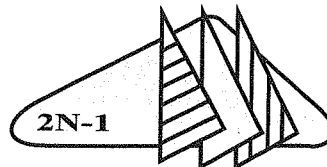


گزارش حسابرس مستقل
به مجمع عمومی هیأت امنای
انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



اطمینان فرد
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
(حسابداران رسمی)

بسم تعالی

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 ۱۴۰۰، 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 مؤسسه، 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 مؤسسه، اظهار نظر 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 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 مفاضات 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 مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مقبول نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
اطمینان فرد
شماره ثبت: ۲۲۴۴۰

گزارش حسابرس مستقل

انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک

اظهار نظر مقبول

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ 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- شرح 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 پرداختنی و مازاد انباشته هر کدام بمبلغ ۴۲۰ میلیون ریال بترتیب کاهش و افزایش خواهند یافت.

۶- شرح یادداشت توضیحی ۱۴ همراه صورتهای مالی، واحد مورد رسیدگی برای سال مالی ۱۳۹۹ و سال مورد گزارش با عنایت به معافیت مالیاتی فعالیتهای خیریه و آموزشی (ماده ۱۳۹ قانون مالیاتهای مستقیم) ذخیره مالیات در حسابها شناسایی ننموده است. با عنایت به موارد فوق تعیین بدهی مالیاتی واحد مورد رسیدگی منوط به رسیدگی و اعلام نظر قطعی مقامات مالیاتی میباشد. گزارش این موسسه بر اثر مفاد بندهای فوق مشروط نگردیده است.

سایر بندهای توضیحی

۷- سیستم کنترل های داخلی شرکت حاوی نواقصی است. در این راستا شرکت فاقد سیستم اموال و انبار، آئین نامه ها و دستورالعمل های مدون مالی، معاملات می باشد. در راستای بهبود وضعیت و استقرار سیستم جامع کنترل های داخلی، استقرار سیستم جامع اموال و انبار و تصویب و اجرای آئین نامه های فوق ضروری است.

گزارش در مورد سایر موارد الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۸- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین 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)

۲۴ مهرماه ۱۴۰۱

حمید رضا وکیلی فرد

محسن مهدوی ثابت

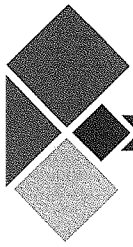
شماره عضویت

شماره عضویت

۸۰۰۸۸۱

۸۰۰۷۹۱

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت اطمینان فرد
شماره ثبت: ۲۲۲۶۰



انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

مجمع عمومی عادی هیات امناء

با احترام

صورت‌های مالی انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ به پیوست تقدیم
میشود.

اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار ذیل است:

شماره

صفحه

۲

۱- صورت مازاد (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:

۶-۱۷

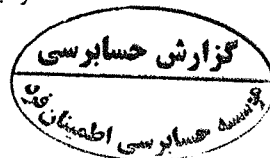
الف - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۰ به تایید هیات مدیره رسیده است.

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

گابریک
انجمن اطلاع رسانی دیابت

شماره ثبت: ۳۳۴۲۷



انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک
صورت مازاد (کسری) درآمد بر هزینه
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

<u>سال ۱۳۹۹</u>	<u>سال ۱۴۰۰</u>	<u>یادداشت</u>
ریال	ریال	
۵۲,۷۸۴,۴۵۸,۸۸۲	۶۶,۸۴۶,۴۰۴,۰۲۶	۳
(۳۰,۹۰۲,۴۳۶,۱۳۵)	(۴۲,۰۴۷,۱۳۹,۲۳۹)	۴
۲۱,۸۸۲,۰۲۲,۷۴۷	۲۴,۷۹۹,۲۶۴,۷۸۷	
(۱۰,۹۳۸,۹۰۴,۶۲۸)	(۱۷,۵۴۳,۱۵۱,۵۴۹)	۵
۱۰,۹۴۳,۱۱۸,۱۱۹	۷,۲۵۶,۱۱۳,۲۳۸	
۵۷۲,۵۵۱,۵۸۹	۲,۰۲۰,۰۴۹,۴۴۳	۶
۱۱,۵۱۵,۶۶۹,۷۰۸	۹,۲۷۶,۱۶۲,۶۸۱	

عملیاتی در حال تدوam:

دریافتی ها

هزینه فعالیت های آموزشی و حمایتی مددجویان

مازاد ناخالص

هزینه های اداری و تشکیلاتی

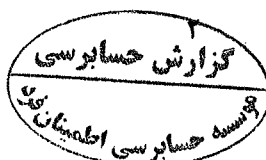
مازاد عملیاتی

سایر درآمدهای غیر عملیاتی

مازاد خالص

ز آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سودوزیان جامع محدود به مازاد جاری است. لذا صورت سودوزیان جامع ارائه نگردیده است.
 یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

