



موسسه حسابرسی  
آبتین روش آریا  
(حسابداران رسمی)

گزارش حسابرس مستقل  
به انضمام  
صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی  
جمعیت خیریه تولد دوباره  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

جمعیت خیریه تولد دوباره  
فهرست مندرجات

عنوان \_\_\_\_\_ شماره صفحه

گزارش حسابرس مستقل  
صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی

۱ الی ۳  
۱ الی ۱۹



گزارش حسابرسی مستقل  
به مجمع عمومی هیئت امناء  
جمعیت خیریه تولد دوباره

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی جمعیت خیریه تولد دوباره شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ 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 حسابرسی

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 حسابرسی، 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 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.

اظہار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی جمعیت خیریه تولد دوباره در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۵- طبق یادداشت توضیحی ۱-۳-۵ صورتهای مالی، اقدامات مدیریت در رابطه با وصول مبلغ ۹۰۰ میلیون ریال بدهی آقای سلیمی بابت تخلیه زود هنگام ملک مورد اجاره تا تاریخ این گزارش منجر به نتیجه قطعی نشده است.

۶- طبق یادداشت توضیحی ۴-۲-۵ صورتهای مالی، در سال مورد گزارش مبلغ ۳۶۷۵ میلیون ریال جهت برنامه منطقه ای افغانستان و کشورهای همسایه به حساب موسسه تولد دوباره واریز و در همان زمان مصرف شده است. اظهار نظر این موسسه در اثر این بند مشروط نشده است.

سایر بندهای توضیحی

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 امناء و تصویب صورتهای مالی سنوات قبل و ارسال یک نسخه از صورتجلسات مزبور به اداره ثبت شرکتها ارائه نشده است.



۱۰- طبق یادداشت توضیحی ۱۹ صورت های مالی، طی سال مالی مورد گزارش، معاملات با اشخاص وابسته صورت پذیرفته است و به نظر این موسسه معاملات فوق در چارچوب روابط خاص فی مابین صورت گرفته است.

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.

موسسه حسابرسی آبتین روش آریا

(حسابداران رسمی)

۸ مرداد ماه ۱۳۹۷

محبوب مهدی پور بهمبری

حسین طالبی

۸۰۰۷۹۳

۸۳۱۲۹۲

موسسه حسابرسی آبتین روش آریا

(حسابداران رسمی)

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

شماره ثبت ۲۸۲۸۲

**جمعیت خیریه تولد دواره**  
**ترازنامه**  
**در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶**

تجدید ارائه شده) ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها و حقوق مازاد	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
۴,۳۳۴,۱۸۳,۸۴۱	۱۱,۰۹۵,۴۴۹,۰۱۷	۸	پردهای جاری	۲,۶۳۳,۲۰۸,۲۵۷	۳,۳۶۷,۴۸۷,۰۲۵	۳	داراییهای جاری:
۱۰۶,۵۷۱,۰۰۰	-	۹	پردهای غیر تجاری	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۴	موجودی نقد
			ذخیره مالیات برداشتی	۱۶,۴۵۰,۵۰۳,۸۱۱	۲۴,۹۸۰,۲۲۴,۹۰۲	۵	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
				۱۹,۱۳۶,۷۱۲,۰۶۸	۲۸,۴۰۰,۷۱۱,۹۲۷		درافتنیهای تجاری و غیر تجاری
							جمع داراییهای جاری
۴,۴۴۰,۷۵۴,۸۴۱	۱۱,۰۹۵,۴۴۹,۰۱۷		جمع بدهیها				داراییهای غیر جاری:
			حقوق صاحبان سهام:	۲,۵۳۳,۴۲۹,۷۲۷	۲,۳۳۵,۹۶۶,۳۸۷	۶	دارایی های ثابت مشهود
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	آورده جمعیت	۸۵,۰۰۴,۵۷۶	۸۵,۰۰۴,۵۷۶	۷	دارایی های نامشهود
۱۷,۳۰۴,۳۹۱,۵۳۰	۱۹,۷۷۶,۲۳۳,۸۷۳		مازاد انباشته	۲,۶۱۸,۲۳۴,۳۰۳	۲,۴۳۰,۹۷۰,۹۶۳		جمع داراییهای غیر جاری
۱۷,۳۱۴,۳۹۱,۵۳۰	۱۹,۷۸۶,۲۳۳,۸۷۳		جمع آورده جمعیت و مازاد انباشته				
۲۱,۷۵۵,۱۴۶,۳۷۱	۳۰,۸۳۱,۶۸۲,۸۹۰		جمع بدهیها و حقوق مازاد	۲۱,۷۵۵,۱۴۶,۳۷۱	۳۰,۸۳۱,۶۸۲,۸۹۰		جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



