

کانون هموفیلی ایران

گزارش حسابرس مستقل

و

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹



گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

کانون هموفیلی ایران

۱- ترازنامه های تلفیقی شرکت هگمتان بهار همدان (با مسئولیت محدود) و کانون هموفیلی ایران در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹ ، صورتهای عملکرد مازاد تخصیص نیافته و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور ، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۹ پیوست ، مورد حسابرسی این مؤسسه قرار گرفته است ، مسئولیت صورتهای مالی با هیأت مدیره کانون و مسئولیت این مؤسسه ، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی مزبور براساس حسابرسی انجام شده می باشد .

۲- به استثنای محدودیتهای مندرج در بندهای ۴ الی ۷ زیر ، حسابرسی این مؤسسه بر اساس استانداردهای حسابرسی انجام شده است . استانداردهای مزبور ایجاب می کند که این مؤسسه حسابرسی را چنان برنامه ریزی و اجراء کند که از نبود تحریفی با اهمیت در صورتهای مالی ، اطمینانی معقول بدست آید . حسابرسی از جمله شامل رسیدگی نمونه ای به شواهد پشتیبانه مبالغ و اطلاعات مندرج در صورتهای مالی است حسابرسی همچنین شامل ارزیابی اصول و رویه های حسابداری استفاده شده و برآوردهای عمده بعمل آمده توسط هیئت مدیره و ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است . این مؤسسه اعتقاد دارد که حسابرسی انجام شده مبنایی معقول برای اظهار نظر فراهم می کند .

۳- اقلام راکد و سنواتی بشرح زیر است :

یادداشت شماره	شرح	مبلغ - میلیون ریال
۶	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۳۷/۵
۷	سایر حسابهای دریافتنی	۱۱۰
۱۴	سایر حسابهای پرداختنی	۶۵

احتیاج به احتساب ذخیره و یا تعدیل خواهند داشت .



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

کانون هموفیلی

۴- همانطوریکه در یادداشت شماره ۷ همراه صورتهای مالی منعکس است، با توجه به بررسیهای بعمل آمده مبلغ ۲۹/۶ میلیون ریال مربوط به مانده حساب سرمایه گذاری در شرکت نوید نور اصفهان طی سند حسابداری ۲۸۵۱ مورخ ۱۳۸۶/۱۲/۲۸ به حساب « سایر حسابهای دریافتنی کوتاه مدت - دفتر اصفهان » منظور گردیده که بعلت عدم ارائه مدارک و مستندات لازم در این خصوص صحت ثبت مذکور اثبات نگردیده و از طرفی براساس رأی شماره ۵۹۲ مورخ ۱۳۸۲/۷/۶ شعبه ۱۰۶۰ دادگاه عمومی اصفهان گفته شده « اختصاص امتیاز سهمیه (اسلاک واکس سنگین) از شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران و ادعای کانون هموفیلی ایران مبنی بر اختصاص این سهمیه بعلت موقعیت این کانون قابل بررسی و در مصوبات ارسالی به دادگاه از طرف این شرکت در یکی از صورتجلسات اختصاص سهمیه قید گردیده است . در مقام بررسی مفاد صورتجلسه اختصاص سهمیه موضوع بر مبنای بازدید کمیته کارشناسی از تأسیسات شرکت مذکور و گزارش لازم را همراه با مستندات مورد نیاز مبنی بر وابستگی این شرکت به انجمن هموفیلی بوده است » . هیچگونه مدارک و شواهدی دال بر انعکاس مبالغ دریافتی از شرکت نوید نور مربوط به نحوه استفاده از ماده مذکور در حسابهای کانون ارائه نگردیده ، نتیجتاً تعیین تعدیلات لازم از این بابت منوط به بررسی میزان مواد دریافتی و نحوه استفاده از آن توسط شرکت نوید نور خواهد بود .

۵- دستورالعمل مدونی برای « کمکهای نقدی » و « غیر نقدی » موضوع یادداشت شماره ۲۱ همراه صورتهای مالی که در آن مراحل کنترلهای داخلی در مورد جذب کمکها مشخص شده باشد و شامل اطلاعاتی مانند نحوه شناسایی کمک کنندگان (یاوران) نحوه تهیه و تنظیم اسامی کمک کنندگان و طبقه بندی آنها ، نحوه ملاقات آنان بمنظور جذب کمک و نحوه دریافت کمکهای اعطایی باشد تهیه و تنظیم نگردیده ، لذا اثبات مبالغ مذکور امکان پذیر نگردیده است .

۶- همانطوریکه در یادداشت شماره ۲۲ همراه صورتهای مالی منعکس است ، کانون فاقد سیستم مناسبی بمنظور احتساب بهای تمام شده خدمات انجام شده بوده و همچنین لازم بذکر است که برای هر یک از بیماران عضو کارت معین حساب که بیانگر انعکاس خدمات انجام شده و کمکهای پرداختی نیز باشد تهیه نگردیده، لذا تعیین اثرات ناشی از این بابت مشخص نمی باشد .



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

کانون هموفیلی

۷- نتایج حاصل از درخواست ارسال تأییدیه ارسالی جهت اشخاص حقیقی و حقوقی طرف معامله با کانون بشرح زیر می باشد:

مبلغ تأییدیه ارسالی	مبلغ تأییدیه واصل نشده	مبلغ طبق جواب تأییدیه واصل شده	مغایرت مساعد (نامساعد)
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۴۷	۷۲	۶۷۵	-
۱۵۶۹	۳۲۱	۱۱۷۱	(۷۷)
۲۳۲۸	۳۸۸	۱۹۵۵	(۱۵)
۱۱۴۶	۲۲۰	۹۲۴	۲
موجودی نقد و بانک			
سایر حسابهای دریافتنی			
حسابهای پرداختنی تجاری			
سایر حسابهای پرداختنی			

با توجه به مراتب فوق حصول اطمینان از صحت انعکاس کلیه مبادلات انجام شده با اشخاص موكول به دریافت پاسخ تأییدیه های ارسالی و برطرف نمودن مغایرت حسابهای فیما بین شرکت و اشخاص مذکور خواهد بود.

۸- ذخیره سنوات خدمت برای کارکنان مشغول در شرکت هگمتان بهار (با مسئولیت محدود) برای سالهای ۱۳۸۷ تا ۱۳۸۹ محاسبه و در حسابها انعکاس نیافته است.

۹- بنظر این مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۳ و ۸ فوق، و همچنین به استثنای آثار تعدیلات احتمالی که در صورت نبود محدودیتهای مندرج در بندهای ۴ الی ۷ فوق ضرورت می یافت، صورتهای مالی یاد شده در بالا وضعیت مالی شرکت هگمتان بهار (با مسئولیت محدود) کانون هموفیلی ایران در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹ و نتایج عملیات و جریان وجوه نقد آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، بنحو مطلوب نشان می دهد.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

کانون هموفیلی

۱۰- این مؤسسه برای اولین سال بعنوان حسابرس مستقل شرکت هگمتان بهار همدان (با مسئولیت محدود) انتخاب شده و صورتهای مالی سنوات قبل توسط حسابرس مستقل دیگری رسیدگی نشده است .

۱۱- نکات قابل ذکر درخصوص مالیات عملکرد بشرح زیر است :

الف (مالیات عملکرد کانون هموفیلی برای سالهای ۱۳۸۶ و ۱۳۸۷ در دست رسیدگی بوده و تعیین بدهی از این بابت منوط به ابلاغ نتیجه نهایی تصمیم مقامات مالیاتی خواهد بود . لازم به توضیح است برای عملکرد مالیاتی سالهای ۱۳۸۶ و ۱۳۸۷ برگ تشخیص به ترتیب بمبلغ ۱۹۹ و ۸۶ میلیون ریال صادر گردیده است .

ب (مالیات عملکرد شرکت هگمتان بهار همدان (با مسئولیت محدود) تا پایان سال ۱۳۸۶ قطعی و تسویه و برای مالیات عملکرد سال ۱۳۸۷ برگ تشخیص بمبلغ ۲۲/۹ میلیون ریال صادر و برای سال ۱۳۸۸ و ۱۳۸۹ جمعاً مبلغ ۱۴۴/۳ میلیون ریال ذخیره در حسابها انعکاس یافته علی ایحال تعیین مالیات قطعی سنوات مذکور منوط به رسیدگی و اعلام نظر مقامات مالیات خواهد بود .

۱۲- داراییهای ثابت (به استثنای وسائط نقلیه) بمبلغ خالص ارزش دفتری ۲۲۰ میلیون ریال و موجودی مواد و کالا بمبلغ ۱۶۶۷ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی فاقد پوشش بیمه ای می باشند .

۱۳- پرداخت پاداش و کارانه در طی سال مورد گزارش به مبلغ ۶۰ میلیون ریال در شرکت هگمتان بهار همدان (با مسئولیت محدود) فاقد مصوبه هیئت مدیره می باشد.

۱۴- یا توجه به بازدید اموال و اثاثیه شرکت هگمتان بهار همدان (با مسئولیت محدود) تعدادی از اموال کانون هموفیلی همدان که دارای برچسب اموال کانون بوده مشاهده گردید که ثبتی از بابت اموال امانی بعمل نیامده و همچنین اموال و اثاثیه شرکت فاقد پلاک کوبی و برچسب اموال شرکت می باشد.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

کانون هموفیلی

۱۵- مفاد ۱۹ اساسنامه شرکت هگمتان بهار همدان (با مسئولیت محدود) در خصوص تقسیم سود سالانه با توجه به وجود سود سال و سود انباشته رعایت نشده ، و تشریفات تقسیم سود بعمل نیامده است.

۱۶- مفاد مجموعه آئین نامه های مصوب مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۸۶/۴/۲۸ که در سال مورد گزارش رعایت نگردیده اند به تفکیک هر آئین نامه بشرح زیر می باشد :

۱۶-۱- آئین نامه مالی

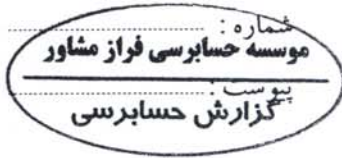
- مفاد مواد ۸ ، ۲۳ ، ۲۵ ، ۲۶ ، ۲۷ و ۳۱ آئین نامه مالی درخصوص تهیه و اجرای تأیید بودجه عملیاتی سالیانه و گزارش انحرافات و مغایرات بودجه و انجام هزینه ها در حدود اعتبارات در مورد بودجه عملیاتی سال مورد گزارش رعایت نگردیده است .
- مفاد ماده ۲۸ در مورد واریز مبالغ کمکهای دریافتی به حسابهای بانکی رعایت نگردیده و مبالغی از کمکهای دریافتی توسط صندوق دفتر مرکزی و درمانگاه دریافت گردیده است .

۱۶-۲- آئین نامه تنخواه گردان

- با توجه به مفاد بند ۳-۴ ماده شماره ۴ مبنی بر مانده حساب تنخواه گردان که باید همواره در دفاتر کانون بدهکار باشد مانده تعدادی از تنخواه گردانها در پایان سال مورد گزارش بمبلغ ۳ میلیون ریال بستانکار بوده که به حساب سایر بستانکاران منتقل گردیده است .

۱۶-۳- آئین نامه اداره نمایندگی

- مفاد ماده ۲۳ مبنی بر عدم اختصاص بیش از ۳۰٪ از درآمدهای جذب شده به هزینه های اداری و پرسنلی



نریمان ایلخانی - پرویز صادقی - اصغر عبدالحی تیرآبادی - فربرز حیدری بیگوند - سعید خاریبند

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

کانون هموفیلی

ع-۱۶- آئین نامه صندوق

- برخلاف مفاد ماده ۱۱-۲ مبنی بر واریز مانده بدهکار صندوق در پایان سال به حسابهای بانکی مانده صندوق در پایان سال مورد گزارش دارای مانده بستانکار بوده به حساب «سایر حسابها و اسناد پرداختنی» منتقل شده است.

۹ مرداد ماه ۱۳۸۹

موسسه حسابرسی فراز مشاور
پرویز صادقی
سعید خاریبند
۸۰۰۴۶۳
۸۳۱۲۸۰



کانون هموفیلی ایران

Iranian Hemophilia Society

اعضای محترم مجمع کانون هموفیلی ایران
با سلام و احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی به همراه صورتهای مالی کانون هموفیلی ایران برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹ به حضور تقدیم می گردد.
اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار ذیل می باشد.

شماره صفحه

۱
۳
۳
۵

۲
۴
۴
۶
۷-۲۵

الف (صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه :

ترازنامه تلفیقی

صورت سود و زیان تلفیقی

گردش حساب سود انباشته تلفیقی

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

ب (صورتهای مالی اساسی کانون هموفیلی ایران

ترازنامه

صورت عملکرد مازاد تخصیص نیافته

گردش مازاد تخصیص نیافته (جاری و سنواتی)

صورت جریان وجوه نقد

یادداشتهای توضیحی :

الف - تاریخچه فعالیت شرکت

ب - مبنای تهیه صورتهای مالی

پ - مبنای تلفیق

ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری

و - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی

ی - سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۰/۲/۲۴ به تایید هیئت مدیره رسیده است .

