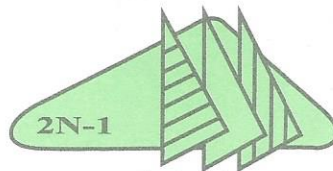


گزارش حسابرس مستقل
به مجمع عمومی هیأت امناء
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک



اطمینان فرد
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
(حسابداران رسمی)

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی هیأت امنا

انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸، صورت مازاد (کسری) درآمد بر هزینه و صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریانهای نقدی آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۰ 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 انجمن است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای مالی، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه 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 افشاء 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 اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های 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 مقبول نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.



اظهاری نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت انجمن اطلاع رسانی دیپات گابریک 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 می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- بشرح یادداشت توضیحی ۱۳ همراه صورتهای مالی، موجودی کالا انجمن در پایان سال به طرفیت حسابهای پرداختنی در حسابها شناسایی گردیده است. اصلاح حسابها از این بابت ضروری است. در صورت اصلاح حسابها، حسابهای پرداختنیو مازاد انباشته هر کدام بمبلغ ۵۳۶ میلیون ریال بترتیب کاهش و افزایش خواهند یافت. اظهارنظر این موسسه در خصوص مفاد این بند مشروط نگرديده است.

سایر بندهای توضیحی

۶- صورتهای مالی سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ انجمن توسط این موسسه وسایر موسسات حسابرسی عضو جامعه حسابداران رسمی مورد رسیدگی قرار نگرفته است. لذا در مواردی رسیدگی های این موسسه به مانده های اقلام مقایسه ای صورتهای مالی، تسری نمی یابد. ۲.

گزارش در مورد سایر موارد الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۷- 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 مفاد دستورالعمل مزبور نظیر معرفی واحد مستقل مبارزه با پولشویی به دبیرخانه و انتخاب مدیر مسئول و سایر الزامات مرتبط با آن رعایت نگردیده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت اطمینان فرد

(حسابداران رسمی)

مسعود وکیلی فرد

۸۱۰۹۶۰

محسن مهدوی ثابت

۸۰۰۷۹۱

۲۰ مهرماه ۱۳۹۹





انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

مجمع عمومی عادی هیات امناء

با احترام

صورت‌های مالی انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ به پیوست تقدیم
میشود.

اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار ذیل است:

شماره	صفحه	
۲		۱- صورت مزاد (کسری) درآمد بر هزینه
۳		۲- صورت وضعیت مالی
۴		۳- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵		۴- صورت جریان های نقدی
		۵- یادداشتهای توضیحی:

۶-۱۸

الف _ یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۴ به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نام و نام خانوادگی
	مدیر عامل	آقای هرمز کیخان زاده
	رئیس هیات مدیره	نام و نام خانوادگی آقای علیرضا استقامتی
	نائب رئیس هیات مدیره	نام و نام خانوادگی آقای مهدی متحدان
	عضو هیات مدیره	نام و نام خانوادگی آقای مجید قمی
	عضو هیات مدیره	نام و نام خانوادگی آقای فرهاد حسین پناه قصبه
	عضو هیات مدیره	نام و نام خانوادگی آقای سید عادل جاهد
	عضو هیات مدیره و خزانه دار	نام و نام خانوادگی آقای محمد تقی چراغچی باشی

گابریک

انجمن اطلاع رسانی دیابت



انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک
صورت مازاد (کسری) درآمد بر هزینه
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰,۰۲۰,۰۶۹,۶۷۱	۳۰,۴۷۲,۰۰۷,۳۰۷	۳ دریافتی ها
(۱۴,۶۱۹,۷۹۷,۹۸۲)	(۱۸,۹۹۶,۴۱۵,۷۵۲)	۴ هزینه فعالیت های آموزشی و حمایتی مددجویان
۵,۴۰۰,۲۷۱,۶۸۹	۱۱,۴۷۵,۵۹۱,۵۵۵	مازاد ناخالص
(۵,۱۲۳,۲۴۳,۴۲۰)	(۷,۴۰۳,۹۹۲,۱۳۴)	۵ هزینه های اداری و تشکیلاتی
۲۷۷,۰۲۸,۲۶۹	۴,۰۷۱,۵۹۹,۴۲۱	مازاد عملیاتی
۳۹,۶۳۷,۱۵۰	۹۰,۲۱۵,۴۳۲	۶ سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۳۱۶,۶۶۵,۴۱۹	۴,۱۶۱,۸۱۴,۶۵۳	مازاد خالص

