

گزارش حسابرس مستقل

موسسه نیکو کاری رعد الغدير

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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 ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ 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 ۲۳ 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 ، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد .

مسئولیت حسابرس

۳. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده 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 الغدير

اظهار نظر

۴. به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی موسسه نیکوکاری رعد الغدير در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ 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.

۰۲ آذر ماه ۱۴۰۰

موسسه حسابرسی تدبیر محاسبان توانا

(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 ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهاي مالي موسسه نیکوکاری رعد الغدير مربوط به سال مالي منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ 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 نقدی
۶ الی ۱۶	یادداشتهاي توضیحی

صورتهاي مالي براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۸/۱۵ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

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



موسسه نیکوکاری رعد الغدير
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

جمع کل	سود انباشته	سرمایه
ریال	ریال	ریال
۳,۹۲۴,۹۴۸,۹۷۵	۳,۸۷۴,۹۴۸,۹۷۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۹۲۴,۹۴۸,۹۷۵	۳,۸۷۴,۹۴۸,۹۷۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۳,۷۵۲,۸۵۱ (۲۰۲,۱۷۷,۰۰۰)	۷۳,۷۵۲,۸۵۱ (۲۰۲,۱۷۷,۰۰۰)	.
(۱۲۸,۴۲۴,۱۴۹)	(۱۲۸,۴۲۴,۱۴۹)	.
(۱۲۸,۴۲۴,۱۴۹)	(۱۲۸,۴۲۴,۱۴۹)	.
۳,۷۹۶,۵۲۴,۸۲۶	۳,۷۴۶,۵۲۴,۸۲۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
(۲۶۳,۲۴۵,۷۰۸)	(۲۶۳,۲۴۵,۷۰۸)	.
۳,۵۳۳,۲۷۹,۱۱۸	۳,۴۸۳,۲۷۹,۱۱۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
 تخصیص به اندوخته قانونی
 مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
 تغییر حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸:
 سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۸
 اصلاح اشتباهات - ذخیره مالیات
 تخصیص به اندوخته قانونی
 سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۸
 سایر اقلام سود زیان پس از کسر مالیات
 سود سال ۱۳۹۸
 سود سهام
 مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
 تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹:
 سود خالص ۱۳۹۹
 سایر اقلام سود زیان پس از کسر مالیات
 مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۲۹

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



موسسه نیکوکاری رعد الغدير
 صورت جریان وجوه نقد
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳۱,۱۳۸,۸۹۹,۴۸۶	(۳۱,۹۳۴,۵۳۹,۶۱۸)	۲۰
۳۱,۱۳۸,۸۹۹,۴۸۶	(۳۱,۹۳۴,۵۳۹,۶۱۸)	جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی: نقد حاصل از عملیات پرداختهای نقدی بابت مالیات بر درآمد جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی
(۴,۹۳۱,۵۵۰,۰۰۰)	(۹,۷۸۶,۹۷۶,۰۸۳)	جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری وجوه پرداختی بابت خرید دارایی ثابت وجوه پرداختی بابت خرید دارایی نامشهود سود سپرده بانکی وجوه دریافتی بابت فروش دارایی ثابت
(۱۴۴,۴۸۰,۰۰۰)	(۳۶,۴۸۳,۰۰۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری
۲,۲۴۶,۸۹۰,۸۸۱	۲,۵۴۹,۶۰۸,۷۱۶	جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی افزایش سرمایه دریافت تسهیلات مالی پرداخت هزینه مالی دریافت و برداشت جاری شرکا
(۲,۸۲۹,۱۳۹,۱۱۹)	(۷,۲۷۳,۸۵۰,۳۶۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی
.	.	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد مانده وجه نقد در آغاز سال مانده وجه نقد در پایان سال معاملات غیر نقدی
.	۱۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
.	۱۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۸,۳۰۹,۷۶۰,۳۶۷	(۲۴,۹۵۸,۳۸۹,۹۸۵)	
۵,۳۹۳,۸۴۷,۶۹۵	۳۳,۷۰۳,۶۰۸,۰۶۲	
۳۳,۷۰۳,۶۰۸,۰۶۲	۸,۷۴۵,۲۱۸,۰۷۷	
.	.	

