

## مجمع عمومی عادی اعضا

با احترام

به پیوست صورتهای مالی انجمن صنفی کارفرمایی انبوه سازان مسکن و ساختمان خراسان رضوی برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

### شماره صفحه

۲	• ترازنامه
۳	• صورت درآمد و هزینه
۳	گردش حساب مازاد درآمد بر هزینه انباشته
۴	• صورت جریان وجوه نقد
	• یادداشتهای توضیحی:
۵	تاریخچه و فعالیت
۵-۷	اهم رویه های حسابداری
۸-۱۶	یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

انحصار صنفی کارفرمایان انبوه سازان مسکن و ساختمان خراسان رضوی

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(تجدید ارائه شده)

ریال	ریال	یادداشت	یادداشت	ریال	ریال	یادداشت	دارایی ها
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی های جاری:
۱,۳۷۷,۹۶۴,۲۴۴	۱,۵۸۰,۲۲۲,۸۴۳	۸	بدهی ها و مازاد در آمد بر هزینه انباشته	۲,۳۲۸,۱۵۷,۵۵۶	۴۳۵,۷۹۶,۰۷۲	۳	موجودی نقد
	۶,۰۰۰,۰۰۰	۹	بدهی های جاری:	۶,۵۹۹,۸۹۷,۶۶۰	۸,۳۰۹,۴۹۸,۱۰۳	۴	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
			پرداختی های تجاری و غیر تجاری				دریافتی های تجاری و غیر تجاری
			پیش دریافتها	۴,۶۴۰,۲۱۹,۰۰۰	۴,۴۲۳,۲۷۹,۰۰۰	۵	جمع دارایی های جاری
۱,۳۷۷,۹۶۴,۲۴۴	۱,۵۸۶,۲۲۲,۸۴۳		جمع بدهی های جاری	۱۳,۵۶۸,۲۷۴,۲۱۶	۱۳,۱۶۸,۵۷۳,۱۷۵		دارایی های غیر جاری:
			مازاد در آمد بر هزینه انباشته				دارایی های نامشهود
۲۱,۴۸۳,۱۷۴,۶۸۰	۲۰,۳۶۷,۷۲۳,۷۴۵		مازاد در آمد بر هزینه انباشته	۱,۰۶۰,۰۰۰	۱,۰۶۰,۰۰۰	۶	دارایی های ثابت مشهود
			جمع بدهی ها و مازاد در آمد بر هزینه انباشته	۹,۲۹۷,۴۰۴,۷۰۸	۸,۷۸۴,۳۱۳,۴۱۳	۷	جمع دارایی های غیر جاری
۲۲,۸۶۱,۱۳۸,۹۲۴	۲۱,۹۵۳,۹۴۶,۵۸۸			۹,۲۹۸,۴۶۴,۷۰۸	۸,۷۸۵,۳۷۳,۴۱۳		جمع دارایی ها
				۲۲,۸۶۶,۷۳۸,۹۲۴	۲۱,۹۵۳,۹۴۶,۵۸۸		

توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



انجمن صنفی کارفرمایی انبوه سازان مسکن و ساختمان خراسان رضوی

صورت درآمد و هزینه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(تجدید ارائه شده)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۵,۸۷۹,۴۸۹,۰۰۰	۱۱,۲۳۹,۲۶۰,۰۰۰	۱۱ درآمد حق عضویت
(۱,۲۱۵,۷۹۴,۲۵۳)	(۲,۷۱۸,۳۶۸,۰۷۳)	۱۲ هزینه های فنی، تخصصی، نظارتی و عمومی
۴,۶۶۳,۶۹۴,۷۴۷	۸,۵۲۰,۸۹۱,۹۲۷	<b>مازاد درآمد بر هزینه ناخالص</b>
(۶,۷۹۳,۴۸۱,۶۸۹)	(۱۱,۴۱۷,۷۵۷,۵۵۲)	۱۳ هزینه های عمومی و اداری
(۲,۱۲۹,۷۸۶,۹۴۲)	(۲,۸۹۶,۸۶۵,۶۲۵)	<b>مازاد درآمد بر هزینه عملیاتی</b>
۱,۱۵۷,۸۱۱,۴۳۳	۱,۸۸۰,۶۱۸,۲۱۰	۱۴ سایر درآمدهای غیر عملیاتی
(۹۷۱,۹۷۵,۵۰۹)	(۱,۰۱۶,۲۴۷,۴۱۵)	مازاد درآمد بر هزینه قبل از کسر مالیات
.	.	مالیات سنوات قبل
(۹۷۱,۹۷۵,۵۰۹)	(۱,۰۱۶,۲۴۷,۴۱۵)	<b>خالص مازاد درآمد بر هزینه سال</b>

