

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

مجمع عمومی اعضاء

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه	عنوان
۲	ترازنامه
۳	صورت دریافتها و پرداختها
۳	گردش حساب مازاد دریافتی به پرداختی انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
	یادداشت‌های توضیحی :
۵	الف- تاریخچه فعالیت سازمان
۶	ب- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷_۸	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹_۲۳	ت- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی
صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۹۷/۷/۱۰ به تأیید هیأت مدیره سازمان رسیده است.	

امضاء	سمت	اعضای هیأت رئیسه
	رئیس سازمان	مهندس باقر جلوخانی نیارکی
	نائب رئیس سازمان	مهندس عباس وثیق نیا
	خزانه دار سازمان	مهندس کامران زندی

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

داراییها	یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	بدهیها و حقوق اعضاء	یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
داراییهای جاری :		ریال	ریال	بدهیهای جاری :		ریال	ریال
موجودی نقد	۳	۳۵,۰۵۹,۸۵۳,۳۵۸	۲۳,۶۲۹,۰۵۸,۴۵۷	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری و غیرتجاری	۱۱		۴۸,۶۴۱,۵۸۱,۲۹۳
				ذخیره مالیات	۱۲		.
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۴	۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش دریافتها	۱۳	۱,۴۸۳,۶۹۸,۸۱۴	۲,۰۸۸,۰۶۹,۵۶۳
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری و غیر تجاری	۵	۱۱,۴۹۳,۸۳۴,۱۱۴	۷,۷۷۹,۱۷۵,۹۶۵	جمع بدهیهای جاری		۶۵,۱۰۳,۵۰۹,۰۴۸	۵۰,۷۲۹,۶۵۰,۸۵۶
پیش پرداختها	۶	۵,۲۲۹,۹۰۵,۰۸۴	۱,۲۰۸,۹۴۶,۴۸۳	بدهی های غیر جاری :			
				ذخیره مزایای پایان خدمت	۱۴	۸,۶۷۱,۶۲۳,۰۰۵	۸,۶۷۰,۴۵۵,۴۲۰
				جمع بدهیهای غیر جاری		۸,۶۷۱,۶۲۳,۰۰۵	۸,۶۷۰,۴۵۵,۴۲۰
جمع داراییهای جاری		۶۴,۳۸۳,۵۹۲,۵۵۶	۳۹,۱۱۷,۱۸۰,۹۰۵	جمع بدهیها		۷۳,۷۷۵,۱۳۲,۰۵۳	۵۹,۴۰۰,۱۰۶,۲۷۶
داراییهای غیر جاری :				مازاد دریافتها بر پرداختهای انباشته :			
داراییهای ثابت مشهود	۷	۸۷,۵۸۸,۳۰۳,۸۹۴	۸۹,۱۱۱,۵۶۳,۲۹۸	مازاد دریافتها بر پرداختهای انباشته	۱۵	۷۸,۹۱۹,۰۱۰,۵۹۲	۶۹,۵۵۱,۹۳۴,۱۲۲
داراییهای نامشهود	۸	۴۱,۹۸۵,۰۰۰	۳۶,۶۳۵,۰۰۰				
سرمایه گذاریهای بلند مدت	۹	۵۸۶,۶۶۱,۱۹۵	۵۸۶,۶۶۱,۱۹۵				
سایر داراییها	۱۰	۹۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰				
جمع داراییهای غیر جاری		۸۸,۳۱۰,۵۵۰,۰۸۹	۸۹,۸۳۴,۸۵۹,۴۹۳	جمع مازاد دریافتها و پرداختهای انباشته		۷۸,۹۱۹,۰۱۰,۵۹۲	۶۹,۵۵۱,۹۳۴,۱۲۲
جمع دارائیهها		۱۵۲,۶۹۴,۱۴۲,۶۴۵	۱۲۸,۹۵۲,۰۴۰,۳۹۸	جمع بدهیها و مازاد دریافتها بر پرداختهای انباشته		۱۵۲,۶۹۴,۱۴۲,۶۴۵	۱۲۸,۹۵۲,۰۴۰,۳۹۸

یادداشتهای توضیحی همراه، جزءلاینفک صورتهای مالی است.

۵۳,۹۸۳,۷۰۸,۹۳۰ ۲

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

صورت دریاقتها و پرداختها

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

(تجدید ارائه شده)	یادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
		ریال	ریال
خالص دریافتهای عملیاتی	۱۶	۵۴,۶۹۸,۳۰۸,۶۷۹	۳۹,۳۹۱,۵۹۴,۸۸۰
خالص پرداختهای عملیاتی	۱۷	(۶۳,۸۳۴,۷۱۱,۶۱۲)	(۵۵,۰۰۴,۶۱۳,۴۹۲)
خالص سایر دریافتهای عملیاتی	۱۸	۱۰,۷۳۶,۰۳۵,۵۱۸	۸,۵۴۷,۲۴۵,۳۷۵
مازاد عملیات دریافت و پرداختها عملیاتی		۱,۵۹۹,۶۳۲,۵۸۵	(۷,۰۶۵,۷۷۳,۲۳۷)
خالص سایر دریافتهای غیرعملیاتی	۱۹	۷,۷۶۷,۴۴۳,۸۸۵	۳,۴۷۵,۴۵۳,۸۹۰
خالص مازاد دریافتها و پرداختها		۹,۳۶۷,۰۷۶,۴۷۰	(۳,۵۹۰,۳۱۹,۳۴۷)

گردش حساب مازاد درآمد به هزینه انباشته

مازاد دریافتها و پرداختها	۹,۳۶۷,۰۷۶,۴۷۰	(۳,۵۹۰,۳۱۹,۳۴۷)
مازاد دریافتها و پرداختها انباشته در ابتدای سال	۶۹,۰۹۴,۹۷۷,۸۵۵	۷۶,۰۵۷,۹۳۷,۹۴۳
تعدیلات سنواتی	۲۰	۴۵۶,۹۵۶,۲۶۷
مازاد درآمد به هزینه انباشته ابتدای سال - تعدیل شده	۶۹,۵۵۱,۹۳۴,۱۲۲	۷۳,۱۴۲,۲۵۳,۴۶۹
مازاد درآمد به هزینه انباشته در پایان سال	۷۸,۹۱۹,۰۱۰,۵۹۲	۶۹,۵۵۱,۹۳۴,۱۲۲

از آنجائیکه اجزاء صورت مازاد دریافتها بر پرداختهای سال است ، لذا صورت مازاد دریافتها بر پرداختهای جامع ارائه نشده است .