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

۱۳۹۹
 ۱۳۹۸



موسسه نیکوکاری رعد الغدير
يادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

موسسه نیکوکاری رعد الغدير در تاریخ ۱۳۸۶/۷/۲۸ تحت شماره ۲۱۷۰۰ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران با شناسه ملی ۱۰۱۰۳۴۵۵۹۵۳ به ثبت رسیده است، مرکز اصلی شرکت در تهران - یافت آباد - میدان الغدير - طلوع 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 ۱۹۳ نفر و سال قبل به تعداد ۲۰۵ 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
نزولی	۷	ساختمان
مستقیم	۱۰ ساله	اثاثه
مستقیم	۸ ساله	ماشین آلات



موسسه نیکوکاری رعد الغدير
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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 در حسابها منظور می شود .



موسسه نیکوکاری رعد الغدير
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۴- درآمد حاصل از فروش و خدمات

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱۴,۱۸۳,۱۶۸,۹۶۲	۲۲,۶۶۳,۱۱۱,۰۹۷	درآمد فروش خیاطی
۴,۲۴۵,۶۲۲,۴۴۶	۱,۳۴۸,۲۹۷,۴۸۰	درآمد فروش صنایع دستی
۲۸,۲۵۶,۲۳۴,۱۷۵	۶۱,۰۷۸,۰۲۴,۰۳۸	خدمات مرکز تلفن
(۱,۷۳۵,۸۲۴,۵۶۴)	(۸,۱۸۵,۰۱۹,۱۰۴)	تخفیفات و برگشت از فروش
۴۴,۹۴۹,۲۰۱,۰۱۹	۷۶,۹۰۴,۴۱۳,۵۱۱	

۵- بهای تمام شده حاصل از فروش و خدمات

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱۱,۶۶۶,۵۰۰,۱۰۰	۱۱,۵۲۶,۸۶۹,۰۰۰	مواد مصرفی
۳۰,۵۷۷,۹۱۰,۸۸۵	۵۹,۰۷۵,۴۷۹,۶۲۵	دستمزد
۹۳۶,۳۰۹,۲۴۲	۸۹۷,۸۵۷,۲۳۵	ملزومات
۳۱۸,۰۳۶,۱۳۸	۲۶۱,۲۷۱,۵۰۹	پست و تلفن
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	استهلاک
۹۱۸,۲۰۵,۶۷۷	۴,۷۷۳,۳۶۰,۳۶۷	سایر
۴۴,۴۴۱,۹۶۲,۰۴۲	۷۶,۵۳۴,۸۳۷,۸۳۶	

۶- سایر درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۲۳,۸۲۹,۱۱۷,۴۹۳	۲۷,۵۱۵,۸۴۷,۶۴۵	هدایا و کمک نقدی
۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اعتبارات دولتی
۵,۹۰۹,۱۲۳,۵۷۰	۷,۷۶۲,۲۸۱,۷۲۱	یارانه های دولتی
۳۰۳,۶۶۶,۲۴۸	۵۱۱,۸۳۴,۱۷۵	سایر درآمدها
۸۲,۰۴۱,۹۰۷,۳۱۱	۴۵,۷۸۹,۹۶۳,۵۴۱	



