



آرمان پژوهان محاسب

موسسه حسابداری و خدمات مالی و مدیریت
(مطابقت با رهنمای)

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
شماره عضویت: ۷۲۱۲۸۹

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان ایلام

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشت های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

دفتر مرکزی: تهران- خیابان شهید بهشتی- خیابان پاکستان- کوچه شهید حکیمی (دهم) - پلاک ۲۸- طبقه ۳- واحد ۴
کد پستی: ۱۵۳۱۷۳۳۴۱۵ تلفن: ۸۸۵۴۳۹۶۵ فاکس: ۸۸۱۷۱۰۲۵

شعبه تبریز: تبریز - خیابان دامپزشکی_ ۱۸ متری گلپارک - کوچه شهید عدل خطیبی_ پلاک ۲۳
کد پستی: ۵۱۸۳۸۴۵۹۷۸ تلفن: ۰۴۱-۳۴۴۰۶۵۳۶-۹ فاکس: ۰۴۱-۳۴۴۰۶۵۳۶



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان ایلام
فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
(۱) الی (۵)	۱- گزارش حسابرس مستقل
۲	۲- صورتهای مالی: صورت مازاد درآمد بر هزینه
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریان های نقدی
۶-۲۲	یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

**گزارش حسابرس مستقل****به مجمع عمومی اعضای****سازمان نظام مهندسی ساختمان استان ایلام****گزارش حسابرسی صورتهای مالی****اظهار نظر مشروط**

۱- صورتهای مالی سازمان نظام مهندسی ساختمان استان ایلام شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی، برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۳ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، به استثناء آثار مورد مندرج در بند ۲ و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای ۳الی ۵، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی سازمان نظام مهندسی ساختمان استان ایلام در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و جریان های نقدی سازمان را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، بنحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

- ۲- در ارتباط با وضعیت مالیاتی و بیمه ای سازمان موارد ذیل قابل ارایه است:
- ۱-۲- همانگونه که در یادداشت ۳-۱۸ صورتهای مالی منعکس است مبلغ ۱۷ میلیارد زیان عملکرد سال ۱۳۹۷ سازمان مورد پذیرش سازمان امور مالیاتی قرار گرفته که در دفاتر ثبت وانعکاس نیافته است. این مورد بر خلاف استاندارد حسابداری مالیات بر درآمد می باشد. در صورت اصلاح حسابها، دارایی های مالیات انتقالی و مازاد انباشته سازمان به میزان مبلغ فوق افزایش خواهند یافت.
- ۲-۲- سازمان مبلغ درآمدی سال مورد گزارش را در قالب گزارشات فصلی به حوزه مالیاتی ارسال ننموده و بین مبالغ خرید و درآمد ارسال طبق اظهار نامه ارزش افزوده مبلغ ۱۶،۴۳۶ میلیون ریال در خرید و مبلغ ۲۸،۶۸۸ میلیون ریال در درآمد با دفاتر مغایرت وجود دارد که تا تاریخ ارایه این گزارش اظهار نامه اصلاحی به حوزه مالیاتی ارسال نگردیده است.
- ۲-۳- تا تاریخ ارایه این گزارش وضعیت مالیات ۱۳۹۹ در اختیار این موسسه قرار نگرفته است. همچنین بموجب برگ رسیدگی سازمان تامین اجتماعی جهت سال ۱۴۰۰ مبلغ ۳،۹۵۰ میلیون ریال بدهی اعلام گردیده است. سازمان به برگ مزبور اعتراض نموده که موضوع در دست بررسی است.
- ۳- تا تاریخ ارایه این گزارش پاسخ تاییدیه های در خواستی جهت حسابهای دریافتی تجاری و سایر دریافتی ها به مبلغ ۳،۲۹۰ میلیون ریال، حسابهای پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها به مبلغ ۳،۸۵۷ میلیون ریال و پیش دریافت ها به مبلغ ۱۱،۱۱۵ میلیون ریال به این موسسه واصل نگردیده است. این موسسه از سایر روشهای حسابرسی نیز نتوانسته است به مانده حسابهای فوق مقاعد شود. تعیین تعدیلات احتمالی که در صورت دریافت پاسخ تاییدیه های مزبور، بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت می یافت، برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد.