جمعیت خیریه تولد دوباره

کارکرد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۳۰,۱۳۸,۳۶۳,۸۹۴	۳۹,۷۷۷,۳۴۶,۹۰۹	۱۱ عواید و منابع
(۲۲,۴۹۸,۵۲۴,۱۴۹)	(۲۴,۷۷۸,۸۹۸,۵۴۰)	۱۲ مصارف
۷,۶۳۹,۸۳۹,۷۴۵	۱۴,۹۹۸,۴۴۸,۳۶۹	مازاد ناخالص
(۱۱,۴۳۹,۵۷۱,۶۵۵)	(۱۲,۸۶۷,۹۳۵,۷۴۱)	۱۳ هزینه های اداری و عمومی
(۳,۷۹۹,۷۳۱,۹۱۰)	۲,۱۳۰,۵۱۲,۶۲۸	مازاد (کسری) عملیاتی
۴۲,۱۳۱,۱۱۳	۲۹۱,۳۲۹,۷۱۵	۱۴ خالص سایر منابع و مصارف غیر عملیاتی
(۳,۷۵۷,۶۰۰,۷۹۷)	۲,۴۲۱,۸۴۲,۳۴۳	مازاد (کسری) خالص

گردش حساب مازاد انباشته

(۳,۷۵۷,۶۰۰,۷۹۷)	۲,۴۲۱,۸۴۲,۳۴۳	مازاد (کسری) خالص
۲۱,۰۶۱,۹۹۲,۳۲۷	۱۶,۱۳۷,۴۵۰,۷۱۳	مازاد انباشته اول سال
-	۱,۱۶۶,۹۴۰,۸۱۷	۱۵ تعدیلات سنواتی
۲۱,۰۶۱,۹۹۲,۳۲۷	۱۷,۳۰۴,۳۹۱,۵۳۰	مازاد انباشته اول سال - تعدیل شده
۱۷,۳۰۴,۳۹۱,۵۳۰	۱۹,۷۲۶,۲۳۳,۸۷۳	مازاد انباشته پایان سال

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

یادداشتهای توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.





جمعیت خیریه تولد دوباره

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶		یادداشت
ریال	ریال	ریال	
			<b>فعالیت‌های عملیاتی:</b>
۱۶۷,۸۴۷,۷۵۹	۵۱۸,۴۷۹,۰۵۳		۱۶ جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بازده سرمایه‌گذارها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:
۲۲۷,۴۵۰,۵۷۳		۱۴۸,۱۷۴,۰۰۸	سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه‌گذاری
۲۲۷,۴۵۰,۵۷۳	۱۴۸,۱۷۴,۰۰۸		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود مالیات بر درآمد:
(۳,۴۲۹,۰۰۰)	-		خالص وجوه پرداختی بابت مالیات
			<b>فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:</b>
(۴۴۰,۹۱۸,۰۰۰)		(۷۵,۵۳۰,۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت و نامشهود
(۳,۳۴۰,۰۰۰)		-	خالص افزایش (کاهش) دارایی‌های نامشهود
۹۸,۰۰۰,۰۰۰		-	وجوه حاصل از فروش سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
(۲۰۱,۲۵۸,۰۰۰)	۶۴,۴۷۰,۰۰۰		جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۱۳۹,۰۸۴,۱۸۶)	۷۳۱,۱۲۳,۰۶۱		جریان خالص وجوه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			<b>فعالیت‌های تأمین مالی:</b>
			دریافت تسهیلات مالی
			تسویه تسهیلات مالی
			جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی
(۱۳۹,۰۸۴,۱۸۶)	۷۳۱,۱۲۳,۰۶۱		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
(۱۸۵,۳۱۹,۴۶۰)	۳,۱۵۵,۷۰۷		تاثیر تغییرات نرخ ارز
۲,۹۵۷,۶۱۱,۹۰۳	۲,۶۳۳,۲۰۸,۲۵۷		مانده وجه نقد در آغاز سال
۲,۶۳۳,۲۰۸,۲۵۷	۳,۳۶۷,۴۸۷,۰۲۵		مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



### ۱- تاریخچه فعالیت سازمان

#### ۱-۱- کلیات

جمعیت خیریه تولد دوباره در تاریخ ۱۳۸۳/۰۳/۳۰ 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 ۱۳۸۱/۰۲/۲۰ 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 شرکت

موضوع فعالیت شرکت 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. - 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)

#### ۱-۳- وضعیت اشتغال

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

۱۳۹۵	۱۳۹۶
نفر	نفر
۱۰۲	۹۰
۱۰۲	۹۰

کارکنان قراردادی  
جمع کل

علت اصلی کاهش کارکنان اتمام برخی پروژه ها میباشد.



**جمعیت خیر به تولد دوباره**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶**

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- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع

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

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
خط مستقیم	۳ و ۵ و ۶ ساله	اثاثه و متصوبات
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 صورت نقدی در زمان دریافت وجوه شناسایی و در حسابها ثبت می گردد. ضمناً با توجه به نحوه تخصیص وجوه توسط سازمان بهزیستی، متناسب با وجوه واریزی، درآمد شناسایی و در حسابها منظور می گردد. همچنین نحوه شناسایی درآمدهای حاصل از مشاوره تخصصی، در یادداشت ۱۴ صورت‌های مالی تشریح گردیده است.

۲-۴- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی که به نرخ رسمی بانک مرکزی شناسایی شده است و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است، یا 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 تا پایان شهریور ماه ۹۶ در وجه پرسنل پرداخت شده و از مهر ماه ۹۶ به بعد در پایان سال پرداخت میشود.



