶۰,۵۱۹	وجوه دریافتی حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
۸۹۶,۳۰۶,۲۴۶,۰۴۱	۳,۰۴۱,۷۸۹,۱۲۵,۲۶۱	وجوه دریافتی حاصل از فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
(۸۵۵,۱۲۰,۵۴۶,۳۰۳)	(۱,۴۸۶,۹۳۹,۶۷۱,۲۶۸)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۱۶,۶۳۸,۰۸۴,۱۱۸	(۷۱۳,۲۲۶,۶۹۰,۱۸۱)	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۹۷۷,۷۲۹,۹۹۵,۸۲۳	۱,۰۱۶,۸۴۶,۱۲۰,۷۸۵	مانده وجه نقد در آغاز سال
۱۹,۱۷۷,۷۱۳,۶۸۸	۳۱,۶۱۵,۱۶۵,۰۵۱	تأثیرات غیرنقدی نرخ ارز در موجودی نقد
۳,۳۰۰,۳۲۷,۱۵۶	۶,۱۱۰,۷۰۱,۵۰۰	تأثیرات غیرنقدی نرخ طلا در موجودی نقد
۱,۰۱۶,۸۴۶,۱۲۰,۷۸۵	۳۴۱,۳۴۵,۲۹۷,۱۵۵	مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشتهای توضیحی همراه . جزء لاینفک صورتهای مالی است.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱ کلیات

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

۱-۲ فعالیت اصلی

طبق بند ۲-۱ اساسنامه فعالیت اصلی موسسه انجام امور خیریه در زمینه های درمانی، حمایتی، بهداشتی، بیمارستانی و رفاهی در جهت حمایت از کودکان مبتلا به سرطان بصورت غیرانتفاعی میباشد.

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

۱-۳ تعداد کارکنان

تعداد 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:

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
۷۸۲	۸۴۰	تعداد کارکنان موسسه
۲۲۶	۲۳۸	کارکنان شرکتهای خدماتی
۱۰۰۸	۱۰۷۸	

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱ مبنای تهیه صورتهای مالی

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

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

ب- موجودی طلا نزد موسسه براساس نرخ مسکوکات در پایان سال تعدیل میگردد.

۲-۲ موجودی کالا

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

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

۲-۳ سوهایه گذاریها

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

۲-۴ داراییهای نامشهود

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

۲-۴-۱- استهلاک دارایی های نامشهود (نرم افزار) با عمر مفید معین به توجیه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و به نرخ

۲۰ درصد و روش مستقیم در پایان هر ماه مستهلک می شود.

۲-۵ داراییهای ثابت مشهود

۲-۵-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه

در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید

باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار موسسه

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



۱-۵-۳- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار موسسه از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب کارکرد دوره منظور می گردد.





موسسه خیره حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

دادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۲-۵-۲- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط و براساس نرخها و روشهای جدول استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم (مصوب تیرماه ۱۳۹۴ محاسبه می گردد.

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
وسایل نقلیه	۴.۶	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۱۰.۶.۵.۳	خط مستقیم
ساختمان	۲۵	خط مستقیم
تاسیسات	۱۰.۸.۶	خط مستقیم
تجهیزات پزشکی	۸	خط مستقیم

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شوند و مورد بهره برداری قرار می گیرند، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن بری مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منمکس در جدول بالاست.

۲-۶- تسعیر ارز

اقدام بولی ارزی براساس نرخ ارز رسمی در تاریخ ترازنانه و اقلام غیر بولی به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده با نرخ ارزشی در تاریخ انجام معامله تسعیر میشود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام بولی ارزی به عنوان عواید یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

با توجه به ابلاغ سیاست های ارزی دولت توسط بانک مرکزی مبنی بر تنگ نرخی شدن ارز و با توجه به ابلاغ نظریه ۹۷/۰۲/۱۰ سازمان حسابرسی مبنی بر تعدیلی بودن تفاوت نرخ ارز و تسری آن به صورتهای مالی سال ۱۳۹۶، نرخ ارز تاریخ ۳۱ فروردین مبنای تسعیر ارز پایان سال قرار گرفته است.

۲-۷- وضعیت عالیات موسسه

براساس مفاد بند ط ماده ۱۳۶ و آیین نامه اجرایی و دستورالعمل موضوع تبصره (۳) ماده (۱۳۹) اصلاحی قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۶ موسسه خیره حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک) دارای معافیت مالیاتی عملکرد می باشد.

۲-۸- مزایای پایان خدمت کارکنان:

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

۲-۹- عواید:

عواید به ارزش منصفانه منابه ازاد دریافتی یا دریافتی اندازه گیری میشود.

۲-۹-۱ عواید دریافتی بابت کمکهای انهدایی نقدی در زمان دریافت کمک و دارایی های انهدایی (کمکهای غیر نقدی) در زمان دریافت کارایی

۲-۹-۲ عواید دریافتی ناشی از ارائه خدمات مرزبان ارائه خدمات

۲-۹-۳ عواید ناشی از دریافت کمک دولت در زمان وصول

موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۲- موجودی نقد

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۸,۷۳۸,۴۱۵,۴۱۴	۴۱,۷۰۶,۷۸۸,۳۳۴	۳-۱	موجودی صندوق
۹۷۸,۱۱۷,۷۰۵,۳۷۱	۲۹۹,۶۳۸,۵۰۸,۹۲۱	۳-۲	موجودی نزد بانکها
۱,۰۱۶,۸۴۶,۱۲۰,۷۸۵	۳۴۱,۳۴۵,۲۹۷,۱۵۵		

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۱۸,۰۹۴,۷۶۳,۴۰۷	۲۶,۰۳۹,۱۶۵,۶۱۶	۳-۱-۱	صندوق طلا
۲,۳۵۰,۰۰۰	-		موجودی اوراق بهادار نزد صندوق
۲۰,۶۳۱,۳۰۲,۰۰۷	۱۵,۶۶۷,۶۲۲,۶۱۸	۳-۱-۲	صندوق ارزی
۳۸,۷۳۸,۴۱۵,۴۱۴	۴۱,۷۰۶,۷۸۸,۳۳۴		

۳-۱-۱ طلاهای اهدایی براساس وزن و به نرخ روز بازار در زمان اهداء قیمت گذاری و در حسابها ثبت شده و در پایان سال با آخرین نرخ طلا تعدیل شده که وزن آن معادل ۹,۸۲۴/۱۸۶ گرم به علاوه سکه های اهدایی میباشد.

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	نرخ ارز	مبلغ ارز	نوع ارز
ریال	ریال			
۱۰,۱۵۱,۵۱۰,۴۷۲	۱۳,۳۳۱,۹۰۸,۸۰۰	۴۲,۰۰۰	۳۱۷,۴۲۶,۴	دلار آمریکا
۵,۶۷۲,۳۶۳,۷۸۶	۶۳۲,۹۹۶,۳۴۲	۵۱,۷۰۹	۱۲,۰۴۸,۱۲	یورو
۱,۱۹۳,۵۶۰,۴۴۰	۳۴,۱۶۱,۲۶۴	۳۳,۱۰۲	۱,۰۳۲,۰	دلار کانادا
۱,۰۶۴,۵۳۵,۵۳۵	۱۴,۴۹۲,۵۳۹	۵۹,۳۳۰	۲۴۴,۲۷	پوند انگلیس
۱,۱۴۲,۷۳۸,۶۷۶	۱,۴۲۷,۱۰۸,۸۶۰	۱۱,۴۳۷	۱۲۴,۷۸۰,۰	درهم امارات
۱,۴۰۷,۵۹۳,۰۹۸	۲۳۶,۹۵۴,۹۱۳			سایر ارزها
۲۰,۶۳۱,۳۰۲,۰۰۷	۱۵,۶۶۷,۶۲۲,۶۱۸			

۳-۱-۲-۱ ارزشهای اهدایی با نرخ ارزشمبادله ای اعلام شده در ابتدای سال قیمت گذاری شده و در پایان سال براساس نرخ ارز تثبیت شده در تاریخ ۹۷/۱۰/۱۳۱

شده است. با توجه به مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی در تاریخ تهیه صورتهای مالی بر اساس تصمیم هیئت مدیره موسسه مقرر گردید: وجوه نزد صندوق ارزی به حساب ارزی منتقل شود و مذاکراتی با بانکها در جریان است. وجوه نقد ریالی نزد صندوقها تا سقف ۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بیمه میباشد.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۳-۲- موجودی نزد بانکها:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۸۹۲,۵۷۴,۵۷۱,۵۷۲	۱۶۹,۴۲۷,۱۶۲,۶۲۶	۳-۲-۱	حسابهای بانکی ریالی
۸۵,۵۴۳,۱۳۳,۷۹۹	۱۳۰,۳۱۱,۳۴۶,۳۹۵	۳-۲-۲	حسابهای بانکی ارزی
۹۷۸,۱۱۷,۷۰۵,۳۷۱	۲۹۹,۶۳۸,۵۰۸,۹۲۱		

۳-۲-۱ موجودی بانکهای ریالی:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۰۶,۷۸۵,۶۱۹,۵۴۵	۵,۱۰۱,۷۲۴,۳۵۴	بانک پارسیان شعبه مینی سیتی
۲۱۶,۹۷۹,۶۹۱,۲۵۳	۱۳,۷۲۶,۹۷۹,۴۸۸	بانک حکمت ایرانیان شعبه الماس
۹۱,۱۱۴,۷۸۶,۱۳۳	۹۴,۳۲۳,۰۴۷	بانک رفاه شعبه لواسان
۷۰,۵۲۸,۳۲۸,۲۹۰	۵,۹۸۶,۰۲۴,۹۷۴	بانک ملت شعبه اقدسیه
۶۶,۶۳۹,۵۶۳,۶۵۶	۳۶۰۲,۱۴۷,۶۴۵	بانک خاورمیانه شعبه نیاوران
۵۳,۶۱۸,۵۳۰,۶۳۷	۸۰,۷۵۱,۳۷۹,۸۵۷	بانک ملی شعبه دارآباد
۴۲,۰۴۳,۳۰۵,۵۰۳	۸۸۶,۲۰۹,۵۱۳	بانک کشاورزی شعبه کودک و نوجوان
۱۱,۶۳۸,۳۰۴,۴۹۶	۳,۶۹۳,۴۲۳,۱۷۶	بانک سپه شعبه جیذر
۹,۴۲۸,۱۸۷,۵۱۵	۵,۸۹۲,۶۷۷,۰۵۲	بانک تجارت شعبه سه راه اقدسیه
۶,۴۵۵,۱۵۶,۱۴۵	۳,۲۶۲,۸۷۱,۰۱۲	بانک ملت شعبه مطهری
۳,۵۴۶,۵۴۲,۵۴۰	۲,۵۷۰,۷۵۱,۶۴۲	بانک صادرات شعبه قائم مقام
۳,۴۷۲,۷۲۷,۱۱۶	۳,۲۱۳,۳۶۷,۱۱۶	بانک اقتصاد نوین شعبه دولت
۲,۴۸۷,۳۳۵,۱۳۷	۴۱۰,۹۶۲,۲۹۱	بانک اقتصاد نوین شعبه فرشته
۲,۰۴۶,۷۳۹,۵۸۱	۲,۳۳۸,۰۶۵,۴۸۰	بانک رفاه شعبه نیاوران
۱,۹۴۷,۹۲۳,۳۱۹	۱,۴۹۷,۸۹۰,۳۸۹	بانک پارسیان شعبه میدان ارشد
۱,۲۷۱,۵۲۹,۵۴۳	۱,۱۱۴,۹۹۹,۹۷۷	بانک سامان شعبه آفریقا
۷۵۱,۴۳۵,۳۰۷	۲۸,۹۳۲,۴۴۱,۰۴۳	بانک مسکن شعبه یوسف آباد
۵۵۸,۳۴۷,۰۰۱	۱,۸۷۲,۰۸۰,۸۷۵	بانک پاسارگاد شعبه شهید باهنر
۳۵۷,۲۰۸,۷۷۶	۲۳۳,۲۰۱,۴۲۵	بانک ملی شعبه اسکان
۲۰۳,۷۵۵,۷۹۲	۲,۶۶۰,۶۳۲,۱۱۶	بانک کارآفرین شعبه مرکزی
۲۰۳,۱۳۵,۳۰۴	۶۵۳,۴۲۱,۹۷۱	بانک رفاه شعبه قلعهک
۱۹۲,۳۸۸,۸۴۵	۵۰۶,۴۲۲,۱۰۴	بانک انصار شعبه محلاتی
۱۵۹,۶۸۲,۸۸۶	-	بست بانک ایران شعبه رستم آباد
۱۰۹,۸۸۴,۴۳۷	۱۸۶,۱۶۶,۱۸۰	بانک ملی شعبه میدان امام حسین (ع) اصفهان
۲۴,۴۵۲,۷۲۵	-	بانک ملی شعبه بندر قشم
-	۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰	بانک مسکن شعبه کیش
۸۹۲,۵۷۴,۵۷۱,۵۷۲	۱۶۹,۴۲۷,۱۶۲,۶۲۶	

۱-۱-۳ از مجموع مبلغ موجودی بانکهای ریالی ۲۶,۳۷۳,۵۲۳,۰۳۷ ریال مربوط به حساب سپرده روزشمار با سود ویژه که به دلیل ماهیت خیریه محک تخصیص داده شده و مبلغ ۱۲۸,۰۸۷,۵۶۹,۹۸۷ ریال در سپرده های عادی و مابقی در حسابهای جاری میباشد

۱-۲-۳-۲ بر اساس رویه موسسه محک که در قالب بودجه مصوب هیات امنا، تیزمنعکس 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.



