

بنیاد نیکو کاران راه آسمان
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

هیئت امنا
بنیاد نیکو کاران راه آسمان
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی بنیاد نیکو کاران راه آسمان مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ تقدیم می‌دارد.
اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است

شماره صفحه	
۲	• صورت عواید و کارکرد
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در خالص دارایی‌ها
۵	• صورت جریانهای نقدی
۶-۲۱	• یادداشتهای توضیحی

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ به تایید هیات مدیره و مدیرعامل رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیات مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیئت مدیره	مهدی جعفری
	نایب رئیس هیئت مدیره	حسین اعتمادی
	عضو هیئت مدیره	مجید محمدی نژاد
	عضو هیئت مدیره	محمد علی شریعت
	عضو هیئت مدیره	محمد پیرنیا
	عضو هیئت مدیره	محمد رضا عبدالهی
	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	احمد صدیقی

بنیاد نیکو کاران راه آسمان
صورت عواید و کارکرد
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۷۲,۹۹۳,۳۵۳,۳۶۷	۱۷۷,۵۷۷,۲۰۹,۰۹۴	۴ عواید و منابع عملیاتی
(۲۸,۴۳۰,۷۹۸,۸۶۸)	(۳۸,۳۸۵,۷۰۴,۳۸۰)	۵ مصارف عملیاتی
۲۴۴,۵۶۲,۵۵۴,۴۹۹	۱۳۹,۱۹۱,۵۰۴,۷۱۴	کارکرد ناخالص
(۸,۲۸۸,۰۶۸,۷۰۷)	(۱۴,۷۴۲,۹۶۳,۵۱۹)	۶ هزینه های اداری و عمومی
۲۳۶,۲۷۴,۴۸۵,۷۹۲	۱۲۴,۴۴۸,۵۴۱,۱۹۵	مازاد منابع بر مصارف عملیاتی
۱۹۶,۳۶۵,۳۵۵	۲۱۰,۹۶۰,۳۲۷	۷ سایر منابع غیر عملیاتی
۲۳۶,۴۷۰,۸۵۱,۱۴۷	۱۲۴,۶۵۹,۵۰۱,۵۲۲	مازاد منابع بر مصارف خالص

از آنجاییکه اجزاء تشکیل دهنده صورت عواید و کارکرد جامع، محدود به مازاد منابع بر مصارف خالص سال است. از این رو، صورت مازاد منابع بر مصارف جامع ارایه نگردیده است. یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

بنیاد نیکو کاران راه آسمان
صورت وضعیت مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
			دارائیهای غیر جاری :
۳۲۰,۶۴۹,۰۴۷,۹۵۹	۵۰۷,۸۲۲,۴۱۹,۲۰۳	۸	دارایی های ثابت مشهود
۱۷۰,۷۰۰,۰۰۰	۲۰۸,۸۵۰,۰۰۰	۹	دارایی نامشهود
<u>۳۲۰,۸۱۹,۷۴۷,۹۵۹</u>	<u>۵۰۸,۰۳۱,۲۶۹,۲۰۳</u>		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۷۳,۹۷۵,۶۴۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	پیش پرداخت ها
۰	۱۳۱,۰۵۰,۰۰۰	۱۱	موجودی کالا
۴,۰۷۰,۶۷۲,۵۶۵	۳,۲۸۵,۳۷۷,۴۵۶	۱۲	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۵۲,۳۲۳,۰۵۴,۸۵۴	۴,۹۲۴,۱۳۶,۵۹۷	۱۳	موجودی نقد
<u>۵۶,۴۶۷,۷۰۳,۰۵۹</u>	<u>۸,۳۹۰,۵۶۴,۰۵۳</u>		جمع دارایی های جاری
<u>۳۷۷,۲۸۷,۴۵۱,۰۱۸</u>	<u>۵۱۶,۴۲۱,۸۳۳,۲۵۶</u>		جمع دارایی ها
			خالص دارایی ها و بدهی ها
			خالص دارایی ها
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	آورده موسسین
۲۹۰,۲۹۳,۵۱۸,۷۸۹	۴۱۴,۹۵۳,۰۲۰,۳۱۱		مازاد منابع بر مصارف--انباشته
<u>۲۹۰,۳۲۳,۵۱۸,۷۸۹</u>	<u>۴۱۴,۹۸۳,۰۲۰,۳۱۱</u>		جمع خالص دارایی ها
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۳۶,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	پرداختنی های بلندمدت
۱,۱۲۸,۹۲۵,۰۳۱	۱,۹۰۹,۲۱۴,۹۷۷	۱۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
<u>۳۷,۳۹۸,۹۲۵,۰۳۱</u>	<u>۳۵,۳۸۹,۲۱۴,۹۷۷</u>		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۴۹,۵۶۵,۰۰۷,۱۹۸	۶۶,۰۴۹,۵۹۷,۹۶۸	۱۶	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
-	-	۱۷	مالیات پرداختنی
<u>۴۹,۵۶۵,۰۰۷,۱۹۸</u>	<u>۶۶,۰۴۹,۵۹۷,۹۶۸</u>		جمع بدهی های جاری
۸۶,۹۶۳,۹۳۲,۲۲۹	۱۰۱,۴۳۸,۸۱۲,۹۴۵		جمع بدهی ها
<u>۳۷۷,۲۸۷,۴۵۱,۰۱۸</u>	<u>۵۱۶,۴۲۱,۸۳۳,۲۵۶</u>		جمع خالص دارایی ها و بدهی ها

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

بنیاد نیکو کاران راه آسمان
صورت تغییرات در خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

جمع کل	مازاد منابع بر مصارف- انباشته	آورده موسسین	
ریال	ریال	ریال	
۵۳,۸۵۲,۶۶۷,۶۴۲	۵۳,۸۲۲,۶۶۷,۶۴۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۵۳,۸۵۲,۶۶۷,۶۴۲	۵۳,۸۲۲,۶۶۷,۶۴۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
			تغییرات خالص دارایی ها در سال ۱۴۰۰
۲۳۶,۴۷۰,۸۵۱,۱۴۷	۲۳۶,۴۷۰,۸۵۱,۱۴۷	-	مازاد منابع بر مصارف-خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۰
۲۹۰,۳۲۳,۵۱۸,۷۸۹	۲۹۰,۲۹۳,۵۱۸,۷۸۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
			تغییرات خالص دارایی ها در سال ۱۴۰۱
۱۲۴,۶۵۹,۵۰۱,۵۲۲	۱۲۴,۶۵۹,۵۰۱,۵۲۲	-	مازاد منابع بر مصارف-خالص سال ۱۴۰۰
۴۱۴,۹۸۳,۰۲۰,۳۱۱	۴۱۴,۹۵۳,۰۲۰,۳۱۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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

بنیاد نیکو کاران راه آسمان
صورت جریان های نقدی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۸۰,۶۱۰,۷۰۳,۴۸۳	۱۴۵,۲۳۶,۱۶۵,۶۹۵	۱۸
۲۸۰,۶۱۰,۷۰۳,۴۸۳	۱۴۵,۲۳۶,۱۶۵,۶۹۵	
(۲۳۶,۳۱۰,۰۳۲,۴۲۱)	(۱۹۲,۸۰۷,۸۹۴,۲۷۹)	
۰	(۳۸,۱۵۰,۰۰۰)	
۱۹۶,۳۶۵,۳۵۵	۲۱۰,۹۶۰,۳۲۷	
(۲۳۶,۱۱۳,۶۶۷,۰۶۶)	(۱۹۲,۶۳۵,۰۸۳,۹۵۲)	
۴۴,۴۹۷,۰۳۶,۴۱۷	(۴۷,۳۹۸,۹۱۸,۲۵۷)	
-	-	
۴۴,۴۹۷,۰۳۶,۴۱۷	(۴۷,۳۹۸,۹۱۸,۲۵۷)	
۷,۸۲۶,۰۱۸,۴۳۷	۵۲,۳۲۳,۰۵۴,۸۵۴	
۵۲,۳۲۳,۰۵۴,۸۵۴	۴,۹۲۴,۱۳۶,۵۹۷	

