

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم
استان قم

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

به مجمع عمومی عادی اعضاء

با احترام

به پیوست صورتهای مالی سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ تقدیم
می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲

تراز نامه

۳

صورت درآمد و هزینه

۴

گردش حساب مازاددرآمد بر هزینه ایاشته

۵

صورت جریان وجهه نقد

۶

یادداشت‌های توضیحی :

۷

الف. تاریخچه فعالیت سازمان

۸

ب. مبنای تهیه صورتهای مالی

۹

پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری

۷-۲۳

ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۱۹ طبق بند ۷ مصوبه ۸۲۹ به تایید هیئت
مدیره سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم رسیده است.

امضاء

سمت

نام اعضاي هيئت مدريده

رئيس هیئت مدیره

امين مقومي

نائب رئيس اول

کاوه نوری کوهاني

نائب رئيس دوم

وحيد عماريان

خزانه دار

امير خسرو خودکار

عضو

محسن شيرمحمدی

عضو

مجید حاجی حسینی

عضو

علی محمدی

ناصر ناصرالاسلامی

عضو

جواد قرباني



میراث

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۱۳۹۷/۱۲/۲۹

۱۷۹۸/۱۷/۲۹

۱۳۹۷/۱۲/۲۹

سازمان نظام مهندسی ساختمان
دانشگاه تهران

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم

صورت درآمد و هزینه

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷



سازمان نظام مهندسی ساختمان
استان قم

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت	شرح
ریال	ریال	ریال	درآمد های عملیاتی
۴۵,۱۲۵,۵۲۲,۷۳۸	۱۰۲,۹۹۹,۹۵۰,۹۲۵	/ ۱۲۸	۱۵
(۴۸,۲۸۰,۴۳۹,۷۲۲)	(۵۱,۷۰۱,۳۲۶,۰۳۸)	/ ۷	۱۶
(۳,۱۵۴,۹۱۶,۹۸۵)	۵۱,۲۹۸,۶۲۴,۸۸۷	- / ۷۷۷	مازاد(کسری) درآمدهای عملیاتی
۲۲,۱۵۰,۷۳۲۰,۰۷۶	۱۸,۶۸۳,۳۶۴,۲۷۹	۱۷ - / ۶	درآمد های غیر عملیاتی
(۴,۶۵۵,۲۲۰,۳۹۷)	(۲,۱۶۶,۳۳۵,۲۹۳)	۱۸ / ۵۵	هزینه های غیر عملیاتی
۱۷,۴۹۵,۵۱۱,۶۷۹	۱۶,۵۱۷,۰۲۸,۹۸۶	- / ۶	خالص درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۴,۲۴۰,۵۹۴,۶۹۴	۶۷,۸۱۵,۶۵۳,۸۷۳	- / ۳۷۵	مازاد درآمد پر هزینه قبل از مالیات
(۱۴۷,۵۳۲,۰۰۰)	-	- / ۱۰	ذخیره مالیات
۱۴,۱۹۳,۰۶۱,۶۹۴	۶۷,۸۱۵,۶۵۳,۸۷۳	- / ۳۰۸	مازاد درآمد پر هزینه سال

گردش مازاد انشابه

۱۴,۱۹۳,۰۶۱,۶۹۴	۶۷,۸۱۵,۶۵۳,۸۷۳	مازاد درآمد پر هزینه سال
۱۰۰,۶۵۸,۳۷۳,۷۹۹	۱۱۴,۷۳۵,۰۴۰,۵۵۳	مازاد انباشته ابتدای سال
-	۱۱۶,۳۹۴,۹۴۰	تعديلات سنواتي
۱۰۰,۶۵۸,۳۷۳,۷۹۹	۱۱۴,۸۵۱,۴۲۵,۴۹۳	مازاد انباشته تعديل شده ابتدای سال
۱۱۴,۸۵۱,۴۲۵,۴۹۳	۱۸۲,۶۶۷,۰۸۹,۳۶۶	مازاد انباشته در پایان سال

از آنجا که اقلام تشکیل دهنده صورت درآمد و هزینه جامع محدود به مازاد سال می باشد ، صورت مذکور ارائه نشده است.



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم

صورت جریان و حove نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷



سازمان نظام مهندسی ساختمان
استان قم

فعالیتهای عملیاتی:	شرح	پاداشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶	سال
			ریال	ریال	ریال
جربان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	بازدید سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:	۲۰	۸۶,۱۳۲,۹۷۳,۴۷۳	۵,۷۰۰,۵۲۴,۲۲۲	
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری	مالیات بر درآمد:		۱۶,۰۷۵,۱۸۵,۹۰۸	۱۹,۴۵۷,۹۹۱,۱۵۹	
مالیات بردرآمد پرداختی	فعالیتهای سرمایه گذاری:		(۲۶۶,۰۴۴,۰۰۰)	*	
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود	وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود		(۶۴,۸۵۹,۷۸۲,۸۷۰)	(۴۴,۹۰۴,۷۱۸,۱۰۴)	
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریها کوتاه مدت	وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود		۳۲۸,۹۲۱,۲۱۵	۳۰,۳۵۶,۵۰۰	
وجوه پرداختی بابت خریدارانیهای ثابت نامشهود	وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود		۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰	
جربان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری	مالیه و جه نقد در ابتدای سال		(۳,۸۱۸,۵۸۹,۶۱۴)	(۳,۴۲۶,۰۳,۰۰۰)	
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	مانده وجه نقد در پایان سال		(۵۸,۲۴۹,۴۵۱,۲۶۹)	(۳۰,۰۲۱,۹۶۴,۶۰۴)	
مانده وجه نقد در ابتدای سال	مانده وجه نقد در پایان سال		۲۲,۵۹۴,۳۶۴,۰۱۲	(۵,۶۳,۴۴۹,۲۲۲)	
			۱۶,۵۷۳,۲۸۲,۱۲۲	۲۱,۶۸۲,۷۲۲,۲۷۵	
			۶۰,۲۱۷,۶۴۷,۱۵۴	۱۶,۶۲۲,۲۸۳,۱۴۴	

موسسه حسابرسی
ژرف بین بهبود ارقام
گزارش

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی، است.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم

ناداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷



سازمان نظام مهندسی ساختمان
استان قم

۱- تاریخچه فعالیت سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم

۱-۱- کلیات

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم در تاریخ ۱۳۷۵/۰۷/۰۱ بر اساس مصوبه شماره ۴۷۷۵-ق مورخ ۱۳۷۴/۱۲/۲۸ مجلس شورای اسلامی تأسیس شده است. در حال حاضر سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم که یکی از سازمانهای تابعه شورای مرکزی سازمان نظام مهندسی ساختمان کل کشور محسوب می‌گردد دارای ۴۹۱۳ نفر عضو فعال می‌باشد. سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم با شناسه ملی ۱۴۰۰۰۲۶۱۶۰۸ بر اساس ماده ۴۲ آئین نامه اجرایی قانون نظام مهندسی و کنترل ساختمان دارای شخصیت حقوقی مستقل و غیرانتفاعی بوده و تابع قوانین و مقررات عمومی حاکم بر موسسات غیرانتفاعی می‌باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی سازمان

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم بر اساس ماده (۲) قانون نظام مهندسی و کنترل ساختمان مصوب ۱۳۷۴ درجهت تقویت و توسعه فرهنگ و ارزش‌های اسلامی در معماری و شهرسازی، ترویج اصول معماري 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، ارتقای دانش فنی صاحبان حرفة‌ها در این پخش، تنسيق امور مربوط به مشاغل و حرفة‌های فنی و مهندسی در بخش‌های ساختمان و شهرسازی و الزام به رعایت مقررات ملی ساختمان و ضوابط و مقررات شهرسازی از سوی تمام دستگاه‌های دولتی، شهرداری، سازندگان و تمام اشخاص حقیقی و حقوقی مرتبط با پخش ساختمان فعالیت می‌نماید.

