

گزارش حسابرسی مستقل

موسسه خیریه نیکان ماموت

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

گزارش حسابرسی مستقل
موسسه خیریه نیکان ماموت

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

شرح

شماره صفحه

۱ الی ۲

۱- گزارش حسابرسی مستقل

۲- فهرست صورتهای مالی:

الف) ترازنامه

ب) صورت دریافتها و پرداختها

پ) گردش حساب مازاد (کسری) انباشته

ث) صورت جریان وجوه نقد

۳- یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

۳ الی ۱۰



KARBORD ARGHAM
AUDITING FIRM

موسسه حسابرسي کاربرد ارقام

حسابداران رسمي
حسابرس معتمد بورس

موسسه خيريۀ نيكان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

گزارش حسابرس مستقل

به هیئت امنای موسسه خیریه نیکان ماموت

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورتهای مالی موسسه نیکان ماموت شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲ و صورتهای دریافت و پرداخت و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۱۵ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده، با هیئت مدیره موسسه 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 یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبوره 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 خطرهای 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 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 مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

موسسه خيريۀ نيكان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خيريۀ نيكان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خيريۀ نيكان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خيريۀ نيكان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خيريۀ نيكان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خيريۀ نيكان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

خیابان ولیعصر، بالاتر از نیایش، خیابان ارمغان غربی، پلاک ۶۴، طبقه دوم، واحد ۶، تلفن: ۲۲۰۲۳۵۴۴، فکس: ۲۲۰۳۸۲۴۴
خیابان ولیعصر، بالاتر از زرتشت، ساختمان زندیه، طبقه چهارم، شماره ۱۷، تلفکس: ۸۸۸۹۹۸۰۴

اظهار نظر

۴) به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی موسسه خیریه نیکان ماموت در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲ و دریافتها و پرداختها و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق مبانی حسابداری تشریح شده در بادداشت ۳ توضیحی صورتهای مالی، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۵) همانگونه که در بادداشت ۳ توضیحی صورتهای مالی تشریح شده، صورتهای مالی موسسه در برخی موارد براساس وجوه نقد دریافتی و پرداختی تهیه شده و نحوه ارائه آنها منطبق با استانداردهای حسابداری نمی باشد. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۶) در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی ذیربط و استانداردهای حسابرسی مورد بررسی قرار گرفت. در این رابطه با توجه به عدم اتخاذ تمهیدات لازم در پاره ای موارد، از جمله تعیین مسئول مبارزه با پولشویی و تهیه فرمهای موضوع قانون مذکور، به منظور رعایت مفاد دستورالعمل اجرایی یاد شده، توجه هیئت امنای محترم را به لزوم استقرار سیستم مناسب منطبق با قانون و دستورالعمل اجرایی مربوطه، جلب می نماید.

۲۲ تیرماه ۱۳۹۳

موسسه حسابرسی کاربرد ارقام

(حسابداران رسمی)

حسن خدایی
(۸۰۰۲۶۴)

حسین بدخشانی
(۸۵۱۴۲۲)

مهر





موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

مجمع عمومی هیأت امناء

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی موسسه خیریه نیکان ماموت برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

شماره صفحه

۲

۳

۳

۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

۵

۵

۵

۶-۱۰

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

۱- ترازنامه
۲- صورت دریافتها و پرداختها
۳- گردش حساب مازاد (کسری) انباشته
۴- صورت جریان وجه نقد
۵- یادداشتهای توضیحی:
الف. تاریخچه فعالیت
ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
ت. یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۴/۲۰ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

امضاء

سمت

نام اعضای هیأت مدیره

رئیس هیأت مدیره

آقای مهرزاد مانوئل فردوس

نائب رئیس هیأت مدیره

آقای بهزاد دانیل فردوس

عضو هیأت مدیره و مدیر عامل

خانم نازک فردوس

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammul Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

پیوست گزارش

موسسه حسابرسی کاربرد ارفاء



VERIFIED
NGO Benchmarking
A voluntary system measuring
Accountability to Stakeholders
and Compliance with Best Practices
www.sgs.com/ngo

1st floor Asef Building, Ejazi Square,
Ejazi Street, Zaferanieh, Tehran
Postal Code: 1988863155
Tel: +98 21 22176001
Fax: +98 21 22176012
www.nikancharity.org