۳- موجودی نقد

۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۷۸۹,۱۸۶,۰۳۰	۳,۰۲۳,۰۰۲,۵۲۵	۳-۱
۹,۸۶۳,۰۹۳	۱۳,۰۱۸,۸۰۰	۳-۲
۷۷,۲۹۷,۴۴۰	۳۳۱,۴۶۵,۷۰۰	۳-۳
۷۵۶,۸۶۱,۶۹۴	.	۳-۴
۲,۶۳۳,۲۰۸,۲۵۷	۳,۳۶۷,۴۸۷,۰۲۵	

۳-۱ موجودی نزد بانکهای ریالی

۱۳۹۵	۱۳۹۶
ریال	ریال
۲۶۳,۵۶۸,۴۰۴	۲۷۰,۶۳۶,۷۲۰
۶۸۱,۶۰۱,۰۰۰	۹۸۷,۷۵۱,۴۶۰
۳۳۳,۰۱۶	۱۰,۲۳۳,۰۱۶
۳۷۲,۱۴۲,۲۶۹	۳۷۶,۲۶۹
.	.
۸,۰۸۵,۶۷۳	۹۵۸,۲۱۴
۴,۳۰۷,۰۶۰	۴,۵۲۹,۴۵۷
۳۰,۵۱۵,۲۲۶	۴۷۰,۹۵۷
.	.
.	۵۰,۳۵۷,۰۱۵
۳۶۹,۳۳۹,۳۱۰	۱,۶۵۸,۴۱۶,۳۱۳
۵۲,۲۹۴,۰۷۲	۳۹,۲۷۳,۱۰۴
۱,۷۸۹,۱۸۶,۰۳۰	۳,۰۲۳,۰۰۲,۵۲۵

- بانک رفاه کارگران شعبه اشرفی اصفهانی ۷۸۶۰۷۰
- بانک توسعه تعاون - شعبه شیراز - ۱۱۱-۲۴۱۶-۱۷۷۴۰۰۵-۱۶۱
- بانک ملی شعبه اسد آبادی ۰۱-۱۲۸۳۳۷۰۰۷
- 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 - ۶-۷۰۷-۸۱۰
- بانک صادرات شعبه قائمی کهنه - شیراز ۱-۱۸۴۷۴۰۰۰۰-۰۱۰
- بانک صادرات شعبه قائمی کهنه - شیراز ۲۰۰۵-۲۰۱۱۳۳۵۲۰۰۰
- بانک شهر شعبه فلکه دوم صادقیه - ۱۰۸۲۰۳۸۹۶۲۴
- بانک شهر شعبه فلکه دوم صادقیه - ۱۰۷-۲۳۰۰۸۰۰۷۰۰
- بانک شهر شعبه فلکه دوم صادقیه - ۱۰۸۴۲-۸۴۱-۷۰۰۸۰۸۴۱
- بانک شهر شعبه فلکه دوم صادقیه - ۷۰۰۸۰۰۲۲۹۹۰۷

۳-۲ موجودی نزد بانکهای ارزی

۱۳۹۵	۱۳۹۶
ریال	ریال
۲,۲۶۶,۴۱۳	۴,۶۲۴,۹۰۰
۴,۵۰۰,۷۵۰	۴,۶۲۴,۹۰۰
۳,۰۹۵,۹۳۰	۳,۷۶۹,۰۰۰
۹,۸۶۳,۰۹۳	۱۳,۰۱۸,۸۰۰

مقدار	نوع ارز
۱۰۰	یورو
۱۰۰	یورو
۱۰۰	دلار

- 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 رسمی به موسسه قابل پرداخت خواهد بود.

۳-۳ موجودی صندوق ارزی

۱۳۹۵	۱۳۹۶
ریال	ریال
۷۷,۲۹۷,۴۴۰	.
.	۲,۲۰۹,۲۰۰
.	۳۲۹,۲۵۶,۵۰۰
۷۷,۲۹۷,۴۴۰	۳۳۱,۴۶۵,۷۰۰

مقدار	نوع ارز
۵۶	یورو
۱۵۰۰/۴۴۶۵	یورو / دلار

- صندوق ارزی نزد آقای امیری
- صندوق ارزی نزد آقای فراهانی
- صندوق ارزی نزد آقای دبلی زاده

موجودی صندوق ارزی مربوط به پرداخت تنخواه ارزی به مدیر عامل جهت انجام هزینه های سفرهای خارجی میباشد.



جمعیت خیر به تولد دوباره

نادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳-۴- موجودی نزد تنخواه گردانها

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۵۲۰,۲۸۰,۰۵۰	.	محسن سعیدی
۱۸۸,۰۰۰,۷۸۶	.	مرتضی فراهانی
۱۳۴,۳۰۱,۵۰۰	.	هادی طباقه
۱۵,۶۹۵,۵۰۰	.	امیر معنی باشی
۳۶,۴۹۵,۲۳۵	.	عبدالله امیری
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	محمد فاضل زاده - استان فارس
۱,۵۰۰,۰۰۰	.	صابر آسایش
۵۰۰,۰۰۰	.	مهرداد عزوی
۶۹,۶۷۱,۰۰۰	.	مسلم عربگری
۳۰۰,۰۰۰	.	سیدمرتضی قاسمی
۴۰۰,۰۰۰	.	سارا اسمعی زاده
۵۰۰,۰۰۰	.	سیدعباس قاسمی
۴,۱۵۹,۶۲۳	.	علی گلپایگانی
۲۰۰,۰۰۰	.	مصطفی مردانی
۷۵۶,۸۶۱,۶۹۶	.	