یادداشتهای توضیحی همراه، جزءلاینفک صورتهای مالی است.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
	ریال	ریال

فعالیت های عملیاتی:

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی ۲۱

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیت های سرمایه گذاری:

وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود

وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی/خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال

مانده وجه نقد در پایان سال

(۱,۵۶۰,۷۸۸,۰۸۳)	(۲,۹۲۱,۲۳۱,۲۳۹)
(۵۴۵,۰۰۰)	(۵,۳۵۰,۰۰۰)
(۲,۵۷۰,۶۹۳,۲۰۰)	(۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۴,۱۳۲,۰۲۶,۲۸۳)	(۹,۰۲۶,۵۸۱,۲۳۹)
۱۲,۵۷۶,۸۱۸,۰۲۳	۱۱,۴۳۰,۷۹۴,۹۰۱
۱۱,۰۵۲,۲۴۰,۴۳۴	۲۳,۶۲۹,۰۵۸,۴۵۷
۲۳,۶۲۹,۰۵۸,۴۵۷	۳۵,۰۵۹,۸۵۳,۳۵۸

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱- تاریخچه فعالیت سازمان

۱-۱- کلیات

اولین هسته سازمان نظام مهندسی قزوین براساس سیاست وزرات مسکن و شهرسازی در رابطه با ایجاد تشکلی منسجم و دارای مسئولیت برای متخصصان مرتبط با رشته ساختمان و پیش بینی استفاده بهینه از توان کارگران ساختمانی دارای مهارت فنی که با رعایت آن در طراحی ، محاسبه ، اجرا ، بهره برداری و نگهداری ساختمان که موجب اطمینان از ایمنی بهداشت ، بهره دهی مناسب ، آسایش و صرفه جویی اقتصادی خواهد بود در استان قزوین از تاریخ ایجاد گردیده است . پس از انجام مراحل اولیه گردهمایی مهندس معمار و شهرسازی در تاریخ و گردهمایی مهندسين ساختمان و تاسیسات در تاریخ اولین اعضای هیات مدیره انتخاب شدند . در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۲۶ لایحه قانونی نظام مهندسی ساختمان از تصویب نهایی مجلس و شورای نگهبان گذشته و برای اجرا و تدوین آئین نامه های مربوطه به وزرات مسکن و شهرسازی ابلاغ گردیده و در تاریخ ۱۳۷۴/۱۲/۲۸ قانون نظام مهندسی ساختمان تدوین و ابلاغ گردیده است که اولین انتخاب نظام مهندسی ساختمان در سال ۱۳۷۶ بعد از تصویب قانون تشکیل گردید.

۱-۲- فعالیت اصلی سازمان

- موضوع فعالیت های سازمان طبق ماده ۲ قانون نظام مهندسی و کنترل ساختمان مصوب اسفند ماه ۱۳۷۴ به شرح ذیل می باشد :
- تقویت و توسعه فرهنگ ارزشهای اسلامی در معماری و شهرسازی
- تنسيق امور مربوط به مشاغل و حرفه های فنی و مهندسی در بخش های ساختمان و شهرداری
- تامین موجبات رشد و اعتلای مهندسی در کشور
- ترویج اصول معماری و شهرسازی و رشد آگاهی عمومی نسبت به آن و مقررات ملی ساختمان و افزایش بهره وری
- بالا بردن کیفیت خدمات مهندسی و نظارت بر حسن اجرای خدمات
- ارتقا دانش فنی صاحبان حرفه ها در این بخش
- وضع مقررات ملی ساختمان به منظور اطمینان از ایمنی ، بهداشت بهره دهی مناسب ، آسایش و صرفه اقتصادی و اجرا و کنترل آن در جهت حمایتی از مردم به عنوان بهره برداران از ساختمان ها و فضاهای شهری و ابنیه و مستحدثات عمومی و حفظ و افزایش بهره وری منابع مواد و انرژی و سرمایه ملی
- تهیه و تنظیم مبانی قیمت گذاری خدمات مهندسی
- الزام به رعایت مقررات ملی ساختمان ، ضوابط و مقررات شهرسازی و مفاد طرح های جامع و تفصیلی و هادی از سوی تمام دستگاه های دولتی ، شهرداریها ، سازندگان ، مهندسين ، بهره برداران و تمام اشخاص حقیقی و حقوقی مرتبط با بخش ساختمان به عنوان اصل حاکم بر کلیه روابط و فعالیت های آنها و فراهم ساختن زمینه همکاری کامل وزارت مسکن و شهرسازی ، شهرداریها و تشکلهای مهندسی و حرفه ای و صنوف ساختمان.
- جلب مشارکت حرفه ای مهندسان و صاحبان حرفه ها و صنوف ساختمانی در تهیه و اجرای طرح های توسعه و آبادانی

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام سازمان (بیمه ای - غیر بیمه ای - کارشناسان بازدید نظارت مصائف) و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی سازمان را به عهده دارند طی سال به شرح زیر بوده است :

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲- اهم رویه های حسابداری :

۲_۱_ مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است.

۲_۲_ سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری بلند مدت :

سرمایه گذاری در اوراق بهادار بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲-۳- داراییهای نامشهود :

۲-۳-۱- داراییهای نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری 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 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 .

۲-۳-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین ، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود :

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزار	۳ ساله	مستقیم

۲-۴- داراییهای ثابت مشهود

۲-۴-۱- داراییهای 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 می شود ، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید برآوردی دارایی های مربوط مستهلك می شود . مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود ، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۲-۴-۲- استهلاك داراییهای ثابت مشهود ، مشتمل بر دارایی ناشی از اجاره سرمایه ای ، با توجه به الگوی مصرف اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم اصلاحی مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود :

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۲۵.۱۵	مستقیم
تاسیسات	۱۰	نزولی
تجهیزات	۱۰	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۶، ۱۰	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳، ۵، ۶	خط مستقیم

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

۲-۴-۳- 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

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱_۵_۲ در پایان هر دوره گزارشگری ، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها ، آزمون کاهش ارزش انجام
۲_۵_۲ آزمون کاهش ارزش داراییهای نامشهود با عمر مفید نامعین ، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان

۶-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان برای پرسنل بیمه ای و غیر بیمه ای (بازنشستگان کشوری و لشکری) به ازای هر سال معادل یک
ماه آخرین حقوق دریافتی محاسبه و در حسابها منظور میگردد.

۷-۲- نحوه شناسایی دریافتها (درآمدها)

شناسایی درآمدهای سازمان از محل حق عضویت متغیر (درصدی از حق الزحمه مهندسين ناظر) و ثابت اعضای سازمان طبق وظایف و
اختیارات محوله موضوع ماده ۳۳ قانون نظام مهندسی و کنترل ساختمان مصوب سال ۱۳۷۴ از متقاضیان و اضافی بر مبنای تعرفه های
مصوب ، محاسبه ، وصول و در حساب شناسایی می گردد .

