

موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان

گزارش حسابرس

به انضمام صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی آن

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان

فهرست مندرجات

صفحه

عنوان

(۱) الی (۲)

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی :

۲

الف- ترازنامه

۳

ب- صورت سود و زیان

۴

پ- گردش حساب سود و زیان

۴

ج- صورت جریان وجوه نقد

۵ الی ۱۲

ح- یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

شماره:
تاریخ:
پیوست:



ثبت: ۱۴۵۲۱

گزارش حسابرس

به مجمع عمومی عادی صاحبان سرمایه موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان

گزارش نسبت به صورتهای مالی مقدمه

۱- صورتهای مالی موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۱۸، توسط این شرکت حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این شرکت، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می‌کند این شرکت 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 افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بالاهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه 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 هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.



گزارش حسابرس (ادامه)

موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان

این شرکت اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

اظهار نظر

۴- به نظر این شرکت، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان در تاریخ ۱۳۹۷ اسفند ماه ۲۹ و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، بنحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرتع ذیربط و رویه های حسابرسی، توسط این شرکت مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثنای عدم استقرار واحد مبارزه با پولشویی و معرفی مسئول ذیربط به واحد اطلاعات مالی در مواجهه با معاملات و عملیات مشکوک احتمالی، این شرکت به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد ننموده است.

شرکت حسابداری و حسابرسی پارسا تراز

۱۳۹۹ ۲۷ فروردین

فرزاد ایوانی





موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان
کسکبه کودکان در حال تحصیل

با احترام

به پیوست صورتهای مالی موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ تقدیم می شود:

شماره صفحه

۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۴	گردش سود و زیان ابانته
۵	صورت جریان وجه نقد
۶	یادداشت های توضیحی:
۷_۱۳	الف) تاریخچه فعالیت ب) مبنای تهیه صورتهای مالی پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری ت) یادداشت های مربوط به اقسام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۲۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است:

اعضای هیات مدیره	سمت	امضا
آقای محمد کولیوند	رئيس هیأت مدیره	
خانم بهاره امیری	مدیر عامل	
آقای رامین خواجه‌جوی	نایب رئيس هیأت مدیره	
آقای علی کولیوند	عضو هیأت مدیره	
آقای طیب مرادی	عضو هیأت مدیره	
خانم آناهیتا سمیعی	عضو هیأت مدیره	
آقای امین کولیوند	عضو هیأت مدیره	



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان

تراز تامه

در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

دارایهای جاری:	دارایهای مشهود	دارایهای غیر جاری:	دارایهای ثابت مشهود
دارایهای جاری:	دارایهای مشهود	دارایهای غیر جاری:	دارایهای ثابت مشهود
بدهیهای جاری:	بدهیهای جاری:	بدهیهای جاری:	بدهیهای جاری:
ریال	ریال	ریال	ریال
٣,٧٦١,٥٢٤,٢٥٠	٥,٤١٢,٧٠٣,٧٢٨	٩	٦٣٧,٠٦٦,٦٤٥
٣,٧٦١,٥٢٤,٢٥٠	٥,٤١٢,٧٠٣,٧٢٨		١,٧٤٩,٤٢٩,٩٩٨
٣,٧٦١,٥٢٤,٢٥٠	٥,٤١٢,٧٠٣,٧٢٨		٤
		پرداختنی های تجاری و غیرتجاری	موجودی نقد
		جمع بدھیهای جاری	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
		جمع بدھیها	دریافتمنی های تجاری و غیرتجاری
		حقوق صاحبان سهام:	پیش پرداختها
		سرمایه (١٠٠ سهم ٥٠,٠٠٠ ریالی)	جمع دارایهای جاری
		سود (زیان) انباشتہ	دارایهای غیر جاری:
		جمع حقوق صاحبان سهام	دارایهای ثابت مشهود
			جمع دارایهای غیر جاری
			جمع دارایهایها



یادداشت‌های توضیحی جزء لاینفک صورتهای مالی است.