تهران، زعفرانیه، خیابان اعجازی،
میدان اعجازی، ساختمان آصف، طبقه اول
کد پستی: ۱۹۸۸۸۶۳۱۵۵
تلفن: +۹۸۲۱۲۲۱۷۶۰۰۱
فکس: +۹۸۲۱۲۲۱۷۶۰۱۲

موسسه خیریه نیکان ماموت
ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	دارائیهها
ریال	ریال		دارائیههای جاری :
۹۰۹,۴۶۳,۶۱۱	۵,۷۳۶,۲۰۰,۰۱۷	۴	موجودی نقد
۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۵	سایر حسابهای دریافتنی
۲۶,۸۰۷,۳۴۲	۶۱,۴۶۹,۴۹۴	۶	موجودی کالا
۱,۴۱۰,۲۷۰,۹۵۳	۶,۲۹۸,۶۶۹,۵۱۱		جمع دارائیههای جاری
۱,۴۱۰,۲۷۰,۹۵۳	۶,۲۹۸,۶۶۹,۵۱۱		جمع دارائیهها

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام
ریال	ریال		حقوق صاحبان سهام :
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه
۱,۳۶۰,۲۷۰,۹۵۳	۶,۲۴۸,۶۶۹,۵۱۱		مازاد(کسری)
۱,۴۱۰,۲۷۰,۹۵۳	۶,۲۹۸,۶۶۹,۵۱۱		جمع حقوق صاحبان سهام
۱,۴۱۰,۲۷۰,۹۵۳	۶,۲۹۸,۶۶۹,۵۱۱		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام

پیوست گزارش

موسسه حسابرسی کاربرد ارقام

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

موسسه خیریه نیکان ماموت
موسسه خیریه نیکان ماموت
شماره ثبت ۲۶۳۹۴
صورت دریافت و پرداختها
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۷۰۹,۳۲۱,۰۵۰	۱۱,۲۱۷,۸۱۳,۳۲۱	۸
(۱۰۹,۷۷۱,۲۸۱)	(۳۲۵,۳۶۲,۰۳۳)	۹
(۵,۴۹۷,۴۷۳,۰۹۶)	(۶,۰۰۴,۰۵۲,۷۳۰)	۱۰
۱,۱۰۲,۰۷۶,۶۷۳	۴,۸۸۸,۳۹۸,۵۵۸	

کمکهای دریافتی

هزینه های اداری عمومی

کمکهای پرداخت شده

مازاد (کسری)

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲
ریال	ریال
۱,۱۰۲,۰۷۶,۶۷۳	۴,۸۸۸,۳۹۸,۵۵۸
۲۵۸,۱۹۴,۲۸۰	۱,۳۶۰,۲۷۰,۹۵۳
۱,۳۶۰,۲۷۰,۹۵۳	۶,۲۴۸,۶۶۹,۵۱۱

گردش حساب مازاد کسری

مازاد (کسری) طی دوره

مازاد (کسری) در ابتدای سال

مازاد (کسری) در پایان سال

پیوست گزارش
موسسه حسابرسی کاربرد ارقام

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammot Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	

۸۶۳,۸۹۹,۳۳۱	۴,۸۲۶,۷۳۶,۴۰۶	۱۱
-------------	---------------	----

فعالیت‌های عملیاتی

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری و سود

پرداختی بابت تسهیلات مالی

مالیات بر درآمد

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی

فعالیت‌های تامین مالی

وجوه حاصل از سرمایه پرداخت شده

خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال

مانده وجه نقد در پایان سال

۸۶۳,۸۹۹,۳۳۱	۴,۸۲۶,۷۳۶,۴۰۶
۴۵,۵۶۴,۲۸۰	۹۰۹,۴۶۳,۶۱۱
۹۰۹,۴۶۳,۶۱۱	۵,۷۳۶,۲۰۰,۰۱۷

پیوست‌گزارش

موسسه حسابرسی کاربرد ارقام

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

موسسه خیریه نیکان ماموت
یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

موسسه خیریه نیکان ماموت
۱-۱- کلیات

موسسه در تاریخ ۱۳۸۹/۰۸/۰۳ جهت انجام امور خیریه تحت شماره ۲۶۳۹۴ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران و به آدرس زعفرانیه خیابان اعجازی میدان اعجازی بالای بانک سرمایه طبقه اول می باشد.