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سودوزیان جامع محدود به سود (زیان) جاری است، لذا صورت سودوزیان جامع ارائه نگردیده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
			دارایی ها
			دارایی های غیر جاری :
۶۴۴,۷۵۰,۹۴۳	۱,۰۶۷,۱۱۷,۲۸۳	۷	دارایی های ثابت مشهود
۴,۵۶۰,۰۰۰	۴,۵۶۰,۰۰۰	۸	دارایی های نامشهود
<u>۶۴۹,۳۱۰,۹۴۳</u>	<u>۱,۰۷۱,۶۷۷,۲۸۳</u>		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۵۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۹۴۰,۳۰۰,۰۰۰	۹	پیش پرداختها
۵۶۱,۱۹۷,۴۳۶	۵۳۵,۶۵۴,۰۰۲	۱۰	موجودی کالا
۳۷۴,۴۶۱,۱۳۰	۷۲۶,۶۳۱,۴۳۰	۱۱	دریافتنی های تجاری وسایر دریافتنی ها
۹۸۷,۴۳۲,۷۸۴	۶,۶۴۰,۷۴۸,۲۹۴	۱۲	موجودی نقد
<u>۲,۴۶۷,۵۹۱,۳۵۰</u>	<u>۸,۸۴۳,۳۳۳,۷۲۶</u>		جمع دارایی های جاری
<u>۳,۱۱۶,۹۰۲,۲۹۳</u>	<u>۹,۹۱۵,۰۱۱,۰۰۹</u>		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها:
			حقوق مالکانه :
۴۷۱,۱۸۸,۲۹۴	۴,۶۳۳,۰۰۲,۹۴۷		مازاد انباشته
<u>۴۷۱,۱۸۸,۲۹۴</u>	<u>۴,۶۳۳,۰۰۲,۹۴۷</u>		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها:
			بدهی های جاری :
۲,۶۴۵,۷۱۳,۹۹۹	۲,۷۲۱,۸۰۸,۰۶۲	۱۳	پرداختنی های تجاری وسایر پرداختنی ها
.	۲,۵۶۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۴	پیش دریافتها
<u>۲,۶۴۵,۷۱۳,۹۹۹</u>	<u>۵,۲۸۲,۰۰۸,۰۶۲</u>		جمع بدهی های جاری
<u>۲,۶۴۵,۷۱۳,۹۹۹</u>	<u>۵,۲۸۲,۰۰۸,۰۶۲</u>		جمع بدهی ها
<u>۳,۱۱۶,۹۰۲,۲۹۳</u>	<u>۹,۹۱۵,۰۱۱,۰۰۹</u>		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

جمع کل	مازاد انباشته	
ریال	ریال	
۲۳۹,۵۲۳,۸۷۸	۲۳۹,۵۲۳,۸۷۸	مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
(۶۱,۷۲۶,۰۰۳)	(۶۱,۷۲۶,۰۰۳)	اصلاح اشتباهات (یادداشت ۱۵)
۱۷۷,۷۹۷,۸۷۵	۱۷۷,۷۹۷,۸۷۵	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۳۱۶,۶۶۵,۴۱۹	۳۱۶,۶۶۵,۴۱۹	مازاد خالص گزارش شده در صورت‌های مالی ۱۳۹۷
(۲۳,۲۷۵,۰۰۰)	(۲۳,۲۷۵,۰۰۰)	اصلاح اشتباهات (یادداشت ۱۵)
۴۷۱,۱۸۸,۲۹۴	۴۷۱,۱۸۸,۲۹۴	مانده تجدید ارائه شده ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
		تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۲۹ اسفند ۱۳۹۸
۴,۱۶۱,۸۱۴,۶۵۳	۴,۱۶۱,۸۱۴,۶۵۳	مازاد خالص در سال مالی ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸
۴,۶۳۳,۰۰۲,۹۴۷	۴,۶۳۳,۰۰۲,۹۴۷	مانده ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	ریال
(۲۱۷,۴۴۴,۴۰۳)	۶,۱۰۲,۹۶۵,۳۶۸	۱۶
.	.	نقد حاصل از عملیات
(۲۱۷,۴۴۴,۴۰۳)	۶,۱۰۲,۹۶۵,۳۶۸	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۴۳۴,۰۳۰,۰۰۰)	(۵۳۹,۲۱۷,۸۱۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
۳۹,۵۸۲,۹۶۰	۸۹,۵۶۷,۹۵۲	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
(۳۹۴,۴۴۷,۰۴۰)	(۴۴۹,۶۴۹,۸۵۸)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۶۱۱,۸۹۱,۴۴۳)	۵,۶۵۳,۳۱۵,۵۱۰	دریافت های نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری ها
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
.	.	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی :
(۶۱۱,۸۹۱,۴۴۳)	۵,۶۵۳,۳۱۵,۵۱۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
۱,۵۹۹,۳۲۴,۲۲۷	۹۸۷,۴۳۲,۷۸۴	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
۹۸۷,۴۳۲,۷۸۴	۶,۶۴۰,۷۴۸,۲۹۴	مالی
		خالص افزایش (کاهش) وجه نقد
		مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
		مانده وجه نقد در پایان دوره