۱-۳- وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان در استخدام سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷
نفر	نفر
۴۳	۴۰
۴۳	۴۰

تعداد کارکنان

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده و در موارد مقتضی از ارزش‌های جاری استفاده شده است.



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم

دادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷



سازمان نظام مهندسی ساختمان
استان قم

-۳ خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱ داراییهای ثابت مشهود:

۱-۱) داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت 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 بعنوان هزینه ای جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۱-۲) استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید پراوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن) آلين نامه استهلاکات موضوع مقررات ماده ۱۴۹ اصلاحی قانون مالیاتهای مستقیم مصوب تیر ماه ۱۳۹۴ و بر اساس نرخها و روشها زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
اثاثیه و منصوبیات	۵,۶٪ و ۳٪ ساله	خط مستقیم
وسایط نقلیه	ع باله	خط مستقیم
ساختمان	۱۰٪ ، ۷٪	نزولی

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل میشود و مورد پهره برداری قرار می گیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می گردد.

۳-۲-دارایی های نامشهود:

داراییهای نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.

استهلاک داراییهای نامشهود با عمر مفید معین و با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آنی مورد انتظار و بر اساس نرخها و مقررات قانون مالیاتهای مستقیم محاسبه می شود.

۳-۳-ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای ثابت برای هر سال خدمت آنکه محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۴-آنوه شناسایی درآمد

سازمان درآمد خود را مطابق با ماده ۳۷ قانون نظام مهندسی و کنترل ساختمان از محل حق عضویت ثابت و درصدی از حق الزحمه دریافتی اعضا باست ارائه خدمات مهندسی ارجاع شده از طرف سازمان که در سال ۱۳۹۷ پنج درصد می باشد تامین نموده است.



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

سازمان نظام مهندسی ساختمان
مانده سرفصل فوق شامل موجودی نقد نزد بانکها به شرح زیر قبل تفکیک می باشد:

۴-۱ موجودی نقد

شرح	یادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶
بانک قرض الحسن رسالت	۴-۱	۱۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
بانک ملت (حسابهای سپرده کوتاه مدت)	۴-۲	۲.۱۹۱۶۰۲.۱۰۳	۴.۴۱۵۶۲۷.۹۶۴
بانک ملت (جاری)		۱۲۸.۰۸۵.۰۵۳	۱.۶۵۹.۸۷۰.۹۰۴
بانک ملت (جاری بدون دسته چک)	۴-۳	۴۲.۱۰۲.۸۴۷.۹۷۸	.
بانک ملت (حقوقی تنخواه)		۲۸۳.۰۹۷	.
بانک مسکن		۱۵۷.۲۰۶.۳۴۴	۱۴۰.۹۱۶.۹۴۸
بانک تجارت		۱۳۱.۹۱۸.۷۶۷	۲۳۱.۴۸۲.۱۱۲
بانک سامان		۵۵۹۸۵۶۱۲	۷.۹۲۶.۸۲۴
بانک پاسارگاد		.	۶۷.۴۵۷.۳۹۰
جمع		۶۰.۲۱۷.۶۴۷.۱۵۴	۱۶.۶۲۳.۲۸۳.۱۴۲

۴-۱ حساب جاری پس انداز نزد بانک قرض الحسن رسالت می باشد که منظور از افتتاح دریافت تسهیلات وام و اعطای آن به مناسبت های مختلف به اعضا می باشد که پیرو مصوبه هیئت مدیره محترم سازمان مورخ ۱۳۹۵/۰۸/۰۸ در تاریخ ۹۵/۰۹/۰۲ افتتاح گردید.

۴-۲ حساب های سپرده کوتاه مدت با نرخ سود ۱۰٪ و ۱۱٪ نزد بانک ملت به عنوان حساب های درآمدی و پشتیبان جهت انتقال وجه به حساب جام شماره ۱۰۸۳۲۷۰۱۴ می باشند.

۴-۳ حساب جاری حقوقی بدون دسته چک به منظور تکمیلی حسن انجام کارهای ناظرین از ابتدای سال ۹۷ به صورت امانت طی ابلاغ شورای مرکزی طی نامه شماره ۸۷۵۹/۱/اشن م می باشد.

**سازمان نظام مهندسی ساختمان
استان قم**



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷



۵- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت

سازمان نظام مهندسی ساختمان

استان قم

شرح	یادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶
		ریال	ریال
گواهی سپرده سرمایه گذاری عام با نام یکساله بانک ملت	۵-۱	۰	۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
گواهی سپرده سرمایه گذاری عام با نام یکساله بانک تجارت	۵-۲	۰	۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
گواهی سپرده سرمایه گذاری عام با نام یکساله بانک سامان	۵-۳	۰	۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
بانک ملت حساب سپرده یکساله شماره ۸۶۰۸۲۶۲۹۴۹	۵-۴	۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۰
بانک ملت حساب سپرده یکساله شماره ۸۶۰۸۶۲۷۳۹	۵-۵	۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۰
بانک ملت حساب سپرده یکساله شماره ۸۶۱۲۷۷۱۰۶۳	۵-۶	۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۰
بانک ملت حساب سپرده یکساله شماره ۵۵۹۶۱۳۹۳۰۱	۵-۷	۰	۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
بانک ملت حساب سپرده یکساله شماره ۵۷۰۴۳۵۹۵۰۸	۵-۸	۰	۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
بانک ملت حساب سپرده یکساله شماره ۸۰۴۶۶۸۸۷۳۵	۵-۹	۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۰
بانک سامان سپرده یکساله شماره ۹۰۰۱-۱۱۱-۲۵۴۴۶۵-۲	۵-۱۰	۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۰
بانک تجارت سپرده یکساله شماره ۶۵۵۱۲۰۶۳۷۶	۵-۱۱	۰	۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
بانک تجارت سپرده یکساله شماره ۶۵۵۱۲۷۱۷۰۴	۵-۱۲	۰	۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
بانک تجارت سپرده یکساله شماره ۶۵۵۱۲۷۱۶۸۲	۵-۱۳	۰	۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
بانک تجارت سپرده یکساله شماره ۶۵۵۱۲۷۱۶۹۰	۵-۱۴	۰	۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
		۸۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۹۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰

حساب مزبور بابت خرید گواهی سپرده مدت دار ویژه سرمایه گذاری عام باتام یکساله بانک ملت با نرخ بهره ۲۰٪ سالانه می‌باشد که در تاریخ سرسید ۹۷/۱۱/۲۸ پیرو مصوبه هیئت مدیره محترم طی نامه ابلاغیه شماره ۳۱۵۴ فسخ گردید.

۵-۱

گواهی سپرده مدت دار ویژه سرمایه گذاری عام باتام یکساله بانک تجارت با نرخ بهره ۲۰٪ سالانه می‌باشد که در تاریخ سرسید ۹۷/۱۱/۲۸ پیرو مصوبه هیئت مدیره محترم طی نامه ابلاغیه شماره ۳۱۵۴ فسخ گردید.

۵-۲

گواهی سپرده سرمایه گذاری عام با نام یکساله بانک سامان با نرخ ۲٪ می‌باشد که در تاریخ سرسید ۹۷/۱۲/۰۹ پیرو مصوبه هیئت مدیره محترم طی نامه ابلاغیه شماره ۳۱۵۴ فسخ گردید.

۵-۳

سپرده گذاری نزد بانک ملت به مدت یکساله با نرخ سود آن ۱۹٪ از تاریخ ۹۷/۱۲/۲۲ لغایت ۹۸/۱۲/۲۲ به استناد مصوبه هیئت مدیره به شماره ۳۱۵۴ می‌باشد.

۵-۴

سپرده گذاری نزد بانک ملت به مدت یکساله با نرخ سود آن ۱۹٪ از تاریخ ۹۷/۱۲/۲۲ لغایت ۹۸/۱۲/۲۲ به استناد مصوبه هیئت مدیره به شماره ۳۱۵۴ می‌باشد.