موسسه خیریه نیکان ماموت
۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده دوم اساسنامه عبارتست از تهیه و توزیع کلیه نیازمندیهای مادی اقشار نیازمند و آسیب پذیر جامعه، راه اندازی مراکز درمانی و توانبخشی پس از طی تشریفات قانونی و دریافت مجوز لازم از مراجع ذیصلاح، همکاری و همیاری با دیگر موسسات خیریه که وظایف خود را در حیطه تامین معاش و تامین سلامتی و نیازمندیهای محرومین خلاصه نموده اند، فراهم نمودن زمینه های توانمندسازی خانواده های نیازمند و زنان سرپرست خانواده و اشتغالزایی فردی و گروهی این افراد، فراهم نمودن موجبات و زمینه های لازم به منظور اشتغال افراد معلول جامعه، حضور فعال در عرصه همراهی و همکاری با سازمان بهزیستی و کمیته امداد امام و تعامل با دیگر موسسات خیریه.

۱-۳- وضعیت اشتغال

کارکنان موسسه شاغل در سایر شرکت ها می باشند و از بابت انجام کارها هزینه ای در این خصوص پرداخت نمی گردد و لذا فاقد کارکنان رسمی و یا قراردادی اعم از دائم و یا موقت می باشد.

۲- مبانی تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساسی 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- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالای موسسه شامل اقلام اهدایی و خریداری شده البسه و آذوقه جهت ارسال برای خانواده های نیازمند می باشد.

۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

در حال حاضر موسسه مالکیت هیچ نوع دارایی ثابتی را در اختیار ندارد.

۳-۳- دریافتها و پرداختها

با توجه به وابستگی موسسه به کمکهای نقدی دریافت شده نحوه شناسایی درآمد ناشی از اعانات مذکور روش حسابداری نقدی می باشد.

پیوست گزارش
موسسه حسابرسی کارپارس ارقام

موسسه خیریه نیکان ماموت
یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammot Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammot Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

۱۳۹۱	۱۳۹۲
ریال	ریال
۸۷۹,۱۹۷,۳۱۲	۵,۶۸۲,۱۴۵,۷۴۹
۲۵,۲۶۶,۲۹۹	۵۴,۰۵۴,۲۶۸
۵,۰۰۰,۰۰۰	
۹۰۹,۴۶۳,۶۱۱	۵,۷۳۶,۲۰۰,۰۱۷

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammot Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موجودی نزد بانک ها
موجودی نزد تنخواه گردان
اسناد در جریان وصول

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammot Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

۴ - ۱ موجودی نزد بانک ها

۱۳۹۱	۱۳۹۲
ریال	ریال
۸۱,۵۰۰,۲۵۰	۴,۹۹۲,۲۷۴,۶۱۵
۷۶۳,۸۴۹,۳۶۹	۲۵۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۲,۰۰۰	۱۲,۶۰۲,۰۰۰
.	
۲۳,۸۴۵,۶۹۳	۵۷۷,۰۱۹,۱۳۴
۸۷۹,۱۹۷,۳۱۲	۵,۶۸۲,۱۴۵,۷۴۹

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammot Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موجودی نزد جاری سپهر ۰۱۰۳۱۹۵۴۹۲۰۰۹ صادرات شعبه ماموت

موجودی نزد جاری سپهر ۰۱۰۶۴۷۳۳۱۳۰۰۷ صادرات شعبه ماموت

موجودی نزد جاری جام ۴۵۰۳۵۴۴۸۸۶ ملت شعبه کنندوان

موجودی نزد سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۹۸۱۸۵۲۷۰۰۰ صادرات شعبه ماموت

موجودی نزد سپرده کوتاه مدت ۴۴۰۷۴۴۰۵۷۱ ملت شعبه کنندوان

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammot Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

عمده مبلغ مالده تنخواه مربوط به تنخواه حبیب حق شناس به مبلغ ۳۱,۹۸۱,۸۱۶ ریال و خانم زهرا حصاری فرد (ابراهیمی) به مبلغ ۱۲,۵۵۸,۰۰۰ ریال می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی اسناد هزینه آن دریافت گردیده است.