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱ کلیات

انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک تحت شماره ۲۳۴۲۷ مورخ ۱۳۸۷/۰۹/۱۱ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۷۶۴۲۱۷ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی انجمن در تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان شانزدهم، پلاک ۴ واقع شده است

۱-۲- فعالیت اصلی انجمن

طبق ماده ۲ اساسنامه کلیه فعالیتهای انجمن غیر سیاسی و غیر انتفاعی و غیر دولتی بوده و در موضوع بهداشت و سلامت با رعایت کامل قوانین و مقررات جمهوری اسلامی ایران است

۱-۳- اهداف انجمن

اهداف انجمن طبق ماده ۹ اساسنامه بشرح ذیل است:

- ۱- انجام فعالیتهای آموزشی و اطلاع رسانی جهت پیشگیری از دیابت در سطوح اولیه، ثانویه و ثالثیه (منظور از پیشگیری اولیه جلوگیری از ابتلای افراد به دیابت می باشد-پیشگیری ثانویه، کنترل صحیح بیماری را به منظور جلوگیری از عوارض بلند مدت آن شامل شده و هدف از پیشگیری ثالثیه جلوگیری از پیشرفت عوارض به وجود آمده می باشد). ۲- پشتیبانی روحی برای افراد دیابتی و خانواده ایشان. ۳- راهنمای افراد دیابتی جهت استفاده از خدمات وسایل درمانی و آخرین دستاورد های مرتبط با دیابت. ۴- همکاری با کلینیک ها، بیمارستان ها، ارگانها و سازمان ها و مراکز دولتی مرتبط با دیابت در جهت اهداف انجمن. ۵- برگزاری جلسات و نشستهای اطلاع رسانی در خصوص دیابت در محل انجمن و یا خارج از آن. ۶- توزیع جزوات، CD و چاپ مطالب در نشریات و سایتهای اینترنتی. ۷- تالیف، ترجمه و چاپ کتب و نشریات. ۸- برگزاری کارگاه، سمینار و همایش های مرتبط با دیابت برای افراد دیابتی و کادر جامعه پزشکی. ۹- انجمن هیچگونه دخالتی در امور درمانی بیماران نداشته و هیچگونه تجویزی در مورد نوع یا میزان داروی مصرفی در انجمن صورت نخواهد گرفت. به این معنا که مداخله ای در امور درمانی پزشک معالج صورت نگرفته و انجمن جایگزین پزشک معالج فرد دیابتی نمی باشد. اگر در حین استفاده از خدمات انجمن برای مراجعه کنندگان مشکلات پزشکی پیش آید انجمن فقط مسئولیت اطلاع به اورژانس را به عهده دارد و هیچگونه مسئولیتی در قبال درمان افراد ندارد. ۱۰- در صورتی که اجرایی نمودن مواردی از اهداف مستلزم کسب مجوز از دستگاههای خاص باشد اقدام پس از

۱-۴- وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان دائم و موقت در پایان سال بالغ بر ۴۰ نفر (سال قبل ۳۲ نفر) بوده است



انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲- اهم رویه‌های حسابداری

۲-۱- 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.

۲-۲- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش ارزیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌گردد. بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین می‌گردد.

۲-۳- داراییهای ثابت مشهود و نامشهود

۲-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت و یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۲-۳-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه بهمن ۱۳۸۰ و براساس نرخها و روش‌های زیر

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
اثاثه و منصوبات	۳ و ۵ سال	مستقیم

۲-۳-۳- برای داراییهای ثابتی که در طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار و یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۲-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در پایان همان سال پرداخت می‌گردد.

۲-۵- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه‌ازا دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از خدمات و تخفیفات اندازه‌گیری می‌شود.

درآمد عملیاتی حاصل از ارائه خدمات در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می‌شود.