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

دریافت بابت سود حاصل از سپرده گذاری نزد بانک ها

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

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

بنیاد نیکو کاران راه آسمان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

موسسه نیکو کاران راه آسمان در تاریخ ۱۳۹۱/۶/۷ به صورت موسسه غیر سیاسی و غیر انتفاعی تحت شماره ۳۷۵ و شناسه ملی ۱۰۴۸۰۱۳۵۳۱۸ نزد اداره ثبت موسسه های سمنان به ثبت رسیده و آغاز به فعالیت نموده است. مطابق ماده ۳ اساسنامه، مرکز اصلی واقع در سمنان میدان مطهری طبقه فوقانی بیمه پارسیان می باشد. که به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۱/۲۱ که طی شماره ۱۳۹۸۳۰۴۲۹۱۰۷۰۰۰۳۹۳ مورخ ۱۳۹۸/۴/۱ نزد اداره ثبت شرکت های سمنان به ثبت رسیده است نام موسسه به بنیاد نیکوکاران راه آسمان تغییر یافت. بنیاد نیکو کاران راه آسمان داری پروانه تاسیس تمدید نوبت دوم به شماره ۹۲۴/۹۸/۵۵۵۹ مورخ ۱۳۹۸/۱۰/۸ صادره از سازمان بهزیستی کشور به مدت ۱۰ سال می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

طبق ماده ۷ اساسنامه بنیاد فعالیت اصلی بنیاد رفع محرومیت به یاری خود محرومان در سطوح فردی و جمعی برای افراد، خانواده ها و اقشار محروم و رفع نیازهای جاری محرومان و ایجاد و کسب درآمد و تقویت بنیه مالی و حفظ و ارتقای حیثیت و کرامت محرومان و ارائه خدمات مورد نیاز محرومان می باشد در سال مالی مورد گزارش فعالیت بنیاد رفع نیازهای جاری محرومان و ایجاد و کسب درآمد و تقویت بنیه مالی و حفظ و ارتقای حیثیت و کرامت محرومان و ارائه خدمات مورد نیاز محرومان بوده است

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان شاغل در بنیاد در سال مالی مورد گزارش به تعداد ۱۲ نفر (سال مالی قبل به تعداد ۱۲ نفر) بوده است.

۲- استانداردهای حسابداری تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند

مصوب	شماره و عنوان استانداردهای کنار گذاشته شده	سال تصویب	سال اجرا
۳۸- ترکیب های تجاری	۱۹- ترکیب های تجاری	۱۳۹۸	۱۴۰۰
۳۹- صورت های مالی تلفیقی	۱۸- صورت های مالی تلفیقی و حسابداری سرمایه گذاری در واحد های تجاری فرعی	۱۳۹۸	۱۴۰۰
۴۰- مشارکت ها	۲۳- مشارکت خاص	۱۳۹۸	۱۴۰۰
۴۱- افشای منافع در واحد های تجاری دیگر	۲۰- سرمایه گذاری در واحد های تجاری وابسته حسابداری سرمایه گذاری در واحدها	۱۳۹۸	۱۴۰۰

۲-۱- آثار با اهمیت ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده که در سال جاری لازم الاجرا هستند به

شرح زیر است:

۱-۲- استانداردهای حسابداری ۳۵ با عنوان مالیات بر درآمد در سال ۱۳۹۷ به تصویب رسیده است و در مورد کلیه شرکت هایی که دوره مالی آنها از ابتدای سال ۱۳۹۹ و بعد از آن شروع شود لازم الاجرا است و شرکت در زمان الزام اجرای استاندارد مذکور آن را اعمال خواهد کرد هدف این استاندارد نحوه حسابداری مالیات بر درآمد می باشد. هرگونه آثار با اهمیت ناشی از اجرای استاندارد مذکور بر صورتهای مالی سال مالی مورد گزارش آثار با اهمیتی ندارد

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است :

۳-۲- درآمد عملیاتی

در آمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت کمک های مردمی و خیرین اندازه گیری می شود .

درآمد عملیاتی حاصل از کمک های مردمی در زمان تعهد مردم و خیرین شناسایی می شود

۳-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیما قابل انتساب به تحصیل «درازی» های واجد شرایط» است.

بنیاد نیکو کاران راه آسمان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۴- دارایی های ثابت مشهود

۳-۴-۱- 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 باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگه داری 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.

۳-۴-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی های ناشی از اجاره سرمایه ای، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد

انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب

۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
تجهیزات پزشکی	۸ ساله	مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۱۰ و ۵ و ۳ ساله	مستقیم
ساختمان	۱۰ ساله	مستقیم

۳-۴-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمدگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا ست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۵- دارایی های نامشهود

۳-۵-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۶- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که بنیاد دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکالپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۳-۶-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

بنیاد نیکو کاران راه آسمان
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴- عواید و منابع عملیاتی

ریال	ریال	
۲۴۱,۹۵۰,۵۵۷,۵۰۶	۱۳۶,۷۱۴,۰۷۸,۰۰۰	کمک های مردمی جهت خرید تجهیزات و احداث مرکز جامع مبارزه با سرطان
۹,۵۵۰,۴۴۳,۵۵۹	۱۱,۰۶۲,۶۵۹,۸۴۶	کمک های مردمی همیاران دفتر بنیاد
۸,۳۲۵,۱۳۰,۲۴۴	۸,۲۰۱,۱۶۹,۰۴۱	درآمد حاصل از خدمات ارائه شده کلینیک پزشکی هسته ای
۴,۹۶۹,۳۵۳,۹۲۱	۵,۵۰۷,۵۳۱,۵۹۰	کمک های مردمی همیاران دفتر شاهرود
۲,۹۳۶,۷۱۵,۵۰۰	۳,۷۸۶,۰۹۳,۷۵۰	کمک های مردمی از قلک اعانات
۲,۸۰۱,۴۰۷,۰۰۰	۳,۰۹۰,۹۴۰,۰۰۰	کمک های مردمی جهت سفره های آسمانی و نزورات و وجوهات شرعی
۲,۲۸۸,۷۳۹,۶۳۷	۲,۹۶۰,۰۲۳,۲۸۷	کمک های مردمی غیر نقدی (سبد کالا) جهت مددجویان
۱۷۱,۰۰۶,۰۰۰	۱,۷۷۴,۱۱۸,۵۰۰	کمک های مردمی جهت همایش های فرهنگی و جشنواره ها
-	۱,۶۰۹,۳۹۰,۰۰۰	کمک های مردمی غیر نقدی (سبد کالا) مددجویان دفتر شاهرود
-	۱,۳۲۴,۳۰۹,۵۰۰	کمک های مردمی بنر واستند
-	۱,۰۹۱,۸۹۵,۵۸۰	درآمد حاصل از خدمات ارائه شده دستگاه مامو گرافی
-	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	کمک های دانشجویان جهت آموزش و پیشگیری
۲۷۲,۹۹۳,۳۵۳,۳۶۷	۱۷۷,۵۷۷,۲۰۹,۰۹۴	

