

پسنه ټهائی

مؤسسه خیریه نیکان ماموت

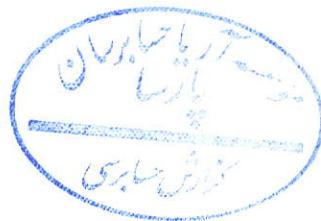
گزارش حسابرس مستقل  
بانضمام صورتهای مالی  
و یادداشت‌های همراه سال مالی  
منتھی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

آریا حسابرسان پارسا  
مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی  
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

## مؤسسه خیریه نیکان ماموت

### فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۲
صورتهای مالی	۱ الی ۵
یادداشت‌های همراه	۱۸ الی ۶





شماره:

تاریخ:



## گزارش حسابرس مستقل

به هیات امناء محترم موسسه خیریه نیکان ماموت

## گزارش نسبت به صورتهای مالی

### مقدمه

۱- صورتهای مالی موسسه خیریه نیکان ماموت شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و صورت های دریافت و پرداخت ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشتی توپیخی ۱ تا ۱۹ توسط این موسسه ، حسابرسی شده است .

### مسئولیت هایت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده با هیأت مدیره موسسه است . این مسئولیت شامل طراحی ، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتها ، 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 مذبو را باید میکند 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 روشیابی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است . انتخاب روشیابی حسابرسی، به قضاؤت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد . برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشیابی حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های 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 هیأت مدیره و نیاز 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 .

# Aria Hesabresane Parsa

Audit & Accountant Service Institute  
Of Certified Public Accountants  
(I.A.C.P.A)

بنام خدا

# آریا حسابرسان پارسا

موسسه حسابرسی و خدمات مالی  
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران  
(I.A.C.P.A)



شماره :

تاریخ :

## گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

## موسسه خیریه نیکان ماموت

### اظهارنظر

۴- به نظر این موسسه ، صورتهای مالی یادشده در بالا وضعیت مالی موسسه خیریه نیکان ماموت در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و صورت دریافت و پرداخت و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور از تمام جنبه های با اهمیت طبق رویه های مندرج در یادداشت ۲-۷ این صورتهای مالی ، به نحو مطلوب نشان می دهد.

### گزارش درمورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- دراجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پوششی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مذبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط ، درچار چوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربطری و استانداردهای حسابرسی ، توسط این موسسه موردارزیابی قرارگرفته است . دراین خصوص به استثنای مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل مذبور درخصوص تعیین شخص یا واحد مسئول جهت مبارزه با پوششی و سایر موارد مرتبط با آن، این موسسه به موارد بالاهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده باشد ، برخورد ننموده است .

تاریخ : ۲۰ شهریور ماه ۱۳۹۹

موسسه حسابرسی و خدمات مالی

آریا حسابرسان پارسا

صادری شهر اسبی

۸۰۰۴۴۸

حسین خطیبیان

۸۰۰۴۷۰

موسسه حسابرسی خدمات مالی  
آریا حسابرسان پارسا  
شماره ثبت ۱۳۹۵۹



تهران - خیابان گاندی، خیابان بیست و یکم، پلاک ۲۶، طبقه دوم، واحد ۴ - کد پستی ۱۵۱۷۸۶۳۴۱۵

تلفکس: ۸۸۷۷۴۲۲۵ - تلفن: ۸۸۷۷۳۸۲۸

Email : [Ariahesabresan@gmail.com](mailto:Ariahesabresan@gmail.com)

موسسه خیریه نیکان ماموت  
صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

مجمع عمومی هیات امنا

با احترام

به پیوست صورت های مالی موسسه خیریه نیکان ماموت مربوط به سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ تقدیم می شود.  
اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲  
۳  
۴  
۵  
۶-۱۸

صورت دریافت و پرداخت  
صورت وضعیت مالی  
صورت تغییرات در حقوق مالکانه  
صورت جریان های نقدی  
یادداشت های توضیحی



صورت های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۱ به تأیید هیأت مدیره موسسه رسیده است.

اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل	سمت	امضاء
جناب آقای مهرزاد فردوس	رئيس هیأت مدیره	
خانم نازک فردوس	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره	
جناب آقای بهزاد فردوس	نایب رئیس هیأت مدیره	

موسسه خیریه نیکان ماموت

صورت دریافت و پرداخت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸ اسفند ماه

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۷۹,۸۱۸,۳۳۰,۷۳۸	۱۱۲,۸۸۱,۵۲۴,۸۱۲	۳ دریافتی های عملیاتی
۵۷,۰۰۶,۲۷۶,۰۷۶	۸۲,۳۳۱,۶۸۰,۹۴۹	۴ بهای تمام شده دریافتی های عملیاتی
۲۲,۸۱۲,۰۵۴,۶۶۲	۳۰,۵۴۹,۸۴۳,۸۶۳	۵ مازاد ناخالص
(۴,۱۴۶,۳۱۹,۵۸۴)	(۵,۴۹۰,۱۹۹,۲۱۴)	۶ هزینه اداری و عمومی
۱۸,۶۶۵,۷۳۵,۰۷۸	۲۵,۰۵۹,۶۴۴,۶۴۹	۷ مازاد عملیاتی
۱,۹۹۸,۸۰۲,۸۷۳	۵,۹۶۰,۴۷۳,۲۳۱	۸ سایر دریافت های غیر عملیاتی
۲۰,۶۶۴,۵۳۷,۹۵۱	۳۱,۰۲۰,۱۱۷,۸۸۰	۹ مازاد خالص