گردش حساب مازاد درآمد بر هزینه انباشته

۹۷۱,۹۷۵,۵۰۹	۱,۰۱۶,۲۴۷,۴۱۵	خالص مازاد درآمد بر هزینه سال
۲۲,۴۵۵,۱۵۰,۱۸۹	۲۱,۳۸۳,۹۷۱,۱۶۰	مازاد درآمد بر هزینه انباشته ابتدای سال
.	.	تعدیلات سنواتی
۲۲,۴۵۵,۱۵۰,۱۸۹	۲۱,۳۸۳,۹۷۱,۱۶۰	مازاد درآمد بر هزینه انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
۲۱,۴۸۳,۱۷۴,۶۸۰	۲۰,۳۶۷,۷۲۳,۷۴۵	<b>مازاد درآمد بر هزینه انباشته پایان سال</b>

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده صورت درآمد بر هزینه جامع محدود به مازاد درآمد بر هزینه سال و تعدیلات سنواتی است، صورت درآمد بر هزینه جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



انجمن صنفی کارفرمایی انبوه سازان مسکن و ساختمان خراسان رضوی

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(تجدید ارائه شده)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۰۷,۹۶۴,۰۴۵	(۱,۱۸۶,۶۸۹,۲۵۱)			۱۳
۱,۱۵۷,۸۱۱,۴۳۳	۱,۱۳۰,۶۱۸,۲۱۰			
(۸۳,۱۰۰,۰۰۰)				
(۴۰,۱۵۰,۰۰۰)		(۱۲۶,۶۹۰,۰۰۰)		
(۴۰,۱۵۰,۰۰۰)	(۱۲۶,۶۹۰,۰۰۰)			
۱,۴۴۲,۵۲۵,۴۷۸	(۱۸۲,۷۶۱,۰۴۱)			
۷,۴۸۵,۵۲۹,۷۳۸	۸,۹۲۸,۰۵۵,۲۱۶			
۸,۹۲۸,۰۵۵,۲۱۶	۸,۷۴۵,۲۹۴,۱۷۵			

**فعالیت‌های عملیاتی :**

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

**بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :**

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری بانکی

**مالیات بر درآمد :**

مالیات بر درآمد پرداختی

**فعالیت‌های سرمایه گذاری :**

وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت

وجوه دریافتی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت

وجوه دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت مشهود

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال

مانده وجه نقد در پایان سال



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

## انجمن صنفی کارفرمایی انبوه سازان مسکن و ساختمان خراسان رضوی

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

#### ۱- تاریخچه و فعالیت

##### ۱-۱- تاریخچه

انجمن صنفی کارفرمایی انبوه سازان مسکن و ساختمان خراسان رضوی در تاریخ ۱۳۸۱/۰۹/۲۴ به صورت انجمن صنفی تاسیس و طی شماره ۹۵۲۲۷ در وزارت کار و امور اجتماعی و تحت شناسه ملی ۱۴۰۰۳۱۶۳۱۵۶ به ثبت رسیده است. مبالغ ورودیه و حق عضویت دریافت شده قابل استرداد به اعضا نمی باشد و در صورت وجود مازاد در پایان فعالیت انجمن با نظارت وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی در اختیار انجمن خیرین مدرسه ساز قرار می گیرد. مرکز اصلی شرکت در شهرستان مشهد- بلوار شهید قرنی- قرنیه ۲۳- برج جاودان مجد- ورودی ۳- طبقه ۶ واقع است.

##### ۱-۲- فعالیت اصلی:

موضوع فعالیت انجمن طبق ماده ۳ اساسنامه عبارتست از کوشش در جهت استیفای حقوق قانونی اعضا از طریق زمینه های مساعد به منظور نیل به اهداف انجمن و جمع آوری اطلاعات، بررسی و تحقیق درباره مشکلات، شناخت نیازها و اولویتها و همچنین کوشش برای هماهنگی در امور آموزش، ارتقای مهارت و تامین نیروی انسانی مورد نیاز، همکاری با وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی و سایر دستگاهها و نهادهای ذیربط برای آموزش های مربوط به حفاظت فنی و بهداشت کار می باشد. مضافاً همکاری با سایر تشکل های صنفی و انجام سایر وظایف و اختیاراتی که به موجب مقررات قانونی بر عهده انجمن های صنفی قرار داده شده یا خواهد شد. به موجب گواهینامه ثبت انجمن صنفی تحت شماره ۱۶۵۸۲۳ توسط وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی صادر شده است.

##### ۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام شرکت طی سال ۶ نفر (سال مالی قبل ۸ نفر) بوده است.

##### ۲- اهم رویه های حسابداری

##### ۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.



## انجمن صنفی کارفرمایی انبوه سازان مسکن و ساختمان خراسان رضوی

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

#### ۲-۲- داراییهای نامشهود

داراییهای نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها 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 بایک 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. داراییهای نامشهود (نرم افزارها) بصورت ۳ ساله خط مستقیم مستهلک می شود.

#### ۲-۳- داراییهای ثابت مشهود

۲-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد به عنوان مخارج سرمایه ای محاسبه و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوطه مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

۲-۳-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار شامل عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب تیر ۱۳۹۴ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
خط مستقیم	۲۵ ساله	ساختمان
خط مستقیم	۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات
خط مستقیم	۱۰ ساله	ابزارآلات

۲-۳-۳- برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

انجمن صنفی کارفرمایی انبوه سازان مسکن و ساختمان خراسان رضوی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

**۴-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها ثبت می گردد.

**۵-۲- درآمد عملیاتی**

۱-۵-۲- درآمد حاصل از حق ورودی اعضا در بدو ورود اعضای جدید شناسایی و در حسابها ثبت می شود.

۲-۵-۲- درآمد حاصل از حق عضویت اعضا در ابتدای سال مالی طبق مصوبه هیئت مدیره شناسایی و در حسابها ثبت می شود.

۳-۵-۲- درآمد حاصل از صدور، تمدید یا ارتقای پروانه انبوه سازی اعضا همزمان با صدور پروانه انبوه سازی هر یک از اعضای انجمن شناسایی و در حسابها ثبت می شود.

۴-۵-۲- درآمد حاصل از مسکن مهر همزمان با تنظیم قراردادهای ۳ و ۴ جانبه توسط اعضای انجمن شناسایی و در حسابها ثبت می شود.



**انجمن صنفی کارفرمایی انبوه سازان مسکن و ساختمان خراسان رضوی**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

**۳- موجودی نقد**

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۳۲۷,۶۵۳,۰۸۸	۳۳۵,۲۹۱,۶۰۴	۳-۱ موجودی نزد بانکها
۵۰۴,۴۶۸	۱۰۰,۵۰۴,۴۶۸	موجودی تنخواه گردانها
<u>۲,۳۲۸,۱۵۷,۵۵۶</u>	<u>۴۳۵,۷۹۶,۰۷۲</u>	

۳-۱- موجودی نزد بانکها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۰۱۰,۸۱۸,۶۸۵	۸,۶۹۸,۷۴۶	حساب بانک صادرات
۱,۰۹۶,۶۴۱,۸۶۹	۱۸۲,۱۴۳,۰۵۲	جاری ۱۰۸۰۶۶۲۵ پاسارگاد
۹۹,۶۸۶,۰۱۲	۱۰۹,۱۳۱,۷۱۱	جاری ۹۰۵۹۵۰ اقتصاد نوین
۱۵,۰۵۶,۷۳۷	۱۶,۵۹۸,۳۱۰	حساب مسکن ممتاز
۷,۹۴۶,۶۲۶	۷,۹۴۶,۶۲۶	حساب ۴۴۰۰۸۰۰۰۸۷۳۱ مسکن ابوطالب
۱۳۳,۱۵۹	۱۳۳,۱۵۹	حساب ۳۵۲۸ مسکن بلوار خیام
.	۱۰,۶۴۰,۰۰۰	بانک تجارت جاری
<u>۲,۳۲۷,۶۵۳,۰۸۸</u>	<u>۳۳۵,۲۹۱,۶۰۴</u>	

