

گزارش حسابرس مستقل

موسسه نیکوکاری رعد الغدير

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

موسسه نیکوکاری رعد الغدير

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱. صورتهای مالی موسسه نیکوکاری رعد الغدير شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان و جریان ، تغییرات حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور ، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۲ پیوست ، توسط این موسسه 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 گونه ای که این صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد .

مسئولیت حسابرس

۳. مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای 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 خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است .

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی ، کافی و مناسب است .

گزارش حسابرس مستقل
موسسه نیکوکاری رعد الغدیر

اظہار نظر

۴. به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی موسسه نیکوکاری رعد الغدیر در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان میدهد.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های 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 لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای آموزش کارکنان، تعیین مسئول واحد پولشویی و تهیه دستور العمل آن، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی تدبیر محاسبان توانا

۲۸ آبان ماه ۱۳۹۹

(حسابداران رسمی)

روح اله قدیانی (۹۰۱۷۸۹) علیرضا لشگری (۹۳۲۰۶۳)





شماره ثبت : ۲۱۷۰۰

تاریخ:
شماره:
پیوست:

نیکوکاری را با کمک به اشتغال پایدار توانیابان تجربه کنیم.

موسسه نیکوکاری رعد الغدير
صورتهاي مالي
سال مالي منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهاي مالي موسسه نیکوکاری رعد الغدير مربوط به سال مالي منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ تقدیم می شود .
اجزای تشکیل دهنده صورتهاي مالي به قرار زیر است :

شماره صفحه	
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالي
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریانهای نقدي
۶ الی ۱۶	یادداشتهاي توضیحی

صورتهاي مالي براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۶/۳۱ به تائید هیات مدیره شرکت رسیده است .

نام اعضای هیات مدیره	سمت	امضا
اسماعیل روحانی	رئیس هیات مدیره	
محمد مهدی کاشانچی	نائب رئیس هیات مدیره	
علی سلطانزاده	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	
مهدی آفریده	خزانه دار	

(Handwritten signatures and stamps)

شماره ثبت ۲۱۷۰۰



موسسه نیکوکاری رعد الغدير
 صورت سود و زیان
 برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۲۶,۴۴۴,۵۳۰,۴۲۴	۴۴,۹۴۹,۲۰۱,۰۱۹	۴ درآمد حاصل از فروش و خدمات
(۲۶,۳۳۹,۷۶۷,۱۴۴)	(۴۴,۴۴۱,۹۶۲,۰۴۲)	۵ بهای تمام شده حاصل از فروش و خدمات
۱۰۴,۷۶۳,۲۸۰	۵۰۷,۲۳۸,۹۷۷	سود ناخالص
۴۵,۹۰۸,۳۹۱,۱۴۵	۸۲,۰۴۱,۹۰۷,۳۱۱	۶ سایر درآمدهای عملیاتی
(۵۱,۷۲۴,۹۲۷,۰۱۹)	(۸۴,۷۲۲,۲۸۴,۳۱۸)	۷ هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۵,۷۱۱,۷۷۲,۵۹۴)	(۲,۱۷۳,۱۳۸,۰۳۰)	سود (زیان) عملیاتی
۵,۸۷۵,۲۹۶,۵۰۱	۲,۲۴۶,۸۹۰,۸۸۱	۸ سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۱۶۳,۵۲۳,۹۰۷	۷۳,۷۵۲,۸۵۱	سود (زیان) خالص

از آنجاییکه سودوزیان جامع محدود به سود سال و تعدیلات سنواتی میباشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یاداشتهای توضیحی همراه، جزء لا ینفک صورتهای مالی است.