۵- مصارف عملیاتی

مصارف مستقیم مددجویان

ریال	ریال	
۶,۲۹۱,۸۶۱,۲۴۹	۷,۷۹۷,۳۳۲,۳۹۱	درمانی مددجویان بنیاد
۴,۲۵۳,۸۵۴,۶۲۴	۴,۱۲۷,۵۲۰,۴۶۱	درمانی مددجویان دفتر شاهرود
۳,۱۵۰,۷۰۱,۰۵۰	۳,۳۶۱,۹۵۲,۰۰۰	سبد کالای حمایتی و تامین پوشاک و البسه مددجویان
۹۹۶,۵۳۶,۰۰۰	۲,۷۳۰,۴۴۰,۰۰۰	سبد کالای حمایتی مددجویان دفتر شاهرود
۱,۴۴۰,۲۴۷,۶۰۰	۱,۷۶۷,۶۸۵,۸۰۰	تبلیغات و اطلاع رسانی و آموزش و پیشگیری
۷۲۳,۸۶۰,۰۰۰	۷۳۷,۰۷۰,۰۰۰	تامین هزینه های تحصیل مددجویان
۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۴,۴۱۷,۶۰۰	برگزاری همایش های فرهنگی و جشنواره ها
۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۵۵۰,۰۰۰	تبلیغات و اطلاع رسانی و آموزش و پیشگیری دفتر شاهرود
۱۶,۹۲۰,۰۶۰,۵۲۳	۲۱,۰۰۰,۹۶۸,۲۵۲	

بنیاد نیکو کاران راه آسمان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مصارف پرسنلی پزشکی هسته ای

۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
۴,۱۰۳,۶۳۵,۲۰۵	۶,۲۱۹,۸۴۴,۲۹۷
۸۳۵,۵۸۴,۵۲۱	۱,۲۴۳,۹۴۴,۹۷۲
۴۰۷,۲۵۴,۸۲۸	۶۳۹,۵۳۷,۳۵۹
۳۲۶,۴۵۲,۶۵۵	۶۰۷,۰۹۶,۳۴۲
۲۶,۱۹۸,۶۶۶	۰
۵,۶۹۹,۱۲۵,۸۷۵	۸,۷۱۰,۴۲۲,۹۷۰

حقوق و مزایای کارکنان
 ۲۳ درصد بیمه سهم کارفرما
 عیدی و پاداش کارکنان
 بازخرید سنوات خدمت
 باز خرید مرخصی استحقاقی کارکنان

سایر مصارف پزشکی هسته ای

۲,۵۸۹,۳۶۴,۹۳۴	۲,۶۰۷,۸۰۶,۵۸۷
۹۵۴,۷۱۲,۷۱۸	۱,۰۵۸,۲۵۹,۲۴۰
۴۷۹,۶۲۲,۵۳۴	۴۹۱,۷۷۴,۱۹۶
۲۰۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۶۷,۵۰۰,۰۰۰
۱۷۸,۳۴۵,۴۵۰	۲۸۱,۰۵۹,۷۰۰
۶۵۱,۵۰۶,۵۷۰	۲۶۴,۸۸۸,۸۸۲
۲۷۴,۹۶۱,۰۰۰	۲۰۱,۱۸۲,۲۰۰
۱۵۲,۱۳۳,۱۰۰	۱۱۶,۳۳۶,۸۰۰
۷۱,۱۴۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰
۵۷,۷۸۲,۹۵۰	۶۹,۵۹۰,۶۵۰
۸۱,۴۲۲,۷۰۰	۲۳,۵۱۲,۴۱۲
۱۹,۷۵۶,۰۸۷	۱۹,۷۵۶,۰۸۷
۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۰۰,۰۰۰
۹,۱۴۹,۴۲۷	۴,۴۱۴,۳۱۱
۸۴,۳۱۵,۰۰۰	۳۴,۳۳۶,۰۰۰
۵,۸۱۱,۶۱۲,۴۷۰	۵,۶۵۲,۰۱۷,۰۶۵

استهلاک تجهیزات
 ملزومات مصرفی پزشکی
 دارو
 حمل دارو
 پذیرایی و آبدارخانه
 تعمیرات و نگهداری
 ملزومات و نوشت افزار
 ملزومات مصرفی بهداشتی
 هزینه های ایاب و ذهاب همیاران داوطلب
 بیمه مسئولیت مدنی کارکنان
 تغذیه بیماران
 بیمه داراییهای ثابت
 پوشاک و ایمنی کارکنان
 پست و تلگراف و تلفن و ارتباطات
 سایر اقلام

مصارف ماموگرافی

-	۲,۳۶۷,۹۲۲,۳۰۷
-	۲۷۸,۵۴۸,۲۰۰
-	۲۰۹,۹۷۱,۰۰۰
-	۴۱,۵۷۵,۵۵۸
-	۳۵,۹۶۷,۰۲۸
-	۲۹,۷۳۵,۰۰۰
-	۱۸,۳۵۰,۰۰۰
-	۱۶,۴۷۲,۰۰۰
-	۹,۰۰۵,۰۰۰
-	۷۵۰,۰۰۰
-	۱۴,۰۰۰,۰۰۰
-	۳,۰۲۲,۲۹۶,۰۹۳
۲۸,۴۳۰,۷۹۸,۸۶۸	۳۸,۳۸۵,۷۰۴,۳۸۰

استهلاک تجهیزات
 هزینه ریبورت نتایج ماموگرافی
 هزینه تبلیغات و اطلاع رسانی
 حق الزحمه راپولوژیست
 پذیرایی و آبدارخانه
 ملزومات مصرفی پزشکی
 حمل و نقل و باربری
 کارمزد خدمات بانکی
 ملزومات اداری و نوشت افزار
 ملزومات مصرفی بهداشتی
 سایر اقلام

بنیاد نیکو کاران راه آسمان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶- هزینه‌های اداری، عمومی
هزینه‌های پرسنلی اداری

۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
۳,۰۳۲,۶۶۵,۵۱۲	۶,۰۲۰,۹۹۲,۱۵۶
۶۰۹,۰۹۶,۱۴۲	۱,۲۹۷,۴۱۳,۴۸۷
۳۵۵,۴۲۷,۵۳۹	۷۱۱,۷۸۲,۰۶۳
۴۴۴,۷۳۲,۰۰۰	۶۸۳,۳۳۹,۸۴۰
۲۳,۱۷۵,۷۴۳	۱۶,۸۰۴,۱۳۹
۴,۴۶۵,۰۹۶,۹۳۶	۸,۷۳۰,۳۳۱,۶۸۵

حقوق و مزایای کارکنان
۲۳ درصد بیمه سهم کارفرما
بازخرید سنوات خدمت کارکنان
عیدی و پاداش کارکنان
باز خرید مرخصی استحقاقی کارکنان

