

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

جمعیت خیریه تولد دوباره

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

جمعیت خیریه تولد دوباره

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ الی ۳

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانون

۱ الی ۲۰

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی



مؤسسه حسابرسی
آبتین روش آریا

(حسابداران رسمی)
مؤسسه سازمان بورس و اوراق بهادار
شماره ثبت: ۲۸۷۸۷

بسمه تعالی

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع عمومی هیئت اماناء

جمعیت خیریه تولد دوباره

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی جمعیت خیریه تولد دوباره شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ و صورتهای مازاد درآمد بر هزینه و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۱۹ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره جمعیت 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 مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین 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 بااهمیت 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 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 ارائه صورتهای مالی است.

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

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه

جمعیت خیریه تولد دوباره

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی جمعیت خیریه تولد دوباره در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ و عملکرد مالی و جریانهایی نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۵- داراییهای ثابت مشهود جمعیت فاقد پوشش بیمه ای لازم می باشد. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این مشروط نگردیده است.

سایر بندهای توضیحی

۶- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ جمعیت توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته است و در گزارش مورخ ۲۳ تیر ماه ۱۳۹۵ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر مشروط اظهار شده است.

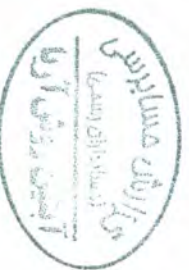
۷- اسناد قطعی مالکیت زمین و ساختمان تا تاریخ این گزارش به نام موسسه خیریه تولد دوباره، منتقل نشده است.

۸- موسسه جمعیت خیریه فاقد آیین نامه اجرایی در خصوص عملیات دریافت و پرداخت، استخدام کارکنان و اعطای وام به کارکنان می باشد.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۹- تا تاریخ این گزارش مستنداتی در رابطه با برگزاری جلسات هیئت مدیره، مجامع عمومی هیئت امضاء و تصویب صورتهای مالی سنوات قبل و ارسال یک نسخه از صورتجلسات مزبور به اداره ثبت شرکتها ارائه نشده است.

۱۰- همانگونه که در صورت مازاد درآمد بر هزینه منعکس می باشد فعالیت واحد مزبور رسیدگی از سنوات قبل منجر به کسری عملیاتی گردیده، لیکن ضروریست نسبت به بهره برداری بهینه از امکانات و تواناییهای جمعیت، جهت ایجاد منابع مالی جدید و بهره وری، اقدامات موثر صورت گردد.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه ۲

جمعیت خیریه تولد دوباره

۱۱- 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 عدم استقرار واحد مبارزه با پولشویی و معرفی مسئول ذیربط به واحد اطلاعات مالی و آموزش کارکنان موضوع مفاد مواد ۱۰ و ۱۱ دستورالعمل مذکور، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۸ مرداد ماه ۱۳۹۶

موسسه حسابرسی آبتین روش آریا

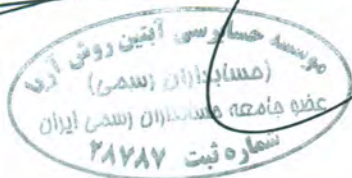
(حسابداران رسمی)

محبوب مهدی پور بهمبیری

۸۰۰۷۹۳

مجید مختارنژاد

۸۳۱۱۶۱



ترازنامه

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

داراییها	یادداشت	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	بدهیها و حقوق مازاد	یادداشت	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
		ریال	ریال			ریال	ریال
داراییهای جاری:				بدهیهای جاری:			
۳ موجودی نقد		۲,۶۳۳,۲۰۸,۲۵۷	۲,۹۵۷,۶۱۱,۹۰۳	۹ پرداختهای تجاری و غیر تجاری		۴,۴۱۴,۳۰۱,۱۹۰	۴,۹۶۹,۸۰۷,۵۵۹
۴ سرمایه گذاریهای کوتاه مدت		۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰ مالیات پرداختی		۱۰۶,۵۷۱,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۵ دریافتیهای تجاری و غیر تجاری		۱۶,۴۵۰,۵۰۳,۸۱۱	۲۰,۱۲۰,۴۳۵,۵۶۱				
۶ موجودی مواد و کالا		.	۱۷۹,۵۴۰,۰۴۵				
جمع داراییهای جاری		۱۹,۱۳۶,۷۱۲,۰۶۸	۲۳,۴۰۸,۵۸۷,۵۰۹				
داراییهای غیر جاری:							
۷ دارایی های ثابت مشهود		۲,۵۳۳,۴۲۹,۷۲۷	۲,۵۸۱,۴۳۰,۴۵۲				
۸ دارایی های نامشهود		۸۵,۰۰۴,۵۷۶	۸۱,۶۶۴,۵۷۶				
جمع داراییهای غیر جاری		۲,۶۱۸,۴۳۴,۳۰۳	۲,۶۶۳,۰۹۵,۰۲۸				
				جمع بدهیها		۴,۵۲۰,۸۷۲,۱۹۰	۵,۰۷۹,۸۰۷,۵۵۹
				حقوق مازاد:			
				۱۱ آورده جمعیت		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
				مازاد انباشته		۱۷,۲۲۴,۲۷۴,۱۸۱	۲۰,۹۸۱,۸۷۴,۹۷۸
				جمع آورده جمعیت مازاد انباشته		۱۷,۲۳۴,۲۷۴,۱۸۱	۲۰,۹۹۱,۸۷۴,۹۷۸
جمع داراییها		۲۱,۷۵۵,۱۴۶,۳۷۱	۲۶,۰۷۱,۶۸۲,۵۳۷	جمع بدهیها و حقوق مازاد		۲۱,۷۵۵,۱۴۶,۳۷۱	۲۶,۰۷۱,۶۸۲,۵۳۷