موسسه خبریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۳-۲-۲ موجودی بانکهای ارزی

نوع ارز	مبلغ ارز	نرخ ارز	ریال	ریال
بانک الینوم سوئیس	۲,۳۳۱,۶۰۸,۷۳	۵۱,۷۰۹	۱۲۰,۵۶۵,۱۵۵,۸۲۰	۷۷,۸۹۳,۱۹۶,۵۷۶
بانک صادرات شعبه دبی	۵۲۷,۵۲۰,۰۳	۱۱,۴۳۷	۶,۰۳۳,۲۴۶,۵۸۳	۴,۴۰۴,۴۴۹,۷۷۷
بانک الینوم سوئیس	۴۵,۱۶۸,۶۹	۴۳,۸۸۰	۲,۸۵۹,۶۰۲,۱۱۷	۲,۵۷۴,۵۳۸,۳۷۸
بانک صادرات شعبه دبی	۸,۰۹۳,۱۵	۴۲,۰۰۰	۳۳۹,۹۱۲,۳۰۰	۳۰۳,۳۳۱,۲۶۴
بانک صادرات شعبه قائم مقام	۹,۵۲۰,۳۹	۴۲,۰۰۰	۳۹۹,۸۵۶,۳۸۰	۳۵۶,۸۲۴,۲۱۷
بانک تجارت شعبه میرداماد	۲۶۲,۴۹	۵۱,۷۰۹	۱۳,۵۷۳,۰۹۵	۱۰,۷۹۳,۵۸۹
			۱۳۰,۳۱۱,۳۴۶,۲۹۵	۸۵,۵۲۳,۱۳۳,۷۹۹

۴- سرمایه گذارهای کوتاه مدت

یادداشت	ریال	ریال
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی	۴-۱	۲,۱۸۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۱,۰۶۲,۹۵۰,۱۲۵,۲۶۱
		۲,۱۸۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۴-۱- سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی:

نرخ سود درصد	ریال	ریال
بانک پارسیان شعبه منی سیتی (دوقره سپرده یکساله)	۲۲-۲۳	۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک مسکن شعبه کیش (افقره سپرده یکساله)	۲۰	۱۴۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک تجارت شعبه سه راه اقدسیه (۳ ققره سپرده یکساله)	۲۰	۲۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک تجارت شعبه سه راه اقدسیه (۲ ققره سپرده شش ماهه)	.	.
بانک رفاه شعبه لوسان (افقره سپرده یکساله)	۲۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک اقتصاد نوین شعبه دولت (افقره سپرده یکساله)	۲۰	۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک اقتصاد نوین شعبه فرشته (افقره سپرده یکساله)	۲۰	۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک سپه شعبه چیدر (افقره سپرده یکساله)	۲۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صندوق گنجینه امیدبانک سپه	.	.
بانک صادرات شعبه قائم مقام فراهانی (۲ ققره سپرده دوساله)	.	.
بانک پاسارگاد شعبه باهنر (افقره سپرده یکساله)	۲۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک خاورمیانه شعبه نیلوران (۳ ققره سپرده یکساله)	۲۰-۲۲	۲۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک حکمت شعبه العباس (افقره سپرده یکساله)	۲۰-۲۱	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک کارآفرین شعبه مرکزی (افقره سپرده یکساله)	۲۰	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملت شعبه اقدسیه (افقره سپرده یکساله)	۲۰-۲۱	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملی شعبه دارآباد (افقره سپرده یکساله)	۲۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک رفاه شعبه لوسان (افقره سپرده یکساله)	۱۷	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۲,۱۸۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۱,۰۶۲,۹۵۰,۱۲۵,۲۶۱

۴-۱-۱- براساس رویه موسسه محک که در قالب بودجه مصوب هیات امناء نیز منعکس گردیده است، منابع احتیاطی لازم جهت حفظ استمرار ارائه خدمات حمایتی و درمانی کودکان مبتلا به سرطان، توسعه خدمات و خرید تجهیزات در شرایط پیش بینی نشده (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 ۳-۲ صورتهای مالی جمعا به مبلغ ۴۵۰,۷۲۱,۸۸۲,۲۳۶ ریال بوده شناسایی و تحت سرفصل خالص سایر منابع و مصارف غیر عملیاتی (یادداشت ۱-۱۹) انعکاس می یابد.



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

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۵- حسابها و اسناد دریافتی

۵-۱ دریافتی های کوتاه مدت

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۴۳۹,۳۱۰,۰۰۰	۶,۵۸۸,۵۴۷,۱۷۷	۵-۱-۲ اسناد دریافتی
۱۵۶,۱۵۲,۳۸۱,۶۹۱	۱۵۶,۲۳۶,۹۰۸,۲۶۰	۵-۱-۳ حسابهای دریافتی شرکتها و اشخاص
۱۸,۳۴۹,۱۳۷,۹۰۳	۲۰,۰۰۱,۹۸۸,۸۹۰	۵-۱-۴ سایر مطالبات
۴,۸۱۶,۳۸۵,۱۹۶	۵,۴۹۳,۷۹۸,۷۳۸	۵-۱-۵ بدهی کارکنان
۱۸۱,۷۵۷,۲۱۴,۷۹۰	۱۸۸,۳۲۱,۲۴۳,۰۶۵	

۵-۱-۱ تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۴۶,۳۷۷,۳۱۳,۷۳۲ ریال از مانده حسابها و اسناد دریافتی شرکتها و اشخاص وصول گردیده است.

۵-۱-۲ اسناد دریافتی:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای افقهی - مشارکت در ساخت
	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای شکرفا ملش تفاهم نامه فیلمینس
۱۶,۶۹۹,۳۱۰,۰۰۰	۱۹,۰۸۸,۵۴۷,۱۷۷	سایر
(۳۴,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	کسر میشود نهتر از محل پیش دریافت
۲,۴۳۹,۳۱۰,۰۰۰	۶,۵۸۸,۵۴۷,۱۷۷	

از چکهای مذکور به مبلغ ۱۳ میلیارد ریال مربوط به تفاهم نامه تجهیز یک طبقه از ساختمان شماره ۲ از محل فروش عروسک توسط شرکت پروشات به محک نموده شده که در سررسید وصول نشده است. اقدامات قضایی در خصوص وصول مطالبات مذکور در جریان می باشد.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۵-۱-۳ دریافتی شرکتها و اشخاص

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶		باید داشت	
ریال	خالص	تخیزه مطالبات مشکوک الوصول	ماده	
ریالی	ریالی	ریالی	ریالی	
۹۱,۵۵۲,۰۱۷,۱۱۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۲۰,۱۸۸,۸۲۱		۱۰۰,۰۰۰,۰۲۰,۱۸۸,۸۲۱	۵-۱-۳-۱ سازمان بیمه تامین اجتماعی
۳۳,۸۳۲,۹۲۷,۱۴۹	۳۶,۹۶۶,۵۸۵,۱۲۰		۳۶,۹۶۶,۵۸۵,۱۲۰	۵-۱-۳-۱ سازمان بیمه خدمات درمانی
۴,۸۷۳,۱۸۳,۹۹۱	۴,۸۷۳,۱۸۳,۹۹۱	(۶,۳۵۱,۰۰۳,۰۲۰)	۱۱,۱۲۴,۱۸۷,۰۱۱	معاونت درمان دانشگاه علوم پزشکی شهید بهشتی
۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مشارکت در ساخت و تجهیز ساختمان شماره ۲ آقای آقای
۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حمایت مالی خرید آمبولانس آقای زمانی فر
۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مشارکت خیرخواهانه شرکت صنایع کاشی تبریز
۹,۸۳۸,۹۴۷,۴۲۷	۳,۱۰۹,۷۲۲,۴۴۹		۳,۱۰۹,۷۲۲,۴۴۹	۵-۱-۳-۱ سازمان بیمه خدمات درمانی نیروهای مسلح
۳,۰۰۸۴,۲۵۳,۰۶۰	۲,۳۵۲,۷۸۳,۴۶۱		۲,۳۵۲,۷۸۳,۴۶۱	سازمان بیمه آتیه سازان حفظ
۱,۶۲۲,۵۶۰,۶۹۸	۲,۴۲۷,۷۴۶,۱۱۱		۲,۴۲۷,۷۴۶,۱۱۱	بیمه دانا
۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حمایت مالی هزینه دارو و درمان ۴۶۸ کودک شرکت فراب
۰	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰		۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	حمایت مالی شرکت سامان تجهیز نور
۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰		۰	شرکت صنعتی بهشهر
۱,۰۰۸۳,۱۵۷,۳۲۵	۸۲۹,۸۴۵,۸۵۵		۸۲۹,۸۴۵,۸۵۵	سازمان بیمه شهرداری
۵۳۷,۶۱۸,۸۱۷	۷۸۶,۱۸۴,۴۳۸		۷۸۶,۱۸۴,۴۳۸	سازمان بیمه بانک کشاورزی
۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سنگل رایانه نام
۴۹۷,۷۹۰,۲۱۶	۴۹۰,۵۶۴,۹۵۲		۴۹۰,۵۶۴,۹۵۲	بیمارستان مفید
۶۶,۰۶۱,۰۰۳۵	۴۸۶,۳۲۷,۹۵۲		۴۸۶,۳۲۷,۹۵۲	ازمایشگاه راهان
۵۳۷,۶۸۷,۹۶۹	۴۹۱,۷۰۴,۳۲۷		۴۹۱,۷۰۴,۳۲۷	سازمان بیمه SOS
۶۴۳,۳۰۱,۷۹۷	۳۶۱,۵۷۶,۱۰۹		۳۶۱,۵۷۶,۱۰۹	شرکت سهیلی بیمه البرز
۱,۹۵۹,۰۹۴,۴۱۵	۳۱۱,۲۱۶,۷۰۷		۳۱۱,۲۱۶,۷۰۷	شرکت بیمه ایران
۴,۷۷۳,۷۸۰,۵۰۲	۲,۳۲۷,۱۴۷,۵۳۷		۲,۳۲۷,۱۴۷,۵۳۷	سایر
	(۱۷,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۱۷,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	کنز میشود از محل تهفوت با بیش دریافت ها
۱۵۴,۱۵۲,۳۸۱,۴۹۱	۱۵۴,۲۳۶,۹۰۸,۲۴۰	(۶,۳۵۱,۰۰۳,۰۲۰)	۱۶۲,۴۸۷,۹۱۱,۲۸۰	

۵-۱-۳-۱: بدهی بیمه تامین اجتماعی تا بهمن ۱۳۹۵، خدمات درمانی تا پایان مرداد ماه ۱۳۹۶ و بیمه نیروهای مسلح تا پایان بهمن ماه سال ۱۳۹۶ به صورت علی الحساب تسویه گردیده است

حسابهای دریافتی مربوط به خدمات ارائه شده به بیماران به طرفیت سز مطالبات بیمه گر طرف قرارداد میباشد



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۴-۱-۵- سایر

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱,۳۰۰,۶۲۷,۹۵۱	۱۲,۴۲۱,۵۸۲,۷۳۱	۵-۱-۴-۱ سودسپرده های بانکی
۴,۲۹۹,۱۴۷,۰۸۶	۴,۳۰۲,۱۹۲,۲۱۷	خاتم بهناز استگری - علی الحساب تنخواه هزینه بیماران
۷۰۱,۵۹۶,۴۰۰	۷۰۳,۵۹۸,۳۳۲	علی الحساب به خاتم قلی پور بابت حق الزحمه امور حقوقی
۵۱۹,۹۳۸,۹۵۳	۲۱۷,۳۰۸,۶۰۵	آقای سرمدی - تبدیل بول خرید عواید فلک صندوق مرکزی
۲۸۴,۰۴۹,۶۱۵	۴۹۴,۱۲۷,۹۰۱	خاتم آزاده وحدانی - عواید و بدهی دفاتر
-	۱۱۲,۶۶۵,۰۰۰	خاتم آزاده وحدانی - علی الحساب تنخواه دفاتر
۱۱۸,۷۱۰,۱۰۰	۲۸۴,۹۸۰,۷۲۲	آقای جولانی - علی الحساب تنخواه تدارکات
۱۲۷,۲۶۸,۲۹۵	-	خاتم کامگار بابت تنخواه ماموریت
۱۱۱,۸۹۸,۸۴۸	۵۶۲,۷۴۵,۵۶۹	واحد مددکاری - بیمه های تکمیلی بیماران
۵۹,۳۳۰,۰۹۷	۱۲۵,۶۸۸,۳۵۰	خاتم فرحی - عواید فلک
-	۶۵۲,۴۱۳,۳۸۰	واحد پروژه های خاص - کارت و تقویم و عواید اسفند
۱۰۹,۴۷۱,۶۵۵	۱۲۴,۶۸۶,۲۶۲	سایر
۱۷,۶۳۲,۰۳۹,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۱۹۸۸,۸۹۰	

۴-۱-۵-۱ سودسپرده های بانکی تحقق یافته و دریافت نشده تا پایان اسفندماه ۱۳۹۶ بوده که در سال مالی بعد وصول و تسویه شده است.

۴-۱-۵-۲ تا تاریخ تهیه صورتهای مالی بخش عمده ای از مطالبات مزبور تسویه شده است.