از آنجاییکه صورت سود و زیان دوره شامل اقلام تشکیل دهنده سود و زیان جامع می باشد از ارائه مجدد سود و زیان جامع خودداری گردیده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



۲

۲

۲

موسسه خیریه نیکان ماموت

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۱۳۹۸ اسفند ماه

۱۳۹۷/۱۲/۲۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹

یادداشت

دارایی ها

ریال	ریال	
۵۸۲,۳۲۳,۱۲۴	۹۴۴,۷۴۳,۴۷۲	۷
+	۴۴۱,۴۵۰,۰۰۰	۸
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۹
<b>۸۲۲,۳۲۳,۱۲۴</b>	<b>۱,۴۵۶,۱۹۳,۴۷۲</b>	

داراییهای غیرجاری:

دارایی ثابت مشهود

دارایی های نامشهود

سایر دارایی ها

جمع داراییهای غیر جاری

داراییهای جاری:

پیش پرداخت ها

موجودی کالا

دربافتني تجاري و غير تجاري

سرمايه گذاري های کوتاه مدت

موجودی نقد

جمع داراییهای جاری

جمع داراییها

حقوق مالکانه و بدهی ها

حقوق مالکانه

سرمايه

مازاد انباشته



جمع حقوق مالکانه

بدهی ها

بدهی های جاری

پرداختني تجاري و غير تجاري

جمع بدهیهای جاری

جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵
۴۰,۲۲۲,۲۱۴,۶۶۲	۷۱,۲۴۲,۳۳۲,۵۴۲	
<b>۴۰,۳۲۲,۲۱۴,۶۶۲</b>	<b>۷۱,۳۴۲,۳۳۲,۵۴۲</b>	

۲,۴۹۸,۴۸۳,۷۲۱	۱,۹۰۵,۴۰۹,۵۷۱	۱۶
۲,۴۹۸,۴۸۳,۷۲۱	۱,۹۰۵,۴۰۹,۵۷۱	
<b>۴۲,۸۲۰,۶۹۸,۳۸۳</b>	<b>۷۳,۲۴۷,۷۴۲,۱۱۳</b>	

۹

۱۰

۳

۱۱

**موسسه خیریه نیکان ماموت**  
**صورت تغییرات در حقوق مالکانه**  
**سال مالی منتهی به ۱۴۹۸ اسفند ماه**

جمع کل	مازاد انباشته	سرمایه	
۱۹,۶۵۷,۶۷۶,۷۱۱	۱۹,۵۵۷,۶۷۶,۷۱۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
-	-	-	اصلاح اشتباہات
-	-	-	تغییر در رویه های حسابداری
<b>۱۹,۶۵۷,۶۷۶,۷۱۱</b>	<b>۱۹,۵۵۷,۶۷۶,۷۱۱</b>	<b>۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱</b>
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۹۷			
۴۰,۲۲۲,۲۱۴,۶۶۲	۴۰,۲۲۲,۲۱۴,۶۶۲	-	مازاد خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۷
۴۰,۳۲۲,۲۱۴,۶۶۲	۴۰,۲۲۲,۲۱۴,۶۶۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸			
۳۱,۱۲۰,۱۱۷,۸۸۰	۳۱,۰۲۰,۱۱۷,۸۸۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مازاد سال ۱۳۹۸
<b>۷۱,۴۴۲,۳۳۲,۵۴۲</b>	<b>۷۱,۲۴۲,۳۳۲,۵۴۲</b>	<b>۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹</b>

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است



**موسسه خیریه نیکان ماموت**

**صورت جریان وجوه نقد**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸**

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	پادداشت
ریال	ریال	
۲۰۰۲۳۰۳۳۲۸۶۰	۲۰۰۸۰۰۲۲۱۲۴۸	۱۵
۲۰۰۲۳۰۳۳۲۸۶۰	۲۰۰۸۰۰۲۲۱۲۴۸	

**جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی :**

نقد حاصل از عملیات

جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

(۴۸۴.۱۴۵.۹۷۰)	(۵۱۲.۹۳۳.۳۴۰)
(۴۴۱.۴۵۰.۰۰۰)	
(۴۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	
۱.۹۹۸.۸۰۲.۸۷۳	۵.۹۶۰.۴۷۳.۲۳۱
(۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	۱۷۰.۰۰۰.۰۰۰
۱.۳۱۴.۶۵۶.۹۰۳	(۴۲.۸۲۲.۹۱۰.۱۰۹)
۲۱.۳۳۷.۹۸۹.۷۶۳	(۲۲۰۰۲۳۰۶۸۸۸.۸۶۱)

**جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:**

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

سود دریافتی

وجهه دریافتی (پرداختی) بابت مسدودی

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

جریان خالص ورود قبل از فعالیتهای تامین مالی

**فعالیت های تامین مالی**

جریان خالص ورود (خروج) 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



پادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

**موسسه خیریه نیکان ماموت**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸**

**۱- تاریخچه فعالیت**  
**۱-۱- کلیات**

موسسه در تاریخ ۱۳۸۹/۰۸/۰۳ جهت انجام امور خیریه تحت شماره ۲۶۳۹۴ با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۳۸۲۵۰۶ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران زعفرانیه خیابان اعجازی میدان اعجازی بالای بانک سرمایه طبقه اول می باشد.

**۱-۲- فعالیت اصلی :**

موضوع فعالیت موسسه طبق ماده هشت 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- اهم رویه های حسابداری**

**۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی**

۲-۱-۱- صورتهای مالی بر مبنای "بهای تمام شده تاریخی" تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده میشود.

**۲-۲- موجودی مواد و کالا**

موجودی مواد و کالا بر مبنای (اقل بهای تمام شده) هر یک از اقلام مشابه اندازه گیری می شود.



**موسسه خیریه نیکان ماموت**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸**

**۲-۳- دارایی های ثابت مشهود**

۱-۳-۲- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلك می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۳-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآورده) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش‌های زیر محاسبه می شود :

روش استهلاک	نرخ استهلاک	نوع دارایی
خط مستقیم	۱۰٪	اثاثیه و منصوبات
خط مستهلك		تجهیزات کامپیوتری



**۲-۴- دارایی های نامشهود:**

دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.

**۲-۵- دریافتی های عملیاتی :**

۱-۵-۲- دریافتی عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآورده از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود .

**۲-۶- تسعیر ارز**

۱-۶-۲- اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح ذیل در حسابها منظور می شود:

بر حسب مورد به عنوان درآمد یا هزینه دوره بر حسب مورد به بهای تمام شده دارایی منظور می شود.

**۲-۷- دریافت ها و پرداخت ها**

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

**موسسه خیریه نیکان ماموت**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸**

**۳- دریافتی های عملیاتی**

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۳۶,۰۷۲,۰۹۷,۸۹۲	۴۵,۲۶۲,۶۶۵,۳۳۴	کمک های مردمی خاص
۲۷,۳۰۷,۷۶۴,۱۷۱	۳۸,۹۸۰,۶۰۸,۲۸۹	بازارچه های خیریه/کنسرت
۱,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۹۰,۵۰۰,۰۰۰	مجتمع صنعتی ماموت
۱۵,۲۱۸,۴۶۸,۶۷۵	۸,۹۴۷,۷۵۱,۱۸۹	کمک های مردمی عام
<b>۷۹,۸۱۸,۳۳۰,۷۳۸</b>	<b>۱۱۲,۸۸۱,۵۲۴,۸۱۲</b>	

۱-۳-۱- ضمناً تعداد ۱۰۰ عدد کانکس به ارزش ریالی هر یک ۱۹۴,۰۰۰/۰۰۰ ریال توسط مجتمع صنعتی ماموت اهدا گردیده است.

۱-۳-۲- با عنایت به ماده ۱۲۹ اساسنامه موسسه بودجه مورد نیاز برای اعانت از طریق کمکهای دریافتی از اشخاص حقیقی و حقوقی تامین میشود.