۷

انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳- دریافتی ها

اقلام تشکیل دهنده بشرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۱,۲۶۶,۱۹۸,۵۰۰	۱,۱۶۱,۴۷۰,۰۰۰	برگزاری دوره های آموزشی - برگزاری دوره آموزشی
۴۷۸,۳۵۷,۰۰۰	۶۰۵,۹۳۵,۰۰۰	ابزارهای کمک آموزشی
۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۴,۰۱۱,۵۰۰	حق عضویت
۲,۱۸۷,۸۱۷,۷۱۸	۴,۷۸۷,۶۳۷,۶۹۱	هدایا و کمکهای حامیان حقیقی - کمکهای مردمی - حمایتهای مالی
-	۲۲,۹۵۰,۰۰۰	کمکهای مردمی قلک کاغذی
۱,۱۸۵,۸۷۵,۲۰۰	۱,۲۲۲,۵۵۳,۲۰۰	کمکهای مردمی قلک خانواده
۲,۷۹۸,۰۹۷,۶۶۹	۲,۴۰۳,۱۳۰,۲۳۹	نمدهای مردمی مناسبها ، سمینار
۶۴۷,۲۱۰,۰۰۰	۷۲۲,۳۷۲,۵۰۰	کمکهای مردمی محصولات خیریه
۱۰۱,۴۶۳,۵۵۷	۲۳۹,۵۳۲,۳۷۰	کمکهای مردمی - حمایتهای غیر مالی
-	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	کمکهای مردمی - پروژه های تعهدی
-	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	کمکهای مردمی - کمیته مشارکت و ساخت
۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۹,۹۶۸,۰۰۰	هدایا و کمکهای حامیان حقوقی - مسئولیت اجتماعی
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	قلک کاغذی
-	۲۳,۹۲۷,۵۰۰	قلک حقوقی
۳,۳۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۵,۷۵۶,۳۶۰,۰۰۰	مناسبتها ، سمینار و همایش
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۸,۵۰۰,۰۰۰	محصولات خیریه
۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	ارائه خدمات متقابل
۳,۱۶۳,۸۰۲,۵۰۰	۳,۶۷۴,۸۴۰,۰۰۰	برگزاری دوره های آموزشی - خاص
۱۷,۴۵۵,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	حمایتهای غیر مالی
-	۳۴۶,۴۹۶,۱۲۰	تخفیفات
-	۱,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	کمیته مشارکت و ساختمان
۱,۸۱۰,۲۹۲,۵۲۷	۳,۶۰۷,۳۲۳,۱۸۷	حمایت از مددجویان - حمایت مددجویان - حقیقی
-	-	حمایت مددجویان - حقوقی
۲۰,۰۲۰,۰۶۹,۶۷۱	۳۰,۴۷۲,۰۰۷,۳۰۷	



انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴- هزینه فعالیت های آموزشی و حمایتی مددجویان

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۵۳۴,۰۱۶,۳۲۰	۱۰,۹۸۲,۸۷۹,۶۲۳	۴-۱ هزینه های حقوق و دستمزد
۷,۰۸۵,۷۸۱,۶۶۱	۸,۰۱۳,۵۳۶,۱۲۹	۴-۲ سایر هزینه ها
۱۴,۶۱۹,۷۹۷,۹۸۲	۱۸,۹۹۶,۴۱۵,۷۵۲	

۴-۱- هزینه های حقوق و دستمزد بشرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۵,۸۲۴,۶۸۹,۸۹۶	۸,۳۸۷,۱۵۰,۹۹۱	حقوق و مزایا
۵۹۷,۵۵۲,۵۹۷	۱,۰۴۴,۹۷۷,۶۳۴	بیمه سهم کارفرما
۱۰۶,۶۰۰,۰۰۰	۶۲,۴۰۰,۰۰۰	اعتبار ویژه مدیریت
۵۴۱,۱۷۶,۵۷۲	۸۲۹,۳۰۷,۹۸۷	عیدی و پاداش
۳۸۵,۹۹۷,۲۵۶	۶۵۹,۰۴۳,۰۱۱	سنوات خدمت کارکنان
۷۸,۰۰۰,۰۰۰	-	مزایای غیر نقدی
۷,۵۳۴,۰۱۶,۳۲۰	۱۰,۹۸۲,۸۷۹,۶۲۳	