۵-۵

سپرده گذاری نزد بانک ملت به مدت یکساله با نرخ سود آن ۱۹٪ از تاریخ ۹۷/۱۲/۲۹ لغایت ۹۸/۱۲/۲۹ به استناد مصوبه هیئت مدیره به شماره ۳۱۵۴ می‌باشد.

۵-۶



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷



سازمان نظام مهندسی ساختمان
استان قم

۵-۷ سپرده گذاری نزد بانک ملت به مدت یکساله با نرخ سود آن ۱۵٪ که در تاریخ سررسید ۹۷/۱۲/۲۹ به استناد مصوبه هیئت مدیره به شماره ۳۱۵۴ فسخ گردید.

۵-۸ سپرده گذاری نزد بانک ملت به مدت یکساله با نرخ سود آن ۱۸٪ که در تاریخ سررسید ۹۷/۰۵/۱۷ به استناد مصوبه هیئت مدیره به شماره ۱۰۶۵ فسخ گردید.

۵-۹ حساب سپرده بلند مدت سرمایه گذاری ملت (۸۰۴۶۶۸۸۷۳۵) از محل فسخ حساب صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۰۲ پیرو نامه شماره ۵۱۵/۹۶ افتتاح گردید که مدت آن یکساله با نرخ سود ۹۶/۰۳/۰۱ می باشد و سود آن تا پایان سال واریز گردیده است.

۵-۱۰ سپرده گذاری بلند مدت نزد بانک سامان با مدت یکساله و نرخ سود آن ۱۹٪ به استناد مصوبه هیئت مدیره ابلاغی طی نامه شماره ۳۱۵۴ از تاریخ ۹۷/۱۲/۲۶ لغایت ۹۸/۱۲/۲۶ افتتاح گردید.

۵-۱۱ حساب سرمایه گذاری بلند مدت یک ساله بانک تجارت شعبه بلوار امین با نرخ سود ۱۵٪ در تاریخ سررسید ۹۷/۱۲/۱۰ به استناد مصوبه هیئت مدیره ابلاغی طی نامه شماره ۳۱۵۴ فسخ گردید.

۵-۱۲ سپرده گذاری بلند مدت نزد بانک تجارت با مدت یکساله و نرخ سود آن ۲۰٪ به استناد مصوبه هیئت مدیره ابلاغی طی نامه شماره ۳۱۵۴ از تاریخ ۹۷/۱۲/۲۲ لغایت ۹۸/۱۲/۲۲ افتتاح گردید.

۵-۱۳ سپرده گذاری بلند مدت نزد بانک تجارت با مدت یکساله و نرخ سود آن ۲۰٪ به استناد مصوبه هیئت مدیره ابلاغی طی نامه شماره ۳۱۵۴ از تاریخ ۹۷/۱۲/۲۲ لغایت ۹۸/۱۲/۲۲ افتتاح گردید.

۵-۱۴ سپرده گذاری بلند مدت نزد بانک تجارت با مدت یکساله و نرخ سود آن ۲۰٪ به استناد مصوبه هیئت مدیره ابلاغی طی نامه شماره ۳۱۵۴ از تاریخ ۹۷/۱۲/۲۲ لغایت ۹۸/۱۲/۲۲ افتتاح گردید.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم



سازمان نظام مهندسی، ساختمان، استان قم

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷



سازمان اقتصادی ساختگان
استان قم

۶- دریافتی های تجاری و غیر تجاری

شرح	پادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶
اسناد دریافتی تجاری	۶-۱	ریال	ریال
حسابهای دریافتی تجاری	۶-۲	۹,۵۹۹,۹۴۵,۰۲۳	۴,۱۱۰,۲۷۰,۴۰۰
سایر حسابها و اسناد دریافتی	۶-۳	۵,۹۴۳,۵۷۴,۹۲۳	۲,۷۷۴,۹۴۱,۵۶۷
جمع		۸,۱۳۷,۴۲۱,۰۸۲	۱۰,۱۴۰,۶۱۴,۳۷۵
		۲۳,۶۸۱,۷۷۱,۰۷۸	۱۶,۸۷۵,۸۲۶,۳۷۲

۱-۶ مانده سرفصل فوق مربوط به ۳۰ فقره چک دریافتی به شرح ذیل می باشد :

شماره چک	تاریخ صورتگیری	شماره چک	تاریخ صورتگیری	شرح
۶۶۷۵۹۹	۱۳۹۷/۴/۲۰	•	۱۳۹۷/۰/۱۲۱	علی ایمانی منش بابت پرورزه ۱۰۹۷۹
۵۸۲۲۱۲	۱۳۹۷/۰/۱۲۱	•	۱۳۹۷/-۲/۲۱	علیرضا پهلوان زاده بابت پرورزه ۱۴۱۰۹۸
۵۸۲۲۱۳	۱۳۹۷/-۲/۲۱	•	۱۳۹۷/-۲/۲۱	علیرضا پهلوان زاده بابت پرورزه ۱۴۱۰۹۸
۵۸۲۲۱۴	۱۳۹۷/-۲/۲۱	•	۱۳۹۷/-۴/۲۱	علیرضا پهلوان زاده بابت پرورزه ۱۴۱۰۹۸
۵۸۲۲۱۵	۱۳۹۷/-۴/۲۱	•	۱۳۹۷/-۵/۲۱	علیرضا پهلوان زاده بابت پرورزه ۱۴۱۰۹۸
۵۸۲۲۱۶	۱۳۹۷/-۵/۲۱	•	۱۳۹۷/-۶/۲۱	علیرضا پهلوان زاده بابت پرورزه ۱۴۱۰۹۸
۲۸۶-۳	۱۳۹۷/-۶/۲۱	•	۱۳۹۷/-۶/۱۵	شرکت چesh ساز بابت پرورزه ۱۴۲۴۶۰
۲۸۶-۳۱	۱۳۹۷/-۸/۲۱	•	۱۳۹۷/-۶/۲۱	شرکت چesh ساز بابت پرورزه ۱۴۲۴۶۰
۵۵-۴۳	۱۳۹۷/-۶/۲۱	•	۱۳۹۷/-۶/۱۵	اسماعیل کمالی فرد - عضویت ۶۰۷۹
۳۲۸۴-	۱۳۹۷/-۶/۱۵	•	۱۳۹۷/-۶/۲۱	جواد مهرابی رزو - عضویت ۶۱۱۹
۷۵۶۸۰	۱۳۹۷/-۶/۲۱	•	/۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حاس خسروی - عضویت ۶۱۰۷
۱۴۳۸۴	۱۳۹۸/۰/۱۰۵	•	۹۸,۱,۸۷ / ۲۲۸۶۰۲,۰۷	چک نظارت اعلیه از اداره کل وادا و شهرسازی
۲۲۸۷۰	۱۳۹۸/۰/۱۰۷	•	۹۸,۱,۱۷ / ۶۰۷۰۱,۰۲۶	شماره پرورزه: ۱۰۰۱-۰۰۱-۱۴۶۳۸۷-۰۰۱-۰۰۱
۵۴۶۹۵۳	۱۳۹۸/۰/۱۱۷	•	۹۸,۱,۲۱ / ۲۲۵۹۰۶۷۲	کد ثبت ملک: ۱۴۶۳۸۷
۱۴۶۷۷۹	۱۳۹۸/۰/۱۲۲	•	۹۸,۱,۲۳ / ۲۱۸۷۰۰۰۰	شماره پرورزه: ۲۵۱-۱۴۲۳۱۷-۰-۰-۱-۳
۳۵۹۱۰۵	۱۳۹۸/-۱/۲۱	•	۹۸,۱,۲۴ / ۲۲۴۲۰۴۱۲	شماره پرورزه: ۲۵۱-۰-۳۷۰۴۷-۰-۱-۰-۳-۱
۳۵۹۱۰۵	۱۳۹۸/-۱/۲۱	•	۹۸,۱,۲۸ / ۲۲۴۵۰۴۷	کد ثبت ملک: ۴۷-۴۷
۱۴۶۷۷۹	۱۳۹۸/-۲/۱۷	•	۹۸,۱,۲۸ / ۲۰۰۷۵۱-۰۷	شماره پرورزه: ۲۵۱-۱۴۶۳۸۷-۱۱-۰-۰-۱-۳
۵۴۶۹۵۳	۱۳۹۸/-۲/۱۷	•	۹۸,۱,۲۸ / ۶۰۰۷۵۱-۰۷	کد ثبت ملک: ۱۴۶۳۸۷
۱۴۶۷۷۶	۱۳۹۸/-۲/۲۰	•	۹۸,۱,۲۸ / ۲۲۸۶۰۲,۰۷	شماره پرورزه: ۲۵۱-۰-۹۶۹۲۶-۱۱-۰-۰-۱
۹۶۴۷۷۶	۱۳۹۸/-۲/۲۰	•	۹۸,۱,۲۸ / ۲۲۸۶۰۲,۰۷	کد ثبت ملک: ۹۶۴۷۷۶
۹۶۴۷۷۷	۱۳۹۸/-۲/۲۰	•	۹۸,۱,۲۸ / ۲۲۸۶۰۲,۰۷	شماره پرورزه: ۲۵۱-۰-۱۴۲۴۶-۱۱-۰-۰-۱-۳
۲۸۶-۳۱	۱۳۹۸/-۲/۲۰	•	۹۸,۱,۲۸ / ۶۱۱۰۲۲۸۰۰	شماره پرورزه: ۹۶۴۷۷۶