هزینه‌های اداری و عمومی

۱,۵۱۱,۱۹۰,۰۰۰	۲,۳۱۶,۱۵۰,۰۰۰
۳۳۰,۷۷۵,۰۰۰	۹۰۶,۳۳۰,۰۰۰
۲۲۸,۱۱۳,۲۵۰	۷۹۰,۸۵۲,۱۷۰
۳۶۷,۶۸۰,۳۲۸	۴۰۸,۸۰۰,۰۰۸
۳۴۴,۹۰۵,۰۰۰	۳۹۴,۳۲۵,۰۰۰
۱۰۵,۳۶۱,۹۵۱	۲۵۱,۲۵۲,۸۷۰
۱۵۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۳۹,۵۸۲,۰۰۰
۸۷,۸۳۹,۳۰۴	۱۳۶,۰۰۲,۴۶۹
۸۱,۸۸۸,۰۵۰	۹۵,۹۸۵,۷۱۱
۳۷,۳۰۰,۵۸۰	۷۰,۸۹۰,۰۰۰
۲۵,۲۸۸,۰۰۰	۴۹,۸۵۰,۰۰۰
۱۲۱,۰۹۲,۵۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۲,۷۷۴,۰۰۰	۳۹,۹۴۳,۰۰۰
۱۸,۶۱۶,۸۴۰	۳۳,۲۱۵,۰۵۵
۱۳۷,۷۱۳,۵۲۱	۱,۰۱۰,۰۰۰
۲۲۹,۸۳۳,۴۴۷	۲۳۸,۴۴۳,۵۵۱
۳,۸۲۲,۹۷۱,۷۷۱	۶,۰۱۲,۶۳۱,۸۳۴
۸,۲۸۸,۰۶۸,۷۰۷	۱۴,۷۴۲,۹۶۳,۵۱۹

ایاب و ذهاب همیاران داوطلب
هزینه‌های وسایط نقلیه
تعمیرات و نگهداری
استهلاک دارایی‌های ثابت
ملزومات و نوشت افزار
پست و تلفن و ارتباطات
هزینه حسابرسی
پذیرایی و آبدارخانه
ملزومات بهداشتی
حمل و نقل و باربری
هزینه‌های نرم افزاری
هدایا
سوخت و آب و برق
کارمزد خدمات بانکی
ایاب و ذهاب و هزینه سفر و مأموریت
سایر

۷- سایر منابع غیر عملیاتی

۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
۱۹۶,۳۶۵,۳۵۵	۲۱۰,۹۶۰,۳۲۷
۱۹۶,۳۶۵,۳۵۵	۲۱۰,۹۶۰,۳۲۷

سود سپرده بانکی

بنیاد نیکو کاران راه آسمان
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۸- دارایی های ثابت مشهود:

جمع	پیش پرداخت سرمایه ای	دارایی در جریان تکمیل	جمع	اثاثیه و منسوبات اداری	تجهیزات پزشکی	ساختمان	زمین	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۴,۲۹۷,۸۳۴,۶۷۴	۵,۳۲۵,۵۴۶,۳۹۰	۱۸,۱۴۳,۹۸۰,۹۵۶	۷۰,۸۲۸,۳۰۷,۴۲۸	۲,۴۹۰,۹۲۴,۰۰۰	۱۶,۶۷۵,۳۳۳,۴۰۰	۲,۵۴۲,۷۸۰,۰۲۸	۴۹,۱۱۹,۲۸۰,۰۰۰	بهای تمام شده مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۲۳۶,۳۱۰,۰۳۲,۴۲۱	۱۳۳,۱۲۴,۴۵۳,۷۱۰	۱۰۲,۷۱۴,۳۶۷,۷۱۱	۴۷۱,۲۱۱,۰۰۰	۲۴۴,۷۷۶,۰۰۰	۲۲۶,۴۳۵,۰۰۰	-	۰	افزایش
۳۳۰,۶۰۷,۸۶۷,۰۹۵	۱۳۸,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۸۵۸,۳۴۸,۶۶۷	۷۱,۲۹۹,۵۱۸,۴۲۸	۲,۷۳۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۰۱,۷۵۸,۴۰۰	۲,۵۴۲,۷۸۰,۰۲۸	۴۹,۱۱۹,۲۸۰,۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۳۰۰,۰۸۶,۶۴۲,۴۶۰	۱۲۱,۶۷۵,۲۳۹,۶۹۷	۱۰۳,۳۴۹,۴۶۵,۴۶۳	۷۵,۰۶۱,۹۳۷,۳۰۰	۱,۰۳۳,۹۷۹,۰۰۰	۷۳,۹۳۷,۹۵۸,۳۰۰	۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش
(۱۰۸,۰۲۲,۶۰۸,۱۸۱)	(۱۰۸,۰۲۲,۶۰۸,۱۸۱)	(۷۴۳,۸۶۰,۰۰۰)	۷۴۳,۸۶۰,۰۰۰	۷۳۱,۲۶۰,۰۰۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۵۲۳,۴۱۵,۷۶۱,۳۷۴	۱۵۲,۱۰۲,۶۳۱,۵۱۶	۲۲۴,۲۰۷,۸۱۴,۱۳۰	۱۴۷,۱۰۵,۳۱۵,۷۲۸	۴,۵۰۰,۹۳۹,۰۰۰	۹۰,۸۵۲,۳۱۶,۷۰۰	۲,۵۴۲,۷۸۰,۰۲۸	۴۹,۲۰۹,۲۸۰,۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
								استهلاک انباشته
۷,۰۰۱,۷۷۳,۸۷۴	۰	۰	۷,۰۰۱,۷۷۳,۸۷۴	۸۴۹,۸۵۴,۳۲۸	۵,۴۹۷,۱۸۵,۲۵۴	۶۵۴,۷۳۴,۲۹۲	۰	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۲,۹۵۷,۰۴۵,۲۶۲	۰	۰	۲,۹۵۷,۰۴۵,۲۶۲	۶۰۴,۳۵۲,۵۱۱	۲,۰۹۸,۴۱۴,۷۴۸	۲۵۴,۲۷۸,۰۰۳	۰	استهلاک
۹,۹۵۸,۸۱۹,۱۳۶	۰	۰	۹,۹۵۸,۸۱۹,۱۳۶	۱,۴۵۴,۲۰۶,۸۳۹	۷,۵۹۵,۶۰۰,۰۰۲	۹۰۹,۰۱۲,۲۹۵	۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۵,۶۳۴,۵۲۳,۰۳۵	۰	۰	۵,۶۳۴,۵۲۳,۰۳۵	۸۹۱,۱۶۱,۰۵۰	۴,۴۸۹,۰۸۳,۹۸۲	۲۵۴,۲۷۸,۰۰۳	۰	استهلاک
۰	۰	۰	۰	(۶,۹۳۰,۰۰۰)	۶,۹۳۰,۰۰۰	۰	۰	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱۵,۵۹۳,۳۴۲,۱۷۱	۰	۰	۱۵,۵۹۳,۳۴۲,۱۷۱	۲,۳۳۸,۴۳۷,۸۸۹	۱۲,۰۹۱,۶۱۳,۹۸۴	۱,۱۶۳,۲۹۰,۲۹۸	۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۵۰۷,۸۲۲,۴۱۹,۲۰۳	۱۵۲,۱۰۲,۶۳۱,۵۱۶	۲۲۴,۲۰۷,۸۱۴,۱۳۰	۱۳۱,۵۱۱,۹۷۳,۵۵۷	۲,۱۶۳,۵۰۱,۱۱۱	۷۸,۷۶۰,۷۰۲,۷۱۶	۱,۳۷۹,۴۸۹,۷۳۰	۴۹,۲۰۹,۲۸۰,۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱
۳۲۰,۶۴۹,۰۴۷,۹۵۹	۱۳۸,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۸۵۸,۳۴۸,۶۶۷	۶۱,۳۴۰,۶۹۹,۲۹۲	۱,۲۸۱,۴۹۳,۱۶۱	۹,۳۰۶,۱۵۸,۳۹۸	۱,۶۳۳,۷۶۷,۷۳۳	۴۹,۱۱۹,۲۸۰,۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

۸-۱- اضافهات تجهیزات پزشکی طی سال مالی مورد گزارش به مبلغ ۷۲/۹۳۷/۹۵۸/۳۰۰ ریال بابت خرید اقلام مشروحه ذیل می باشد.