موسسه خیریه نیک پنیادان مهرگان

صورت سود و زیان

برای سال متدهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲,۳۷۰,۲۰۱,۶۰۵	۱۵,۹۲۱,۵۴۲,۴۵۵	درآمد ارائه خدمات
(۹,۰۸۹,۹۶۵,۶۰۰)	(۱۶,۲۶۱,۶۴۶,۵۲۸)	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۲,۷۸۰,۲۳۶,۰۰۵	(۳۴۰,۱۰۴,۰۷۳)	سود ناخالص
(۷,۰۳۹,۴۶۳)	(۱۰۱,۲۸۲,۰۵۰)	هزینه های اداری و عمومی
(۷,۰۳۹,۴۶۳)	(۱۰۱,۲۸۲,۰۵۰)	
۲,۷۷۲,۷۹۶,۵۴۲	(۴۴۱,۳۸۶,۱۲۳)	سود عملیاتی
۲۶۴,۷۶۲,۱۰۶	۱,۲۶۲,۱۳۹,۶۰۹	سایر درآمدها
۲۶۴,۷۶۲,۱۰۶	۱,۲۶۲,۱۳۹,۶۰۹	
۳,۰۳۷,۴۵۸,۶۴۸	۸۲۰,۷۵۳,۴۸۶	سود خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۳,۰۳۷,۴۵۸,۶۴۸	۸۲۰,۷۵۳,۴۸۶	سود خالص
۴۴۹,۱۸۸,۳۳۶	۳,۴۸۶,۶۴۶,۹۸۴	سود انباشته در ابتدای سال
۴۴۹,۱۸۸,۳۳۶	۳,۴۸۶,۶۴۶,۹۸۴	سود انباشته تعديل شده در ابتدای سال
۳,۴۸۶,۶۴۶,۹۸۴	۴,۳۰۷,۴۰۰,۴۷۰	سود انباشته در پایان سال

از آنجا یکه اجزا تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود و زیان سال می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.



یادداشت‌های توضیحی جزء لاینفک صورتهای مالی است.

موسسه خیریه نیک پنیادان مهرگان

صورت چریان وجوه نقد

برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۶,۳۴۷,۰۱۹,۷۷۵	۹۰۹,۶۷۷,۱۰۵	۱۵ جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهاي عملیاتی
۲۶۴,۷۶۲,۱۰۶	۱,۲۶۲,۱۳۹,۶۰۹	سود سپرد بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
۲۶۴,۷۶۲,۱۰۶	۱,۲۶۲,۱۳۹,۶۰۹	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها
(۵,۸۸۵,۹۴۶,۰۸۹)	(۱,۰۷۴,۰۵۳,۴۱۱)	فعالیتهاي سرمایه گذاري :
(۴۶۴,۸۱۸,۰۰۰)	(۳۵,۴۰۰,۰۰۰)	وجه پرداختی بابت افزایش سرمایه گذاری ها
(۶,۳۵۰,۷۶۴,۰۸۹)	(۱,۱۰۹,۴۵۳,۴۱۱)	وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
۲۶۱,۰۱۷,۲۹۲	۱,۱۱۲,۳۶۳,۳۵۳	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۳۷۶,۰۴۹,۳۵۳	۶۳۷,۰۶۶,۶۴۵	مانده وجه نقد در آغاز سال
۶۳۷,۰۶۶,۶۴۵	۱,۷۴۹,۴۲۹,۹۹۸	مانده وجه نقد در پایان سال



یادداشت‌های توضیحی جزء لاینک صورتهای مالی است.

موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

موسسه غیرتجاری نیک بنیادان مهرگان به صورت موسسه تاسیس شده و طی شماره ۸۳۳/۰۴/۱۶ مورخ ۱۳۹۳ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت کرمانشاه - خیابان سعدی - چهارراه دانشسرای ساختمان گلستان - طبقه ۳ واحد ۵ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت عبارت است از: انجام کلیه امور غیرسیاسی و غیرانتفاعی و غیردولتی بوده و در موضوع نیکوکاری و امور خیریه با رعایت کامل قوانین و مقررات جمهوری اسلامی ایران و اساسنامه موسسه، فعل خواهد بود.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوجه تعداد کارکنان طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۵	۱۳۹۶	کارکنان
۱	۱	دائم و موقت
۱	۱	جمع

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.



موسسه خیریه نیک پنیادان مهرگان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱ داراییهای ثابت مشهود

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

استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
مستقیم	۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات

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



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان

پاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۴- نقد و بانک

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۹,۹۷۹,۹۹۵	۸۹,۳۱۰,۷۷۷	بانک تجارت
۲۱۷,۰۵۱,۰۰۶	۷۷۴,۰۵۰,۲۸۷	بانک سامان ۲۱۱۲۱۲۰
۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۹۰,۰۰۰	بانک ملت (حساب دلاری)
۲۴۶,۱۶۳,۹۴۶	۴۷۰,۹۵۱,۰۲۴	بانک سپه
۱۰۲,۲۷۲,۳۲۲	۳۳۵,۳۳۹,۳۷۰	بانک ملی
۱۱,۹۰۸,۵۳۳	۱۹,۴۹۱,۴۹۷	بنخواه گردان - حدیث هاشمی
۷۱۰,۸۴۳	۱,۳۹۴,۷۴۳	بنخواه گردان - بهاره امیری
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۲۹۷,۳۰۰	بنخواه گردان - افشین ازدری
۴,۹۹۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت (حساب یورویی)
۶۳۷,۰۶۶,۶۴۵	۱,۷۴۹,۴۲۹,۹۹۸	