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



جمعیت خیریه تولد دوباره
مازاد درآمد بر هزینه
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	
۲۷,۰۷۴,۰۵۵,۸۲۸	۳۰,۱۳۸,۳۶۳,۸۹۴	۱۲	سوايد و منابع
(۲۱,۰۸۳,۸۶۸,۵۵۷)	(۲۳,۵۹۴,۶۳۱,۳۹۷)	۱۳	مصارف
۵,۹۹۰,۱۸۷,۲۷۱	۶,۵۴۳,۷۳۲,۴۹۷		مازاد ناخالص
(۹,۴۸۸,۲۷۷,۲۲۲)	(۱۰,۳۴۳,۴۶۴,۴۰۷)	۱۴	هزینه های اداری و عمومی
(۳,۴۹۸,۰۸۹,۹۵۱)	(۳,۷۹۹,۷۳۱,۹۱۰)		کسری عملیاتی
۳,۹۱۷,۴۳۸,۵۴۵	۴۲,۱۳۱,۱۱۳	۱۵	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۴۱۹,۳۴۸,۵۹۴	(۳,۷۵۷,۶۰۰,۷۹۷)		مازاد (کسری) کارکرد جاری

گردش حساب مازاد انباشته

۴۱۹,۳۴۸,۵۹۴	(۳,۷۵۷,۶۰۰,۷۹۷)	مازاد (کسری) جاری
۲۰,۸۳۵,۴۶۰,۸۳۶	۲۰,۹۸۱,۸۷۴,۹۷۸	مازاد انباشته اول دوره
(۲۷۲,۹۳۴,۴۵۲)	.	تعدیلات سنواتی
۲۰,۵۶۲,۵۲۶,۳۸۴	۲۰,۹۸۱,۸۷۴,۹۷۸	مازاد انباشته اول دوره تعدیل شده
۲۰,۹۸۱,۸۷۴,۹۷۸	۱۷,۲۲۴,۲۷۴,۱۸۱	مازاد انباشته در پایان سال

از آنجائیکه اجزای مازاد (کسری) جامع، محدود به (کسری) سال می باشد، لذا صورت مازاد (کسری) جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



جمعیت خیریه تولد دوباره
صورت جریان وجوه نقد
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی:		
(۳,۱۸۷,۵۰۲,۹۴۹)	(۱,۶۱,۸۴۷,۷۵۹)	۱۶ جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
		بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:
۶۶۹,۸۹۳,۳۳۵	۲۲۷,۴۵۰,۵۷۳	سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه‌گذاری
۶۶۹,۸۹۳,۳۳۵	۲۲۷,۴۵۰,۵۷۳	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی بازده سرمایه‌گذاری ها و سود
مالیات بردرآمد:		
.	(۳,۴۲۹,۰۰۰)	مالیات بردرآمد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:		
(۲۹۳,۲۷۸,۰۰۰)	(۴۴۰,۹۱۸,۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
۱۰,۵۴۸,۹۱۱	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	وجوه دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت مشهود
.	(۳,۳۴۰,۰۰۰)	خالص افزایش (کاهش) دارایی های نامشهود
(۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	وجوه حاصل از فروش سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
(۴۳۳,۷۲۹,۰۸۹)	(۲۰۱,۲۵۸,۰۰۰)	گذاری
(۲,۹۵۱,۳۳۸,۷۰۳)	(۱۳۹,۰۸۴,۱۸۶)	خالص افزایش (کاهش) دروجه نقد
.	(۱۸۵,۳۱۹,۴۶۰)	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۵,۹۰۸,۹۵۰,۶۰۶	۲,۹۵۷,۶۱۱,۹۰۳	مانده وجه نقد درآغاز سال
۲,۹۵۷,۶۱۱,۹۰۳	۲,۶۳۳,۲۰۸,۲۵۷	مانده وجه نقد درپایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .



جمعیت خیریه تولد دوباره
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱- تاریخچه فعالیت جمعیت

۱-۱- کلیات

جمعیت خیریه تولد دوباره در تاریخ ۱۳۸۱/۰۳/۳۰ به صورت موسسه غیر تجاری، غیر سیاسی و غیر انتفاعی و ضمن رعایت کامل قوانین جمهوری اسلامی ایران تاسیس شده و طی شماره ۱۴۰۵۲ مورخ ۱۳۸۱/۰۳/۳۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی (تهران) به ثبت رسیده است. مرکز اصلی جمعیت در تهران - فلکه دوم صادقیه - ابتدای خیابان ستارخان - بلوار شهدای صادقیه - کوچه شهید چراغعلی پ ۱۷ و دارای مراکز بازپروری (کانونها) در سطح استان تهران و کشور می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی جمعیت

موضوع فعالیت جمعیت طبق ماده ۸ اساسنامه عبارت است از:

۱- پیدایش تغییر و تحول در معتمدان سابق که علاقمند به زندگی بدون مواد مخدر و بازگشت به اجتماع به عنوان شهروندان مسئول و سازنده می باشند.
 ۲- آگاه سازی اجتماعی جهت تغییر فرهنگ و باورهای ناسالم در رابطه با اعتیاد. ۳- حمایت از خانواده های آسیب دیده و انتقال تجربه چگونگی برخورد با افراد معتاد در خانواده. ۴- ایجاد زمینه مشارکت های مردمی/دولتی جهت آگاه سازی، پیشگیری و تعدیل صدمات اعتیاد به خانواده و اجتماع ۵- ارائه طرح و برنامه های کمک رسانی به معتمدان طیف های مختلف اجتماعی، دانشجویان، پرسنل موسسات، سازمانها و زندانیان. ۶- آگاه سازی موسسات و سازمانها جهت پیشگیری مرحله دوم (جلوگیری از وخیم تر شدن اعتیاد) ۷- انتقال تجربه و روشهای کمکی کانون به افراد و سازمانهای علاقمند جهت الگو برداری و ایجاد کانون های مشابه در سایر نقاط کشور. ۸- کمک به راه اندازی کانونهای مشابه (کانونهای خودگردان و متکی به خود مشارکتی محلی، باسیستم شورایی). در سال ۱۳۹۵ فعالیت جمعیت شامل اقدامات حمایتی و درمانی از معتمدان به مواد مخدر در قالب اداره اقامتگاههای ترک اعتیاد (بصورت تمایلی) و اداره اماکن ارائه خدمات شب مانی (شلترها) و خدمات بهداشتی اولیه و آموزشی به معتمدان مواد مخدر (دی آ آی سی ها) و ارائه خدمات بهداشتی اولیه سیار (موبایل سنترها) و عقد قرارداد و تفاهم نامه با شهرداریهای منطقه دو تهران و شیراز و سازمانهای بهزیستی استان تهران و کشوری و نیز تفاهم نامه با کمیساریای عالی پناهندگان جهت ارائه خدمت به پناهندگان و نیز اجرای پروژهای تحقیقاتی و مطالعاتی و نشر کتب تخصصی در زمینه اعتیاد می باشد.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۴	۱۳۹۵
نفر	نفر
۹۹	۱۰۲
۹۹	۱۰۲

