

## مؤسسه خیریه بنیاد ناسوتوی فرد شیراز

### فهرست ممنوعات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۲)
صورتهای مالی اساسی و یادداشت‌های توضیحی	۱ الی ۲۰

# منوشه حسابرسی و خدمات مالی فاطر



خیابان وصال شیرازی - بزرگمهر غربی - کوی اسکو - پلاک ۱۴  
تلفن: ۰۶۴۹۸۰۲۵ - ۰۶۴۹۲۸۷۱

WWW.fateraudit.com

شماره ثبت ۲۳۹۱

(احسن‌دادران رسمی)

حسابرس محمد سلماں بورس و لوران بهادر

”بسمه تعالیٰ“

## گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی عادی سالیانه هیأت امناء

مؤسسه خیریه بنیاد ناسوتی فرد شیراز

گزارش نسبت به صورتهای مالی

### مقدمه

(۱) صورتهای مالی مؤسسه خیریه بنیاد ناسوتی فرد شیراز شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و صورتهای کارکرد، تغییرات در خالص داراییها و جریانهای نقدی برای دوره مالی ۹ ماه و ۱۱ روزه منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ الی ۲۲ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

### مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

(۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری با هیأت مدیره مؤسسه است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

### مسئولیت حسابرس مستقل

(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 آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه ریزی 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، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی مؤسسه، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن روش‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.





### اظهارنظر

(۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی مؤسسه خیریه ناسوتی فرد شیراز در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹، صورت کارکرد و جریانهای نقدی آن را برای دوره مالی ۹ ماه و ۱۱ روزه منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

### تأکید بر مطلب خاص

(۵) به شرح یادداشت‌های توضیحی ۸-۲ و ۱۱-۲ صورتهای مالی، داراییهای ثابت و موجودی کالا از پوشش بیمه‌ای برخوردار نمی باشند. اظهارنظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند، تعديل نشده است.

### گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

(۶) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مذبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص مفاد قانون مذبور و دستورالعمل آن از جمله تعیین مسئول واحد مبارزه با پولشویی و فرآیند اجرایی آن رعایت نشده است.

۱۴۰۰ ۱۳ اردیبهشت ماه

مُؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر



## موسسه خیریه بنیاد ناسوتوی فرد شیراز

### صورت وضعیت مالی

دوره مالی ۹ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

مجمع عمومی عادی سالیانه هیئت امنا  
درود و احترام

به پیوست صورتهای مالی خیریه بنیاد ناسوتوی فرد شیراز مربوط به دوره مالی ۹ ماه و ۱۱ روزه منتهی به تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ تقدیم  
میشود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است.

صفحه

۲

۳

۴

۵

۶-۲۰

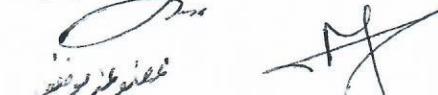
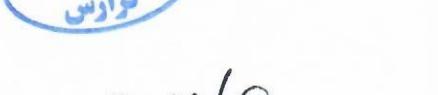
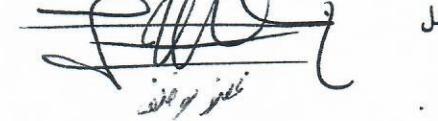
- \* صورت کارکرد
- \* صورت وضعیت مالی
- \* صورت تغییرات در خالص داراییها
- \* صورت جریان های نقدی
- \* یادداشت‌های توضیحی :

صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۰ به تأیید هیئت مدیره موسسه رسیده است.

امضاء

سمت

..... اعضاء هیئت مدیره و مدیر عامل

	رئيس هیئت مدیره	Saeid Javadpour
	نایب رئیس هیئت مدیره	Kaveh Karami
	خزانه دار و عضو هیئت مدیره	Leyla Nasuti Farad
	عضو هیئت مدیره	Rضا گریمی
	عضو هیئت مدیره	Sarra Jafarizadeh
	عضو هیئت مدیره	Mohammad Zanjani
	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	Reza Moshayedi

موسسه خبریه بنیاد ناسوتی فرد شیراز

صورت کارکرد

دوره مالی ۹ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

دوره مالی ۹ ماه و ۱۱ روزه  
منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

یادداشت

ریال

		عوايد و منابع
۵۸۰,۷۲,۵۴۲,۰۷۵	۴	مصارف و حمایتهای تحصیلی، درمانی، پزشکی، آموزشی و معیشتی
(۳۵,۹۸۲,۰۶۹,۱۱۳)	۵	هزینه های عمومی، اداری
۲۲,۰۸۹,۴۷۲,۹۶۲		کارکرد فاصلن
(۷,۲۳۱,۱۴۳,۲۴۵)	۶	کارکرد عملیاتی
۱۴,۸۵۸,۳۲۹,۷۱۷		حالص سایر منابع و مصارف غیر عملیاتی
۹۳,۳۰۰,۸۸۷	۷	کارکرد خالص
۱۴,۹۵۱,۶۳۰,۶۰۴		

از آنجایی که صورت کارکرد محدود به کارکرد دوره مالی است ، از این رو صورت کارکرد جامع ارائه شده است .