**موسسه خیریه نیکان ماموت**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸**

۴- بهای تمام شده دریافتی های عملیاتی

۴-۱- کمک های پرداخت شده به مددجویان

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۱۶,۴۴۰,۹۷۴,۱۴۸	۱۱,۵۷۸,۷۲۲,۳۴۶	خرید دارو و هزینه درمان
۵۰۱,۶۰۸,۰۰۰	۶۲۳,۳۹۷,۲۹۰	کمک به سایر موسسات خیریه
۱۳,۴۴۶,۱۵۸,۰۷۵	۱۶,۱۰۵,۰۵۷,۰۳۸	خرید تجهیزات پزشکی
۳,۵۵۰,۶۴۲,۱۱۰	۲,۷۵۰,۵۹۶,۶۰۹	کمک هزینه زندگی
۳,۶۶۰,۳۱۵,۶۰۳	۵,۹۸۴,۱۹۱,۵۹۳	کمک هزینه تحصیلی - آموزشی
۱,۱۸۳,۷۸۱,۵۳۱	۲,۵۰۸,۸۷۵,۷۴۴	خرید مایحتاج زندگی (لباس ، آذوقه و ...)
۳,۴۱۴,۹۱۲,۳۰۰	۵,۳۳۷,۸۱۹,۶۴۲	خرید منزل و مصالح ساختمانی
۲,۲۴۳,۵۸۵,۵۷۵	۱,۱۴۷,۷۵۸,۲۵۰	تجهیزات اداری - رفاهی
۱,۹۵۲,۳۷۴,۵۴۶	۱,۵۲۱,۱۲۰,۰۰۰	جهیزیه وسیسمونی
۵۳۳,۹۹۰,۰۰۰	۱,۲۱۶,۵۴۵,۰۰۰	اجاره خانه
۵۲۹,۷۵۸,۰۹۶	۶۵۸,۸۹۶,۵۴۲	خرید لوازم خانگی
۳۱۳,۹۵۷,۷۰۴	۷۸۵,۴۱۹,۱۹۴	پرداخت اقساط ماهیانه
۲۵۹,۵۶۴,۵۰۰	۲۶۰,۴۲۷,۸۰۰	ایاب و ذهب و هزینه سفر
۵۶۴,۲۹۸,۹۵۰	۱,۰۶۷,۷۰۰,۷۵۶	کمک هزینه دندانپزشکی
۱,۷۵۹,۹۵۸,۴۳۸	۱,۱۴۹,۵۸۱,۳۹۸	هزینه اشتغال زایی
۶,۶۵۰,۳۹۶,۵۰۰	۱,۱۴۶,۸۸۱,۳۲۰	بحران زلزله
.	۲۷,۵۸۴,۴۹۳,۵۱۱	بحران سیل
.	۹۰۴,۱۹۶,۹۱۶	بحران کرونا
<b>۵۷,۰۰۶,۲۷۶,۰۷۶</b>	<b>۸۲,۳۳۱,۶۸۰,۹۴۹</b>	

۴-۲- کلیه پرداخت های موسسه خیریه در چارچوب اساسنامه به اشخاص مستمند می باشد که طی فرایندهای مختلف در سطح جامعه شناسایی و بر حسب نیاز مورد حمایت موسسه قرار گرفته اند.



**موسسه خیریه نیکان ماموت**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸**

**۵- هزینه اداری و عمومی :**

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۸۴۷,۳۷۵,۷۳۰	۱,۰۹۶,۹۸۵,۱۵۲	هزینه تبلیغات
۱۰۵,۰۴۴,۲۹۷	۹۴,۲۰۲,۵۰۰	هزینه سیستم و پشتیبانی
۲,۲۶۲,۸۴۰,۹۰۴	۳,۰۲۱,۸۰۹,۶۷۴	هزینه ملزمات ایونتها
۳۶۴,۴۰۲,۷۱۰	۹۹,۴۸۰,۱۵۰	هزینه چاپ و کپی
۱۳۰,۲۶۲,۰۹۶	۱۸۹,۷۱۹,۰۹۶	هزینه ملزمات اداری و مصرفی
.	۳,۳۵۰,۰۰۰	هزینه پست و پیک
۹۳,۶۲۶,۴۰۰	۵,۳۹۶,۰۵۰	هزینه اینترنت
۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	هزینه اجاره
۳۲,۹۱۶,۸۴۶	۱۵۰,۵۱۲,۹۹۲	هزینه استهلاک
۱۲,۹۲۰,۵۳۶	۶۰,۹۹۱,۷۵۶	هزینه کارمزد بانکی
۲۲,۳۹۰,۰۰۰	۲۲۴,۵۶۳,۳۴۰	هزینه ایاب و ذهاب
۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه برنده بوک
۲۶,۸۸۰,۰۰۰	۱۷,۱۱۳,۵۰۰	هزینه تعمیرات
۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۹۸۰,۰۰۰	هزینه بنر تسلیت
۱۶,۲۲۲,۰۴۰	۱۲۶,۷۹۹,۲۵۰	هزینه حق الوکاله
۶,۹۳۸,۰۲۵	۱۱۲,۵۵۸,۶۹۸	سایر هزینه
.	۱۳۴,۷۳۷,۰۵۶	هزینه تعمیر و نگهداری قلک
<b>۴,۱۴۶,۳۱۹,۵۸۴</b>	<b>۵,۴۹۰,۱۹۹,۲۱۴</b>	<b>جمع</b>

**۶- سایر درآمدها غیر عملیاتی**

۱۳۹۷	۱۳۹۸	درصد	
ریال	ریال		
۱۷,۵۰۲,۴۸۱	۷,۹۰۲,۳۳۵		سود سپرده بانک ملت
۱,۰۷۴,۵۷۶,۶۹۳	۲,۱۳۳,۰۱۰,۲۰۶	۱۸٪	سود سپرده بانک صادرات
.	۲,۱۳۵,۹۸۳,۰۱۰	۱۸٪	سود سپرده بانک کشاورزی
۷۸۳,۷۵۳,۴۵۸	۱,۶۸۲,۳۰۹,۶۴۲		سود سپرده بانک سامان
۱۲۲,۹۷۰,۲۴۱	۹۸۰,۸۵۶		سود سپرده ارزی
.	۲۸۷,۱۸۲		سود سپرده بانک ملی
<b>۱,۹۹۸,۸۰۲,۸۷۳</b>	<b>۵,۹۶۰,۴۷۳,۲۳۱</b>		