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳- موجودی نقد

مانده سرفصل حساب فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۳,۲۸۷,۰۵۴,۳۵۷	۳۴,۷۱۴,۴۲۵,۹۳۸	۳-۱	موجودی نزد بانکها
۳۴۲,۰۰۴,۱۰۰	۳۴۵,۴۲۷,۴۲۰		تنخواه
<u>۲۳,۶۲۹,۰۵۸,۴۵۷</u>	<u>۳۵,۰۵۹,۸۵۳,۳۵۸</u>		
۱۳۹۵	۱۳۹۶		
ریال	ریال		
۰	۱۳,۱۰۹,۷۸۷,۸۱۲		بانک صادرات شعبه دهخدا حساب سپرده گاز ۰۲۱۳۸۱۳۲۱۶۰۰۹
۰	۴,۱۶۲,۸۹۰,۵۱۱		بانک صادرات شعبه دهخدا حساب جاری ۰۱۱۰۸۷۰۱۷۴۰۰۱
۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		بانک تجارت شعبه آزادی بلندمدت ۶۶۴۶۰۷۵۷۲۴
۲,۴۱۹,۰۵۶,۸۴۴	۲,۰۷۸,۳۹۳,۵۷۱		بانک انصار شعبه طالقانی حساب جاری ۱-۳۹۲۰۴۳۸۸۹۱۶۲۳
۲۱۴,۶۸۳,۰۰۸	۱,۶۳۱,۶۰۱,۲۶۶		بانک ملت شعبه ملاصدرا ج ۵۱۲۳۶۷/۲۳
۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۳,۱۳۶,۵۳۳		بانک صادرات شعبه دهخدا ۰۲۱۱۴۷۴۹۴۴۰۰۶
۳۵۰,۶۵۲,۱۳۳	۱,۵۱۷,۴۳۸,۵۸۱		بانک انصار شعبه طالقانی نقشه ۳ - ۳۹۲۰۸۲۲۸۸۹۱۶۲۳
۴۶۹,۶۷۵,۹۹۸	۱,۱۶۲,۲۵۶,۹۵۱		بانک صادرات شعبه دهخدا ۰۱۰۵۴۱۸۴۲۰۰۰۷
۶,۱۲۹,۱۲۷	۱,۳۴۷,۵۰۴,۰۷۷		بانک صادرات شعبه دهخدا ۰۲۱۰۰۳۶۳۲۶۰۰۷
۰	۱,۰۷۷,۰۴۶,۸۴۰		بانک مسکن شعبه فردوسی شمالی ۴۲۰۲۲۰۲۰۱۲۶۳
۱۶۱,۲۲۱,۰۳۶	۸۱۲,۶۰۰,۷۵۶		بانک ملی حساب جاری شعبه مرکزی ۰۱۰۷۰۰۲۱۵۷۰۰۷
۱,۷۲۷,۱۰۰	۷۰۸,۷۸۶,۷۳۵		بانک شهر شعبه قزوین حساب جاری ۷۰۰۷۹۷۴۳۶۷۳۳
۲۷۲,۱۰۶,۲۹۷	۷۴۳,۵۳۴,۳۰۴		بانک تجارت شعبه آزادی شعبه آزادی کوتاه مدت ۲۱۵۱۶۷۴۱۶۲
۱,۸۸۱,۵۱۹,۲۱۴	۳۸۸,۰۳۲,۷۲۷		سپرده کوتاه مدت الکترونیک ۱۳۳۵۲۲۸۳۴۰ (خانواده)
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰		موسسه قرض الحسنه حضرت ابوالفضل حضرت ابوالفضل (ع) ج ۱۲۴۰۰۵۶
۳۱۴,۲۷۱,۳۲۱	۳۱۱,۵۳۳,۵۶۴		بانک انصار شعبه طالقانی عضویت ۴-۳۹۲۰۸۲۲۸۸۹۱۶۲۳
۱,۱۱۳,۹۱۰,۰۹۸	۱۹۲,۳۲۱,۴۲۶		بانک انصار شعبه طالقانی حساب پس انداز ۱-۳۹۲۰۷۵۹۸۸۹۱۶۲۳
۲,۵۹۳,۱۰۲	۵۹,۸۸۱,۹۹۰		بانک انصار شعبه طالقانی کوتاه مدت حقوقی ۱-۳۹۲۰۸۲۲۸۸۹۱۶۲۳
۵۷۶,۵۰۴,۲۷۳	۱۶۰,۴۱۸,۴۴۶		بانک انصار شعبه طالقانی متفرقه ۲ - ۳۹۲۰۸۲۲۸۸۹۱۶۲۳
۲۵۴,۸۳۷,۹۴۴	۷۵,۶۸۹,۱۳۹		بانک انصار شعبه طالقانی کمسیونها ۵ - ۳۹۲۰۸۲۲۸۸۹۱۶۲۳
۳۳۶,۳۶۱,۳۱۷	۱۲۲,۵۹۰,۴۶۲		بانک انصار شعبه طالقانی دفتر آبیگ ۶ - ۳۹۲۰۸۲۲۸۸۹۱۶۲۳
۱۹۵,۲۸۶,۴۵۹	۱۰۸,۹۷۱,۲۷۴		بانک انصار شعبه طالقانی دفتر تاکستان ۷ - ۳۹۲۰۸۲۲۸۸۹۱۶۲۳
۹۸,۵۷۸,۷۱۷	۷۴,۲۱۵,۷۹۳		بانک انصار شعبه طالقانی دفتر محمدیه ۸ - ۳۹۲۰۸۲۲۸۸۹۱۶۲۳
۲۴۸,۴۰۵,۹۱۳	۳۶۰,۲۰۲,۵۶۰		بانک انصار شعبه طالقانی دفتر بوئین زهرا ۹- ۳۹۲۰۸۲۲۸۸۹۱۶۲۳
۳۴۵,۲۱۴,۶۹۵	۱۸۳,۲۴۸,۴۰۴		بانک انصار شعبه طالقانی دفتر الوند ۱۰ - ۳۹۲۰۸۲۲۸۸۹۱۶۲۳