رعد الغدير
 نیکوکاری
 ثبت ۲۱۷۰۰



موسسه نیکوکاری رعد الغدير

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	دارائی ها
ریال	ریال		داراییهای غیر جاری
۱۶,۰۱۶,۸۴۳,۴۳۶	۱۸,۸۲۹,۵۳۲,۷۳۶	۹	داراییهای ثابت مشهود
۱۹۱,۳۶۹,۰۰۰	۳۳۵,۸۴۹,۰۰۰	۱۰	داراییهای نامشهود
۱۶,۲۰۸,۲۱۲,۴۳۶	۱۹,۱۶۵,۳۸۱,۷۳۶		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۱۸۲,۷۹۳,۶۳۲	۳,۵۷۹,۹۵۸,۳۱۶	۱۱	پیش پرداختها
۱۵,۲۰۱,۹۶۵,۸۱۲	۱۶,۰۸۵,۸۷۸,۲۸۵	۱۲	حسابهای دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۵,۳۹۳,۸۴۷,۶۹۵	۳۳,۷۰۳,۶۰۸,۰۶۲	۱۳	موجودی نقد
۲۰,۷۷۸,۶۰۷,۱۳۹	۵۳,۳۶۹,۴۴۴,۶۶۳		جمع دارایی های جاری
۳۶,۹۸۶,۸۱۹,۵۷۵	۷۲,۵۳۴,۸۲۶,۳۹۹		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	سرمایه
۳,۸۷۴,۹۴۸,۹۷۵	۳,۷۴۶,۵۲۴,۸۲۶		سود و زیان انباشته
۳,۹۲۴,۹۴۸,۹۷۵	۳,۷۹۶,۵۲۴,۸۲۶		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهیهای غیر جاری :
۵,۴۸۶,۷۱۰,۹۹۳	۳,۵۶۰,۰۷۵,۸۵۷	۱۵	ذخیره سنوات خدمت
۵,۴۸۶,۷۱۰,۹۹۳	۳,۵۶۰,۰۷۵,۸۵۷		جمع بدهیهای غیر جاری
			بدهی های جاری
۲۵,۷۲۲,۹۵۹,۶۰۷	۶۵,۱۳۲,۵۲۵,۷۱۶	۱۶	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
۱,۸۵۲,۲۰۰,۰۰۰	۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۷	پیش دریافتها
.	.	۱۸	مالیات پرداختنی
۲۷,۵۷۵,۱۵۹,۶۰۷	۶۵,۱۷۸,۲۲۵,۷۱۶		جمع بدهی های جاری
۳۳,۰۶۱,۸۷۰,۶۰۰	۶۸,۷۳۸,۳۰۱,۵۷۳		جمع بدهی ها
۳۶,۹۸۶,۸۱۹,۵۷۵	۷۲,۵۳۴,۸۲۶,۳۹۹		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



مؤسسه نیکوکاری رعد القدير
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

جمع کل	سود انباشته	سرمایه
ریال	ریال	ریال
۳۷۶۱,۴۲۵,۰۶۸	۳,۷۱۱,۴۲۵,۰۶۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۶۳,۵۲۳,۹۰۷	۱,۶۳,۵۲۳,۹۰۷	۰
۰	۰	۰
۱,۶۳,۵۲۳,۹۰۷	۱,۶۳,۵۲۳,۹۰۷	۰
۰	۰	۰
۳,۹۲۴,۹۴۸,۹۷۵	۳,۸۷۴,۹۴۸,۹۷۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۳,۷۵۲,۵۵۱	۷۳,۷۵۲,۵۵۱	۰
(۳۰۲,۱۷۷,۰۰۰)	(۳۰۲,۱۷۷,۰۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۷۹۶,۵۲۴,۸۷۶	۳,۷۹۶,۵۲۴,۸۷۶	۰

یادداشت های توضیحی، بخش جابجایی نابذیر صورت های مالی است.

مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
 تغییر حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷:

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۷

اصلاح اشتباهات - ذخیره مالیات

تخصیص به اندوخته قانونی

سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۷

سایر اقلام سود زیان پس از کسر مالیات

سود سال ۱۳۹۷

سود سهام

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸:

سود خالص ۱۳۹۸

سایر اقلام سود زیان پس از کسر مالیات

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹



موسسه نیکوکاری رعد الغدير
 صورت جریان وجوه نقد
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
(۳۰.۳۳۶۹۰.۲۲۵)	۳۱.۱۳۸.۸۹۹.۴۸۶	۱۹ جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی: نقد حاصل از عملیات
.	.	پرداختهای نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۳۰.۳۳۶۹۰.۲۲۵)	۳۱.۱۳۸.۸۹۹.۴۸۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی
(۲.۴۵۳.۸۵۱.۱۶۳)	(۴.۹۳۱.۵۵۰.۰۰۰)	جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری
(۳۱.۱۵۳.۰۰۰)	(۱۴۴.۴۸۰.۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی ثابت
۵۹.۶۹۴.۸۶۶	۲.۲۴۶.۸۹۰.۸۸۱	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی نامشهود
۱۰.۲۳۴.۰۰۰.۰۰۰	.	سود سپرده بانکی
۷۸۰.۸۶۹۰.۷۰۳	(۲.۸۲۹.۱۳۹.۱۱۹)	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی ثابت
.	.	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری
.	.	جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی
.	.	افزایش سرمایه
.	.	دریافت تسهیلات مالی
.	.	پرداخت هزینه مالی
.	.	دریافت و برداشت جاری شرکا
۴.۷۷۵.۰۰۰.۴۷۸	۲۸.۳۰۹.۷۶۰.۳۶۷	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی
۶۱۸.۸۴۷.۲۱۷	۵.۳۹۳.۸۴۷.۶۹۵	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۵.۳۹۳.۸۴۷.۶۹۵	۳۳.۷۰۳.۶۰۸.۰۶۲	مانده وجه نقد در آغاز سال
.	.	مانده وجه نقد در پایان سال
.	.	معاملات غیرنقدی

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



Handwritten signatures in blue ink, including one that appears to be 'م. رعد الغدير'.

موسسه نیکوکاری رعد الغدير
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

موسسه نیکوکاری رعد الغدير در تاریخ ۱۳۸۶/۷/۲۸ تحت شماره ۲۱۷۰۰ در اداره ثبت شرکتهای و موسسات غیر تجاری تهران با شناسه ملی ۱۰۱۰۳۴۵۵۹۵۳ به ثبت رسیده است، مرکز اصلی شرکت در تهران - یافت آباد - میدان الغدير - ضلع شمالی پارک شهدای یافت آباد - پ ۱ واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۸ اساسنامه عبارت از همکاری و کمک موثر و حمایت در امر توانبخشی معلولان جسمی حرکتی به صورت رایگان، ارتقاء روحی و اشغال بکار آنان در جهت تامین شغل و زندگی شرافتمندانه. قابل ذکر است که فعالیت موسسه طبق بند ط ماده ۱۳۹ ق.م.م.ع معاف از مالیات است.

۱-۳- وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان شرکت در پایان سال جاری ۲۰۵ نفر و سال قبل به تعداد ۱۸۱ نفر بوده است.

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۱-۱- دارائیهای 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 دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوطه، مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که بمنظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می شود، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۱-۲- استهلاک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائی مربوطه و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن به ترتیب بر اساس زیر مستهلک می شود.

روس	نرخ استهلاک	دارائی
استهلاک نزولی	۷	ساختمان
مستقیم	۱۰ ساله	اثاثه
مستقیم	۸ ساله	ماشین آلات



موسسه نیکوکاری رعد الغدير
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۳-۱-۳- برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد ، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود ، در مواردی که هریک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است .

۳-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان قراردادی و موقت براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای هر سال خدمت آنها محاسبه و درحسابها منظور می شود .