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم

داداشتهای توضیحی، صور تهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷



سازمان نظام مهندسی ساختمان
استان قم

-۱-۶-۱ تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۷۹۹,۲۵۴,۰۹۶ ریال از مانده حساب فوق وصول شده است

سازمان نظام حمایتی ساختهای استان قم



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷



سازمان نظام مهندسی ساختمان
استان قم

۶-۲ مانده سرفصل فوق به شرح زیر قابل تفکیک می‌باشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	شرح
ریال	ریال	
.	۷۶۳۶۲۲۰۱۴۰	۹۸۱۱۰۲۰۰۰۰
.	۶۱۱۲۲۸۰۰۰	ریال ✓
۲۲۶۳۲۲۰۵۶۰	۲۲۶۳۲۲۰۵۶۰	شرکت پردیس کریمه - پروژه ۱۵۴۳۶
۳۲۴۲۴۷۰۰۰	۳۲۴۲۴۷۰۰۰	شرکت چesh ساز - پروژه ۱۴۲۴۶
۲۴۲۶۸۲۰۶۷۱	۲۴۲۶۸۲۰۶۷۱	شرکت تعاونی آسمان شهر هلیا - پروژه ۱۰۱۵۸
.	۲۰۵۳۸۸۶۷۱	محمد میرزاپی - پروژه ۱۰۳۰۱
۱۱۹۹۲۶۰۵۶۵	۱۱۹۹۲۶۰۵۶۵	عباس مهرابی قمی - پروژه ۱۵۲۹۳۶
.	۱۱۵۱۹۷۰۵۰۳	علی ایمانی منش - پروژه ۱۰۹۷۴۱
۱۰۱۹۷۶۰۰۲۰	۱۰۱۹۷۶۰۰۲۰	ابوالقاسم احسانفر - پروژه ۱۲۵۷۶۳
۴۰۲۶۹۸۵۰۱۶۸	۵۰۵۵۰۴۰۴۶۳۶	محمد علی اکرم و شرکا - پروژه ۹۵۸۳
۵۰۴۸۶۰۳۰۰۷۸۴	۸۵۷۶۵۵۸۷۴۲	حسین پرشان و حسن عربی علی آباد - پروژه ۰۳۹
(۲۳۴۵۶۰۱۹۸۷)	(۲۳۱۸۰۲۰۷۲۶۸)	تعاونی مسکن مهر ۵ - پروژه ۱۹۱۷۴
(۳۱۵۴۸۶۸۳۰)	(۳۱۴۰۷۷۶۵۵۱)	سایر اقلام
۲۷۷۴۹۴۱۰۵۶۷	۵۰۹۲۳۵۷۴۹۹۲۳	جمع

۶-۲-۱

۱۱-۲ انتقال از واریزی‌های مالکین - یادداشت
کسر می‌شود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

۶-۲-۱ مبلغ فوق مربوط به ۱۳۹۷ پروژه می‌باشد که به علت تعدد پروژه‌ها از انشای بیشتران خودداری شده است.

۳-۶-۱ سایر حسابها و استناد دریافتی:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت	شرح
ریال	ریال		
۱۰۰۶۰۰۰۰۰۰	.	۶-۳-۱	استادریافتی کوتاه مدت
۱۰۲۷۹۸۰۰۰۲۲	۷۲۹۰۱۴۷۰۱۲۸	تامین سر/قرن	وام کارکنان
۳۵۵۸۰۴۰۲۱۵	۲۹۵۹۵۷۱۷۸۱		اداره دارائی (مالیات بر ارزش افزوده)
۳۰۰۱۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۶-۳-۲	و دیمه اجراء
۸۱۵۲۰۰۰۰	۸۱۵۲۰۰۰۰	۶-۳-۳	شرکت بازرسی فنی آستان
۱۰۱۵۵۵۰۹۸۳۸	۱۰۲۷۵۸۲۰۲۶۲	۶-۳-۴	سایر بدھکاران غیر تجاری
۱۰۰۱۴۰۰۱۴۰۳۷۵	۸۰۱۳۷۰۷۲۱۰۲۸۲	۶-۳-۵	جمع

۳-۱ مانده حساب مزبور بابت چک دریافتی بابت نظرارت عالیه موضوع ماده ۳۵ قانون با نظر وزارت راه و شهرسازی و چک‌های تبلیغ در سررسید سال ۹۶ می‌باشد.

۳-۲ مانده حساب مزبور بابت ودیعه قرض الحسنة ۳ واحد ۶ دانگ پلاک ثبتی ۲۶۷۰۳ به سند مالکیت ۶۳۸۲۴ در شهر مشهد مقدس از تاریخ ۲۵/۰۶/۱۳۹۷ تا ۱۳۹۸/۰۶/۲۵ به شماره قرارداد شماره ۸۱۶۴/۰۷/۶۷ پیرو مصوبه هیئت رئیسه محترم سازمان مورخ ۱۳۹۷/۰۶/۲۴ تمدید گردیده است.



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی.

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

سازمان نظام مهندسی ساختمان

استان قم

پیش پرداختها:

شرح	باداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶
پیش پرداخت قراردادهای پژوهشی	۷-۱	۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۰.۰۰۰.۰۰۰
پیش پرداخت بیمه	۷-۲	۲۲۷.۴۱۲.۹۲۷	۲۷۳.۵۸۱.۵۴۱
پیش پرداخت قرارداد احداث سازه اداری - پاینده ساز	۷-۳	۱.۳۰۴.۰۵۸.۰۰۰	.
پیش پرداخت قرارداد تکمیل سالن صادق بشیر	۷-۴	.	۳.۱۶۴.۶۱۷.۱۱۳
پیش پرداخت قرارداد دانشگاه صنعتی امیرکبیر	۷-۵	.	۱۴۵.۰۰۰.۰۰۰
پیش پرداخت قرارداد تخریب نما - رضائی دلیجانی	۷-۶	۵۲.۵۰۰.۰۰۰	.
جمع		۱۵۶۱۳.۹۷۰.۹۲۷	۳۶۱۳۰.۱۹۸.۶۵۴

۷-۱ مبلغ مزبور بابت پیش پرداخت ۲۰٪ مبلغ کل قرارداد پژوهشی "شناسایی و مدیریت ریسک و آسیب ها در فرآیند طراحی نظارت و بازرسی تأسیسات مکانیک و گاز اینیه در استان قم" توسط مهندس وحید رضا صادق منتشر می باشد.