گزارش حسابرس مستقل (۱۵/۱۴۰۱)

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان ایلام

۴- بر اساس بررسی های صورت گرفته مبلغ ۹۰۰ میلیون ریال ریال از اسناد دریافتی (یادداشت ۲-۱۳ توضیحی صورتهای مالی) سررسید گذشته و بعضا برگشتی می باشد، که تا تاریخ تهیه این گزارش، به حیطه وصول درنیامده، هیچگونه اقدامی از سوی سازمان جهت وصول آن صورت نیذیرفته و ذخیره ای نیز از این بابت در حسابها اعمال نشده است. همچنین سرفصل دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها و پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها و ذخایر (یادداشت های ۱۳ و ۱۷ توضیحی صورتهای مالی) به ترتیب شامل مبلغ ۵،۹۰۰ میلیون ریال، ۶،۷۸۱ میلیون ریال و ۱۰۹ میلیارد ریال از پیش دریافت ها، اقلام راكد و سنواتی می باشند که تا تاریخ تهیه این گزارش، تسویه و تعیین تکلیف نگردیده اند. نظر به مراتب فوق و بدلیل عدم دسترسی به شواهد قابل اتکاء منجمله تاییدیه و صورت تطبیق فی مابین، تعیین قابلیت وصول و درآمد مبالغ مزبور و آثار مالی احتمالی آن بر صورتهای مالی مورد گزارش، برای این موسسه میسر نگردیده است.

۵- بشرح یادداشت ۱۱ صورتهای مالی مبلغ ۴۸۵ میلیون ریال سرمایه گذاری بلند مدت در سایر سازمانها و سازمانها فاقد هرگونه اطلاعات تایید کننده حساب، شامل برگه سهام، تاییدیه سرمایه گذاری، میزان سود بازرگان متعلقه از ابتدای سرمایه گذاری، تعداد و درصد سرمایه گذاری و صورتهای مالی حسابرسی شده سازمان سرمایه پذیر می باشد. به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مدارک مورد لزوم، تعیین اصلاحات مورد نیاز که در صورت دستیابی به مدارک فوق بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت می یافت، برای این موسسه مشخص نمی باشد.

۶- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از سازمان نظام مهندسی ساختمان استان قم است، و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسائل عمده حسابرسی

۷- منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسایلی است که به قضاوت حرفه ای حسابرس، در حسابرسی صورتهای مالی سال جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورتهای مالی به عنوان یک مجموعه واحد و به منظور اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی مورد توجه قرار گرفته است. در این ارتباط علاوه بر مسائل درج شده در بخشهای مبنای اظهار نظر مشروط مسائل عمده حسابرسی دیگری برای درج در گزارش وجود ندارد.



گزارش حسابرس مستقل (۲۰۱۵/۲)

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان ایلام

تاکید بر مطلب خاص

۸- مفاد بند های ذیل تاثیری بر اظهار نظر این موسسه نداشته است:

۸-۱- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱-۲-۹ صورتهای مالی منعکس است، اسناد مالکیت ساختمان دفتر مرکزی ایلام، ساختمان آبدانان و ساختمان تهران تا تاریخ تایید صورت های مالی بطور قطعی بنام سازمان انتقال نیافته است.

۸-۲- همانگونه که در یادداشت ۱-۱-۵ همراه صورتهای مالی و صورت مازاد درآمد بر هزینه منعکس است، بدلیل عدم استقرار سیستم مناسب بودجه بندی و کنترل های داخلی مناسب جهت کاهش هزینه ها و همچنین حذف درآمد شناسنامه، هزینه های عملیاتی نسبت به درآمد های عملیاتی فزونی یافته و این موضوع باعث گردیده که مازاد درآمد بر هزینه بسیار ناچیز (۶ صدم درصد) باشد. نظر مجمع عمومی محترم را به اتخاذ راهکارهای مناسب جهت استقرار سیستم بودجه بندی و کاهش هزینه ها جلب می نماید.

مسئولیت های هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۹- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است.