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

۸

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲,۱۱۱,۸۷۲,۴۶۲	۴۵,۱۳۳,۳۱۶	سپرده کوتاه مدت الکترونیک ۱۳۳۵۲۲۹۴۵۰ (گاز)
.	۳۰,۱۰۰,۰۰۰	بانک شهر شعبه مرکزی قزوین ۷۰۷۰ سپرده آرمان شهر
۲۱,۷۸۸,۰۰۰	۲۱,۷۸۸,۰۰۰	بانک مسکن شعبه فردوسی شمالی ۱۴۰۰۵۱۱۲۸۴۳
۹۱۸,۲۴۰,۷۸۳	۲,۶۷۹,۸۳۲	بانک مسکن شعبه فردوسی شمالی ۸۷۲۸/۱۲
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر شعبه قزوین قرض الحسنه جاری ۱۰۰۷۹۷۴۳۷۷۵۲
۱۹۳,۷۰۰,۰۰۰	۲۰۸,۹۵۰,۰۰۰	موسسه صندوق قرض الحسنه حضرت ابوالفضل (ع) حساب سپرده ۲۶۱۰۰۰
۹,۹۶۰,۰۰۰	۹,۸۷۹,۰۰۰	بانک تجارت شعبه آزادی ۲۱۵۱۰۸۱۱۱۰
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات شعبه دهخدا ۳۳۵۲۴۶۸۱۰۰۰۲
۱۰۶,۸۵۵	۱۱۸,۰۷۲	بانک شهر شعبه قزوین ۷۰۰۷۹۷۴۳۶۵۹۲
۵۴,۴۶۶,۹۷۴	.	بانک ملت شعبه ملاصدرا ۴۰۸۵۶۶۲۶۸۶
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	بانک تجارت شعبه آزادی شعبه آزادی بلند مدت ۶۶۴۶۰۷۵۷۲۴
۱۴,۵۴۸,۷۱۰	.	بانک ملت شعبه ملاصدرا حق عضویت ج ۵۱۲۳۶۱/۷۸
۵۱,۸۲۷,۵۹۷	.	بانک ملت شعبه ملاصدرا اینترنت ج ۵۱۲۳۶۵/۰۹
۱۲,۳۹۷,۲۲۴	.	بانک ملت شعبه ملاصدرا ذخیره سنوات ج ۵۱۲۳۵۴/۹۶
۱,۸۸۱,۸۰۲,۶۸۷	.	سپرده کوتاه مدت الکترونیک ۱۳۳۵۲۳۰۲۱۶ (نقشه)
۴,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	بانک شهر شعبه قزوین سپرده آرمان شهر
۲۳,۲۸۷,۰۵۴,۳۵۷	۳۴,۷۱۴,۴۲۵,۹۳۸	

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

۹

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۴- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

مانده سرفصل حساب فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده کوتاه مدت بانک صادرات دهخدا
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده کوتاه مدت بانک انصار شعبه طالقانی
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده ویژه بانک انصار
۰	۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری بانک شهر قزوین
۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری و غیر تجاری :

مانده سرفصل حساب فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت	
ریال	ریال		
۲,۷۳۹,۵۸۶,۵۷۰	۲,۵۲۰,۶۳۲,۴۸۱	۵-۲	تجاری : اسناد دریافتنی :
۹۵,۰۴۶,۶۱۶	۱۱۴,۴۴۶,۸۹۶	۵-۳	حسابهای دریافتنی : سایر مشتریان جمع تجاری
۲,۸۳۴,۶۳۳,۱۸۶	۲,۶۳۵,۰۷۹,۳۷۷		
۴,۷۸۸,۲۵۷,۵۷۴	۸,۶۳۴,۴۴۵,۱۳۱	۵-۴	غیر تجاری : حسابهای دریافتنی
۱۵۶,۲۸۵,۲۰۵	۲۲۴,۳۰۹,۶۰۶	۵-۵	سایر
۴,۹۴۴,۵۴۲,۷۷۹	۸,۸۵۸,۷۵۴,۷۳۷		
۷,۷۷۹,۱۷۵,۹۶۵	۱۱,۴۹۳,۸۳۴,۱۱۴		

۱-۵- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۳.۵۷۰ میلیون ریال از سرفصل حسابها و اسناد دریافتنی وصول گردید.

۲-۵- مانده سرفصل حساب اسناد دریافتنی تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۰	۲,۱۸۹,۸۷۸,۸۲۴	اسناد دریافتنی نزد صندوق
۲,۷۳۹,۵۸۶,۵۷۰	۳۳۰,۷۵۳,۶۵۷	اسناد در جریان وصول
۲,۷۳۹,۵۸۶,۵۷۰	۲,۵۲۰,۶۳۲,۴۸۱	

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳-۵- مانده سرفصل حسابهای دریافتنی تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۹۵,۰۴۶,۶۱۶	۱۱۴,۴۴۶,۸۹۶	بیمه مسئولیت گاز مهندسین
۹۵,۰۴۶,۶۱۶	۱۱۴,۴۴۶,۸۹۶	

۴-۵- مانده سرفصل حسابهای دریافتنی غیرتجاری از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	مساعده حقوق
۱,۷۲۱,۶۳۶,۰۳۷	۱,۷۲۲,۲۳۶,۰۳۷	وام کارکنان
.	۱۶۶,۱۵۹,۱۹۶	بیمه تکمیلی و بیمه عمر
۱,۶۷۵,۱۱۸,۸۰۵	۵,۲۴۶,۹۳۳,۰۹۷	سایر
۸۱۱,۰۴۲,۳۳۷	۸۸۷,۶۵۶,۴۰۶	سپرده حسن انجام کار
۳۶۷,۴۶۰,۳۹۵	۳۶۷,۴۶۰,۳۹۵	مالیات مکسوره
۴,۷۸۸,۲۵۷,۵۷۴	۸,۶۳۴,۴۴۵,۱۳۱	

۵-۵- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

مانده سرفصل حساب فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵۶,۲۸۵,۲۰۵	۲۲۴,۳۰۹,۶۰۶	سپرده ضمانت نامه
۱۵۶۲۸۵۲۰۵	۲۲۴۳۰۹۶۰۶	
۴,۹۴۴,۵۴۲,۷۷۹	۸,۸۵۸,۷۵۴,۷۳۷	

۶- پیش پرداختها

مانده سرفصل حساب پیش پرداخت داخلی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۵۴۸,۱۴۱,۸۳۸	۶۸۰,۷۴۵,۳۵۶	پیش پرداخت بیمه
۶۶۰,۸۰۴,۶۴۵	۸۶۷,۲۱۷,۵۰۰	پیش پرداخت پیمانکاران
.	۳,۴۵۹,۸۴۰,۰۰۰	۱-۶ پیش پرداخت موسسات
.	۲۲۲,۱۰۲,۲۲۸	پیش پرداخت نرم افزار
۱,۲۰۸,۹۴۶,۴۸۳	۵,۲۲۹,۹۰۵,۰۸۴	

۱-۶- مبلغ فوق بابت ۴۰٪ از پروژه ساخت سازه فضایی (پروژه رفاهی پنج اسفند) می باشد .