کارکنان قراردادی
جمع کل



جمعیت خیریه تولد دوباره
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۲-۲- داراییهای ثابت مشهود

۲-۲-۱- 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 هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

۲-۲-۲- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع

ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب تیر ماه ۱۳۹۴) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه میشود:

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارایی
خط مستقیم	۳ و ۵ ساله	اثاثه و منصوبات
خط مستقیم	۶ ساله	وسایط نقلیه

۲-۳- شناسایی درآمد

درآمد حاصل از ارائه خدمات و کمک های دریافتی از سازمان ها و نهادهای دولتی و خصوصی به غیر از قراردادهای منعقد با شهرداری به صورت نقدی در زمان دریافت وجوه شناسایی و در حسابها ثبت می گردد. ضمناً با توجه به نحوه تخصیص وجوه توسط اتحادیه اروپا و سازمان بهزیستی، متناسب با وجوه واریزی، درآمد شناسایی و در حسابها منظور می گردد. همچنین نحوه شناسایی درآمدهای حاصل از مشاوره تخصصی، در یادداشت ۱۲ صورتهای مالی تشریح گردیده است.

۲-۴- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی به با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است، با نرخ قابل دسترس در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود.

۲-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در پایان هر ماه در وجه پرسنل پرداخت می شود.



جمعیت خیریه تولد دوباره
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۳- موجودی نقد

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۹۲۰,۲۰۳,۳۱۶	۱,۷۸۹,۱۸۶,۰۳۰	۳-۱
۱,۰۲۳,۲۹۸,۳۴۳	۹,۸۶۳,۰۹۳	۳-۲
۱۶,۸۶۰,۵۰۰	۷۷,۲۹۷,۴۴۰	۳-۳
۹۹۷,۲۴۹,۷۴۴	۷۵۶,۸۶۱,۶۹۴	۳-۴
۲,۹۵۷,۶۱۱,۹۰۳	۲,۶۳۳,۲۰۸,۲۵۷	

۳-۱- موجودی نزد بانکهای ریالی

۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال
۵۰,۷۲۰,۰۸۱	۲۶۳,۵۶۸,۴۰۴
۴۶۴,۷۳۶,۰۰۰	۶۸۸,۶۰۱,۰۰۰
۳۳۳,۰۱۶	۳۳۳,۰۱۶
۵۳۰,۵۹۹	۳۷۲,۱۴۲,۲۶۹
۵۰۰,۰۰۰	.
۶,۰۵۳,۵۸۰	۸,۰۸۵,۶۷۳
۵۸۰,۴۶۲,۶	۴,۳۰۷,۰۶۰
۲۳,۱۴۸,۷۲۶	۳۰,۵۱۵,۲۲۶
.	.
۳۵۶,۰۳۷	.
۳۳۸,۰۲۰,۶۵۱	۳۶۹,۳۳۹,۳۱۰
.	۵۲,۲۹۴,۰۷۲
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۹۲۰,۲۰۳,۳۱۶	۱,۷۸۹,۱۸۶,۰۳۰

بانک رفاه کارگران شعبه اشرفی اصفهانی ۷۸۶۰۷۰
 بانک توسعه تعاون شعبه شیراز -۲۴۱۶-۱۱۱-۱۷۷۴۰۰۵-۱۶۱
 بانک ملی شعبه اسد آبادی ۰۱۰۱۲۸۳۳۷۰۰۷
 بانک سپه شعبه پیامبر ۱۷۴۱۵
 بانک اقتصاد نوین شعبه آفریقا ۱۰۲-۸۵۰-۴۵۱۸۳۲۵-۱
 بانک اقتصاد نوین شعبه آفریقا ۱۰۲-۲-۴۵۱۸۳۲۵-۱
 بانک پارسیان شعبه مرزداران -۶-۷۰۷۰-۸۱۰
 بانک صادرات شعبه قائنی کهنه- شیراز ۱-۱۸۴۷۴۰۰۰۰-۱۰۱
 بانک صادرات شعبه قائنی کهنه- شیراز ۰۲۱۱۳۳۵۲۰۲۰۰۵
 بانک اقتصاد نوین شعبه آفریقا ۱۰۲-۲۸۵-۴۵۱۸۳۲۵-۱
 بانک شهر شعبه فلکه دوم صادقیه -۷۰۸۰۰۲۳۰۱۰۷
 بانک شهر شعبه فلکه دوم صادقیه -۷۰۸۰۸۴۱۰۸۴۲
 بانک شهر شعبه فلکه دوم صادقیه -۷۰۸۰۰۲۲۹۹۰۷

۳-۲- موجودی نزد بانکهای ارزی

۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال
۲,۲۶۶,۴۱۳	۲,۲۶۶,۴۱۳
۱,۰۱۷,۹۳۶,۰۰۰	۴,۵۰۰,۷۵۰
۳,۰۹۵,۹۳۰	۳,۰۹۵,۹۳۰
۱,۰۲۳,۲۹۸,۳۴۳	۹,۸۶۳,۰۹۳

بانک اقتصاد نوین شعبه آفریقا ۱-۴۵۱۸۳۲۵-۷۵۰-۱۰۲
 بانک پارسیان شعبه مرزداران ۹۴۶-۳۶۳۹-۷۱۰
 بانک پارسیان شعبه مرزداران ۱۸-۳۹۷۱-۷۱۰

طبق اعلامیه بانک معادل ریالی وجوه فوق به نرخ ارز قابل دسترس به موسسه قابل پرداخت خواهد بود.