موسسه نیکوکاری رعد الغدير
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۵۱,۴۸۷,۳۰۷,۱۶۳	۲۸,۷۵۱,۷۲۵,۱۹۴	هزینه حقوق و مزایا
۲,۱۱۸,۸۶۰,۷۰۰	۲,۷۳۷,۹۸۹,۲۶۱	هزینه استهلاک
۳۲۷,۸۱۰,۱۰۰	۴۱۶,۵۱۲,۰۰۰	هزینه ایاب وذهاب
۲,۰۹۵,۷۸۲,۸۷۴	۲,۸۹۳,۹۹۵,۴۱۶	هزینه آبدارخانه و پذیرایی
۴,۱۷۴,۶۲۹,۲۴۹	۲,۷۳۷,۹۸۱,۵۹۲	هزینه ملزومات اداری و خدماتی
۵,۶۲۶,۶۶۲,۵۷۳	۱,۴۲۲,۴۰۰,۰۰۰	هزینه کمک
۱,۹۷۲,۴۰۴,۵۱۱	۵۰۸,۶۷۱,۱۱۰	حق الزحمه
۲۹۶,۷۳۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه تبلیغات
۸,۳۹۳,۰۱۰,۰۰۰	۲,۰۲۴,۴۰۰,۰۰۰	خرید خدمات
۶,۰۷۹,۶۹۵,۹۲۴	۶,۱۳۸,۹۲۴,۵۰۵	اعانات و سهم سادات
۲,۱۴۹,۳۹۱,۲۲۴	۱,۲۶۹,۷۹۴,۵۶۲	سایر
۸۴,۷۲۲,۲۸۴,۳۱۸	۴۸,۹۷۲,۳۹۳,۶۴۰	

۸- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۲,۲۴۶,۸۹۰,۸۸۱	۲,۵۴۹,۶۰۸,۷۱۶	سود سپرده بانکی
۲,۲۴۶,۸۹۰,۸۸۱	۲,۵۴۹,۶۰۸,۷۱۶	



موسسه نیکوکاری رعد الغدير
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۹- دارایی های ثابت مشهود

جمع	اثانه و منصوبات	ماشین آلات	ساختمان
۲۰,۶۱۴,۶۷۱,۸۶۰	۵,۵۸۲,۲۱۵,۶۱۷	۳,۹۰۳,۶۷۴,۲۰۲	۱۱,۱۲۸,۷۸۲,۰۴۱
۴,۹۳۱,۵۵۰,۰۰۰	۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۸۳۰,۰۵۰,۰۰۰	.
۲۵,۵۴۶,۲۲۱,۸۶۰	۵,۶۸۳,۷۱۵,۶۱۷	۸,۷۳۳,۷۲۴,۲۰۲	۱۱,۱۲۸,۷۸۲,۰۴۱
۹,۷۸۶,۹۷۶,۰۸۳	۳,۲۹۱,۲۹۶,۶۹۷	۱,۹۸۳,۱۴۲,۲۰۲	۴,۵۱۲,۵۳۷,۱۸۴
۳۵,۳۳۳,۱۹۷,۹۴۳	۸,۹۷۵,۰۱۲,۳۱۴	۱۰,۷۱۶,۸۶۶,۴۰۴	۱۵,۶۴۱,۳۱۹,۲۲۵
۴,۵۹۷,۸۲۸,۴۲۴	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	۳,۰۲۸,۷۳۵,۷۱۹
۲,۷۳۷,۹۸۹,۲۶۱	۶۳۳,۸۰۱,۶۶۸	۱,۰۰۴,۳۳۳,۴۱۴	۱,۰۹۹,۸۵۴,۱۷۹
۹,۴۵۴,۶۷۸,۳۸۵	۲,۷۲۳,۳۲۸,۴۵۳	۲,۶۰۲,۷۶۰,۰۳۴	۴,۱۲۸,۵۸۹,۸۹۸
۲۵,۸۷۸,۵۱۹,۵۵۸	۶,۲۵۱,۶۸۳,۸۶۱	۸,۱۱۴,۱۰۶,۳۷۰	۱۱,۵۱۲,۷۲۹,۳۲۷
۱۸,۸۲۹,۵۳۲,۷۳۶	۳,۵۹۴,۱۸۸,۸۳۲	۷,۱۳۵,۲۹۷,۵۸۲	۸,۱۰۰,۰۴۶,۳۲۲