در تهیه صورتهای مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی سازمان به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مینای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال سازمان یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس مستقل در حسابرسی صورتهای مالی

۱۰- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

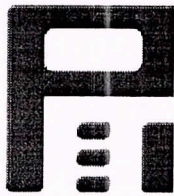
در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:



گزارش حسابرس مستقل (۱۵/۴/۳)

سازمان نظام مهندسي ساختمان استان ايلام

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی سازمان، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآورد حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط سازمان و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی سازمان به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود سازمان، از ادامه فعالیت بازماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد. افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود. به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.
- از بین موضوعات اطلاع‌رسانی شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورتهای مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسائل منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، این موسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی شود زیرا به‌طور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه 4)
سازمان نظام مهندسي ساختمان استان ايلام

گزارش در مورد ساير وظائف و الزامات قانوني ومقرراتي

- ۱۱- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد اساسنامه و سایر الزامات قانونی ومقرراتي سازمان به شرح زیر است:
 - مفاد بند "ج" و"مفسره ۱" ماده ۱۰ اساسنامه سازمان سازمان تصویب صورت‌های مالی وبودجه مستعیندی هست مستعیندی طرف مدت قانونی مندرج در اساسنامه ودرنامه مفاد بند ۱۳ از ماده ۱۸ سازمان تهیه وبنتظم وبصورت برنامه هم وبودجه وبازسالانه وباندا ان بوسط همات مستعیندی جهت ارائه به مجمع عمومی وبسکمل بموقع مجمع سال ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰
 - اضافه کاری پرسنل در سال جاری بر مبنای کارکرد نبوده وبصورت ثابت ماهیانه به مجور رانست سازمان پرداخت می گردد.
 - بموجب نامیده های در تاقی صاحبان امضا مجاز بانک ملت متفاوت با رورنامه رسمی بوده است.
 - تاکنون گزارش بازرسی قانونی جهت بررسی بر حساب این موسسه قرار گرفته است
- ۱۲- شرح داداست بومسجی ۲۱ همواره صورت‌های مالی سازمان فقط هرگونه معاملات با سازمان وبسهم نبوده وبسهم نبوده وبسهم نبوده موسسه نیز در محدوده رسیدگی های خود به وقوع حسن معاملاتی برخورد نکرده است.
- ۱۳- رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و امن نامه و دستورالعمل های اجرائی مربوطه در خارج حیط حساب است ابلاغی این نامه اجرائی ماده ۱۴ الحاقی قانون مربوطه و استاندارد های حسابرسي ، بوسط این موسسه مورد رزیابی قرار گرفته است در این رابطه ضمن عدم کتمزل رعایت برخی از مفاد مواد این نامه اجرائی اجرائی سازمان نامه مستعیندی سامانه وبسره های لازم از سوی سازمانهای ذیربط و به استثنای عدم رعایت برخی از موارد مندرج در حکم نسبت مذکور از جمله ، تدوین برنامه های داخلی مبارزه با پولشویی با رویکرد مبتنی بر خطر ، این موسسه به موارد نااهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت قوانین ومقررات مربوطه ، برخورد نکرده است .

۲۲ شهریور ۱۴۰۲

موسسه حسابرسي و خدمات مالي و مدیریت

ارمان پژوهان محاسب (حسابداران رسمي)

حسابرس مستقل

یوسف افضل حانی محمد رضا بهاری مهربانی

(۸۹۱۶۸۰)

(۸۷۱۵۷۷)



سازمان نظام مهندسی ساختمان
استان ایلام

بسمه تعالی

تاریخ :
شماره :



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان ایلام

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مجمع عمومی اعضاء

با احترام

به پیوست صورت های مالی سازمان نظام مهندسی ساختمان استان ایلام مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	* صورت مازاد درآمد بر هزینه
۳	* صورت وضعیت مالی
۴	* صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	* صورت جریان های نقدی
۶-۲۲	* یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۵ به تایید هیات مدیره سازمان رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیات مدیره و رئیس سازمان
	رئیس سازمان	عبدالرضا ابوقلاره
	نایب رئیس اول هیات مدیره	مالک سلیمانی
	نایب رئیس دوم هیات مدیره	سجاد توکلی
	خزانه دار	رسول مراد بیگی
	دبیر هیات مدیره	مجتبی بیگی
	عضو هیات مدیره	بهروز صالحی
	عضو هیات مدیره	عباس مظفری
	عضو هیات مدیره	حمید اسلامی
	عضو هیات مدیره	پیمان صفری پور