امضاء

سمت

اعضای هیئت مدیره

آقای سید اکبرزوزاده رئیس هیئت مدیره

آقای شهرام کرمی فخرآبادی نائب رئیس اول هیئت مدیره

آقای نورالله طاهری نائب رئیس دوم هیئت مدیره

آقای کوروش ماله میر خزانه دارو عضو هیئت مدیره

آقای احمد قویدل مدیرعامل و عضو هیئت مدیره

آقای حمید جلیلی دبیر و عضو هیئت مدیره

آقای علی اکبر چوپان عضو هیئت مدیره

آقای صبری نقاشیان عراقی عضو هیئت مدیره

آقای سید علی طباطبایی عضو هیئت مدیره

آقای محمد برفی عضو هیئت مدیره

خانم زبیده جلالیان عضو هیئت مدیره

کانون هموفیلی ایران

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۹

(تجدید ارائه شده)

(تجدید ارائه شده)

تجدید ارائه شده	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	یادداشت	تجدید ارائه شده	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال		ریال		ریال		ریال	
۹,۱۱۱,۰۴۰,۵۶۴	۹,۱۱۱,۰۴۰,۵۶۴	۱۳	بدهیهای جاری :	۲,۱۹۹,۵۷۸,۸۵۱	۲,۶۰۱,۸۵۱,۵۸۰	۵	دارائیهای جاری :
۲,۳۲۸,۳۹۶,۶۸۳	۱,۸۱۵,۱۱۴,۹۱۷	۱۴	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۳,۱۷۵,۱۹۵,۳۵۵	۳,۸۷۹,۳۰۰,۴۰۰	۶	موجودی نقد و بانک
	۴,۳۳۵,۴۳۷	۱۵	سایر حسابها و اسناد	۲,۰۳۵,۵۰۲,۵۷۰	۱,۶۹۸,۹۸۳,۳۱۵	۷	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۵۴,۳۸۵,۴۵۵	۱۰۷,۶۶۸,۴۱۹	۱۶	پیش دریافت ها	۱,۷۰۵,۶۳۹,۰۸۳	۱,۶۷۷,۱۶۸,۳۶۲	۸	سایر حسابها و اسناد دریافتی
۱۱,۳۹۳,۷۴۲,۷۰۲	۱۱,۵۴۰,۳۲۱,۵۳۶		ذخیره مالیات	۳,۰۱۲,۲۲۳,۹۲۲	۳,۰۲۴,۸۶۲,۶۳۰	۹	موجودی مواد و کالا
			جمع بدهیهای جاری				سپرده ها و پیش پرداختها
			بدهیهای غیر جاری :				
۱۸۸,۴۵۱,۷۷۰	۱۹۱,۶۵۱,۷۷۰	۱۷	حسابها و اسناد پرداختی بلندمدت	۱۲,۱۱۸,۱۳۹,۶۸۱	۱۲,۸۷۲,۱۶۶,۲۸۷		جمع دارائیهای جاری
۳۵۰,۰۰۱,۸۶۹	۵۳۱,۰۹۶,۵۱۷	۱۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان روزمزد				دارائیهای غیر جاری:
۵۳۸,۴۵۳,۳۲۹	۷۲۲,۷۴۸,۲۸۷		جمع بدهیهای غیر جاری	۸,۲۲۲,۶۷۱,۴۵۵	۱۰,۰۳۲,۸۱۵,۵۱۹	۱۰	دارائیهای ثابت مشهود
۱۱,۹۳۲,۱۹۶,۳۴۱	۱۲,۱۶۲,۹۶۹,۸۲۳		جمع بدهیها جاری و غیر جاری	۱۱۷,۶۷۸,۸۴۶	۱۲۲,۴۳۳,۸۴۶	۱۱	دارائیهای نامشهود
		۱۹	اندوخته قانونی	۱۶۲,۲۴۹,۷۰۵	۱۹۱,۰۸۱,۷۰۵	۱۲	سرمايه گذاريهاى بلندمدت
۸,۳۷۸,۸۵۳,۱۱۷	۱۰,۴۱۲,۳۶۱,۸۸۲		مازاد تخصیص نیافته (جاری و سلفوقی)				جمع دارائیهای غیر جاری
۴۰۹,۹۰۰,۲۲۹	۵۳۳,۳۶۵,۶۵۲	۲۰	سهم اقلیت	۸,۵۰۲,۶۰۰,۰۰۶	۱۰,۳۳۶,۳۳۱,۰۷۰		جمع دارائیهها
۲۰,۶۲۰,۷۳۹,۸۸۷	۲۳۳,۰۸,۴۹۷,۳۵۷		جمع بدهیها و مازاد تخصیص نیافته (جاری و سلفوقی)	۲۰,۶۲۰,۷۳۹,۸۸۷	۲۳۳,۰۸,۴۹۷,۳۵۷		

یادداشتهاى توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است

موسسه حسابرسي فراز مشاور

گزارش حسابرسي

کانون هموفیلی ایران

توزانامه

در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۹

(تجدید ارائه شده)

(تجدید ارائه شده)

۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها و مازاد تخصیص نیافته	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	یادداشت	دارائیهها
ریال	ریال		بدهیهای جاری :	ریال	ریال		دارائیههای جاری :
۸۰۰۸۲۷۶۸.۵۰۲	۸۰۰۸۸۵۴۳.۹۳۱	۱۳	حسابها و اسناد پیر داخنتی تجاری	۱.۴۴۹.۹۶۸.۶۶۳	۱.۹۶۴.۱۸۷.۴۹۰	۵	موجودی نقد و بانک
۱.۹۴۴.۴۵۹.۱۳۱	۱.۵۴۱.۸۱۶.۰۱۶	۱۴	سایر حسابها و اسناد پیر داخنتی	۲.۰۵۹.۰۰۴.۱۰۵	۲.۱۱۶.۹۹۸.۴۷۴	۶	حسابها و اسناد در یافتنی تجاری
سا				۲.۰۲۵.۵۰۲.۵۷۰	۱.۶۹۸.۹۸۳.۳۱۵	۷	سایر حسابها و اسناد در یافتنی
۱۰۰.۳۷۲۲۷.۶۳۳	۹.۶۳۰.۳۷۹.۹۳۷		جمع بدهیهای جاری	۱.۱۴۰.۶۳۰.۹۵۰	۱.۰۰۷.۱۷۵.۳۷۴	۸	موجودی مواد و کالا
			بدهیهای غیر جاری :	۳۰.۱۲۲۲۳.۹۲۲	۳۰.۲۱۰.۰۱۲.۶۳۰	۹	سپرده ها و پیش پرداختها
۱۸۸.۴۵۱.۷۷۰	۱۹۱.۶۵۱.۷۷۰	۱۷	حسابها و اسناد پیر داخنتی بلندمدت	۹.۸۸۷.۳۳۰.۳۱۰	۹.۸۰۸.۳۵۷.۲۸۳		جمع دارائیههای جاری
۳۱۷.۲۹۹.۰۵۶	۴۷۷.۵۹۱.۳۳۸	۱۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان روزمزد				دارائیههای غیر جاری :
۵۰۵.۷۵۰.۸۲۶	۶۶۹.۲۴۳.۱۰۸		جمع بدهیهای غیر جاری	۸.۱۹۲.۷۹۵.۷۰۵	۹.۹۹۸.۸۸۳.۹۷۷	۱۰	دارائیههای ثابت مشهود
۱۰.۵۳۲.۹۷۸.۴۵۹	۱۰.۲۹۹.۶۲۳.۰۴۵		جمع بدهیها جاری و غیر جاری	۱۰۷.۴۶۴.۸۴۶	۱۱۲.۳۱۹.۸۴۶	۱۱	دارائیههای نامشهود
۷.۸۴۳.۳۶۲.۰۰۷	۹.۸۳۷.۴۱۹.۷۶۶		مازاد تخصیص نیافته (جاری و سنواتی)	۱۸۸.۷۴۹.۷۰۵	۲۱۷.۵۸۱.۷۰۵	۱۲	سرمایه گذارینهای بلندمدت
			جمع بدهیها و مازاد تخصیص نیافته (جاری و سنواتی)	۸.۴۸۹.۰۱۰.۳۵۶	۱۰.۳۲۸.۶۸۵.۵۲۸		جمع دارائیههای غیر جاری
۱۸.۳۷۶.۳۴۰.۴۶۶	۲۰.۱۳۷.۰۴۲.۸۱۱			۱۸.۳۷۶.۳۴۰.۴۶۶	۲۰.۱۳۷.۰۴۲.۸۱۱		جمع دارائیهها

یادداشتهای توضیحی همراه جزو لاینفک صورتهای مالی است

موسسه حسابرسی فراز مشاور

گزارش حسابرسی

يادداشت	۱۳۸۹	۱۳۸۸	(تجدیدارائه شده)
۲۱	۲۲,۴۰۰,۴۷۱,۳۱۱	۱۵,۲۴۷,۰۴۴,۰۸۹	فروش خالص و درآمدها
۲۲	(۱۴,۵۰۵,۸۹۰,۶۸۴)	(۱۰,۴۴۹,۹۵۸,۰۷۱)	بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
	۷,۸۹۴,۵۸۰,۶۲۷	۴,۷۹۷,۰۸۶,۰۱۸	سود و مازاد تخصیص نیافته ناخالص
۲۳	(۵,۱۴۱,۴۷۱,۵۲۲)	(۴,۰۸۳,۸۸۰,۱۰۴)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۲۴	(۸۹۴,۲۱۹,۲۲۶)	(۱,۷۹۷,۵۷۰,۲۵۹)	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
	(۶,۰۳۵,۶۹۰,۷۴۸)	(۵,۸۸۱,۴۵۰,۳۶۳)	سود و مازاد تخصیص نیافته عملیاتی
	۱,۸۵۸,۸۸۹,۸۷۹	(۱,۰۸۴,۳۶۴,۳۴۵)	
۲۵	۴۸۸,۰۹۴,۳۰۹	۳۷۳,۴۷۲,۲۷۳	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
	۴۸۸,۰۹۴,۳۰۹	۳۷۳,۴۷۲,۲۷۳	
	۲,۳۴۶,۹۸۴,۱۸۸	(۷۱۰,۸۹۲,۰۷۲)	سود قبل از احتساب سهم گروه از سود (زیان) شرکتهای وابسته
	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
	۲,۲۵۶,۹۸۴,۱۸۸	(۷۵۰,۸۹۲,۰۷۲)	مالیات سود فعالیتهای عادی
	۱۲۳,۵۷۵,۴۲۲	۴۷,۲۲۳,۵۵۸	سود و مازاد تخصیص نیافته خالص
	۲,۱۳۳,۴۰۸,۷۶۶	(۷۹۸,۱۱۵,۶۳۰)	سهم اقلیت
			سهم اکثریت
گردش حساب مازاد تخصیص نیافته			
	۲,۱۳۳,۴۰۸,۷۶۶	(۷۹۸,۱۱۵,۶۳۰)	سود و مازاد تخصیص نیافته خالص جاری
۲۶	۹,۲۲۹,۸۸۰,۴۴۵	۹,۶۰۲,۶۱۱,۶۶۶	سود انباشته و مازاد تخصیص نیافته ابتدای دوره
	(۹۵۱,۰۲۷,۳۲۹)	(۵۲۵,۶۴۲,۹۱۹)	تعدیلات سنواتی
	۸,۲۷۸,۸۵۳,۱۱۶	۹,۰۷۶,۹۶۸,۷۴۷	سود انباشته و مازاد تخصیص نیافته تعدیل شده ابتدای دوره
	۱۰,۴۱۲,۲۶۱,۸۸۲	۸,۲۷۸,۸۵۳,۱۱۷	سود انباشته و مازاد تخصیص نیافته پایان دوره
	۵۰۶,۷۹۸,۳۵۷	۳۸۳,۲۲۲,۹۳۴	سهم اقلیت

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است

یادداشت	۱۳۸۹	۱۳۸۸	(تجدیدارائه شده)
۲۱	۱۶,۴۱۸,۴۳۹,۵۵۲	۱۱,۲۹۶,۲۰۴,۴۱۳	کمکهای نقدی و غیرنقدی
۲۲	(۹,۳۶۱,۲۸۹,۰۴۸)	(۷,۱۳۵,۸۳۴,۲۱۲)	بهای تمام شده خدمات ارائه به بیماران
	۷,۰۵۷,۱۵۰,۵۰۴	۴,۱۶۰,۳۷۰,۲۰۱	مازاد تخصیص نیافته (خالص)
۲۳	(۴,۶۵۶,۹۶۷,۸۲۸)	(۳,۵۸۷,۶۳۹,۹۴۳)	هزینه های اداری و تشکیلاتی
۲۴	(۸۹۴,۲۱۹,۲۲۶)	(۱,۷۹۷,۵۷۰,۲۵۹)	هزینه های عملیاتی
	(۵,۵۵۱,۱۸۷,۰۵۴)	(۵,۳۸۵,۲۱۰,۲۰۲)	سود و مازاد تخصیص نیافته عملیاتی
	۱,۵۰۵,۹۶۳,۴۵۰	(۱,۲۲۴,۸۴۰,۰۰۱)	اضافه می گردد
۲۵	۴۸۸,۰۹۴,۳۰۹	۳۷۳,۴۷۲,۲۷۳	درآمدهای غیرعملیاتی
	۴۸۸,۰۹۴,۳۰۹	۳۷۳,۴۷۲,۲۷۳	سود و مازاد تخصیص نیافته خالص
	۱,۹۹۴,۰۵۷,۷۵۹	(۸۵۱,۳۶۷,۷۲۸)	

گردش حساب مازاد تخصیص نیافته

۲۶	(۹۵۱,۰۲۷,۳۲۹)	۸,۷۹۴,۳۸۹,۳۳۶	۱,۹۹۴,۰۵۷,۷۵۹	(۸۵۱,۳۶۷,۷۲۸)
			۷,۸۴۳,۳۶۲,۰۰۷	۸,۶۹۴,۷۲۹,۷۳۵
			۹,۸۳۷,۴۱۹,۷۶۶	۷,۸۴۳,۳۶۲,۰۰۷

سود و مازاد تخصیص نیافته خالص جاری
سود انباشته و مازاد تخصیص نیافته ابتدای دوره
تعدیلات سنواتی
سود انباشته و مازاد تخصیص نیافته تعدیل شده ابتدای دوره
سود انباشته و مازاد تخصیص نیافته پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است

کانون هموفیلی ایران

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

(تجدیدارائه شده)

سال ۱۳۸۸	۱۳۸۹
ریال	ریال
۲۱۳,۷۷۷,۶۲۳	۳,۲۶۷,۷۷۴,۹۲۰
(۶۰۰,۹۷۲,۹۸۹)	(۳۶,۷۱۷,۰۳۶)

فعالتهای عملیاتی

جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالتهای عملیاتی
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختنی بابت تأمین مالی:

مالیات بردرآمد

فعالتهای سرمایه گذاری

وجوه پرداختی جهت خرید دارایی ثابت مشهود
وجوه حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای بلند مدت
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارائیهای نامشهود

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالتهای تأمین مالی

فعالتهای تأمین مالی

وجوه دریافتی بابت حسابهای پرداختنی بلند مدت
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
مانده وجه نقد در ابتدای سال
مانده وجه نقد در پایان سال