موسسه خیریه نیکان ماموت

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

-۷- دارایی های ثابت مشهود:

جمع-ریال	اثاثه و منصوبات-ریال	
ریال	ریال	
۱۷۱,۰۲۷,۵۰۰	۱۷۱,۰۲۷,۵۰۰	بهای تمام شده:
۴۸۴,۱۴۵,۹۷۰	۴۸۴,۱۴۵,۹۷۰	مانده در ابتدای سال ۹۷
۶۵۵,۱۷۳,۴۷۰	۶۵۵,۱۷۳,۴۷۰	افزایش
۵۱۲,۹۳۳,۳۴۰	۵۱۲,۹۳۳,۳۴۰	مانده در پایان سال ۹۷
۱,۱۶۸,۱۰۶,۸۱۰	۱,۱۶۸,۱۰۶,۸۱۰	افزایش
۳۸,۹۳۳,۵۰۰	۳۸,۹۳۳,۵۰۰	مانده در ابتدای سال ۹۷
۳۳,۹۱۶,۸۴۶	۳۳,۹۱۶,۸۴۶	افزایش
۷۲,۸۵۰,۳۴۶	۷۲,۸۵۰,۳۴۶	مانده در پایان سال ۹۷
۱۵۰,۵۱۲,۹۹۲	۱۵۰,۵۱۲,۹۹۲	افزایش
۲۲۳,۳۶۳,۳۲۸	۲۲۳,۳۶۳,۳۲۸	مانده در پایان سال
۵۸۲,۳۲۳,۱۲۴	۵۸۲,۳۲۳,۱۲۴	مبلغ دفتری در پایان سال ۹۷
۹۴۴,۷۴۳,۴۷۲	۹۴۴,۷۴۳,۴۷۲	مبلغ دفتری در پایان سال ۹۸

-۸- دارایی نامشهود

-۸-۱- افزایش دارایی های ثابت مربوط به خرید نرم افزار می باشد.

سال	سال
.	۴۴۱,۴۵۰,۰۰۰
.	۴۴۱,۴۵۰,۰۰۰

-۹- سایر دارایی ها

سال	سال	یادداشت
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۹-۱
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	

-۹-۱- سایر دارایی ها بابت مسدودی حساب برای دستگاه های pos دریافتی از بانک سامان نزد موسسه می باشد.



موسسه خیریه نیکان ماموت

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

- ۱۰ - پیش پرداخت ها

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
۲۰۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۹۰۰,۰۰۰	طرح اندیشان پویا
۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۶,۰۰۰,۰۰۰	ماهان اسانبر
.	۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰	فروشگاه سرماشان
.	۷۸۱,۶۸۰,۰۰۰	کارخانه آجر سفید اصفهان
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	نادر مفیدی نصر ابادی
.	۲۶۵,۹۰۳,۷۵۰	صنایع فلزی ساحل چابهار
.	۱۱۹,۴۸۸,۰۹۴	سایر پیش پرداخت ها
<b>۲۷۳,۱۰۰,۰۰۰</b>	<b>۲,۵۷۱,۹۷۱,۸۴۴</b>	<b>جمع</b>

- ۱۱ - موجودی کالا

۱۳۹۷	۱۳۹۸	موجودی کالا
۱۷۶,۶۵۰,۰۶۵	۱,۶۸۰,۴۳۸,۶۰۳	
<b>۱۷۶,۶۵۰,۰۶۵</b>	<b>۱,۶۸۰,۴۳۸,۶۰۳</b>	

- ۱۲ - دریافتی های تجاری و غیر تجاری :

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت	
ریال	ریال		
.	۳۷,۵۵۹,۷۰۶		علی الحساب مددکاران
۱,۷۵۷,۱۰۱,۵۹۳	۱,۸۲۳,۷۴۳,۷۴۸	۱۲-۱	سایر حساب های دریافتی
<b>۱,۷۵۷,۱۰۱,۵۹۳</b>	<b>۱,۸۶۱,۳۰۳,۴۵۴</b>		