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی :

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

افزایش

کاهش

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

افزایش

کاهش

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته :

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

استهلاک طی دوره

کاهش استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

استهلاک طی دوره

کاهش استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

ساختمان مرکزی و مورد استفاده موسسه از طرف شهرداری از سال ۱۳۸۳ به مدت ۳۰ سال بصورت رایگان در اختیار موسسه می باشد .
آبار تهران شهرک نمونه نیز در اختیار افراد قرار گرفته است . افزایش ساختمان بابت ساخت طبقات اضافه در دفتر مرکزی است .

موسسه نیکوکاری رعد الغدير
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۰- داراییهای نامشهود

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۲۲,۶۹۹,۰۰۰	۳۲,۱۸۲,۰۰۰	تلفن
۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	موبایل
۳۰۸,۱۵۰,۰۰۰	۳۰۸,۱۵۰,۰۰۰	نرم افزار
۳۳۵,۸۴۹,۰۰۰	۳۷۲,۳۳۲,۰۰۰	

۱۱- پیش پرداختها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت هزینه ها
۷۷,۷۳۵,۰۹۴	۷۷,۷۳۵,۰۹۴	پیش پرداخت بیمه
۴۶,۳۰۸,۵۳۸	۴۶,۳۰۸,۵۳۸	پیش پرداخت مالیات
۳,۴۲۵,۹۱۴,۶۸۴	۱۹۸,۵۰۰,۰۰۰	سایر
۳,۵۷۹,۹۵۸,۳۱۶	۳۵۲,۵۴۳,۶۳۲	

۱۲- حسابهای دریافتی تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۶۰,۱۸۵۰,۰۰۰	۱,۰۲۵,۲۳۰,۰۰۰		اسناد دریافتی تجاری
۹,۲۳۱,۶۳۳,۶۷۸	۱۵,۹۳۲,۷۹۸,۴۶۹	۱۲-۱	حسابهای دریافتی تجاری
۱۰,۸۳۳,۴۸۳,۶۷۸	۱۶,۹۵۸,۰۲۸,۴۶۹		
۵,۲۵۲,۳۹۴,۶۰۷	۲۴,۹۴۳,۶۲۱,۸۳۰	۱۲-۲	سایر حسابهای دریافتی
۱۶,۰۸۵,۸۷۸,۲۸۵	۴۱,۹۰۱,۶۵۰,۳۹۹		

مبلغ ۷۴۷ 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 ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۲-۱- سرفصل حسابهای دریافتی تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۴۱۴,۰۴۸,۲۰۵	۳,۲۷۹,۲۷۶,۲۰۵	مرتضی شهرابی فرهانی
۱,۵۱۲,۴۵۰,۷۰۵	۹۳۵,۶۹۰,۵۰۳	پیام رعد ایرانیان
.	۹۵۵,۹۷۱,۸۰۰	شرکت سامانه پرداخت های نوین از ادراههای کشور سپندار
۲۳۴,۲۴۳,۱۵۵	۲,۵۰۷,۸۶۹,۰۴۹	انجمن ضایعات نخاعی هرمزگان
۶,۰۷۰,۸۹۱,۶۱۳	۸,۲۵۳,۹۹۰,۹۱۲	سایر
۹,۲۳۱,۶۳۳,۶۷۸	۱۵,۹۳۲,۷۹۸,۴۶۹	

۱۲-۲- سایر حسابهای دریافتی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۲۵۸,۲۶۰,۰۰۰	۱,۸۱۹,۱۶۰,۰۰۰	وام و مساعده کارکنان
	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده بانکی نزد بانک اقتصاد نوین با نرخ یک درصد
۱,۱۷۶,۷۷۶,۹۶۳	۱,۵۶۷,۲۳۶,۵۱۵	سپرده های حسن انجام کار
۱,۵۸۸,۰۹۶,۹۲۴	۵,۶۳۸,۲۶۳,۴۳۷	سپرده بیمه
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده تضمین و ضمانت نامه های بانکی
۵۵۰,۵۳۵,۳۸۸	.	سپرده شرکت در مناقصه
۴۷۸,۷۲۵,۳۳۲	۷۱۸,۹۶۱,۸۷۸	سایر
۵,۲۵۲,۳۹۴,۶۰۷	۲۴,۹۴۳,۶۲۱,۸۳۰	