۳-۳- صندوق ارزی

۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال
۱۶,۸۶۰,۵۰۰	۷۷,۲۹۷,۴۴۰
۱۶,۸۶۰,۵۰۰	۷۷,۲۹۷,۴۴۰

صندوق ارزی نزد آقای امیری

موجودی صندوق ارزی شامل ۱۵۶۵ یورو می باشد.



جمعیت خیریه تولد دوباره
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۳-۴- موجودی نزد تنخواه گردانها

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
(۳۸۱)	.	حسن محمدی فرد
۱۳۰,۱۷۹,۰۰۰	۵۲,۰۲۸,۰۵۰	محسن سعیدی
۷۳,۰۳۶,۳۸۸	۱۸۸,۰۱۰,۷۸۶	مرتضی فراهانی
۱۱۳,۴۰۰,۰۰۰	.	عباس دیلمی زاده
۱۳۷,۶۱۹,۵۰۰	۱۳۴,۳۰۱,۵۰۰	هادی طایفه
۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۹۵,۵۰۰	امیر مغنی باشی
۴,۰۰۰,۰۰۰	.	سعید دلنواز
۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۹۵,۲۳۵	عبدالله امیری
۴۵۱,۰۱۴,۶۳۷	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	محمد فاضل زاده - استان فارس
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	صابر آسایش
.	۵,۰۰۰,۰۰۰	مهرداد غزوی
.	۶۹,۶۷۱,۰۰۰	مسلم عربگری
.	۳,۰۰۰,۰۰۰	سیدمرتضی قاسمی
.	۴,۰۰۰,۰۰۰	سارا اسمی زاده
.	۵,۰۰۰,۰۰۰	سیدعباس قاسمی
.	۴,۱۵۹,۶۲۳	علی گلپایگانی
.	۲,۰۰۰,۰۰۰	مصطفی مردانی
۹۹۷,۲۴۹,۷۴۴	۷۵۶,۸۶۱,۶۹۴	

۱-۳- باتوجه به اینکه کلیه مراکز در ایام عید مشغول به فعالیت بوده و باید هزینه های جاری مراکز از محل تنخواه گردانها پرداخت شود ، لذا در پایان سال تنخواه گردانها تسویه نمی شوند.

۴- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال
۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۰۰,۰۰۰

گنجینه آرمان بانک شهر-سپرده



جمعیت خیریه تولد دوباره
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت	سایر حسابها و اسناد دریافتنی
ریال	ریال		
۸,۶۸۰,۳۸۷,۲۶۱	۲,۶۸۴,۹۴۹,۳۵۱	۵-۱	حسابهای دریافتنی تجاری
۱۱,۴۰۰,۰۴۸,۳۰۰	۱۳,۶۲۵,۵۵۴,۴۶۰	۵-۲	حسابهای دریافتنی غیر تجاری
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۳	اسناد دریافتنی غیر تجاری
۲۰,۱۲۰,۴۳۵,۵۶۱	۱۶,۴۵۰,۵۰۳,۸۱۱		

۵-۱- مانده حساب بدهکاران تجاری به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۱,۴۳۹,۵۹۵,۱۶۷	۱,۳۸۴,۶۳۲,۹۵۷	کانون وردیج
۶,۸۹۴,۳۹۴	۶,۸۹۴,۳۹۴	مجید عبدی
۴۶۶,۲۰۱,۰۰۰	۶۸۹,۹۹۱,۰۰۰	سازمان بهزیستی
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	دفتر منطقه جنوب
۳۱,۴۳۳,۰۰۰	۳۱,۴۳۳,۰۰۰	کانون نوید پیام رهایی (تندرو)
۱۴۷,۹۹۸,۰۰۰	۱۴۷,۹۹۸,۰۰۰	حمایت از بهبود یافتگان
۲,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	شهرداری منطقه ۲
۲,۹۳۳,۲۶۵,۷۰۰	.	بهزیستی استان تهران
۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	سازمان رفاه و مشارکتهای اجتماعی شهرداری تهران
.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ستاد مبارزه با مواد مخدر
۸,۶۸۰,۳۸۷,۲۶۱	۲,۶۸۴,۹۴۹,۳۵۱	

۵-۲- حسابهای دریافتنی غیر تجاری

مانده سرفصل حسابهای دریافتنی غیر تجاری به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۶۷۵,۳۸۷,۳۵۳	۲۰۸,۱۱۰,۰۰۰	صندوق قرض الحسنه تولد سبز
۳۱۳,۵۱۷,۵۵۶	۲,۵۹۵,۱۵۴,۵۵۷	۵-۲-۱ جاری کارکنان
۴۶۶,۲۲۸,۹۹۱	۷۶۸,۹۲۸,۹۹۱	۵-۲-۲ وام کارکنان
۸۶۴,۹۱۴,۴۰۰	۸۶۴,۹۱۴,۴۰۰	سپرده دریافتنی بیمه
۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۲-۳ سپرده ها و ودایع
.	۲۴,۸۷۹,۸۱۳	مساعده کارکنان
.	۱,۹۶۳,۵۶۶,۶۹۹	سایر (شامل ۵۰ قلم مطالبات از اشخاص متفرقه)
۱۱,۴۰۰,۰۴۸,۳۰۰	۱۳,۶۲۵,۵۵۴,۴۶۰	



جمعیت خیریه تولد دوباره
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۵-۲-۱ مانده حساب جاری کارکنان به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
.	۱,۲۷۲,۲۰۴,۰۰۰	مرتض فراهانی
۳۱۳,۵۱۷,۵۵۶	۹۷۳,۰۳۶,۶۹۰	عباس دیلمی زاده
.	۳۴۹,۹۱۳,۸۶۷	سایر
۳۱۳,۵۱۷,۵۵۶	۲,۵۹۵,۱۵۴,۵۵۷	

مانده علی الحساب نزد آقای فراهانی در فروردین سال بعد تسویه شده است.