۷-۲ مبلغ مزبور بابت پیش پرداخت بیمه آتش سوزی، بیمه مکمل درمان پرستل و بیمه نامه مستولیت مدنی می باشد.

۷-۳ مبلغ مزبور بابت پیش پرداخت قرارداد احداث سازه ساختمان اداری به بیمانکاری شرکت پاینده ساز به شماره ۹۷/۰۴۹۲۲ می باشد.

۷-۴ مبلغ مزبور بابت پیش پرداخت قرارداد تکمیل سالن با شرکت صادق بشیر به شماره ۱۳۷۸۲/۰۹۶ مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۲۰ به میزان ۱۵٪ مبلغ کل قرارداد می باشد که در سال ۹۷ در قبال اخذ ضمانت نامه بانکی مستهلک گردید.

۷-۵ مبلغ مزبور بابت پیش پرداخت قرارداد ۴۲۹۲/۹۶ مورخ ۹۶/۰۴/۱۷ تحقیق، پژوهش، ترجمه و تعلیقه بر کتاب اخلاق مهندسی و قرارداد ۴۲۹۶/۹۶ مورخ ۹۶/۰۴/۱۷ تحقیق، پژوهش، ترجمه و تعلیقه در مطالعات موردی اخلاق مهندسی منتشره از سوی BER در قالب DVD توسط دانشگاه صنعتی امیرکبیر می باشد.

۷-۶ مبلغ مزبور بابت پیش پرداخت قرارداد تخریب نمای ساختمان به بیمانکاری حامد رضائی دلیجانی به شماره ۹۷/۱۸۵۵۹ می باشد.

استان قم



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷



سازمان نظام مهندسی ساختمان
استان قم

۸- سرمایه گذاریهای بلندمدت

۱۳۹۶	۱۳۹۷	داداشت	شرح
ریال	ریال		
۸۱۵۲۰.۰۰۰	۸۱۵۲۰.۰۰۰	۸-۱	سرمایه گذاری در سهام شرکت بازرگانی آرمان
۸۱۵۲۰.۰۰۰	۸۱۵۲۰.۰۰۰		جمع

۸-۱ مانده حساب فوق مربوط به ۱۶۳٪ از سهام شرکت بازرگانی آرمان می باشد.

۹- دارائیهای نامشهود

۱۳۹۶	۱۳۹۷	داداشت	شرح
ریال	ریال		
۱۸,۳۴۷,۰۰۰	۱۸,۳۴۷,۰۰۰		امتیاز تلفن
۱۵,۴۳,۹۲۰	۱۱,۷۵,۳۲,۱۲۰	۹-۱	انشعابات پردیسان - برق
۶۳۴,۳۳۹,۰۶۰	۲,۱۳,۰۷۰,۲۳۸۵		امتیاز آب، برق و گاز
۵۴,۹۰۰,۰۰۰	.		سرقالی (حق پذیره نویسی)
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۵۵,۵۵۶		نرم افزار تلفن گویا
۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۳۳۲,۳۳۳		نرم افزار سیستم پرسنلی و کارگزینی
۲,۳۳۶,۵۳۶,۰۰۰	۴,۵۱۶,۲۹۴,۲۰۰	۹-۲	نرم افزار سازمان الکترونیک نماasan
۲,۰۱۷,۵۶۵,۹۸۰	۶,۹۹۲,۱۵۵,۵۹۴		جمع
(۱۶۷,۷۲۳,۹۱۱)	(۷۱۸,۴۰۰,۸۷۵)		کسر می شود (استهلاک سرقالی و نرم افزار)
۳,۰۰۰,۵۸۴۲,۰۶۹	۶,۲۷۳,۷۵۵,۲۲۳		

۹-۱ دلیل افزایش این ردیف بابت هزینه های انشعاب برق مجموعه ورزشی فرهنگی خانه مهندس در پردیسان می باشد.

۹-۲ مانده حساب فوق بابت خرید زیر سیستم اطلاع رسانی، خرید زیر سیستم های خدمات الکترونیک-

بخش زیر سیستم عضویت، بخش زیر سیستم پرونده عضو و داشبورد، بخش زیر سیستم رفاهی،

بخش زیر سیستم آموزش و زیر سیستم آرشیو الکترونیکی استناد از مجموعه نرم افزار سازمان

الکترونیک نماasan از شرکت نرم افزای آفاق پیرو مصوبه ترک تشریفات هیئت مدیره محترم طی نامه

ابلاغی ۹۶/۵/۲۰-۵۹ می باشد.



سازمان نظام مهندسی ساختگان استان قم

بادداشتیاء، توضیح صور تبلیغ مالی

سال مالی منتظر ۳۹ استناد ماه ۱۳۹۷

بهای تمام شده و استهلاک اینسته خارجیهای ثابت مشهود به شرح جدول زیر است:



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷



سازمان نظام مهندسی ساختمان
استان قم

(تجدد ارائه شده)

۱۱- پرداختنی‌های تجاری و غیر تجاری:

شرح	بادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶
		ریال	ریال
بستانکاران اشخاص	۱۱-۱	۱۳۰۹۱۳۰۸۰۱۴۵	۱۲۳۶۲۸۶۳۰۰۶
سایر حسابهای پرداختنی	۱۱-۲	۱۳۱۵۰۰۰۲۶۵۴۶۰	۹۲۴۲۲۰۱۸۶۲۲۲
		۱۴۴۵۹۱۶۷۳۶۰۵	۱۰۴۷۸۵۰۴۹۰۲۲۸

۱۱-۱ مانده سرفصل فوق به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

شرح	بادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶
		ریال	ریال
شرکت تعاونی مسکن سازمان نظام پزشکی	۱۱-۱-۱	۲۹۴۷۰۴۹۲۳	۲۹۴۷۰۴۹۲۳
تعاونی مسکن جامعه دندانپزشکان		۲۶۲۰۳۰۶۸۷۵	۲۶۲۰۳۰۶۸۷۵
تعاونی مسکن خادمین شهر نور		۲۰۰۸۶۷۶۳۰	۲۰۰۸۶۷۶۳۰
قریانعلی رحیمی		۲۲۹۰۴۳۷۶۶۷	۲۲۹۰۴۳۷۶۶۷
تعاونی مسکن یادگاران شاهد و ایثارگر قم		۱۲۸۰۱۴۹۰۷۵۳	۱۲۸۰۱۴۹۰۷۵۳
سلامیان و محمد موبیدی تزاد و شرکا		۱۲۴۰۱۰۳۱۹	۱۲۴۰۱۰۳۱۹
مرکز خدمات حوزه علمیه		۹۵۵۲۲۰۹۷۸	.
تعاونی مسکن کمیته امداد امام خمینی		۸۰۴۴۴۷۴۹	۸۰۴۴۴۷۴۹
آستان مقدس حضرت امام خمینی (ره)		۷۴۵۱۵۰۲۱۳	۷۴۵۱۵۰۲۱۳
سایر اقلام	۱۱-۱-۲	۱۱۰۳۰۰۳۳۴۸۶۷	۱۱۰۳۰۰۳۳۴۸۶۷
جمع		۱۱۵۶۳۰۲۵۶۰۰۲۸	۱۱۵۶۳۰۲۵۶۰۰۲۸
دلیل راکد بودن بابت عدم مراجعة مالکین جهت ادامه فعالیت پروژه یا عدم اعلام توقف و درخواست استداد وجوده می باشد.	۱۱-۱-۱	۱۲۳۰۹۱۳۰۸۰۱۴۵	۱۲۳۶۲۸۶۳۰۰۶

۱۱-۱-۲ مبلغ فوق مربوط به ۲۷۳۱ پروژه می باشد

سازمان نظام مهندسی ساختمان

جمع

۱۱-۱-۱ دلیل راکد بودن بابت عدم مراجعة مالکین جهت ادامه فعالیت پروژه یا عدم اعلام توقف و درخواست استداد وجوده می باشد.