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۷- دارایی های ثابت مشهود

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

مبلغ دفتری-ریال		استهلاک انباشته-ریال				بهای تمام شده-ریال				شرح
۱۳۹۵	۱۳۹۶	مانده در پایان سال	نقل و انتقالات	استهلاک سال مالی	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	نقل و انتقالات	داراییهای اضافه شده طی سال مالی	مانده در ابتدای سال	
۱۴,۵۱۵,۴۱۳,۳۷۰	۱۴,۵۱۵,۴۱۳,۳۷۰	.	.	.	.	۱۴,۵۱۵,۴۱۳,۳۷۰	.		۱۴,۵۱۵,۴۱۳,۳۷۰	زمین
۲۵,۳۸۸,۸۸۲,۷۴۱	۲۴,۰۹۹,۶۰۸,۹۴۴	۱۰,۷۲۳,۸۴۲,۱۹۱		۱,۲۸۹,۲۷۳,۷۹۷	۹,۴۳۴,۵۶۸,۳۹۴	۳۴,۸۲۳,۴۵۱,۱۳۵			۳۴,۸۲۳,۴۵۱,۱۳۵	ساختمان
.	۲,۱۷۷,۸۳۵,۸۴۲	۱,۳۰۵,۱۶۴,۱۵۸		۱,۳۰۵,۱۶۴,۱۵۸	.	۳,۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰		.	ماشین آلات
۴۲۹,۲۹۹,۷۱۱	۳۰۱,۸۱۹,۷۷۰	۴۴۷,۵۹۲,۲۳۰		۱۲۷,۴۷۹,۹۴۱	۳۲۰,۱۱۲,۲۸۹	۷۴۹,۴۱۲,۰۰۰	.		۷۴۹,۴۱۲,۰۰۰	ابزارآلات
۲,۴۱۲,۹۰۶,۶۷۱	۱,۱۰۴,۷۲۶,۵۹۵	۹۴۵,۲۷۳,۴۰۵	.	۲۷۵,۱۸۰,۰۷۶	۶۷۰,۰۹۳,۳۲۹	۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰)		۳,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰	وسایل نقلیه
۵,۳۶۶,۰۱۵,۴۸۳	۲,۶۸۴,۱۷۳,۲۲۷	۶,۱۹۰,۹۸۲,۲۸۴		۱,۶۷۷,۸۲۲,۳۵۱	۴,۵۱۳,۱۵۹,۹۳۳	۸,۸۷۵,۱۵۵,۵۱۱	(۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۴۴۵,۹۸۰,۰۹۵	۹,۸۷۹,۱۷۵,۴۱۶	اثاثه و منصوبات
۴۸,۱۱۲,۵۱۷,۹۷۶	۴۴,۸۸۳,۵۷۷,۷۴۸	۱۹,۶۱۲,۸۵۴,۲۶۸	.	۴,۶۷۴,۹۲۰,۳۲۳	۱۴,۹۳۷,۹۳۳,۹۴۵	۶۴,۴۹۶,۴۳۲,۰۱۶	.	۱,۴۴۵,۹۸۰,۰۹۵	۶۳,۰۵۰,۴۵۱,۹۲۱	
۴۱,۲۲۹,۴۷۵,۰۰۲	۴۲,۷۰۴,۷۲۶,۱۴۶					۴۲,۷۰۴,۷۲۶,۱۴۶		۱,۴۷۵,۲۵۱,۱۴۴	۴۱,۲۲۹,۴۷۵,۰۰۲	داراییهای در دست تکمیل
۸۹,۱۱۱,۵۶۳,۲۹۸	۸۷,۵۸۸,۳۰۳,۸۹۴	۱۹,۶۱۲,۸۵۴,۲۶۸	.	۴,۶۷۴,۹۲۰,۳۲۳	۱۴,۹۳۷,۹۳۳,۹۴۵	۱۰۷,۲۰۱,۱۵۸,۱۶۲	.	۲,۹۲۱,۲۳۱,۲۳۹	۱۰۴,۲۷۹,۹۲۶,۹۲۳	

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۸- داراییهای نامشهود

مانده سرفصل حساب فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	انشعاب آب
۳۴,۳۳۲,۰۰۰	۳۹,۶۸۲,۰۰۰	حق امتیاز تلفن
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	انشعاب برق
۱,۶۰۳,۰۰۰	۱,۶۰۳,۰۰۰	انشعاب گاز
۳۶,۶۳۵,۰۰۰	۴۱,۹۸۵,۰۰۰	

۹- سرمایه گذاریهای بلند مدت

مانده سرفصل حساب فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۳۶۳,۹۱۱,۱۹۵	۳۶۳,۹۱۱,۱۹۵	سرمایه گذاری در شرکت آرمان
۲۲۲,۷۵۰,۰۰۰	۲۲۲,۷۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری در شرکت سرمایه گذاری نظام مهندسی
۵۸۶,۶۶۱,۱۹۵	۵۸۶,۶۶۱,۱۹۵	

۱۰- سایر داراییها

مانده سرفصل حساب فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

ریال	ریال	
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۶۰۰,۰۰۰	ودیعه اجاره محل دفتر نمایندگی محمدیه
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه رهن جهت دفتر برای تشکلهای مهندسی
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۶۰۰,۰۰۰	

۱۱- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری و غیر تجاری :

مانده سرفصل حساب فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۹,۵۰۱,۹۳۶,۸۷۱	۲۹,۶۹۱,۱۸۹,۳۷۶	۱۱-۱	حسابهای پرداختنی تجاری
۶,۸۶۱,۳۹۵,۱۳۸	۵,۹۳۲,۹۱۸,۳۰۷	۱۱-۲	حسابهای پرداختنی غیر تجاری
۲۲,۲۷۸,۲۴۹,۲۸۴	۲۷,۹۹۵,۷۰۲,۵۵۱	۱۱-۳	سایر اسناد پرداختنی تجاری
۴۸,۶۴۱,۵۸۱,۲۹۳	۶۳,۶۱۹,۸۱۰,۲۳۴		

.

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۱-۱- حسابهای پرداختنی تجاری و غیرتجاری

مانده سرفصل حساب پرداختنی تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است :

یادداشت	۱۳۹۶	۱۳۹۵
	ریال	ریال
بستانکاران تفکیک آپارتمان	۱۳۲,۰۵۷,۴۰۳	۱۴۸,۰۵۷,۶۰۳
بستانکاران گاز	۸,۷۸۱,۸۲۲,۷۸۷	۴,۷۰۳,۴۷۳,۵۲۹
بستانکاران بررسی نقشه های تاسیسات آب و فاضلاب	۲,۹۳۷,۹۱۷,۸۴۴	۱,۷۷۲,۹۳۸,۰۱۰
بستانکاران خدمات رفاهی	۳۰۱,۲۴۹,۲۷۹	۱۸۳,۶۹۳,۵۰۹
بستانکاران دوره های آموزشی	۲,۹۶۵,۴۰۲,۲۸۱	۳,۸۹۱,۸۸۷,۹۶۴
بستانکاران کارشناسی ماده ۲۷	۳۰,۶۰۴,۷۴۸	۱۱۱,۱۰۴,۷۵۰
بستانکاران بازرسی آسانسور	۹۲۳,۳۰۶,۰۴۹	۹۳۷,۴۶۰,۸۱۹
بستانکاران بازرسی برق	۴,۹۵۶,۱۴۶,۶۰۲	۳,۱۸۰,۴۳۳,۴۷۸
بستانکاران بیمه مسئولیت ناظر	۴,۸۴۱,۰۲۲,۰۰۱	۱,۷۱۵,۲۹۴,۶۵۴
بستانکاران پدافند غیرعامل	۷۷۴,۱۵۹,۲۷۹	۱,۰۰۱,۰۵۹,۶۹۵
بستانکاران شهرساز	۱۷۲,۳۱۳,۷۳۰	۷,۰۲۸,۷۱۵
بستانکاران ترافیک	۱۴۱,۵۴۳,۴۲۰	.
بستانکاران نقشه برداری	۲۱۷,۰۰۱,۲۸۲	
بستانکاران توزیع و نظارت	۹۱۶,۶۴۲,۶۷۱	۲۴۹,۵۰۴,۱۴۵
پیش دریافت تفاهم نامه آموزشی بانیاد مسکن	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پیش دریافت بابت تفاهم نامه تاکستان	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پیش دریافت قراردادهای خدمات کنترل و بازرسی ساختمان	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	<u>۲۹,۶۹۱,۱۸۹,۳۷۶</u>	<u>۱۹,۵۰۱,۹۳۶,۸۷۱</u>