(۶۷۶,۷۸۲,۲۰۶)	(۲,۷۹۸,۶۹۸,۱۵۵)
(۱۸,۲۵۶,۰۰۰)	۳۰۰,۰۰۰
(۱,۵۴۵,۰۰۰)	(۲۸,۸۳۲,۰۰۰)
(۶۹۶,۵۸۳,۲۰۶)	(۴,۷۵۵,۰۰۰)
(۱,۰۸۳,۷۷۸,۵۷۲)	(۲,۸۳۱,۹۸۵,۱۵۵)
	۳۹۹,۰۷۲,۷۲۹
	۳,۲۰۰,۰۰۰
(۱,۰۸۳,۷۷۸,۵۷۲)	۴۰۲,۲۷۲,۷۲۹
۳,۲۸۳,۳۵۷,۴۲۳	۲,۱۹۹,۵۷۸,۸۵۱
۲,۱۹۹,۵۷۸,۸۵۱	۲,۶۰۱,۸۵۱,۵۸۰

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورت مالی است

(تجدیدارائه شده)

سال ۱۳۸۸	۱۳۸۹	یادداشت
ریال	ریال	

(۴۲۶,۳۸۶,۸۲۸)

۳,۱۴۳,۰۰۳,۹۸۲

۲۷

فعالتهای عملیاتی

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

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختنی بابت تأمین مالی:

مالیات بر درآمد

فعالتهای سرمایه گذاری

وجوه پرداختی جهت خرید دارایی ثابت مشهود

وجوه حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود

وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای بلند مدت

وجوه پرداختی بابت تحصیل دارائیهای نامشهود

(۲,۷۹۸,۶۹۸,۱۵۵)

۳۰۰,۰۰۰

(۲۸,۸۳۲,۰۰۰)

(۴,۷۵۵,۰۰۰)

(۶۷۵,۲۴۵,۴۰۶)

(۱۸,۲۵۶,۰۰۰)

(۱,۵۴۵,۰۰۰)

(۶۹۵,۰۴۶,۴۰۶)

(۱,۱۲۱,۴۳۳,۲۳۴)

(۲,۸۳۱,۹۸۵,۱۵۵)

۳۱۱,۰۱۸,۸۲۷

۳,۲۰۰,۰۰۰

(۱,۱۲۱,۴۳۳,۲۳۴)

۲,۷۷۱,۴۰۱,۸۹۷

۱,۶۴۹,۹۶۸,۶۶۳

۳۱۴,۲۱۸,۸۲۷

۱,۶۴۹,۹۶۸,۶۶۳

۱,۹۶۴,۱۸۷,۴۹۰

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالتهای تأمین مالی

فعالتهای تأمین مالی

وجوه دریافتی بابت حسابهای پرداختنی بلند مدت

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای سال

مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورت مالی است

کانون هموفیلی ایران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۱- تاریخچه فعالیت :

۱-۱ کلیات

کانون در تاریخ ۱۳۷۰/۲/۱۰ به نام کانون بهبود و پرورش هموفیلیهای ایران شروع به فعالیت نمود که به اختصار کانون هموفیلی ایران نامیده شد.

۱-۲- فعالیت اصلی کانون

بموجب اساسنامه اهداف و موضوع فعالیت کانون هموفیلی عبارتند از :

- ۱- تامین رفاه قوای مادی و شخصیت هموفیل
- ۲- بهبود و معالجه
- ۳- تامین کار و درآمد
- ۴- تهیه داروهای موثر خونی و غیره
- ۵- تهیه وسایل آزمایش و متخصص
- ۶- تهیه محلی برای درمان فوری
- ۷- در صورت امکان ساخت درمانگاه و بیمارستان و توسعه آن برای نیازبیماران هموفیل در کلیه استانهای کشور.
- ۸- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان که تماماً بصورت قراردادی در کانون فعالیت می نمایند ، طی سال به شرح زیر است :

کارکنان قراردادی:

گروه		شرکت اصلی	
سال ۱۳۸۹	سال ۱۳۸۸	سال ۱۳۸۹	سال ۱۳۸۸
۱۰۰	۸۹	۱۰۵	۹۴
۱۰۰	۸۹	۱۰۵	۹۴

کانون هموفیلی ایران

شرکت همگمان بهار

جمع کارکنان

۲- مبنای صورتهای مالی.

صورتهای مالی تلفیقی گروه و کانون اساساً بر مبنای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی ارزشهای جاری نیز استفاده شده است

۳- مبنای تلفیقی.

صورتهای مالی تلفیقی حاصل جمع ارقام صورتهای مالی کانون هموفیلی و شرکت همگمان بهار (بامستولیت محدود) مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین و شناسایی سهم اقلیت شرکتهای فرعی فوق است .

۴- خلاصه اهر رویه های حسابداری:

۴-۱- موجودی و مواد کالا

موجودی مواد و کالا "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" گروههای اقلام مشابه ارزشیابی می شود . در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مانده التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود . بهای تمام شده موجودی ها به روش میانگین موزون تعیین می گردد.

۴-۲- سرمایه گذاریها :

۴-۲-۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهام تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاری بلند مدت هنگام تحقق شناسایی می شود.

تلفیقی گروه	شرکت اصلی	نحوه ارزیابی :
		سرمایه گذاریهای بلند مدت :
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)
سرمایه گذاریهای جاری :		

سایر سرمایه گذاریهای جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها	
نحوه شناخت درآمد :		
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت و سرمایه گذاریهای جاری	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

۴-۳- دارائیهای ثابت مشهود:

۴-۳-۱- دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد ، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفیدباقیمانده دارائیهای مربوط 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 حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۴-۳-۲- استهلاک دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (و بادر نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶) و براساس برحها و روشهای زیر محاسبه می شود .

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷٪	نزولی	نزولی
وسائط نقلیه سبک	۲۵٪ و ۳۰٪ و ۳۵٪	نزولی	نزولی
اثاث و منصوبات	۱۰ ساله	مستقیم	مستقیم
وسایل آزمایشگاهی	۱۰ ساله	مستقیم	مستقیم

۴-۳-۳- استهلاک دارائیهای خریداری شده طی دوره از بهره برداری (تاریخ مندرج در برگ خروج ائبار)مورد محاسبه ودر حسابهای منظوری شود.درموردی که هریک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرارنگیرد ، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک در جدول بالا آمده است .

۴-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی به عنوان هزینه سال شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت «دارائیهای واجد شرایط» است

۴-۵- تسعیر ارز

معاملات ارزی - اقلام پولی یا نرخ گواهی سیرده ارزی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به های تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است

۴-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یکماه آخرین حقوق ثابت هریک از کارکنان برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابهای منظور می شود.

۵- موجودی نقد بانک

اقلام تشکیل دهنده به شرح ذیل می باشند :

گروه	۱۳۸۸	۱۳۸۹	کانون	۱۳۸۸	۱۳۸۹	یادداشت
	ریال	ریال	ریال	ریال		
	۱,۵۶۵,۷۷۰,۲۳۱	۲,۴۲۱,۰۹۹,۷۶۷	۱,۴۹۷,۳۰۱,۳۲۳	۱,۸۰۶,۷۳۰,۴۴۰	۵-۱	بانک ها
	۱۴۴,۶۶۷,۳۴۰	۱۲۷,۴۵۷,۰۵۰	۱۴۴,۶۶۷,۳۴۰	۱۲۷,۴۵۷,۰۵۰	۵-۲	تنخواه گردانها
	۴۸۱,۱۴۱,۲۸۰	۲۳,۲۹۴,۷۶۳				صندوق
	۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰		وجه در راه
	۲,۱۹۹,۵۷۸,۸۵۱	۲,۶۰۱,۸۵۱,۵۸۰	۱,۶۴۹,۹۶۸,۶۶۳	۱,۹۶۴,۱۸۷,۴۹۰		

Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page.

۵-۱ بانک ها

اقدام تشکیل دهنده به شرح ذیل می باشند :

کانون		يادداشت
۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ريال	ريال	
۹۳۴,۲۶۲,۶۷۰	۷۴۵,۹۵۴,۱۱۶	۵-۱-۲
۵۶۳,۰۳۸,۶۵۳	۱,۰۶۰,۷۷۶,۳۲۴	۵-۱-۲
۱,۴۹۷,۳۰۱,۳۲۳	۱,۸۰۶,۷۳۰,۴۴۰	

بانکها

خزانه

۵-۱-۱ بانک ها

اقدام تشکیل دهنده بانک ها به شرح ذیل می باشند :

کانون	
۱۳۸۸	۱۳۸۹
ريال	ريال
۴,۹۷۹,۹۸۴	۵۷۱,۰۰۰
۱۶,۶۶۸,۶۷۴	۶,۷۱۸,۹۷۴
۲۶۷,۷۹۵	۲۶۷,۷۹۵
۵,۲۶۱,۵۸۱	۲۰,۶۶۱,۵۸۱
۳۰,۱۳۹,۹۴۰	۳۸,۸۴۰,۸۴۴
۶۳,۷۱۳,۰۱۴	۷,۶۹۵,۱۳۲
۳,۴۲۸,۰۵۲	۳,۶۹۷,۹۰۲
۲۲۶,۰۴۶	۲۷۶,۰۴۶
۳۲,۸۴۲,۷۳۷	۱۲,۹۳۹,۹۸۳
۴,۱۸۱,۶۰۸	۱,۴۰۶,۱۰۸
۸۱,۲۸۳,۰۰۰	۱,۳۷۱,۶۶۴
۶۶,۱۳۴,۶۲۲	۲,۰۲۲,۹۲۴
۹۱,۸۳۷,۶۴۳	۹۵۷,۴۹۱
۳۴,۹۴۷,۴۴۰	۴۰,۶۲۶,۰۰۰
۶۰,۱۷,۵۳۳	۱۲,۵۵۰,۲۶۹
۵۹۳,۵۸۱	۱۹,۷۶۷,۶۷۸
۱۹,۹۷۰,۰۰۰	۳۸۳,۵۵۰,۰۰۰
۲۳۳,۰۳۱,۱۹۷	۵۴۸,۰۸۷
	۲,۶۷۲,۹۸۴
	۱۲۶,۷۵۳,۱۵۸
۱۶۱,۲۰۰,۲۹۵	۳,۷۵۳,۷۳۷
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱,۲۲۴,۵۱۳	۱,۲۲۴,۵۱۳
۹۳,۰۵۰	۹۳,۰۵۰
۲۶۵,۴۲۴	۲۶۵,۴۲۴
۴۵,۶۴۹,۹۵۳	۴۳۳,۸۰۴
۴,۴۲۸,۴۵۳	۴,۹۲۸,۴۵۳
۱۳۶,۰۰۰	۱۳۶,۰۰۰
۳۵۴,۱۵۱	۳۵۴,۱۵۱
۱۷۳,۷۹۴	۱۷۳,۷۹۴
۱۰,۴۰۹,۰۰۳	۱۰,۴۰۹,۰۰۳
۱۴,۱۱۹,۲۷۶	۸,۵۹۹,۰۱۵
۲۸۴,۳۱۱	۳۱,۴۸۷,۵۵۲
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۹۳۴,۲۶۲,۶۷۰	۷۴۵,۹۵۴,۱۱۶

ملي شعبه نمازی ۱۸۴۰

تجارت شعبه طالقانی مرکزی ۴۹۱۹۱

بانک تجارت اسکندری

ملي شعبه جهاد ۳۷۵۷

رفاه کارگران شعبه دکتر فاطمی ۵۳۳۰۶۰۶

صادرات شعبه فلسطين شمالي ۰۱۰۱۲۴۶۵۰۹۰۰۸

ملت شعبه وصال شیرزای ۶۲۵۳۸۸۲۶/۰۶

ملت شعبه وصال شیرزای ۶۲۵۳۸۸۲۵/۹۶

ملي قرخي ۰۱۰۴۸۷۶۸۴۵۰۰۲

ملت شعبه فیاض بخش ۶۶۱۷۶۴۷۹/۵۲

ملت شعبه فیاض بخش ۲۱۲۰۰۰۰/۲۳

ملي شعبه جهاد ۰۱۰۶۰۶۵۶۸۹۰۰۳

رفاه کارگران شعبه پارک لاله ۸۰۱۹۷۶۹۲

موسسه قوامین شعبه بلوار کشاورز ۵۵۳۱۱۷۸

ملت شعبه وصال شیرزای ۱۹۰۰۹۱۹۱/۴۱

ملت شعبه صنایع ملي ۷۴۶۸۶۰۸۰۷۲

ملت شعبه وصال شیرزای ۱۸۶۶۷۰۶۶۱۰

ملت شعبه صنایع ملي ۷۴۶۹۰۲۲۲۷۱

ملي شعبه نمازی ۰۱۰۶۸۴۷۱۲۳۰۰۰

ملت شعبه قلهک ۱۹۳۹۴۲۷۹۵۸

تجارت شعبه طالقانی مرکزی ۵۳۲۶۵

پارسیان لیزینگ پارسیان ۲۲۰۸۹۷۳۴

ملت شعبه وصال شیرزای ۶۲۵۴۱۹۹۴۰۶

سیرده قرض الحسنه ۶۳۸۷۰۱۴۵

رفاه کارگران شعبه دکتر فاطمی ۲۷۹۷۹

رفاه کارگران شعبه پارک لاله ۸۵۰۵۹۷۳۱

رفاه کارگران شعبه پارک لاله ۵۴۶۱۱

سپه شعبه فلسطين شمالي ۱۲۵۳۹/۷۰

سپه شعبه سرهنگ سخانی ۹۳۰۶۸۳

سپه شعبه زرتشت ۲۰۰۷۱۷/۷۸

تجارت شعبه زرتشت ۱۵۷۴۶۰۲۲۶

سپه شعبه بلوار کشاورز ۱۳۹۵۸۰۰۱۴۲۷۰۶

سپه شعبه بلوار کشاورز ۱۳۹۵۸۰۰۱۴۰۸۰۱

تعاونی اعتبار ثامن الائمه شعبه شهید لبافی نژاد ۱۵۱۸۳۳۴۱۹

۵-۱-۲ حساب خزانه

اقدام تشکیل دهنده حساب خزانه به شرح ذیل می باشند :

کانون	
۱۳۸۸	۱۳۸۹
ريال	ريال
۲۷,۲۲۱,۰۵۱	۱۴۶,۱۳۳,۹۱۶
۵۰,۲۱۸,۷۰۵	۹۹,۶۱۶,۱۰۸
۸۴,۵۶۵,۴۷۸	۵۰,۱۶۴,۲۸۸
(۱۵,۲۰۱,۶۴۵)	۷۳,۳۵۹,۸۷۱