شرح	تعداد	مبلغ - ریال
دستگاه مامو گرافی دیجیتال فوجی فیلم	۱	۴۴,۱۵۷,۸۸۵,۰۰۰
دستگاه سی تی سیمولاتور	۱	۲۸,۳۹۰,۳۵۰,۰۰۰
دستگاه یوپی اس ۲۰ KVA مدل ISTAL	۱	۱,۱۶۷,۲۲۳,۳۰۰
اسپیلت گازی ۱۲۰۰۰ گلد ۴۱۰ دستگاه ماموگرافی	۱	۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰
ویلچر حمل بیمار	۱	۴۷,۰۰۰,۰۰۰
مانو متر اکسیژن نجات	۲	۱۵,۸۰۰,۰۰۰
دستگاه ساکشن	۱	۱۴,۷۰۰,۰۰۰
ترالی حمل اکسیژن ۱۰ لیتری	۲	۶,۰۰۰,۰۰۰
		۷۳,۹۳۷,۹۵۸,۳۰۰

بنیاد نیکو کاران راه آسمان
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۸-۲- اضافات اثاثیه و منصوبات طی سال مالی مورد گزارش به مبلغ ۱/۰۳۳/۹۷۹/۰۰۰ ریال بابت خرید اقلام مشروحه ذیل می باشد.

شرح	تعداد	مبلغ - ریال
خرید دوربین مدار بسته درام لایت ۵ گیگ با دستگاه ضبط تصویر	۱	۱۶۵,۷۲۴,۰۰۰
خرید دو دستگاه رایانه مدل AII ONE IMAC	۲	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
خرید دستگاه کیوسک شارژ سفارشی	۱	۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰
خرید دستگاه کمپکتور فشرده سازی بتن و مصالح	۱	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰
خرید پرینتر سه کاره مدل کائن	۱	۸۷,۰۰۰,۰۰۰
خرید تلویزیون ال سی دی ۳۲ اینچ مدل TCL ۳۲D۳۰۰۰۱	۱	۵۱,۱۲۰,۰۰۰
خرید دستگاه تسویه آب مدل سافت واتر	۱	۴۱,۷۲۵,۰۰۰
خرید بی سیم واکاکی تاکی مجاز مدل LPD۳۲۸	۳	۴۲,۵۱۰,۰۰۰
خرید تراز بنایی لیزری	۱	۳۲,۹۰۰,۰۰۰
صندوق نسوز	۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
خرید دریل گریکسی مدل توس	۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
خرید کمپرسور باد ماشین با متعلقات	۱	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
سایر اقلام		۹۸,۰۰۰,۰۰۰
		۱,۰۳۳,۹۷۹,۰۰۰

۸-۳- مانده حساب پیش پرداختهای سرمایه ای در پایان سال مالی مورد گزارش به مبلغ ۱۵۲/۱۰۲/۶۳۱/۵۱۶ ریال که در ارتباط با خرید تجهیزات و هزینه های ساختمانی پروژه در جریان ساخت مرکز جامع مبارزه با سرطان پرداخت شده است ، متشکل از اقلام ذیل می باشد :

نام شرکت	شرح	مبلغ - ریال
هیئت امنای صرفه جویی ارزی در معالجه بیماران	پیش پرداخت قرارداد خرید دودستگاه شتاب دهنده خطی	۹۸,۰۲۹,۶۵۰,۰۰۰
شرکت مهندسی نگرش پایدار توسعه	پیش پرداخت قرارداد طراحی معماری و مشاوره مهندسی	۷,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت جهان تهویه	پیش پرداخت خرید دستگاه چیلر خنک کننده	۴۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پدیده نوین کناف ایران	پیش پرداخت خرید براق آلات و اجرای کناف	۱,۹۵۷,۵۰۰,۰۰۰
شرکت سامان تهویه	پیش پرداخت ساخت کانال هوا گالوانیزه	۱,۷۶۸,۴۱۰,۰۰۰
شرکت سوپر پایپ اینتر ناسنال	پیش پرداخت خرید لوله و اتصالات سوپر پایپ	۵۹۰,۰۹۹,۰۰۰
شرکت سرامیک نسوز آذرخش قم	پیش پرداخت خرید آجر نسوز نما ی ساختمان	۲۶۶,۹۷۲,۵۱۶
		۱۵۲,۱۰۲,۶۳۱,۵۱۶

بنیاد نیکو کاران راه آسمان
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۸- دارایی در جریان تکمیل به شرح زیر است:

شرح	درصد تکمیل فیزیکی ۱۴۰۱	برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد مخارج تکمیل
پروژه احداث مرکز جامع مبارزه با سرطان	۱۵.۰۵	۱۴۰۵/۰۱/۰۱	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۵-۸- دارایی های ثابت به موجب بیمه نامه های شماره ۲۳/۶۸۵۷/۱۵۲۹ مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۲ و ۲۳/۳۸۵۷/۱۵۳۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۹ صادره توسط شرکت بیمه البرز جمعا به مبلغ ۷۸/۴۹۹/۴۰۵/۰۰۰ ریال دارای پوشش بیمه ای در مقابل خطرات و خسارات احتمالی بوده و از طرفی خسارتی در سال مالی مورد گزارش متوجه دارایی های فوق نشده است.

۹- دارایی های نا مشهود

بهای تمام شده	حق امتیاز تلفن ثابت	نرم افزار خدمات اجتماعی	جمع
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۷۰۰,۰۰۰
افزایش	.	.	.
مانده در پایان سال ۱۴۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۷۰۰,۰۰۰
افزایش	-	۳۸,۱۵۰,۰۰۰	۳۸,۱۵۰,۰۰۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۱	۵,۷۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۱۵۰,۰۰۰	۲۰۸,۸۵۰,۰۰۰
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱	۵,۷۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۱۵۰,۰۰۰	۲۰۸,۸۵۰,۰۰۰
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۷۰۰,۰۰۰

بنیاد نیکو کاران راه آسمان
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۰- پیش پرداخت ها

۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۳,۹۷۵,۶۴۰	۰
۷۳,۹۷۵,۶۴۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

آقای عمار خطی
شرکت پارس ایزوتوپ

۱۱- موجودی کالا

۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
۰	۱۳۱,۰۵۰,۰۰۰
۰	۱۳۱,۰۵۰,۰۰۰

سایر موجودیها - لوازم التحریر

۱۲- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

اسناد دریافتنی عملیاتی

۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰

کمک مردمی بابت احداث مرکز جامع مبارزه با سرطان -
یک فقره چک به سررسید ۱۴۰۱/۱۲/۲۰
معوض قرض الحسنه پرداختی به بیمار مبتلا به سرطان -
یک فقره چک به سررسید ۱۴۰۲/۰۱/۲۰