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

۱۱-۲- مانده سرفصل حساب پرداختنی غیر تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۳,۵۶۰,۹۸۲,۱۶۱	۱,۵۸۴,۸۲۰,۶۶۵	ارزش افزوده پرداخت شده (دریافتنی)
۶۷,۱۵۳,۸۰۵	۳۲,۶۹۸,۸۶۸	مالیات حقوق و مزایای کارکنان
۶,۵۶۵,۰۴۶	۶,۵۶۵,۰۴۶	مالیات مکسوره از حق الزحمه
۴۹۶,۸۷۷,۷۵۵	۵۱۳,۸۱۶,۲۹۶	حق بیمه سازمان تامین اجتماعی از حقوق کارکنان
۱۲۸,۲۷۶,۵۲۷	۳۴,۶۲۸,۶۴۰	خالص حقوق و دستمزد پرداختنی (بانک)
۶۱۶,۵۰۸,۰۸۹	۷۶۲,۶۱۱,۱۹۴	حق بیمه تامین اجتماعی (قرار دادها)
۲۱۲,۷۷۰,۷۵۶	۲۱۶,۳۸۵,۶۳۱	سپرده حسن انجام کار
۶۸,۳۶۱,۵۰۰	۸۹,۴۰۶,۲۵۰	مالیات مکسوره از حق الزحمه پیمانکاران
۱۹۶,۶۸۷,۴۱۴	۲۴۷,۰۴۳,۹۹۱	حق بیمه تامین اجتماعی مهندسین سازمان
۱,۴۸۹,۹۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۷,۶۲۹,۶۴۱	بستانکاران نظارت عالیه
۱۷,۳۱۲,۰۸۵	۱۷,۳۱۲,۰۸۵	سایر ذخایر
<u>۶,۸۶۱,۳۹۵,۱۳۸</u>	<u>۵,۹۳۲,۹۱۸,۳۰۷</u>	

۱۱-۳- مانده سرفصل حساب سایر اسناد پرداختنی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۸۲۱۷۹۶۶۲۲	۸۲۱۷۹۶۶۲۲	
۷,۸۴۲,۴۶۲,۷۶۶	۷,۱۰۶,۴۹۷,۴۱۲	تفاهم نامه سه جانبه مسکن مهر
۶,۷۴۷,۴۸۹,۷۷۴	۱۵,۷۹۸,۹۰۱,۰۹۲	اسناد پرداختنی
۶,۷۰۶,۵۱۶,۷۴۱	۳,۹۷۰,۱۵۴,۰۱۲	اعلامیه وصولی در راه
۱۵۹,۹۸۳,۳۸۱	۲۹۸,۳۵۳,۴۱۳	سایر
<u>۲۲,۲۷۸,۲۴۹,۲۸۴</u>	<u>۲۷,۹۹۵,۷۰۲,۵۵۱</u>	

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۲- ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد سازمان برای سال ۱۳۹۳ و قبل از آن قطعی و تسویه شده است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات سازمان طی سال های ۱۳۹۳ تا ۱۳۹۶ به شرح جدول زیر است:

نحوه تشخیص	سال مالی		۱۳۹۶- ریال					۱۳۹۵- ریال	
	سود(زیان)	درآمد	مالیات			تادیه شده	مانده ذخیره	مانده ذخیره	ریال
			ابرازی	تشخیص	قطعی				
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
شورای عالی مالیاتی	۲۰,۷۴۳,۶۷۹,۸۱۹	۰	۰	۳,۶۸۶,۹۰۸,۰۶۳	۳,۸۵۴,۰۴۱,۳۰۷	۲,۷۴۴,۲۲۸,۳۹۹			
قطعی و تسویه شده	۱۰,۶۳۱,۶۳۶,۲۲۹	۰	۰	۲۰۵,۴۷۸,۸۳۱	۱۰۱,۷۴۹,۲۵۱	۱۰۱,۷۴۹,۲۵۱			
قطعی و تسویه شده	۶,۹۲۶,۳۱۰,۳۲۰	۰	۰	۲,۶۵۹,۴۲۷,۳۴۳	۳۳۸,۲۹۵,۵۸۱	۳۳۸,۲۹۵,۵۸۱			
قطعی و تسویه شده	(۳,۵۹۰,۳۱۹,۳۴۷)	۰	۰	۲۰۰,۲۷۳,۹۵۰	۲۰۰,۲۷۳,۹۵۰	۲۰۰,۲۷۳,۹۵۰	۰	۰	
درحال رسیدگی	۹۳,۶۷۰,۰۷۶,۴۷۰	۰	۰	—	—	—	۰	۰	

۱-۱۵- مطابق مفاد بند " ی " ماده ۱۳۹ قانون مالیات های مستقیم فعالیت اصلی سازمان از پرداخت مالیات معاف می باشد. بر طبق بند " ی " این ماده کمک ها و هدایای دریافتی نقدی و غیر نقدی و همچنین حق عضویت اعضاء مجامع حرفه ای ، احزاب و انجمن ها و تشکل های غیر دولتی که دارای مجوز از مراجع ذیربط باشند و وجوهی که به موجب قانون و مقررات مربوط از درآمد یا حق الزحمه اعضاء آنها کسر و به حساب مجامع مزبور واریز می شود ، از پرداخت مالیات معاف است.

۲-۱۵- مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۳ تا ۱۳۹۵ طبق برگهای قطعی تسویه شده است. سازمان مبلغ درج شده بابت عملکرد سال ۱۳۹۲ را نپذیرفته و در مراجع مالیاتی در دست رسیدگی است.