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



سلیمان  
Fathimi

۲

محمد رفعت  
Mohammad Rafat

موسسه خبر به بنیاد ناسوتوی فرد شیراز

صورت تغیرات در خالص داراییها

دوره مالی ۹ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰ پادداشت

ریال

<u>۳,۸۲۷,۷۵۸,۲۱۰</u>	<u>۸</u>
<u>۴۲۴,۵۶۴,۳۰۶</u>	<u>۹</u>
<u><b>۴,۲۵۲,۳۲۲,۵۱۶</b></u>	

**دارایی ها**

**دارایی های غیر جاری:**

دارایی های ثابت مشهود

دارایی های نامشهود

جمع دارایی های غیر جاری

**دارایی های جاری :**

پیش پرداخت

موجودی کالا

سایر دریافتی ها

موجودی نقد

جمع داراییهای جاری

جمع دارایی ها

آورده موسس، خالص داراییها و بدھی ها

**آورده موسس و خالص داراییها:**

آورده موسس

خالص داراییها

جمع آورده موسس و خالص داراییها

**بدھی ها**

**بدھی های غیر جاری:**

ذخیره مزایای پایان خدمت

جمع بدھی های غیر جاری

**بدھی های جاری:**

سایر پرداختنی ها

مالیات پرداختنی

جمع بدھی های جاری

جمع بدھی ها

جمع خالص داراییها و بدھی ها

پادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی نایذیر صورت های مالی است



مکمل  
Pak

حیدر

موسسه خیریه بناد ناسوی فرد شریاز

صورت تغیرات در خالص داراییها

دوره مالی، ۹ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

جمع کل	خالص داراییها	آورده موسسین	
ریال	ریال	ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در تاریخ تاسیس ۱۳۹۹/۰۳/۲۰
			تغییرات در خالص داراییها در دوره مالی ۹ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ :
۱۴,۹۵۱,۶۳۰,۶۰۴	۱۴,۹۵۱,۶۳۰,۶۰۴	-	کل کرد خالص
۲۴,۹۵۱,۶۳۰,۶۰۴	۱۴,۹۵۱,۶۳۰,۶۰۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

یادداشت‌های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



محمد امیری  
علی  
Fath  
H

موسسه خیریه بنیاد ناسوتی فرد شیراز

صورت حربانهای نقدي

دوره مالی ۹ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

دوره مالی ۹ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
	ریال
۸,۱۷۹,۷۵۰,۸۸۰	۱۹
<u>۸,۱۷۹,۷۵۰,۸۸۰</u>	
(۳,۹۶۱,۱۸۴,۸۶۰)	پرداختهای نقدي بابت مالیات بر درآمد
(۴۴۳,۹۴۵,۰۰۰)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
۹۳,۳۰۰,۸۸۷	جریانهای نقدي حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری:
(۴,۳۱۱,۸۲۸,۹۷۳)	پرداختهای نقدي برای خرید دارایهای ثابت مشهود
<u>۳,۸۶۷,۹۲۱,۹۰۷</u>	پرداختهای نقدي برای خرید دارایهای ثابت نامشهود
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافتکاری نقدي حاصل از سود سایر سرمایه گذاریها
<u>۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری
<u>۱۳,۸۶۷,۹۲۱,۹۰۷</u>	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
<u>۱۳,۸۶۷,۹۲۱,۹۰۷</u>	جریانهای نقدي حاصل از فعالیتهای تامین مالی:
	آورده نقدي موسسین
	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی
	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
	مانده موجودی نقد در پایان دوره

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



Handwritten signatures and initials are present over the page number, including a large stylized signature and several smaller initials.

**موسسه خیریه بنیاد ناسوتی فرد شیراز**  
**بادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی ۹ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰**

**۱- تاریخچه و فعالیت**

**۱-۱- تاریخچه**

خیریه بنیاد ناسوتی فرد به صورت موسسه غیرانتفاعی و غیر دولتی به شماره شناسه ملی ۱۴۰۰۹۱۹۵۰۵۷ مورخ ۹۹/۰۳/۱۹ در شیراز تاسیس و در تاریخ ۹۹/۰۳/۲۰ در اداره ثبت شرکتهای غیر تجاری شیراز به ثبت رسیده است. این موسسه شعبه فرعی نداشته و در زمان تاسیس و تا پایان سال ۱۳۹۹ فعالیت به آدرس شیراز بلوار پاسداران کوچه ۷۷ فرعی ۲۷۷ پلاک ۹۷ داشته که از ابتدای سال ۱۴۰۰ به آدرس شیراز کوی وحدت بلوار پرستار بعد از کوچه ۲ پلاک ۱۸۰ تغییر آدرس داده است.

**۱-۲- فعالیت اصلی**

به استناد ماده ۹ اساسنامه فعالیت اصلی موسسه عبارت است از کمک مادی و فکری به اقشار کم بضاعت و بی بضاعت جامعه و همچنین توانمند سازی ایشان برای رسیدن به یک زندگی با عزت، رساندن بسته های غذایی و کالایی بصورت دوره ای به اقشار کم بضاعت و بی بضاعت، ارتقای سطح علمی و مهارتی فرزندان نوجوان و جوان خانواده های کم بضاعت و بی بضاعت به روش برون سواری به مراکز مریوطه، کمک به ارتقا سلامت خانواده های کم در بضاعت و بی بضاعت در جاهایی که خدمات دولتی پاسخگو نیست و انجام امور عمرانی و ابادانی جهت مراکز علمی، فرهنگی و دینی می باشد. محدوده فعالیت در شیراز می باشد.

**۱-۳- تعداد کارکنان**

کارکنان شاغل در خیریه تحت عنوان کارمند و مشاور مشغول انجام وظیفه می باشند. از زمان شروع فعالیت خیریه جذب پرسنل آغاز شده و در پایان سال ۱۳۹۹ تعداد کارکنان به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

نفر

۱۰

۱۰

کارکنان قواردادی

**۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده :**

۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب گه لازم الاجرا هستند به شرح ذیل است :

۱-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان "ماليات بر درآمد" در موارد با اهمیت به کار گرفته خواهد شد.