۵-۲-۲ مانده سرفصل وام کارکنان به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد :

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۸,۰۰۰,۰۰۰	.	هادی طایفه
۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مرتضی فراهانی
.	۶,۰۰۰,۰۰۰	مصطفی جونیان
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عباس دیلمی زاده
۱۴۱,۲۲۸,۹۹۱	۴۵۲,۹۲۸,۹۹۱	سایر
۴۶۶,۲۲۸,۹۹۱	۷۶۸,۹۲۸,۹۹۱	

اقساط وام کارکنان طی حقوق پرداختی از حساب آنها کسر می شود.

۵-۲-۳ مانده سرفصل سپرده ها و ودایع به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد :

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دفتر مرکزی
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شیلتر و دی ای سی پامنا
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شیلتر و دی ای سی شوش
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شیلتر و دی ای سی دولت آباد
۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شیلتر و دی ای سی زنان
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شیلتر و دی ای سی دروازه کازرون فارس
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	فرشتگان شیراز
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مهمانسرای جمعیت
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شیلتر و دی ای سی فرحزاد
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	مرکز آموزشی جمعیت
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مرکز بانوان مرزداران
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دی ای سی بانوان استان فارس
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	مرکز توانمندسازی کرج
۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۷,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

ماهیت حساب فوق از بابت سپرده ودایع اجاره ساختمان دفتر مرکزی و مراکز کاهش آسیب اجتماعی می باشد.



جمعیت خیر به تولد دوباره
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۵-۳- اسناد دریافتنی غیر تجاری

مانده سرفصل اسناد دریافتنی غیر تجاری به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد :

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	مرتضی فراهانی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مجید عبدی (دفتر اراک)
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شلترو دی آی سی سرآسیاب (ملارد)
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	

۶- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۱۴۵,۶۸۷,۸۴۵	.	موجودی کتاب
۵,۴۵۳,۸۰۰	.	موجودی تی شرت-دعای آرامش و ...
۶,۱۷۸,۰۰۰	.	موجودی بچ سینه
۲۲,۲۲۰,۴۰۰	.	موجودی چیپ وسکه
۱۷۹,۵۴۰,۰۴۵	.	

موجودی های موسسه تماما" شامل بسته های فرهنگی جهت فروش و واگذاری در دوره های توانمند سازی می باشد.

یاداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۷- دارائیهای ثابت مشهود

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال				بهای تمام شده - ریال				شرح اقلام
۱۳۹۴	۱۳۹۵	مانده در پایان سال	استهلاک دارائیهای فروش رفته	استهلاک سال مالی	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	کاهش طی دوره مالی	اضافات طی دوره مالی	مانده در ابتدای سال	
۱,۲۰۷,۱۴۶,۶۷۶	۱,۱۵۲,۳۹۰,۰۴۶	۱,۱۸۰,۳۵۶,۷۰۳	۰	۲۵۰,۶۷۴,۶۳۰	۹۲۹,۶۸۲,۰۷۳	۲,۳۳۲,۷۴۶,۷۵۰	۰	۱۹۵,۹۱۸,۰۰۰	۲,۱۳۶,۸۲۸,۷۵۰	اثاثه و منصوبات
۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰	زمین
۲۹۸,۸۴۲,۶۴۶	۳۳۸,۱۷۶,۱۹۶	۸۵۳,۸۲۳,۸۰۳	۱۸,۸۶۲,۸۰۳	۶۰,۶۶۶,۴۵۰	۸۱۲,۰۲۰,۱۵۷	۱,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۰۳۱,۰۰۰	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۴,۰۳۱,۰۰۰	وسائط نقلیه
۸۱۲,۴۴۱,۱۳۰	۷۸۱,۸۶۳,۴۸۵	۱۸۰,۶۳۶,۵۱۵	۰	۳۲,۵۷۷,۶۴۵	۱۴۸,۰۵۸,۸۷۰	۹۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۹۶۲,۵۰۰,۰۰۰	ساختمان
۲,۵۸۱,۴۳۰,۴۵۲	۲,۵۳۳,۴۲۹,۷۲۷	۲,۲۱۴,۸۱۷,۰۲۳	۱۸,۸۶۲,۸۰۳	۳۳۳,۹۱۸,۷۲۵	۱,۸۸۹,۷۶۱,۱۰۱	۴,۷۴۸,۲۴۶,۷۵۰	۱۷۷,۰۳۱,۰۰۰	۴۴۰,۹۱۸,۰۰۰	۴,۲۸۴,۳۵۹,۷۵۰	

۷-۱ دارائیهای ثابت مشهود فاقد پوشش بیمه ای می باشند.

۷-۲ ساختمان و زمین شامل یک واحد اقامتگاه واقع در شهر قم می باشد که با کمک مالی سفارت ژاپن احداث گردیده لیکن مورد استفاده نمی باشد. ضمناً تا سه سال از تاریخ احداث جمعیت حق فروش ساختمان را ندارد.

۷-۳ افزایش وسائط نقلیه مربوط به خرید یک دستگاه ون می باشد. بهای ون توسط خیرین تامین شده است. فروش وسائط نقلیه مربوط به یک دستگاه وانت پیکان مدل ۱۳۸۹ و سه دستگاه وسائط نقلیه اسقاطی مدل ۱۳۵۶ می باشد.

۷-۴ افزایش اثاثه مربوط به خرید میز، صندلی، لپ تاپ، دوربین عکاسی و فیلمبرداری، یخچال و فریزر و غیره می باشد.