**۴- سرمایه گذاربهای کوتاه مدت**

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶,۲۹۴,۶۰۰,۰۰۰	۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب کاردان بانک تجارت
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۴۴۳	بانک صادرات - سپرده سرمایه گذاری یکساله
۵,۲۹۷,۶۶۰	۵,۲۹۷,۶۶۰	بانک پاسارگاد - سپرده سرمایه گذاری یکساله
۶,۵۹۹,۸۹۷,۶۶۰	۸,۳۰۹,۴۹۸,۱۰۳	بانک مسکن - سپرده سرمایه گذاری یکساله

**۵- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری**

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸,۱۴۰,۰۰۰	۱۸,۱۴۰,۰۰۰	تجاری:
۴,۲۰۷,۰۱۹,۰۰۰	۳,۹۸۹,۸۷۹,۰۰۰	اسناد دریافتنی
<u>۴,۲۲۵,۱۵۹,۰۰۰</u>	<u>۴,۰۰۸,۰۱۹,۰۰۰</u>	۵-۱ حسابهای دریافتنی
۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	غیر تجاری:
۱۳۲,۵۶۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۶۰,۰۰۰	کمک به سیل زدگان
۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	بیمارستان خیریه ناظران
۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	جاری کارکنان
<u>۴۱۵,۰۶۰,۰۰۰</u>	<u>۴۱۵,۲۶۰,۰۰۰</u>	سایر
<u>۴,۶۴۰,۲۱۹,۰۰۰</u>	<u>۴,۴۲۳,۲۷۹,۰۰۰</u>	

۵-۱- مبلغ مزبور بابت حق عضویت ثابت سالانه از اعضای انجمن (شرکتهای انبوه ساز) می باشد که تا تاریخ تایید

صورتهای مالی مبلغی وصول نگردیده است.





انجمن صنفی کارفرمایی انبوه سازان مسکن و ساختمان خراسان رضوی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۸- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		تجاری:
۱,۱۶۰,۷۷۴,۰۰۰	۱,۲۱۰,۵۷۴,۰۰۰	۸-۱	حسابهای پرداختنی
۱,۱۶۰,۷۷۴,۰۰۰	۱,۲۱۰,۵۷۴,۰۰۰		
			غیر تجاری:
۱۸,۴۳۱,۸۰۳	۵۹,۷۰۴,۹۶۹		بیمه پرداختنی
.	.		شرکت تعاونی انبوه سازان خراسان رضوی
۱۸,۰۰۰,۰۰۰	.		مالیات تکلیفی پرداختنی
۶,۲۵۷,۷۴۲	۴,۳۴۳,۱۷۵		مالیات حقوق پرداختنی
۳۸,۶۸۳,۰۴۹	۳۸,۶۸۳,۰۴۹	۸-۲	حقوق پرداختنی
۱۳۵,۸۱۷,۶۵۰	۲۳۷,۸۱۷,۶۵۰		سایر
۲۱۷,۱۹۰,۲۴۴	۳۴۰,۵۴۸,۸۴۳		
۱,۳۷۷,۹۶۴,۲۴۴	۱,۵۵۱,۱۲۲,۸۴۳		
۱,۵۰۱,۴۷۷,۱۸۲	۱,۵۰۱,۴۷۷,۱۸۲		

۸-۱- مبلغ فوق مربوط به مانده بستانکاری همیاری تعداد ۱۱۷ عضو از اعضای انجمن در پایان دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ می باشد که در دوره های قبل بابت تامین نقدینگی توسط اعضا به حساب انجمن واریز شده و تا تاریخ تایید صورتهای مالی تسویه نگردیده است.

۸-۲- مانده فوق مربوط به حقوق اسفند میباشد

۹- پیش دریافتها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		پیش دریافتها
.	۶,۰۰۰,۰۰۰		
.	۶,۰۰۰,۰۰۰		

۱۰- درآمد حق عضویت

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		درآمد حاصل از حق عضویت ثابت سالانه
۲,۴۹۰,۸۸۹,۰۰۰	۲,۲۶۷,۱۰۰,۰۰۰		درآمد حاصل از حق عضویت متغیر (پروانه)
۲,۸۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۸,۳۱۶,۱۶۰,۰۰۰		درآمد حاصل از حق ورودی اعضا
۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۱	
۵,۸۷۹,۴۸۹,۰۰۰	۱۱,۲۳۹,۲۶۰,۰۰۰		