آذربایجان شرقی

آذربایجان غربی

خراسان

خوزستان

۱۶,۷۹۰,۴۴۴	۱۲,۹۰۲,۳۵۷	فارس
۲,۹۲۵,۹۳۵	۲,۹۲۵,۹۳۵	قم
۷,۴۳۰,۰۹۲	۵۴,۰۸۴,۱۲۵	کرج
۸۰۰,۸۹,۱۹۶	۱,۷۴۲,۹۱۳	کرمانشاه
۲,۷۷۱,۴۱۲	۲۳۰,۶۱۸,۹۱۲	گیلان
۶۸۰,۵۵۳	۶,۸۳۷,۸۸۲	مازندران
۹,۳۱۱,۱۱۲	۶,۳۴۶,۷۱۲	اراک
۱۷,۴۴۲,۸۴۰	۱۸,۶۶۰,۸۴۰	همدان
۴,۹۵۸,۳۷۹	۳۰,۶۸۵,۳۱۰	اصفهان
۶۵,۸۵۷,۶۸۴	۶۸۰,۷۴,۸۸۰	قزوین
۹,۸۶۳,۴۴۶	۱۰۰,۷۹,۴۴۶	سمنان
۱۳,۹۸۸,۳۶۶	۱۵,۱۲۰,۳۱۲	کرمان
۵۶,۶۵۷,۸۷۵	۱۰۰,۸۰,۸۳۵	یزد
۷,۴۴۹,۰۶۳	۱۰۰,۴۴,۹۸۳	بوشهر
۲,۱۵۲,۰۰۰	۲,۶۱۴,۰۰۰	گلستان
۱۴,۴۷۲,۰۰۰	۷,۹۷۱,۶۰۰	اردبیل
۷,۴۵۱,۵۱۲	۱۱,۳۵۱,۵۱۲	کردستان
۶۴۱,۵۰۰	۶۴۱,۵۰۰	کهگیلویه و بویراحمد
۳,۸۶۶,۳۲۲	۳,۵۹۶,۳۲۲	خراسان جنوبی
۳,۰۵۲,۸۳۴	۳,۰۵۲,۸۳۴	چهارمحال بختیاری
۷۴,۳۸۴,۲۱۶	۸۱,۷۸۳,۸۷۱	دزفول
۱۵,۴۳۲,۶۴۵	۳۸,۱۸۹,۸۴۰	لرستان
۶۲,۴۰۳,۹۳۸	۵۳,۴۰۴,۰۵۵	زنجان
۴,۰۷۲,۸۰۰	۴,۰۷۲,۸۰۰	تهران
۴,۰۸۹,۰۰۰	۱۵,۶۱۸,۴۶۵	هرمزگان
۵۶۳,۰۳۸,۶۵۳	۱,۰۶۰,۷۷۶,۳۲۴	

۵-۲. تنخواه گردان ها

اقدام تشکیل دهنده به شرح ذیل می باشند :

کانون	۱۳۸۸	۱۳۸۹
ریال	ریال	ریال
۱,۶۳۲,۷۴۴	۱,۶۳۲,۷۴۴	
۹۸۴,۲۰۰	۹۸۴,۲۰۰	
۳,۹۳۰	۳,۹۳۰	
۶۰,۵۰۰	۶۰,۵۰۰	
۵,۵۱۰,۰۰۰	۵,۵۱۰,۰۰۰	
۷۸۸,۶۰۰	۷۸۸,۶۰۰	
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	
۱۹۹,۴۱۴	۱۹۹,۴۱۴	
۶,۹۳۵	۶,۹۳۵	
۲۲,۲۶۰	۲۲,۲۶۰	
۵۳۰,۰۹۰	۵۳۰,۰۹۰	
۷۴,۱۷۴,۸۵۰	۷۴,۱۷۴,۸۵۰	
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	
۱۵۶,۹۰۰	۱۵۶,۹۰۰	
۱,۲۲۲,۴۳۷	۱,۲۲۲,۴۳۷	
۵,۴۶۸,۴۰۰	۵,۴۶۲,۴۰۰	
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	
۹۸,۹۸۰	۹۸,۹۸۰	
۱۷۱,۰۰۰	۱۷۱,۰۰۰	
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	
۳,۱۵۰	۳,۱۵۰	
۵۰۱,۹۰۰	۵۰۱,۹۰۰	
۵۱,۵۵۰	۵۱,۵۵۰	

بانک سه جاری ۵۷۷۷/۵۴ دریاچان شرقی
 سه شعبه چهارراه آزادی تبریز ۱۶۸۴۱۴
 صادرات بلوار سجاد مشهد ۳۵۳۶
 ملی کوی قائم زنجان ۱۲۰۲
 صادرات فارس ۲۲۳۹
 ملی ملی پارک سعدی شیراز ۳۴۱۰۲۰
 سه قم ۱۶۵۶۶۰
 سه قم ۲۲۹۲۲/۹۱
 ملت میدان شهدا قم ۱۰۴۵۱
 صادرات شعبه چهارراه طالقانی ۲۱۱۳
 ملی آیت الله کاشانی ۱۹۰۸
 تجارت گیلان ۴۹۹۱
 صندوق قرض الحسنه موحدین همدان
 ملت شعبه چهار باغ اصفهان ۱۱۹۳۷۱
 ملی بلوار امام ۱۷ شهرورسمنان ۱۵۴۴
 تجارت شعبه شهدا سمنان ۸۳۰۳۲
 ملی شعبه سجاده کرمان ۲۲۶۸
 سه رجائی کرمان ۲۹۹۹
 جاری ۴۴۳/۷ شعبه شریعتی تعاونی اعتبار آینده سازان
 ملی شعبه سجاده کرمان ۱۸۶۲
 صادرات مرکزی شهریار ۴۲۷۹
 ملت شعبه صفائی یزد ۵۰۵۱۶
 ملت ۵ آذر گلستان ۲۵۸۰/۰
 صادرات میدان ورزش ۲۷۲

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

صادرات شعبه شهدا شهرکرد ۰۱۱۷۵۶۷۸۰۰۴
ملی مرکزی بیر جند ۴۹۲۱
ملی مرکزی بیر جند ۰۱۰۳۰۷۳۶۲۱۰۰۷
ملت شعبه خیابان انقلاب ۲۴۳۵
ملت شعبه خیابان انقلاب ۶۲۶۳۹۷۵۲۹
سایر
جمع

گروه		کانون		یادداشت
۱۳۸۸	۱۳۸۹	۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۱۷۵,۱۹۵,۲۵۵	۳,۸۷۹,۳۰۰,۴۰۰	۲,۰۵۹,۰۰۴,۱۰۵	۲,۱۱۶,۹۹۸,۴۷۴	۶-۱
۳,۱۷۵,۱۹۵,۲۵۵	۳,۸۷۹,۳۰۰,۴۰۰	۲,۰۵۹,۰۰۴,۱۰۵	۲,۱۱۶,۹۹۸,۴۷۴	

کانون		
۱۳۸۸	۱۳۸۹	یادداشت
ریال	ریال	
۵۵۷,۳۴۸,۳۰۷	۵۲۹,۹۳۷,۱۳۳	۶-۱-۱
۱,۳۰۵,۵۷۸,۱۸۶	۱,۴۰۱,۰۷۰,۵۰۵	۶-۱-۲
۱۹۶,۰۷۷,۶۱۲	۱۷۵,۹۹۰,۸۳۶	
۲,۰۵۹,۰۰۴,۱۰۵	۲,۱۱۶,۹۹۸,۴۷۴	

کلون		یادداشت
۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	
۳۹۲,۶۵۸,۱۶۴	۴۲۹,۷۶۶,۳۳۳	
۱۰۵,۳۸۸,۱۷۳	۹۶,۰۸۱,۴۰۱	۶-۱-۱
۵۹,۳۰۱,۹۷۰	۱۴,۰۸۹,۳۹۹	
۵۵۷,۳۴۸,۳۰۷	۵۳۹,۹۲۷,۱۳۳	

۱-۱-۶-مانده حساب فوق از بابت ارائه نسخ تاییده شده درمانگاه به سازمانهای فوق جهت دریافت وجوه مربوطه می باشد.

کانون		بابتدائت
۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	
۷۸,۳۵۸,۰۸۱	۷۸,۸۶۲,۳۴۳	
۷۶,۱۹۶,۹۳۱	۵۱,۶۱۸,۶۵۲	
۴۹۸,۰۳۰,۰۷۳	۷۳۰,۰۰۵,۶۵۴	
۶۵۲,۹۹۳,۱۰۱	۵۴۰,۵۸۲,۸۵۶	
۱,۳۰۵,۵۷۸,۱۸۶	۱,۴۰۱,۰۷۰,۵۰۵	۶-۱-۲-۱

۱-۳-۶- مانده حسابهای فوق به مبلغ ۴۰/۶ میلیون ریال از بابت ارائه نسخ تاییده شده به داروخانه به سازمانهای فوق جهت وجوه مربوطه می باشد.

مکروه		کانون	
۱۳۸۸	۱۳۸۹	۱۳۸۸	۱۳۸۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۱۹,۲۵۹,۳۹۹	۱,۶۹۸,۹۸۳,۳۱۵	۲۰۱۹,۲۵۹,۳۹۹	۱,۶۹۸,۹۸۳,۳۱۵
۶,۲۴۳,۱۷۱		۶,۲۴۳,۱۷۱	
۲۰۲۵,۵۰۲,۵۷۰	۱,۶۹۸,۹۸۳,۳۱۵	۲۰۲۵,۵۰۲,۵۷۰	۱,۶۹۸,۹۸۳,۳۱۵

و ام دریافتنی کوتاه مدت
سایر حساب های دریافتنی کوتاه مدت
سایر حساب های دریافتنی به شرح ذیل تفکیک می شوند:

۷-۱ سایر حساب های دریافتنی

سایر حساب های دریافتنی به شرح ذیل تفکیک می شود:

یادداشت	۱۳۸۹	۱۳۸۸
	ریال	ریال
دفتر مرکزی	۱۷,۰۰۷,۷۴۰	۶۶,۶۰۴,۷۴۸
درمانگاه جامع	۹۰۴,۹۳۲,۵۹۷	۵۹۳,۷۸۲,۸۲۵
خوزستان	۷,۳۰۰,۰۰۰	۴۴,۷۴۸,۴۱۸
گیلان	۵۰,۱۷۵,۸۰۰	۲۰۴,۱۱۲,۹۳۸
اصفهان	۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۷,۷۱۹,۹۵۰
کرج	۱۰۶,۶۰۱,۷۵۳	۲۹۴,۴۲۲,۰۷۰
آذربایجان غربی	۳۱۸,۷۲۸,۳۳۹	۸۷,۶۱۸,۶۳۹
کرمان	۲۰,۲۴۲,۸۹۶	۱۳۴,۵۶۹,۱۶۰
سایر	۲۶۶,۴۹۴,۱۹۰	۵۲۵,۶۸۰,۶۵۱
	۱,۶۹۸,۹۸۳,۳۱۵	۲,۰۱۹,۲۵۹,۳۹۹

۷-۱-۱ سایر حساب های دریافتنی کوتاه مدت درمانگاه

سایر حساب دریافتنی به شرح ذیل تفکیک می شود:

یادداشت	۱۳۸۹	۱۳۸۸
	ریال	ریال
امیر عباسی راد	۶۳۶,۸۰۶,۷۷۵	۵۶۰,۰۰۳,۸۵۴
سایر	۲۶۸,۱۲۵,۸۲۲	۳۳,۷۷۸,۹۷۱
	۹۰۴,۹۳۲,۵۹۷	۵۹۳,۷۸۲,۸۲۵

۷-۱-۱-۱ مانده حساب فوق از بابت مطالبات آقای عباسی راد از بابت اجاره و حق مجوزات می باشد.

۷-۱-۲ سایر حساب های دریافتنی کوتاه مدت گیلان

سایر حساب های دریافتنی به شرح ذیل تفکیک می شود:

یادداشت	۱۳۸۹	۱۳۸۸
	ریال	ریال
فرداد فروخی	۵۰,۱۷۵,۸۰۰	۹۸,۶۵۴,۱۸۰
ایوب آبرومند	۰	۶۴,۴۶۱,۸۰۰
سایر	۵۰,۱۷۵,۸۰۰	۴۰,۹۹۶,۹۵۸
	۵۰,۱۷۵,۸۰۰	۲۰۴,۱۱۲,۹۳۸

۷-۱-۲-۱ مانده حساب فوق به ارزش ۵۰/۲ میلیون ریال از بابت عدم ارسال اسناد طی سنوات گذشته می باشد.

۷-۱-۳ سایر حساب های دریافتنی کوتاه مدت کرج

سایر حساب های دریافتنی به شرح ذیل تفکیک می شود:

یادداشت	۱۳۸۹	۱۳۸۸
	ریال	ریال
فاطمه شیدایی	۱۰۶,۵۴۵,۲۵۳	۲۹۴,۳۶۵,۵۷۰
سایر	۵۶,۵۰۰	۵۶,۵۰۰
	۱۰۶,۶۰۱,۷۵۳	۲۹۴,۴۲۲,۰۷۰

۷-۱-۳-۱ مانده حساب باز بابت عدم ارسال بخشی از اسناد مالی می باشد.

۷-۱-۴ سایر حساب های دریافتنی کوتاه مدت آذربایجان غربی

سایر حساب های دریافتنی به شرح ذیل تفکیک می شود:

یادداشت	۱۳۸۹	۱۳۸۸
	ریال	ریال
حمید جولایی	۳۱۵,۱۰۶,۳۳۹	۸۳,۹۹۶,۶۳۹
سایر	۳,۶۲۲,۰۰۰	۳,۶۲۲,۰۰۰
	۳۱۸,۷۲۸,۳۳۹	۸۷,۶۱۸,۶۳۹

۷-۱-۴-۱ مانده حساب بابت عدم ارسال اسناد می باشد.