۴- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	گنجینه آرمان بانک شهر
۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	

مقدار سرمایه گذاری در صندوق آرمان بانک شهر، معادل ۵۳ واحد ۱/۰۰۰/۰۰۰ ریالی میباشد که هر ماه سود علی الحساب آن به حساب موسسه نزد همان بانک واریز میگردد.



**جمعیت خیریه تولد دوباره**  
**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶**

۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت	۵- سایر حسابها و اسناد دریافتنی
ریال	ریال		
۲,۶۸۴,۹۴۹,۳۵۱	۴,۹۲۴,۷۶۱,۰۰۵	۵-۱	حسابهای دریافتنی تجاری
۱۳,۶۲۵,۵۵۴,۴۶۰	۱۸,۰۵۶,۴۶۳,۸۹۷	۵-۲	حسابهای دریافتنی غیر تجاری
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۳	اسناد دریافتنی غیر تجاری
	۱,۰۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۵-۴	ودایع
<b>۱۶,۴۵۰,۵۰۳,۸۱۱</b>	<b>۲۴,۹۸۰,۲۲۴,۹۰۲</b>		

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

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱,۳۸۴,۶۳۲,۹۵۷	۱,۴۱۳,۰۵۵,۷۲۹	کانون وردیج
۶,۸۹۴,۳۹۴	۶,۸۹۴,۳۹۴	مجید عبدی
۶۸۹,۹۹۱,۰۰۰	۹۳۷,۸۴۱,۰۰۰	سازمان بهزیستی کل کشور
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
	۲,۲۰۷,۵۳۸,۸۸۲	شهرداری منطقه ۱۵
۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان رفاه و مشارکتهای اجتماعی شهرداری تهران
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ستاد مبارزه با مواد مخدر
<b>۲,۶۸۴,۹۴۹,۳۵۱</b>	<b>۴,۹۲۴,۷۶۱,۰۰۵</b>	

**۵-۲- حسابهای دریافتنی غیر تجاری**

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

۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰۸,۱۱۰,۰۰۰		صندوق قرض الحسنه تولد سبز
۲,۵۹۵,۱۵۴,۵۵۷	۱,۶۲۳,۷۱۳,۹۳۶	۵-۲-۱ جاری کارکنان
۷۶۸,۹۲۸,۹۹۱	۹۰۷,۲۸۷,۲۵۰	۵-۲-۲ وام کارکنان
۸۶۴,۹۱۴,۴۰۰	۱,۰۰۴,۴۸۰,۸۴۴	سپرده دریافتی بیمه
۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۵-۲-۳ سپرده ها و ودایع
۲۴,۸۷۹,۸۱۳	۴۹,۲۸۷,۴۰۰	مساعده کارکنان
-	۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	تنخواه استان فارس
-	۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	مرکز بهداشت شمالغرب تهران
-	۳,۶۷۵,۶۰۰,۰۰۰	۵-۲-۴ کاوه مرادی (کارگاه آموزشی سازمان ملل)
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	زندی نسب (سبزوار)
۱,۷۸۳,۵۶۶,۶۹۹	۲,۴۷۷,۰۹۴,۴۶۷	سایر
<b>۱۳,۶۲۵,۵۵۴,۴۶۰</b>	<b>۱۸,۰۵۶,۴۶۳,۸۹۷</b>	



**جمعیت خیریه تولد دوباره**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶**

۵-۲-۱ مانده حساب بدهکاران غیر تجاری به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱,۰۲۷۲,۰۴۰,۰۰۰	۱۹,۰۲۵۴,۷۱۶	مر تضی فراهانی
۹۷۳,۰۳۶,۶۹۰	۱,۶۰۸,۷۲۸,۹۴۲	عباس دیلمی زاده
۳۴۹,۹۱۳,۸۶۷	-۴,۲۶۹,۷۲۲	سایر
۲,۰۵۰,۹۹۰,۵۵۷	۱,۶۲۳,۷۱۳,۹۳۶	

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

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مر تضی فراهانی
۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	مصطفی جونیان
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	عباس دیلمی زاده
۴۵۲,۹۲۸,۹۹۱	۳۷۷,۲۸۷,۲۵۰	سایر
۷۶۸,۹۲۸,۹۹۱	۹۰۷,۲۸۷,۲۵۰	

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:

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۳,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	دفتر مرکزی
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شیلتر و دی ای سی پامنار
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شیلتر و دی ای سی شوش
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شیلتر و دی ای سی دولت آباد
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شیلتر و دی ای سی زنان
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شیلتر و دی ای سی دروازه گازرون فارس
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مهمانسرای جمعیت
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شیلتر و دی ای سی فرحزاد
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	مرکز بانوان مرزداران
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دی ای سی بانوان استان فارس
۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	مرکز توانمندسازی کرج
۱,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۷,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	

۵-۲-۴ توضیح اینکه:

مانده حساب آقای کاوه مرادی بابت مبلغ دریافتی از دفتر مقابله با جرم سازمان ملل و واریز آن توسط موسسه به حساب ایشان، جهت برگزاری کارگاه آموزشی میباشد که تا کنون تسویه نشده است.