آدرس: ایلام، بلوار آزادی، فرودگاه سابق، جنب ساختمان دادگستری کل - تلفن ۷-۲۲۳۹۴۵۱ - فاکس ۲۲۳۹۴۶۰

وب سایت ilamnezam.ir



سازمان نظام مهندسی ساختمان
استان ایلام

بسمه تعالی

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان ایلام

صورت مازاد درآمد بر هزینه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

تاریخ :
شماره :



سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶۸,۵۴۵,۲۶۷,۰۵۳	۱۱۱,۰۳۴,۲۲۰,۱۹۶	۵
(۹۳,۹۲۷,۶۱۲,۸۸۵)	(۱۴۶,۶۰۲,۸۹۵,۱۵۴)	۶
(۲۵,۳۸۲,۳۴۵,۸۳۲)	(۳۵,۵۶۸,۶۷۴,۹۵۸)	
۲۶,۶۳۵,۳۴۰,۵۴۶	۳۷,۵۱۴,۱۴۶,۴۵۴	۷
(۱,۰۷۱,۲۶۹,۷۹۸)	(۱,۸۷۶,۳۸۲,۰۰۰)	۸
۱۸۱,۲۲۴,۹۱۶	۶۹,۰۸۹,۴۹۶	

عملیات در حالت تداوم:

درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

کسری ناخالص درآمد بر هزینه

درآمدهای غیر عملیاتی

هزینه های غیر عملیاتی

مازاد خالص درآمد بر هزینه

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

رسول مراغیگی
خزانه دار

سجاد توکلی
نائب رئیس هیات مدیره

مالک سلیمانی
نائب رئیس اول هیات مدیره

عبد الرضا ابو قلاده
رئیس سازمان

عباس مظفری
عضو هیات مدیره

بهرروز صالحی
عضو هیات مدیره

مجتبی بیگی
دبیر هیات مدیره

پیمان صفری پور
عضو هیات مدیره

حمید اسلامی
عضو هیات مدیره



سازمان نظام مهندسی ساختمان
استان ایلام

بسمه تعالی
سازمان نظام مهندسی ساختمان استان ایلام
صورت وضعیت مالی
به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

تاریخ :
شماره :
تاریخ پروان کار
مکاتبات
طبق نامه صادر از رسته ایلام

ریال	ریال	یادداشت
		دارایی ها
		دارایی های غیر جاری
۳۱,۱۵۵,۱۱۱,۱۴۲	۳۴,۴۵۲,۹۹۵,۴۶۲	۹ دارایی های ثابت مشهود
۲,۹۵۲,۳۶۹,۹۵۶	۳,۹۵۲,۳۹۳,۹۵۸	۱۰ دارایی های نامشهود
۴۸۴,۹۷۲,۰۰۰	۴۸۴,۹۷۲,۰۰۰	۱۱ سرمایه گذاری های بلند مدت
۳۴,۵۹۲,۴۵۳,۰۹۸	۳۸,۸۹۰,۳۶۱,۴۲۰	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲ پیش پرداخت ها
۳۴,۶۷۷,۱۴۵,۵۲۹	۶۱,۳۵۲,۸۹۲,۷۷۴	۱۳ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۱۴۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۵۷,۱۴۷,۷۶۰,۱۱۸	۳۶,۳۳۹,۸۴۵,۲۱۰	۱۵ موجودی نقد
۲۳۹,۰۰۴,۹۰۵,۶۴۷	۳۱۰,۹۹۲,۷۳۷,۹۸۴	جمع دارایی های جاری
۲۷۳,۵۹۷,۳۵۸,۷۴۵	۳۴۹,۸۸۳,۰۹۹,۴۰۴	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۳۶۴,۸۵۷,۱۷۳	۴۳۳,۹۴۶,۶۶۹	مازاد (کسری) انباشته
۳۶۴,۸۵۷,۱۷۳	۴۳۳,۹۴۶,۶۶۹	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۵,۴۲۴,۲۹۲,۹۵۳	۴,۹۳۶,۴۰۸,۹۳۳	۱۶ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵,۴۲۴,۲۹۲,۹۵۳	۴,۹۳۶,۴۰۸,۹۳۳	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۲۱,۷۶۸,۲۲۹,۸۲۵	۶۱,۱۲۵,۲۷۸,۴۳۸	۱۷ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
-	-	۱۸ مالیات پرداختی
۲۴۶,۰۳۹,۹۷۸,۷۹۴	۲۸۳,۳۸۷,۴۶۵,۳۶۴	۱۹ پیش دریافت ها
۲۶۷,۸۰۸,۲۰۸,۶۱۹	۳۴۴,۵۱۲,۷۴۳,۸۰۲	جمع بدهی های جاری
۲۷۳,۲۳۲,۵۰۱,۵۷۲	۳۴۹,۴۴۹,۱۵۲,۷۳۵	جمع بدهی ها
۲۷۳,۵۹۷,۳۵۸,۷۴۵	۳۴۹,۸۸۳,۰۹۹,۴۰۴	جمع بدهی ها و حقوق مالکانه