۱-۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح ذیل است :

تاریخ تصویب	شماره استاندارد حسابداری	عنوان استاندارد حسابداری	تاریخ لازم الاجرا	بادداشت
۱۳۹۸	۱۸	تجدید نظر شده	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۲-۲-۱
۱۳۹۸	۴۰	مشارکت ها	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۲-۲-۱
۱۳۹۸	۴۱	افشا منافع در واحد های تجاری دیگر	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۲-۲-۱
۱۳۹۸	۴۲	اوراق منصفانه	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۲-۲-۱

۱- با توجه به الزام اجرای استانداردهای فوق از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱، لیکن اجرای این استاندارد ها آثار با اهمیتی بر عملکرد شرکت نخواهد داشت.



سلیمان

جباری

**موسسه خبر به بناد ناسوتوی فرد شیراز**  
**بادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی، ۹ ماه و ۱۱ روزه منتهی به**  
۱۳۹۹/۱۲/۳۰

**۳- اهم رویه های حسابداری**

۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۲- عواید و کمکهای دریافتی

کمک های دریافتی نقدي موسسه در زمان واریز وجوده نقد به حساب های بانکی شناسایی و در حساب ها منظور می گردد و کمک های دریافتی غیرنقدي شامل موجودی کالا در زمان دریافت آن و به ارزش کالاهای مشابه آن در بازار (قیمت منصفانه) کالا ارزش گذاری و اقلام اهدایی شامل اثاثیه و منسوبات در زمان دریافت و بر اساس ارزش منصفانه شناسایی و در حساب ها منظور می گردد.

۳- هزینه های تامین مالی

هزینه های تامین مالی به حساب سود و زیان دوره مورد وقوع منظور می شود؛ مگر هزینه های قابل انتساب به دارایی ها که به حساب دارایی مربوطه منظور می شود.

۴- دارایی های ثابت مشهود

۱-۴-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتب با دارایی ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه ی آن و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلاک می شود. مخارج روزمره تعییر و نگهداری دارایی ها به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۴-۲- استهلاک دارایی های ثابت با توجه به عمر مفید براوردی دارایی ها مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم اصلاحی مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی های ثابت و بلند مدت
خط مستقیم	۵ - ۱۰	اثانه و لوازم اداری
خط مستقیم	۳ - ۵	تجهیزات کامپیوتری
خط مستقیم	۶	وسایط نقلیه

برای دارایی های ثابتی که طی دوره تحصیل می شوند و مورد بهره برداری قرار می گیرند استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمدگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگری برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۵- دارایی های نامشهود

۱-۵-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. مخارجی از قبل مخارج معرفی خدمت مانند تبلیغات مخارج انجام فعالیت در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از همیاران مانند مخارج کارکنان و مخارج اداری، عمومی در بهای تمام شده دارایی های نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آمده بهره برداری است متوقف می شود. بنابراین مخارج تحمل شده برای استفاده یا به کارگیری مجدد یک دارایی نامشهود در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.



تمام  
Fad

۷  
مر  
ح.الله

**موسسه خیریه بنیاد فاسوچی فرد شیراز**  
**بادداشت های توضیحی صور تهای مالی**  
**دوره مالی ۹ و ۱۱ روزه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰**

۴-۵-۳-استهلاک در ارایی نامشهود با عمر مفید معین با توجه به الگوی مصرف منابع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود.

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی های نامشهود
خط مستقیم	۳	نرم افزار ها

۶-۳-زیان کاهش ارزش داراییها  
در پایان هر دوره گزارشگری در صورت وجود هر گونه تنشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها آزمون کاهش ارزش انجام میگیرد . در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می شود چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد نباشد ؛ مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه تقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می شود.

۷-۳-موجودی کالا  
موجودی کالا بر مبنای اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از اقلام مشابه اندازه گیری میشود. در صورت فزوئی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود.

۸-۳-ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان  
مزایای پایان خدمت کارکنان تا پایان اسفند ۹۹ سال خدمت محاسبه و ذخیره آن در حسابها منظور می شود .

۹-۳-وضعیت مالیات موسسه  
به استناد بند ط ماده ۱۳۹ اصلاحیه قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۳۷ کمک ها و هدایای ارسالی تقدی و غیرتقدی موسسات خیریه و عام المتنفعه که به ثبت رسیده اند مشروط بر آنکه به موجب اسناده آنها، صرف امور مذکور در بند ح ماده ۱۳۹ فوق الذکر شود و سازمان امور مالیاتی کشور بر درآمد و هزینه ها آنها نظارت کند از مالیات معاف است.