۶-۱-۷ سایر حساب‌های دریافتنی کوتاه مدت کرمان

سایر حساب‌های دریافتنی به شرح ذیل تفکیک می‌شود:

کانون		یادداشت
۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	
۱۲۹,۷۴۳,۱۶۰	۱۵,۴۱۶,۸۹۶	۷-۱-۶-۱
۴,۸۲۶,۰۰۰	۴,۸۲۶,۰۰۰	
۱۳۴,۵۶۹,۱۶۰	۲۰,۲۴۲,۸۹۶	

ملیحه هادی زاده

سایر

۶-۱-۷-۱ - مانده حساب مذکور مربوط به عدم تسویه مدارک مالی و تنخواه‌های دفتر کرمان می‌باشد

۸- موجودی انبارها

موجودی انبارها به شرح ذیل قابل تفکیک می‌باشند:

گروه		کانون		یادداشت
۱۳۸۸	۱۳۸۹	۱۳۸۸	۱۳۸۹	
۱۱۴,۰۲۸,۸۲۳	۱۶۲,۹۱۵,۲۳۴	۱۱۴,۰۲۸,۸۲۳	۱۶۲,۹۱۵,۲۳۴	۸-۱
۴۴۹,۸۸۰,۱۴۳	۱۵۹,۵۵۰,۰۰۰	۴۴۹,۸۸۰,۱۴۳	۱۵۹,۵۵۰,۰۰۰	۸-۲
۱۰۶,۸۵۲,۹۰۹	۲۹,۲۸۹,۰۰۰	۱۰۶,۸۵۲,۹۰۹	۲۹,۲۸۹,۰۰۰	
۲۲۴,۸۷۴,۳۷۵	۲۲۴,۸۷۴,۳۷۵	۲۲۴,۸۷۴,۳۷۵	۲۲۴,۸۷۴,۳۷۵	
۸۱۰,۰۰۲,۸۳۳	۱,۰۹۰,۵۳۹,۷۵۳	۲۴۴,۹۹۴,۷۰۰	۴۳۰,۵۴۶,۷۶۵	
۱,۷۰۵,۶۳۹,۰۸۳	۱,۶۶۷,۱۶۸,۳۶۲	۱,۱۴۰,۶۳۰,۹۵۰	۱,۰۰۷,۱۷۵,۳۷۴	

۸-۱ - مانده موجودی انبار دفتر مرکزی به ارزش ۱۶۲/۹ میلیون ریال عمدتاً مربوط به اقلام مصرفی می‌باشند.

۸-۲ - مانده موجودی داروخانه به ارزش ۱۵۹/۶ میلیون ریال از بابت داروهای انعقادی می‌باشد.

۹- سپرده و پیش پرداختها

سپرده قرض الحسنه به شرح ذیل تفکیک می‌شود:

گروه		کانون		یادداشت
۱۳۸۸	۱۳۸۹	۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۵۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۹-۱
۴۳۱,۷۲۳,۹۲۲	۴۴۳,۵۱۲,۶۳۰	۴۳۱,۷۲۳,۹۲۲	۴۴۳,۵۱۲,۶۳۰	۹-۲
۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۵۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	
۳,۰۱۲,۲۲۳,۹۲۲	۳,۰۲۴,۸۶۲,۶۳۰	۳,۰۱۲,۲۲۳,۹۲۲	۳,۰۲۱,۰۱۲,۶۳۰	

سپرده دفتر مرکزی

سپرده دفتر خوزستان

سایر

۹-۱-۱ سپرده و پیش پرداخت دفتر مرکزی

سپرده قرض الحسنه دفتر مرکزی به شرح ذیل می‌باشد:

کانون		یادداشت
۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	
۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۹-۱-۱
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹-۱-۲
۲,۵۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۷۲,۵۰۰,۰۰۰	

سپرده قرض الحسنه امام

موسسه قوامین بلوار کشاورز ۵۵۳۳۵۹۹

۹-۱-۱-۱ سپرده قرض الحسنه امام:

مانده سپرده قرض الحسنه امام از بابت اهداء وام به بیماران توسط صندوق مذکور می‌باشد.

۹-۱-۲-۱ موسسه قوامین بلوار کشاورز

مانده سپرده فوق از محل پروژه آب درمانی می‌باشد.

کانون		یادداشت
۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	
۲۳۱,۷۲۳,۹۲۲	۴۳,۵۱۲,۶۳۰	
.	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۴۳۱,۷۲۳,۹۲۲	۴۴۳,۵۱۲,۶۳۰	

بانک پاسارگارد تختی اهواز به شماره ۱-۱۰۰۲۴۰۶-۸۱۰-۳۱۰۱

بانک پاسارگارد تختی اهواز به شماره ۱-۱۰۰۲۴۰۶-۸۱۰-۳۱۰۱

بانک پاسارگارد تختی اهواز ۱-۱۰۰۲۴۰۶-۸۱۱-۳۱۰۱

کانون هموفیلی ایران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۱۰- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائیهای ثابت مشهود کانون به شرح زیر است:

شرح	بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی - میلیون ریال				استهلاک انباشته				مبلغ دفتری - ریال	
	مانده در	دارائیهای اضافه	فروخته	نقل و انتقالات	مانده در	استهلاک سال	استهلاک انباشته	نقل و انتقالات	مانده در	مانده در
زمین	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	شده طی سال	شده طی سال	وسایر تغییرات	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	مالی	دارائیهای تعدیل شده	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۲۶۰.۹۷۸.۵۰۰	۲۶۰.۹۷۸.۵۰۰
ساختمان	۲.۲۰۰.۵۹۰.۴۲۰	۱۳۱.۸۰۰.۰۰۰	.	.	۹۶۴.۳۹۸.۵۵۳	۸۹.۹۱۸.۱۶۴	.	۱.۰۵۴.۳۱۶.۷۱۷	۱.۲۷۸.۱۷۳.۷۰۳	۱.۲۳۶.۳۹۱.۸۶۷
وسایل نقلیه سبک	۳۹۶.۹۷۴.۷۵۴	.	.	.	۳۲۵.۷۹۶.۱۸۰	۴۲.۹۰۲.۴۶۵	.	۲۶۸.۶۹۸.۶۴۵	۱۲۸.۲۷۶.۱۰۹	۱۷۱.۱۷۸.۵۷۴
اثاثیه اداری	۳۰.۵۶۳.۳۹۵.۲۹۵	۳۶۵.۴۰۰.۱۱۱	(۳۰۰.۰۰۰)	.	۶۸۰.۳۲۳.۸۵۱	۱۸۱.۳۳۵.۱۳۳	.	۸۶۱.۵۵۸.۹۸۴	۲.۵۵۹.۹۳۶.۴۲۲	۲.۳۷۶.۰۷۱.۴۴۴
تجهیزات پزشکی	۴.۴۳۵.۵۱۹.۵۶۴	۱.۹۱۳.۷۸۳.۰۰۰	.	.	۲.۹۶۰.۶۶۱.۶۵۱	۶۷۸.۲۵۴.۱۲۱	.	۳.۶۳۸.۹۱۵.۷۷۲	۲.۷۱۰.۳۸۶.۷۹۲	۱.۴۷۴.۵۵۷.۹۱۳
جمع	۱۲.۶۹۹.۲۶۲.۵۳۳	۲.۴۱۰.۹۸۳.۱۱۱	(۳۰۰.۰۰۰)	.	۴.۸۲۱.۰۸۰.۲۳۵	۹۹۲.۳۰۹.۸۸۳	.	۵.۸۲۳.۳۹۰.۱۱۸	۹.۲۸۶.۵۵۵.۵۲۶	۷.۸۶۸.۱۸۲.۳۹۸
دارائیهای در دست تکمیل	۳۲۴.۶۱۳.۴۰۷	۳۸۷.۷۱۵.۰۴۴	.	.	.	.	.	.	۷۱۲.۳۲۸.۴۵۱	۳۲۴.۶۱۳.۴۰۷
پیش پرداختهای سرمایه ای	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع کل	۱۳.۰۲۳.۸۷۵.۹۴۰	۲.۷۹۸.۶۹۸.۱۵۵	(۳۰۰.۰۰۰)	.	۱۵.۸۲۳.۲۷۴.۰۹۵	۹۹۲.۳۰۹.۸۸۳	.	۵.۸۲۳.۳۹۰.۱۱۸	۹.۹۹۸.۸۸۳.۹۷۷	۸.۱۹۲.۷۵۵.۷۰۵

۱۱- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائیهای ثابت مشهود گروه به شرح زیر است:

شرح	بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی - میلیون ریال				استهلاک انباشته				مبلغ دفتری - ریال	
	مانده در	دارائیهای اضافه	فروخته	نقل و انتقالات	مانده در	استهلاک سال	استهلاک انباشته	نقل و انتقالات	مانده در	مانده در
زمین	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	شده طی سال	شده طی سال	وسایر تغییرات	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	مالی	دارائیهای تعدیل شده	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۲۶۰.۹۷۸.۵۰۰	۲۶۰.۹۷۸.۵۰۰
ساختمان	۲.۲۰۰.۵۹۰.۴۲۰	۱۳۱.۸۰۰.۰۰۰	.	.	۹۶۴.۳۹۸.۵۵۳	۸۹.۹۱۸.۱۶۴	.	۱.۰۵۴.۳۱۶.۷۱۷	۱.۲۷۸.۱۷۳.۷۰۳	۱.۲۳۶.۳۹۱.۸۶۷
وسایل نقلیه سبک	۳۹۶.۹۷۴.۷۵۴	.	.	.	۳۲۵.۷۹۶.۱۸۰	۴۲.۹۰۲.۴۶۵	.	۲۶۸.۶۹۸.۶۴۵	۱۲۸.۲۷۶.۱۰۹	۱۷۱.۱۷۸.۵۷۴
اثاثیه اداری	۳.۱۲۲.۴۳۳.۳۹۵	۳۶۵.۴۰۰.۱۱۱	(۳۰۰.۰۰۰)	.	۷۱۶.۴۷۶.۲۰۱	۱۸۷.۱۷۹.۳۴۱	.	۹۰۳.۶۵۵.۵۴۲	۲.۵۵۹.۹۳۶.۴۲۲	۲.۳۷۶.۰۷۱.۴۴۴
تجهیزات پزشکی	۴.۴۳۵.۵۱۹.۵۶۴	۱.۹۱۳.۷۸۳.۰۰۰	.	.	۲.۹۶۰.۶۶۱.۶۵۱	۶۷۸.۲۵۴.۱۲۱	.	۳.۶۳۸.۹۱۵.۷۷۲	۲.۷۱۰.۳۸۶.۷۹۲	۱.۴۷۴.۵۵۷.۹۱۳
جمع	۱۲.۷۶۵.۲۹۰.۶۳۳	۲.۴۱۰.۹۸۳.۱۱۱	(۳۰۰.۰۰۰)	.	۴.۸۶۷.۳۲۳.۵۸۵	۹۹۸.۲۵۴.۰۹۱	.	۵.۸۶۵.۴۸۶.۶۷۶	۹.۳۱۰.۴۸۷.۰۶۸	۷.۸۹۸.۰۵۸.۰۴۸
دارائیهای در دست تکمیل	۳۲۴.۶۱۳.۴۰۷	۳۸۷.۷۱۵.۰۴۴	.	.	.	.	.	.	۷۱۲.۳۲۸.۴۵۱	۳۲۴.۶۱۳.۴۰۷
پیش پرداختهای سرمایه ای	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع کل	۱۳.۰۸۹.۹۰۴.۰۴۰	۲.۷۹۸.۶۹۸.۱۵۵	(۳۰۰.۰۰۰)	.	۱۵.۸۸۸.۳۰۲.۱۹۵	۹۹۸.۲۵۴.۰۹۱	.	۵.۸۶۵.۴۸۶.۶۷۶	۱۰.۰۲۲.۸۱۵.۵۱۹	۸.۲۲۲.۶۷۱.۴۵۵

گزارش حسابرسی
موسسه حسابرسی ویرا

۱۱- دارائیهای نامشهود

دارائی های نامشهود به شرح ذیل می باشد :

گروه	کانون		کانون		یادداشت
	۱۳۸۸	۱۳۸۹	۱۳۸۸	۱۳۸۹	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۵۰.۵۳۸.۸۴۸	۵۰.۵۳۸.۸۴۸	۵۰.۵۳۸.۸۴۸	۵۰.۵۳۸.۸۴۸	۱۱-۱
	۲۱.۷۸۹.۰۴۸	۲۴.۳۶۴.۰۴۸	۲۱.۷۸۹.۰۴۸	۲۴.۳۶۴.۰۴۸	۱۱-۲
	۸۰۰.۰۰۰	۱.۱۰۰.۰۰۰	۸۰۰.۰۰۰	۱.۱۰۰.۰۰۰	
	۴.۲۶۱.۲۰۰	۴.۲۶۱.۲۰۰	۴.۲۶۱.۲۰۰	۴.۲۶۱.۲۰۰	
	۷.۰۸۲.۷۵۰	۷.۰۸۲.۷۵۰	۷.۰۸۲.۷۵۰	۷.۰۸۲.۷۵۰	
	۳۳.۲۰۷.۰۰۰	۳۵.۰۸۷.۰۰۰	۳۳.۹۹۳.۰۰۰	۳۴.۸۷۳.۰۰۰	
	۱۱۷.۶۷۸.۸۴۶	۱۲۲.۴۳۳.۸۴۶	۱۰۷.۴۶۴.۸۴۶	۱۱۲.۲۱۹.۸۴۶	

دفتر مرکزی

درمانگاه جامع کودکان هموفیلی

دفتر خوزستان

دفتر گیلان

دفتر قزوین

سایر

۱۱-۱- عمده مانده فوق از بابت حق امتیاز تلفنهای ثابت دفتر به ارزش ۱/۲ میلیون ریال می باشد.

۱۱-۲- اقلام عمده تشکیل دهنده مانده فوق مربوط به خرید حق انشعاب به ارزش ۴/۳۳ میلیون ریال می باشد.

۱۲- سرمایه گذاری های بلندمدت

اقلام سرمایه گذاریهای بلند مدت به شرح ذیل می باشد :

گروه	کانون		کانون		تعداد سهام	درصد	ارزش اسمی هر سهم	مبالغ کلی
	۱۳۸۸	۱۳۸۹	۱۳۸۸	۱۳۸۹				
	مبالغ کلی	مبالغ کلی	مبالغ کلی	مبالغ کلی				
	ریال	ریال	ریال	ریال				
	۱۳۹.۳۵۰.۷۰۵	۱۶۸.۰۸۲.۷۰۵	۱۳۹.۳۵۰.۷۰۵	۱۶۸.۰۸۲.۷۰۵	۱۰۰۰	۰/۰۰۶		
	۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰۰	۰/۰۰۴	۲۰.۰۰۰	
	۲.۹۹۹.۰۰۰	۲.۹۹۹.۰۰۰	۲.۹۹۹.۰۰۰	۲.۹۹۹.۰۰۰		۵۱	۵۳	
	۱۶۲.۳۴۹.۷۰۵	۱۹۱.۰۸۱.۷۰۵	۱۸۸.۷۴۹.۷۰۵	۲۱۷.۵۸۱.۷۰۵	۱۰۰۰		۲.۹۹۹	

شرکت توسعه صنایع بهشهر

فروشگاه زنجیره ای رفاه

شرکت همگنان بهار

شرکت ایران بویا

ارزش بازار سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار طبق تابلوی بورس اوراق بهادار در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۹ به ترتیب بالغ بر ۱۹۰/۴ میلیون ریال بیش از مبالغ دفتری می باشد.