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

۱۳- پیش دریافتها :

۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۸۵۲,۳۷۴,۵۶۳	۱,۲۴۸,۰۰۳,۸۱۴	پیش دریافت ثبت نام اینترنتی
۲۳۵,۶۹۵,۰۰۰	۲۳۵,۶۹۵,۰۰۰	پیش دریافت انجام آموزش پرسنل شهرداری و دهیاری
۲,۰۸۸,۰۶۹,۵۶۳	۱,۴۸۳,۶۹۸,۸۱۴	

۱۴- ذخیره مزایای پایان خدمت

۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۳۸۱,۷۲۶,۴۰۶	۸,۶۷۰,۴۵۵,۴۲۰	مانده در ابتدای سال مالی
(۶۶,۰۷۸,۴۷۲)	۰	پرداخت شده طی سال
۳,۳۵۴,۸۰۷,۴۸۶	۱,۱۶۷,۵۸۵	ذخیره تامین شده
۸,۶۷۰,۴۵۵,۴۲۰	۸,۶۷۱,۶۲۳,۰۰۵	مانده در پایان سال

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

۱۵- خالص دریافتهای عملیاتی

مانده سرفصل حساب فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۴,۵۸۰,۱۱۳,۴۴۴	۴,۹۵۲,۶۲۸,۶۷۵	وجوه دریافتی شناسنامه فنی و ملکی
۲۷,۱۸۳,۹۰۵,۳۴۳	۳۵,۴۷۹,۸۵۸,۴۱۴	وجوه دریافتی حاصل از خدمات کنترل نقشه
۴,۴۱۳,۰۰۴,۵۳۸	۵,۶۹۳,۷۵۴,۵۲۷	وجوه دریافتی خدمات واحد گازرسانی
۲۰۹,۵۷۷,۹۸۸	۳۲۲,۰۸۲,۵۸۹	وجوه دریافتی از بازدیدهای مقاوم سازی
۱,۷۵۶,۹۴۴,۹۸۰	۱,۶۸۹,۰۲۶,۰۹۴	وجوه دریافتی حاصل از خدمات تفکیک آپارتمان
۱۳,۱۷۶,۱۲۵	۷۱,۱۴۷,۸۳۰	وجوه دریافتی حاصل از خدمات گروه پروژه دال و کارشناس ماده ۲۷
۳۳۷,۹۰۶,۷۱۹	۳۸۲,۰۰۵,۴۶۰	وجوه دریافتی حاصل از خدمات پروژه های روستایی بنیاد مسکن
۰	۵,۳۹۲,۲۵۳,۶۸۸	وجوه دریافتی حاصل از خدمات محل دوره های آموزشی
۹۶,۱۹۲,۳۴۹	۹۷,۳۵۹,۸۶۱	وجوه دریافتی حاصل از خدمات پدافند غیرعامل
۵۰۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۹۶۰,۰۰۰	وجوه دریافتی حاصل از خدمات بازرسی آسانسور
۲۹۶,۱۷۳,۳۹۴	۴۹۸,۲۳۱,۵۴۱	وجوه دریافتی حاصل از خدمات آبفا
۳۹,۳۹۱,۵۹۴,۸۸۰	۵۴,۶۹۸,۳۰۸,۶۷۹	

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

۱۶- خالص پرداختهای عملیاتی

مانده سرفصل حساب فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۳۰,۱۴۲,۷۵۱,۰۹۳	۳۱,۲۵۴,۱۷۰,۸۵۵	۱۶-۱ هزینه حقوق، دستمزد و مزایا
۶,۰۶۴,۵۷۵,۱۵۵	۵,۸۳۲,۴۲۸,۹۶۷	۱۶-۲ هزینه های گروه های تخصصی و هیات مدیره
۳,۲۱۹,۹۹۰,۹۳۴	۴,۶۷۴,۵۹۷,۸۱۸	هزینه استهلاك داراییهای ثابت مشهود و سایر داراییها
۱,۵۶۵,۹۲۸,۲۰۱	۱,۵۷۵,۴۰۹,۶۵۶	هزینه آب، برق، گاز و تلفن
۴۸۷,۹۴۵,۶۰۷	۵۷۶,۲۴۸,۰۸۳	هزینه رفاهی و ورزش
۸۶۳,۶۹۵,۴۹۴	۹۷۳,۲۶۰,۱۳۰	هزینه حمل، پست و ایاب و ذهاب
۶۰۳,۱۶۶,۲۵۶	۴۶۶,۰۷۱,۳۶۷	هزینه تعمیر و نگهداری
۶۹۱,۱۸۱,۹۱۵	۸۴۰,۳۷۷,۳۱۷	هزینه ملزومات مصرفی
۲,۳۲۳,۳۹۶,۲۱۹	۲,۱۱۷,۲۶۸,۰۲۶	هزینه برگزاری جشن و مراسم
۲,۲۴۱,۶۲۹,۲۴۵	۲,۴۰۲,۲۳۸,۶۱۰	هزینه انتشارات آگهی
۵۷۳,۸۱۴,۵۵۷	۸۴۸,۸۷۲,۰۴۵	پذیرایی
۲,۸۴۲,۱۸۰	۱۸۱,۴۲۷,۴۶۶	شبکه و اینترنت
۲۷۸,۰۵۴,۰۰۰	۴,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه اجلاس شورای مرکزی
۹۷,۵۶۰,۰۰۰	۲۴,۹۰۰,۰۰۰	هزینه اجاره
۷۹۱,۳۶۹,۳۳۴	۱,۰۶۷,۹۸۸,۴۹۳	هزینه کنترل و نظارت
۱,۲۴۵,۲۰۴,۵۸۰	۱,۸۸۲,۳۵۴,۳۲۴	هزینه سیستمهای سازمان
۶۵۵,۷۹۸,۹۸۸	۴۴۶,۲۳۳,۱۸۸	هزینه برگزاری دوره های آموزشی و شرکت در سمینارها
۴۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۳۰,۸۰۰,۰۰۰	
۲,۷۰۴,۲۰۹,۷۳۴	۴,۰۹۵,۰۶۵,۲۶۷	سایر
<u>۵۵,۰۰۴,۶۱۳,۴۹۲</u>	<u>۶۳,۸۳۴,۷۱۱,۶۱۲</u>	

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

۱-۱۶- مانده سرفصل حساب هزینه حقوق، دستمزد و مزایا از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱۱,۶۱۶,۱۳۷,۵۷۱	۱۴,۳۵۷,۰۱۶,۳۳۴	حقوق پایه
۴,۱۵۳,۲۶۰,۶۲۷	۵,۱۰۱,۵۸۸,۴۶۹	بیمه سهم کارفرما
۴,۷۵۲,۰۵۳,۹۵۶	۵,۳۰۲,۹۶۶,۶۱۱	اضافه کاری
۵,۶۷۳,۶۲۴,۹۲۷	۲,۵۸۲,۴۳۳,۹۰۳	عیدی و پاداش و سنوات
۳۲۹,۲۷۵,۷۵۰	۴۵۷,۴۷۰,۵۴۵	مسکن و خواربار
۶۶۲,۰۵۳,۰۲۱	۷۱۱,۴۷۲,۸۳۴	حق اولاد
۱۳۵,۸۱۶,۶۶۷	۱۷۴,۹۷۲,۱۸۵	ایاب ذهاب
۸۰,۵۷۹,۲۲۴	۱۱۹,۱۴۸,۹۴۱	ماموریت
۱,۰۷۹,۶۸۵,۷۳۶	۹۳۰,۰۱۰,۴۹۴	سایر
۱,۱۸۸,۴۰۲,۱۷۶	۱,۲۵۶,۶۶۵,۲۶۸	بن کارکنان
۴۷۱,۸۶۱,۴۳۸	۲۶۰,۴۲۵,۲۷۱	تعطیل کاری و جمعه کاری
<u>۳۰,۱۴۲,۷۵۱,۰۹۳</u>	<u>۳۱,۲۵۴,۱۷۰,۸۵۵</u>	