فاطمه  
Gharash

حیدرالله  
Haidarullah

موسسه خیریه بنیاد ناسوتی فرد شیراز  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی ۹ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۳- عوابد و متابع

دوره مالی ۹ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

یادداشت

ریال	
۴۶,۷۶۲,۸۸۳,۹۵۳	۴-۱
۳,۷۱۲,۹۸۰,۰۰۰	۴-۲
۷,۵۹۱,۶۷۸,۱۲۲	۴-۳
<b>۵۸,۰۷۲,۵۴۲,۰۷۵</b>	

دریافتیهای نقدي بصورت واریز به بانک توسط موسسین

دریافتی های غیر نقدي از موسسین

سایر وجوه اهدایی و کمک های دریافتی

۱-۱- دریافتی نقدي بصورت واریز به بانک توسط موسسین:

دوره مالی ۹ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

یادداشت

ریال	
۴۱,۳۴۲,۸۳۳,۳۳۳	
۴,۴۲۰,۰۵۰,۶۲۰	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
<b>۴۶,۷۶۷,۸۸۳,۹۵۳</b>	

اشخاص وابسته:

هلهینگ مدیریت ثروت پایا

آقای مقدسی فرد

دکتر کریمی

۲-۴- مبلغ ۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت ودیعه ملک اجاره جهت دفتر خیریه توسط هلهینگ مدیریت ثروت پایا (اشخاص وابسته) مستقیماً به حساب مالک واریز شده و مبلغ ۲۶۲,۹۸۰,۰۰۰ ریال نیز بصورت تجهیزات کامپیوتری توسط شرکت مذکور خریداری و به خیریه کمک شده است.

۳- سایر وجوه اهدایی و کمک های دریافتی به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

یادداشت

ریال	
۶,۴۴۴,۹۰۰,۰۰۰	۴-۱-۱
۱۴۸,۷۰۰,۰۰۰	
۲۹,۳۰۰,۰۰۰	
<b>۸۲۵,۰۲۸,۱۲۲</b>	
۸۰,۴۵۰,۰۰۰	
۶۳,۳۰۰,۰۰۰	
<b>۷,۵۹۱,۶۷۸,۱۲۲</b>	

اشخاص وابسته:

شرکت سبد گردان کاریزما

خانم لیلا ناسوتی فرد

مقدسی فرد

سایر اشخاص:

آقای فرزان

آقای دکتر طبیبی

خانم اسفندیاری

۱-۱-۱- کمکهای دریافتی فوق بصورت کمک نقدي بر اساس قرارداد فی مایبن بابت پروژه ساخت و احداث مدرسه سه کلاسه خنچ می باشد. که بر اساس صورت وضعیتهای پیمانکار ذیربطری به ایشان پرداخت گردیده است.



سیده

سیده

**موسسه خیریه بنیاد ناسوتی، فرد شیراز**  
**بادداشت های، توضیحی، صورتهای مالی**  
دوره مالی ۹ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

**۵- مصارف و حمایت های تحصیلی، درمانی، پژوهشی، آموزشی و معیشتی**

بدهی	بادداشت
رویال	
۱۵,۶۸۰,۱۶۸,۸۶۶	۵-۱
۹,۵۹۱,۹۲۲,۲۲۲	۵-۲
۴,۰۱۹,۷۹۹,۳۶۴	۵-۳
۸,۰۷,۸۸۷,۹۵۰	۵-۴
۹۶,۵۹۰,۰۰۰	۵-۵
۵,۷۸۷,۹۹,۶۰۰	۵-۶
<b>۳۵,۹۸۳,۰۶۹,۱۱۳</b>	

تهیه و توزیع بسته های غذایی به مددجویان  
کمک هزینه تحصیلی به دانش آموزان مددجویان  
کمک هزینه های درمان، بسته های معیشتی به مادران باردار و کودکان دچار سوء تغذیه  
هزینه های آموزش و مشاوره به مقاومین اشتغال و کارآفرینان  
تعلیم و تربیت مهارت های زندگی  
هزینه های تاسیس مدرسه و خوابگاه

**۱- تهیه و توزیع بسته های غذایی به مددجویان**

بدهی	تعداد	ماه
رویال		
۱,۸۷۴,۰۲۳,۷۶۰	۲۴۰	اردیبهشت
۱,۲۸۸,۴۶۰,۰۸۵	۱۶۵	تیر
۹۲۹,۷۵۲,۰۱۵	۱۱۹	مرداد
۳,۷۰۹,۲۰۳,۲۷۵	۴۷۵	شهریور
۱,۶۱۶,۴۳۱,۰۷۴۳	۲۰۷	آبان
۳,۰۲۲,۰۲۴,۵۶۳	۳۸۷	دی
۳,۲۴۰,۶۷۲,۰۳۵	۴۱۵	اسفند
<b>۱۵,۶۸۰,۱۶۸,۸۶۶</b>	<b>۲,۰۰۸</b>	

**۲- کمک هزینه تحصیلی به دانش آموزان و دانشجویان**

بدهی	ماه	شرح
رویال		
۳,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	طی سال	خرید تبلت
۱,۱۹۴,۷۰۰,۰۰۰	طی سال	خیریه بنیاد کودک
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ماه	پویش دانشگاه شیراز ماهانه
۱,۹۷۲,۴۰۳,۲۲۳	ماه	استعدادهای درخشنان
۱,۹۵۸,۹۲۰,۰۰۰	طی سال	شورای عالی خیرین
۷۶۹,۹۰۰,۰۰۰	طی سال	سایر
<b>۹,۵۹۱,۹۲۲,۲۲۲</b>		

۱۰

جمع کل



مهدی

حیدر

موسسه خیریه بنیاد ناسوتی فرد شیراز

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۵-۳- کمک هزینه های معیشتی و درمانی به مادران باردار و کودکان دچار سوء تقذیه

