

بنیاد نیکوکاری دست های مهربان

گزارش حسابرس مستقل

به همراه صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶



دفتر مرکزی تهران: خیابان آیت الله کاشانی
بین خیابان اباندر و مهران جنب بانک سینا پلاک ۷۳
+۹۸ ۲۱ ۴۳۰۷۳۰۴۴-۱۹۱۵۵۴۴-۱۹۰۶۳۰۴۴-۱۹۱۵۰

بنیاد نیکوکاری دست‌های مهربان

حامی کودکان و زنان سرپرست خانوار

شماره مجوز رسمی: ۵۱۶/۱۱۳۸۲ شماره ثبت: ۲۱۲۷۲



www.dmngo.ir
info@dmngo.ir

بنیاد نیکوکاری دست‌های مهربان

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت بنیاد نیکوکاری دست‌های مهربان برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ تقدیم می‌شود،
اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۱- ترازنامه

۳

۲- صورت سود و زیان

۳

۱-۲- گردش حساب سود و زیان انباشته

۴

۳- صورت جریان وجوه نقد

۴- یادداشتهای توضیحی:

۵

الف- تاریخچه فعالیت شرکت

۶

ب- مبنای تهیه صورتهای مالی

۵

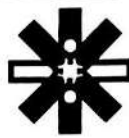
پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری

ت- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۳۰ به تأیید هیأت مدیره رسیده است. ۱۹

امضاء	سمت	اعضای هیأت مدیره
	مدیرعامل	آقای دکتر شهرام فرجی
	رئیس هیأت مدیره	آقای دکتر شهرام فرجی
	نائب رئیس هیأت مدیره	آقای علی حضرتی
	عضو هیأت مدیره	خانم زهرا یوسفی
	عضو هیأت مدیره	خانم مینا فرجی
	عضو هیأت مدیره	خانم فاطمه جهانی

مجلس حسابرسی امین محاسب روزی
(حسابدار رسمی)
گزارش



"بسمه تعالی"

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

بنیاد نیکوکاری دستهای مهربان

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی بنیاد نیکوکاری دستهای مهربان شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶ و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۱ 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 بنیاد است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس مستقل

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت 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 صورت های 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 اظهارنظر 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 هیئت 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.



[۱]

بنیاد نیکوکاری دستهای مهربان
ترازنامه
در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		بدهی های جاری	ریال	ریال		دارایی های جاری
۴۳.۳۳۱.۶۴۰.۱۶۰	۸۶.۷۸۶.۶۳۷.۳۳۹	۱۱	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۷.۴۶۰.۳۶۲.۰۹۳	۹.۳۴۰.۹۹۰.۶۲۶	۳	موجودی نقد
-	۴۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲	تسهیلات دریافتی کوتاه مدت	۲.۳۹۴.۹۳۱.۸۱۳	۳.۲۴۶.۷۶۴.۱۲۵	۴	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۴۳.۳۳۱.۶۴۰.۱۶۰	۱۲۹.۲۸۶.۶۳۷.۳۳۹		جمع بدهی های جاری	۳.۷۶۸.۲۷۶.۶۰۲	۱۹.۷۱۵.۶۰۲	۵	موجودی مواد و کالا
-	۱.۳۱۰.۹۹۷.۶۳۶	۱۲	بدهی های غیر جاری	۳.۱۴۷.۳۳۸.۰۰۰	۱۴.۸۹۴.۷۹۹.۶۲۰	۶	پیش پرداخت ها
۴۳.۳۳۱.۶۴۰.۱۶۰	۱۳۰.۵۹۷.۶۳۴.۸۷۵		تسهیلات دریافتی بلند مدت	۱۵.۷۷۰.۹۰۸.۵۰۸	۲۷.۵۰۲.۲۶۹.۹۷۳		جمع دارایی های جاری
			جمع بدهی ها				دارایی های غیر جاری
			حقوق صاحبان سهام	-	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۷	سرمایه گذارهای بلند مدت
۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳	سرمایه	۱۵۳.۰۴۴.۰۵۰	۳۳۲.۳۶۴.۰۵۰	۸	دارائیهای نامشهود
-	-	۱۴	اندوخته قانونی	۱۵۰۰۲.۱۵۸.۵۸۸	۱۴۸.۰۷۵۹۴.۴۳۰	۹	دارایی های ثابت مشهود
(۱۱.۴۱۶.۴۱۷.۸۶۶)	(۱۴.۲۱۰.۴۰۶.۴۲۲)		زیان انباشته (کسری منابع انباشته پایان سال)	۹۹۹.۱۱۱.۱۴۸	۵۸.۷۵۵.۰۰۰.۰۰۰	۱۰	سایر دارایی ها
(۱۱.۴۰۶.۴۱۷.۸۶۶)	(۱۴.۲۰۰.۴۰۶.۴۲۲)		جمع حقوق صاحبان سهام	۱۶.۱۵۴.۳۱۳.۷۸۶	۸۸.۸۹۴.۹۵۸.۴۸۰		جمع دارایی های غیر جاری
۳۱.۹۲۵.۲۲۲.۲۹۴	۱۱۶.۳۹۷.۲۲۸.۴۵۳		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۳۱.۹۲۵.۲۲۲.۲۹۴	۱۱۶.۳۹۷.۲۲۸.۴۵۳		جمع دارایی ها

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