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammot Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

۵- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۱	۱۳۹۲
ریال	ریال
۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۰۰۰,۰۰۰
۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammot Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

سپرده ودیعه اجاره خانه
سپرده ودیعه اجاره مغازه
وام قرض الحسنه

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammot Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

۶- موجودی کالا

کمکهای جنسی

پیوست گزارش
موسسه حسابرسی کارپرداز ارقام

۱۳۹۱	۱۳۹۲
ریال	ریال
۲۶,۸۰۷,۳۴۲	۶۱,۴۶۹,۴۹۴
۲۶,۸۰۷,۳۴۲	۶۱,۴۶۹,۴۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammot Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

موسسه خیریه نیکان ماموت
یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

موسسه خیریه نیکان ماموت
Nikan Mammut Charity Foundation
شماره ثبت ۲۶۳۹۴

۷- سرمایه

سرمایه و ترکیب سهامداران در پایان سال مالی ۱۳۹۱ بشرح زیر می باشد:

مبلغ - ریال	درصد سهام	تعداد سهام
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪	۲۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪	۲۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵۰۰

آقای مهرزاد فردوس
آقای بهزاد فردوس
خانم نازک فردوس
مانده پرداخت شده

۸- کمک های دریافت شده طی سال

۱۳۹۱ ریال	۱۳۹۲ ریال
۱,۴۰۱,۳۵۷,۰۰۰	۵,۸۶۳,۷۱۰,۳۳۲
۱,۳۲۸,۴۶۷,۰۷۷	۳,۷۲۶,۲۲۰,۷۶۹
۱,۰۱۰,۷۹۲,۵۰۰	۹۰۶,۳۳۴,۷۶۰
۸۱,۱۵۳,۲۸۰	۹۹,۶۳۳,۰۰۰
۶۶,۳۰۰,۰۰۰	۴۵۳,۴۱۲,۰۵۰
۱,۸۹۶,۳۲۵,۰۰۰	.
۵۲,۰۰۰,۰۰۰	.
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۴,۹۲۶,۱۹۳	۱۴۳,۰۰۸,۷۷۷
.	۲۵,۵۹۳,۶۳۳
۶,۷۰۹,۳۲۱,۰۵۰	۱۱,۲۱۷,۸۱۳,۳۲۱

آقای مهرزاد فردوس
کمک های مردمی
بازارچه های خیریه
خانم نازک فردوس
سایر خبرین
شرکت ماموت دیزل
شرکت ماموت تلکا
شرکت ماموت سازه
سود سپرده بانک صادرات
سود سپرده بانک ملت

با عنایت به ماده ۲۹ اساسنامه موسسه ، بودجه مورد نیاز برای اعانات از طریق کمکهای دریافتی از اشخاص حقیقی و حقوقی مردمی و دولتی تامین می شود که طی دوره مالی مورد نظر مبالغ فوق عمدتاً از جانب موسسین تامین شده است .

پیوست گزارش

موسسه حسابرسی گابریل ارقام

موسسه خیریه نیکان ماموت
موسسه خیریه نیکان ماموت
یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۹- هزینه های اداری و عمومی :

۱۳۹۱	ریال
.	.
.	.
.	.
۱,۲۲۹,۵۰۰	.
۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	.
۳۷۳,۲۸۰	.
۹۸,۵۰۱	.
۱۰۹,۷۰۱,۲۸۱	.

۱۳۹۲	ریال
۱۸۲,۱۷۰,۰۰۰	.
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.
۹۶,۴۷۹,۷۶۰	.
۲,۱۱۴,۰۰۰	.
۲,۳۱۹,۷۵۰	.
.	.
۱۷,۵۶۳,۵۲۳	.
۳۲۵,۶۴۷,۰۳۳	.