ماه	تعداد	مبلغ بسته مادران	مبلغ بسته کودکان	دوره مالی ۹ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
گمک هزینه های معیشتی:				
آبان	۲۸۸	۷۳۶,۸۱۶,۶۴۰	۲۵۶,۶۰۰,۰۰۰	۹۹۳,۴۱۶,۶۴۰
دی	۳۱۰	۳۴۱,۵۶۲,۰۰۰	۳۶۵,۴۷۲,۰۰۰	۷۰۷,۰۳۴,۰۰۰
بهمن	۲۶۲	۲۵,۴۳۰,۰۰۰	۴۰۹,۰۴۳,۰۰۰	۴۳۴,۴۷۳,۰۰۰
اسفند	۳۰۴	۳۰۷,۹۵۸,۶۴۰	۴۸۲,۳۶۳,۴۴۰	۷۹۰,۳۲۲,۰۸۰
جمع گمک هزینه های معیشتی				
گمک هزینه های درمانی				
<u>۱,۰۹۴,۰۵۳,۶۴۴</u>				
<u>۴,۰۱۹,۲۹۹,۳۶۴</u>				

۵-۱- در حوزه درمان خدمات ارائه شده در قالب پرداخت هزینه جراحی و پرداخت هزینه های خدمات درمانی کلینیکی و پاراکلینیکی و کودکان زیر ۵ سال و مادران باردار مواجه با سوء تقذیه و در قالب اهداء بسته های معیشتی زیر نظر متخصصان و با تجویز ایشان انجام پذیرفته است.

۴- هزینه های آموزش و مشاوره به متقدضیان اشتغال و کارآفرینان  
در راستای طرح توسعه اشتغال متقدضیان و مددجویان تحت پوشش ، پس از دعوت به همکاری پیشرانهای کسب و کار و عقد قرارداد پیرامون آموزش و مشاوره و مهارت آموزی افراد معرفی شده از سوی خیریه بنیاد ناسوتی فرد ، طی سال ۹۹ تعداد ۴۰ نفر در طرح مذکور شاغل گردیده اند . از این بابت جمماً مبلغ ۹۵۷ ۸۸۷ ۰۰۷ ۸۰۷ ریال هزینه گردیده است.

۵- تعلیم و تربیت مهارتهای زندگی  
از ابتدای شروع فعالیت خیریه تا پایان ۱۳۹۹ ، موضوع تعلیم و تربیت مهارتهای زندگی در قالب طرح مهارتهای جامع آموزش به صورت برونو سپار انجام شده است. که از این بابت مبلغ ۶۹۰ ۰۰۰ ۶۹۰ ریال هزینه شده است.

۶- هزینه های احداث مدرسه و خوابگاه

دوره مالی ۹ ماه و ۱۱ روزه منتهی به

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

ریال
۵,۷۷۳,۰۹۹,۶۰۰
۱۴,۰۰۰,۰۰۰
<u>۵,۷۸۷,۰۹۹,۶۰۰</u>

هزینه احداث مدرسه سه کلاسه خنج

هزینه احداث خوابگاه متاهلین

۶-۱- تا تاریخ این گزارش احداث مدرسه ۲ کلاسه خنج تکمیل گردیده است.

موسسه خبر به بنیاد ناسوتی فرد شیراز

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

-۶ هزینه های عمومی و اداری

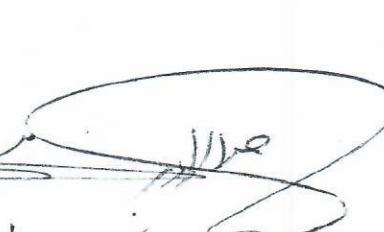
دوره مالی ۹ ماه و ۱۱ روزه منتهی به

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

ریال	هزینه حقوق و دستمزد
۴,۷۸۷,۳۵۴,۷۲۰	حق الزحمه
۳۴۴,۰۷۹,۰۰۰	اعیاد و مناسبتها و پذیرایی و تشریفات
۳۲۸,۲۹۴,۱۸۷	استهلاک اثاثه و منصوبات.
۲۹۱,۳۹۴,۱۵۰	سایر اداری و تشکیلاتی
۲۸۴,۲۶۳,۷۱۳	استهلاک وسائل نقلیه
۲۴۶,۳۱۲,۵۰۰	دستمزد و اجرت
۱۴۹,۲۶۰,۰۰۰	اجاره محل و کمیسیون
۱۴۳,۱۶۶,۶۶۷	تعمیر و نگهداری ساختمان
۱۳۴,۸۴۰,۲۷۳	طراحی و چاپ لگو و سربرگ
۱۲۲,۲۲۰,۰۰۰	ملزومات اداری و نوشت افزار
۱۲۰,۵۸۴,۱۰۰	سوخت وسائل نقلیه
۹۱,۴۰۴,۶۵۰	سفر و اقامت و بلیط هواییما
۵۰,۴۱۳,۰۰۰	تعمیر و نگهداری دارایی ثابت
۴۵,۸۶۰,۸۸۰	چاپ ، تکثیر ، پست
۴۱,۹۲۹,۴۹۸	آب - برق - گاز - تلفن
۲۲,۹۱۷,۰۰۰	استهلاک دارایی نامشهود
۱۹,۳۸۰,۶۹۴	کارمزد بانکی
۷,۴۶۸,۲۱۳	
<b>۷,۲۳۱,۱۴۳,۲۴۵</b>	

-۷ خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی

مبلغ ۸۸۷ ۹۳ ۲۰۰ ریال سایر درآمدهای عملیاتی مربوط به سود بانکی حساب شماره ۱۶۳۳۳۷۳۵۲۰۷ بانک سپه می باشد.