۴-۱-۵-۳ بدهی کارکنان :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
خالص	ذخیره مطالبات	مانده
ریال	خالص	مشکوک الوصول
۳,۵۱۳,۴۶۲,۴۳۳	۴,۱۹۲,۸۲۴,۰۹۸	۴,۱۹۲,۸۲۴,۰۹۸
۵۴۴,۳۰۰,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۷۵۸,۷۲۱,۷۶۳	۷۷۵,۹۷۴,۶۴۰	۱۶,۶۶۵,۴۱۷
۴,۸۱۶,۳۸۵,۱۹۶	۵,۴۹۳,۷۹۸,۷۳۸	۱۶,۶۶۵,۴۱۷
		۵,۵۱۰,۴۶۲,۱۵۵

بیمه درمان تکمیلی
وام کارکنان
سایر بدهیهای کارکنان (عمدتا تسویه خدمت و ...)

۴-۲-۵ در یافتنی های بلندمدت

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰

اسناد دریافتنی بلند مدت



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۶- موجودی کالا و دارو

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	موجودی دارو
۳۶,۱۸۱,۷۸۱,۳۰۲	۵۲,۱۸۹,۷۸۹,۶۳۷	موجودی تجهیزات پزشکی
۸۷۶,۲۹۰,۷۴۳	۱,۱۵۹,۹۲۶,۷۲۹	موجودی اقلام مصرفی
۸,۳۳۲,۲۵۳,۷۱۸	۹,۳۳۱,۴۶۱,۸۲۳	موجودی ابزار تأسیسات
۹۴۶,۰۱۷,۸۵۱	۱,۱۰۸,۱۸۱,۴۶۴	موجودی ابزار بازرجه
۸۲۳,۹۸۷,۵۷۳	۳۸۶,۶۷۸,۶۰۷	
۴۷,۱۶۰,۳۳۱,۰۸۷	۶۴,۰۷۶,۰۳۸,۲۶۰	

۱- موجودی کالا در تاریخ ترازنامه تا ارزش ۲۰۲,۷۳۶,۹۰۲,۷۹۳ ریال از پوشش بیمه ای در قبال خطرات ناشی از حریق، انفجار، صاعقه و زلزله، آنتفشان برخوردار است.

۷- پیش پرداختها

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	
۷,۰۶۹,۳۹۲,۳۸۱	۳,۹۴۶,۷۴۶,۲۸۶	۷-۱	خرید لوازم مصرفی و ودایع بیمه داراییها
۵۳۹,۷۳۸,۵۶۱	۵۴۸,۲۶۱,۳۳۵		
۷,۶۰۹,۱۳۰,۹۴۲	۴,۴۹۵,۰۰۷,۶۲۱		

۷-۱- سایر پیش پرداختها و ودایع:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	شرکت تشخیص بافت آواژن خرید کیت
۰	۱,۸۹۵,۳۱۸,۷۵۰	شرکت نوآوران مایاطب - خرید کیت
۳,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تشخیص بافت نو ترکیب - خرید کیت
۲,۵۲۹,۳۶۷,۱۵۰	۰	آقای خالصی سپرده ودیعه آپارتمان کرج
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه خطوط به شرکت ابراسل
۷۳,۲۵۰,۰۰۰	۷۳,۲۵۰,۰۰۰	داروخانه سیزده آبان - سپرده تضمین پرداخت صورتحسابها
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مجمع انبوه سازان - ودیعه شارژ ساختمان اداری مجتمع سبحان در مشهد
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۶۴۶,۷۷۵,۲۳۱	۳۹۸,۱۷۷,۵۳۶	
۷,۰۶۹,۳۹۲,۳۸۱	۳,۹۴۶,۷۴۶,۲۸۶	

۷-۱ تا تاریخ ترازنامه مبلغ ۹۰,۵۶۴,۰۰۰ ریال از پیش پرداختها تسویه گردیده است



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶



۸- سرمایه گذارهای بلند مدت

۱- سپرده های سرمایه گذاری بلندمدت بانکی

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	نرخ سود	
ریال	ریال	درصد	
۷۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵	بانک خاورمیانه شعبه نیاوران افقره سپرده بلندمدت پنج ساله
۷۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۲- براساس رویه موسسه محک که در قالب بودجه مصوب هیات امناء نیز منعکس گردیده است، منابع احتیاطی لازم جهت حفظ استمرار ارائه خدمات حمایتی و درمانی کودکان مبتلا به سرطان، توسعه خدمات و خرید تجهیزات در شرایط بیثباتی نسبی (فورس مازور) که ممکن است رخ دهد اختصاص داده شده و در قالب سپرده های بدون ریسک بانکی نگهداری میشود. نرخ سود سپرده مزبور بر اساس یادداشت ۱-۱۹ صورتهای مالی شناسایی و در حسابها ثبت گردیده است.

۹- داراییهای نامشهود

دارایی های نامشهود:

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال			بهای تمام شده - ریال			
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	مانده در پایان سال	استهلاک طی سال	مانده در ابتدای سال	افزایش طی سال	مانده در پایان سال	مانده در ابتدای سال	
۴,۸۴۷,۷۰۸,۲۷۳	۴,۸۵۱,۵۲۶,۲۷۳	-	-	-	۳,۸۱۸,۰۰۰	۴,۸۵۱,۵۲۶,۲۷۳	۴,۸۴۷,۷۰۸,۲۷۳	
۸۴۱,۰۹۱,۱۱۳	۸۱۵,۷۷۷,۷۲۶	۱,۷۵۰,۷۶۲,۹۹۱	۴۸۳,۶۲۷,۳۸۷	۱,۲۶۷,۱۳۵,۶۰۴	۴۵۸,۳۱۴,۰۰۰	۲,۵۶۶,۵۴۰,۷۱۷	۲,۱۰۸,۲۲۶,۷۱۷	
۵,۶۸۸,۷۹۹,۳۸۶	۵,۶۶۷,۳۰۳,۹۹۹	۱,۷۵۰,۷۶۲,۹۹۱	۴۸۳,۶۲۷,۳۸۷	۱,۲۶۷,۱۳۵,۶۰۴	۴۶۲,۱۳۲,۰۰۰	۷,۴۱۸,۰۶۶,۹۹۰	۶,۹۵۵,۹۳۲,۹۹۰	

حق الامتیاز استفاده از خدمات عمومی
نرم افزار های رایانه ای



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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱- داراییهای ثابت مشهود

شرح اقلام	ماده در ابتدای سال	بهای تمام شده - ریال		استهلاک انباشته - ریال		مبلغ دفتری - ریال			
		ماده در ابتدای سال	ماده در پایان سال	ماده در ابتدای سال	ماده در پایان سال	ماده ابتدای سال	ماده پایان سال		
زمین	۱۸,۳۳۱,۷۸۵,۶۵۸	-	۱۸,۳۳۱,۷۸۵,۶۵۸	-	-	۱۸,۳۳۱,۷۸۵,۶۵۸	۱۰-۱		
ساختمان	۱۲۰,۴۶۰,۵۷۰,۳۴۰	۳۴۷,۳۶۶,۷۲۷,۴۴۰	۳۴۷,۳۶۶,۷۲۷,۴۴۰	۷,۴۰۲,۸۷۰,۹۱۶	۲۹,۶۳۸,۷۴۱,۰۰۹	۳۴۷,۳۶۶,۷۲۷,۴۴۰	۱۰-۲		
تاسیسات	۶,۳۸۴,۹۹۵,۳۴۰	۵,۹۷۰,۹۰۰,۳۳۸	۱۰,۳۱۸,۵۴۷,۱۵۱ (۳,۳۵۱,۶۹۴)	۱,۲۳۷,۵۲۳,۶۱۸	۹,۰۸۳,۲۷۵,۲۲۷	۱۶,۳۸۹,۴۴۷,۴۸۹	(۵۵۴,۳۰۰,۰۰۰)		
تجهیزات	۸۵,۸۳۷,۱۵۹,۱۷۲	۹۰,۱۸۳,۹۳۸,۸۰۳	۸۱,۵۲۳,۳۶۳,۳۱۶ (۳۳۱,۳۶۳,۷۵۶)	۳۱,۷۴۹,۵۴۹,۴۸۸	۶,۰۰۰,۹۴,۱۷۷,۴۸۲	۱۷۱,۷۰۶,۲۹۲,۰۱۷	۹,۶۴۳,۶۹۵,۴۲۰ (۳۵۸,۴۹۴,۰۰۹)		
وسایل نقلیه	۱,۵۵۷,۲۰۷,۸۲۳	۲,۴۴۳,۶۲۶,۱۹۳	۲,۸۹۱,۱۳۱,۱۶۵ (۱۴۱,۰۸۰,۲۶۷)	۸۰۳,۱۹۰,۷۳۰	۲,۲۹۹,۰۲۰,۷۰۲	۵,۳۸۶,۷۵۷,۳۵۸	(۱۳۸,۰۹۰,۰۰۰)		
اثاثه و منسوبات	۳۹,۸۷۹,۷۶۶,۹۴۰	۴۶,۰۱۴,۹۵۶,۴۴۴	۳۵,۸۴۲,۸۹۱,۳۱۲ (۶۶۳,۰۶۳,۸۱۸)	۱۲,۶۹۱,۷۰۷,۲۲۲	۲۲,۰۰۱,۲۴۷,۸۰۸	۸۱,۸۵۷,۸۲۷,۶۵۶	۹۹,۷۸۰,۰۰۰ (۱,۵۵۹,۰۵۳,۶۸۲)		
ابزار آلات	۴۳,۱۱۶,۹۷۷	۱۱۲,۲۷۶,۵۹۷	۱۷۹,۶۴۵,۹۶۳ (۲)	۳۳,۸۴۰,۳۸۲	۱۴۵,۸۰۵,۵۸۳	۳۹۱,۹۲۳,۵۶۰	۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰		
	۴۷۲,۴۸۴,۶۰۰,۱۵۰	۵۱۰,۳۴۴,۲۰۱,۴۷۳	۱۶۷,۵۹۶,۳۱۰,۶۸۰ (۱,۱۲۷,۷۵۹,۵۳۷)	۴۳,۵۱۸,۶۸۲,۳۵۶	۱۲۵,۲۰۵,۳۸۷,۸۶۱	۶۷۸,۰۶۰,۴۱۳,۱۵۳	۱۲,۰۸۳,۷۶۱,۶۰۲ (۳,۶۰۹,۹۳۷,۶۹۱)	۳۷۰,۸۹۶,۷۰۰,۲۳۱	۳۹۷,۶۸۹,۸۸۸,۰۱۱
بیش برداختهای سرمایه ای	۴,۹۷۸,۲۲۰,۳۲۶	51,350,999,288				۵۱,۳۵۰,۹۹۹,۲۸۸ (۱۰,۳۰۸,۱۰۸,۶۰۳)	۵۶,۷۸۰,۸۸۷,۵۶۵	۹,۹۷۸,۲۲۰,۳۲۶	۱۰-۵
دارایی در جریان تکمیل	۵۲۰,۹۸۸,۷۴۳,۰۲۱	605,551,439,865				۶۰۵,۵۵۱,۴۳۹,۸۶۵ (۱,۶۷۵,۶۵۲,۹۹۹)	۸۶,۲۳۸,۳۴۹,۸۴۳	۵۲۰,۹۸۸,۷۴۳,۰۲۱	۱۰-۶
	۷۹۸,۴۵۱,۵۴۳,۴۹۷	۱,۱۶۷,۳۶۶,۶۲۰,۲۲۶	۱۶۷,۵۹۶,۳۱۰,۶۸۰ (۱,۱۲۷,۷۵۹,۵۳۷)	۴۳,۵۱۸,۶۸۲,۳۵۶	۱۲۵,۲۰۵,۳۸۷,۸۶۱	۱,۳۳۳,۶۶۲,۸۵۱,۳۰۶	- (۳,۶۰۹,۹۳۷,۶۹۱)	۴۱۳,۹۱۵,۹۳۷,۶۳۹	۹۲۳,۶۵۶,۸۵۱,۳۵۸

۱۰-۱ زمین موسسه شامل ساختمان شماره یک به مبلغ ۴۰۰,۳۶۱,۶۹۱ ریال و زمین ساختمان شماره دو به مبلغ ۱۴,۲۰۸,۹۳۳,۹۶۷ ریال می باشد. که در سنوات قبل از وزارت راه و شهرسازی خریداری شده است.

۱۰-۲ داراییهای ثابت مشهود تا ارزش ۷۴۹,۹۷۵,۷۱۹,۳۷۷ در مقابل خطرات ناشی از حریق، انفجار، صاعقه، زلزله و آتشفشان از پوشش بیمه ای برخوردار است همچنین ساختمان شماره ۲ محک دارای پوشش بیمه تمام خطر به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ می باشد.

۱۰-۳ حکم دعوی خواهانهای پرونده معارضین زمین بیمارستان محک با موضوع خلع یداز ۲۵۰ متر عرصه توسط مجتمع قضایی عدالت در سال ۹۵ به نفع موسسه محک رده شده و در سال ۱۳۹۶ رای به نفع موسسه محک صادر گردید.

۱۰-۴ عمده منابع افزایش داراییها مربوط به ساختمان بابت خرید ملک دفتر در میدان کتابی واهدائه آپارتمان تعمیرات اساسی ساختمانهای اهدایی و بخشهای بیمارستان، تجهیزات مربوط به خرید دستگاه تابش اشعه گاما و اتوماسیون PCR-HLA، اثاثه و منسوبات مربوط به خرید تجهیزات امسی تئاترو کامپیوتری می باشد.