موسسه نیکوکاری رعد الغدير
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۴- درآمد حاصل از فروش و خدمات

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۸,۰۰۱,۷۶۷,۱۱۹	۱۴,۱۸۳,۱۶۸,۹۶۲	درآمد فروش خیاطی
۱,۴۸۰,۳۸۶,۸۸۵	۴,۲۴۵,۶۲۲,۴۴۶	درآمد فروش صنایع دستی
۱۶,۹۵۸,۱۰۸,۶۰۳	۲۸,۲۵۶,۲۳۴,۱۷۵	خدمات مرکز تلفن
۲۴,۲۷۹,۸۱۷	.	فروش غذا
(۲۰۰,۱۲۰,۰۰۰)	(۱,۷۳۵,۸۲۴,۵۶۴)	تخفیفات و برگشت از فروش
<u>۲۶,۴۴۴,۵۳۰,۴۲۴</u>	<u>۴۴,۹۴۹,۲۰۱,۰۱۹</u>	

۵- بهای تمام شده حاصل از فروش و خدمات

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۶,۰۶۷,۷۴۴,۵۷۵	۱۱,۶۶۶,۵۰۰,۱۰۰	مواد مصرفی
۱۶,۴۹۷,۷۳۸,۵۰۴	۳۰,۵۷۷,۹۱۰,۸۸۵	دستمزد
۱۴۶,۲۴۹,۵۲۱	۱,۳۰۰,۰۰۰	حق الزحمه
۴۷۲,۴۱۹,۵۰۵	۹۳۶,۳۰۹,۲۴۲	ملزومات
۱,۳۳۵,۲۵۹,۴۸۰	۳۱۸,۰۳۶,۱۳۸	پست و تلفن
۱,۳۲۶,۰۵۴,۵۷۲	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	استهلاک
۴۹۴,۳۰۰,۹۸۷	۹۱۶,۹۰۵,۶۷۷	سایر
<u>۲۶,۳۳۹,۷۶۷,۱۴۴</u>	<u>۴۴,۴۴۱,۹۶۲,۰۴۲</u>	

۶- سایر درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۴۰,۲۸۶,۲۵۶,۵۶۷	۲۳,۸۲۹,۱۱۷,۴۹۳	هدایا و کمک نقدی
	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اعتبارات دولتی
۵,۳۱۶,۹۰۲,۱۷۹	۵,۹۰۹,۱۲۳,۵۷۰	یارانه های دولتی
۳۰۵,۲۳۲,۳۹۹	۳۰,۳۶۶,۲۴۸	سایر درآمدها
<u>۴۵,۹۰۸,۳۹۱,۱۴۵</u>	<u>۸۲,۰۴۱,۹۰۷,۳۱۱</u>	



موسسه نیکوکاری رعد الغدير
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۳۴,۷۸۰,۵۲۱,۳۹۴	۵۱,۴۸۷,۳۰۷,۱۶۳	هزینه حقوق و مزایا
۳۹۲,۶۷۷,۶۹۴	۲,۱۱۸,۸۶۰,۷۰۰	هزینه استهلاک
۳۲۸,۲۹۱,۲۱۵	۳۲۷,۸۱۰,۱۰۰	هزینه ایاب و ذهاب
۱,۰۷۱,۳۸۵,۶۹۰	۲,۰۹۵,۷۸۲,۸۷۴	هزینه آبدارخانه و پذیرایی
۱,۸۸۹,۴۹۲,۵۰۲	۴,۱۷۴,۶۲۹,۲۴۹	هزینه ملزومات اداری و خدماتی
۷,۵۴۰,۶۴۱,۱۰۰	۵,۶۲۶,۶۶۲,۵۷۳	هزینه کمک
۱,۲۹۴,۵۵۱,۳۴۸	۱,۹۷۲,۴۰۴,۵۱۱	حق الزحمه
۱۸۰,۹۷۴,۸۲۱	۲۹۶,۷۳۰,۰۰۰	هزینه تبلیغات
۱,۰۵۰,۷۰۰,۰۰۰	۸,۳۹۳,۰۱۰,۰۰۰	خرید خدمات
۳,۱۹۵,۶۹۱,۲۵۵	۶,۰۷۹,۶۹۵,۹۲۴	اعانات و سهم سادات
۵۱,۷۲۴,۹۲۷,۰۱۹	۲,۱۴۹,۳۹۱,۲۲۴	سایر
	۸۴,۷۲۲,۲۸۴,۳۱۸	