حساب های دریافتنی عملیاتی

۲,۶۴۳,۹۸۰,۴۲۵	۹۱۸,۹۱۹,۹۵۰
-	۴۰۸,۹۱۵,۷۹۷
۲,۶۴۳,۹۸۰,۴۲۵	۱,۳۲۷,۸۳۵,۷۴۷

بیمارستان کوثر سمنان - کارکرد مرکز پزشکی هسته ای

بیمارستان سینا سمنان - کارکرد دستگاه ماموگرافی

سایر حساب های دریافتنی

۳۳۷,۴۰۵,۱۴۰	۳۵۸,۲۰۴,۳۹۹
۱۴,۲۸۷,۰۰۰	۹۴,۳۳۷,۳۱۰
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۴۲۶,۶۹۲,۱۴۰	۵۰۷,۵۴۱,۷۰۹
۴,۰۷۰,۶۷۲,۵۶۵	۳,۲۸۵,۳۷۷,۴۵۶

سپرده بیمه نزد بیمارستان کوثر سمنان

وام و مساعده کارکنان

تسهیلات قرض الحسنه پرداختی به مددجویان بنیاد

ودیعه رهن منزل مددجوی بنیاد نزد بنگاه املاک یاقوت

بنیاد نیکو کاران راه آسمان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳- موجودی نقد

موجودی نزد بانک‌ها

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲۶۰,۸۵۳,۵۷۵	۸۸۲,۷۰۹,۸۰۰	بانک ملت شعبه بلوار قائم سمنان حساب بانکی شماره ۵۹۶۸۸۰۹۹۷۶
۱,۶۰۷,۱۶۰,۴۳۸	۷۶۷,۹۰۹,۶۷۰	بانک ملت شعبه بلوار قائم سمنان حساب بانکی شماره ۴۳۰۹۷۸۹۶۵۲
۱۵۴,۲۰۷,۳۵۴	۷۶۵,۸۸۹,۷۹۹	بانک ملت شعبه بلوار ۱۷ شهریور سمنان حساب بانکی شماره ۸۴۵۸۹۶۱۵۴۰
۴۳۰,۸۲۳,۶۷۱	۵۶۹,۷۲۳,۵۲۲	بانک صادرات شعبه میدان ارگ سمنان سمنان حساب بانکی شماره ۰۱۱۱۴۵۸۰۳۸۰۰۸
۴,۴۱۹,۳۱۵,۷۷۰	۵۴۱,۶۶۱,۸۴۶	بانک رفاه کارگران شعبه بلوار ۱۷ شهریور سمنان حساب بانکی شماره ۱۹۹۱۴۳۸۱۰
۳۴,۹۶۸	۴۵۵,۴۷۴,۷۱۸	بانک ملی ایران شعبه میدان هفتم تیرسمنان حساب بانکی شماره ۰۱۱۰۲۴۲۰۴۲۰۰۵
-	۱۶۱,۸۷۴,۸۰۴	بانک ملت شعبه بلوار قائم سمنان حساب بانکی شماره ۹۶۰۲۶۸۷۳۰۹
۲۹,۴۹۰,۰۰۰	۹۷,۲۰۵,۶۸۸	بانک ملت شعبه بلوار قائم سمنان حساب بانکی شماره ۹۳۸۱۱۳۰۶۵۲
۴۹,۷۵۰,۰۰۰	۵۸,۵۵۰,۰۰۰	بانک رفاه کارگران شعبه بلوار ۱۷ شهریور سمنان حساب بانکی شماره ۴۱۷۰۰۰۴۱۷۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک رفاه کارگران شعبه بلوار ۱۷ شهریور سمنان حساب بانکی شماره ۱۹۹۱۳۵۱۵۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق قرض الحسنه الزهرا
۳۹,۸۷۵,۲۱۲	۴۳,۹۸۹,۶۵۴	بانک ملت شعبه ۱۷ شهریور سمنان حساب بانکی شماره ۸۴۵۸۹۱۰۲۷۸
۴۴,۰۶۰,۰۴۹,۰۰۰	۴۳,۰۶۶,۷۰۰	بانک پارسیان شعبه سمنان حساب بانکی ارزی یورویی شماره ۳۰۱۰۱۰۸۱۱۹۷۹۴۳
۹۷,۸۸۳,۱۳۵	۳۶,۸۷۲,۷۹۶	بانک صادرات شعبه میدان ارگ سمنان سمنان حساب بانکی شماره ۰۲۱۴۲۸۰۰۷۷۰۰۲
۴۸,۷۱۶,۶۱۵	۳۶,۵۸۹,۵۰۵	بانک صادرات شعبه میدان ارگ سمنان حساب بانکی شماره ۰۲۱۴۳۱۲۲۹۱۰۰۲
۳۲۲,۹۸۳,۲۵۰	۲۶,۰۲۰,۴۶۹	بانک صادرات شعبه میدان ارگ سمنان سمنان حساب بانکی شماره ۰۱۱۳۵۰۶۷۹۷۰۰۴
۱۷۲,۰۱۳,۱۱۴	۱۱,۵۹۳,۱۱۴	بانک سپه شعبه بلوار ۱۷ شهریور سمنان حساب بانکی شماره ۰۳۱۰۰۰۰۵۴۱۳۰۰۹۰
۲,۳۴۳,۸۱۸	۱,۹۲۳,۸۱۸	بانک سپه شعبه میدان سعدی سمنان حساب بانکی شماره ۰۳۱۰۰۰۰۶۶۲۹۷۰۳
۱,۸۱۴,۱۳۶	۱,۶۶۰,۱۳۶	بانک شهر شعبه سمنان حساب بانکی شماره ۱۰۰۲۱۵۷۴۵۵۸۳۸
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۰۰۰	بانک پارسیان شعبه سمنان حساب بانکی ریالی شماره ۳۰۱۰۱۰۸۱۱۵۳۶۰۹
-	۷۴۶,۰۰۰	بانک مهر شعبه بلوار قدس سمنان حساب بانکی شماره ۴۴۰۸۱۱۱۰۶۴۹۰۷۰۰۰۱
۹۱,۰۴۱,۳۲۴	۷۳۷,۱۵۹	بانک صادرات شعبه غدیر سمنان حساب بانکی شماره ۰۲۱۶۲۲۵۸۳۴۰۰۴
۱۱۷,۷۴۸	۱۱۷,۷۴۸	بانک شهر شعبه سمنان حساب بانکی شماره ۷۰۰۲۱۵۷۳۸۵۰۸۸
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	بانک سپه شعبه بلوار ۱۷ شهریور سمنان حساب بانکی شماره ۰۱۸۶۷۳۰۱۰۹۳۲۰۶
۵۱,۸۸۹,۵۷۳,۱۲۸	۴,۶۰۵,۵۱۴,۹۴۶	

موجودی نزد تنخواه گردان

۲۲۶,۹۴۰,۴۵۱	۱۷,۳۹۹,۹۳۸	سعید حسنجانی
-	۱۳۸,۵۰۰,۱۱۳	شرکت پیشگامان فن اندیش
۱۱,۶۱۱,۱۰۶	۴۳۳,۴۰۰	مهديه مداح
-	۲۸۸,۲۰۰	رسول قربانیان
۲۳,۹۳۰,۱۶۹	-	اسدالله وفا
۲۶۲,۴۸۱,۷۲۶	۱۵۶,۶۲۱,۶۵۱	

موجودی نزد صندوق‌ها

۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	مسکوکات
۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	کارت هدیه
۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	
۵۲,۳۲۳,۰۵۴,۸۵۴	۴,۹۲۴,۱۳۶,۵۹۷	

بنیاد نیکو کاران راه آسمان
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴- آورده موسسین

۱۴-۱- آورده موسسین بنیاد در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به مبلغ ۳۰/۰۰۰/۰۰ ریال بوده که طی سال مالی مورد گزارش هیچگونه تغییری نداشته است. آورده مذکور آورده نقدی موسسین بوده و در زمان تاسیس به بنیاد اهدا گردیده است.