۵- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۰۵,۹۴۶,۰۸۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده تجارت
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده کارت خوان سامان
۱,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده ملی
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده سپه
۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده سامان
۵,۸۸۵,۹۴۶,۰۸۹	۷,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۶- دریافت‌نی های تجاری و غیرتجاری

1۳۹۶/۱۲/۲۹	1۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	حمید محمدی
۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	حامد چنانی
۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	احمد گیانی
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	,	علی بزرگر
,	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	گلاره سعیدی
۷۴۰,۰۰۰	,	فرشته شریفی
,	۴۶,۸۰۰,۰۰۰	جواد قلخان پرور
,	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	طارق رستمی
,	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شمسی ترابی
,	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شیوا مرادی نیا
۱۴۱,۲۴۰,۰۰۰	۳۳۵,۸۰۰,۰۰۰	

۷- پیش پرداختها

1۳۹۶/۱۲/۲۹	1۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
,	۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	شهاب عابدینی (گوشه)
۱,۷۸۰,۰۰۰	,	شاهماری
۱,۷۸۰,۰۰۰	۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

-۸- داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک ابانته داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر است:

شرح اقلام	مانده در سال مالی ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	بهای تمام شده - ریال	استهلاک	استهلاک ابانته - ریال	مبلغ ارزش دفتری - ریال
			استهلاک	ابانته	
	مانده در ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	داراییهای جاری	استهلاک سال فروخته
	۵۸۷,۱۳۸,۰۰۰	۵۶۰,۸۷۴,۲۰۰	۶۱,۶۶۳,۸۰۰	۰	۶۱,۶۶۳,۸۰۰
	۵۸۷,۱۳۸,۰۰۰	۵۶۰,۸۷۴,۲۰۰	۶۱,۶۶۳,۸۰۰	۰	۶۱,۶۶۳,۸۰۰



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۹- پرداختنی های تجاری و غیرتجاری

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۰۰۰,۰۰۰	پرداختنی های تجاری :
۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	امانت علی کولیوند
.	۳۹۸,۵۰۳,۹۰۰	ودیعه علی کولیوند
.	۲۹,۴۹۵,۰۰۰	کوروش شاهمناری
.	۷,۲۰۰,۰۰۰	مصالح ساختمانی ناصری
.	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	زرتشتیان (شیر الات)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	امیری راد (چرخ خیاطی)
۱۰,۱۱,۰۰۰	.	اسناد پرداختنی - چکها
۹,۳۵۰,۰۰۰	.	فروشگاه کوثر
۷۳,۲۰۰,۰۰۰	.	فرساد
.	۱۹,۰۹۶,۰۰۰	دونار
۳,۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰	فروشگاه ۱۱۰ پارسی
۴,۷۳۷,۰۰۰	۴,۳۳۴,۰۰۰	کایکو
۵۴,۰۷۶,۲۰۰	۵۴,۶۶۹,۷۲۸	مصالح ساختمانی مزیدی
۸۶,۷۵۰,۰۰۰	.	ره آورد فن آوری
۱۳,۰۰۰,۰۰۰	.	محسن طهماسب
.	۵,۲۰۰,۰۰۰	شایان صفت
.	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	برق و صنعت امجدیان
.	۳۲۲,۴۹۰,۹۰۰	محمد حاتمی (تجهیزات مدارس)
.	۲۰۲,۲۰۰,۰۰۰	پخش فرهنگی و هنری خراسان
۳,۷۶۱,۵۲۴,۲۵۰	۴,۶۰۹,۲۳۹,۵۲۸	نوین سازه (اسکلت فلزی)
.	۸۰۳,۴۶۴,۲۰۰	جمع پرداختنی های تجاری
.	۸۰۳,۴۶۴,۲۰۰	پرداختنی های غیر تجاری :
۳,۷۶۱,۵۲۴,۲۵۰	۵,۴۱۲,۷۰۳,۷۷۸	علی کولیوند
		جمع پرداختنی های غیرتجاری



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

- ۱۰ سرمایه

سرمایه شرکت شامل ۱۰۰ سهم ۵۰,۰۰۰ ریالی می باشد.