گابریک
انجمن اطلاع رسانی دیابت
 شماره ثبت: ۲۳۴۲۷



انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(تجدید ارائه شده)		یادداشت	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری :			
۲,۱۱۲,۱۶۸,۰۶۶	۴,۵۴۵,۸۵۵,۸۲۵	۷	دارایی های ثابت مشهود
۷۵,۲۱۹,۱۲۵	۷۶,۱۶۹,۱۲۵	۸	دارایی های نا مشهود
<u>۲,۱۸۷,۳۸۷,۱۹۱</u>	<u>۴,۶۲۲,۰۲۴,۹۵۰</u>		جمع دارایی های غیر جاری
دارایی های جاری :			
۱,۲۰۸,۰۹۱,۳۰۰	۱,۲۸۸,۰۸۷,۵۴۰	۹	پیش پرداختها
۴۶۵,۶۰۸,۸۵۴	۴۲۰,۳۴۸,۸۵۴	۱۰	موجودی کالا
۴۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۱	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۴,۷۳۸,۱۵۲,۸۵۴	۱۷,۹۶۲,۹۱۷,۱۷۱	۱۲	موجودی نقد
<u>۱۶,۸۳۲,۳۵۳,۰۰۸</u>	<u>۲۴,۰۷۱,۸۵۳,۵۶۵</u>		جمع دارایی های جاری
<u>۱۹,۰۱۹,۷۴۰,۱۹۹</u>	<u>۲۸,۶۹۳,۸۷۸,۵۱۵</u>		جمع دارایی ها
حقوق مالکانه و بدهی ها:			
حقوق مالکانه :			
۱۶,۰۷۱,۷۸۰,۴۳۸	۲۵,۳۴۷,۹۴۳,۱۱۹		مازاد انباشته
<u>۱۶,۰۷۱,۷۸۰,۴۳۸</u>	<u>۲۵,۳۴۷,۹۴۳,۱۱۹</u>		جمع حقوق مالکانه
بدهی ها:			
بدهی های جاری :			
۲,۱۴۷,۹۵۹,۷۶۱	۱,۴۴۵,۹۳۵,۳۹۶	۱۳	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
.	.	۱۴	مالیات پرداختنی
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	تسهیلات مالی دریافتی
<u>۲,۹۴۷,۹۵۹,۷۶۱</u>	<u>۳,۳۴۵,۹۳۵,۳۹۶</u>		جمع بدهی های جاری
<u>۲,۹۴۷,۹۵۹,۷۶۱</u>	<u>۳,۳۴۵,۹۳۵,۳۹۶</u>		جمع بدهی ها
<u>۱۹,۰۱۹,۷۴۰,۱۹۹</u>	<u>۲۸,۶۹۳,۸۷۸,۵۱۵</u>		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

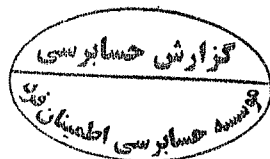
یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

جمع کل	مآزاد انباشته	
ریال	ریال	
۴,۶۳۳,۰۰۲,۹۴۷	۴,۶۳۳,۰۰۲,۹۴۷	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
(۲۶,۸۱۶,۰۰۰)	(۲۶,۸۱۶,۰۰۰)	اصلاح اشتباهات (یادداشت ۱۶)
۴,۶۰۶,۱۸۶,۹۴۷	۴,۶۰۶,۱۸۶,۹۴۷	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
۱۱,۵۱۵,۶۶۹,۷۰۸	۱۱,۵۱۵,۶۶۹,۷۰۸	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۳۰ اسفند ۱۳۹۹:
(۵۰,۰۷۶,۲۱۷)	(۵۰,۰۷۶,۲۱۷)	مآزاد خالص گزارش شده در صورت‌های مالی ۱۳۹۹
۱۶,۰۷۱,۷۸۰,۴۳۸	۱۶,۰۷۱,۷۸۰,۴۳۸	اصلاح اشتباهات (یادداشت ۱۶)
۹,۲۷۶,۱۶۲,۶۸۱	۹,۲۷۶,۱۶۲,۶۸۱	مانده تجدید ارائه شده ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۲۵,۳۴۷,۹۴۳,۱۱۹	۲۵,۳۴۷,۹۴۳,۱۱۹	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۲۹ اسفند ۱۴۰۰:
		مآزاد خالص در سال مالی ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰
		مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