موسسه خیریه نیکان ماموت

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۹۸ اسفند ۱۴۹۸

۱-۱۲- سایر حساب های دریافتی

۱۴۹۷	۱۴۹۸	
ریال	ریال	
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.	اسناد دریافتی
.	۵۵,۵۶۴,۷۵۳	حبیب حق شناس
.	۷,۷۰۶,۲۹۲	زهرا حصاری فرد
.	۴۵۵,۸۳۳	سیاره احمدی دربندی
.	۷,۲۳۹,۶۷۷	ابراهیم حق شناس
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	محسن اسکندر واعظی
.	۳,۵۷۶,۶۰۰	اکبر باقری
.	۱۴۰,۷۳۹	علیرضا حسن پور
۱۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۶۰۰,۰۰۰	دانوش طب
.	۱,۲۹۹,۱۰۶	حمدیرضا صلح جو
.	۹۴,۹۸۰,۰۰۰	ریگی
.	۸,۰۰۰,۰۰۰	کریم بیاتی
.	۲۰۰,۰۰۰	علی اکبر طوسی فردوانی
.	۵,۰۰۲,۲۰۰	ابذر پناهی
.	۵,۳۶۴,۰۰۰	دادد ازاد فلاج
.	۲,۱۴۲,۰۰۰	ابذر محمدی
.	۹,۴۸۰,۶۰۰	محمدعلی گروسی
.	۳,۵۲۹,۸۰۰	محمدعلی زارع
.	۸,۴۹۴,۲۰۰	محمد مرتضوی
.	۳,۹۹۷,۸۰۰	بهرام شعبانلو
.	۶,۲۴۷,۸۰۰	مجتبی اصل زعیم
.	۵,۴۸۸,۲۰۰	شاهرخ صفایی
.	۳,۸۳۵,۸۰۰	سید عباس میر موسوی
.	۴,۴۵۵,۰۰۰	اکبر شاهی
.	۴,۸۷۴,۴۰۰	ایوب بختیاری
.	۸,۱۷۲,۰۰۰	اعظم السادات عربی
.	۶۱۲,۰۰۰	فرهاد عباسی
.	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	جواد نو فلاج
.	۱۵,۴۱۸,۰۳۳	بیمارستان شهداد گنبد کاووس
.	۴,۳۶۶,۸۶۵	خانم نازک فردوس
۲۶,۱۳۰,۰۰۰	.	احمدی
۲۲۵,۳۷۱,۵۹۳	.	سایر
۱,۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۷,۵۰۰,۰۰۰	سپرده و دیعه اجاره خانه
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده و دیعه اجاره مغازه
۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	وام قرض الحسن
۱,۷۵۷,۱۰۱,۵۹۳	۱,۸۲۳,۷۴۳,۷۴۸	جمع



**موسسه خیریه نیکان ماموت**  
**بادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۱۴۹۸ اسفند ۱۳۹۸**

۱۳- سرمایه گذاری های کوتاه مدت:

۱۳۹۷	۱۳۹۸
.	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

موجودی نزد بانک کشاورزی ۹۳۱۶۹۹۸۸۳

موجودی نزد بانک صادرات ۰۴۰۵۸۹۱۹۳۳۰۰۵

۱۴- موجودی نقد:

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	بادداشت
ریال	ریال	
۳۹,۰۲۵,۲۶۷,۹۲۷	۱۶,۸۲۱,۶۶۹,۷۷۱	۱۴-۱
۱۲۶,۵۸۳,۷۶۰	۲۱۱,۸۷۸,۶۳۸	۱۴-۲
۲۰۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۶۰,۰۰۰	
۳۴۹,۴۷۱,۹۱۴	۳۳۸,۷۰۵,۸۲۳	۱۴-۳
.	۲۸۸,۳۲۰,۵۰۸	
<b>۳۹,۷۰۱,۵۲۳,۶۰۱</b>	<b>۱۷,۶۷۷,۸۳۴,۷۴۰</b>	

موجودی بانک های ریالی

موجودی بانک های ارزی

موجودی صندوق(ریالی)

تنخواه گردان ها

موجودی صندوق(ارزی) - یورو

۱۴-۱- موجودی نزد بانک های ریالی:

۱۳۹۷	۱۳۹۸
ریال	ریال
۵۳,۶۱۰,۰۰۰	۲۵۲,۰۱۰,۰۰۰
۶۶۲,۳۳۷,۰۸۵	۱۸۴,۸۷۵,۶۶۹
۱۳,۸۴۵,۹۴۶,۳۸۹	۲,۸۷۵,۱۸۰,۳۹۳
۲۹۰,۵۳۶,۶۱۹	۳۰۵,۲۷۵,۵۷۹
۱۷۷,۰۶۱,۱۸۵	۲۰۲,۵۲۶,۴۳۷
۹۸,۶۵۲,۴۰۶	-
۲۰,۳۱۸,۴۳۲,۱۳۷	۷,۴۲۷,۱۲۵,۱۲۴
۳,۰۴۲,۱۰۶,۵۲۴	۵۰,۸۲۵
۳۶,۵۸۵,۵۸۲	۳,۰۱۱,۰۶۴,۰۸۴
-	۲,۲۶۳,۵۶۱,۶۶۰
-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
<b>۳۹,۰۲۵,۲۶۷,۹۲۷</b>	<b>۱۶,۸۲۱,۶۶۹,۷۷۱</b>

موجودی نزد جاری سپهر ۱۰۳۱۹۵۴۹۲۰۰۹ صادرات شعبه ماموت

موجودی نزد جاری سپهر ۱۰۶۴۷۳۳۱۳۰۰۷ صادرات شعبه ماموت

موجودی نزد سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۰۹۲۰۰۳۶۰۰۱ صادرات شعبه ماموت