۱۲



موسسه خیریه بنادر ناسوتوی فرد شیراز  
داداشت های، توضیحی، صور تعیی، مالی  
دوره مالی ۹ ماه و ۱۱ دوزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

-۸- دارایی های ثابت مشهود

جمع	وسائل نقلیه	اثاثه و منسوبات
ریال	ریال	ریال
۴,۳۶۵,۴۶۴,۸۶۰	۱,۹۷۰,۵۰۰,۰۰۰	۷,۳۹۴,۹۶۴,۸۶۰
۴,۳۶۵,۴۶۴,۸۶۰	۱,۹۷۰,۵۰۰,۰۰۰	۷,۳۹۴,۹۶۴,۸۶۰
-	-	-
۵۳۷,۷۰۶,۶۵۰	۲۴۶,۳۱۲,۵۰۰	۲۹۱,۳۹۴,۱۵۰
۵۳۷,۷۰۶,۶۵۰	۲۴۶,۳۱۲,۵۰۰	۲۹۱,۳۹۴,۱۵۰
۷,۸۲۷,۷۵۸,۲۱۰	۱,۷۲۴,۱۸۷,۵۰۰	۲,۱۰۳,۵۷۰,۷۱۰
-	-	-

بهای تمام شده:  
ماشه در ابتدای دوره ۹ ماه و ۱۱ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۰ افزایش

ماشه در پایان دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ استهلاک انباشته:

ماشه در ابتدای دوره ۹ ماه و ۱۱ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۰ استهلاک

ماشه در پایان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ مبلغ دفتری در پایان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

مبلغ دفتری در ابتدای دوره مالی ۹ ماه و ۱۱ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱-۸- دارایها ثابت از از پوش بینای پرخوردار نمی باشد.

۱-۸-۲- مبلغ ۴۰۴,۲۸۰,۰۰۰ ریال افزایش اثاثه باش دارایی اهدایی توسط هدایتگ مدیریت ثروت پایا، خانم لیلا ناسوتوی فرد، رضا مقدسی فرد و خانم اسفندیاری می باشد.

-۹- دارایهای نامشهود

جمع کل	پیش برداشت سرمایه ای	جمع	نرم افزار های رایانه ای
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۴۳,۹۴۵,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۹۴۵,۰۰۰	۹۳,۹۴۵,۰۰۰
۴۴۳,۹۴۵,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۹۴۵,۰۰۰	۹۳,۹۴۵,۰۰۰
-	-	-	-
۱۹,۳۸۰,۶۹۴	-	۱۹,۳۸۰,۶۹۴	۱۹,۳۸۰,۶۹۴
۱۹,۳۸۰,۶۹۴	-	۱۹,۳۸۰,۶۹۴	۱۹,۳۸۰,۶۹۴
۷۲,۵۶۳,۳۰۸	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۵۶۳,۳۰۸	۷۲,۵۶۳,۳۰۸
-	-	-	-

بهای تمام شده:  
ماشه در ابتدای دوره ۹ ماه و ۱۱ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۰ افزایش

ماشه در پایان دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ استهلاک انباشته:

ماشه در ابتدای دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ استهلاک

ماشه در پایان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

مبلغ دفتری در پایان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

مبلغ دفتری در ابتدای دوره مالی ۹ ماه و ۱۱ روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۹- پیش برداشت سرمایه ای مربوط به پیش برداشت خرید نرم افزار مخصوص خیریه است.



**موسسه خیریه بنیاد ناسوتی فرد شیراز**  
**بادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی ۹ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰**

**۱-پیش پرداخت**

بادداشت		۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال		
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶-۱	پیش پرداخت خرید کالا و خدمات
۶۹۳,۷۰۳,۰۰۰	۱۶-۲	پیش پرداخت به پیمانکاران
۱۷,۳۲۲,۳۲۳		پیش پرداخت اجاره
<b>۱,۴۱۰,۵۳۶,۳۳۳</b>		

۱۰-۱- مبلغ ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال مربوط به پیش پرداخت خرید خرما مینباشد. تاریخ صورتهای مالی کلیه کالاهای مربوطه دریافت گردیده است.

۱۰-۲- مبلغ ۵۲۸,۵۰۰,۰۰۰ ریال مربوط به پیش پرداخت طراحی خوابگاه متاحین دانشگاه و مبلغ ۱۶۴,۷۰۳,۰۰۰ ریال نیز مربوط به پیش پرداخت به پیمانکار پروژه احداث مدرسه سه کلاسه خنچ می باشد.

**۱۱-موجودی کالا**

تعداد		واحد	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال			
۴۷۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۹۸	کیسه ۱۰ کیلویی	
۱۲۲,۶۲۵,۰۰۰	۳۲۷	کیسه نیم کیلویی	
۴۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۲۴	کارتون دو کیلویی	
۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	بطری ۲ کیلویی	
<b>۶۵۲,۴۲۵,۰۰۰</b>			

۱۱-۱- موجودی کالا مربوط به مواد توزیع نشده نزد بنگدار بوده که به شرکت برگردانده شده است.

۱۱-۲- موجودی کالا از پوشش بیمه‌ای برخوردار نمی باشد.

۱۴



موسسه خیریه بنیاد ناسوتی فرد شیراز

بادداشت های توضیحی صور تمثیلی مالی

دوره مالی ۹ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۲- سایر دریافتني ها

بادداشت	تاریخ
ریال	
۶,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۱
۱۳,۰۱۵,۳۷۴	
<u>۶,۴۶۳,۰۱۵,۳۷۴</u>	

حسابهای دریافتني:

سایر اشخاص:

ودایع دریافتني

کارکنان

۱۲-۱ ودایع دریافتني

تاریخ	
ریال	
۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۱-۱
<u>۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	۱۲-۱-۲

ودیعه اجاره ساختمان پاسداران

ودیعه اجاره ساختمان فرهنگ شهر

۱۲-۱-۱- مبلغ ۴۵۰ میلیون ریال از بابت ودیعه اجاره دفتر پاسداران می باشد که توسط هلدینگ مدیریت ثروت پایا به عنوان کمک بلاعوض به حساب موجر واریز شده است.