گابریک
انجمن اطلاع رسانی دیابت
 شماره ثبت : ۲۳۴۲۷



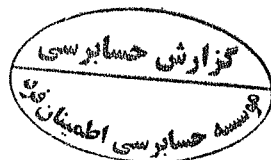
انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۸,۲۵۳,۵۶۲,۷۷۱	۳,۲۸۹,۱۳۰,۷۷۴	۱۷
۸,۲۵۳,۵۶۲,۷۷۱	۳,۲۸۹,۱۳۰,۷۷۴	
(۱,۵۱۲,۲۷۷,۷۹۰)	(۳,۱۸۳,۴۶۵,۹۰۰)	جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی :
(۷۰,۶۵۹,۱۲۵)	(۹۵۰,۰۰۰)	نقدحاصل از عملیات
۵۴,۲۲۷,۱۱۵	.	پرداخت های نقدی بابت مالیات بردرآمد
۵۷۲,۵۵۱,۵۸۹	۲,۰۲۰,۰۴۹,۴۴۳	جریان خالص ورود نقدحاصل از فعالیت های عملیاتی
(۹۵۶,۱۵۸,۲۱۱)	(۱,۱۶۴,۳۶۶,۴۵۷)	جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری :
۷,۲۹۷,۴۰۴,۵۶۰	۲,۱۲۴,۷۶۴,۳۱۷	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی ثابت
.	(۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	دریافتهای نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری ها
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جریان خالص (خروج) نقدحاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری
۸,۰۹۷,۴۰۴,۵۶۰	۳,۲۲۴,۷۶۴,۳۱۷	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی
۶,۶۴۰,۷۴۸,۲۹۴	۱۴,۷۳۸,۱۵۲,۸۵۴	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی :
۱۴,۷۳۸,۱۵۲,۸۵۴	۱۷,۹۶۲,۹۱۷,۱۷۱	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
		پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
		جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیتهای تأمین 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 .



گابریک
انجمن اطلاع رسانی دیابت

شماره ثبت : ۳۳۴۲۷

انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

۲- ۱- 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

۳- ۱- 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

۴- ۱- وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان دائم و موقت در پایان سال بالغ بر ۳۷ نفر (سال قبل ۴۰ نفر) بوده است

گابریک
انجمن اطلاع رسانی دیابت
شماره ثبت: ۲۳۴۲۷

۶



انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲- اهم رویه‌های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های 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- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاك موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه بهمن ۱۳۸۰ و براساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
اثاثه و منصوبات	۳ و ۱۰ و ۵ سال	مستقیم

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

۲-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت

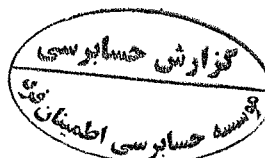
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در پایان همان سال پرداخت می‌گردد.

۲-۵- دریافتی‌ها

دریافتی‌ها به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از دریافتی‌ها اندازه گیری می‌شود.

۷

گابریک
انجمن اطلاع رسانی دیابت
شماره ثبت: ۲۳۴۲۷



انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳- دریافتی ها

اقلام تشکیل دهنده بشرح زیر می باشد:

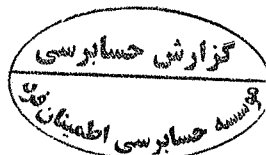
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۲,۶۵۵,۰۰۵,۰۰۰	۳۹۱,۸۱۰,۰۰۰	برگزاری دوره آموزشی
۴۱۶,۰۷۷,۵۰۰	۴۲۸,۸۶۰,۰۰۰	ابزارهای کمک آموزشی
۶۱۰,۷۷۵,۰۰۰	۱,۳۱۲,۴۰۴,۰۰۰	حق عضویت
۹,۶۷۳,۸۶۷,۰۵۶	۱۵,۷۵۳,۹۹۳,۱۷۶	هدایا و کمکهای حامیان حقیقی
۲۱۸,۸۰۰,۰۰۰	۲۵۸,۹۸۱,۰۰۰	کمکهای مردمی - حمایتهای مالی
۱,۲۱۲,۷۱۹,۶۰۰	۱,۳۳۵,۴۳۶,۳۷۰	کمکهای مردمی قلم کاغذی
۳,۵۰۰,۸۱۵,۷۱۵	۷,۰۰۷,۲۰۹,۳۴۶	کمکهای مردمی قلم خانواده
۲۳۷,۹۷۰,۰۰۰	۲۴۳,۴۴۰,۰۰۰	کمکهای مردمی مناسبتها ، سمینار و همایش
۳۶,۳۰۰,۰۰۰	۸۲۷,۱۲۷,۴۸۲	کمکهای مردمی محصولات خیریه
-	-	کمکهای مردمی - حمایتهای غیر مالی
-	-	کمکهای مردمی - پروژه های تعهدی
-	-	کمکهای مردمی - کمیته مشارکت و ساختمان
۴,۱۲۷,۷۴۹,۵۰۰	۳,۷۵۳,۴۸۸,۰۰۰	مسئولیت اجتماعی
-	-	هدایا و کمکهای حامیان حقوقی
۶۲,۸۶۲,۰۰۰	۷۷,۳۱۰,۰۰۰	قلم کاغذی
۶,۸۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰	قلم حقوقی
۵۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۹,۶۵۰,۰۰۰	مناسبتها ، سمینار و همایش
۲,۴۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۳۶,۶۷۶,۰۰۰	محصولات خیریه
۶,۳۹۷,۷۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۴۸,۴۰۸,۶۴۱	ارائه خدمات متقابل
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	برگزاری دوره های آموزشی - خاص
۴۷۰,۳۲۱,۵۶۸	۳۹۷,۲۵۴,۴۶۰	حمایتهای غیرمالی
۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	تخفیفات
۷,۰۷۲,۴۴۲,۸۹۳	۱۰,۶۱۴,۳۵۵,۵۵۱	ویژه مدیریت
۳,۴۲۰,۰۵۳,۰۵۰	۱,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	حمایت مددجویان - حقیقی
۵۲,۷۸۴,۴۵۸,۸۸۲	۶۶,۸۴۶,۴۰۴,۰۲۶	حمایت از مددجویان
		حمایت مددجویان - حقوقی

گابریک

انجمن اطلاع رسانی دیابت

شماره ثبت: ۲۳۴۲۷

۸



انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴- هزینه فعالیت های آموزشی و حمایتی مددجویان

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۶,۱۴۳,۴۰۵,۶۹۵	۲۵,۷۲۱,۲۲۱,۰۹۸	۴-۱ هزینه های حقوق و دستمزد
۱۴,۷۵۹,۰۳۰,۴۴۰	۱۶,۳۲۵,۹۱۸,۱۴۱	۴-۲ سایر هزینه ها
۳۰,۹۰۲,۴۳۶,۱۳۵	۴۲,۰۴۷,۱۳۹,۲۳۹	

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

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۱۲,۰۵۷,۶۳۷,۹۰۹	۱۹,۴۸۷,۹۴۰,۸۳۱	حقوق و مزایا
۱,۷۴۳,۲۱۰,۵۶۷	۳,۰۲۲,۳۵۷,۲۲۰	بیمه سهم کارفرما
۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۷۵۰,۰۰۰	اعتبار ویژه مدیریت
۱,۱۳۰,۲۱۲,۱۹۵	۱,۷۱۹,۴۷۵,۱۷۲	عیدی و پاداش
۱,۱۹۲,۸۴۵,۰۲۴	۱,۱۳۰,۶۹۷,۸۷۵	سنوات خدمت کارکنان
۱۶,۱۴۳,۴۰۵,۶۹۵	۲۵,۷۲۱,۲۲۱,۰۹۸	

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

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۳۹۰,۹۷۲,۰۰۰	۷۵۵,۵۲۲,۸۸۰	خرید ابزارهای کمک آموزشی و محصولات خیریه
۱,۷۵۷,۷۰۴,۱۸۷	۱,۷۸۰,۱۰۸,۳۲۲	هزینه های معرفی انجمن
۴۵۸,۷۴۶,۴۴۳	۲۹۱,۳۰۰,۰۴۷	ملزومات و نوشت افزار اداری
۶۸,۵۰۵,۳۲۰	۵۴,۶۴۲,۵۶۳	مصارف و ملزومات بهداشتی
۱۲۲,۶۸۷,۹۲۲	۱۳۶,۴۶۷,۴۶۱	پذیرایی و آبدارخانه
۷۲,۱۱۴,۶۰۵	۲۵۶,۷۷۲,۴۶۸	نگهداری و پشتیبانی داراییها
۲۶۸,۴۴۹,۹۳۰	۴۸۷,۳۵۵,۷۹۲	استهلاک داراییها
۶۳,۳۶۴,۶۰۰	۶۱,۳۱۳,۸۵۰	آب، برق و گاز مصرفی
۱,۶۸۱,۷۶۱,۷۸۱	۱,۴۳۸,۹۴۲,۳۴۹	ارتباطات و فناوری
۹۴۴,۵۸۰,۰۰۰	۱,۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰	اجاره ساختمان
۸,۱۶۱,۵۶۸,۵۰۶	۸,۶۷۶,۰۵۸,۶۳۹	خدمات حمایتی، آموزشی مددجویان
۵۰۱,۶۳۹,۸۳۱	۹۸۲,۹۶۰,۵۹۶	پست و ایاب و ذهاب
۲۶۶,۹۳۵,۳۱۷	۳۱۲,۴۷۳,۱۷۴	توانمندسازی کارکنان، آزمون و آمایش
۱۴,۷۵۹,۰۳۰,۴۴۰	۱۶,۳۲۵,۹۱۸,۱۴۱	

انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک
بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵- هزینه های اداری و تشکیلاتی

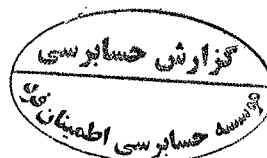
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۶,۴۹۲,۵۷۴,۲۵۹	۱۰,۴۹۳,۵۰۶,۶۰۰	حقوق و مزایا
۹۳۸,۶۵۱,۸۴۴	۱,۶۲۷,۴۲۳,۱۱۸	بیمه سهم کارفرما
۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۲۵۰,۰۰۰	اعتبار ویژه مدیریت
۶۰۸,۵۷۵,۷۹۸	۹۲۵,۸۷۱,۲۴۷	عیدی و پاداش
۶۴۲,۳۰۱,۱۶۷	۶۰۸,۸۳۷,۳۱۸	سنوات خدمت کارکنان
۱۴۲,۴۹۵,۷۱۴	۹۵۸,۵۱۹,۸۶۶	هزینه های معرفی انجمن
۱۶۵,۸۲۵,۲۲۳	۱۵۶,۸۵۳,۸۷۲	ملزومات و نوشت افزار اداری
۳۶,۸۸۷,۴۸۰	۲۹,۴۲۲,۹۱۹	مصارف و ملزومات بهداشتی
۲۱,۲۸۴,۱۵۸	۷۳,۴۸۲,۴۷۹	پذیرایی و آبدارخانه
۳۸,۸۳۰,۹۴۱	۱۱۴,۶۴۹,۴۸۲	نگهداری و پشتیبانی داراییها
۱۴۴,۵۴۹,۹۶۲	۲۶۲,۴۲۲,۳۴۹	استهلاک داراییها
۳۴,۱۱۹,۴۰۰	۳۳,۰۱۵,۱۵۰	آب، برق و گاز مصرفی
۸۵۷,۱۰۲,۴۹۷	۷۷۴,۸۱۵,۱۱۱	ارتباطات و فناوری
۱۴۵,۸۱۱,۱۳۰	۵۲۲,۶۷۴,۹۰۰	خدمات مشاوره و پشتیبانی مدیریت
۵۰۸,۶۲۰,۰۰۰	۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	اجاره ساختمان
		توانمندسازی کارکنان، آزمون و آمایش
۱۴۳,۷۳۴,۴۰۱	۱۶۸,۲۵۴,۷۸۶	
۷,۰۴۰,۶۵۵	۱۱,۱۵۲,۳۵۲	کارمزد بانکی
۱۰,۹۳۸,۹۰۴,۶۲۸	۱۷,۵۴۳,۱۵۱,۵۴۹	

۶- خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۵۷۲,۵۵۱,۵۸۹	۲,۰۲۰,۰۴۹,۴۴۳	سود سپرده بانکی
۵۷۲,۵۵۱,۵۸۹	۲,۰۲۰,۰۴۹,۴۴۳	

۱۰

گابریک
 انجمن اطلاع رسانی دیابت
 شماره ثبت: ۲۳۴۲۷



انجمن اطلاع رسانی دینیت گابریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

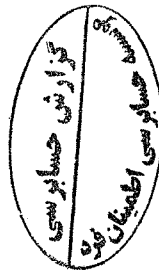
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۷- داراییهای ثابت مشهود