موسسه نیکوکاری رعد الغدير
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۳- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۵۷۳,۲۶۸,۹۳۲	۷۳۲,۸۲۹,۸۹۹	بانک تجارت
۱۴۸,۰۶۱,۷۶۲	۲,۲۴۸,۰۸۴,۳۱۶	بانک پارسیان
۲۶,۳۷۸,۸۶۵	۳۶۲,۳۳۹,۰۴۰	بانک سپه
۱,۵۲۳,۳۸۲,۶۶۱	۶۴۸,۸۹۵,۳۸۲	بانک ملت
۳۰,۱۰۳,۵۶۴,۲۳۳	۲۴,۳۲۹,۳۷۷	بانک قرض الحسنه رسالت
۸,۰۳۹,۱۵۰	۲۲۴,۱۵۵,۴۸۵	بانک ملی
۶,۳۴۲,۵۰۰	۳,۷۵۶,۷۹۲,۵۰۰	بانک رفاه
۱,۳۱۴,۵۶۹,۹۵۹	۷۴۷,۷۹۲,۰۷۸	تنخواه گردان
۲۳,۷۰۳,۶۰۸,۰۶۲	۸,۷۴۵,۲۱۸,۰۷۷	

۱۴- سرمایه

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	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
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۵,۴۸۶,۷۱۰,۹۹۳	۳,۵۶۰,۰۷۵,۸۵۷	اول دوره
(۵,۴۱۳,۶۵۸,۶۵۴)	(۱,۴۹۸,۷۲۸,۰۹۵)	پرداختی طی سال
۳,۴۸۷,۰۵۲,۵۱۸	۳,۶۴۹,۶۱۷,۳۹۵	ذخیره پایان سال
۳,۵۶۰,۰۷۵,۸۵۷	۵,۷۱۰,۹۶۵,۱۵۷	



موسسه نیکوکاری رعد الغدير
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۶- سایر حسابها و اسناد پرداختی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۸۶۰,۲۰۹,۰۶۰	۱,۱۳۴,۴۵۳,۹۵۸	اسناد پرداختی
۲,۸۳۴,۵۲۹,۵۴۰	۱,۵۵۱,۸۶۲,۶۸۳	بیمه پرداختی
۳۲۰,۹۱۲,۸۴۲	۳۶۹,۷۷۸,۹۶۴	مالیات حقوق و تکلیفی
۳۷۰,۸۶۴,۳۶۲	۲,۳۴۲,۲۹۳,۶۰۳	ارزش افزوده
۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده ها
۱۳,۵۸۹,۴۷۸,۲۰۹	۱۰,۹۹۸,۳۲۷,۷۲۴	طلب حقوق کارکنان
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی
۱,۲۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۷,۶۵۸,۰۰۰	ایده پردازان آوبهنگ
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بزرگ حداد
۱,۰۴۹,۵۱۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دکتر محمود طبیبانی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	رهاوی
۲,۱۷۷,۰۱۷,۰۰۰	۱,۰۴۶,۸۵۷,۰۰۰	احمد بهرینی
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسن علی باغبانیان
۴,۷۱۹,۰۰۴,۷۰۳	۴,۵۶۰,۵۸۷,۳۵۹	سایر
۶۵,۱۳۲,۵۲۵,۷۱۶	۵۳,۵۴۱,۸۱۹,۳۹۱	

مبلغ ۷۷۵ میلیون ریال از اسناد پرداختی تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه شده است.