۱۲-۱-۲- مبلغ ۳۰۰۰ میلیون ریال بابت ودیعه دفتر جدید واقع در بلوار فرهنگ شهر می باشد.



جعفری

۱۵

سلیمان

جعفری

موسسه خبریه بنیاد ناسوتی فرد شیراز

داداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۳- موجودی نقد

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	
۱۳,۷۷۲,۳۰۸,۷۸۹	۱۳-۱
۳,۴۷۰,۰۰۰	
۹۲,۱۴۳,۱۱۸	۱۳-۲
<b>۱۳,۸۶۷,۹۲۱,۹۰۷</b>	

۱۳-۱- موجودی نزد بانکهای ریالی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	
۵۰۴,۷۲۰,۹۰۰	سپه مرکزی ۱۶۸۰۰۲۰۵۲۱۲
۵۸,۶۸۴,۸۸۷	سپه مرکزی کوتاه مدت ۱۶۳۴۳۷۳۵۲۰۷
۱,۴۶۱,۲۸۲	سپه مرکزی ۳۱۲۰۰۰۲۶۳۱۴۵
۱۳,۲۰۷,۳۵۱,۷۲۰	بانک رسالت مرکزی ۱۰,۸۱۰۶۴۹۲,۱
۹۰,۰۰۰	صادرات مرکزی ۰۱۱۵۴۸۳۲۱۰۰
<b>۱۳,۷۷۲,۳۰۸,۷۸۹</b>	

۱۳-۱-۱- در خصوص حسابهای بانکی فوق صرفاً جهت وجود بانکی نزد سپه مرکزی سود سپرده بانکی تعلق گرفته که در یادداشت ۱۳ صورتهای مالی منعکس شده است، سایر حسابهای بانکی بدلیل استفاده از تسهیلات در صورت نیاز برای اشخاص تحت پوشش موسسه سود تعلق نمیگیرد.

۱۳-۲- موجودی تنخواه گردانها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	
۹۲,۱۴۳,۱۱۸	
<b>۹۲,۱۴۳,۱۱۸</b>	خانم ولیشاهی

موسسه حسابهای فاطمه  
گزارش

۱۶

لطفاً

لطفاً

موسسه خیریه بنیاد ناسوتی فرد شیراز  
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی ۹ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

**۱۴- آورده موسس**

مبلغ ۱۰۰۰۰۰۰۰ ریال توسط محمدرضا ناسوتی فرد در تاریخ تاسیس به حساب موسسه واریز شده است.

**۱۵- خالص دارایها**

خالص داراییها شامل کارکرد خالص دوره مالی مورد گزارش بوده و در تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ ۶۰۴ ۱۴۹۵۱۶۳۰ ریال می باشد.

**۱۶- ذخیره مزانی، بامان خدمت**

بابت ذخیره پایان خدمت شش نفر از کارکنان مبلغ ۱۴۸۹۳۸۲۴۸ ریال ذخیره منظور شده است.

**۱۷- سایر پرداختنی ها**

عملیاتی:	بادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سایر اشخاص:		
فروشگاه ارزاق میرزا لی	۱۷-۱	۲۶۵,۱۵۰,۰۰۷
شرکت تجارت الکترونیک پویا (مایل)	۱۷-۲	۱۲۸,۵۰۴,۶۴۰
آقای دبیری ارزاق لارستان		۶۱,۷۰۰,۰۰۰
سایر		۶۰,۲۷۴,۰۰۰
		<b>۶۱۵,۶۲۸,۶۴۷</b>
سایر پرداختنی ها:		
مالیات حقوق پرداختنی		۲۷۹,۰۵۹,۴۱۱
بیمه حقوق پرداختنی		۵۲,۲۲۳,۵۹۰
سپرده حسن انجام کار مشاوره مددجویان		۸,۱۸۴,۰۰۰
سپرده بیمه پرداختنی به پیمانکاران	۱۷-۳	۲۸۷,۸۸۴,۹۸۰
حقوق پرداختنی		۲۲۱,۶۵۰
ذخیره هزینه ها		۳۰۲,۴۵۰,۰۰۰
جمع		<b>۹۳۰,۲۳,۶۳۱</b>
		<b>۱,۵۴۵,۶۵۲,۲۷۸</b>

۱۷-۱- بدھی به میرزا لی از بابت تهیه و بخش ارزاق میباشد.

۱۷-۲- این مبلغ مربوط به تهیه غذای مادران باردار و کودکان زیر ۵ سال دارای سوء تغذیه میباشد.

۱۷-۳- این مبلغ مربوط پیمانکار احداث مدرسه سه کلاسه شنچ بوده که پس از ارائه مفاضا حساب به وی پرداخت خواهد شد.