۴-۲- سایر هزینه های عملیاتی بشرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۷۹۲,۶۷۲,۵۰۰	۱۸۸,۸۹۲,۵۱۰	خرید ابزارهای کمک آموزشی
۳۲۱,۳۱۶,۵۰۲	۴۱۱,۷۳۳,۵۵۷	هزینه های معرفی انجمن
۳۲۴,۷۳۲,۵۰۰	۷۴۲,۴۴۱,۱۴۰	خرید محصولات خیریه
۱۹۴,۸۷۰,۲۶۰	۱۱۸,۹۳۵,۹۹۳	ملزومات و نوشت افزار اداری
۲۶,۰۲۵,۰۶۲	۱۰,۲۲۹,۵۳۸	مصارف و ملزومات بهداشتی
۱۱۴,۷۳۷,۹۹۴	۱۶۵,۴۵۸,۱۰۱	پذیرایی و آبدارخانه
۹۴,۴۱۰,۲۰۵	۸۸,۴۹۳,۹۲۳	ماموریت های برون شهری
۱,۵۸۴,۵۱۶,۸۹۳	۹۴۵,۵۸۵,۴۷۸	برگزاری مناسبتها، سمینارها و همایش ها
۸۰,۱۰۰,۷۸۷	۹۵,۷۱۵,۲۹۵	نگهداری و پشتیبانی داراییها
۴۷,۵۳۶,۰۵۷	۷۵,۹۵۳,۴۵۶	استهلاک داراییها
۵۱,۷۷۹,۶۵۰	۶۹,۹۲۳,۱۰۰	آب، برق و گاز مصرفی
۱۸۴,۱۴۶,۰۴۱	۴۹۸,۵۳۵,۲۴۶	ارتباطات و فناوری
۹۴۴,۵۸۰,۰۰۰	۹۴۴,۵۸۰,۰۰۰	اجاره ساختمان
۲,۰۰۳,۳۵۸,۶۶۵	۲,۹۷۷,۱۶۱,۸۰۶	خدمات حمایتی، آموزشی مددجویان
۳۱۰,۰۳۶,۲۹۵	۳۳۱,۶۱۶,۵۰۹	پست و ایاب و ذهاب
۱۰,۹۶۲,۲۵۰	۳۴۸,۲۸۰,۴۷۸	توانمندسازی کارکنان
۷,۰۸۵,۷۸۱,۶۶۱	۸,۰۱۳,۵۳۶,۱۲۹	



انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵- هزینه های اداری و تشکیلاتی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۳,۱۳۶,۳۷۱,۴۸۳	۴,۵۱۶,۱۵۸,۲۲۶	حقوق و مزایا
۳۲۱,۷۵۹,۰۹۰	۵۶۲,۶۸۰,۲۶۴	بیمه سهم کارفرما
۵۷,۴۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۰۰,۰۰۰	اعتبار ویژه مدیریت
۲۹۱,۴۰۲,۷۶۹	۴۴۶,۵۵۰,۴۵۵	عیدی و پاداش
۲۰۷,۸۴۴,۶۷۶	۳۵۴,۸۶۹,۳۱۴	سنوات خدمت کارکنان
۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	مزایای غیر نقدی
۱۷۳,۰۱۶,۵۷۸	۲۲۱,۷۰۲,۶۸۴	هزینه های معرفی انجمن
۱۰۴,۹۳۰,۱۴۰	۶۴,۰۴۲,۴۵۸	ملزومات و نوشت افزار اداری
۱۴,۰۱۳,۴۹۵	۵,۵۰۸,۲۱۳	مصارف و ملزومات بهداشتی
۶۱,۷۸۱,۹۹۷	۸۹,۰۹۲,۸۲۴	پذیرایی و آبدارخانه
۴۳,۱۳۱,۱۹۳	۵۱,۵۳۹,۰۰۵	نگهداری و پشتیبانی داراییها
۲۵,۵۹۶,۳۳۹	۴۰,۸۹۸,۰۱۵	استهلاک داراییها
۲۷,۸۸۱,۳۵۰	۳۷,۶۵۰,۹۰۰	آب، برق و گاز مصرفی
۹۹,۱۵۵,۵۶۰	۲۶۸,۴۴۲,۰۵۶	ارتباطات و فناوری
-	۷,۵۰۰,۰۰۰	خدمات مشاوره و پشتیبانی مدیریت
۵۰۸,۶۲۰,۰۰۰	۵۰۸,۶۲۰,۰۰۰	اجاره ساختمان
۵,۹۰۲,۷۵۰	۱۸۷,۵۳۵,۶۴۲	توانمندسازی کارکنان
۲,۴۳۶,۰۰۰	۷,۶۰۲,۰۸۰	کارمزد بانکی
۵,۱۲۳,۲۴۳,۴۲۰	۷,۴۰۳,۹۹۲,۱۳۴	