موجودی نزد جاری جام ملت ۴۵۰۳۵۴۴۸۸۶ شعبه کندوان انقلاب

موجودی نزد سپرده کوتاه مدت ۴۴۰۷۴۴۰۵۷۱ ملت ۴۴۰۷۴۴۰۵۷۱ مجتمع صنعتی ماموت

موجودی نزد جاری ۱-۸۲۱۰۸۲۱-۴۰-۶۱۱ سامان شعبه ماموت

موجودی نزد سپرده سیمیا ۱-۸۲۱۰۸۲۱-۸۱۹-۶۱۱ سامان شعبه ماموت

موجودی نزد سپرده کوتاه مدت ۰۲۵۱۰۱۵۲۳۰۰۸ بانک ملی شعبه هفت تیر

موجودی نزد بانک کشاورزی ۸۷۷۸۱۸۲۳۵ شعبه ولنجک

موجودی نزد بانک کشاورزی ۹۱۶۴۸۰۵۲۲ شعبه ولنجک

موجودی نزد بانک توسعه تعاون ۱۷۰۲۲۱۶۴۵۵۹۰۵۱۱

۱۴-۲- موجودی نزد بانک های ارزی:

موجودی نزد بانک صادرات سپرده سرمایه گذاری ۰۲۱۱۸۲۵۳۶۷۰۱۷ شعبه ماموت-دلار

موجودی نزد بانک صادرات سپرده سرمایه گذاری ۰۲۱۱۸۲۵۳۷۵۹۴۴ شعبه ماموت-یورو

موجودی نزد بانک صادرات سپرده سرمایه گذاری ۰۲۱۱۸۴۷۵۸۳۱۴۴ شعبه ماموت-درهم

موجودی نزد بانک EIHC ۱۰۰۱۱۳۶ شعبه آلمان-یورو

موجودی نزد بانک سامان ۱۱۸۵۱۸۲۱۰۸۲۱۱ شعبه جام جم-یورو

۱۳۹۷	۱۳۹۸
۲۷,۸۲۸,۳۰۲	۲۳,۲۱۵,۰۲۱
۳۳,۵۲۵,۰۵۶	۳۸,۰۹۸,۷۰۱
۷,۹۵۷,۸۷۳	۹,۶۹۳,۱۲۱
۳۴,۰۹۷,۰۲۵	۲۷,۰۱۲,۹۶۰
۲۳,۱۶۵,۰۰۰	۱۰۳,۸۵۸,۳۲۵
<b>۱۲۶,۵۸۳,۷۶۰</b>	<b>۲۱۱,۸۷۸,۶۳۸</b>



**موسسه خیریه فیکان ماموت**

**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸**

- ۱۴-۳ - تنخواه گردان:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
۹۹,۰۰۰	۲۹۷,۲۱۹,۰۰۰	محسن ارمنده
۱۱,۷۱۷,۱۶۸	۱۸,۲۱۳,۸۲۳	ابراهیم حق شناس
۸۱۹,۷۹۴	۱۵,۱۰۱,۰۰۰	زهراء حصاری فرد
۵۱,۲۴۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	محمد رضا وحدت خواه
۱,۰۲۴,۸۷۹	۲,۱۵۹,۰۰۰	حمیدرضا صادقی
۱۵۶,۹۶۶,۴۳۳	۱۳,۰۰۰	حبیب حق شناس
۶۴,۰۴۸,۸۰۷	.	کمال واحدی
۲۸,۰۰۵,۸۳۳	.	سیاره احمدی دربندی
۳۵,۵۵۰,۰۰۰	.	عباس نعمتی
<b>۳۴۹,۴۷۱,۹۱۴</b>	<b>۳۳۸,۷۰۵,۸۲۳</b>	جمع

- ۱۴-۲-۱ - مبالغ ارزی به نرخ ارز تاریخ ترازنامه تسعیر گردیده است.

حساب	موجودی بانک	موجودی بانک	نحوه تعییر	مبلغ - ریال
	۱۳۹۷	۱۳۹۸		۱۳۹۸
صادرات(دلار)	۲۱۰,۸۲	۲۱۲,۹۲	۱۵۶,۰۰۰	۳۳,۲۱۵,۵۲۱
صادرات(یورو)	۲۲۰	۲۲۴,۱۱	۱۷۰,۰۰۰	۳۸,۰۹۸,۷۰۱
صادرات(درهم)	۲۱۵,۴۸	۲۱۹,۵۰	۴۴,۱۶۰	۹,۶۹۳,۱۲۱
(یورو) EI	۲۲۴,۳۷	۱۷۳,۱۶	۱۵۶,۰۰۰	۲۷,۰۱۲,۹۶۰
سامان(یورو)	۱۵۱,۲	۲۲۴۱,۹۵	۴۶,۳۲۵	۱۰۳,۸۵۸,۳۳۵,۰۰
جمع				<b>۲۱۱,۸۷۸,۶۳۸</b>

- ۱۵ - سرمایه

سرمایه موسسه در تاریخ ۹۸/۱۲/۲۹ مبلغ صد میلیون ریال می باشد. ترکیب شرکا به شرح زیر است.