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

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال				بهای تمام شده - ریال		
مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	داراییهای	مانده در	شرح اقلام	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	مانده در	شده طی سال	افزافه شده	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	اثاثیه و منصوبات	
۲,۱۱۲,۱۶۸,۰۶۶	۴,۵۴۵,۸۵۵,۸۲۵	۱,۶۳۶,۴۵۵,۱۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۳,۱۸۳,۶۶۵,۹۰۰	۲,۹۹۸,۸۴۵,۰۵۵		
۲,۱۱۲,۱۶۸,۰۶۶	۴,۵۴۵,۸۵۵,۸۲۵	۱,۶۳۶,۴۵۵,۱۳۰	۸۸۶,۶۷۶,۹۸۹	۰	۳,۱۸۳,۶۶۵,۹۰۰	۲,۹۹۸,۸۴۵,۰۵۵		
			۷۴۹,۷۷۸,۱۴۱	۰	۳,۱۸۳,۶۶۵,۹۰۰	۲,۹۹۸,۸۴۵,۰۵۵		
			۸۸۶,۶۷۶,۹۸۹	۰	۳,۱۸۳,۶۶۵,۹۰۰	۲,۹۹۸,۸۴۵,۰۵۵		
			۷۴۹,۷۷۸,۱۴۱	۰	۳,۱۸۳,۶۶۵,۹۰۰	۲,۹۹۸,۸۴۵,۰۵۵		

۷-۱. اضافات اثاثیه و منصوبات عمدتاً بابت خرید تجهیزات استودیو به مبلغ ۱,۱۱۰ میلیون ریال می باشد.



انجمن اطلاع رسانی دینیت
شماره ثبت: ۲۳۴۲۷

انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۸- دارایی های نامشهود

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	نرم افزار حسابداری
۶۵,۳۵۹,۱۲۵	۶۵,۳۵۹,۱۲۵	حق امتیاز تلفن همراه
۵,۳۰۰,۰۰۰	۶,۲۵۰,۰۰۰	حق امتیاز تلفن ثابت
۴,۵۶۰,۰۰۰	۴,۵۶۰,۰۰۰	
۷۵,۲۱۹,۱۲۵	۷۶,۱۶۹,۱۲۵	

۹- سپرده ها و پیش پرداختها

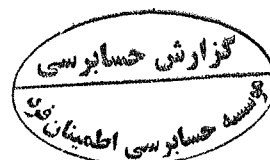
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	پیش پرداخت هزینه های جاری
۰	۳۸,۸۴۷,۶۰۰	ودیعه ساختمان - ژنی خسرویان
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده تسهیلات مالی
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سپرده مسدودی نزد بانک سامان (دستگاه پوز)
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده بیمه قراردادها
۶۴۶,۰۹۱,۳۰۰	۶۸۷,۲۳۹,۹۴۰	
۱,۲۰۸,۰۹۱,۳۰۰	۱,۲۸۸,۰۸۷,۵۴۰	

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

۱۰- موجودی کالا

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تعداد	
ریال	ریال		دیابت راه درمان
۱۳۹,۰۷۵,۷۶۳	۱۱۰,۱۱۱,۵۱۷	۱,۸۵۹	کنترل قند خون
۱۱,۴۲۸,۰۸۱	۲,۶۶۱,۸۸۲	۱۳۳	برنامه ریزی غذایی مقدماتی
۷۵,۶۷۳,۲۰۸	۵۷,۹۳۸,۵۷۶	۲,۸۳۹	برنامه ریزی غذایی پیشرفته
۴۵,۶۷۲,۰۰۰	۳۴,۴۸۸,۰۰۰	۱,۴۳۷	کتاب ۵۰ راه مقابله با افسردگی
۶,۳۰۹,۴۶۲	۶,۳۰۹,۴۶۲	۶۴	لاگ بوک
۷,۰۹۷,۸۸۶	۳,۵۰۰,۳۲۸	۶۸۴	دی وی دی
۲۹۹,۵۱۲	۲۹۹,۵۱۲	۱۰	دیابت و روزه داری
۱۴,۳۴۰,۶۱۷	۱۴,۳۴۰,۶۱۷	۵۵۶	دیابت راه پیشگیری
۵۲,۰۱۴,۹۱۲	۵۱,۰۲۷,۴۵۶	۳,۸۲۴	دیابت و پوست
۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۴۴۰	لیوان سلامتی
۳۰,۲۲۲,۴۳۱	۲۹,۳۶۳,۱۴۲	۱,۱۹۶	جا مدادی
۱۴,۲۰۴,۰۰۰	۱۱,۵۲۴,۰۰۰	۸۶	دستبند
۵۱,۰۷۸,۴۵۰	۸۲,۷۸۰,۶۷۵	۹۵۶	پیکسل
۴,۹۹۲,۵۳۱	۲,۸۰۳,۶۸۸	۱۱۴	
۴۶۵,۶۰۸,۸۵۴	۴۲۰,۳۴۸,۸۵۴		