هزینه تبلیغات
هزینه گواهینامه های استاندارد
هزینه ملزومات اداری و مصرفی
هزینه ایاب و ذهاب
هزینه کارمزد بانکی
هزینه اطلاع رسانی
هزینه پست و پیک
سایر هزینه ها

پیوست گزارش
موسسه حسابرسی کاربرد ارقام

موسسه خیریه نیکان ماموت
یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۰- کمکهای پرداخت شده به مددجویان:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۱,۷۹۱,۶۷۴,۶۸۴	۲,۱۹۴,۷۸۳,۴۳۱	خرید دارو و هزینه درمان
۷۳۰,۵۴۱,۷۳۰	۹۹۱,۷۸۳,۶۴۶	کمک هزینه زندگی
۲۴۵,۳۵۴,۹۷۳	۶۵۹,۳۴۴,۹۲۲	خرید مایحتاج زندگی (لباس، آذوقه و ...)
۵۹۰,۸۴۸,۶۸۲	۵۰۱,۲۳۳,۸۹۱	کمک به سایر موسسات خیریه
۳۸۶,۴۰۲,۳۳۹	۴۳۳,۷۶۷,۱۰۰	کمک هزینه تحصیلی - آموزشی
۴۱۹,۳۴۷,۶۰۰	۴۰۱,۷۹۷,۰۰۰	جهیزیه و سیسمونی
۲۹۸,۱۸۱,۳۷۷	۳۳۶,۷۸۵,۲۴۰	خرید منزل و مصالح ساختمانی
۸۸,۶۵۵,۰۰۰	۱۶۷,۹۸۶,۰۰۰	خرید لوازم خانگی
۴۳۰,۲۷۵,۲۵۰	۹۰,۲۹۱,۵۰۰	کمک هزینه دندانپزشکی
۲۹,۱۹۱,۳۶۰	۶۰,۱۲۸,۰۰۰	ایاب و ذهاب و هزینه سفر
۶۶,۴۲۹,۲۷۰	۵۱,۲۵۵,۰۰۰	سایر پرداخت ها
۱۲۱,۱۴۰,۰۰۰	۴۵,۳۰۰,۰۰۰	اجاره خانه
۱۰۴,۵۰۱,۸۳۱	۴۰,۸۳۶,۰۰۰	خرید تجهیزات پزشکی
۱۹۴,۹۲۹,۰۰۰	۱۸,۲۶۱,۰۰۰	پرداخت اقساط ماهیانه
۵,۴۹۷,۴۷۳,۰۹۶	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	تجهیزات اداری - بهزیستی
	۶,۰۰۴,۰۵۲,۷۳۰	

کلیه پرداختهای موسسه خیریه در چارچوب اساسنامه بوده و کلیه پرداختهای انجام شده به اشخاص مستمند می باشد که طی فرایندهای مختلف در سطح جامعه شناسایی و بر حسب نیاز مورد حمایت موسسه قرار گرفته اند.

پیوست گزارش
موسسه حسابرسی کارپوه ارقام

موسسه خیریه نیکان ماموت
یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۱- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است.

۱۳۹۱	۱۳۹۲
ریال	ریال
۱,۱۰۲,۰۷۶,۶۷۳	۴,۸۸۸,۳۹۸,۵۵۸
(۲۶,۸۰۷,۳۴۲)	(۳۴,۶۶۲,۱۵۲)
(۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۷,۰۰۰,۰۰۰)
۷۳,۸۷۰,۰۰۰	.
۸۶۳,۸۹۹,۳۳۱	۴,۸۲۶,۷۳۶,۴۰۶

سود عملیاتی

افزایش / کاهش موجودی مواد و کالا

افزایش / کاهش حسابهای دریافتنی عملیاتی

افزایش / کاهش حسابهای پرداختنی عملیاتی

۱۲- تعهدات - بدهیهای احتمالی

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

الف: بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه رخ نداده است.

ب: فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای می باشد.

۱۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویداد با اهمیتی، بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورتهای مالی که مستلزم تعدیل در صورتهای مالی باشد رخ نداده است.

۱۴- سود انباشته در پایان سال

طبق ماده ۳۰ اساسنامه موسسه انتفاعی نبوده و مازاد قابل توزیع بین صاحبان سهام نمی باشد.

۱۵- وضعیت ارزی

موسسه در تاریخ تراز نامه فاقد هرگونه دارایی و بدهی ارزی می باشد.

پیوست گزاری
موسسه حسابرسی گارپرو ارقام