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۶۵۲,۴۳۷,۹۶۲	۱,۱۲۸,۹۲۵,۰۳۱	مانده در ابتدای سال
(۱۲۶,۶۷۱,۱۶۷)	(۵۳۸,۵۸۸,۴۵۹)	پرداخت شده طی سال
۶۰۳,۱۵۸,۲۳۶	۱,۳۱۸,۸۷۸,۴۰۵	ذخیره تامین شده
۱,۱۲۸,۹۲۵,۰۳۱	۱,۹۰۹,۲۱۴,۹۷۷	مانده در پایان سال

۱۶- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
اسناد پرداختنی

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۹,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶-۱	اداره کل راه و شهرسازی استان سمنان
.	۳۲,۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶-۲	شرکت جهان تهویه
۶,۸۸۸,۸۴۹,۰۵۰	۲۰,۳۴۱,۹۲۱,۱۲۵	۱۶-۳	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۴۵,۹۴۸,۸۴۹,۰۵۰	۸۹,۵۲۲,۹۲۱,۱۲۵		
			سایر حساب های پرداختنی
۳۶,۸۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۶-۴	قرض الحسنه دریافتی از اشخاص
۲,۶۰۷,۱۲۷,۲۸۹	۵,۰۲۲,۳۶۱,۶۹۷	۱۶-۵	بستانکاران تجاری
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۱,۲۰۷,۱۱۵		سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
۱۹۹,۰۱۲,۰۱۶	۲۱۵,۰۶۲,۴۰۴		حق بیمه پرداختنی کارکنان
۳۱,۷۲۷,۸۴۳	۳۵,۳۴۹,۶۲۷		مالیات حقوق پرداختنی
۳۶,۰۰۰,۰۰۰	.		بیمه تکمیلی پرداختنی کارکنان
۴,۲۹۱,۰۰۰	۴۹۶,۰۰۰		حقوق پرداختنی کارکنان
۳۹,۸۸۶,۱۵۸,۱۴۸	۱۰,۰۰۶,۶۷۶,۸۴۳		
۸۵,۸۲۵,۰۰۷,۱۹۸	۹۹,۵۲۹,۵۹۷,۹۶۸		جمع پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۴۹,۵۶۵,۰۰۷,۱۹۸	۶۶,۰۴۹,۵۹۷,۹۶۸		حصه جاری پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۳۶,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰		حصه بلندمدت پرداختنی ها

بنیاد نیکو کاران راه آسمان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶-۱- مانده فوق بابت واگذاری زمین بصورت اجاره به شرط تملیک از سوی اداره کل راه و شهرسازی استان سمنان به بنیاد برای احداث ساختمان مرکز جامع مبارزه با سرطان (مجتمع امید) به مساحت ۳ هکتار قسمتی از پلاک اصلی ۹۷۷۲/۱۴۰۹ مفروز و مجزی شده از ۹۷۷۲ واقع در سمنان به ارزش ۴۶/۵۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال که مبلغ ۴/۶۵۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال بطور نقد و الباقی به مبلغ ۴۱/۸۵۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال بصورت اقساط مساوی به مبلغ ۲/۷۹۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال طی مدت ۱۵ سال می باشد.

۱۶-۲- مانده فوق بابت قرارداد خرید یکدستگاه چیلر جهت مرکز جامع مبارزه با سرطان بوده است که طی ۱۲ فقره چک از تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۵ لغایت ۱۴۰۲/۰۸/۱۵ پرداخت شده است .

۱۶-۳- مانده اسناد پرداختنی سایر تامین کنندگان کالا و خدمات در پایان سال مالی مورد گزارش به شرح زیر میباشد :

مبلغ به ریال		
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	قرض الحسنه دریافتی	شرکت کوبل دارو سامان
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	قرض الحسنه	آقای علی اصغر جمعه ای
۳,۴۹۴,۱۸۸,۰۰۰	خرید لوله و اتصالات	شرکت سوپر پایپ اینتر ناسنال
۳,۳۱۴,۹۹۹,۰۳۰	خرید آهن آلات	شرکت بازرگانی فولاد موذن
۲,۴۱۷,۴۲۴,۳۴۸	اجرای سیستم	آقای علی طاهری
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	قرض الحسنه دریافتی	آقای محمد خلیلی
۷۶۶,۹۳۷,۹۸۹	خرید بتون آماده	شرکت نیاکان سنگسر
۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	کارکرد لودر و	آقای محمد کاظم پهلوانی
۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	خرید سنگ لاشه	آقای حسین جباری
۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	خرید برنج اهدایی	آقای رضا عبدوس
۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	خرید بتون آماده	شرکت نیاکان سنگسر
۱۰۷,۳۷۱,۷۵۸	خرید شن وماسه	شرک راه و ساختمان هامش بر
۲۰,۳۴۱,۹۲۱,۱۲۵		

۱۶-۴- مانده حساب قرض الحسنه دریافتی از اشخاص در پایان سال مالی مورد گزارش متشکل از اقلام ذیل می باشد

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریال	ریال	
-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای سید حمید علوی
-	۹۵۲,۲۰۰,۰۰۰	خانم مژگان گرزالدین
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای دکتر فرهاد ملک
۳۶,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت نساجی الگانت سمنان
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	آقای دکتر فرشید فریور
۳۶,۸۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۲,۲۰۰,۰۰۰	

بنیاد نیکو کاران راه آسمان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶-۵- مانده حساب بستانکاران تجاری در پایان سال مالی مورد گزارش به شرح ذیل می باشد

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱,۳۱۷,۷۰۵,۲۲۲	۱,۳۱۷,۷۰۵,۲۲۲	آقای سید مهدی شاهچراغ - شرکت اسکان بهسازه
-	۷۴۵,۹۰۰,۰۰۰	آقای رضوی
-	۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مهندسی نگرش پایدار توسعه
-	۷۰۰,۷۰۱,۲۱۲	شرکت مهندسی تحقیقاتی پاکدما اختر
-	۲۷۸,۵۴۸,۲۰۰	آقای دکتر عباس قنبری
۱۴۰,۴۳۴,۶۱۶	۲۷۳,۴۸۰,۸۵۸	شرکت مهندسی مطلب عارفان
-	۲۶۵,۹۳۸,۸۰۹	آقای سعید حسنخانی
-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای آرش تحویلی
-	۱۴۱,۷۰۰,۰۰۰	شرکت تولیدی و صنعتی آژینه
۴۰,۹۲۰,۳۱۹	۱۳۲,۶۹۴,۵۱۵	شرکت پارس ایزوتوپ
-	۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	چاپخانه زلال کوثر قم
-	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	فروشگاه مواد غذایی جهانشاهی و پسران
۳۸۱,۵۶۷,۰۳۵	۳۱,۷۴۹,۴۶۳	شرکت نیاکان سنگسر
۲۱,۵۵۸,۴۱۸	۲۱,۵۵۸,۴۱۸	بیمارستان کوثر سمنان
۳۰۲,۴۰۰,۰۰۰	۰	آقای بهزاد زمانی مقدم
۲۴۴,۳۰۰,۰۰۰	۰	آقای عبدالله قربانیان
۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۰	شرکت داده پردازان آریا اندیش
۲۸,۸۰۰,۰۰۰	۰	آقای فرجو
۲۷,۹۶۲,۳۷۳	۰	آقای اردیانی و قزوینی نژاد
۲۴,۲۰۰,۰۰۰	۰	آقای علی اسدی - سام دکور
۲۰,۲۵۰,۰۰۰	۰	شرکت خدمات دزیمتری پرتوهای پارسبان
۴,۸۴۰,۰۰۰	۰	آقای شفیع - تجهیزات مهندسی پزشکی سمنان
۲,۶۸۹,۳۰۶	۹,۳۸۵,۰۰۰	سایر
<u>۲,۶۰۷,۱۲۷,۲۸۹</u>	<u>۵,۰۲۲,۳۶۱,۶۹۷</u>	