انجمن صنفی کارفرمایی انبوه سازان مسکن و ساختمان خراسان رضوی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱- هزینه های فنی، تخصصی، نظارتی و عمومی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۶۸,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۲۵,۵۰۰,۰۰۰	کمیته های فنی تخصصی
۱۹۶,۳۲۰,۰۰۰	۵۰۵,۶۰۰,۰۰۰	کانون سراسری انجمن های صنفی
۱۰۵,۹۹۷,۵۰۰	۱۸۵,۳۵۲,۳۰۰	هزینه کانتین
۳۰۴,۷۲۶,۷۵۳	۱,۰۰۱,۹۱۵,۷۷۳	هزینه پذیرایی و تشریفات
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	نشریه
۱,۲۱۵,۷۹۴,۲۵۳	۲,۷۱۸,۳۶۸,۰۷۳	

۱۲- هزینه های عمومی و اداری

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۳,۱۲۶,۴۳۴,۴۱۲	۵,۳۷۳,۱۲۳,۵۲۵	۱۲-۱	حقوق و دستمزد
۳,۶۶۷,۰۴۷,۲۷۷	۶,۰۴۴,۶۳۴,۰۲۷	۱۲-۲	سایر هزینه ها
۶,۷۹۳,۴۸۱,۶۸۹	۱۱,۴۱۷,۷۵۷,۵۵۲		



**انجمن صنفی کارفرمایی انبوه سازان مسکن و ساختمان خراسان رضوی**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

۱۲-۱- هزینه های حقوق و دستمزد از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۷۷۶,۷۱۶,۸۷۱	۳,۱۵۶,۴۲۲,۹۰۱	حقوق پایه
۶۷۶,۸۳۷,۳۲۵	۹۲۵,۴۷۱,۰۰۰	مزایای حقوق کارکنان
۲۷۴,۰۸۱,۷۵۰	۴۹۴,۵۵۱,۲۸۴	عیدی و پاداش
۳۱۱,۵۹۰,۰۱۶	۵۷۵,۴۸۰,۷۱۳	هزینه اضافه کار پرسنل
۸۷,۲۰۸,۴۵۰	۱۷۴,۶۱۰,۵۸۷	هزینه سنوات خدمت
	۴۶,۵۸۷,۰۴۰	معوقات
<b>۳,۱۲۶,۴۳۴,۴۱۲</b>	<b>۵,۳۷۳,۱۲۳,۵۲۵</b>	

۱۲-۲- سایر هزینه های عمومی و اداری از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۳۲۳,۵۷۲,۷۵۹	۶۳۹,۷۸۱,۲۹۵	هزینه استهلاک
.	.	۱۲-۲-۱ پیمانکاران جزء
۱۴۰,۱۱۳,۴۳۴	۱۲۸,۱۹۱,۶۲۰	۱۲-۲-۲ هزینه چاپ و انتشارات
۱۵۵,۹۲۱,۴۶۸	۱۷۴,۷۰۰,۰۰۰	هزینه کمک و هدایا
۴۳۳,۶۷۰,۰۰۰	۶۱۶,۴۷۷,۷۰۰	هزینه شارژ ساختمان و پارکینگ
۳۳۵,۶۰۵,۴۹۸	۶۷۳,۰۶۱,۶۲۱	۲۳٪ بیمه سهم کارفرما
۴۴,۳۲۴,۰۰۰	۲۵۵,۱۳۵,۰۰۰	هزینه تعمیر و نگهداری کارانه
۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۳۵۰,۰۰۰	همایش ها و نمایشگاه ها
۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۶,۵۵۶,۴۸۴	قبوض برق و آب و تلفن و گاز
۲۰,۶۳۸,۰۰۰	۳۵,۶۱۴,۰۰۰	حقوق مشاوران
۲۲۴,۹۷۵,۰۰۰	۱,۰۲۱,۲۲۵,۳۷۶	ایاب و ذهاب
۲۱۹,۶۲۰,۰۰۰	۳۸,۹۲۵,۰۰۰	ملزومات اداری
۶۰,۷۸۵,۰۰۰	۳۳۹,۵۷۶,۹۶۸	سایر
۱۸۵,۸۲۲,۱۱۸	۶۸۱,۰۳۸,۹۶۳	
<b>۳,۶۶۷,۰۴۷,۲۷۷</b>	<b>۶,۰۴۴,۶۳۴,۰۲۷</b>	
۶,۷۹۳,۴۸۱,۶۸۹	۱۱,۴۱۷,۷۵۷,۵۵۲	۱۲-۲-۱
		۱۲-۲-۲