۱۲



انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۱- دریافتنی‌های تجاری و غیر تجاری

حسابها و اسناد دریافتنی بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	تجاری:
ریال	ریال		
.	.		اسناد دریافتنی
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۱	حسابهای دریافتنی
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع دریافتنی تجاری
.	۴۰,۰۰۰,۰۰۰		غیر تجاری:
۱۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		وام کارکنان
۱۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰		مساعده کارکنان
۴۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۵۰۰,۰۰۰		جمع دریافتنی غیر تجاری

۱۱-۱- حسابهای دریافتنی بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
.	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سانوفی اونتیس دیابت
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دانشگاه علوم پزشکی تربت جام
.	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت دارو سازی ویتان فارمد
.	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت دارو سازی عبیدی
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۲- موجودی نقد

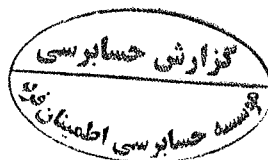
موجودی نقد بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴,۷۳۸,۱۵۲,۸۵۴	۱۷,۹۶۲,۹۱۷,۱۷۱	۱۲-۱ موجودی نزد بانکها
.	.	صندوق
۱۴,۷۳۸,۱۵۲,۸۵۴	۱۷,۹۶۲,۹۱۷,۱۷۱	

گابریک

انجمن اطلاع رسانی دیابت

شماره ثبت: ۲۳۴۲۷



انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۲۶,۳۰۰,۰۰۰	۷۹۹,۲۲۲,۹۰۲	صادرات گاندی - جاری ۰۱۰۲۳۳۴۱۱۷۰۰۱
۴,۸۸۸,۵۵۸,۴۲۱	۱,۴۹۳,۷۱۶,۹۶۱	صادرات گاندی- پشتیبان ۰۲۰۷۵۱۴۷۶۲۰۰
.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صادرات گاندی - سپرده ۰۴۰۶۳۰۲۹۱۵۰۰۶
۵,۵۹۶,۶۴۲,۷۲۳	۴,۴۲۷,۱۳۱,۶۷۶	سامان آرژانتین-سپرده ۸۲۶۸۱۰۸۲۴۴۳۳۰۰۰۱
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سامان آرژانتین- جاری ۸۲۶۴۰۸۲۴۳۳۰۰۰۱
۹,۹۰۶,۰۰۱	۹,۹۰۶,۰۰۱	سامان آرژانتین- جاری ۸۲۶۴۰۸۲۴۳۳۰۰۰۲
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۳,۶۰۶,۰۵۲	ملی پارک ساعی-جاری ۰۱۱۴۱۲۸۲۳۷۰۰۰۸
۳,۶۰۶,۷۴۵,۶۹۹	۵۱۹,۳۳۳,۵۷۹	ملی پارک ساعی-سپرده ۰۲۲۶۷۰۱۰۹۹۰۰۲
۱۴,۷۳۸,۱۵۲,۸۵۴	۱۷,۹۶۲,۹۱۷,۱۷۱	

۱۳- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

(تجدید ارائه شده)		یادداشت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۱۴۷,۹۵۹,۷۶۱	۱,۴۴۵,۹۳۵,۳۹۶	۱۳-۱ غیر تجاری: حسابهای پرداختنی اسناد پرداختنی
۲,۱۴۷,۹۵۹,۷۶۱	۱,۴۴۵,۹۳۵,۳۹۶	

۱۳-۱- حسابهای پرداختنی بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۶۵,۶۰۸,۸۵۴	۴۲۰,۳۴۸,۸۵۴	متفرقه (موجودی کتاب)
.	۹۳,۸۴۰,۰۰۰	شرکت فریر آسا طب
.	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت راوی رسانه هنر (محمد حسین ویرایی)
۱۵,۸۲۲,۲۴۵	۱۵,۸۲۲,۲۴۵	آقای هرمز کیخان زاده
۲۴,۰۷۵,۰۰۰	۷۴,۸۴۹,۳۳۶	بیمه تکمیلی کارکنان
۱۹۹,۸۷۲,۷۸۳	۲۵۴,۰۰۵,۵۶۵	مالیات پرداختنی
۳۰۲,۶۵۱,۳۳۹	۵۰۴,۹۰۵,۰۷۶	حق بیمه پرداختنی
۷,۹۵۴,۰۰۰	.	ذخیره هزینه های پرداختنی
۲۸۲,۵۴۰	۴۹۵,۳۲۰	روند حقوق
۱۳۱,۶۹۳,۰۰۰	۱۱,۶۶۹,۰۰۰	سپرده بیمه پرداختنی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	سایر
۲,۱۴۷,۹۵۹,۷۶۱	۱,۴۴۵,۹۳۵,۳۹۶	

انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۴- مالیات پرداختنی

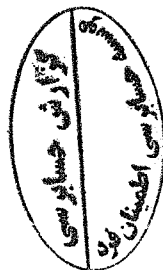
مالیات انجمن تا پایان سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه گردیده است
خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای ۱۳۹۸ لغایت ۱۴۰۰ بشرح زیر می باشد:

نحوه رسیدگی	مالیات پرداختنی	مالیات		سود و زیان ابرزی	سال مالی
		تادیه شده	قطعی		
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۰	۴,۱۶۱,۸۱۴,۶۵۳	۱۳۹۸
در حال رسیدگی	۰	-	-	۱۱,۵۱۵,۶۶۹,۷۰۸	۱۳۹۹
رسیدگی نشده	۰	-	-	۹,۲۷۶,۱۶۲,۶۸۱	۱۴۰۰
	۰				

۱۴-۱- انجمن طبق مفاد ماده ۱۳۹ قانون مالیات های مستقیم معاف از مالیات می باشد

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی

نوع تسهیلات	تاریخ دریافت	نرخ (درصد)	اصل تسهیلات	تسهیلات	شماره تسهیلات	بانک
قرض الحسنه	۱۳۹۹/۱۱/۱۱	۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰۰۴۳۲۲۸۶		سازمان اقتصاد اسلامی
قرض الحسنه	۱۴۰۰/۱۲/۰۴	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰۰۹۰۲۱۸۵		سازمان اقتصاد اسلامی
ماده تسهیلات	۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
وئبقه	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰			
چک			۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰			
چک			۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰			
			۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰			



گابریک

انجمن اطلاع رسانی دیابت

شماره ثبت : ۲۳۴۲۷

انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۶- اصلاح اشتباهات، تغییر در رویه های حسابداری و تجدید طبقه بندی

۱۶-۱ اصلاح اشتباهات

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
ریال	ریال	
.	۴۵,۸۰۱,۲۱۷	مالیات حقوق سال ۱۳۹۸
.	۴,۲۷۵,۰۰۰	مالیات اجاره سال ۱۳۹۸
۲۶,۸۱۶,۰۰۰	.	مالیات تکلیفی و حقوق و جریمه ماده ۱۶۹
<u>۲۶,۸۱۶,۰۰۰</u>	<u>۵۰,۰۷۶,۲۱۷</u>	

۱-۱-۱۶- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۱۷- صورت تطبیق سود عملیاتی

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۱۱,۵۱۵,۶۶۹,۷۰۸	۹,۲۷۶,۱۶۲,۶۸۱	مازاد خالص
		تعدیلات:
(۵۷۲,۵۵۱,۵۸۹)	(۲,۰۲۰,۰۴۹,۴۴۳)	سود سپرده های بانکی
۴۱۲,۹۹۹,۸۹۲	۷۴۹,۷۷۸,۱۴۱	هزینه استهلاک دارائیهای ثابت
<u>(۱۵۹,۵۵۱,۶۹۷)</u>	<u>(۱,۲۷۰,۲۷۱,۳۰۲)</u>	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش :
۳۰۶,۱۳۱,۴۳۰	(۳,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی تجاری
۷۰,۰۴۵,۱۴۸	۴۵,۲۶۰,۰۰۰	کاهش در موجودی کالا
(۲۶۷,۷۹۱,۳۰۰)	(۷۹,۹۹۶,۲۴۰)	(افزایش) در پیش پرداختها
(۶۵۰,۷۴۰,۵۱۸)	(۷۰۲,۰۲۴,۳۶۵)	(کاهش) در سایر حسابها و اسناد پرداختنی
(۲,۵۶۰,۲۰۰,۰۰۰)	.	افزایش (کاهش) در پیش دریافتها
(۳,۱۰۲,۵۵۵,۲۴۰)	(۴,۷۱۶,۷۶۰,۶۰۵)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
<u>۸,۲۵۳,۵۶۲,۷۷۱</u>	<u>۳,۲۸۹,۱۳۰,۷۷۴</u>	

۱۶

انجمن اطلاع رسانی دیابت گابریک
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۸- تعهدات و بدهیهای احتمالی :

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

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 هر گونه معاملات با اشخاص وابسته می باشد.

۱۷



گابریک
انجمن اطلاع رسانی دیابت
شماره ثبت : ۲۳۴۲۷