۵۱ درصد سهم کانون هموفیلی همدان و ۲ درصد سهم کانون هموفیلی دفتر مرکزی می باشد

۱۳- حسابهای پرداختنی و اسناد پرداختنی تجاری

حساب ها و اسناد پرداختنی به شرح ذیل تفکیک می شوند :

گروه	کانون		کانون		یادداشت
	۱۳۸۸	۱۳۸۹	۱۳۸۸	۱۳۸۹	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۸۶۰.۸۳۳.۳۷۵	۸.۹۶۰.۲۰۶.۳۵۳	۸۰۸.۲۷۶۸.۵۰۲	۸۰۸.۵۶۳.۹۲۱	۱۳-۱
	۵۰۲.۶۷۷.۳۸۹	۶۵۲.۸۹۶.۵۱۰			
	۹.۱۱۱.۰۶۰.۵۶۴	۹.۶۱۳.۱۰۲.۷۶۳	۸۰۸.۲۷۶۸.۵۰۲	۸۰۸.۵۶۳.۹۲۱	

حساب های پرداختنی تجاری

اسناد پرداختنی تجاری

۱۳-۱ حسابهای پرداختنی تجاری :

حساب های پرداختنی به شرح ذیل تفکیک می شوند :

کانون	کانون		یادداشت
	۱۳۸۸	۱۳۸۹	
	ریال	ریال	
	۱.۱۵۳.۳۲۶.۷۸۱	۹۰۱.۵۵۳.۳۵۲	۱۳-۱-۱
	۸۰۰.۸۷۶.۸۹۰	۴۸۹.۹۷۲.۴۹۲	
	۳۴۴.۹۰۴.۹۷۵	۳۸۰.۹۵۲.۰۰۰	
	۵۰۹۱.۶۷۱.۳۵۵	۵۰۹۱.۶۷۱.۳۵۵	۱۳-۱-۲
	۱۸.۱۷۵.۵۰۰	۱۲.۲۸۷.۶۰۰	
	۴۰.۴۴۸.۶۰۰	۹.۷۷۱.۵۰۰	
	۶۳۳.۴۶۴.۴۰۱	۱.۲۰۳.۳۵۶.۳۲۲	
	۸۰۸.۲۷۶۸.۵۰۲	۸۰۸.۵۶۳.۹۲۱	

شرکت توزیع داروپخش

شرکت پخش رازی

شرکت پخش فردوس

پروژه آب درمانی

شرکت بدیع طب

لایزینگ پارسیان

سایر

۱۳-۱-۱- مانده حسابهای پرداختنی به شرکتهای توزیع داروپخش و پخش رازی و پخش فردوس به ترتیب با مبالغ ۹۰۱/۶ میلیون ریال و ۴۹۰ میلیون ریال. ۳۸۱ میلیون ریال مربوط به خرید فاکتورهای انعقادی می باشد.

۱۳-۱-۲- مانده حسابهای پرداختنی مربوط به پروژه آب درمانی با عنوان سپرده گذاری جهت تکمیل اعتبار مذکور نگهداری می باشد

گروه	کانون		کانون		یادداشت
	۱۳۸۸	۱۳۸۹	۱۳۸۸	۱۳۸۹	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۲,۱۱۹,۵۶۷,۳۸۸	۱,۶۹۷,۳۸۱,۱۳۲	۱,۹۳۹,۴۵۹,۱۳۱	۱,۵۴۱,۸۱۶,۰۱۶	۱۴-۱
	۵۶,۶۱۱,۷۸۵	۶۱,۴۱۱,۷۸۵	.	.	
	۴۷,۱۱۷,۵۱۰	۵۶,۳۳۲,۰۱۰	.	.	
	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴-۲
	۲,۲۲۸,۲۹۶,۶۸۳	۱,۸۱۵,۱۱۴,۹۱۷	۱,۹۴۴,۴۵۹,۱۳۱	۱,۵۴۱,۸۱۶,۰۱۶	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی

سایر حسابهای پرداختنی به شرح ذیل تفکیک می شوند:

سایر حسابهای پرداختنی
مقایرت فیما بین حسابهای شرکتهای گروه
جاری شرکاء
وام های پرداختنی

۱۴-۱- سایر حسابهای پرداختنی

اقدام تشکیل دهنده به شرح ذیل می باشد:

کانون	کانون		یادداشت
	۱۳۸۸	۱۳۸۹	
	ریال	ریال	
	۴۴۸,۸۶۵,۳۲۱	۳۱۵,۱۵۷,۰۵۱	۱۴-۱-۱
	۵۴۵,۳۸۹,۹۵۲	۷۲۲,۰۱۴,۳۵۹	۱۴-۱-۲
	۲۱۱,۸۷۹,۲۰۴	۱۱,۹۶۳,۳۸۹	۱۴-۱-۳
	۲۵,۵۳۱,۲۳۳	۱۶۹,۴۳۴,۳۹۷	۱۴-۱-۴
	۹۰,۳۰۰,۰۱۲	۲,۹۳۸	
	۱۳۶,۱۵۷,۶۸۳	۱,۳۰۴,۸۸۴	
	۴۸۱,۴۳۵,۷۲۶	۳۲۱,۹۳۹,۲۹۸	
	۱,۹۳۹,۴۵۹,۱۳۱	۱,۵۴۱,۸۱۶,۰۱۶	

دفتر مرکزی

درمانگاه جامع کودکان

دفتر کرج

دفتر آذربایجان غربی

دفتر زنجان

دفتر گیلان

سایر

۱۴-۱-۱- سایر حسابهای پرداختنی دفتر مرکزی

اقدام تشکیل دهنده به شرح ذیل می باشد:

کانون	کانون		یادداشت
	۱۳۸۸	۱۳۸۹	
	ریال	ریال	
	۱۰۵,۲۴۷,۹۳۳	۱۳۳,۶۹۰,۵۴۴	۱۴-۱-۱-۱
	۱۴۹,۰۶۸,۴۷۰	.	
	۵۳,۶۷۹,۹۱۰	۱۴۰,۱۲۳,۷۶۲	۱۴-۱-۱-۲
	۱۴۸,۲۴۱,۷۲۱	۴۱,۳۴۳,۷۴۵	
	۴۵۶,۲۳۸,۰۳۴	۳۱۵,۱۵۷,۰۵۱	

اسناد در جریان

وزارت امور اقتصاد و دارایی

احمد قوبدل

سایر

۱۴-۱-۱-۱- مانده اسناد در جریان بابت پرداخت های آتی به بیماران و اشخاص می باشد

۱۴-۱-۱-۲- مانده حساب فوق به بابت پرداختی به خاتم حومینی و هزینه های آسانسور می باشد.

۱۴-۱-۲- سایر حسابهای پرداختنی مرکز درمان جامع کودکان هموفیلی ایران:

اقدام تشکیل دهنده به شرح ذیل می باشد:

کانون	کانون		یادداشت
	۱۳۸۸	۱۳۸۹	
	ریال	ریال	
	۲۶۳,۲۹۴,۹۳۵	۵۵۰,۳۳۶,۰۰۸	۱۴-۱-۲-۱
	۱۰۳,۷۸۴,۸۶۳	۵۴,۹۷۲,۹۵۶	۱۴-۱-۲-۲
	۷۸,۳۱۰,۱۵۴	۱۱۶,۷۰۵,۳۹۵	
	۵۴۵,۳۸۹,۹۵۲	۷۲۲,۰۱۴,۳۵۹	

امیر عباسی راد

منصور حیدری

سایر

۱۴-۱-۲-۱- مانده حساب بابت طلب از سازمانهای بیمه گر در خصوص داروهای عموم می باشد.

۱۴-۱-۲-۲- مانده حساب بابت طلب از سازمان اسناد پزشکی - تامین اجتماعی و سازمان بیمه خدمات درمانی در خصوص آزمایشگاه ژنتیک می باشد

۱۴-۱-۲-۳- سایر حسابهای پرداختنی کرج

اقدام تشکیل دهنده به شرح ذیل می باشد:

کانون	کانون		یادداشت
	۱۳۸۸	۱۳۸۹	
	ریال	ریال	
	۱۹۷,۴۸۱,۹۳۷	۱۰,۱۸۴,۹۷۵	۱۴-۱-۳-۱
	۸,۴۸۵,۷۲۴	.	
	۵,۹۱۱,۵۳۳	۱,۷۷۸,۳۱۴	
	۲۱۱,۸۷۹,۲۰۴	۱۱,۹۶۳,۳۸۹	

حقوق پرداختنی

تامین اجتماعی

سایر

۱۴-۱-۳-۱- مانده حساب فوق بابت ارائه اسناد پرداخت حقوق می باشد

۴-۱-۱۴- ساير حسابهائي پرداختني آذربايجان غربي

اقدام تشکيل دهنده به شرح ذيل مي باشد:

کانون		يادداشت
۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ريال	ريال	
۲۱,۸۶۸,۳۴۱	.	
	۱۶۹,۴۲۸,۳۵۸	۱۴-۱-۴-۱
۳,۶۶۲,۸۹۲	۵,۹۳۹	
۲۵,۵۳۱,۲۳۳	۱۶۹,۴۳۴,۲۹۷	

تنخواه گردان آذربايجان غربي

حقوق پرداختني

ساير

۴-۱-۱۴-۱ مانده حساب فوق بابت عدم ارسال سند واريزي حقوق مي باشد.

۲-۱۴- وام هاي پرداختني

مانده حساب مذکور مربوط به دريافت وام دريافتي از صندوق بهارالرضا بهروش توسط دفتر خراسان مي باشد.

۱۵- پيش دريافت ها

پيش دريافت ها به شرح ذيل تفکيک مي شوند:

گروه		کانون	
۱۳۸۸	۱۳۸۹	۱۳۸۸	۱۳۸۹
ريال	ريال	ريال	ريال
.	۴,۳۳۵,۴۳۷	.	.
.	۴,۳۳۵,۴۳۷	.	.

پيش دريافت فروش کالا

کانون هموفیلی ایران
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۱۶ - ذخیره مالیات
مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۸۶ قطعی و تسویه شده است .
خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سالهای ۱۳۸۵ تا ۱۳۸۹ به شرح جدول زیر است :

مالیات

نحوه رسیدگی	مانده ذخیره در پایان سال ۱۳۸۸	مانده ذخیره در پایان سال ۱۳۸۹	پرداخت شده	قطعی	تشیخی	ایرازی	درآمد مشمول مالیات	سود و زیان ابرازی	سال مالی
رسیدگی به دفاتر	.	.	۲۹,۷۷۵,۱۷۱	۲۹,۷۷۵,۱۷۱	۳۳,۸۳۳,۹۲۱	۲۹,۷۷۵,۱۷۲	۱۱۹,۱۰۰,۶۸۶	۱۱۹,۱۰۰,۶۸۶	۱۳۸۵
رسیدگی به دفاتر	.	.	۶۹,۰۱۰,۹۰۰	۶۹,۰۱۰,۹۰۰	۷۲,۷۱۲,۰۸۷	۶۹,۰۱۰,۹۰۰	۲۷۶,۰۴۳,۶۰۰	۲۷۶,۰۴۳,۶۰۰	۱۳۸۶
رسیدگی به دفاتر	.	.	۱۹,۷۱۵,۵۲۵	.	۲۲,۹۸۹,۲۴۴	۱۹,۷۱۵,۵۲۵	۲۷۱,۷۱۴,۷۰۳	۲۷۱,۷۱۴,۷۰۳	۱۳۸۷
در حال رسیدگی	۵۴,۳۸۵,۴۵۵	۱۷,۶۶۸,۴۱۹	۳۶,۷۱۷,۰۳۶	.	.	۳۵,۱۱۸,۹۱۴	۱۴۰,۴۷۵,۶۵۶	۱۴۰,۴۷۵,۶۵۶	۱۳۸۸
رسیدگی نشده	.	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	۸۸,۲۳۱,۶۰۷	۳۵۲,۹۲۶,۴۲۹	۳۵۲,۹۲۶,۴۲۹	۱۳۸۹
	۵۴,۳۸۵,۴۵۵	۱۰۷,۶۶۸,۴۱۹							

Handwritten signatures and stamps are present in the right margin of the page.