۱۰-۷ فروش دارایی های ثابت بابت داراییهای ثابت مستهلک شده بوده که سود حاصل از فروش داراییهای مزبور شناسایی و تحت سرفصل سایر منابع و مصارف غیر عملیاتی ثبت شده است.

موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

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

شرح دارایی ها	یادداشت	مبلغ
خرید ۱۵ دستگاه آپارتمان	۱۰-۵-۱	۲۱۲,۸۳۵,۴۷۲,۱۹۹
اهدای ۳ دستگاه آپارتمان	۱۰-۵-۲	۱۶,۳۰۰,۳۵۰,۰۰۰
تغییرات اساسی ساختمانها		۴,۹۷۳,۲۰۵,۹۱۷
		۲۳۴,۱۰۹,۰۲۸,۱۱۶

۱۰-۵-۱ طی سال مالی به منظور استقرار کارکنان بخش پروژه های جلب مشارکت و استفاده کارکنان موسسه در سنوات آتی بر اساس مبیعه نامه های مورخه ۹۶/۱۱/۱۹ و ۹۶/۸/۱۴ اقدام به خرید ۱۵ دستگاه آپارتمان با کاربری اداری و یک باب مغازه با کاربری تجاری جمعا به ارزش ۲۱۲ میلیارد ریال نموده است

۱۰-۵-۲ طی سال مالی بر اساس اسناد رسمی صلح عمری مستند به گزارشات کارشناسان رسمی می باشد سه دستگاه آپارتمان جمعا به ارزش ۱۶ میلیارد ریال به موسسه خیریه محک اهدا گردیده است

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

شرح	مورد استفاده	مبلغ
بهای ساختمانهای خریداری شده	دفتر مرکزی و دفاتر محک	۳۱۳,۳۵۷,۹۹۱,۷۹۵
بهای ساختمانهای اهدایی به محک	بخشی در حال استفاده	۷۰,۹۵۰,۳۶۷,۶۲۰
		۳۸۴,۲۰۸,۳۵۹,۴۱۵





موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۶-۱۰. بیس پرداختهای سرمایه ای :

۱۳۹۵/۱۲/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
	۹۸,۵۲۶,۹۸۸,۸۹۸
	۳,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۹۷۸,۲۲۰,۳۲۶	۳۶,۵۱۰,۳۶
۴,۹۷۸,۲۲۰,۳۲۶	۵۱,۳۵۰,۹۹۹,۲۸۸

بیش پرداخت خرید دستگاه MRI شرکت من آوری ارومیشکاه

بیش پرداخت خرید یک دستگاه آمبولانس شرکت مه شکن سازه

سایر

۷-۱۰. داراییهای در جریان تکمیل :

تأثیر پروژه بر عملیات	مطرح نشد					بر آورد مطرح تکمیل	بر آورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل	
	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲				
کمبود فضای اداری و جداسازی ساختمان اداری و بیمارستان	۵۷۹,۴۹۲,۹۳۰,۸۸۵	۴۹۸,۵۸۲,۳۳۰,۳۸۳	۴۰۶,۹۴۶,۷۷۰,۱۰۸	۳۵۵,۹۶۸,۳۵۶,۸۱۲	۳۵۸,۳۸۹,۵۴۶,۴۶۸	۰	۹۷/۰۴۳۱	۹۹.۷۳٪	تکمیل ساختمان شماره ۲ - شرکت ام آر اومپ
تعمیر آمبوسورهای مستهجنه شده قدیمی و جلوگیری از خطرات احتمالی	۳۵,۱۱۹,۳۷۳,۹۸۰	۲۱,۳۴۰,۰۱۸,۵۰۰	-	-	-	۰	۹۷/۰۸۳۰	۹۰٪	تجهیز دستگاه آمبوسور در ساختمان مرکزی - آمبوسور بهمن
افزایش ایمنی و بهداشت بیمار و محیط بر اساس قوانین وزارت بهداشت	۷۰۷,۱۳۵,۰۰۰	-	-	-	-	۰	-	۷۰٪	برسازی بخش آنکولوژی شرکت پیمانکاری آدرین بارو
ایجاد فضای کافی جهت بیمار و همراهان بستری شده در اتاق های مستقل	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۰	-	۳۰٪	دکوراسیون آنکولوژی شرکت صنایع چوبی مدیون
	۴۰۵,۵۵۱,۴۴۱,۴۶۱	۵۱۹,۹۲۴,۳۴۰,۳۷۸	۴۰۶,۹۴۶,۷۷۱,۵۰۲	۳۵۵,۹۶۸,۳۵۸,۶۸۷	۳۵۸,۳۸۹,۵۴۷,۸۶۰				جمع کل

بر اساس آخرین اطلاعات، طبق برنامه اولیه و براساس تفاهم نامه شماره ۹۲/۲۵۲۶ مورخ ۱۳۸۸/۰۱/۲۲ به مبلغ ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال باقیمانده وجوه لازم جهت تکمیل پروژه از محل منابع زیر تأمین خواهد گردید که تا پایان سال ۱۳۹۵ مبلغ ۱۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال توسط جناب آقای میرباقری پرداخت گردیده است:

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

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۱- سایر داراییها

۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۱ موجودی صندوق اندوخته نیکان
۲۰,۸۶۰,۰۰۰	۲۶۳,۰۰۰,۰۰۰	وجه بانکی مسدود شده - بابت دستگاههای pos
۲۸,۰۸۶۰,۰۰۰	۲,۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰	

۱۱-۱ مبلغ مذکور از محل نذورات خاص نیکوکاران در موضوع امور رفاهی پرسنل می باشد که به منظور پرداخت وام ضروری پرسنل تامین گردیده است

۱۲- پرداختنی تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
		اسناد پرداختنی:
		اسناد پرداختنی (تامین کنندگان دارو و تجهیزات و هزینه بیماران)
۴۲۷,۶۸۱,۴۴۲	۱۰۰,۱۰۳,۱۰۵,۹۹۲	حساب های پرداختنی:
		پرداختنی (تامین کنندگان دارو و تجهیزات)
۱۵,۳۶۰,۳۳۹,۴۷۲	۱۶,۴۸۵,۹۳۵,۴۲۳	سایر:
		سایر اسناد پرداختنی
۳۲۳,۹۰۱,۲۰۵	۱۱۱,۴۴۸,۱۱۶	سایر پرداختنی ها
۹,۵۵۸,۷۴۹,۸۸۷	۲۷,۴۹۵,۵۰۶,۵۰۶	۱۲-۲ حق بیمه کارکنان
۴,۷۲۸,۳۴۰,۸۹۱	۶,۰۲۵,۰۸۹,۷۶۲	سپرده بیمه پیمانکاران
۳۳,۱۱۶,۰۳۴,۲۴۹	۳۶,۵۲۸,۴۷۴,۴۹۱	۱۲-۳ حقوق پرداختنی طلب کارکنان
۲,۵۷۸,۹۵۶,۴۳۳	۳,۰۴۸,۸۰۴,۳۱۷	مالیات حقوق و دستمزد
۲,۶۳۳,۴۵۰,۳۴۳	۱,۰۴۷,۵۴۰,۳۷۹	سپرده حسن انجام کار
۱,۹۴۲,۵۲۴,۰۹۶	۶,۹۲۱,۷۳۱,۳۹۵	۱۲-۴ ذخایر
۲۹۲,۸۵۶,۰۶۹	۱,۶۵۸,۵۳۵,۶۱۵	ودیعه بیماران
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	مددکاران محک در شهرستانها
۳,۴۴۲,۳۳۷,۵۹۱	۸,۴۰۴,۰۴۷,۰۵۰	۱۲-۵
۴۸,۶۲۹,۱۵۰,۷۶۴	۸۱,۴۵۹,۱۷۷,۴۳۱	
۶۴,۴۲۷,۱۷۱,۶۶۸	۱۰۷,۸۴۸,۳۱۸,۸۴۶	



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۲-۱- حسابهای پرداختنی تامین کنندگان دارو و تجهیزات :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱.۳۵۱.۶۸۱.۷۱۲	۳.۸۳۴.۲۰۱.۱۸۸	داروخانه سیزده آبان
۷۵۵.۶۹۲.۰۰۰	۲.۳۷۸.۹۶۸.۰۴۰	اداره انتقال خون
۱.۲۶۵.۰۹۲.۵۹۲	۲.۰۲۸.۱۲۱.۱۰۷	شرکت پخش البرز
۲.۴۷۳.۶۴۴.۶۳۳	۱.۷۷۰.۱۲۷.۴۹۴	شرکت پخش رازی
.	۱.۱۶۳.۴۵۲.۵۰۰	شرکت القاموس
۵۰۴.۸۷۰.۷۷۰	۱.۱۴۲.۸۲۵.۳۴۳	داروخانه هلال احمر
۱.۰۴۳.۳۴۳.۳۸۰	۱.۰۴۳.۳۴۳.۳۸۰	شرکت مهندسی مطلب عارفان
۸۹۴.۷۵۰.۶۵۷	۹۵۴.۰۶۴.۸۹۹	شرکت قاسم ایران
۸۴۹.۷۳۲.۵۳۰	۷۷۲.۷۳۱.۸۸۹	سایر
.	۶۰۶.۵۳۵.۲۲۳	شرکت سینا پخش
.	۴۳۲.۰۶۴.۳۶۰	شرکت پخش مشاطب تهران
.	۳۵۹.۵۰۰.۰۰۰	مرکز پزشکی هسته ای فردوس
۳.۰۰۶.۶۵۰.۰۰۰	.	شرکت یاراطب نامن
۲.۰۹۱.۰۷۲.۵۵۰	.	شرکت پخش هجرت
۵۷۲.۷۵۱.۴۰۰	.	شرکت فن آوری آزمایشگاهی
۵۵۱.۰۵۷.۱۶۸	.	شرکت بهستان پخش
۶.۲۳۱.۵۳۱.۱۱۸	۱۶.۴۸۵.۹۳۵.۴۲۳	



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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۲-۲ سایر پرداختنی

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
.	۱۹,۴۷۸,۱۸۵,۵۱۱	شرکت ایران رامپ (بیمانکار ساختمانی)
۲,۱۵۵,۷۷۶,۲۴۶	۳,۲۷۹,۴۹۴,۶۷۲	شرکت بیمه رازی ۱۲-۲-۱
۱,۷۶۹,۳۱۵,۹۶۲	۱,۰۱۳,۰۳۴,۹۱۴	شرکت نگاه خدمات صبا- بیمانکار نظافت و تغذیه
.	۶۶۹,۴۵۷,۴۱۴	آژانس سام
۴۳۷,۷۴۶,۳۷۲	۵۸۶,۳۷۷,۷۶۱	شرکت سگال رایانه تام-پیشیانی سخت افزارونرم افزارها
۲۴۲,۶۵۴,۰۳۲	۳۸۴,۲۷۰,۰۸۷۶	شرکت مهندسی مشاور ماهر و همکاران مشاور پروژه ساختمان شماره ۲ محک
۴,۹۵۳,۳۵۷,۲۷۵	۲,۰۸۴,۶۸۵,۳۵۴	سایر
۹,۵۵۸,۷۴۹,۸۸۷	۲۷,۴۹۵,۵۰۶,۵۰۶	

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

۴۶۱,۴۶۵,۳۴۰	.	شرکت مهندسی سبا اسانبر-خرید آسانسور
۳۷۴,۹۳۶,۰۰۰	.	شرکت گاز تهران بزرگ
۳۰۵,۴۵۲,۵۲۶	.	شرکت آتیه داده پرداز-سرویس اعتباری و پیام کوتاه
۲۶۹,۴۶۴,۵۰۰	.	آژانس داریوش
۲۵۷,۵۱۰,۰۲۴۰	.	آقای دشتکی-بیمانکار سرویس ایاب و ذهاب
۲۲۴,۵۹۳,۰۰۰	.	شرکت آب وفاضلاب تهران
۲۱۷,۸۷۲,۷۶۳	.	شرکت استوار بنای اقلیم
۲,۱۱۱,۴۹۴,۳۶۹		



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۲-۲- سیرده بیمه بیمهکاران:

ریال	ریال	
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
۱۴,۱۵۶,۷۵۵,۷۰۳	۱۱,۹۸۰,۹۸۴,۰۰۰	شرکت ایران رامپ
۲,۳۹۷,۴۲۴,۰۹۳	۴,۹۶۴,۹۸۹,۴۲۳	شرکت خدمات صبا
۱,۲۸۲,۵۹۹,۰۷۴	۱,۷۹۸,۶۴۰,۱۲۳	شرکت سگال
۱,۰۶۰,۱۷۶,۱۹۳	۱,۶۳۵,۵۲۳,۴۹۵	شرکت مهندسی مشاور ماهر و همکاران
	۱,۱۱۰,۴۲۲,۶۸۱	شرکت بیشگامان صدای صحنه
۵۹۶,۳۱۴,۶۸۰	۷۰۸,۲۹۹,۲۸۰	اقای غلامرضا دستکی
۴۵۶,۰۹۸,۶۸۲	۴۵۶,۰۹۸,۶۸۲	تاسیسات و خدمات فنی حمیدوند
۳۸۱,۲۰۵,۲۸۲	167,016,253	کانون تبلیغاتی آفرینه
۲۹۳,۵۷۷,۶۱۱	۳۹۷,۰۳۰,۸۵۸	شرکت طراحی داده پیشرو
۲,۴۹۱,۸۸۲,۹۳۱	۲,۳۰۹,۴۶۹,۶۹۶	سایر
۲۳,۱۱۶,۰۳۴,۲۴۹	۲۶,۵۲۸,۴۷۴,۴۹۱	