میرزا لی

۱۷

**موسسه خیریه نساد ناسوتی فرد شیراز**  
**داداشهت های توضیحی صورقهای مالی**  
**دوره مالی ۹ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰**

۱۸ - مالیات پرداختنی

نحوه تشخیص	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ - ریال					دوره مالی منتهی به
	مالیات	درآمد مشمول مالیات ابرازی	مازاد منابع دریافتی خالص			
مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	-	
رسیدگی نشده	-	-	-	-	۱۴,۹۵۱,۶۳۰,۶۰۴	۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۸-۱- به استناد بند ط ماده ۱۳۹ اصلاحیه قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱/۲۷ کمک ها و هدایای ارسالی نقدی و غیرنقدی موسسات خیریه و عام المنفعه که به ثبت رسیده اند مشروط بر آنکه به موجب اساسنامه آنها، صرف امور مذکور در بند ح ماده ۱۳۹ فوق الذکر شود و سازمان امور مالیاتی کشور بر درآمد و هزینه ها آنها نظارت کند از مالیات معاف است. در این خصوص مفاد ماده فوق توسط این موسسه رعایت گردیده و ناظر مالیاتی این موسسه برای مدت ۲ سال از طرف سازمان امور مالیاتی انتخاب شده است که طی دوره مورد گزارش به درآمد و هزینه های موسسه نظارت داشته است و تاکنون مواردی از عدم انتظام درآمدها و هزینه های موسسه با مفاد ماده فوق الذکر تعیین نشده است.



میرزا علی

۱۸

موسسه خیریه بنیاد ناسوتی فرد شیراز  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی ۹ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۹- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۹/۱۲/۲۹	ریال	خالص کارکرد
۱۴,۹۵۱,۶۳۰,۶۰۴		تعديلات:
(۹۳,۳۰۰,۸۸۷)		سود حاصل از سپرده و سرمایه گذاری
۵۵۷,۰۸۷,۳۴۴		استهلاک دارایی های غیرجاری
۱۴۸,۹۳۸,۰۲۸		خالص افزایش از ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۴۰۴,۲۸۰,۰۰۰)		داراییهای ثابت اهدا شده به موسسه
۲۰۸,۴۴۴,۷۰۵		خالص تعديلات
(۶,۴۶۳,۰۱۵,۳۷۴)		تفعیرات در سرمایه در گردش :
(۱,۴۱۰,۵۳۶,۳۳۳)		(افزایش) سایر دریافتی ها
(۶۵۲,۴۲۵,۰۰۰)		(افزایش) پیش پرداخت
۱,۵۴۵,۶۵۲,۲۷۸		(افزایش) موجودی کالا
(۶,۹۸۰,۳۲۴,۴۲۹)		افزایش سایر پرداختی ها
۸,۱۷۹,۷۵۰,۸۸۰		خالص تغیرات در سرمایه در گردش
		نقد حاصل از عملیات

۲۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

به استثناء موضوع سرقت موجودی کالا و دارایی های ثابت جمعاً به مبلغ ۶۲۶,۶۶۲,۴۸۱ ریال، از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی رویداد با اهمیتی رخداده است که مستلزم تعديل اقلام صورتهای مالی باشد.

۲۱- تعهدات سرمایه‌ای و بدهی‌های احتمالی:

۲۱-۱- به استثناء تعهد سرمایه‌ای مربوط به خرید نرم افزار مربوط به عملیات خیریه به مبلغ ۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال موضوع یادداشت توضیحی شماره ۹-۱ صورتهای مالی، موسسه قادر تعهدات سرمایه‌ای و بدهی احتمالی میباشد.

۲۱-۲- حسابهای انتظامی به عهده موسسه به شرح جدول زیر می‌باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ضمانت اجراء دفتر
۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	



موسسه خبر به بنیاد ناسوتی فرد شیروان

بادداشت های توضیحی صور تهای مالی

دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۲۲- معامله با اشخاص وابسته

۲۲-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش:

پرداخت	سایر دریافتني	درآمد و کمک دریافتی			نام شخص وابسته	شرح
		دارایی اهدائی	درآمد نقدی	ودیعه ساختمان		
۲۰۶,۱۱۱,۱۱۲	۲۰۶,۱۱۱,۱۱۲	۲۶۲,۹۸۰,۰۰۰	۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۳۴۷,۸۲۲,۳۳۳	سایر اشخاص وابسته	هدینگ مدیریت ثروت پایا
۱۷۹,۲۲۹,۹۰۵	۱۷۹,۲۲۹,۹۰۵	۷۹,۳۰۰,۰۰۰	۴,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	مدیر عامل - عضو هیأت مدیره	رضا مقدسی فرد
۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	عضو هیأت امنا و هیأت مدیره	دکتر کریمی
۰	۰	۰	۶,۴۴۴,۹۰۰,۰۰۰	۰	سایر اشخاص وابسته	سبدگردان کاریزما
۱۶۲۰,۰۰۰	۱۶۲۰,۰۰۰	۳۷,۲۰۰,۰۰۰	۰	۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰	عضو هیأت امنا و هیأت مدیره	لیلاناسوتی فرد
		۳۲۹,۴۸۰,۰۰۰	۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۲۲۴,۲۲۲,۳۳۳	جمع	

۲۲-۲- مانده حسابهای اشخاص وابسته:

خالص طلب (بدهی) در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پرداختنی های عملیاتی و سایر پرداختنی	دریافتنی های عملیاتی و سایر دریافتنی	شرح
۰	۰	۰	هدینگ مدیریت ثروت پایا
۰	۰	۰	رضا مقدسی فرد
۰	۰	۰	دکتر کریمی
۰	۰	۰	سبدگردان کاریزما
۰	۰	۰	لیلاناسوتی فرد
۰	۰	۰	جمع

موسسه خبر به بنیاد ناسوتی  
گزارش