۱۷- پیش دریافت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۲۰۰,۰۰۰	سایر
۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۲۰۰,۰۰۰	

۱۸- تسهیلات مالی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
.	۱۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از بانک پارسیان بان نرخ ۲ درصد
.	۱۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی کوتاه مدت و تضمین آن سپرده بانکی است.



موسسه نیکوکاری رعد الغدير
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۹-ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است ، خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختی) برای سال های ۱۳۹۲ تا ۱۳۹۹ به شرح جدول زیر است :

نحوه تشخیص	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰					سال مالی	
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیص	ابرازی	درآمد مشمول مالیات		سود (زیان) ابرازی
رسیدگی به دفاتر			۳۸۱,۰۲۹,۰۶۸	۱۳۹۲
رسیدگی به دفاتر	۱,۲۴۸,۱۰۴,۲۴۴	۱۳۹۳
رسیدگی به دفاتر			۱۱۳,۶۳۸,۶۳۲	۱۳۹۴
رسیدگی به دفاتر	۷۵,۰۵۶,۵۸۳	۱۳۹۵
رسیدگی به دفاتر	.	.	.	۲۴۹,۲۸۸,۹۷۰	۲۴۹,۲۸۸,۹۷۰	.	.	۳۲۴,۳۶۵,۳۱۲	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر	۴۵۸,۳۰۳,۰۳۶	.	.	۱۶۳,۵۲۳,۹۰۷	۱۳۹۷
رسیدگی به دفاتر			.	.	۸۷۳,۷۰۴,۶۷۳	.	.	۷۳,۷۵۲,۸۵۱	۱۳۹۸
رسیدگی نشده								(۲۶۳,۲۴۵,۷۰۸)	۱۳۹۹

مالیات عملکرد سال ۱۳۹۶ در سال ۱۴۰۰ پرداخت شده است .

با توجه به نوع فعالیت موسسه معاف از مالیات می باشد .موسسه نسبت به مالیات سالهای ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ اعتراض نموده است .



موسسه نیکوکاری رعد الغدير
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۰- نقد حاصل از عملیات:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۷۳,۷۵۲,۸۵۱	(۲۶۳,۲۴۵,۷۰۸)	سود خالص
		تعدیلات:
		هزینه مالیات بر درآمد
(۲,۲۴۶,۸۹۰,۸۸۱)	(۲,۵۴۹,۶۰۸,۷۱۶)	سود حاصل از سپرده های بانکی
۲,۱۱۸,۸۶۰,۷۰۰	۲,۷۳۷,۹۸۹,۲۶۱	هزینه استهلاک
(۱,۹۲۶,۶۳۵,۱۳۶)	۲,۱۵۰,۸۸۹,۳۰۰	افزایش سنوات خدمت
(۲,۰۵۴,۶۶۵,۳۱۷)	۲,۳۳۹,۲۶۹,۸۴۵	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه گردش:
(۸۸۴,۹۱۲,۴۷۳)	(۲۵,۸۱۵,۷۷۲,۰۱۴)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی
(۳,۳۹۷,۱۶۴,۶۸۴)	۳,۲۲۷,۴۱۴,۶۸۴	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
۳۹,۴۰۹,۵۶۶,۱۰۹	(۱۱,۵۹۰,۷۰۶,۴۲۵)	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی
(۱,۸۰۶,۵۰۰,۰۰۰)	۱۶۸,۵۰۰,۰۰۰	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
(۲۰۲,۱۷۷,۰۰۰)	.	سایر
۳۳,۱۱۹,۸۱۱,۹۵۲	(۳۴,۰۱۰,۵۶۳,۷۵۵)	جمع تغییرات در سرمایه گردش
۳۱,۱۳۸,۸۹۹,۴۸۶	(۳۱,۹۳۴,۵۳۹,۶۱۸)	نقد حاصل از عملیات

۲۱- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۲۲- 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 .

۲۳- معاملات با اشخاص وابسته

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