۱۷- حسابهای پرداختنی بلند مدت

حسابهای پرداختنی بلند مدت به شرح ذیل تفکیک می شوند:

گروه		کانون	
۱۳۸۸	۱۳۸۹	۱۳۸۸	۱۳۸۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۸,۴۵۱,۷۷۰	۹۸,۴۵۱,۷۷۰	۹۸,۴۵۱,۷۷۰	۹۸,۴۵۱,۷۷۰
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۳,۲۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۰۰,۰۰۰
۱۸۸,۴۵۱,۷۷۰	۱۹۱,۶۵۱,۷۷۰	۱۸۸,۴۵۱,۷۷۰	۱۹۱,۶۵۱,۷۷۰

محمد تقی فاضلی بابت تعمیرات اساسی مغازه ها درمانگاه زرتشت
فرخ اختر خاوری بابت تعمیرات اساسی مغازه ها درمانگاه زرتشت
سایر

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت

مزایای پایان خدمت به شرح ذیل می باشد

گروه		کانون	
۱۳۸۸	۱۳۸۹	۱۳۸۸	۱۳۸۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵۰,۰۰۱,۸۶۹	۵۳۱,۰۹۶,۵۱۷	۳۱۷,۲۹۹,۰۵۶	۴۷۷,۵۹۱,۳۳۸
۳۵۰,۰۰۱,۸۶۹	۵۳۱,۰۹۶,۵۱۷	۳۱۷,۲۹۹,۰۵۶	۴۷۷,۵۹۱,۳۳۸

سایر

۲۰- سهم اقلیت

سهم اقلیت به شرح ذیل می باشد

گروه	۱۳۸۸	۱۳۸۹
ریال	ریال	ریال
۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۰,۰۰۰	
۲,۹۶۷,۲۹۵	۲,۹۶۷,۲۹۵	
۳۸۳,۲۲۲,۹۳۴	۵۰۶,۷۹۸,۳۵۷	
۴۰۹,۶۹۰,۲۲۹	۵۳۳,۲۶۵,۶۵۲	

سهم اقلیت از سهام شرکتهای تابعه
سهم اقلیت از اندوخته قانونی
سهم اقلیت از سود (زیان) انباشته

۲۱- فروش خالص و کمک های نقدی و غیرنقدی

اقدام تشکیل دهنده بشرح ذیل می باشد:

گروه		کانون		یادداشت
۱۳۸۸	۱۳۸۹	۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸,۸۳۶,۷۰۵,۱۹۸	۱۰,۸۳۸,۸۸۵,۸۲۶	۸,۸۳۶,۷۰۵,۱۹۸	۱۰,۸۳۸,۸۸۵,۸۲۶	۲۱-۱
۲,۴۵۹,۴۹۹,۲۱۵	۵,۵۷۹,۵۵۳,۷۲۶	۲,۴۵۹,۴۹۹,۲۱۵	۵,۵۷۹,۵۵۳,۷۲۶	۲۱-۲
۳,۹۵۰,۸۳۹,۶۷۶	۵,۹۸۲,۰۳۱,۷۵۹	-	-	
۱۵,۲۴۷,۰۴۴,۰۸۹	۲۲,۴۰۰,۴۷۱,۳۱۱	۱۱,۲۹۶,۲۰۴,۴۱۳	۱۶,۴۱۸,۴۳۹,۵۵۲	

۲۱-۱- کمک های نقدی

یادداشت شماره -اقدام تشکیل دهنده کمک های نقدی به شرح ذیل می باشد:

کانون		یادداشت
۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	
۲,۰۷۷,۲۳۴,۵۱۰	۳,۴۹۳,۷۰۲,۵۸۴	۲۱-۱-۱
۳,۵۴۰,۳۱۱,۵۲۳	۳,۹۰۱,۵۰۵,۳۳۸	۲۱-۱-۲
۲۸۹,۶۳۹,۴۴۸	۳۷۱,۳۱۲,۵۵۰	۲۱-۱-۳
۶۶۰,۳۷۵,۷۷۰	۵۱۲,۷۴۱,۰۵۶	۲۱-۱-۴
۳۲۸,۵۰۴,۳۵۰	۳۰۲,۳۷۵,۴۴۴	
۳۱۳,۹۷۴,۵۱۰	۳۷۱,۹۹۵,۳۸۰	
۱,۶۲۶,۶۶۵,۰۸۷	۱,۸۸۵,۳۵۳,۵۷۴	
۸,۸۳۶,۷۰۵,۱۹۸	۱۰,۸۳۸,۸۸۵,۸۲۶	

دفتر مرکزی
درمانگاه جامع و داروخانه
کرمان
خوزستان
آذربایجان غربی
اصفهان
سایر نمایندگی ها

۱-۱-۲۱ عمده اقدام تشکیل دهنده کمکهای نقدی به دفتر مرکزی شامل کمکهای مربوط به اجاره ، ساخت آسانسور، مردمی ، طرح سرشماری بیماران و مراسمات به ترتیب با مبالغ ۸۲۸/۵ میلیون ریال

۳۴۷/۸ میلیون ریال ، ۳۹۳/۴ میلیون ریال ، ۵۸۰ میلیون ریال و ۴۰۱/۸ میلیون ریال می باشد ۳۴۷/۸

۲۱-۱-۲ عمده اقلام تشكيل دهنده كمكهاي نقدي به مركز درمان جامع بابت عملکرد آمايشگاه ها و عملکرد تزريقات و دندانپزشكي و كمكهاي مردمی به ترتيب با مبالغ ۱۸۰۲ ميليون ريال ۴۴۶۰ ميليون ريال و ۲۶۰/۳ ميليون ريال و ۲۰۳/۷ ميليون ريال می باشد

۲۱-۱-۳ عمده اقلام تشكيل دهنده كمكهاي نقدي به دفتر درمان شامل كمكهاي مردمی به مبلغ ۳۶۹/۴ ميليون ريال می باشد

۲۱-۱-۴ عمده اقلام تشكيل دهنده كمكهاي نقدي به دفتر خوزستان شامل كمكهاي مردمی و كمكهاي ناشي از قبوض و كمك شهرداری به ترتيب با مبالغ ۱۶۸ ميليون ريال ۱۵۵/۵ ميليون ريال و ۱۰۰ ميليون ريال می باشد

۲۱-۱-۱ عمده اقلام تشكيل دهنده كمكهاي نقدي به دفتر مرکزی شامل كمكهاي مربوط به اجاره ، ساخت آسانسور ، مردمی ، طرح سرشماری بيماران و مراسمات به ترتيب با مبالغ ۸۲۸/۵ ميليون ريال ۳۹۳/۴ ميليون ريال ۵۸۰ ميليون ريال و ۴۰۱/۸ ميليون ريال می باشد ۳۴۷/۸

۲۱-۱-۲ عمده اقلام تشكيل دهنده كمكهاي نقدي به مركز درمان جامع بابت عملکرد آمايشگاه ها و عملکرد تزريقات و دندانپزشكي و كمكهاي مردمی به ترتيب با مبالغ ۱۸۰۲ ميليون ريال ۴۴۶۰ ميليون ريال و ۲۶۰/۳ ميليون ريال و ۲۰۳/۷ ميليون ريال می باشد

۲۱-۱-۳ عمده اقلام تشكيل دهنده كمكهاي نقدي به دفتر درمان شامل كمكهاي مردمی به مبلغ ۳۶۹/۴ ميليون ريال می باشد

۲۱-۱-۴ عمده اقلام تشكيل دهنده كمكهاي نقدي به دفتر خوزستان شامل كمكهاي مردمی و كمكهاي ناشي از قبوض و كمك شهرداری به ترتيب با مبالغ ۱۶۸ ميليون ريال ۱۵۵/۵ ميليون ريال و ۱۰۰ ميليون ريال می باشد

۲۱-۲ كمك هاي غيرنقدي

اقلام تشكيل دهنده كمك هاي غيرنقدي به شرح ذيل می باشد :

كانون		يادداشت
۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ريال	ريال	
۹۶۰.۹۰۲.۳۵۹	۴.۱۶۵.۱۷۵.۴۸۷	۲۱-۲-۱ دفتر مرکزی
۳۹۶.۷۲۲.۱۷۰	۲۷.۷۳۸.۸۷۰	درمانگاه جامع
۳۸۹.۹۸۰.۸۴۷	۴۳۹.۴۷۶.۸۴۱	۲۱-۲-۲ كرج
۱۹۰.۷۷۶.۸۴۵	۱.۷۵۰.۰۰۰	آذربايجان غربی
۵۲۱.۱۱۶.۹۹۴	۹۴۵.۴۱۳.۵۲۸	سایر نمایندگی ها
۲.۴۵۹.۴۹۹.۲۱۵	۵.۵۷۹.۵۵۳.۷۲۶	

۲۱-۲-۱ كمك هاي غيرنقدي دفتر مرکزی

اقلام تشكيل دهنده كمك هاي غيرنقدي دفتر مرکزی به شرح ذيل می باشد :

كانون		يادداشت
۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ريال	ريال	
۵۵۷.۴۸۷.۳۵۰	۴۰۳.۴۹۳.۸۶۸	۲۱-۲-۱-۱ شرکتهای خصوصی
۱۹۱.۰۰۰.۰۰۰	۹۵۶.۱۰۰.۰۰۰	۲۱-۲-۱-۲ خدمات خوابگاه
۱۰۹.۷۷۶.۷۵۱	۲۷۳.۵۶۲.۰۱۰	كمكهاي مردمی
۱۰۳.۶۳۸.۳۵۸	۲.۵۳۴.۰۱۹.۶۰۹	سایر
۹۶۰.۹۰۲.۳۵۹	۴.۱۶۵.۱۷۵.۴۸۷	

۲۱-۲-۱-۱ اقلام تشكيل دهنده بابت اسكان بيماران می باشد

۲۱-۲-۲ ۴۳۹/۵ ميليون ريال عمدتاً مربوط به شرکتهای خصوصی و كمكهاي مردمی به ترتيب بمبالغ ۱۷۲/۲ ميليون ريال و ۲۶۲/۳ ميليون ريال می باشد

۲۲- بهای تمام شده كالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

بهای تمام شده كالای فروش رفته و خدمات ارائه شده به شرح ذيل می باشد :

كانون		يادداشت	
۱۳۸۸	۱۳۸۹	۱۳۸۸	۱۳۸۹
ريال	ريال	ريال	ريال
۲.۳۵۰.۷۱۶.۳۴۹	۳.۶۶۷.۰۱۰.۷۵۵	۲۲-۱	هزینه های بيماران
۴.۳۳۰.۰۰۷.۰۳۴	۴.۸۸۳.۲۰۳.۵۴۳	۲۲-۲	مراكز درمانی آمايشگاهي
۵۵۵.۱۱۰.۸۲۹	۸۱۱.۰۷۴.۷۵۰		هزینه استهلاك
۲.۳۱۴.۱۲۳.۸۵۹	۵.۱۴۴.۶۰۱.۶۳۶		بهای تمام شده كالای فروش رفته
۱۰.۴۴۹.۹۵۸.۰۷۱	۱۴.۵۰۵.۸۹۰.۶۸۴		
		۷.۱۳۵.۸۳۴.۲۱۲	۹.۳۶۱.۳۸۹.۰۴۸

۱-۲۲ هزینه های بیماران:

اقدام تشکیل دهنده به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	۱۳۸۹	۱۳۸۸
	ریال	ریال
۲۲-۱-۱	۷۰۴,۶۴۸,۷۸۹	۲۸۱,۲۸۸,۵۲۲
۲۲-۱-۲	۳۴۵,۹۴۴,۶۸۰	۲۹۴,۵۹۹,۹۰۰
۲۲-۱-۳	۱,۱۳۴,۲۶۴,۷۶۹	۶۹۴,۴۰۴,۶۴۷
۲۲-۱-۴	۴۰۳,۹۰۹,۰۶۳	۲۷۶,۸۱۳,۳۰۰
سایر	۱,۰۷۸,۲۴۳,۴۵۴	۷۰۳,۶۰۹,۹۸۰
	۳,۶۶۷,۰۱۰,۷۵۵	۲,۲۵۰,۷۱۶,۳۴۹

۱-۲۲ هزینه های بیماران دفتر مرکزی:

اقدام تشکیل دهنده به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	۱۳۸۹	۱۳۸۸
	ریال	ریال
۲۲-۱-۱	۲۰۶,۸۰۲,۴۹۰	۱۲۳,۱۶۳,۸۵۲
۲۲-۱-۲	۱۱۱,۵۶۵,۱۹۱	۷۳,۱۹۰,۶۰۹
۲۲-۱-۳	۲۳۵,۵۱۲,۳۷۳	۵۳,۷۳۷,۵۰۰
۲۲-۱-۴	۱۵۰,۷۶۸,۷۳۵	۳۱,۱۹۶,۵۶۱
سایر	۷۰۴,۶۴۸,۷۸۹	۲۸۱,۲۸۸,۵۲۲

کمکهای پرداختی (نقدی و غیرنقدی)

هزینه دارو درمان

کمک های تحصیلی

سایر

۱-۲۲ هزینه های بیماران دفتر کرج:

اقدام تشکیل دهنده به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	۱۳۸۹	۱۳۸۸
	ریال	ریال
۲۲-۱-۱	۴۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۲۲-۱-۲	۱۰,۶۵۰,۰۰۰	۱۳,۴۴۰,۰۰۰
۲۲-۱-۳	۲۷۴,۳۷۵,۶۸۰	۲۶۰,۱۵۴,۹۰۰
۲۲-۱-۴	۶۰,۵۱۹,۰۰۰	۲۰,۵۰۵,۰۰۰
سایر	۳۴۵,۹۴۴,۶۸۰	۲۹۴,۵۹۹,۹۰۰

کمکهای رفاهی حمایتی

فعالیت های فرهنگی آموزشی

کمک های پرداختی (نقدی و غیرنقدی)

سایر

۲۲-۱-۴ - هزینه های بیماران دفتر خوزستان:

اقدام تشکیل دهنده به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	۱۳۸۹	۱۳۸۸
	ریال	ریال
۲۲-۱-۱	۲۷۶,۳۳۵,۵۰۰	۱۸۴,۱۵۸,۳۰۰
۲۲-۱-۲	۳۰,۹۰۶,۰۰۰	۳۴,۷۱۰,۰۰۰
۲۲-۱-۳	۹۶,۶۶۷,۵۶۳	۵۷,۹۴۵,۰۰۰
۲۲-۱-۴	۴۰۳,۹۰۹,۰۶۳	۲۷۶,۸۱۳,۳۰۰

کمک های پرداختی (نقدی و غیرنقدی)

ایاب و ذهاب

سایر

۲-۲۲ هزینه مراکز درمانی و آزمایشگاهی:

اقدام تشکیل دهنده به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	۱۳۸۹	۱۳۸۸
	ریال	ریال
۲۲-۲-۱	۱۰۱,۳۱۵,۵۰۹	۱۴۷,۹۷۹,۷۴۰
۲۲-۲-۲	۲۶۹,۶۹۶,۳۵۵	۲۸۲,۹۹۴,۷۹۶
۲۲-۲-۳	۲۵۷,۲۷۴,۱۱۵	۲۶۷,۸۳۳,۰۱۰
۲۲-۲-۴	۱,۹۰۷,۲۶۸,۳۹۱	۱,۷۱۹,۷۴۰,۴۳۶
سایر	۱۲۸,۸۲۲,۴۵۷	۱۱۰,۳۹۷,۳۷۷
۲۲-۲-۱	۲۳۱,۷۹۵,۵۱۰	۲۵۶,۵۰۱,۲۳۰
۲۲-۲-۲	۲۷۶,۶۹۸,۲۳۶	۲۵۴,۴۳۶,۲۸۰
۲۲-۲-۳	۲۴۴,۳۷۴,۰۴۹	۲۰۱,۲۵۶,۰۵۲
۲۲-۲-۴	۲۱۲,۰۰۳,۹۵۰	۱۸۹,۶۰۲,۵۳۸
سایر	۲۶۷,۷۱۳,۲۲۹	۱۲۲,۸۰۵,۱۷۹
۲۲-۲-۱	۹۷۶,۱۴۲,۵۴۲	۷۷۶,۴۶۰,۳۹۶
۲۲-۲-۲	۴,۸۸۳,۲۰۳,۵۴۳	۴,۳۲۰,۰۰۷,۰۳۴

آزمایشگاه روتین

آزمایشگاه ژنتیک

آزمایشگاه انعقاد

حقوق پرسنل

مزایای پایان خدمت

بیمه سهم کارفرما

فرانشیز بیماران

عیدی و یاداش

حق اضافه کاری

هزینه مراکز درمانی

سایر

۲۲-۱ مانده حسابهای مذکور به مبالغ ۱۰/۱۳ میلیون ریال و ۲۶۹/۷ میلیون ریال و ۲۵۷/۴ میلیون ریال مربوط به خرید مواد آزمایشگاهی و کیت های آزمایشگاهی می باشد

۲۲-۲ مانده حساب به مبلغ ۲۷۶/۷ میلیون ریال بابت بیمه سهم بیماران می باشد.