۸- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۵,۸۱۵,۶۰۱,۶۳۵	۰	سود فروش دارایی
۵۹,۶۹۴,۸۶۶	۲,۲۴۶,۸۹۰,۸۸۱	سود سپرده بانکی
۵,۸۷۵,۲۹۶,۵۰۱	۲,۲۴۶,۸۹۰,۸۸۱	



موسسه نیکوکاری رعد الغدیر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

جمع	اثاثه و منمویات	ماشین آلات	ساختمان	یادداشت
۲۴,۳۳۵,۸۲۰,۶۹۷	۵,۴۱۴,۹۹۵,۶۱۷	۳,۸۷۵,۲۷۴,۲۰۲	۱۵,۰۴۵,۵۵۰,۸۷۸	
۲,۴۵۳,۸۵۱,۱۶۳	۱,۶۷,۲۲۰,۰۰۰	۲۸,۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۸,۲۳۱,۱۶۳	
۶,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۶,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	
۲۰,۶۱۴,۶۷۱,۸۶۰	۵,۵۸۲,۲۱۵,۶۱۷	۳,۹۰۳,۶۷۴,۲۰۲	۱۱,۱۲۸,۷۸۲,۰۴۱	
۴,۹۳۱,۵۵۰,۰۰۰	۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۸۳۰,۰۰۵,۰۰۰	.	
۲۵,۵۴۶,۲۲۱,۸۶۰	۵,۶۸۳,۷۱۵,۶۱۷	۸,۷۳۳,۷۲۴,۲۰۲	۱۱,۱۲۸,۷۸۲,۰۴۱	
۴,۶۳۵,۶۹۷,۷۹۳	۱,۰۹۳,۵۴۶,۰۵۵	۴۰۲,۲۷۶,۲۲۳	۲,۱۳۹,۸۷۵,۵۱۵	
۱,۷۱۸,۷۳۲,۲۶۶	۴۸۸,۴۳۳,۷۰۱	۴۲۰,۹۹۲,۲۵۴	۸۰۹,۳۰۵,۳۱۱	
۱,۷۵۶,۶۰۱,۶۳۵	.	.	۱,۷۵۶,۶۰۱,۶۳۵	
۴,۵۹۷,۸۲۸,۴۳۴	۱,۵۸۱,۹۷۹,۷۵۶	۸۲۳,۲۶۹,۴۷۷	۲,۱۹۲,۵۷۹,۱۹۱	
۲,۱۱۸,۸۶۰,۷۰۰	۵۰۷,۵۴۷,۰۲۹	۷۷۵,۱۵۷,۱۴۳	۸۳۶,۱۵۶,۵۲۸	
۶,۷۱۶,۶۸۹,۱۲۴	۲,۰۸۹,۵۲۶,۷۸۵	۱,۵۹۸,۴۲۶,۶۲۰	۲,۰۲۸,۷۳۵,۷۱۹	
۱۸,۸۲۹,۵۳۲,۷۳۶	۳,۵۹۴,۱۸۸,۸۳۲	۷,۱۳۵,۲۹۷,۵۸۲	۸,۱۰۰,۰۴۶,۳۲۲	
۱۶,۰۱۶,۸۴۳,۴۳۶	۴,۰۰۰,۲۳۵,۸۶۱	۳,۰۸۰,۴۰۴,۷۲۵	۸,۹۳۶,۲۰۲,۲۵۰	

موسسه نیکوکاری رعد الغدیر در اختیار موسسه می باشد.