جمعیت خیریه تولد دوباره
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت	دارائیهای نامشهود
ریال	ریال		
۳۵,۶۹۰,۰۰۰	۳۵,۶۹۰,۰۰۰	۸-۱	حق الامتیاز
۴۵,۹۷۴,۵۷۶	۴۹,۳۱۴,۵۷۶	۸-۲	حق الانشعاب گاز
۸۱,۶۶۴,۵۷۶	۸۵,۰۰۴,۵۷۶		

مانده سرفصل حق الامتیاز به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد :

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۸-۱-۱	حق الامتیاز تلفن همراه
۲۱,۶۹۰,۰۰۰	۲۱,۶۹۰,۰۰۰		حق الامتیاز تلفن ثابت
۳۵,۶۹۰,۰۰۰	۳۵,۶۹۰,۰۰۰		

تلفن همراه با شماره ۰۹۱۲۳۳۹۳۱۷۸ نزد مدیر عامل می باشد.

افزایش مربوط به برقراری انشعاب گاز شلتر و دی آی سی قم می باشد.



جمعیت خیریه تولد دوباره
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۹- پرداختنیهای تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت	اسناد پرداختنی:
ریال	ریال		
۰	۹۴۱,۹۴۱,۰۰۰	۹-۱	تامین اجتماعی
۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰		سراجی - موجر دفتر مرکزی
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰		خداوردی - موجر مرزداران
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۳,۹۴۱,۰۰۰		
۲۴۳,۵۶۰,۸۹۲	۰		سایر حسابهای پرداختنی:
۸۵,۸۸۵,۸۱۳	۳۳,۰۷۷,۰۳۴		سازمان تامین اجتماعی - بیمه حقوق
۱,۴۵۶,۰۲۶,۷۰۶	۱,۴۵۶,۰۲۶,۷۰۶	۹-۲	اداره دارایی - مالیات حقوق
۴۶۴,۰۱۶,۳۵۳	۴۱۰,۲۴۸,۸۳۳	۹-۳	دفتر شیراز
۲۹۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۵۰۰,۰۰۰	۹-۴	کانون توسکا
۰	۲۴۶,۹۳۱,۰۰۰		صندوق قرض الحسنه
۲,۳۱۲,۵۱۷,۷۹۵	۷۹۸,۵۷۶,۶۱۷		واریزیهای نامشخص
۴,۸۵۹,۸۰۷,۵۵۹	۳,۰۵۰,۳۶۰,۱۹۰		سایر
۴,۹۶۹,۸۰۷,۵۵۹	۴,۴۱۴,۳۰۱,۱۹۰		

- ۹-۱ مبلغ ۹۴۱/۹۴۱/۰۰۰ ریال تامین اجتماعی شعبه ۲۸ بابت حق بیمه قرارداد شورای مبارزه با مواد مخدر محاسبه و درخواست نموده که طبق برگ اجرائیات شعبه فعلا تعداد ۱۳ فقره چک تحویل شده و با توجه به اعتراض و لایحه دفاعیه در دیوان و توقف حکم فعلا در حساب مطالبات تامین اجتماعی منظور شده است.
- ۹-۲ مانده حساب فوق بابت دریافت علی الحساب و انجام هزینه های مرتبط از دفتر شیراز در سنوات قبل می باشد.
- ۹-۳ مانده حساب فوق بابت بدهی ارجاع بیمار به کانون توسکا می باشد.
- ۹-۴ مانده حساب فوق بابت کسورات پس انداز پرسنل می باشد.



جمعیت خیریه تولد دوباره
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۰- مالیات پرداختنی

مالیات جمعیت تا پایان سال ۱۳۹۱ قطعی و تسویه گردیده است. خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای ۱۳۸۹ الی ۱۳۹۴ به شرح جدول زیر است:

نحوه تشخیص	مانده ذخیره		مالیات					
	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۵					
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی
سال مالی								
۱۳۸۹	۰	۰	۳,۴۲۹,۰۰۰	۳,۴۲۸,۹۲۰	۵۲۶,۵۱۱,۷۸۹	۰	۰	(۱,۲۷۴,۴۴۷,۲۶۶)
۱۳۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۷۳,۶۵۳,۲۰۱
۱۳۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۷۴۸,۵۲۳,۶۰۸
۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۲۰,۷۷۹,۳۱۷
۱۳۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۰۷۵,۰۷۷,۵۵۴
۱۳۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱۹,۳۴۸,۵۹۴
۱۳۹۵	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۵۷۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۷۵۷,۶۰۰,۷۹۷)
رسیدگی نشده	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۵۷۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	
	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۵۷۱,۰۰۰	۳,۴۲۹,۰۰۰	۳,۴۲۸,۹۲۰	۵۲۶,۵۱۱,۷۸۹	۰		

باتوجه به معافیت ماده ۱۳۹ بند ط جمعیت خیریه تولد دوباره مبلغ ۱۰۶/۵۷۱/۰۰۰ ریال ذخیره برای مالیاتهای سنوات قبل، گرفته شده است.



جمعیت خیریه تولد دوباره
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

		آورده جمعیت
۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	آورده جمعیت
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	

مطبق ماده ۶ اساسنامه، دارایی اولیه جمعیت مبلغ ۱۰ میلیون ریال می باشد که توسط هیئت موسس تماماً پرداخت و در اختیار جمعیت قرار گرفته است.

اعضا هیئت موسس عبارت از افراد ذیل می باشد:

پرفسور داریوش دانشور فرهود

آقای فروهر تشویقی

دکتر احمد کاشانی

آقای حسن سید آبادی

حاج حمید حیدری

جمعیت خیریه تولد دوباره
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۲- عواید و منابع