سهامداران	تعداد سهام	درصد سهام	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
علی کولیوند	۱۰	%۱۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
بهاره امیری	۱۰	%۱۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
محمد کولیوند	۱۰	%۱۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
ناهید رضابیگی	۱۰	%۱۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
امین کولیوند	۱۰	%۱۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
آناهیتا سمیعی	۱۰	%۱۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
عزت الله امیری	۱۰	%۱۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
محمدعلی خواجه‌جی	۱۰	%۱۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
نیره اسکندری	۱۰	%۱۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
طیب مرادی	۱۰	%۱۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
	۱۰۰	%۱۰۰				



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

- ۱۱ - درآمد ارائه خدمات

۱۳۹۶	۱۳۹۷
ریال	ریال
۱۲,۳۷۰,۲۰۱,۶۰۵	۱۰,۹۲۱,۰۴۲,۴۵۵
۱۲,۳۷۰,۲۰۱,۶۰۵	۱۰,۹۲۱,۰۴۲,۴۵۵

درآمد حاصل از کمکهای مردمی

- ۱۲ - بهای تمام شده خدمات ارائه شده

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱,۰۹۱,۷۶۱,۴۰۲	۱,۷۶۲,۶۶۸,۸۵۰	خواروبار
۵۶,۴۸۵,۰۰۰	۷۶,۲۹۰,۰۰۰	لوازم و وسائل
۳۹,۵۷۵,۰۰۰	۱۱۸,۳۸۰,۰۰۰	پوشاس
۸۲۰,۸۷۱,۱۰۰	۲,۵۴۸,۷۵۹,۰۰۰	آموزش و تحصیل
۴۹,۱۷۰,۰۰۰	.	مسکن
۹۰,۹۸۰,۰۰۰	۹۶,۸۵۰,۰۰۰	درمان
.	۲,۶۷۳,۶۸۶,۲۲۸	مدرسه سفید چقا
.	۱,۲۲۰,۷۰۹,۷۰۰	مدرسه نوت شامی
.	۳۶۱,۲۰۶,۰۰۰	بهداشت دهان و دندان
۲۱۸,۷۸۴,۴۰۰	۲۳۷,۲۸۳,۴۹۰	آگهی و تبلیغات
۱۰۳,۴۱۸,۶۰۰	.	حمل و ایاب و ذهاب
۶,۷۵۴,۳۰۰,۰۳۳	۵,۷۹۰,۴۰۶,۷۵۰	کمک به زلزله زدگان
۱۴۵,۸۷۴,۷۰۰	.	مدرسه
۲,۰۳۲,۸۱۵	۲۲,۴۰۰,۰۰۰	درخت آرزوها
۹۷,۳۲۲,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	قلک
۱۰۸,۱۸۰,۰۰۰	۱۶۶,۵۰۷,۰۰۰	ساک پارپه ای
۲,۷۱۰,۰۰۰	۲۳,۵۸۶,۷۱۰	سایر
.	۴۶۰,۴۰۹,۰۰۰	تاج گل و استند
.	۱۶۹,۴۵۰,۰۰۰	مددکاری
.	۲۲۷,۲۳۰,۰۰۰	هزینه های انبار مهرگان
.	۱۳۳,۰۰۴,۰۰۰	تعمیرات روستایی دهجمانی
.	۱۵۰,۳۱۵,۰۰۰	بورسیه و آلبوم و جشن تولد کودکان
۹,۰۸۹,۹۶۵,۶۰۰	۱۶,۲۶۱,۶۴۶,۵۲۸	



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۳- هزینه اداری و عمومی

۱۳۹۶	۱۳۹۷
ریال	ریال
۲,۲۶۶,۰۰۰	-
۵,۲۷۳,۴۶۳	۳۹,۶۱۸,۲۵۰
-	۶۱,۶۶۳,۸۰۰
۷,۰۳۹,۴۶۳	۱۰۱,۲۸۲,۰۵۰

۱۴- سایر درآمدها

۱۳۹۶	۱۳۹۷
ریال	ریال
۲۶۴,۷۶۲,۱۰۶	۱,۲۶۲,۱۳۹,۶۰۹
۲۶۴,۷۶۲,۱۰۶	۱,۲۶۲,۱۳۹,۶۰۹

۱۵- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

۱۳۹۶	۱۳۹۷
ریال	ریال
۲,۷۷۲,۶۹۶,۵۴۲	(۴۴۱,۳۸۶,۱۲۳)
(۴,۱۴۰,۰۰۰)	(۱۹۴,۵۶۰,۰۰۰)
۱۰,۷۰۰,۷۵۰	(۱۱۷,۲۲۰,۰۰۰)
۳,۵۶۷,۷۶۲,۴۸۳	۱,۶۵۱,۱۷۹,۴۷۸
-	۶۱,۶۶۳,۸۰۰
۶,۳۴۷,۰۱۹,۷۷۵	۹۵۹,۶۷۷,۱۰۵

۱۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی بوده است.



۱۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

پس از تاریخ ترازنامه رویدادهایی که مستلزم افشا در صورتهای مالی باشد به وقوع نپیوسته است.

۱۸- معاملات اشخاص وابسته

شرکت در سال مورد گزارش هیچگونه معامله ای با اشخاص وابسته نداشته است.