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



**جمعیت خیره تولد دوباره**  
**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶**

۵-۳- اسناد دریافتنی غیر تجاری

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

۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	مرتضی فراهانی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مجید عبدی (دفتر اراک)
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شلتز و دی آی سی سرآسیاب (ملارد)
۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۳-۱ خداوردی (سلیمی) موجر مرزداران
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	

۵-۳-۱ مانده بدهی آقای سلیمی مالک جدید ملک مرزداران بابت تخلیه زود هنگام ملک مرزداران می باشد که در این خصوص بابت تخلیه زود هنگام دو فقره چک به شماره ۱۶۵۵/۰۱۱۴۰۶/۵۶ مورخ ۱۳۹۶/۷/۲۵ به مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال و چک شماره ۱۶۵۵/۰۱۱۴۰۷/۴۲ مورخ ۱۳۹۶/۸/۲ به مبلغ ۸۰۰ میلیون ریال تحویل جمعیت شده، لیکن چکهای فوق تاکنون وصول نشده و اقدامات مدیریت در رابطه با وصول مبلغ ۹۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی منجر به نتیجه قطعی نشده است.

۵-۴- ودایع و پیش پرداختها

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۰	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	دفتر مرکزی
۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شلتز و دی آی سی دولت آباد
۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شلتز و دی آی سی فرحزاد
۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	مرکز توانمند سازی بهبودیافتگان البرز (کرج)
۰	۱,۰۵۹,۰۰۰,۰۰۰	

کلیه پیش پرداختها مربوط به هزینه اجاره میباشد.





داداشتهای ترمیمی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

دارائیهای ثابت مشهود

ریال		استهلاک انباشته - ریال			بهای تمام شده - ریال			شرح اقلام
مبلغ دفتری - ریال	مبلغ دفتری - ریال	مبلغ دفتری - ریال	استهلاک سال مالی	مبلغ دفتری - ریال	اضافات طی دوره مالی	مبلغ دفتری - ریال		
۱۱۵۴۳۹۰۰۳۶	۱۰۵۳۵۶۳۹۴۴	۱۳۵۵۷۱۲۸۰۶	۱۷۵۳۵۶۱۰۳	۱۱۸۰۲۵۶۷۰۴	۲۳۰۸۱۳۷۶۷۵۰	۷۵۵۳۰۰۰۰۰	۲۳۳۷۲۶۶۷۵۰	اثاثه و منقولات
۲۶۱۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۱۰۰۰۰۰۰۰	.	.	.	۲۶۱۰۰۰۰۰۰۰	.	۲۶۱۰۰۰۰۰۰۰	زمین
۳۳۸۱۷۶۱۹۶	۳۸۱۸۱۳۳۹۷	۹۱۰۱۸۶۵۰۳	۵۶۳۶۲۶۹۹	۸۵۳۸۳۳۸۰۴	۱۱۹۴۰۰۰۰۰۰۰	.	۱۱۹۴۰۰۰۰۰۰۰	وسائط نقلیه
۷۸۱۵۶۳۳۸۵	۷۵۰۵۸۸۹۴۶	۳۱۱۹۱۱۰۵۳	۳۱۱۳۲۴۳۹	۱۸۰۶۳۶۵۱۵	۹۶۲۵۰۰۰۰۰۰	.	۹۶۲۵۰۰۰۰۰۰۰	ساختمان
۲۵۳۳۲۳۹۷۲۷	۲۳۳۵۹۶۶۳۸۷	۲۳۷۷۸۱۰۳۶۴	۲۶۲۹۹۳۳۴۰	۲۳۱۴۸۱۷۰۳۳	۴۸۳۳۷۷۶۷۵۰	۷۵۵۳۰۰۰۰۰	۴۷۸۸۳۶۶۷۵۰	

- ۱- دارائیهای ثابت مشهود به صلاحیت هیئت مدیره پوریش پیمنده است.
- 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.
- ۳- افزایش اثاثه ثابت خرید ۳ دستگاه لپ تاپ، بخاری و دوربین مدار بسته می باشد.
- ۴- ساختمان محل دفتر مرکزی بصورت استیجاری میباشد و ماهیانه مبلغ ۱۲۵۰۰۰۰/۰۰۰ ریال از این بابت پرداخت میشود.



جمعیت خیریه تولد دوباره  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت	دارائیهای نامشهود
ریال	ریال		
۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱	حق امتیاز تلفن همراه
۲۱,۶۹۰,۰۰۰	۲۱,۶۹۰,۰۰۰		حق امتیاز تلفن ثابت
۴۹,۳۱۴,۵۷۶	۴۹,۳۱۴,۵۷۶		حق الانتعاب گاز
<u>۸۵,۰۰۴,۵۷۶</u>	<u>۸۵,۰۰۴,۵۷۶</u>		

۱- تلفن همراه نزد مدیر عامل می باشد.