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۲,۵۰۱,۴۸۲,۰۱۵	۱۱,۴۲۸,۹۳۳,۲۳۳	۱۲-۱ منابع عمومی دولتی:
۴,۴۷۳,۱۳۶,۷۰۰	۷,۶۶۶,۱۴۳,۰۰۰	عواید حاصل از سازمانها و نهادهای دولتی
		عواید حاصل از ارائه خدمات مشاوره تخصصی
۶,۷۶۱,۹۰۰,۰۰۰	.	منابع خصوصی:
۴,۰۰۸,۱۰۹,۰۰۰	۸۹۴,۹۲۸,۰۰۰	عواید حاصل از کمک سازمانها و نهادهای غیر دولتی
		عواید حاصل از سازمانها و نهادهای غیر دولتی
۱,۶۱۵,۵۷۲,۰۰۰	۲,۸۸۵,۸۲۴,۵۰۰	۱۲-۳ منابع بین المللی:
		منابع حاصل از برنامه های کاهش آسیب با پروژه بین المللی (اتحادیه اروپا)
۵,۰۴۵,۳۶۳,۵۹۳	۵,۶۵۷,۸۲۰,۵۰۰	۱۲-۴ منابع موسسه - حق عضویت:
		عواید حاصل از دریافتی حق عضویت مراکز بهبودی و اقامتی (کانونها)
۱,۴۸۴,۶۷۲,۷۹۳	۳۵۴,۱۶۴,۴۴۲	سایر منابع:
۱,۰۱۸۳,۸۱۹,۷۲۷	۱,۲۵۰,۵۵۰,۱۱۹	عواید حاصل از کمک خیرین
۲۷,۰۷۴,۰۵۵,۸۲۸	۳۰,۱۳۸,۳۶۳,۸۹۴	عواید حاصل از اشخاص حقیقی و حقوقی

۱۲-۱ عواید حاصل از سازمانهای دولتی شامل وجوه دریافتی از سازمان بهزیستی استان تهران و بهزیستی کشوری بابت تفاهم نامه های فیما بین و از محل بخش چهارم و ردیف ۱۰۱۰۳۴ قانون بودجه عمومی ۱۳۹۵ می باشد.

۱۲-۲ عواید حاصل از خدمات مشاوره شامل فعالیت های پژوهشی جمعیت می باشد و بر اساس قراردادهای فیما بین سازمان بهزیستی می باشد

۱۲-۳ عواید دریافتی از کمیساریای پناهندگان بر اساس توافقنامه شراکت در پروژه های کمک به معتادین افغان می باشد.

۱۲-۴ عواید حاصل از حق عضویت مراکز بهبودی مربوط به وجوه دریافتی از مددجویان داوطلب در اقامتگاه چیتگر بزرگسالان می باشد که بر اساس تعرفه سازمان بهزیستی اخذ می گردد.

۱۳- مصارف

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۶۴۶,۶۵۲,۵۴۸	۸,۶۷۶,۴۲۸,۸۰۹	۱۳-۱ هزینه های پرسنلی ، اداری و تشکیلاتی مراکز درمانی
۱۴,۴۳۷,۲۱۶,۰۰۹	۱۴,۹۱۸,۲۰۲,۵۸۸	۱۳-۲ سایر هزینه های اداری و تشکیلاتی مراکز درمانی
۲۱,۰۸۳,۸۶۸,۵۵۷	۲۳,۵۹۴,۶۳۱,۳۹۷	

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۳,۸۶۲,۵۴۶,۱۵۶	۶,۷۳۷,۱۱۳,۶۵۷	۱۳-۱ مانده سرفصل هزینه های پرسنلی ، اداری و تشکیلاتی مراکز به شرح ذیل قابل تفکیک میباشد:
۱,۰۳۰,۹۱۲,۳۵۲	۱,۴۱۵,۷۸۶,۱۴۹	حقوق ثابت
۱۴۶,۳۸۵,۵۶۰	۲۲,۹۸۵,۰۰۰	بیمه سهم کارفرما
۱,۰۶۸,۱۵۵,۱۱۶	۱۱۵,۵۰۷,۷۳۷	فوق العاده ماموریت
۲۳۸,۶۵۳,۳۶۴	۳۸۵,۰۳۶,۲۶۶	عیدی و پاداش
۶,۶۴۶,۶۵۲,۵۴۸	۸,۶۷۶,۴۲۸,۸۰۹	بازخرید سنوات خدمت



جمعیت خیریه تولد دوباره
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۳-۲ - مانده سرفصل سایر هزینه های اداری و تشکیلاتی مراکز به شرح ذیل قابل تفکیک میباشد:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۳۵۵,۴۱۴,۴۰۷	۳۵۳,۲۱۵,۵۴۹	هزینه های آب و برق و گاز و تلفن
۱,۳۰۵,۶۰۳,۰۵۵	۲,۲۶۸,۵۲۴,۰۶۷	۱۳-۲-۱ هزینه کمک و اعانات
۱۹۶,۶۳۲,۰۷۰	۶۲,۴۸۵,۰۰۰	هزینه ایاب و ذهاب
۶۷۹,۱۵۵,۷۹۴	۱۷,۴۰۰,۰۰۰	هزینه سفر و اقامت داخلی و خارجی
۱۵۲,۲۴۷,۵۰۰	.	هزینه آموزش
۳۷۲,۴۲۸,۵۶۵	۴۳۵,۸۳۶,۶۴۵	هزینه بهداشت و درمان
۵,۳۷۵,۰۰۶,۱۴۳	۱,۷۳۸,۷۱۴,۶۶۷	۱۳-۲-۲ کمک هزینه درمان مددجویان
۱,۸۱۸,۲۴۵,۷۷۲	۲,۱۱۰,۸۸۵,۷۳۰	هزینه خرید ارزاق جهت غذای مددجویان
۱۸۲,۳۲۳,۳۵۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های متفرقه
۱,۵۷۱,۱۵۰,۰۰۰	۲,۶۸۰,۴۰۰,۰۰۰	هزینه اجاره ساختمان
۵۷۴,۷۹۸,۲۶۲	۸۱۸,۵۵۶,۹۵۳	هزینه ملزومات مصرفی
۳,۱۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	هزینه کتب و نشریات
۶۸,۶۱۰,۷۰۰	۱۱۵,۲۵۳,۳۰۰	هزینه چاپ و تکثیر
۲۷۱,۰۰۰	۱۶۳,۱۲۴,۴۸۶	حق بیمه مسئولیت مدنی
.	۹۰,۰۷۲,۶۳۶	هزینه حق بیمه قراردادهای
۴۴۲,۱۶۰,۷۵۹	۳۷۲,۹۷۹,۴۸۰	هزینه حق الزحمه مشاورین و خرید خدمات
۱,۳۴۰,۰۰۶,۶۳۲	۳,۶۷۶,۵۰۴,۰۷۵	۱۳-۲-۳ سایر
۱۴,۴۳۷,۲۱۶,۰۰۹	۱۴,۹۱۸,۲۰۲,۵۸۸	

۱۳-۲-۱ هزینه کمک و اعانات شامل کمکهای بلا عوض به مددجویان در اقامتگاهها و شتر و دی آی سی ها در تهران و استان فارس می باشد.