۲-۱۶- مانده سرفصل حساب هزینه های گروه های تخصصی و هیات مدیره از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۲,۰۲۳,۹۸۸,۵۷۱	۲,۶۱۳,۰۰۰,۰۰۰	حق جلسات و ماموریت هیات مدیره و هیئت رئیسه
۹۶۱,۱۲۶,۶۶۷	۱,۰۶۹,۲۴۸,۹۶۷	حق الزحمه کارشناس فنی و حقوقی
۲,۷۰۲,۶۷۹,۹۱۷	۱,۶۷۱,۰۶۰,۰۰۰	حق الزحمه گروه های کاری
۲۷۳,۷۸۰,۰۰۰	۳۵۹,۱۲۰,۰۰۰	حق جلسات شورای انتظامی
۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه بازرسان
<u>۶,۰۶۴,۵۷۵,۱۵۵</u>	<u>۵,۸۳۲,۴۲۸,۹۶۷</u>	

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

۱۷- خالص سایر دریافتهای عملیاتی

مانده سرفصل حساب فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۷,۶۳۰,۲۴۵,۳۷۵	۹,۷۲۵,۷۲۰,۵۱۸	حق عضویت اشخاص حقیقی و حقوقی
۹۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۳۱۵,۰۰۰	حق ورودیه اعضا
۸,۵۴۷,۲۴۵,۳۷۵	۱۰,۷۳۶,۰۳۵,۵۱۸	

۱۸- خالص سایر درآمدهای غیرعملیاتی

مانده سرفصل حساب فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱,۶۹۱,۶۱۹,۹۴۳	۴,۶۰۰,۸۸۳,۷۷۴	سود سپرده بانکی
۱,۷۸۳,۸۳۳,۹۴۷	۳,۱۶۶,۵۶۰,۱۱۱	سایر
۳,۴۷۵,۴۵۳,۸۹۰	۷,۷۶۷,۴۴۳,۸۸۵	

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

۱۹- تعدیلات سنواتی

مانده سرفصل حساب فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
(۲۴۰,۹۴۴,۸۰۶)	.	مالیات حقوق ۹۳
(۸۴,۹۶۲,۹۵۲)	.	بابت مالیات تکلیفی سال ۹۳
(۷,۷۱۲,۸۳۵)	.	بابت مالیات عملکرد سال ۸۸
(۵۲۰,۹۳۰)	.	بابت مالیات عملکرد سال ۸۹
(۹۹,۲۶۷,۵۶۲)	.	بابت مالیات عملکرد سال ۹۳
(۲,۲۵۵,۳۳۹,۵۵۷)	.	بابت ارزش افزوده از سال ۸۷ تا ۹۳
(۶۶۷,۸۱۳,۷۷۰)	.	سپرده ضمانت عملکرد سال ۹۰
(۱۹,۰۰۰,۸۳۵)	(۲,۹۲۲,۵۰۶)	حذف دارایی های فرسوده ۹۶
۱,۱۳۱,۱۹۱,۶۶۹	۱,۱۳۱,۱۹۱,۶۶۹	واریزی های نامشخص سنواتی قبل از سال ۹۵
(۳۲۵,۴۰۹,۰۰۰)	(۳۲۵,۴۰۹,۰۰۰)	بابت مالیات عملکرد سال ۹۴
(۲۶۳,۸۴۵,۰۰۰)	(۲۶۳,۸۴۵,۰۰۰)	مالیات حقوق ۹۴
(۶۱,۴۲۴,۸۹۶)	(۶۱,۴۲۴,۸۹۶)	بابت مالیات تکلیفی سال ۹۴
(۲۰,۶۳۴,۰۰۰)	(۲۰,۶۳۴,۰۰۰)	بابت مالیات مکرر ۱۶۹ سال ۹۴
(۲,۹۱۵,۶۸۴,۴۷۴)	۴۵۶,۹۵۶,۲۶۷	

۲۰- صورت تطبیق مازاد درآمد به هزینه عملیاتی

صورت تطبیق مازاد درآمد به هزینه با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
(۷,۰۶۵,۷۷۳,۲۳۷)	۱,۵۹۹,۶۳۲,۵۸۵	مازاد درآمد به هزینه عملیاتی
۳,۲۱۹,۹۹۰,۹۳۴	۴,۶۷۴,۹۲۰,۳۲۳	هزینه استهلاک دارائیهها
(۲,۰۰۰,۸۲۸,۰۲۵)	(۳,۷۱۴,۶۵۸,۱۴۹)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی
(۱۰,۱۰۱,۵۲۴,۹۰۶)	(۴,۰۲۰,۹۵۸,۶۰۱)	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
۲۴,۳۰۱,۷۷۳,۳۰۱	۱۴,۹۷۸,۲۲۸,۹۴۱	افزایش حسابهای پرداختنی عملیاتی
۳,۲۸۸,۷۲۹,۰۱۴	۱,۱۶۷,۵۸۵	افزایش مزایای پایان خدمت
۳۴۵,۲۰۰,۳۰۰	(۶۰۴,۳۷۰,۷۴۹)	افزایش پیش دریافتهای عملیاتی
۳,۴۷۵,۴۵۳,۸۹۰	۳,۲۶۷,۹۳۹,۴۳۱	خالص سایر دریافتنی های غیر عملیاتی
۱۵,۴۶۳,۰۲۱,۲۷۱	۱۶,۱۸۱,۹۰۱,۳۶۶	

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قزوین

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

۲۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی

بجز موارد ذکر شده در یادداشت های توضیحی صورت های مالی، سازمان در تاریخ ترازنامه فاقد بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ بوده است. همچنین سازمان در تاریخ ترازنامه هیچ گونه تعهد سرمایه ای ندارد.

۲۲- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه

رویداد با اهمیتی در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی که مستلزم تعدیل و یا افشاء صورت های مالی باشد، به وقوع نپیوسته است.

۲۳- معاملات با اشخاص وابسته

سازمان در سال مورد گزارش هیچ گونه معامله ای با اشخاص وابسته (اعم از معاملات مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت و معاملات با سایر اشخاص وابسته) نداشته است.