بنیاد نیکو کاران راه آسمان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۷- مالیات پرداختنی

(مبالغ به ریال)

نحوه تشخیص	مالیات						درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	۱۴۰۰		۱۴۰۱						
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختنی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر	-	-	صفر	صفر	صفر	معاف	معاف	۸,۴۳۲,۳۳۲,۱۱۵	۱۳۹۷
رسیدگی به دفاتر	-	-	صفر	صفر	صفر	معاف	معاف	۴,۵۰۷,۴۲۷,۸۱۸	۱۳۹۸
رسیدگی به دفاتر	-	-	صفر	صفر	صفر	معاف	معاف	۳۳,۱۴۹,۴۶۹,۰۶۷	۱۳۹۹
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	معاف	معاف	۲۳۶,۴۷۰,۸۵۱,۱۴۷	۱۴۰۰
رسیدگی نشده است	-	-	-	-	-	معاف	معاف	۱۲۴,۶۵۹,۵۰۱,۵۲۲	۱۴۰۱
	-	-							

۱۷-۱- مالیات بر درآمد بنیاد برای کلیه سال‌های قبل از ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.

۱۷-۲- دریافت‌های بنیاد به استناد بند ط ماده ۱۳۹ قانون مالیات‌های مستقیم اصلاحی تیرماه ۱۳۹۴ از پرداخت مالیات بر درآمد معاف بوده است و از این رو، ذخیره مالیات بر درآمدها در حساب‌ها شناسایی و منظور نمی‌گردد.

بنیاد نیکو کاران راه آسمان
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۸- نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲۳۶,۴۷۰,۸۵۱,۱۴۷	۱۲۴,۶۵۹,۵۰۱,۵۲۲	۱۸-۱- مازاد خالص کارکرد
۲۳۶,۴۷۰,۸۵۱,۱۴۷	۱۲۴,۶۵۹,۵۰۱,۵۲۲	
		۱۸-۲- تعدیلات:
۲,۹۵۷,۰۴۵,۲۶۲	۵,۶۳۴,۵۲۳,۰۳۵	استهلاک دارایی های غیر جاری
۴۷۶,۴۸۷,۰۶۹	۷۸۰,۲۸۹,۹۴۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱۹۶,۳۶۵,۳۵۵)	(۲۱۰,۹۶۰,۳۲۷)	دریافت بابت سود حاصل از سپرده گذاری نزد بانک ها
۳,۲۳۷,۱۶۶,۹۷۶	۶,۲۰۳,۸۵۲,۶۵۴	جمع تعدیلات
		۱۸-۳- تغییرات در سرمایه در گردش:
(۱,۷۸۳,۸۶۴,۴۰۰)	۷۸۵,۲۹۵,۱۰۹	کاهش (افزایش) دریافتنی ها
-	(۱۳۱,۰۵۰,۰۰۰)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۷۳,۹۷۵,۶۴۰)	۲۳,۹۷۵,۶۴۰	کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها
(۲,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	افزایش (کاهش) پرداختنی های بلند مدت
۴۵,۵۵۰,۵۲۵,۴۰۰	۱۶,۴۸۴,۵۹۰,۷۷۰	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۴۰,۹۰۲,۶۸۵,۳۶۰	۱۴,۳۷۲,۸۱۱,۵۱۹	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۲۸۰,۶۱۰,۷۰۳,۴۸۳	۱۴۵,۲۳۶,۱۶۵,۶۹۵	نقد حاصل از عملیات

۱۹- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۱۹-۱- بنیاد سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۷ بدون تغییر باقی مانده است و بنیاد در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از بنیاد نیست. بنیاد ساختار سرمایه را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. بنیاد یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪-۲۷٪ دارد که بعنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ با نرخ ۶۷ درصد زیر محدوده هدف بوده و به یک سطح معمول ترصفر درصد، پس از پایان سال بازگشته است.

۱۹-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸۶,۹۶۳,۹۳۲,۲۲۹	۱۰۱,۴۳۸,۸۱۲,۹۴۵	جمع بدهی
(۵۲,۳۲۳,۰۵۴,۸۵۴)	(۴,۹۲۴,۱۳۶,۵۹۷)	موجودی نقد
۳۴,۶۴۰,۸۷۷,۳۷۵	۹۶,۵۱۴,۶۷۶,۳۴۸	خالص بدهی
۲۹۰,۳۲۳,۵۱۸,۷۸۹	۴۱۴,۹۸۳,۰۲۰,۳۱۱	حقوق مالکانه
۱۲	۲۳	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)

بنیاد نیکو کاران راه آسمان
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۹-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت ریسک مالی، با توجه به نوع فعالیت در این بنیاد در حال حاضر موضوعیت ندارد.

۱۹-۳- مدیریت ریسک اعتباری

مدیریت ریسک اعتباری، با توجه به نوع فعالیت در این بنیاد در حال حاضر موضوعیت ندارد.

۱۹-۴- مدیریت ریسک نقدینگی

بنیاد برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. بنیاد ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

۱۹-۵- ریسک ناشی از بیماری کرونا

با توجه به شیوع ویروس کرونا از اسفند ماه سال ۱۳۹۸ در کشور، به منظور جلوگیری از شیوع بیماری با تشکیل کارگروه تخصصی اقدامات لازم از جمله تهیه اقلام بهداشتی فردی و گروهی، آموزش و معاینات مورد نظر صورت پذیرفت. آثار عوامل مذکور چشمگیر نبوده و در حال حاضر ادامه روند جاری تولید و فروش در حال انجام می باشد و تا تاریخ تصویب و انتشار صورت های مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ بر فعالیت های شرکت آثار نامطلوب و غیر متعارفی نداشته و استمرار اقدامات پیشگیرانه و رعایت اصول ایمنی و بهداشتی مخاطرات اجتماعی و اقتصادی آن را بی اثر نموده و ویروس مذکور فعالیت های شرکت را محدود نخواهد کرد. انتظار می رود که در ادامه نیز با کنترل اپیدمی این بیماری در سطح کشور و تمهیدات مدیریتی آثار اقتصادی احتمالی این جریان به حداقل ممکن کاهش یابد.

۲۰- معاملات با اشخاص وابسته

۲۰-۱- بنیاد طی سال مورد گزارش فاقد معاملات انجام شده با اشخاص وابسته بوده است.

۲۱- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۱-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قرارداد های منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی بشرح زیر است:

مبلغ-ریال	شرح
۲,۱۲۳,۶۸۹,۵۵۴,۳۵۴	احداث ساختمان مجتمع امید - مخارج تکمیل
۳۳,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	اداره کل راه و شهرسازی استان سمنان - اسناد پرداختنی ۱۵ ساله بابت خرید زمین
۲,۱۵۷,۱۶۹,۵۵۴,۳۵۴	

۲۱-۲- این بنیاد فاقد بدهی های احتمالی در تاریخ صورت وضعیت مالی بوده است

۲۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

۲۲-۱- رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی باشد رخ نداده است.