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷



سازمان نظام مهندسی ساختمان
استان قم

(تجددید ارائه شده)

۱۱-۲ سایر حسابهای پرداختنی

شرح	بادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶
		ریال	ریال
۱۱-۲-۱ سپرده حسن انجام کار نظارت	۱۱-۲-۱	۱۲۲,۷۸۵,۴۹۲,۹۲۴	۸۸,۶۶۹,۱۶۵,۱۹۷
واریزی های مالکین		۲,۳۱۸,۲۰۷,۲۶۸	۲,۳۴۵,۶۰۱,۹۸۷
سایر حسابهای پرداختنی	۱۱-۲-۲	۸,۷۱۴,۸۷۱,۵۳۶	۳,۷۵۳,۰۲۱,۰۲۵
جمع		۱۳۲,۸۱۸,۵۷۲,۷۲۸	۹۴,۷۶۷,۷۸۸,۲۰۹
۱۱-۲-۲ انتقال به حسابهای دریافتی - بادداشت ۶-۲		(۲,۳۱۸,۲۰۷,۲۶۸)	(۲,۳۴۵,۶۰۱,۹۸۷)
جمع		۱۳۱,۵۰۰,۳۶۵,۴۶۰	۹۲,۴۲۲,۱۸۶,۲۲۲
۱۱-۲-۱ مانده سرفصل فوق مربوط به اعضای (کارдан و کارشناس) می باشد که از درآمد مهندس تحت عنوان حسن انجام کار کسر و نزد سازمان نگهداری می شود که زمان پرداخت آن به سه حالت پس از صدور بیان کار، گذشت یکسال و نیم از تاریخ صدور پروانه ساخت، دو سال پس از تاریخ اولین فیش واریزی به حساب مهندس می باشد.			
حساب مزبور بابت بدھی به سازمان تامین اجتماعی بایت سپرده های بیمه مکسوره از قراردادهای شرکت آفاق، شرکت طرح و ساخت نیماد و ... می باشد.			

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم



ازمادن نظام مهندسی ساختهای استان قم

باداشتہای تفرضی صورتیاں مالی

سال مالی منتظری به ۳۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۲- مالیات بر داختنی

خلاصه وضعیت مالیات پرداختی برای سالهای ۱۳۹۲ تا ۱۳۹۷ بشرح جدول زیر است.

(تجدید اراثه شده)

سال	درآمد مشمول	مالیات	سود(زیان)ابزاری	مالی		
مالیات	ابزاری	تشخیصی	قطبی	تادیه شده	مانده ذخیره	تسویه شده است
۱۳۹۲	۵۷۰۰۰۰۰۰	۹۰۱۳۸۴۶۱۴۸	۵۹۹۷۶۱۳۳	۵۹۹۷۶۱۳۳	-	-
۱۳۹۳	۷۱۹۵۹۲۰۱۰	۱۷۳۹۷۶۷۹۱	۱۰۶۱۹۲۵۳۵	۱۰۶۱۹۲۵۳۵	-	-
۱۳۹۴	۸۵۸۰۱۹۸۳۵۳	۱۷۰۳۶۱۰۵۷۷۸	۱۰۳۴۹۲۴۳۶	۱۰۳۴۹۲۴۳۶	-	-
۱۳۹۵	۲۱۰۳۳۴۸۳۱۲۰۸	۱۳۹۵	۱۰۳۴۹۲۴۳۶	۱۰۳۴۹۲۴۳۶	-	-
۱۳۹۶	۱۴۳۴۰۵۹۶۹۴	۱۳۹۶	۱۰۶۱۹۲۵۳۵	۱۰۶۱۹۲۵۳۵	-	-
۱۳۹۷	۸۷۸۱۰۵۸۵۳۸۷۳	۱۳۹۷	۵۹۰۱۲۸۷۸	۵۹۰۱۲۸۷۸	-	-
۱۳۹۸	۲۲۶۰۴۴۰۰۰	-	-	-	-	-
۱۳۹۹	-	-	-	-	-	-

۱-۲-۱-۱-۳۹۶ فصلی و تسویه شده است.

۱۳۹۱-۲-۱۴ با توجه به مفاد پندی ماده ۳۰۴ در اینجا عملیاتی شرکت معلم از مالیات می باشد.



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷



سازمان نظام مهندسی ساختمان
استان قم

۱۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۶	۱۳۹۷	شرح
ریال	ریال	
۴,۰۰۸,۰۰۱,۹۵۳۹	۵,۰۳۴,۹۱۶,۵۰۰	مانده ابتدای سال
۱,۵۸۱,۵۰۱,۷۲۶	۲,۱۲۲,۸۰۲,۱۴۰	تامین شده طی سال
(۵۵۴,۷۰۴,۷۷۵)	(۲,۰۷۱,۲۵۵,۸۵۷)	پرداخت شده طی سال
۵,۰۳۴,۹۱۶,۵۰۰	۵,۰۸۶,۴۶۲,۷۸۳	مانده در پایان سال

اضافات طی سال از بابت محاسبه یک ماه حقوق پرسنل به عنوان ذخیره سنتوات خدمت می باشد و دلیل افزایش در پرداختی ها بابت بازخرید سنتوات توسط ۱۶ نفر از پرسنل می باشد.

۱۴- استاد پرداختی بلند مدت

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت	شرح
ریال	ریال		
۹,۳۵۵,۴۶۲,۶۶۹	۶,۶۸۲,۴۶۲,۶۶۹	۱۳-۱	استاد پرداختی بلند مدت
۹,۳۵۵,۴۶۲,۶۶۹	۶,۶۸۲,۴۶۲,۶۶۹		جمع

۱۳-۱ مانده سرفصل ثوق بابت لا فقره چک های ارائه شده به اداره کل راه و شهرسازی چهت خرید زمین فرهنگی ورزشی سازمان می باشد که سرسید آن ها از سال ۱۳۹۹ (۱۴۰۱) تا ۱۴۰۱ می باشد.

استان قم

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷



سازمان نظام مهندسی ساختمان
استان قم

۱۵-درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	بادداشت	شرح
ریال	ریال		
۲۷۰،۴۲۶،۸۱۷،۷۱۷	۵۸،۱۸۸،۷۸۲،۳۱۴	۱۵-۱	درآمد سازمان از محل حق عضویت متغیر
۵۰،۲۸۹،۸۰۲،۰۰۰	۷۰،۹۸،۹۰۳،۴۰۰	۱۵-۲	حق عضویت و ورودیه ثابت
۸۶۷۴،۸۸۶،۸۷۸	۳۷،۳۹۷،۱۵۳،۲۱۱	۱۵-۳	شناختنامه فنی و ملکی ساختمان
۲،۵۱۵،۷۹۱،۹۴۳	-	۱۵-۴	دربافتی از محل کمک ها
۱،۲۰۸،۲۲۴،۲۰۰	۳۱۵،۱۱۲،۰۰۰	۱۵-۵	درآمد از محل آموزش و تحقیقات
۴۵،۱۲۵،۵۲۲،۷۳۸	۱۰۲،۹۹۹،۹۵۰،۹۲۵		جمع

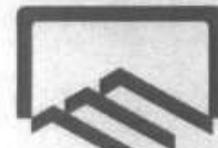
۱۵-۱ مانده حساب مزبور مربوط به سهم سازمان از محل حق الزحمه دریافتی اعضا به استناد ماده ۳۷ قانون نظام مهندسی می باشد که تمامی تعرفه های آنان طبق نظر کمیته چهارچانبه و توسط هیئت مدیره تعیین و در مجمع عمومی به تصویب می رسد . درصد حق عضویت متغیر به میزان ۷.۵٪ از بابت حق الزحمه دریافتی اعضا در پروژه های خدمات مهندسی ، بازرگانی ، آبفا و برق ، کارشناسی ماده ۲۷ می باشد . دلیل افزایش ، مراجعت چشمگیر مالکین در ماه های پایانی سال به دلیل تورم و افزایش قیمت ها در سال آینده می باشد .