**جمعیت خیریه تولد دوباره**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶**

۸- پرداختهای غیر تجاری

۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۹۴۱,۹۴۱,۰۰۰	۹۴۱,۹۴۱,۰۰۰	۸-۱
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	
۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	
-	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸-۲
-	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۸-۳
-	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸-۳
-	۱۹۵,۷۹۲,۰۰۰	
-	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۳۶۳,۹۴۱,۰۰۰	۳,۱۸۲,۷۳۳,۰۰۰	
-	۲۵۹,۴۳۶,۷۶۳	
۳۳,۰۷۷,۰۳۴	۳۰,۸۲۴,۸۰۵	
۱,۴۵۶,۰۲۶,۷۰۶	۱,۳۳۸,۲۸۷,۷۰۶	۸-۴
۴۱۰,۲۴۸,۸۳۳	۵۶۳,۳۷۲,۹۶۵	۸-۵
۱۰۵,۵۰۰,۰۰۰	۵۱۱,۸۰۰,۰۰۰	۸-۶
۲۴۶,۹۳۱,۰۰۰	۲۴۶,۹۳۱,۰۰۰	
-	۳,۶۸۰,۸۵۰,۰۰۰	
-	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	
۷۱۸,۴۵۹,۲۶۸	۹۴۵,۲۱۲,۷۷۸	
۲,۹۷۰,۲۴۲,۸۴۱	۷,۹۱۲,۷۱۶,۰۱۷	
۴,۳۳۴,۱۸۳,۸۴۱	۱۱,۰۹۵,۴۴۹,۰۱۷	

اسناد پرداختی:

تأمین اجتماعی شعبه ۲۸  
 سراجی - موجر دفتر مرکزی  
 خداوردی - موجر مرزداران  
 علی سرلک  
 سید علی مدنی  
 حمید فرزادی  
 تأمین اجتماعی شعبه ۳۳  
 عشرت الله رحیمی  
 سامان نیک نژاد

سایر حسابهای پرداختی:

سازمان تأمین اجتماعی - بیمه حقوق  
 اداره دارایی - مالیات حقوق  
 دفتر شیراز  
 کانون توسکا  
 صندوق قرض الحسنه  
 واریزهای نامشخص  
 برنامه منطقه ای افغانستان و کشورهای همسایه  
 افسانه امیدی  
 سایر

- ۸-۱ مبلغ ۹۴۱/۹۴۱/۰۰۰ ریال تأمین 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 تأمین اجتماعی منظور شده است.
- ۸-۲ مانده حساب فوق بابت بدهی به آقای سرلک، مسئول کانون توسکا می باشد.
- ۸-۳ مانده حسابهای فوق بابت اجاره پرداختی به موجرین می باشد.
- ۸-۴ مانده حساب فوق بابت دریافت علی الحساب و انجام هزینه های مرتبط از دفتر شیراز در سنوات قبل می باشد.
- ۸-۵ مانده حساب فوق بابت بدهی ارجاع بیمار به کانون توسکا می باشد.
- ۸-۶ مانده حساب فوق بابت کسورات پس انداز پرسنل می باشد.



**جمعیت خیریه تولد دوباره**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶**

**۹- ذخیره مالیات پرداختی**

مالیات جمعیت تا پایان سال ۱۳۹۴ قطعی و تسویه گردیده است. خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختی) برای سالهای ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ به شرح جدول زیر است:

نحوه تشخیص	ماده ذخیره		مالیات				سود (زیان) ارزی	درآمد مشمول مالیات	سال مالی
	۱۳۹۵	۱۳۹۶	ماده ذخیره	ماده ذخیره	تادیه شده	قطعی			
قطعی	۱۰۶,۵۷۱,۰۰۰	۰	۱۰۶,۵۷۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	(۳۱۷,۵۷۶,۰۰۰,۷۹۷)	۱۳۹۴
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۲۱,۸۴۲,۳۴۳	۱۳۹۵
	۱۰۶,۵۷۱,۰۰۰	۰	۱۰۶,۵۷۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰		

۹-۱- با توجه به معافیت ماده ۱۳۹ بند ط جمعیت خیریه تولد دوباره بخشی از مبلغ مالیات قطعی سال ۹۴ از محل ذخیره پرداخت شده و مانده ذخیره مالیات صفر شده است.  
 ۹-۲- ماده ذخیره بابت مالیات حقوق استفاده شده است.



**جمعیت خیریه تولد دوباره**  
**یادداشتی توضیحی صورتی مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶**

۹- آورده جمعیت

۱۳۹۵	۱۳۹۶
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

آورده جمعیت

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

اعضا هیئت موسس عبارت از افراد ذیل می باشد:

پرفسور داریوش دانشور فرهود

اقای فروهر تشویقی

دکتر احمد کاشانی

اقای حسن سید ابادی

حاج حمید حیدری

۱۱- عواید و منابع

۱۳۹۵	۱۳۹۶
ریال	ریال
۱۱,۴۲۸,۹۳۳,۳۳۳	۸,۲۲۸,۶۵۹,۳۴۸
۷,۶۶۶,۱۴۳,۰۰۰	۱۶,۲۱۹,۹۷۶,۰۰۰
۸۹۴,۹۲۸,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۴,۷۹۰,۴۸۷,۶۰۰
	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۸۸۵,۸۲۴,۵۰۰	۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰
۵,۶۵۷,۸۲۰,۵۰۰	۵,۱۹۹,۰۱۶,۸۵۰
۳۵۴,۱۶۴,۴۴۲	۹۹۸,۹۴۶,۱۲۲
۱,۲۵۰,۵۵۰,۱۱۹	۲,۵۱۳,۲۶۰,۹۸۹
۳۰,۱۳۸,۳۶۳,۸۹۴	۳۹,۷۷۷,۳۴۶,۹۰۹