**انجمن صنفی کارفرمایی انبوه سازان مسکن و ساختمان خراسان رضوی**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

**۱۳- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی**

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۱۵۷,۸۱۱,۴۳۳	۱,۱۳۰,۶۱۸,۲۱۰	سود سپرده بانکی
۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
<b>۱,۱۵۷,۸۱۱,۴۳۳</b>	<b>۱,۸۸۰,۶۱۸,۲۱۰</b>	

**۱۴- صورت تطبیق مازاد عملیاتی**

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
(۲,۱۲۹,۷۸۶,۹۴۲)	(۲,۸۹۶,۸۶۵,۶۲۵)	مازاد درآمد بر هزینه عملیاتی
۱,۳۲۳,۵۷۲,۷۵۹	۶۳۹,۷۸۱,۲۹۵	استهلاک داراییهای ثابت مشهود و داراییهای نامشهود
۹۴۳,۰۰۱,۰۰۰	۲۱۶,۹۴۰,۰۰۰	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
۲۷۱,۱۷۷,۲۲۸	۲۰۲,۲۵۸,۵۹۹	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
۰	۶۵۱,۱۹۶,۴۸۰	سایر درآمدها
<b>۴۰۷,۹۶۴,۰۴۵</b>	<b>(۱,۱۸۶,۶۸۹,۲۵۱)</b>	

**۱۵- وضعیت مالیات عملکرد**

درآمدهای انجمن شامل حق عضویت ثابت و متغیر (حق ورودی، ارتقاء و تمدید) و همچنین همیاری است و به استناد مفاد ماده ۱۳۹ قانون مالیاتهای مستقیم معاف از مالیات است.



انجمن صنفی کارفرمایی انبوه سازان مسکن و ساختمان خراسان رضوی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

**۱۶- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی**

انجمن در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای و بدهی احتمالی با اهمیت می باشد.

**۱۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه**

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی، هیچگونه رویداد با اهمیتی که منجر به افشای اقلام صورتهای مالی گردد، رخ نداده است.

**۱۸- معاملات با اشخاص وابسته**

طی سال مالی جاری هیچگونه معاملاتی با اشخاص وابسته انجام نشده است.



انجمن صنفی کارفرمایان انبوه سازان مسکن و ساختمان خراسان رضوی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

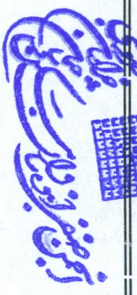
۱- داراییهای ناشهود

ریال	مبلغ دفتری - ریال	استهلاک انباشته- ریال	بهای تمام شده - ریال	بهای تمام شده - ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	مانده در پایان سال	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال
۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۶۰۰,۰۰۰
۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۶۰۰,۰۰۰

حق الامتیاز

۲- داراییهای ثابت مشهود

ریال	مبلغ دفتری - ریال	استهلاک انباشته- ریال	بهای تمام شده - ریال	بهای تمام شده - ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	مانده در پایان سال	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال
۹,۰۰۸,۳۵۷,۳۵۸	۸,۴۸۰,۰۰۰,۱۴۸	۴,۸۰۴,۶۵۷,۹۸۲	۶۰,۵۰۷,۱۵,۳۳۳	۴,۱۹۸,۹۴۲,۲۴۹
۲۱۱,۴۱۳,۶۲۷	۳۰۴,۲۹۳,۲۶۵	۷۰,۹۳۹,۵,۳۶۵	۳۳,۸۱۰,۳۶۲	۶۷۵,۵۸۵,۳۳۳
۲۵۵,۲۰۰	۰	۲,۸۴۴,۰۰۰	۲۵۵,۲۰۰	۲,۵۸۸,۸۰۰
۹,۲۶۹,۴۰۴,۷۰۸	۸,۷۸۴,۳۲۳,۴۱۳	۵,۵۱۶,۸۹۷,۷۱۷	۶۳,۳۲۳,۷۸۱,۲۹۵	۴,۸۷۷,۱۱۶,۴۲۲
				۱۴,۳۰۱,۲۱۱,۱۳۰
				۱۲۶,۶۹۰,۰۰۰
				۱۴,۱۷۴,۵۲۱,۱۳۰



۱-۷- داراییهای ثابت مشهود انجمن در تاریخ ترازنامه فاقد پوشش بیمه ای می باشد.  
 ۲-۷- ساختمان فوق مربوط به ۵ واحد، واقع در مجتمع تجاری محد (جارودان) طبقه ۴ می باشد.