۹- دارایی های ثابت مشهود

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی:

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷

افزایش

کاهش

مانده در پایان سال ۱۳۹۷

افزایش

کاهش

مانده در پایان سال ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷

استهلاک طی دوره

کاهش استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۷

استهلاک طی دوره

کاهش استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷

ساختن مرکزی و مورد استفاده موسسه از طرف شهرداری از سال ۱۳۸۳ به مدت ۳۰ سال بصورت رایگان در اختیار موسسه می باشد.
ایستادن شهرک نمونه نیز در اختیار افراد قرار گرفته است.



موسسه نیکوکاری رعد الغدير
 يادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۰- دارائیهای نامشهود

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۲,۶۹۹,۰۰۰	۲۲,۶۹۹,۰۰۰	تلفن
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	موبایل
۱۶۳,۶۷۰,۰۰۰	۳۰۸,۱۵۰,۰۰۰	نرم افزار
۱۹۱,۳۶۹,۰۰۰	۳۳۵,۸۴۹,۰۰۰	

۱۱- پیش پرداختها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت هزینه ها
۷۷,۷۳۵,۰۹۴	۷۷,۷۳۵,۰۹۴	پیش پرداخت بیمه
۲۸,۷۵۰,۰۰۰	۳,۴۲۵,۹۱۴,۶۸۴	سایر
۴۶,۳۰۸,۵۳۸	۴۶,۳۰۸,۵۳۸	پیش پرداخت مالیات
۱۸۲,۷۹۳,۶۳۲	۳,۵۷۹,۹۵۸,۳۱۶	

۱۲- حسابهای دریافتی تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۱۱۰,۸۶۰,۰۰۰	۱,۶۰۱,۸۵۰,۰۰۰	اسناد دریافتی تجاری
۱۰,۱۳۸,۰۶۳,۹۲۷	۹,۲۳۱,۶۳۳,۶۷۸	۱۲-۱ حسابهای دریافتی تجاری
۱۲,۲۴۸,۹۲۳,۹۲۷	۱۰,۸۳۳,۴۸۳,۶۷۸	
۲,۹۵۳,۰۴۱,۸۸۵	۵,۲۵۲,۳۹۴,۶۰۷	۱۲-۲ سایر حسابهای دریافتی
۱۵,۲۰۱,۹۶۵,۸۱۲	۱۶,۰۸۵,۸۷۸,۲۸۵	

مبلغ ۱,۰۴۰ میلیون ریال از اسناد دریافتی تا تاریخ تهیه صورتهای مالی وصول شده است.



موسسه نیکوکاری رعد الغدير
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱-۱- سرفصل حسابهای دریافتنی تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۲۱,۷۶۸,۰۰۰	۱,۴۱۴,۰۴۸,۲۰۵	مرتضی شهبابی فرهنگی
۱,۳۰۷,۹۵۴,۰۹۶	۱,۵۱۲,۴۵۰,۷۰۵	پیام رعد ایرانیان
۱,۴۳۷,۰۲۴,۴۲۴	۴۴۳,۱۵۵,۱۹۲	شهر فرودگاهی امام خمینی
۱,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کارن تجارت بهین
۵۷۸,۳۳۶,۰۰۰	.	دخانیات ایران
۴۴۴,۸۹۳,۹۰۰	۱۶۶,۵۰۰,۹۰۰	شرکت بلند پایه
۶۴۶,۲۱۹,۹۰۰	۶۱۴,۷۴۸,۹۰۰	سازمان بهزیستی کشور
۲۲۲۶۰۰,۳۹۵	۷۴۰,۱۱۳,۳۹۵	شهرداری منطقه ۱۸
	۷۰۱,۷۲۵,۷۸۰	شرکت سامانه های هوشمند اطلاعاتی توسن البرز (سها)
۳,۴۴۹,۲۷۷,۲۱۲	۳,۵۵۸,۸۹۰,۶۰۱	سایر
۱۰,۱۳۸,۰۶۳,۹۲۷	۹,۲۳۱,۶۳۳,۶۷۸	