منابع عمومی دولتی:

عواید حاصل از سازمانها و نهادهای دولتی

عواید حاصل از ارائه خدمات مشاوره تخصصی

منابع خصوصی:

عواید حاصل از سازمانها و نهادهای غیر دولتی

عواید حاصل از عملیات اجرایی برنامه های کاهش آسیب

عواید حاصل از اجرای طرح جمع آوری معتادان خیابانی

منابع بین المللی:

منابع حاصل از برنامه های کاهش آسیب با پروژه بین المللی

منابع موسسه - حق عضویت:

عواید حاصل از دریافتی حق عضویت مراکز بهبودی و اقامتی (کانونها)

سایر منابع:

عواید حاصل از کمک خیرین

عواید حاصل از اشخاص حقیقی و حقوقی

۱۲- مصارف

۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۵۸۰,۳۲۱,۵۶۱	۱۰,۳۷۰,۷۴۴,۸۴۵	۱۲-۱
۱۴,۹۱۸,۲۰۲,۵۸۸	۱۴,۴۰۸,۱۵۳,۶۹۵	۱۲-۲
۲۲,۴۹۸,۵۲۴,۱۴۹	۲۴,۷۷۸,۸۹۸,۵۴۰	

هزینه های پرسنلی، اداری و تشکیلاتی مراکز درمانی

سایر هزینه های اداری و تشکیلاتی مراکز درمانی



**جمعیت خیریه تولد دوباره**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶**

۱۲-۱- مانده سرفصل هزینه های پرسنلی، اداری و تشکیلاتی مراکز به شرح ذیل قابل تفکیک میباشد:

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۶,۷۳۷,۱۱۳,۶۵۷	۸,۵۱۸,۰۳۶,۰۶۸	حقوق ثابت
۳۱۹,۶۷۸,۹۰۱	۳۴۰,۰۹۵,۷۵۷	بیمه سهم کارفرما
۲۲,۹۸۵,۰۰۰	۲۴,۰۲۸,۱۶۰	فرق العاده مأموریت
۱۱۵,۵۰۷,۷۳۷	۸۱۳,۰۸۸,۱۰۸	عیدی و پاداش
۳۸۵,۰۳۶,۲۶۶	۶۷۵,۴۹۶,۷۵۲	بازخرید سنوات خدمت
<u>۷,۵۸۰,۳۲۱,۵۶۱</u>	<u>۱۰,۳۷۰,۷۴۴,۸۴۵</u>	

۱۲-۲- مانده سرفصل سایر هزینه های اداری و تشکیلاتی مراکز به شرح ذیل قابل تفکیک میباشد:

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۳۵۳,۲۱۵,۵۴۹	۳۲۹,۱۵۲,۲۷۹	هزینه های آب و برق و گاز و تلفن
۲,۲۶۸,۵۲۴,۰۶۷	۱,۷۲۹,۶۰۲,۴۳۴	هزینه کمک و اعانات
۶۲,۴۸۵,۰۰۰	۱۲۸,۲۹۱,۰۰۰	هزینه ایاب و ذهاب
۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۵,۲۹۰,۰۰۰	هزینه سفر و اقامت داخلی و خارجی
۴۳۵,۸۳۶,۶۴۵	۲۳۱,۴۹۷,۲۵۰	هزینه بهداشت و درمان
۱,۷۳۸,۷۱۴,۶۶۷	۲,۷۹۹,۰۹۸,۸۳۶	کمک هزینه درمان مددجویان
۲,۱۱۰,۸۸۵,۷۳۰	۲,۴۰۹,۵۰۰,۷۱۷	هزینه خرید ارزاق جهت غذای مددجویان
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه های متفرقه
۲,۶۸۰,۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۶۸,۵۰۰,۰۰۰	هزینه اجاره ساختمان
۸۱۸,۵۵۶,۹۵۳	۵۳۶,۷۱۱,۴۳۳	هزینه ملزومات مصرفی
۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	هزینه کتب و نشریات
۱۱۵,۲۵۳,۳۰۰	۵۵,۱۴۷,۳۰۰	هزینه چاپ و تکثیر
۱۶۳,۱۲۴,۴۸۶	۱۳۲,۸۷۱,۰۰۰	حق بیمه مسئولیت مدنی
۹۰,۰۷۲,۶۳۶	.	هزینه حق بیمه قراردادها
۳۷۲,۹۷۹,۴۸۰	۲۱۳,۹۰۰,۰۰۰	هزینه حق الزحمه مشاورین و خرید خدمات
۳,۶۷۶,۵۰۴,۰۷۵	۳,۴۶۶,۴۹۱,۳۵۶	سایر
<u>۱۴,۹۱۸,۲۰۲,۵۸۸</u>	<u>۱۴,۴۰۸,۱۵۳,۶۹۵</u>	