۱۳-۲-۲ علت کاهش کمک هزینه درمان مددجویان با توجه به کاهش قراردادهای جمع آوری معتادین خیابانی با شهرداری و ستاد مبارزه با مواد مخدر می باشد که متناسب با کاهش درآمد از این محل می باشد.

۱۳-۲-۳ سایر سرفصل هزینه های اداری و تشکیلاتی مربوط به جمع اقلام جزئی از قبیل هزینه تعمیر و نگهداری اموال منقول و غیر منقول، برگزاری نمایشگاه و سوخت وسائط نقلیه و... می باشد.

جمعیت خیریه تولد دوباره
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۲- هزینه های اداری و عمومی

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۵۷۱,۹۲۱,۴۹۵	۵,۳۱۲,۳۵۸,۴۳۱	۱۴-۱
۴۷۶,۱۰۸,۰۲۱	۴۲۰,۳۵۶,۰۱۲	حقوق و دستمزد و مزایا
۷۷,۹۲۶,۶۴۰	۹۷,۷۲۶,۳۴۷	هزینه سفر و اقامت داخلی و خارجی
۳۴۱,۳۸۳,۸۶۷	۱۱۷,۲۶۶,۵۸۸	هزینه ملزومات مصرفی
۴۱,۲۵۵,۰۰۰	۱۶,۷۴۷,۶۷۱	هزینه کمک و اعانات
۱۹,۹۳۷,۱۰۰	۵,۶۱۲,۱۰۸	هزینه ایاب و ذهاب
۲۲۰,۷۷۹,۴۶۰	۴,۹۶۵,۰۰۰	هزینه بهداشت و درمان
۲۹۸,۷۰۵,۳۹۷	۳۴۳,۹۱۸,۷۲۵	هزینه رستوران و آبدارخانه
۲۵۲,۷۱۶,۸۲۷	۳۹,۰۶۶,۱۸۴	هزینه استهلاک دارائیهها
۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۱۰۵,۱۹۷	هزینه کارمزد بانکی
۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق الزحمه مشاورین
۵۵,۷۶۰,۶۳۳	.	هزینه اجاره ساختمان
.	.	هزینه های متفرقه
۱۲۵,۹۹۲,۱۸۲	۲۸,۳۵۶,۰۷۵	هزینه هدایای اداری
۴۸۹,۷۹۰,۶۰۰	۲,۴۱۱,۹۸۶,۰۶۹	هزینه های آب و برق، گاز و تلفن
۹,۴۸۸,۲۷۷,۲۲۲	۱۰,۳۴۳,۴۶۴,۴۰۷	سایر هزینه های عمومی و اداری

۱۴-۱- مانده سرفصل حقوق و دستمزد و مزایا به شرح ذیل قابل تفکیک میباشد:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۴,۵۲۷,۸۱۱,۴۳۲	۳,۵۳۷,۵۷۹,۵۰۵	حقوق ثابت
۴۱۵,۶۷۲,۶۴۳	۷۴۵,۷۱۹,۴۲۲	حق بیمه سهم کارفرما
۲۸۰,۸۸۷,۴۴۵	۷۹۱,۹۹۰,۸۱۸	عیدی و پاداش
.	۵,۴۲۴,۴۰۵	ماموریت
۳۴۷,۵۴۹,۹۷۵	۲۳۱,۶۴۴,۲۸۱	سنوات
۵,۵۷۱,۹۲۱,۴۹۵	۵,۳۱۲,۳۵۸,۴۳۱	جمع

جمعیت خیریه تولد دوباره
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۷- خالص سایر منابع و مصارف غیر عملیاتی

۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال
۶۶۹,۸۹۳,۳۳۵	۲۲۷,۴۵۰,۵۷۳
۳,۲۴۷,۵۴۵,۲۱۰	(۱۸۵,۳۱۹,۴۶۰)
۳,۹۱۷,۴۳۸,۵۴۵	۴۲,۱۳۱,۱۱۳

منابع حاصل از سپرده بانکی
 منابع/مصارف حاصل از تسعیر ارز

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

۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال
(۳,۴۹۸,۰۸۹,۹۵۱)	(۳,۷۹۹,۷۳۱,۹۱۰)
۲۸۸,۱۵۶,۴۸۶	۳۴۳,۹۱۸,۷۲۵
۴۳۶,۴۰۴,۵۱۶	۳,۶۶۹,۹۳۱,۷۵۰
۴۸۶,۲۲۵,۷۷۳	۰
۷۰,۰۰۰	۱۷۹,۵۴۰,۰۴۵
(۴,۱۴۷,۸۱۴,۹۸۳)	(۵۵۵,۵۰۶,۳۶۹)
(۶,۴۳۵,۰۴۸,۱۵۹)	(۱,۶۱۸,۴۷,۷۵۹)

کسری عملیاتی
 هزینه استهلاک
 خالص کاهش در حسابها و اسناد دریافتی
 خالص کاهش (افزایش) پیش پرداختها
 خالص کاهش در موجودی مواد و کالا
 خالص (کاهش) در حسابها و اسناد پرداختی

۱۷- بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای

جمعیت خیریه تولد دوباره در تاریخ ترازنامه فاقد بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای می باشد.

۱۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

تا تاریخ تنظیم این یادداشتها هیچگونه رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء در صورتهای مالی باشد به وقوع نپیوسته است.

۱۹- معاملات با اشخاص وابسته

طی سال مالی هیچگونه معامله ای که مشمول معاملات با اشخاص وابسته باشد، صورت نگرفته است.