۶- خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۳۹,۵۸۲,۹۶۰	۸۹,۵۶۷,۹۵۲	سود سپرده بانکی
۵۴,۱۹۰	۶۴۷,۲۸۰	سایر درآمدها
۳۹,۶۳۷,۱۵۰	۹۰,۲۱۵,۲۳۲	

۱۰

انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۷- دارائیهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائیهای ثابت مشهود به شرح زیر است :

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال			بهای تمام شده - ریال			شرح اقلام اثاثیه و منصوبات
مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	استهلاک سال مالی	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دارائیهای اضافه شده طی سال مالی	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
۶۴۴,۷۵۰,۹۴۳	۱,۰۶۷,۱۱۷,۲۸۳	۵۰۸,۹۳۹,۸۹۲	۱۱۶,۸۵۱,۴۷۰	۳۹۲,۰۸۸,۴۲۲	۱,۵۷۶,۰۵۷,۱۷۵	۵۳۹,۲۱۷,۸۱۰	۱,۰۳۶,۸۳۹,۳۶۵	
۶۴۴,۷۵۰,۹۴۳	۱,۰۶۷,۱۱۷,۲۸۳	۵۰۸,۹۳۹,۸۹۲	۱۱۶,۸۵۱,۴۷۰	۳۹۲,۰۸۸,۴۲۲	۱,۵۷۶,۰۵۷,۱۷۵	۵۳۹,۲۱۷,۸۱۰	۱,۰۳۶,۸۳۹,۳۶۵	

انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۸- دارایی های نامشهود

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴,۵۶۰,۰۰۰	۴,۵۶۰,۰۰۰

حق امتیازها - تلفن

۹- سپرده ها و پیش پرداختها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۳,۳۰۰,۰۰۰
۵۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۹۴۰,۳۰۰,۰۰۰

پیش پرداخت اجاره (فروردین ۹۹)

ودیعه ساختمان - ژنی خسرویان

سپرده تسهیلات مالی

سپرده مسدودی نزد بانک سامان (دستگاه پوز)

سپرده بیمه قراردادهای

۹-۱- پرداخت مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال به خانم ژنی خسرویان بابت ودیعه دفتر مرکزی انجمن می باشد.

۱۰- موجودی کالا

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تعداد
ریال	ریال	
۱۹۷,۱۲۲,۷۱۷	۱۵۰,۸۰۳,۶۱۷	۲,۵۴۶
۳۰,۸۸۱,۸۳۶	۱۴,۹۵۰,۵۷۱	۷۴۷
۱۱۳,۳۶۶,۹۵۶	۸۷,۴۴۸,۶۷۸	۴,۲۸۵
۷۱,۴۲۴,۰۰۰	۵۷,۴۳۲,۰۰۰	۲,۳۹۳
۴,۶۷۳,۶۵۵	۹,۱۶۸,۴۳۷	۹۳
۱۴,۷۸۴,۲۷۸	۹,۳۱۳,۷۳۷	۱,۸۲۰
۶۸۸,۸۷۸	۳۸۹,۳۶۶	۱۳
۱۴,۹۰۸,۰۵۲	۱۴,۸۵۶,۴۶۷	۵۷۶
۵۲,۸۲۸,۸۹۶	۵۲,۲۲۸,۴۱۶	۳,۹۱۴
۱۳,۳۵۰,۰۰۰	۱۳,۳۲۰,۰۰۰	۴۴۴
۳۸,۱۲۷,۸۹۳	۳۱,۴۷۴,۵۳۹	۱,۲۸۲
۱,۷۶۰,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۰	۲۲
۳,۵۴۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۱
۰	۸۶,۸۴۰,۸۰۰	۱,۱۶۸
۰	۵,۶۰۷,۳۷۵	۲۲۸
۳,۷۴۰,۲۷۶	۰	۰
۵۶۱,۱۹۷,۴۳۶	۵۳۵,۶۵۴,۰۰۲	

دیابت راه درمان

کنترل قند خون

برنامه ریزی غذایی مقدماتی

برنامه ریزی غذایی پیشرفته

کتاب ۵۰ راه مقابله با افسردگی

لاگ بوک

دی وی دی

دیابت و روزه داری

دیابت راه پیشگیری

دیابت و پوست

لیوان سلامتی

کوله پشتی

کتاب تیز ویز

دستبند

پیکسل

جزوه آموزشی دیابت



انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۱- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