۱-۲- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۶۸۳,۳۴۶,۰۲۸	۱,۲۵۸,۲۶۰,۰۰۰	وام و مساعده کارکنان
۲۴۲,۲۰۱,۰۱۶	۱,۱۷۶,۷۷۶,۹۶۳	سپرده های حسن انجام کار
۶۰۰,۲۹۳,۵۱۳	۱,۵۸۸,۰۹۶,۹۲۴	سپرده بیمه
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده تضمین و ضمانت نامه های بانکی
	۵۵۰,۵۳۵,۳۸۸	سپرده شرکت در مناقصه
۲۲۷,۳۰۱,۳۲۸	۴۷۸,۷۲۵,۳۳۲	سایر
۲,۹۵۳,۰۴۱,۸۸۵	۵,۲۵۲,۳۹۴,۶۰۷	



مؤسسه نیکوکاری رعد الغدير
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۳- موجودی نقد

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۷۰.۷۲۶.۲۱۸	۵۷۳.۲۶۸.۹۳۲	بانک تجارت
۶۹۰.۰۸۰.۸۹۳	۱۴۸.۰۶۱.۷۶۲	بانک پارسیان
۱۲۷.۶۸۶.۷۱۷	۲۶.۳۷۸.۸۶۵	بانک سپه
۲۷۱.۹۸۷.۹۳۴	۱.۵۲۳.۳۸۲.۶۶۱	بانک ملت
۲۸۶۳.۳۳۳.۷۸۲	۳۰.۱۰۳.۵۶۴.۲۳۳	بانک قرض الحسنه رسالت
۹۱۳.۶۱۰.۰۲۷	۸۰.۳۹.۱۵۰	بانک ملی
۱.۰۰۰.۰۰۰	۶.۳۴۲.۵۰۰	بانک رفاه
۲۵۵.۴۲۲.۱۲۴	۱.۳۱۴.۵۶۹.۹۵۹	تنخواه گردان
<u>۵.۳۹۳.۸۴۷.۶۹۵</u>	<u>۳۳.۷۰۳۶۰.۸۰۶۲</u>	

۱۴- سرمایه

سرمایه شرکت مبلغ ۵۰ میلیون ریال می باشد که ریز سهامداران شرکت بشرح زیر است :

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد	
ریال	ریال		
۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	علی سلطانزاده
۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	اسماعیل حبیب زاده
۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	محمد مهدی کاشانچی
۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	اسماعیل روحانی
۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	علی اکبر صلواتی پور
<u>۵۰.۰۰۰.۰۰۰</u>	<u>۵۰.۰۰۰.۰۰۰</u>	<u>۱۰۰</u>	

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۳.۷۰۸.۵۴۵.۵۹۰	۵.۴۸۶.۷۱۰.۹۹۳	اول دوره
(۵۲۱.۴۷۱.۸۶۲)	(۵.۴۱۳.۶۵۸.۶۵۴)	پرداختی طی سال
۲.۲۹۹.۶۳۷.۲۶۵	۳.۴۸۷.۰۵۲.۵۱۸	ذخیره پایان سال
<u>۵.۴۸۶.۷۱۰.۹۹۳</u>	<u>۳.۵۶۰.۰۷۵.۸۵۷</u>	