۱۵-۲ درآمد حق عضویت و ورودیه سال ۱۳۹۷ به استناد مصوبه مجمع عمومی به ترتیب از بابت حق عضویت اعضا حقیقی به مبلغ ۱،۲۰۰،۰۰۰ ریال ، اعضا حقوقی به مبلغ ۲،۴۰۰،۰۰۰ ریال و ورودیه اعضا حقیقی مبلغ ۴۰۰،۰۰۰ ریال و اعضا حقوقی مبلغ ۳۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال لحاظ گردیده است .

۱۵-۳ رقم ذکر شده مربوط به سهم سازمان از محل صدور شناختنامه فنی و ملکی ساختمان بوده و دلیل افزایش بابت تغییر رویه سازمان و دریافت وجود شناختنامه فنی و ملکی در ابتدای کار از مالکین می باشد .

۱۵-۴ رقم ذکر شده مربوط به کمک از سازمان ها و ارگان ها و وزارت مسکن بليت اجرای ماده ۳۹ قانون نظام مهندسی می باشد .
رقم ذکر شده مربوط به عدم حضور مهندسین در کلاس های آموزشی و ثبت نام دوره آموزشی طی سال مالی مورد گزارش ۱۵-۵ می باشد .





سازمان نظام مهندسی ساختمان
استان قم

۱۶-بهای تمام شده در آمدهای عملاتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	بادداشت
ریال	ریال	
۲۱,۸۵۷,۹۷۴,۰۸۶	۲۴,۴۰۰,۱۶۶,۶۵۰	حقوق دستمزد و مزایا
۴,۹۹۳,۷۹۸,۳۰۸	۵,۳۷۵,۵۶۱,۳۲۴	حق الزحمه و حق الجلسه
۱,۲۱۷,۴۰۳,۴۲۱	۲,۰۸۳,۱۴۶,۱۱۸	هزینه استهلاک
۵,۹۹۶,۰۰۹,۴۴۴	۴,۴۸۶,۷۳۸,۰۹۱	آموزش و تحقیقات ، سمینار و پژوهش
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کانون کاردانها
۱,۶۳۶,۹۱۹,۶۵۱	۲,۴۳۷,۴۹۹,۸۵۳	هزینه سنتوات کارمندان
۱۴۴,۳۰۴,۹۳۰	۲۲۰,۱۳۰,۸۱۵	مراسم و پذیرایی
۵۹۵,۰۵۲,۱۰۰	۷۱۷,۲۸۶,۳۰۶	لوازم صرفی و نوشت افزار
۴۹۹,۸۴۱,۷۸۹	۱,۲۸۲,۹۷۶,۹۰۹	مجمع عمومی سالیانه
۲۲۷,۰۰۰,۸۷۳	۱۷۲,۰۴۰,۲۲۴	پست ، تلفن و اینترنت
۶۶۶,۳۳۶,۶۸۶	۱,۱۸۶,۱۸۸,۸۲۲	چاب و آگهی ، تبلیغات و فرهنگ سازی
۳۱۵,۹۶۲,۱۷۰	۳۲۰,۲۴۹,۰۸	آب ، برق ، گاز و سوخت
۵۶۰,۵۱۷,۷۵۰	۵۷۸,۲۴۶,۵۷۵	ایاب و ذهب و حمل و نقل
۹۷۰,۱۸۶,۰۰۰	۱,۰۰۰,۳۲۰,۰۰۰	صندوق مشترک
۱۲۵,۱۶۰,۷۶۲	۱۳۳,۵۹۰,۴۵۶	تعمیرات و نگهداری ساختمان
۳۷۵,۵۴۵,۴۵۸	۳۲۴,۵۲۲,۱۱۲	حق ماموریت
۵۷۱,۱۷۷,۰۰۰	۱,۰۴۴,۹۹۷,۰۰۰	ملزومات و کتب کتابخانه و نشریه و روزنامه
۱۸۲,۱۴۰,۵۱۰	۳۰۷,۰۰۰,۰۰۰	تعمیرات و نگهداری اثاثه
۸۶,۲۰۴,۰۰۰	۱۸۱,۵۸۰,۰۰۰	شناختن فنی و ملکی
۶,۶۰۲,۴۵۶۱	۸,۵۷۹,۴۵۶۸	هزینه های اداری
۴,۰۷۰,۶۱۱,۶۵۴	۳۸,۹,۰۹۳,۴۹۱	هزینه خدمات قراردادی
۱۵,۳۲۶,۵۵۰	۳۱,۰۲۸,۰۴۹	تعمیرات و نگهداری وسائط نقلیه
۳۱,۷۲۵,۰۰۰	۱۹,۲۷۵,۰۰۰	هزینه اجاره
۱,۹۶۲,۸۲۹,۴۲۰	۹۱۶,۳۵۳,۹۰۷	سایر هزینه ها (هزینه مالیات، ارزش افزوده، عوارض شهرداری)
۴۸,۲۸۰,۴۳۹,۷۲۳	۵۱,۷۰۱,۳۲۶,۰۳۸	جمع

سازمان نظام مهندسی ساختمان

- ۱۶-۱ حق الجلسه هیات مدیره و حق الزحمه گروههای تخصصی می باشد.
- ۱۶-۲ هزینه سمینار و دوره های آموزشی و برگزاری کلاسهاي آموزشی و کلیه موارد مرتبط با آموزش می باشد.
- ۱۶-۳ شامل پرداخت به سازمان نظام کارдан ها از محل بخشی از ارجاع خدمات مهندسی به اعضای کاردان دارای پروانه می باشد.
- شامل برگزاری دو مجمع تصویب بودجه و تصویب تراز سالیانه بوده و دلیل افزایش آن نسبت به سال گذشته باست برگزاری انتخابات
- ۱۶-۴ می باشد.

۱۶-۵ سرانه حق عضویت اعضا به شورای مرکزی می باشد که در سال ۱۳۹۷ بابت ۲۷۹۷ نفر دارای پروانه * ۳۰۰,۰۰۰ ریال و ۲۱۸۴ نفر بدون پروانه * ۷۵,۰۰۰ ریال با اعمال ۲۰٪ تخفیف خوش حسابی بوده است و هزینه شرکت در اجلاس هیئت عمومی می باشد.

۱۶-۶ هزینه پشتیبانی و لرمه خدمات نرم افزار حقوق به مبلغ ۱۰,۴۸۶,۰۰۰ ریال، پشتیبانی سیستم چارگون و پیوست به مبلغ ۱۹۳,۰۰۰ ریال، قرارداد (نماهه) انتظامات به مبلغ ۱۹۰,۳۳۲,۶۶۸ ریال، پشتیبانی سیستم چارگون و پیوست به مبلغ ۱۹۳,۰۰۰ ریال، قراردادهای مشاوره ای به مبلغ ۴۸۱,۲۳۲,۲۵۰ ریال، قرارداد نظارت عالیه به مبلغ ۱,۷۷۵,۸۰۰ ریال، قرارداد پشتیبانی فنی سایت به مبلغ ۲۲,۳۰۹,۲۸۰ ریال و سایر قرارداد ها به مبلغ ۱۱۷,۸۸۲,۴۴۳ ریال می باشد.