حسابها و اسناد دریافتنی بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	تجاری:
ریال	ریال		
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۱	اسناد دریافتنی
۴۵۹,۱۴۷,۷۳۰	۶۱۰,۱۳۱,۴۳۰	۱۱-۲	حسابهای دریافتنی
۵۵۹,۱۴۷,۷۳۰	۷۲۰,۱۳۱,۴۳۰		جمع دریافتنی تجاری
غیر تجاری:			
۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰		وام کارکنان
۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		مساعده کارکنان
۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰		جمع دریافتنی غیر تجاری
۶۴۰,۶۴۷,۷۳۰	۷۲۶,۶۳۱,۴۳۰		جمع کل دریافتنی ها
(۲۶۶,۱۸۶,۶۰۰)	.	۱۱-۲-۱	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۳۷۴,۴۶۱,۱۳۰	۷۲۶,۶۳۱,۴۳۰		

۱۱-۱- اسناد دریافتنی بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
.	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت غسل دارو کیش
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت هستی دارو
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۱-۲- حسابهای دریافتنی بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دانشگاه علوم پزشکی تربت جام
۲۶۶,۱۸۶,۶۰۰	.	شرکت درمان یاب سلامت (اکیو چک)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نوو نوردیسک
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	کلینیک جواد الائمه
۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۷۰,۳۰۰	شرکت نستله ایران
۱,۸۰۰,۰۰۰	۸۹,۸۰۰,۰۰۰	فریر طب
۳,۱۶۱,۱۳۰	۳,۱۶۱,۱۳۰	هوشمند دلفانی نژاد
۴۵۹,۱۴۷,۷۳۰	۶۱۰,۱۳۱,۴۳۰	

۱۱-۲-۱- مطالبات از شرکت درمان یاب سلامت (اکیو چک) که در طی سال ۱۳۹۶ مشکوک الوصول شده و به حساب هزینه منظور گردیده بود در پایان سال ۱۳۹۸ با قطعی شدن عدم وصول آن از حساب دریافتنی و ذخیره مشکوک الوصول خارج گردیده است.

انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۲- موجودی نقد
 موجودی نقد بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۸۸۷,۴۷۸,۷۸۴	۶,۶۲۸,۷۵۸,۲۹۴	۱۲-۱ موجودی نزد بانکها
۸۱,۹۵۴,۰۰۰	۱۱,۹۹۰,۰۰۰	۱۲-۲ صندوق
۱۸,۰۰۰,۰۰۰	.	تنخواه گردانها
۹۸۷,۴۳۲,۷۸۴	۶,۶۴۰,۷۴۸,۲۹۴	

۱۲-۱- موجودی نزد بانکها بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۶۰,۱۷۶,۹۴۸	۵۱۵,۹۰۷,۷۸۰	صادرات خالد اسلامبولی - جاری
۱۶۸,۳۰۶,۳۰۹	۴,۴۸۲,۹۵۳,۷۱۹	۰۱۰۲۳۳۴۱۱۷۰۰۱ صادرات خالد اسلامبولی - پشتیبان
۴۳۹,۰۰۵,۵۲۷	۱,۶۰۹,۹۰۶,۷۹۵	۰۲۰۷۵۱۴۷۶۲۰۰ سامان آرژانتین- سپرده
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۶۸۱۰۸۲۴۴۳۳۰۰۰۱ سامان آرژانتین- جاری
۹,۹۹۰,۰۰۰	۹,۹۹۰,۰۰۰	۸۲۶۴۰۸۲۴۳۳۰۰۰۲ سامان آرژانتین- جاری
۸۸۷,۴۷۸,۷۸۴	۶,۶۲۸,۷۵۸,۲۹۴	

۱۲-۲- حساب صندوق بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۱,۹۹۰,۰۰۰	۱۱,۹۹۰,۰۰۰	صندوق مسکوکات
۶۹,۹۶۴,۰۰۰	.	صندوق ریالی
۸۱,۹۵۴,۰۰۰	۱۱,۹۹۰,۰۰۰	

صندوق مسکوکات شامل ۱ عدد سکه تمام بهار , ۲ عدد نیم گرمی پارسیان میباشد. که بابت کمکهای مردمی و هدایا به انجمن داده



انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	غیر تجاری:
ریال	ریال		سایر اشخاص
۲,۱۹۵,۷۱۳,۹۹۹	۲,۲۲۱,۸۰۸,۰۶۲	۱۳-۱	اسناد پرداختنی
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۲	
<u>۲,۶۴۵,۷۱۳,۹۹۹</u>	<u>۲,۷۲۱,۸۰۸,۰۶۲</u>		