۲۲-۳ مانده حساب به مبلغ ۲۶۷/۷ میلیون ریال بابت هزینه های جاتی مرکز درمان جامع می باشد

۲۳- هزینه های فروش، اداری و عمومی

اقدام تشکیل دهنده به شرح ذیل می باشد :

یادداشت	کانون		گروه	
	۱۳۸۹	۱۳۸۸	۱۳۸۹	۱۳۸۸
	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳-۱	۱,۷۹۰,۶۸۱,۲۷۰	۱,۲۹۵,۷۹۳,۲۱۲	۲,۲۶۹,۲۴۰,۷۵۶	۱,۷۸۵,۹۹۸,۱۶۳
۲۳-۲	۴۰۴,۳۱۴,۸۰۲	۳۲۵,۱۱۰,۲۲۱	۴۰۴,۳۱۴,۸۰۲	۳۲۵,۱۱۰,۲۲۱
۲۳-۳	۳۴۹,۸۶۳,۱۴۱	۲۸۱,۹۴۷,۱۳۸	۳۴۹,۸۶۳,۱۴۱	۲۸۱,۹۴۷,۱۳۸
	۳۰۰,۷۳۵,۲۸۱	۲۴۹,۵۵۲,۱۴۷	۳۰۰,۷۳۵,۲۸۱	۲۴۹,۵۵۲,۱۴۷
	۲۱۴,۶۱۳,۳۹۷	۲۳۲,۹۷۰,۸۴۴	۲۱۴,۶۱۳,۳۹۷	۲۳۲,۹۷۰,۸۴۴
	۲۲۶,۹۴۶,۹۷۸	۱۶۱,۳۵۳,۸۲۲	۲۲۶,۹۴۶,۹۷۸	۱۶۱,۳۵۳,۸۲۲
	۱۸۱,۲۳۵,۱۳۳	۳۰۶,۲۹۴,۹۰۹	۱۸۷,۱۷۹,۳۴۱	۳۱۲,۳۳۰,۱۱۹
	۱,۱۸۸,۵۷۷,۸۲۶	۷۳۴,۶۱۷,۶۵۰	۱,۱۸۸,۵۷۷,۸۲۶	۷۳۴,۶۱۷,۶۵۰
	۴,۶۵۶,۹۶۷,۸۲۸	۳,۵۸۷,۶۳۹,۹۴۳	۵,۱۴۱,۴۷۱,۵۲۲	۴,۰۸۳,۸۸۰,۱۰۴

۲۳-۱- هزینه های اداری، تشکیلاتی، دفتر مرکزی

اقدام تشکیل دهنده به شرح ذیل می باشد :

یادداشت	کانون		گروه	
	۱۳۸۹	۱۳۸۸	۱۳۸۹	۱۳۸۸
	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳-۱-۱	۱۶,۵۱۵,۰۰۰	۳۷,۶۹۴,۰۰۰	۱۷,۲۹۱,۴۴۰	۳۸,۴۱۰,۴۰۰
	۵۸۱,۲۷۸,۲۲۱	۵۶۰,۸۱۷,۷۴۶	۸۳۹,۳۸۵,۵۶۳	۷۷۲,۲۹۳,۸۹۰
	۳۳۲,۷۳۱,۷۵۵	۷۷,۶۴۰,۹۴۴	۳۵۳,۵۳۴,۱۲۱	۹۴,۶۳۷,۶۵۷
	۱۹۹,۳۰۶,۶۱۲	۱۴۵,۹۹۰,۵۷۳	۲۵۹,۳۰۶,۶۱۲	۱۹۳,۵۵۳,۸۲۸
	۹۹,۰۵۵,۰۰۳	۶۹,۵۶۶,۴۴۹	۱۳۱,۴۱۹,۱۲۳	۹۴,۰۹۸,۳۷۵
	۲۵,۸۵۰,۷۵۰	۶,۰۸۹,۶۵۰	۲۵,۸۵۰,۷۵۰	۶,۰۸۹,۶۵۰
	۱۹۶,۹۱۳,۳۱۸	۱۰۳,۰۸۰,۶۳۳	۱۹۶,۹۱۳,۳۱۸	۱۰۳,۰۸۰,۶۳۳
	۳۳۹,۰۳۰,۶۱۱	۲۹۴,۹۱۳,۲۱۷	۴۴۵,۵۳۹,۸۲۹	۴۸۳,۸۳۲,۷۳۰
	۱,۷۹۰,۶۸۱,۲۷۰	۱,۲۹۵,۷۹۳,۲۱۲	۲,۲۶۹,۲۴۰,۷۵۶	۱,۷۸۵,۹۹۸,۱۶۳

۲۳-۲- هزینه های اداری، تشکیلاتی، دفتر خوزستان

اقدام تشکیل دهنده به شرح ذیل می باشد :

کانون	
۱۳۸۹	۱۳۸۸
ریال	ریال
۱۷۶,۵۵۳,۰۱۱	۱۴۰,۶۴۷,۱۸۹
۳۷,۴۹۱,۷۱۶	۲۷,۰۹۰,۵۴۲
۱۸,۰۶۷,۰۰۰	۴,۶۴۵,۳۰۰
۵,۲۶۵,۵۰۰	۹,۷۴۸,۰۰۰
۱۶۶,۹۳۷,۵۷۵	۱۴۲,۹۷۹,۱۹۰
۴۰۴,۳۱۴,۸۰۲	۳۲۵,۱۱۰,۲۲۱

حقوق

بیمه سهم کارفرما

تعمیر و نگهداشت ساختمان و اثاثه

تعمیرات وسائط نقلیه

سایر

۲۳-۳- هزینه های اداری، تشکیلاتی، دفتر کرمان

اقدام تشکیل دهنده به شرح ذیل می باشد :

یادداشت	
۱۳۸۹	۱۳۸۸
ریال	ریال
۴۵۰,۰۰۰	۲,۸۱۰,۰۰۰
۱۳,۹۳۹,۴۰۲	۱۲,۱۵۰,۱۵۵
۱۴۳,۸۶۱,۳۵۸	۱۶۲,۲۰۳,۴۳۷
۳۷,۹۵۵,۱۷۸	۵۵,۶۷۳,۱۶۲
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۳,۶۵۷,۵۰۳	۲۵,۱۱۰,۳۸۴
۳۴۹,۸۶۳,۱۴۱	۲۸۱,۹۴۷,۱۳۸

ایاب و ذهاب

مزایای پایان خدمت

حقوق

بیمه سهم کارفرما

اجاره

سایر

۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

اقدام تشکیل دهنده به شرح ذیل می باشد :

یادداشت	کانون		گروه	
	۱۳۸۹	۱۳۸۸	۱۳۸۹	۱۳۸۸
	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴-۱	۸۸۸,۱۱۹,۲۲۶	۱,۷۲۴,۳۱۹,۳۵۹	۸۸۸,۱۱۹,۲۲۶	۱,۷۲۴,۳۱۹,۳۵۹
دفتر مرکزی	.	۵۰۵,۰۰۰	.	۵۰۵,۰۰۰
درمانگاه جامع	۶,۱۰۰,۰۰۰	۶۲,۱۵۰,۰۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰	۶۲,۱۵۰,۰۰۰
کرج	.	۱۰,۵۹۵,۹۰۰	.	۱۰,۵۹۵,۹۰۰
سایر نمایندگی ها	۸۹۴,۲۱۹,۲۲۶	۱,۷۹۷,۵۷۰,۳۵۹	۸۹۴,۲۱۹,۲۲۶	۱,۷۹۷,۵۷۰,۳۵۹

۲۴-۱- هزینه های عملیاتی دفتر مرکزی

اقدام تشکیل دهنده به شرح ذیل می باشد :

کانون	
۱۳۸۹	۱۳۸۸
ریال	ریال
۱۲,۰۹۰,۰۰۰	۱,۵۰۶,۶۶۵,۰۹۷
۷۹۲,۵۰۱,۹۷۶	۱۰۱,۳۲۸,۷۶۲
۴۲,۳۰۵,۰۰۰	۲۱,۰۵۴,۵۰۰
۴۱,۳۲۲,۲۵۰	۹۴,۷۱۷,۰۰۰
۸۸۸,۱۱۹,۲۲۶	۱,۷۲۳,۷۶۵,۳۵۹

هزینه های سمنار

مراسمات

حلسات هئیت مدیره

سایر

۲۵- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

اقدام تشکیل دهنده به شرح ذیل می باشد :

یادداشت	کانون		گروه	
	۱۳۸۹	۱۳۸۸	۱۳۸۹	۱۳۸۸
	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵-۱	۴۳۵,۹۱۰,۷۶۰	۳۰۸,۴۸۸,۴۲۱	۴۳۵,۹۱۰,۷۶۰	۳۰۸,۴۸۸,۴۲۱
دفتر مرکزی	۵۱,۲۸۸,۷۰۸	۶۴,۹۸۳,۸۵۲	۵۱,۲۸۸,۷۰۸	۶۴,۹۸۳,۸۵۲
دفتر خوزستان	۸۹۴,۸۴۱	.	۸۹۴,۸۴۱	.
سایر	۴۸۸,۰۹۴,۳۰۹	۳۷۳,۴۷۲,۲۷۳	۴۸۸,۰۹۴,۳۰۹	۳۷۳,۴۷۲,۲۷۳

۲۵-۱- مبلغ فوق از بابت سود حاصل از سپرده گذتری در موسسه قوامین و سود سهام شرکت بهشهر به ترتیب با مبالغ ۳۶۹/۲ میلیون ریال و ۶۶/۷ میلیون ریال می باشد.

۲۵-۲- مبلغ فوق بابت سپرده گذاری در بانک پاسارگاد استان خوزستان می باشد.

۲۶- تعدیلات سنواتی :

۲۶-۱- منظور ارائه تصویری مناسب و شفاف از وضعیت مالی شرکت ، اقدام به ارائه مجدد ارقام مقایسه سال قبل گردیده است لذا لزوماً مانده سرفصلهای مذکور با ارقام مشابه صورتهای مالی سال قبل به نر

۱۳۸۹

۳۵۶,۰۴۰,۶۲۸

۲۴,۷۲۳,۷۰۰

۱۱۵,۸۱۳,۹۰۹

۴۵۵,۵۹۵,۵۵۰

۴۷,۶۰۸,۲۱۵

(۴۸,۷۵۴,۶۷۳)

۹۵۱,۰۲۷,۳۲۹

تعدیلات قبل از سال ۱۳۸۴

تعدیلات هزینه سال ۱۳۸۵

تعدیلات هزینه سال ۱۳۸۶

تعدیلات هزینه سال ۱۳۸۷

تعدیلات هزینه سال ۱۳۸۸

کمکهای سال ۸۴,۸۶ و ۸۷ انتقالی از سایر حسابهای پرداختنی

Handwritten signatures and stamps are present at the bottom of the page, including a large signature on the left and a circular stamp in the center.

۲۷- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است

گروه		کانون	
۱۳۸۸	۱۳۸۹	۱۳۸۸	۱۳۸۹
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۰,۰۸۴,۳۶۴,۳۴۵)	۱,۸۵۸,۸۸۹,۸۷۹	(۱,۲۲۴,۸۴۰,۰۰۱)	۱,۵۰۵,۹۶۳,۴۵۰
۸۶۷,۴۴۰,۹۴۸	۹۹۸,۳۵۴,۰۹۱	۸۶۱,۴۰۵,۷۳۸	۹۹۲,۳۰۹,۸۸۳
۲۲۹,۸۴۲,۸۸۹	۱۸۱,۰۹۴,۶۴۸	۲۱۲,۸۴۶,۱۷۶	۱۶۰,۲۹۲,۲۸۲
(۷۳۵,۲۴۱,۸۱۲)	(۳۷۷,۵۸۵,۸۹۰)	(۱,۵۹۱,۶۴۵,۹۶۹)	۲۶۸,۵۲۴,۸۸۶
(۶۴۳,۱۱۷,۷۴۸)	۳۸,۴۷۰,۷۲۱	(۵۷۳,۳۲۳,۹۹۷)	۱۳۳,۴۵۵,۵۷۶
(۲,۶۹۳,۹۷۳,۹۲۲)	(۱۲,۶۳۸,۷۰۸)	(۲,۷۰۹,۲۲۳,۹۲۲)	(۸,۷۸۸,۷۰۸)
۴,۱۲۹,۲۰۹,۲۴۰	۸۸,۸۶۰,۴۳۳	۴,۴۵۴,۴۱۲,۸۷۴	(۳۹۶,۸۴۷,۶۹۶)
(۲۲۹,۴۹۰,۰۰۰)	۴,۳۳۵,۴۳۷	(۲۲۹,۴۹۰,۰۰۰)	.
۳۷۳,۴۷۲,۲۷۳	۴۸۸,۰۹۴,۳۰۹	۳۷۳,۴۷۲,۲۷۳	۴۸۸,۰۹۴,۳۰۹
۲۱۳,۷۷۷,۶۲۳	۳,۲۶۷,۷۷۴,۹۲۰	(۴۲۶,۳۸۶,۸۲۸)	۳,۱۴۳,۰۰۳,۹۸۲

سود عملیاتی
هزینه استهلاک داراییهای ثابت
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
افزایش در حسابها و اسناد دریافتنی
افزایش (کاهش) در موجودی کالا
افزایش (کاهش) در پیش پرداختها
افزایش (کاهش) حسابها و اسناد پرداختنی
افزایش (کاهش) پیش دریافت ها
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

۲۸- بدهی ها و تعهدات احتمالی

کانون تا تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه بدهی و تعهدات احتمالی می باشد

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

رویدادهای با اهمیتی که بعد از تاریخ ترازنامه اتفاق افتاده و مستلزم اصلاح و انعکاس در متن صورت های مالی باشد به وقوع نپیوسته است