۱۲-۴ سیرده حسن انجام کار:

ریال	ریال	
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
۱,۱۵۷,۴۶۳,۹۷۲	۱,۵۰۲,۶۴۳,۳۲۸	مهندسی مشاور ماهر و همکاران
۳۷۸,۷۶۵,۰۰۰	۴۵۶,۶۱۲,۰۰۰	اقای غلامرضا دستکی
۳۰۹,۵۷۰,۸۶۲	.	شرکت نگاه خدمات صبا
.	۲,۹۹۸,۳۷۴,۰۰۳	شرکت ایران رامپ
.	۱,۸۴۲,۳۱۸,۸۲۲	شرکت بیشگامان صدای صحنه
۹۶,۷۲۴,۲۶۲	۱۳۱,۷۸۳,۱۴۲	سایر
۱,۹۴۲,۵۲۴,۰۹۶	۶,۹۲۱,۷۳۱,۲۹۵	

۱۲-۵- 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.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۳- پیش دریافتها

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱ شرکت پاک آیین پروشات (باتیز)
۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مشارکت در ساخت و تجهیز ساختمان شماره ۲- آقای افقهی
۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مشارکت خیرخواهانه شرکت صنایع کاشی تبریز
۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حمایت مالی خیریه حمایت مالی خرید امبولانس آقای ز مالی فر
۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حمایت مالی هزینه دارو و درمان ۶۶۸ کودک شرکت فراب
۰	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	حمایت مالی شرکت سامان تجهیزنور
۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ابت دارو و درمان ۱۰۰۰ کودک توسط شرکت شکوفامنتش
۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت دارو و درمان ۳۰ کودک توسط شرکت آریین تاپ نوش
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳-۲ شرکت بهمن موتور
۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	شرکت صنعتی بهشهر
(۳۴,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	کسر میشود: نهاترازمحل اسناد و حسابهای دریافتنی یادداشت
۰	۰	

۱۳-۱ 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 سررسید وصول نشده است که اقدامات قضایی در خصوص وصول مطالبات سازمان در جریان می باشد اما تا تاریخ تأیید صورتهای مالی به نتیجه قطعی منجر نشده است

۱۳-۲ مربوط به تفاهم نامه حمایت مالی از ایجاد بانک اطلاعاتی مرکز اهدا کنندگان سلولهای بنیادی خون ساز تمهد شرکت بهمن موتور میباشد که از ابتدای سال ۱۳۹۶ وصول آن آغاز خواهد شد.

۱۴- آورده مؤسس

مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد که توسط هیئت مؤسس اهدا گردیده است

۱۵- خالص داراییها

خالص داراییها، شامل کارکرد خالص سال مالی، خالص داراییهای ابتدای سال و کارکرد سنواتی بوده و در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۳,۸۹۹,۵۳۵,۳۱۱,۸۸۰ ریال می باشد.

۱۶- عواید و منابع

۱۳۹۵	۱۳۹۶		یادداشت	
عواید خالص	عواید خالص	هزینه های مرتبط با عواید	عواید ناخالص	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۲۷۳,۷۱۶,۳۲۶,۱۵۱	۱,۲۸۴,۲۸۳,۰۰۵,۲۹۵	-	۱,۲۸۴,۲۸۳,۰۰۵,۲۹۵	۱۶-۱ عواید نقدی
۱۹۵,۰۶۸,۷۲۷,۳۵۹	۲۰۶,۴۱۶,۱۵۳,۹۸۵	-	۲۰۶,۴۱۶,۱۵۳,۹۸۵	۱۶-۲ منابع عملیاتی بیمارستان محک
۴۵,۹۹۳,۴۴۳,۷۰۰	۵۷,۹۴۵,۴۹۰,۸۷۲	۸۲,۴۶۵,۶۲۸,۰۸۰	۱۴۰,۲۱۱,۱۵۸,۹۵۲	۱۶-۳ عواید غیر نقدی
-	-	۱۲۱,۲۰۶,۹۵۹,۸۲۰	۱۲۱,۲۰۶,۹۵۹,۸۲۰	۱۶-۴ حمایتهای عملیاتی بیمارستان محک و سایر
۱,۵۱۴,۷۷۸,۳۹۹,۱۱۰	۱,۵۴۸,۸۴۴,۶۵۰,۱۵۲	۲۰۳,۴۷۳,۵۹۷,۹۰۰	۱,۷۵۲,۳۷۱,۰۵۲,۲۵۲	

موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۶-۱- عواید نقدی

۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۵۴۹,۹۸۴,۴۷۸,۰۴۵	۶۰۳,۱۲۴,۸۲۰,۰۸۰	واریزی عمومی مردمی به بانکها
۳۰۳,۰۳۵,۴۱۳,۹۷۷	۳۲۸,۲۷۲,۹۹۴,۴۴۴	گشایش فلکها
۱۰۶,۳۴۳,۸۱۳,۱۳۶	۱۱۷,۹۳۵,۶۳۰,۱۷۹	۱۶-۱-۱ تدارات خاص
۹۸,۰۱۱,۵۲۷,۰۵۰	۳۵,۶۶۷,۹۰۹,۶۱۴	۱۶-۱-۱ وجوه اهدایی تجهیزات و فضا
۷۹,۴۱۰,۶۴۱,۶۸۱	۸۷,۸۹۰,۴۵۳,۳۸۶	۱۶-۱-۱ سرپرستی و درمانیاری
۴۹,۷۳۸,۸۰۸,۱۰۵	۵۳,۷۴۴,۹۵۴,۵۰۱	وجوه اهدایی استند تسلیت
۳۳,۱۱۸,۶۸۷,۴۲۴	۳۱,۹۷۲,۸۲۰,۳۲۸	۱۶-۱-۲ پروژه های خاص
۲۱,۵۲۸,۲۱۳,۹۰۷	۲۰,۸۷۳,۱۷۸,۴۲۵	حق عضویت
۱۲,۱۸۵,۵۷۵,۹۱۷	۳,۳۸۹,۳۳۳,۹۷۶	بازارها و جشنهای نیکوکاری
۱۰,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۷۹,۰۰۰,۰۰۰	کمک دریافتی وزارت بهداشت و درمان و آموزش پزشکی
۴,۸۷۰,۶۹۵,۵۷۶	۱,۲۸۳,۳۰۵,۰۰۰	وجوه اهدایی حضوری
۳,۵۸۵,۲۳۳,۳۳۳	۶۶۶,۶۵۰,۴۶۲	کمیساریای عالی پناهندگان سازمان ملل متحد
۹۷۴,۱۵۰,۰۰۰	۷۸۰,۰۵۴,۹۰۰	سالنهای اجتماعات
<u>۱,۲۷۳,۷۱۶,۲۳۶,۱۵۱</u>	<u>۱,۳۸۴,۴۸۳,۰۰۵,۲۹۵</u>	

۱۶-۱-۱ اقلام مذکور مربوط به میزهای جلب مشارکتهای مردمی میباشد که توسط نیکوکاران، در هنگام اهدا برای مصارف در سرفصلهای فوق مشخص گردیده است. لازم به ذکر است از مبلغ وجوه اهدایی تجهیز و فضا ۲۶,۳۶۷,۸۲۷,۲۴۵ ریال مربوط به مشارکت در ساخت ساختمان شماره ۲ محک میباشد.

۱۶-۱-۲ عمده سرفصل پروژه های خاص مربوط به دریافت وجوه اسپانسرری طی تفاهم نامه های باشد

۱۶-۲- منابع عملیاتی بیمارستان محک

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۹۲,۴۴۳,۲۷۴,۰۸۸	۱۰۰,۸۳۱,۳۰۱,۰۹۰	سازمان تامین اجتماعی
۶۱,۰۳۳,۲۷۳,۳۱۷	۶۷,۴۰۳,۱۸۹,۸۶۵	سازمان بیمه خدمات درمانی
۱۵,۱۸۳,۸۱۱,۳۴۴	۱۰,۹۸۴,۸۳۰,۳۰۱	سازمان بیمه خدمات درمانی نیروهای مسلح
۵,۴۳۹,۹۸۳,۷۷۱	۴,۷۷۷,۳۱۸,۹۰۶	سازمان بیمه ایران
۳,۵۸۰,۳۵۶,۴۰۸	۴,۷۸۹,۵۸۲,۳۵۲	سازمان بیمه آتیه سازان حافظ
۳,۳۶۹,۲۲۶,۳۹۷	۲,۲۷۹,۵۷۹,۱۲۹	ترخیص (بیماران غیر محکی)
۲,۳۴۶,۵۵۸,۸۵۳	۳,۰۸۸,۸۶۰,۲۷۵	داروخانه (بیماران غیر محکی)
۱,۷۵۷,۰۰۹,۸۱۵	۱,۱۱۵,۶۲۲,۰۲۰	سازمان بیمه بانک کشاورزی
۱,۶۶۱,۸۰۶,۳۱۱	۱,۵۶۶,۳۷۸,۵۹۷	سازمان بیمه دانا
۱,۳۶۹,۲۳۱,۷۰۸	۱,۷۵۱,۴۲۲,۹۸۵	آزمایشگاه (بیماران غیر محکی)
۱,۱۴۳,۷۱۷,۷۱۶	۱,۰۲۴,۴۴۹,۲۴۹	سازمان بیمه شهرداری
۵,۷۴۰,۴۸۷,۷۳۱	۶,۸۰۴,۶۱۹,۲۱۶	سایر سازمانهای بیمه گرد درمانی
<u>۱۹۵,۰۶۸,۷۲۷,۳۵۹</u>	<u>۲۰۶,۴۱۶,۱۵۳,۹۸۵</u>	



۱۶۰۲۰۱ منابع عملیاتی تحت مدیریت محل سهم سازمانهای بیمه گر مربوط به بیمه بیماران تحت درمان و حمایت حاصل گردیده است.

۹۶۰,۶۹۸,۶۵۵	۵۷۷,۲۷۸,۲۹۹	سرویسهای بیمه البرر
۳۹۱,۱۲۴,۷۰۰	۵۷۰,۳۷۶,۹۱۷	آزمایشگاه راهدان
۷۴۰,۷۲۳,۰۶۹	۸۸۱,۸۵۵,۸۰۱	فروش بیمه حاصل از سایر بخش های مختلف بیمارستان (بیماران غیرمحکمی)
۵۳۲,۳۸۶,۸۶۱	۶۲۳,۶۱۳,۱۱۵	سازمان بیمه SOS
۵۲۶,۰۹۰,۷۰۶	۷۵۸,۵۲۰,۹۹۷	سازمان بیمه آسیا
۴۹۷,۲۶۴,۰۱۴	۲۳۴,۶۶۶,۱۳۴	سازمان بیمه سینا
۴۸۳,۸۹۳,۲۵۶	۴۰۲,۹۶۴,۴۰۸	آزمایشگاه بیمارستان مفید
۳۰۷,۹۲۷,۲۵۳	۲۶۹,۸۰۰,۵۸۷	تصویب و تدارک (بیماران غیرمحکمی)
۲۹۸,۰۸۱,۰۲۳	۴۴۵,۴۴۰,۶۴۸	سازمان بیمه پارسیان
۲۸۷,۸۶۶,۸۲۱	۶۲۲,۵۷۴,۷۷۵	سازمان بیمه رازی
.	۲۶۴,۰۸۸,۱۲۰	بیمه کوثر
.	۳۳۱,۲۳۵,۶۷۱	بیمه معلم
.	۲۲۷,۰۶۶,۵۷۹	سازمان بیمه بانک مرکزی
۲۰۹,۶۸۷,۳۱۰	.	سازمان بیمه بانک ملی
۱۸۳,۶۳۳,۹۶۸	.	آزمایشگاه دانش
	۳۸۱,۷۳۴,۱۱۲	سایر سازمان های بیمه گر درمانی
۱۰,۴۱۲,۱۴۹	۲۱۳,۴۰۲,۹۵۳	سازمان بیمه صدا و سیما
5,429,809,685	6,804,619,216	



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۶-۳- عواید غیر نقدی

۱۳۹۵		۱۳۹۶		یادداشت	
عواید خالص	عواید خالص	هزینه های مرتبط با عواید	عواید ناخالص		
ریال	ریال	ریال	ریال		
		82,265,638,080	۸۲,۲۶۵,۶۳۸,۰۸۰	۱۶-۳-۱	انواع خدمات دریافتی اهدایی
۳۶,۰۶۲,۷۳۳,۷۴۹	۳۵,۹۶۶,۴۸۱,۸۰۱	0	۳۵,۹۶۶,۴۸۱,۸۰۱	۱۶-۳-۲	کالای مصرفی، دارو و تجهیزات و اقلام خوراکی
۵,۱۵۹,۵۱۳,۴۵۷	۱۵,۹۸۶,۹۱۱,۰۰۰	0	۱۵,۹۸۶,۹۱۱,۰۰۰		ساختمانها و املاک اهدایی
۳,۲۹۳,۷۲۵,۵۹۳	۱,۶۶۱,۱۳۶,۹۴۳	0	۱,۶۶۱,۱۳۶,۹۴۳		انواع زیورات، مسکوکات و فلزات گرانبها
۱,۰۷۹,۴۷۰,۹۰۱	۳,۶۴۰,۹۶۱,۱۲۸	0	۳,۶۴۰,۹۶۱,۱۲۸		اتانها و منصوبات، وسایل و تجهیزات اناری و اقلام غیر خوراکی
۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	0	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰		وسایل نقلیه
۴۵,۹۹۳,۴۴۳,۷۰۰	۵۷,۹۴۵,۴۹۰,۸۷۲		۸۲,۲۶۵,۶۳۸,۰۸۰		۱۴۰,۲۱۱,۱۲۸,۹۵۲

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

۱۶-۳-۲ عمده کالاهای مصرفی و مواد خوراکی مربوط به گوشت های قرمزی و کبک، آمبیوه، شیر و مویز و عمده تجهیزات مربوط محلولهای ضد عفونی کننده میباشد.