درصد	سرکار خانم نازک فردوس	جناب آقای مهرزاد فردوس	جناب آقای بهزاد فردوس	مبلغ	مبلغ	۱۳۹۷	۱۳۹۸
۴۰				ریال	ریال		
۴۰				۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰				۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰				۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع							



## موسسه خیریه نیکان ماموت

### یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

#### ۱۶- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۰۸۹,۲۵۰,۰۰۰	۱,۵۲۹,۷۰۲,۶۸۷	۱۶-۱ اسناد پرداختنی
۳۶۹,۲۳۳,۷۲۱	۳۷۵,۷۰۶,۸۸۴	۱۶-۲ حساب های پرداختنی
<b>۲,۴۵۸,۴۸۳,۷۲۱</b>	<b>۱,۹۰۵,۴۰۹,۵۷۱</b>	

۱۶-۱ تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۱,۷۱۳/۷۵۲/۶۸۷ ریال از اسناد پرداختنی تسویه شده است.

#### ۱۶-۲- حساب های پرداختنی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
.	۳,۴۳۱,۷۳۰	محمد رضا وحدتخواه
.	۹,۰۰۰,۰۰۰	آسیا پیمان سرویس
.	۴۴,۲۵۰,۰۰۰	طرح اندیشان پویا جم
.	۱۳۰,۸۰۰,۰۰۰	شرکت بین المللی شیمیایی صنعتی رامان شگرف
.	۶,۲۷۸,۴۰۰	حسین آقا محمدی
.	۳,۴۲۳,۰۰۰	مهردی عباسپور
.	۳,۴۵۶,۰۰۰	حسینعلی جمشیدی
۲۲,۴۸۲,۰۵۶	۱۷۵,۰۶۷,۷۵۴	سایر حساب های پرداختنی
۳۱,۶۱۰,۰۰۰	.	شرکت ماموت
۴,۲۵۰,۰۰۰	.	شرکت ماموت خودرو
۳۱۰,۸۹۱,۱۶۱	.	ذخیره هزینه های معوق
<b>۳۶۹,۲۳۳,۷۲۱</b>	<b>۳۷۵,۷۰۶,۸۸۴</b>	جمع



**موسسه خیریه نیکان ماموت**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸**

- ۱۵ - نقد حاصل از عملیات

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۲۰,۶۶۴,۵۳۷,۹۵۱	۳۱,۰۲۰,۱۱۷,۸۸۰	مازاد خالص
		تعديلات:
۳۳,۹۱۶,۸۴۶	۱۵۰,۵۱۲,۹۹۲	استهلاک دارایی های غیرجاری
(۱,۹۹۸,۸۰۲,۸۷۳)	(۵,۹۶۰,۴۷۳,۲۳۱)	سود ناشی از سپرده های بانکی
(۱,۹۶۴,۸۸۶,۰۲۷)	(۵,۸۰۹,۹۶۰,۲۳۹)	جمع تعديلات
		تغییرات در سرمایه در گردش:
(۷۰۰,۶۳۶,۵۹۵)	(۱۴,۲۰۱,۸۶۱)	(افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
(۲۷۳,۱۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۹۸,۸۷۱,۸۴۴)	(افزایش) پیش پرداخت ها
(۱۰۹,۹۶۲,۵۹۷)	(۱,۵۰۳,۷۸۸,۵۳۸)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
۲,۰۴۷,۳۸۰,۱۲۸	(۲,۱۲۲,۷۷۶,۸۳۷)	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی
۱,۳۲۳,۶۸۰,۹۳۶	(۵,۹۳۹,۶۳۹,۰۸۰)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۲۰,۰۲۳,۳۳۲,۸۶۰	۱۹,۲۷۰,۵۱۸,۰۵۶۱	نقد حاصل از عملیات

- ۱۶ - تعهدات - بدھیهای احتمالی و دارایی های احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه تعهدات و بدھیهای احتمالی و دارایی های احتمالی میباشد .  
 موسسه فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای می باشد .

- ۱۷ - رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویداد با اهمیتی ، بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تأیید صورتهای مالی که مستلزم تعديل در صورتهای مالی باشد رخ نداده است

- ۱۸ - مازاد انباشته در پایان سال

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



**موسسه خیریه نیکان ماموت**

**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸**

**۱۹- وضعیت ارزی**

درهم	یورو	دلار	
	۶۰۰۰		صندوق ارزی
	۲۲۴,۱۱		صادرات یورو
		۲۱۲,۹۲	صادرات دلار
۲۱۹,۵			صادرات درهم
	۱۷۳,۱۶		ایران اروپا یورو
	۲۲۴۱,۹۵		سامان یورو
<b>۲۱۹,۵</b>	<b>۶۲۲۴,۱۱</b>	<b>۲۱۲,۹۲</b>	<b>جمع</b>