موسسه نیکوکاری رعد الغدير
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۶- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۱۲۶,۸۶۸,۹۷۹	۱,۸۶۰,۲۰۹,۰۶۰	اسناد پرداختنی
۸۰۹,۲۲۹,۷۰۹	۲,۸۳۴,۵۲۹,۵۴۰	بیمه پرداختنی
۱۵۴,۴۱۱,۱۷۵	۳۲۰,۹۱۲,۸۴۲	مالیات حقوق و تکلیفی
۴۱۳,۵۵۷,۱۱۰	۳۷۰,۸۶۴,۳۶۲	ارزش افزوده
۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	سپرده ها
۷,۹۸۳,۱۴۲,۰۶۵	۱۳,۵۸۹,۴۷۸,۲۰۹	طلب حقوق کارکنان
	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی
	۱,۲۰۶,۰۰۰,۰۰۰	ایده پردازان آویهنگ
	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بزرگ حداد
۴۹,۵۱۰,۰۰۰	۱,۰۴۹,۵۱۰,۰۰۰	دکتر محمود طبیبانی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	رهاوی
۲,۸۷۷,۰۱۷,۰۰۰	۲,۸۷۷,۰۱۷,۰۰۰	احمد بهرینی
۷۲۸,۶۸۲,۰۰۰	۷۲۸,۶۸۲,۰۰۰	مهندس بهروز امین فرد
۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	علی قنادی
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسن علی باغبانیان
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	حمید رضا بابایی
۳,۷۴۵,۵۴۱,۵۶۹	۳,۵۷۰,۳۲۲,۷۰۳	سایر
<u>۲۵,۷۲۲,۹۵۹,۶۰۷</u>	<u>۶۵,۱۳۲,۵۲۵,۷۱۶</u>	

مبلغ ۱,۶۹۴ میلیون ریال از اسناد پرداختنی تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه شده است.

۱۷- پیش دریافت

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
.	۴۳,۵۰۰,۰۰۰	مهدی علیپور
۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	کارن تجارت بهین
۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	سایر
<u>۱,۸۵۲,۲۰۰,۰۰۰</u>	<u>۴۵,۷۰۰,۰۰۰</u>	



موسسه نیکوکاری رعد الغدير
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۹- نقد حاصل از عملیات:

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۱۶۳,۵۳۳,۹۰۷	۷۳,۷۵۲,۸۵۱	سود خالص
		تعدیلات:
		هزینه مالیات بر درآمد
(۵۹,۶۹۴,۸۶۶)	(۲,۳۴۶,۸۹۰,۸۸۱)	سود حاصل از سپرده های بانکی
(۵,۸۱۵,۶۰۱,۶۳۵)		سود فروش دارایی
۱,۷۱۸,۷۳۲,۲۶۶	۲,۱۱۸,۸۶۰,۷۰۰	هزینه استهلاک
۱,۷۷۸,۱۶۵,۴۰۳	(۱,۹۲۶,۶۳۵,۱۳۶)	افزایش سنوات خدمت
(۲,۳۷۸,۳۹۸,۸۳۲)	(۲,۰۵۴,۶۶۵,۳۱۷)	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه گردش:
(۶,۵۰۳,۹۴۵,۳۷۹)	(۸۸۳,۹۱۲,۴۷۳)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی
(۱۱۶,۴۸۵,۰۹۴)	(۳,۳۹۷,۱۶۴,۶۸۴)	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
۴,۷۱۷,۱۳۱,۶۷۳	۳۹,۴۰۹,۵۶۶,۱۰۹	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی
۱,۰۸۴,۴۸۳,۵۰۰	(۱,۸۰۶,۵۰۰,۰۰۰)	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
	(۲۰۲,۱۷۷,۰۰۰)	سایر
(۸۱۸,۸۱۵,۳۰۰)	۳۳,۱۱۹,۸۱۱,۹۵۲	جمع تغییرات در سرمایه گردش
(۳,۰۳۳,۶۹۰,۲۲۵)	۳۱,۱۳۸,۸۹۹,۴۸۶	نقد حاصل از عملیات

۲۰- تعهدات و بدهی های احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هر گونه تعهدات و بدهی احتمالی می باشد .

۲۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویداد مهمی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل یا افشاء در صورتهای مالی باشد ، بوقوع نپیوسته است .

۲۲- معاملات با اشخاص وابسته

در طی سال جاری معامله با اشخاص وابسته ، موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت صورت نگرفته است .