۱۶-۴- حمایتهای عملیاتی بیمارستان محک

۱۳۹۵		۱۳۹۶			
عواید خالص	عواید خالص	هزینه های مرتبط با عواید	عواید ناخالص		
ریال	ریال	ریال	ریال		
		78,167,530,060	۷۸,۱۶۷,۵۳۰,۰۶۰		نرخین
		30,101,154,413	۳۰,۱۰۱,۱۵۴,۴۱۳		مرکز داروخانه
		4,790,935,790	۴,۷۹۰,۹۳۵,۷۹۰		مرکز آزمایشگاه
		2,615,516,071	۲,۶۱۵,۵۱۶,۰۷۱		آورژانس
		2,368,189,596	۲,۳۶۸,۱۸۹,۵۹۶		تصویربرداری
		1,005,922,988	۱,۰۰۵,۹۲۲,۹۸۸		مرکز رادیوتراپی
		975,450,000	۹۷۵,۴۵۰,۰۰۰		کلینیک دندانپزشکی
		542,763,687	۵۴۲,۷۶۳,۶۸۷		کلینیک ۴
		122,200,000	۱۲۲,۲۰۰,۰۰۰		خدمات اقامتگاه و مشاوره به بیماران یتاخذ
		350,374,702	۳۵۰,۳۷۴,۷۰۲		سایر کلینیک ها
		166,922,513	۱۶۶,۹۲۲,۵۱۳		سایر بیمارستانها و مراکز دارویی، درمانی و پزشکی و خدمات درمانی
		۱۲۱,۲۰۶,۹۵۹,۸۲۰	۱۲۱,۲۰۶,۹۵۹,۸۲۰		

۱۶-۴-۱ حمایتهای عملیاتی، مبالغ ارائه خدمات رایگان به بیماران میباشد که به طرفیت هزینه های انجام شده ثبت گردیده است.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

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

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷۸,۸۲۳,۷۷۶,۰۱۸	۲۳۹,۸۶۴,۳۸۹,۴۰۱	۱۷-۱ حقوق و مزایای پزشکان و کادر درمانی
۱۴۷,۷۲۷,۰۸۴,۲۴۴	۲۰۰,۵۹۰,۳۱۲,۱۸۳	بستری و ترخیص
۱۳۷,۵۷۱,۳۹۸,۸۸۳	۲۲۶,۲۶۷,۴۰۱,۴۲۳	دارو
۳۸,۷۹۴,۲۷۴,۶۸۷	۵۶,۴۷۹,۸۶۶,۵۰۰	امپولاس و ایاب و ذهاب بیماران
۳۸,۰۳۲,۶۵۹,۴۲۰	۷۵,۹۳۴,۱۸۷,۱۳۸	آزمایشگاه
۲۴,۶۵۰,۶۶۶,۷۷۸	۳۳,۲۰۲,۷۰۲,۹۷۴	۱۷-۲ حقوق و مزایای مددکاران و کادر حمایتی
۲۴,۶۰۳,۳۵۱,۶۶۳	۲۵,۴۸۴,۰۸۰,۱۶۷	کمک‌های غیر نقدی به بیماران
۲۲,۶۵۶,۲۴۰,۹۷۲	۳۸,۵۱۳,۴۱۲,۴۴۲	تغذیه
۱۷,۲۵۳,۶۵۰,۰۰۰	۳۷,۰۷۸,۸۰۰,۰۰۰	عیدی و بن پوشاک و کفش
۱۱,۱۵۵,۵۵۰,۳۶۱	۱۵,۴۳۷,۶۱۰,۳۱۱	وسایل پزشکی
۹,۸۹۶,۸۳۱,۵۶۳	۱۴,۲۹۰,۹۰۴,۳۰۵	سیتی اسکن
۹,۶۸۴,۶۵۹,۴۱۵	۱۱,۱۳۹,۴۷۴,۷۱۳	شیمی درمانی
۶,۲۹۳,۹۵۸,۵۰۴	۱۳,۸۴۹,۶۷۱,۶۰۹	کمک هزینه بیمه، تحصیلات، مخارج زندگی و ازدواج
۶,۲۴۳,۱۰۱,۰۰۰	۹,۳۹۳,۸۶۹,۷۰۰	هتل، مسافرخانه و اقامتگاه
۴,۴۰۵,۴۰۹,۵۰۰	۲,۳۵۷,۵۳۳,۸۴۰	اعضاء مصنوعی - پروتز
۴,۳۸۵,۸۸۶,۵۸۳	۴,۴۲۰,۹۱۱,۹۳۸	رادیوتراپی
۴,۳۴۱,۳۸۳,۰۳۴	۵,۸۱۹,۶۳۲,۲۵۳	ام آر ای (MRI)
۴,۳۱۰,۸۸۹,۳۶۱	۳,۵۶۳,۹۸۰,۰۹۲	دندانپزشکی
۳,۶۳۸,۹۱۷,۵۷۶	۵,۸۷۸,۱۶۶,۵۰۲	فیزیوتراپی
۳,۴۷۵,۳۲۹,۸۲۷	۲,۰۰۹,۲۴۵,۴۵۶	سایر اقلام مصرفی بخش‌های حمایتی
۴,۵۶۱,۳۸۵,۱۴۵	۵,۷۰۰,۴۲۷,۴۱۳	سایر اقلام مصرفی بخش‌های درمانی
۱,۷۶۰,۹۹۴,۷۴۸	۲,۰۵۱,۶۹۳,۲۷۳	سونوگرافی
۵۴۱,۰۵۵,۶۴۰	۵۷۸,۶۹۹,۶۲۰	رادیولوژی
۲۴۶,۳۵۱,۶۸۶	۳۰۲,۳۶۴,۴۰۰	اکو
.	۲۲۰,۴۸۰,۰۰۰	کمک غیرنقدی اهدایی به سایر خیریه‌ها
۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۹,۸۰۴,۰۰۰	تجهیزات اتاق بازی بیمارستانها
۱۴۲,۰۵۴,۰۱۸	۱۹۷,۳۱۰,۰۰۰	سایر حمایت‌های مددکاری
۷۵۷,۵۶۸,۴۶۹	۱,۵۷۰,۹۶۳,۷۸۴	سایر حمایت‌های درمانی
۷۰۶,۰۶۱,۱۲۸,۹۹۴	۱,۰۱۲,۵۲۷,۸۹۵,۳۳۷	
۸۱,۷۵۵,۳۳۷,۵۲۵	۱۲۱,۲۰۶,۹۵۹,۸۲۰	۱۶-۲ کسر مشهودتهاتر با حمایت های عملیاتی بیمارستان
۶۲۴,۳۰۵,۷۹۱,۴۶۹	۸۹۱,۳۲۰,۹۳۵,۵۱۷	

۱۷-۳ به منظور اجرای بند "ب ماده ۳۱" قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت مبلغ ۸,۸۷۹ میلیون ریال از هزینه های بستری و دارو از محل کمک دریافتی از وزارت بهداشت درمان و آموزش پزشکی می باشد.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۷-۱ هزینه حقوق و دستمزد کادر درمانی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۶۶,۲۳۵,۷۸۷,۰۱۶	۸۳,۶۶۵,۶۷۶,۸۵۸	حقوق پایه
۲۳,۰۶۷,۴۶۲,۶۲۸	۲۵,۱۳۴,۳۴۵,۰۵۹	اضافه کاری
۴۱,۵۹۳,۲۹۶,۶۰۵	۳۵,۸۱۲,۲۸۸,۹۶۷	غذای و پاداش
۱۶,۴۵۹,۷۳۷,۲۶۵	۲۰,۹۸۶,۰۶۰,۶۵۸	حق بیمه تامین اجتماعی سهم کارفرما ۲۰٪
۱۶,۱۹۷,۳۶۷,۶۸۳	۱۸,۰۴۷,۴۴۴,۳۸۳	۱۷-۱-۱ حق الزحمه
۱۱,۳۹۴,۱۲۸,۰۳۹	۱۶,۱۳۰,۷۶۲,۳۵۰	مزایای تغذیه
۵,۲۶۴,۹۲۷,۴۰۳	۸,۹۷۴,۲۲۱,۱۰۷	مزایای غیر نقدی
۴,۲۷۹,۱۴۱,۹۸۹	۴,۹۹۲,۸۷۰,۸۷۲	۱۷-۱-۲ بازخرید سنوات خدمت
۳,۸۰۴,۸۵۶,۲۳۷	۳,۷۰۷,۹۶۴,۹۵۵	بن نقدی
۲,۸۶۳,۲۹۴,۴۷۰	۲,۵۱۸,۳۷۴,۰۲۵	حق فسی
۲,۴۶۸,۹۶۰,۶۱۸	۳,۱۴۷,۹۰۹,۰۶۳	حق بیمه تامین اجتماعی سهم کارفرما ۲۰٪
۱,۷۳۱,۳۱۰,۸۱۱	۱,۹۷۵,۱۸۱,۰۳۷	بازخرید مرخصی
۱,۴۹۹,۴۷۰,۱۵۴	۱,۷۳۴,۱۷۲,۴۴۵	حق اولاد
۱,۰۴۲,۹۰۰,۸۰۳	۱,۳۵۲,۴۰۸,۲۴۱	حق مسکن
۳۹۳,۳۱۷,۰۳۷	۲۳۳,۳۰۱,۶۱۴	نوبت کاری
۲۷۳,۳۱۲,۱۶۹	۱۱,۳۷۵,۴۲۷,۸۷۸	۱۷-۱-۳ حق شیفت و شنکاری
۱۱۳,۳۹۳,۲۵۶	۵۶,۹۱۴,۸۶۸	سختی کار
۱۰۶,۶۹۲,۳۵۹	۱۲۸,۰۵۲,۱۳۶	کسر صندوق
۲۲,۷۴۹,۵۸۸	۱,۱۱۲,۸۸۶	فوق العاده مأموریت
۱۱,۷۶۹,۹۹۹	.	بن غیر نقدی
۱۷۸,۸۳۳,۷۷۶,۰۱۸	۲۳۹,۸۶۴,۳۸۹,۴۰۱	

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

مشاغل میباشد.

۱۷-۱-۲ سنوات خدمت پرسنل بطور سالانه تسویه میشود.

۱۷-۱-۳ در سال ۱۳۹۶ باتوجه به کمبود نیروی پرستاری در کشور برای جذب پرستاران طرح دوشیفت به عنوان حق انحصاری ایجاد گردید.

۱۷-۱-۴ افزایش رشد حقوق و دستمزد بخش درمانی به دلیل ۵ درصد رشد نیروی انسانی کادر درمان ۱۴ درصد رشد مزد مینا و ۳۹ درصد رشد

مزایای درمان جهت تطابق با افزایش حقوق کادر درمان در سطح کشور ناشی از پیاده سازی طرح نظام نوین سلامت و همچنین مصوبه مجلس

در مورد ارتقای بهره وری کادر درمان می باشد.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ۱۳۹۶

۱۷-۲ هزینه حقوق و دستمزد کادر حمایتی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱,۶۳۸,۳۱۹,۲۵۵	۱۵,۸۴۳,۸۱۱,۰۸۹	حقوق پایه
۳,۲۴۸,۰۲۶,۸۰۰	۳,۸۹۷,۳۰۳,۷۰۷	عیدی و پاداش
۳۰,۷۶,۱۰۰,۹۰۸	۴,۱۴۰,۰۳۷,۹۸۳	حق بیمه تامین اجتماعی سهم کار فرما ۲۰٪
۱,۴۱۲,۱۲۲,۱۹۱	۱,۸۰۳,۴۹۰,۹۲۲	اضافه کاری
۸۷۴,۰۲۴,۴۵۲	۱,۷۲۳,۷۸۴,۱۲۰	مزایای غیر نقدی
۸۴۶,۲۰۳,۹۷۷	۹۵۹,۹۴۸,۶۲۴	بن نقدی
۷۱۴,۵۲۹,۰۱۳	۹۳۵,۳۰۲,۳۴۶	سختی کار
۶۰۳,۱۷۲,۱۱۱	۸۳۴,۳۸۷,۶۶۲	۱۷-۲-۱ بازخرید سنوات خدمت
۴۶۱,۴۱۵,۱۲۶	۶۲۱,۰۰۵,۶۹۲	حق بیمه تامین اجتماعی سهم کارفرما ۳٪
۴۶۰,۹۲۰,۳۹۴	۵۹۱,۳۷۵,۱۶۵	حق سیفت و شبکاری
۳۳۰,۷۹۱,۶۴۲	۴۳۱,۱۸۳,۵۷۲	بازخرید مرخصی
۲۸۲,۰۴۸,۶۴۹	۴۳۶,۴۹۷,۱۴۵	نوبت کاری
۲۲۹,۴۲۱,۴۰۰	۳۴۹,۶۱۳,۸۶۹	حق مسکن
۱۸۰,۴۰۹,۱۴۱	۲۱۶,۲۴۸,۱۰۴	حق اولاد
۱۰۳,۹۷۷,۵۹۰	۱۶۲,۳۵۴,۹۵۷	فوق العاده ماموریت
۸۵,۷۲۶,۱۲۹	۵۹,۸۰۹,۹۲۰	کسر صندوق
۸۳,۴۴۸,۰۰۰	۱۱۷,۸۹۱,۲۰۰	تغذیه
	۶۸,۵۵۶,۷۹۷	مزایای شغلی
۲۴,۶۵۰,۶۶۶,۷۷۸	۳۳,۲۰۲,۷۰۲,۹۷۴	

۱۷-۲-۱ سنوات خدمت پرسنل بطور سالانه تسویه میشود.