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم

بادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷



سازمان نظام مهندسی ساختمان
استان قم

۱۷-درآمدهای غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	بادداشت
ریال	ریال	
۱۷,۱۲۲,۱۶۳,۱۲۶	۸,۹۳۸,۵۵۹,۲۶۴	درآمد حاصل از سود سرمایه گذاری نزد بانک ملت
۶,۸۹۲,۹۲۵	۲,۶۸۹,۸۰۵	درآمد حاصل از سود سرمایه گذاری بانک پاسارگاد
۱۱,۳۷۶,۰۴۰	۱۶,۲۸۹,۳۹۶	درآمد حاصل از سود سرمایه گذاری نزد بانک مسکن
۱,۹۲۳,۶۹۶,۹۹۳	۲,۰۸۷,۸۸۱,۷۸۸	درآمد حاصل از سود سرمایه گذاری نزد بانک سامان
۲۶۴,۳۸۲,۰۰۰	۵۰,۳۰,۴۸۵,۶۵۵	درآمد حاصل از سود سرمایه گذاری نزد بانک تجارت
۱۲۹,۴۸۰,۰۶۵	-	اوراق حق تقدیم بانک مسکن
۹۰,۸۴۰,۰۰۰	۱۰۲,۱۱۷,۷۵۰	درآمد اجاره مقاذه
۴۱۴,۱۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	درآمد حاصل از تبلیغات و فروش سررسید
۶۲,۷۵۰,۰۰۰	۳۲,۴۰۰,۰۰۰	درآمد حاصل از فروش استاد مناقصه
۲۰,۹۷,۵۷۸,۸۵۱	۲,۲۳۸,۹۶۰,۶۲۱	درآمد حاصل از خدمات رفاهی و ورزشی
۲۷,۴۷۷,۴۶۶	-	درآمد فروش دارایی ثابت
۲۲,۱۵۰,۷۲۲,۰۷۶	۱۸,۵۸۲,۳۶۴,۲۷۹	جمع

۱-۱۷-ماهه حساب مزبور بابت اعضا بابت استفاده از مجتمع رفاهی مشهد، اسپا اسراي جشن روز مهندس، کمک مرحله ی دوم هیئت تبراندازی استان به تیم سازمان نظام مهندسی قم چهت حضور در مسابقات لیگ برتر، بیمه مستولیت مدنی، کارگزاری بیمه تامین اجتماعی می باشد

۱۸-هزینه های غیر عملیاتی

هزینه های غیر عملیاتی در پایان سال مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	بادداشت	شرح
ریال	ریال		
۲,۳۱۰,۷۲۳,۱۰۱	۱,۹۱۴,۶۶۸,۶۸۸	۱۸-۱	گروه ورزش، سرگرمی سلامت و رفاه
۳۶۰,۱۰,۳۰۵	۶,۹۵۷,۱۸۴		تخفیفات پرداختی به مهندسین
۸۹۲,۳۳۱,۹۴۳	۱۲۷,۵۰,۰۰۰		پرداخت کمک ها
۶۵۸,۲۱۸	۴۵,۳۰۵,۰۲۶		هزینه مطالبات سوخت شده
-	۱,۹۶۶,۲۱۵		زیان فروش دارایی ثابت
۴۱۵,۴۸۶,۸۳۰	-	۱۸-۲	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۴,۶۵۵,۲۲۰,۳۹۷	۲,۱۶۶,۳۳۵,۲۹۳		جمع

۱۸-۱-رقم ذکر شده بابت خدمات رفاهی به اعضا در زمینه بیمه مستولیت مهندسین و فعالیت های ورزشی مانند استفاده از استخر و زمین فوتسال و غیره می باشد

۱۸-۲-رقم ذکر شده بابت ذخیره گیری مطالبات مشکوک الوصول پروژه های سال های ۸۶ تا ۹۴ با مبالغ ۱۰,۰۰۰ ریال تا ۱,۱۰۰,۰۰۰ ریال به تعداد ۱۶۴۲ پروژه به استناد بند ۴ مصوبه ۷۷۶ هیئت مدیره محترم مورخ ۹۶/۱۲/۲۷ طی نامه ابلاغی شماره ۲۲۹۷ می باشد

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷



سازمان نظام مهندسی ساختمان
استان قم

۱۹- تعدیلات سنواتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	شرح
ریال	ریال	
-	(۱۱۸,۵۱۱,۰۰۰)	بابت پرداخت مالیات عملکرد سال ۹۵
-	(۱۴۷,۵۳۳,۰۰۰)	بابت پرداخت مالیات عملکرد سال ۹۶
-	(۱۶,۸۹۲,۰۰۰)	بابت پرداخت مالیات تکلیفی و حقوق ۹۵ و ۹۶
-	۳۹۹,۲۳۰,۹۴۰	اصلاح حساب بستانکاران شورای مرکزی
-	۱۱۶,۳۹۴,۹۴۰	جمع

۲۰- صورت تطبیق مازاد(کسری) درآمد عملیاتی

صورت تطبیق مازاد(کسری) درآمد عملیاتی یا جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	شرح
ریال	ریال	
(۳,۱۰۴,۱۱۶,۹۸۵)	۵۱,۲۹۸,۵۲۴,۸۸۷	۱- مازاد(کسری) درآمد عملیاتی
۱,۲۱۷,۴۰۳,۴۲۱	۱,۹۱۵,۴۲۲,۰۷	۲- هزینه استهلاک داراییهای مشهود و نامشهود
۱,۰۲۶,۰۹۶,۹۶۱	۵۱,۵۴۶,۸۸۳	۳- خالص افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲,۷۸۱,۰۷۰,۹۳۷	۱,۹۹۰,۲۲۷,۷۷۷	۴- (افزایش) کاهش حسابها پیش پرداختها
(۷,۹۲۸,۹۷۳,۳۶۴)	(۶,۷۰۵,۶۱۵,۰۸۶)	۵- کاهش دراینستی های تجاری و غیر تجاری
۹,۲۴۸,۱۹۵,۰۹۸	۳۷,۱۲۳,۶۲۴,۳۷۷	۶- افزایش (کاهش) پرداختی های تجاری و غیر تجاری
(۱,۹۸۹,۹۵۱,۸۴۶)	۴۲۱,۱۴۳,۰۷۸	۷- خالص درآمدها و (هزینه های) غیر عملیاتی
۵,۷۰۰,۵۲۴,۲۲۲	۸۶,۱۳۲,۹۷۳,۳۷۳	جمع

۲۱- مقایسه بودجه و عملکرد

عنوان	عملکرد والعنی-ریال	بودجه مصوب-ریال	انحراف-ریال مساعد(نامساعد)	ریال
درآمدها	۱۲۱,۶۸۲,۳۱۵,۰۷۴	۶۴,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۸۰۳,۲۱۵,۰۷۴	۱۱۰,۱۲,۲۳۸,۸۶۹
هزینه ها	۵۳,۸۷۵,۶۶۱,۳۷۱	۶۴,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۱۲,۲۳۸,۸۶۹	۶۷,۸۱۸,۵۳۳,۸۷۲
	۱۷۵,۵۵۰,۹۷۶,۵۳۵	۱۲۹,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰		

۲۲- تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه ، سازمان هیچگونه تعهد سرمایه ای و بدهی احتمالی ندارد.

۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویداد با اهمیتی که مستلزم تغییر صورتهای مالی باشد، لکن به سبب میزان اهمیت افشا آن ضروری باشد بعد از تاریخ ترازنامه به وقوع نپیوسته است.

۲۴- معاملات با اشخاص وابسته

با توجه به نوع فعالیت سازمان، کلیه دریافت‌های انجام شده از اعضاء اعم از سهم سازمان از نظارت مهندسی و حق عضویت طی سال مورد گزارش، طبق استانداردهای حسابداری از نوع معاملات با اشخاص وابسته تلقی میگردد که طبق ضوابط مصوب شورایعالی سازمان در شرایط عادی عملیاتی و به صورت یکسان برای کلیه اعضا انجام شده است. غیر از معاملات مذکور که به طور کامل در یادداشت توضیحی ۱۷-۱ افشا شده، سازمان هیچگونه معامله دیگری با اشخاص وابسته نداشته است.