۱۲-۲-۱ 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 ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶**

۱۳- هزینه های اداری و عمومی

۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۴۰۸,۴۶۵,۶۷۹	۸,۸۵۸,۵۷۹,۲۷۰	۱۳-۱
۴۲۰,۳۵۶,۰۱۲	۱۶۸,۹۹۲,۰۳۶	حقوق و دستمزد و مزایا
۹۷,۷۲۶,۳۴۷	۱۰۹,۲۹۲,۹۰۰	هزینه سفر و اقامت داخلی و خارجی
۱۱۷,۲۶۶,۵۸۸	۴۱۵,۵۲۰,۰۰۰	هزینه ملزومات مصرفی
۱۶,۷۴۷,۶۷۱	۱۹۵,۲۸۱,۰۰۰	هزینه کمک و اعانات
۵,۶۱۲,۱۰۸	۱۳,۹۳۹,۰۰۰	هزینه ایاب و ذهاب
۴,۹۶۵,۰۰۰	۹۱,۴۴۹,۹۲۵	هزینه بهداشت و درمان
۳۴۳,۹۱۸,۷۲۵	۲۶۲,۹۹۳,۳۴۰	هزینه رستوران و آبدارخانه
۳۹,۰۶۶,۱۸۴	۱۲,۶۴۶,۳۷۲	هزینه استهلاک دارائیهها
۱۲۵,۱۰۵,۱۹۷	.	هزینه کارمزد بانکی
۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق الزحمه مشاورین
۱۲۸,۳۵۶,۰۷۵	۱۴۷,۰۰۳,۹۵۳	هزینه اجاره ساختمان
۲,۴۱۱,۹۸۶,۰۶۹	۱,۱۶۷,۲۳۷,۹۴۵	هزینه های آب و برق، گاز و تلفن
۱۱,۴۳۹,۵۷۱,۶۵۵	۱۲,۸۶۷,۹۳۵,۷۴۱	سایر هزینه های عمومی و اداری

۱۳-۱- مانده سرفصل حقوق و دستمزد و مزایا به شرح ذیل قابل تفکیک میباشد:

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۳,۵۳۷,۵۷۹,۵۰۵	۴,۱۸۴,۹۳۵,۴۷۰	حقوق ثابت
۱,۸۴۱,۸۲۶,۶۷۰	۲,۵۴۲,۷۴۷,۵۸۳	حق بیمه سهم کارفرما
۷۹۱,۹۹۰,۸۱۸	۱,۷۸۰,۸۶۱,۴۹۴	عیدی و پاداش
۵,۴۲۴,۴۰۵	.	ماموریت
۲۳۱,۶۴۴,۲۸۱	۳۵۰,۰۳۴,۷۲۳	سنوات
۶,۴۰۸,۴۶۵,۶۷۹	۸,۸۵۸,۵۷۹,۲۷۰	جمع



۱۴- خالص سایر منابع و مصارف غیر عملیاتی

۱۳۹۵	۱۳۹۶
ریال	ریال
۲۲۷,۴۵۰,۵۷۳	۱۴۸,۱۷۴,۰۰۸
(۱۸۵,۳۱۹,۴۶۰)	۳,۱۵۵,۷۰۷
	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۲,۱۳۱,۱۱۳	۲۹۱,۳۲۹,۷۱۵

منابع حاصل از سپرده بانکی  
 منابع/مصارف حاصل از تسعیر ارز  
 سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۵- تعدیلات سنواتی

۱۳۹۶
ریال
۱,۰۰۸۶,۸۲۳,۴۶۸
۱۸۴,۹۹۰,۰۰۰
(۱۰۴,۸۷۲,۶۵۱)
۱,۱۶۶,۹۴۰,۸۱۷

اصلاح بدهی به سازمان تامین اجتماعی  
 اصلاح مانده بانک توسعه و تعاون انقلاب شیراز  
 سایر هزینه ها

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت‌های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارند.

۱۶- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

۱۳۹۵	۱۳۹۶
ریال	ریال
(۳,۷۹۹,۷۳۱,۹۱۰)	۲,۱۳۰,۵۱۲,۶۲۸
۳۲۵,۰۵۵,۹۲۲	۲۶۲,۹۹۳,۳۴۰
.	(۸,۵۲۹,۷۲۱,۰۹۱)
.	۶,۶۵۴,۶۹۴,۱۷۶
(۵۲۳,۷۷۶,۱۱۷)	-
(۳,۹۹۸,۴۵۲,۱۰۵)	۵۱۸,۴۷۹,۰۵۳

کارکرد عملیاتی  
 هزینه استهلاک  
 خالص کاهش در حسابها و اسناد دریافتی  
 خالص (کاهش) در حسابها و اسناد پرداختی  
 سایر مصارف موثر در جریان نقدی

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 معاملات انجام گرفته با اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

مانده پایان دوره	برداشت	واریز	مانده ابتدای دوره	عباس دبلمی زاده
۲,۹۳۷,۹۸۵,۴۴۲	۴,۱۹۰,۹۷۸,۰۹۲	۲,۵۲۶,۰۲۹,۳۴۰	۱,۲۷۳,۰۳۶,۶۹۰	