موسسه خبریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

بازرسی صورت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

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

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳۸.۰۱۶.۸۲۰.۰۰۴۸	۱۹۵.۸۱۱.۹۹۲.۴۵۳	۱۸-۱ حقوق و دستمزد کادر غیردرماتی و غیرحمایتی
۱۳۴.۲۱۲.۵۷۴.۷۳۷	۸۳.۶۳۶.۹۴۸.۴۵۵	۱۸-۲ معرفی مؤسسه محک
۴۲.۸۸۶.۹۳۲.۸۷۲	۴۹.۵۸۰.۲۵۳.۸۱۲	خدمات نظافتی و بهداشتی
۲۳.۴۱۵.۰۹۵.۹۵۱	۳۰.۸۶۷.۵۲۰.۶۸۱	استهلاک ساختمانها، تجهیزات، تاسیسات، ابزارآلات و وسایل نقلیه
۸.۶۹۱.۸۶۹.۵۰۲	۱۰.۰۷۷.۷۹۱.۴۲۵	ایاب ذهاب کارکنان
۱۴.۵۷۳.۶۰۹.۳۰۰	۱۳.۶۷۱.۴۲۳.۶۶۰	هزینه توزیع فلک (حمل و نقل)
۱۷.۵۵۴.۱۴۳.۳۷۳	۲۰.۹۲۴.۲۳۸.۸۶۷	تغذیه
۱۱.۳۱۷.۸۲۸.۳۷۵	۱۴.۷۹۹.۴۵۹.۶۰۷	لوازم و ملزومات مصرفی و اداری
۱۲.۹۶۳.۶۷۰.۳۵۶	۸.۲۶۳.۸۱۸.۵۱۶	خرید انواع فلک
۹.۰۳۰.۲۱۴.۶۵۸	۸.۸۹۴.۶۶۳.۹۳۸	نگهداری و پشتیبانی سیستمهای رایانه ایی سخت افزار و نرم افزار
۷.۳۰۰.۷۳۸.۴۳۱	۶.۴۰۸.۸۵۷.۵۷۲	حق شارژ و آب و برق مصرفی و گاز
۵.۷۰۲.۶۸۷.۹۳۵	۱۲.۲۶۱.۴۱۳.۵۴۲	استهلاک اثاثه و منصوبات اداری
۴.۸۷۹.۶۰۳.۹۸۵	۲.۷۲۸.۸۳۷.۲۲۵	همایشها، کنفرانسها، جشنها، جشنواره ها و کنسرتها
۴.۴۰۹.۹۶۶.۹۷۵	۳.۹۰۱.۱۵۶.۴۱۴	تعمیر و نگهداری تاسیسات، اثاثه و ساختمان
۲.۵۹۸.۸۲۹.۱۴۹	۲.۹۹۴.۰۰۷.۸۰۱	اقلام غیر نقدی کارکنان (الیسه کار)
۲.۴۶۱.۰۶۲.۲۱۲	۱.۵۰۳.۹۹۰.۲۷۴	خدمات پست و تلگراف
۲.۱۰۴.۰۴۷.۱۳۲	۴۵۰.۳۹۸.۰۷۸	برگزاری بازارها
۱.۸۴۶.۱۰۵.۴۴۶	۱.۳۶۴.۲۱۴.۳۲۸	تعمیر و نگهداری تجهیزات بیمارستانی
۱.۴۷۲.۴۷۸.۷۳۱	۳.۳۳۳.۸۰۸.۶۹۸	لوازم و ملزومات مصرفی تاسیسات
۷۲۹.۷۲۵.۳۹۸	۹۷۲.۹۴۵.۲۵۳	هزینه های مأموریت
۶۳۴.۰۶۳.۰۰۰	۸۹۸.۹۱۲.۴۸۵	تلفن ثابت و موبایل مصرفی
۴۲۹.۳۵۷.۸۳۰	۲۲۶.۶۰۷.۳۳۰	هزینه عوارض قانونی و جرایم
۳۷۷.۲۹۹.۵۰۰	۵۲۶.۴۵۱.۶۶۵	سوخت و تعمیر و نگهداری وسایل نقلیه
۳۴۸.۱۳۸.۴۴۳	۴۸۳.۶۲۷.۳۸۷	استهلاک نرم افزار شبکه رایانه ایی
۲۹۳.۸۴۵.۶۶۴	۷۹.۴۳۵.۷۱۲	حق الزحمه، حق الوکاله، حق المشاوره، حقوقی و ثبتی
۲۸۷.۴۹۵.۹۷۰	۴۸۸.۴۵۸.۷۹۹	بیمه داراییهای ثابت مشهود
۲۷۶.۶۰۰.۴۷۰	۴۱۶.۳۷۸.۷۵۰	آموزشی و تحقیقاتی
۲۳۶.۸۸۸.۷۹۰	۲۰۸.۰۶۷.۵۲۰	چاپ، انتشارات، کتب و نشریات
۲۱۷.۸۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۴.۷۸۵.۵۸۸	اجاره محل
۱۱۶.۸۳۱.۴۷۳	۲۰۷.۳۰۸.۵۴۷	هزینه بیمه های مسئولیت
۲۴۸.۹۵۸.۳۷۷	۴۴۰.۵۰۸.۹۹۳	سایر
۴۳۹.۶۳۵.۲۷۴.۰۸۳	۴۷۷.۴۱۸.۲۸۳.۳۷۵	
۱۲۱.۹۷۲.۱۴۱.۰۳۵	۸۲.۲۶۵.۶۳۸.۰۸۰	
۳۱۷.۶۶۳.۱۳۳.۰۴۸	۳۹۵.۱۵۲.۶۴۵.۲۹۵	

کسر میشود: تهاثر با خدمات اهدایی رایگان

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



موسسه خیر به حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۸-۱ هزینه حقوق و دستمزد کادر غیر درمانی و غیر حمایتی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۶۰.۷۳۳.۸۸۸.۱۸۶	۸۴.۹۲۰.۸۳۶.۹۵۴	حقوق پایه
۱۸.۹۴۵.۸۴۸.۱۸۴	۲۶.۰۶۱.۴۳۳.۸۸۳	عیدی و یاداش
۱۶.۶۱۶.۶۷۴.۷۴۲	۲۳.۳۱۹.۸۶۸.۵۰۸	حق بیمه تامین اجتماعی سهم کار فرما ۲۰٪
۱۱.۱۳۱.۳۳۷.۷۹۲	۱۴.۹۲۳.۸۹۲.۳۰۹	اضافه کاری
۵.۶۴۳.۳۸۱.۳۸۳	۱۱.۸۴۳.۸۹۱.۳۷۷	مزایای غیر نقدی
۴.۷۸۰.۳۶۵.۲۶۸	۵.۵۱۹.۳۶۹.۲۳۶	بن نقدی
۴.۶۵۴.۴۶۲.۹۳۳	۵.۵۰۷.۳۰۰.۸۸۵	تغذیه
۳.۴۰۳.۶۵۷.۷۶۲	۴.۷۴۱.۶۶۳.۶۸۴	۱۸-۱-۱ باز خرید سنوات خدمت
۲.۴۹۲.۷۵۵.۸۷۰	۳.۴۹۷.۹۸۰.۲۸۶	حق بیمه تامین اجتماعی سهم کارفرما ۲٪
۲.۳۱۱.۷۶۹.۹۱۶	۳.۹۱۰.۶۱۹.۵۴۲	سختی کار
۱.۶۲۸.۸۸۷.۹۳۵	۲.۳۶۳.۸۶۶.۱۱۱	باز خرید مرخصی
۱.۳۸۴.۶۳۷.۸۸۴	۲.۰۸۸.۶۷۵.۹۵۴	حق اولاد
۱.۳۱۱.۸۶۵.۱۳۷	۲.۰۱۰.۲۷۶.۳۹۵	حق مسکن
۷۹۲.۸۶۹.۶۲۴	۱.۰۴۴.۱۸۹.۶۸۲	حق شیفت و شبکاری
۷۸۰.۳۶۰.۳۵۱	۷۰۱.۵۴۴.۳۶۲	کسر صندوق
۵۶۷.۷۷۱.۹۶۶	۷۸۳.۰۲۰.۰۸۶	مزایای تسلی
۵۶۷.۱۹۹.۶۳۳	۱.۱۳۸.۱۱۶.۸۴۸	نوبت کاری
۲۴۵.۰۸۵.۴۸۱	۵۰۶.۹۷۱.۹۰۰	فوق العاده مأموریت
۲۴.۴۰۰.۰۰۰.۰۲	۹۲۹.۴۷۵.۴۶۱	حق فنی
۹.۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰	.	۱۸-۱-۲ بن غیر نقدی
۱۳۸.۰۱۶.۸۲۰.۰۴۸	۱۹۵.۸۱۱.۹۹۲.۴۵۳	

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

۱۸-۱-۲ در سال ۱۳۹۵ کاهش هزینه بن غیر نقدی نسبت به سال قبل به دلیل الزام سازمان تامین اجتماعی در خصوص پرداخت حق بن از غیر نقد به وجه نقد می باشد.

۱۸-۱-۳ عمده مبلغ حقوق کادر غیر درمانی و غیر حمایتی مرتبط با بیمارستان و در اجراء الزامات فعلی وزارت بهداشت درمان و آموزش پزشکی است و بخش دیگر آن مرتبط با واحدهای تولید عواید سازمان میباشد.



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۹- خالص سایر منابع و مصارف غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۳۱۷,۵۵۱,۱۵۹,۸۳۵	۴۶۱,۰۷۱,۴۶۶,۸۵۳	۱۹-۱ منابع حاصل از سود سپرده های بانکی
۱۰,۸۱۱,۱۷۲,۹۹۹	۳,۳۳۸,۸۸۴,۴۸۲	منابع حاصل از اوراق بانک مسکن
۱۹,۱۷۷,۷۱۳,۶۸۸	۳۱,۶۱۵,۱۶۵,۰۵۱	منابع حاصل از تسعیر ارز
۳,۳۰۰,۳۲۷,۱۵۶	۶,۱۱۰,۷۰۱,۵۰۰	منابع حاصل از تعدیل ارزش طلا
۲۹۵,۷۹۰,۰۰۱	۸۹,۴۱۶,۴۳۸	منابع حاصل از اجازه محل
۲۶,۶۷۰,۷۵۸	۲۸۸,۲۲۲,۸۲۸	منابع حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
۰	۱,۴۲۰,۹۹۳	منابع حاصل از امانتگردانی
۵۲۳,۹۷۱,۴۳۱	۸۷,۲۵۰,۳۱۵	سایر
۳۵۱,۶۸۶,۸۰۵,۷۶۸	۵۰۲,۶۰۲,۵۲۸,۴۶۰	

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۲۹۹,۷۳۰,۹۹۹,۱۲۸	۴۵۰,۷۳۱,۸۸۲,۲۳۶	۱۹-۱ منابع حاصل از سود سپرده های بانکی
۱۷,۸۲۰,۱۶۰,۷۰۷	۱۰,۳۳۹,۵۸۴,۶۱۷	سود سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
۳۱۷,۵۵۱,۱۵۹,۸۳۵	۴۶۱,۰۷۱,۴۶۶,۸۵۳	سود سرمایه گذاری بلند مدت بانکی



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۲۰- صورت تطبیق کارکرد عملیاتی

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

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۵۷۲,۸۰۹,۴۷۱,۵۹۳	۳۶۲,۳۷۱,۰۶۹,۳۴۰	کارکرد عملیاتی
۲۹,۴۶۵,۹۱۲,۳۲۹	۴۴,۰۰۲,۳۰۹,۷۴۲	استهلاک داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
(۶,۶۳۶,۹۸۳,۳۵۸)	(۲۰,۳۱۷,۸۷۲,۱۲۸)	داراییهای ثابت اهدا شده به مؤسسه
(۶,۹۰۲,۵۹۹,۹۹۴)	(۱۶,۹۱۵,۷۰۷,۱۷۳)	افزایش موجودی مواد و کالا
(۶,۸۳۳,۱۴۹,۸۳۲)	۳,۱۱۴,۱۲۳,۳۲۱	کاهش (افزایش) بیش پرداختها
(۵۲,۳۹۱,۳۲۷,۰۰۶)	(۶,۵۶۴,۰۲۸,۲۷۵)	(افزایش) کاهش حسابهای دریافتنی
۱۳,۱۵۷,۲۱۲,۵۲۳	۴۳,۴۲۱,۰۴۷,۱۷۸	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی
(۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(کاهش) افزایش بیش دریافتها
۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	افزایش در سایر داراییها
۸۱۹,۷۶۱,۳۳۲	۱۷۸,۰۸۷,۷۴۶	خالص سایر منابع و مصارف غیر عملیاتی
<u>۵۴۳,۳۹۶,۲۹۷,۵۸۷</u>	<u>۳۰۹,۳۰۲,۶۲۹,۷۵۲</u>	