۱۳-۱- سایر اشخاص بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	متفرقه (موجودی کتاب)
۵۶۱,۱۹۷,۴۳۶	۵۳۵,۶۵۴,۰۰۲	چاپ هاشمیون
۲۹,۷۰۲,۵۰۰	.	چاپ آرتمن
۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای امیر فرزام
۱۹۴,۸۲۶,۲۴۰	.	آقای هرمز کیخان زاده
۹۰,۸۲۲,۲۴۵	۱۵,۸۲۲,۲۴۵	آقای هادی هراتی
۲۵,۹۱۰,۴۰۴	.	حقوق ودستمزد پرداختنی
.	۳۲۷,۹۳۳,۰۰۰	مالیات حقوق پرداختنی
۱۳۸,۳۴۶,۸۸۸	۶۷,۸۵۴,۷۹۵	حق بیمه پرداختنی
۸۳,۴۴۵,۸۱۵	۱۷۶,۵۰۶,۴۳۲	ذخیره هزینه های پرداختنی
۳۷,۹۵۴,۰۰۰	۷,۹۵۴,۰۰۰	روند حقوق
۵۰۸,۴۷۱	۸۳,۵۸۸	آقای زرگر
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
<u>۲,۱۹۵,۷۱۳,۹۹۹</u>	<u>۲,۲۲۱,۸۰۸,۰۶۲</u>	



انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳-۲- اسناد پرداختنی اشخاص بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سازمان اقتصاد اسلامی

۱۴- پیش دریافتها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۰	۲,۵۶۰,۲۰۰,۰۰۰
۰	۲,۵۶۰,۲۰۰,۰۰۰

شرکت سانوفی



انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۵- تعدیلات سنواتی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۸۵,۰۰۱,۰۰۳	۲۳,۲۷۵,۰۰۰	مالیات تکلیفی و حقوق و جریمه ماده ۱۶۹
<u>۸۵,۰۰۱,۰۰۳</u>	<u>۲۳,۲۷۵,۰۰۰</u>	

۱۶- صورت تطبیق سود عملیاتی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	مازاد خالص
<u>۳۱۶,۶۶۵,۴۱۹</u>	<u>۴,۱۶۱,۸۱۴,۶۵۳</u>	تعدیلات:
(۳۹,۵۸۲,۹۶۰)	(۸۹,۵۶۷,۹۵۲)	سود سپرده های بانکی
۷۳,۱۳۲,۳۹۶	۱۱۶,۸۵۱,۴۷۰	هزینه استهلاک دارائیهای ثابت
(۵۴,۱۹۰)	(۶۴۷,۲۸۰)	سایر
<u>۳۳,۴۹۵,۲۴۶</u>	<u>۲۶,۶۳۶,۲۳۸</u>	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش :
(۱۸۲,۶۶۱,۱۳۰)	(۳۵۲,۱۷۰,۳۰۰)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی تجاری
(۸۷,۱۰۰,۳۶۰)	۲۵,۵۴۳,۴۳۴	کاهش (افزایش) در موجودی کالا
(۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹۵,۸۰۰,۰۰۰)	کاهش (افزایش) در پیش پرداختها
(۲۸۴,۸۹۷,۷۶۸)	۷۶,۰۹۴,۰۶۳	افزایش (کاهش) در سایر حسابها و اسناد پرداختنی
.	۲,۵۶۰,۲۰۰,۰۰۰	افزایش (کاهش) در پیش دریافتها
۵۴,۱۹۰	۶۴۷,۲۸۰	سایر
<u>(۵۶۷,۶۰۵,۰۶۸)</u>	<u>۱,۹۱۴,۵۱۴,۴۷۷</u>	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
<u>(۲۱۷,۴۴۴,۴۰۳)</u>	<u>۶,۱۰۲,۹۶۵,۳۶۸</u>	

انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۷- تعهدات و بدهیهای احتمالی :

انجمن در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه تعهدات و بدهیهای احتمالی میباشد.

۱۸- مالیات پرداختنی:

انجمن بر اساس ماده ۱۳۹ قانون مالیاتهای مستقیم معاف از مالیات عملکرد می باشد.

۱۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه و تا تاریخ تصویب صورتهای مالی ، رویداد با اهمیتی که مستلزم اعمال تعدیلات در صورتهای مالی شود ، رخ نداده است .

۲۰- معاملات با اشخاص وابسته

انجمن در طی سال فاقد هرگونه معاملات با اشخاص وابسته می باشد.