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۲۱- تعهدات سرمایه‌ای، بدهیهای احتمالی و داراییهای احتمالی

۲۱-۱ تعهدات سرمایه‌ای:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
مابده تعهدات	مبلغ پرداخت شده	مبلغ قرارداد	
ریال	ریال	ریال	
۵۶۰۰۸۰۱۹۹۵	۴۸۳,۳۸۵,۸۱۲,۸۶۲	۴۸۸,۹۸۶,۱۲,۸۵۷	ساختمان شماره ۲- شرکت ایران رامپ
۹,۳۰۶,۴۱۶,۴۲۷	۴۸,۵۹۴,۴۸۸,۸۹۸	۵۷,۹۰۰,۶۰۵,۳۲۵	شرکت فن آوری ازمایشگاهی حسنگاه MRI
۸۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۱۵,۵۰۰,۰۰۰	شرکت مه شکن سازه سردآمنولانس
۳۷۰۷,۸۱۹,۳۲۸	۲۵,۱۱۹,۳۷۲,۹۸۰	۲۷,۸۲۷,۱۹۳,۳۲۸	شرکت اسانسوریفخر - حسنگاه اسانسور
۲۶۸,۹۱۵,۴۰۱	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۸,۹۱۵,۴۰۱	شرکت صنایع چوب مدرن دگور- دگوراسیون بخش ۳ بیمارستان
۴۲۲,۵۱۵,۰۰۰	۷۰۷,۱۳۵,۰۰۰	۱,۱۲۹,۶۵۰,۰۰۰	شرکت آرتیر بارو- بارسازی بخشهای بیمارستان
۱۹,۱۶۱,۹۶۸,۱۷۷	۵۶۰,۳۹۶,۸۱۰,۷۶۰	۵۷۹,۵۵۸,۷۷۸,۹۱۷	

۲-۲۱ بدهیهای احتمالی:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واگذاری سفته های تضمینی جهت تجهیزات امالی شرکت رسپینا
۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واگذاری سفته های تضمینی جهت تجهیزات امالی شرکت آریارسانه ندبیر
۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	واگذاری سفته های تضمینی جهت تجهیزات امالی شرکت مبین نت
۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۰,۰۰۰	شرکت بخش فرآورده های پزشکی
۲۴۴,۲۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۲۰۰,۰۰۰	

۲۱-۲۰۱ عملکرد سال ۱۳۹۶ این موسسه با توجه به معافیت مالیاتی موضوع ماده ۱۳۹ قانون مالیاتهای مستقیم ذخیره مالیات در حسابها منظور نگردیده که قطعیت این امر موکول به رسیدگی و اعلام نظر مقامات مالیاتی می باشد علاوه بر این مالیات تکلیفی (حقوق) سال ۱۳۹۶ مورد رسیدگی قرار نگرفته است لذا از این بابت موسسه دارای بدهی های احتمالی می باشد



موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳-۲۱ داراییهای احتمالی:

با توجه به نوع فعالیت موسسه خیریه محک تعدادی املاک بر اساس اسناد رسمی صلح عمری شرایط حق استفاده و بهره برداری املاک مزبور در آینده برای موسسه محک فراهم گردیده است علاوه بر این طی سال 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

سال اهدا	نام اهدا کننده	ماهیت قرارداد	محل ملك	متراژ كل متر	میزان ملكیت محك	نوع ملك
۱۳۹۰	قاسمعلی دماوندی	صلح عمری	دارآباد	200	3	خانه احدائی
۱۳۹۰	كاظم كوزه كنعانی	صلح عمری	سعادت آباد	89.17	6	آپارتمان
۱۳۹۰	فرخنده میرسعیدی	صلح عمری	کیلومتر 3 جاده کرج	66.55	6	آپارتمان
۱۳۹۱	امیر ماهانی	صلح عمری	تهران پاسداران - نهستان هفتم	210	6	آپارتمان
۱۳۹۱	زهره اثنیاتی منفرد	صلح عمری	نارمک - خ مهر	69.65	6	آپارتمان
۱۳۹۲	عبدالله دلیلی	صلح عمری	دماوند	718.33	3	زمین
۱۳۹۲	منیژه غنایقی	صلح عمری	فردیس کرج - خیابان ولیعصر	10207.25	6	زمین
۱۳۹۲	حسین ناهید	صلح عمری	کرج - جاده چالوس	1100	6	زمین
۱۳۹۲		صلح عمری	کرج	120	6	زمین
۱۳۹۲	صدیقه میرشهبیدی	صلح عمری	تهران - زعفرانیه	1400	2	باغ
۱۳۹۲	فاطمه حاج محمدرضا خراسانی	صلح عمری	تهران - شهرک غرب - خیابان سپهر	220	6	خانه
۱۳۹۲	معصومه محمدی	صلح عمری	تهران سوهانک	73.68	3	آپارتمان
۱۳۹۲	سهیلا رحمانی	صلح عمری	تهران - سیدخندان - خیابان کابلی	43.96	3	آپارتمان
۱۳۹۲	عبدالله دلیلی	صلح عمری	تهران - ولنجک	115.28	3	آپارتمان
۱۳۹۲	خدیجه حسین زاده وارسته	صلح عمری	تهران - شهرآرآه	75.36	6	آپارتمان
۱۳۹۲	عصمت الملوك طاهري	صلح عمری	شاهرود - خیابان فردوسی - کوچه شهرما	151.4	6	آپارتمان
۱۳۹۲	عصمت الملوك طاهري	صلح عمری	تهران - شهرک غرب	95.48	4	آپارتمان
۱۳۹۲	محمدرضا جمشید بیگ	صلح عمری	قزوین - خیابان خیام	45	6	آپارتمان
۱۳۹۲	نصرت سرور	صلح عمری	شمال شرق استان تهران	76.05	6	آپارتمان
۱۳۹۲	مرضیه رضائیان	صلح عمری	تهران - شهرک غرب - بلوار فرحزادی	91.93	2	آپارتمان
۱۳۹۲	نصرت سرور	صلح عمری	شمال شرق استان تهران	22.1	1.5	مغازه (عین و)
۱۳۹۲	پوران دخت خاکباز	وقف	تهران - شهرک اکباتان	43.03	6	آپارتمان
۱۳۹۲	غلامرضا مددکاری	وقف	زاهدان - خیابان آزادی	85	6	آپارتمان
۱۳۹۲	مرضیه نوالو	صلح عمری	شهرک غرب - میدان صنعت - خیابان هرمان	130.81	6	آپارتمان
۱۳۹۲	مستوره مرادی خانقاه	صلح عمری	خانی آباد - بلوار شقایق	52.5	6	آپارتمان
۱۳۹۳	طاهره شیربایی	صلح عمری	شهری - خ 24 متری	39.5	1	آپارتمان
۱۳۹۳	فرحناز چگینی	صلح عمری	خیابان جمهوری	46.14	6	آپارتمان
۱۳۹۳	میر عباس بی نظیر	صلح عمری	شهر زیبا - کوچه اسلامی	90.17	6	آپارتمان
۱۳۹۳	خدیجه دوبرا	صلح عمری	چهارراه کارخانه قند کرج	76.13	6	آپارتمان
۱۳۹۳	محمد میرکاملی	صلح عمری	مطهری شرقی	55.33	6	آپارتمان
۱۳۹۴	پریدخت رانزاد	صلح عمری	بلوار آراج - طاق کسری - بلوک 3	127.22	6	آپارتمان
۱۳۹۴	حسن متقیان	صلح عمری	میرداماد - حصاری	324	6	زمین و بنای
۱۳۹۴	رقیه غلام حیدری	صلح عمری	نبرد شمالی - خیابان بصره	100	2	آپارتمان





موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

با دساترهای بوصیحی صور بهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲-۲۱- ادامه لیست اموالی که در جارجوب صلح عمری وموقوفات به محک اهداشده به شرح ذیل میباشد

سال اهدا	نام اهداکننده	ماهیت قرارداد	محل ملک	متر از کل متر	میزان مالکیت محک دانگ	نوع ملک
۱۳۹۴	محمد ملکی	صلح عمری	خیابان ۱۷ شهروور کوچه آرونی	۱۰۱.۴۱	۳	آپارتمان
۱۳۹۴	صادق گودرزبان	صلح عمری	میدان بهارستان-خلهراالاسلام	۶۱.۱۴	۶	مغازه نجاری
۱۳۹۴	محمود اسماعیل نسب	صلح عمری	خیابان خیام-کوچه فصیح	سه باب و نیم	۶	مغازه
۱۳۹۴	بتول حسنی	صلح عمری	خیابان ولیعصر روبروی پارک ملت	۲۲۶.۸۴	۳	آپارتمان
۱۳۹۴	بهروز بهرام کرمانشاهی	صلح عمری	اقدسیه-ارنش-کوی لاله	۱۰۳.۵	۶	آپارتمان
۱۳۹۴	حسن فاخری	صلح عمری	خیابان توحید-کوچه نادر	۱۴۷.۶۶	۶	آپارتمان
۱۳۹۴	فرخنده کیانی	صلح عمری	خیابان امام علی-کوچه شهید اکبر	۴۶	۶	آپارتمان
۱۳۹۵	فلورانس وزیری	صلح عمری	میر داماد-میدان مادر	۱۳۹.۲۰	۶	آپارتمان
۱۳۹۵	ناهید نیک بین	صلح عمری	خیابان آزادی-خیابان شهید رضایی	۶۸.۴۸	۶	آپارتمان
۱۳۹۵	فاطمه شهاب	صلح عمری	میدان شهدا-خیابان ناطق نوری	۹۱.۳۰	۶	آپارتمان
۱۳۹۵	عفت السادات زعفرانی	صلح عمری	بزد-صفاییه	۱۷۸.۰۰	۶	آپارتمان
۱۳۹۵	سیمین دخت حبیبی ازناوله	صلح عمری	ونک-بالتر از کلانتری ۱۴۵	۹۸.۸۳	۹	آپارتمان
۱۳۹۶	میثم فریب	صلح عمری	تهران-خ نظام آباد خ وحیدیه خ دوستی	۵۱.۷۴	۶	آپارتمان
۱۳۹۶	زهرا سخانی پور	صلح عمری	تهران-خ شهید عراقی شمالی	۸۷.۵	۶	آپارتمان
۱۳۹۶	امیر حسین شمیرانی مهر	صلح عمری	تهران-یونک بلوار محبان	۵۳.۷۴	۲.۲۵	آپارتمان
۱۳۹۶	عزت قامتی	صلح عمری	تهران-خ نیاوران میدان شهید باهنر	۷۷.۰۵	۶	آپارتمان
۱۳۹۶	شوکت منگوده	صلح عمری	تهران-خ نیاوران سه راه یاسر خ صادقی	۱۴۹.۱۱	۱	آپارتمان
۱۳۹۶	شهناز همایونی(الهام و ندا امینی محلی)	صلح عمری	تهران-خ نیاوران سه راه یاسر کوچه سوم	۱۶۸.۲	۶	آپارتمان
۱۳۹۶	مطهره حیدری(بهزاد حیدری)	صلح عمری	تهران-خ جمهوری خ باستان	۶۰.۸	۵	آپارتمان
۱۳۹۶	مهر انگیز پزیریانی	صلح عمری	کرج-خ مطهری خ استقلال جنوبی	۱۲۷.۲۴	۳	آپارتمان
۱۳۹۶	فاطمه فتحعلی	صلح عمری	اتی ساز-بلوک ۹ طبقه ۴	۱۶۶.۸۴	۶	آپارتمان

۱-۲۱- جاریایی های مذکور در مالکیت موسسه قرارندارد و هنگامی که انتقال قطعی انجام شود با ارزش اریال در حسابهای انتظامی ثبت میشود

موسسه خیریه حمایت از کودکان مبتلا به سرطان (محک)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۲۱- روندهای معیار تاریخ ترازنامه

مشار تریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی، روندها با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا یادداشت‌های توضیحی باشد رخ نداده است.

۲۲- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ به شرح زیر بوده است:

نام مشخص طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب/بدهی در پایان سال
شرکت بیمه کارآفرین به مدیریت علیرضا آقایی عمادالمجید شربی	عضو هیئت امنا و هیئت مدیره	انجام خدمات بیمه ای مربوط به بیمه نامه های مسئولیت	۴۲۳.۰۵۴.۰۰۵	.
		انجام خدمات رایگان مربوط به بیمه نامه های داراییهای محک	۵۰۵.۴۹۴.۸۱۴	.

۲۲-۲- از مبلغ معامله ۵۰۵.۴۹۴.۸۱۴ ریال تخفیف ویژه بابت حق بیمه های پرداختی میباشد که به محک اهدا شده و مبلغ ۴۲۳.۰۵۴.۰۰۵ ریال بابت حق بیمه به شرکت پرداخت شده است.