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

رسول مرادیگی
نائب رئیس هیات مدیره

سجاد توکلی
نائب رئیس دوم هیات مدیره

مالک سلیمانی
نائب رئیس اول هیات مدیره

عبدالرضا ابوقداره
رئیس سازمان

پیمان صفری پور
عضو هیات مدیره

عباس مظفری
عضو هیات مدیره

حمید اسلامی
عضو هیات مدیره

بهروز صالحی
عضو هیات مدیره

مجتبی بیگی
دبیر هیات مدیره

تاریخ :
شماره :

بسمه تعالی

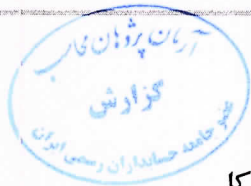


سازمان نظام مهندسی ساختمان استان ایلام

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سازمان نظام مهندسی ساختمان
استان ایلام

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



جمع کل	مازاد (کسری) انباشته	
ریال	ریال	
۱۸۳,۱۳۲,۲۵۷	۱۸۳,۱۳۲,۲۵۷	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۱۸۱,۷۲۴,۹۱۶	۱۸۱,۷۲۴,۹۱۶	مازاد خالص در آمد بر هزینه در سال ۱۴۰۰
۳۶۴,۸۵۷,۱۷۳	۳۶۴,۸۵۷,۱۷۳	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۶۹,۰۸۹,۴۹۶	۶۹,۰۸۹,۴۹۶	مازاد خالص در آمد بر هزینه در سال ۱۴۰۱
۴۳۳,۹۴۶,۶۶۹	۴۳۳,۹۴۶,۶۶۹	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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

رسول مرادیگی
خزانه دار

سجاد توکلی
نائب رئیس دوم هیات مدیره

مالک سلیمانی
نائب رئیس اول هیات مدیره

عبدالرضا ابوقدره
رئیس سازمان

عباس مظفری
عضو هیات مدیره

بهروز صالحی
عضو هیات مدیره

مجتبی بیگی
دبیر هیات مدیره

پیمان صفری پور
عضو هیات مدیره

حمید اسلامی
عضو هیات مدیره



سازمان نظام مهندسی ساختمان
استان ایلام

بسمه تعالی

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان ایلام

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

تاریخ :
شماره :



سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۴,۲۱۷,۰۲۴,۱۸۰	۱۶,۹۰۲,۳۶۳,۷۹۰	۲۰
۲۴,۲۱۷,۰۲۴,۱۸۰	۱۶,۹۰۲,۳۶۳,۷۹۰	۲۰
(۳,۳۶۴,۶۴۷,۰۰۰)	(۶,۲۲۸,۲۰۰,۰۰۰)	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
(۱,۷۱۶,۰۳۹,۳۳۲)	(۲,۳۷۶,۲۲۵,۱۵۲)	نقد حاصل از عملیات
(۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
۲۶,۶۳۵,۳۴۰,۵۴۶	۳۷,۵۱۴,۱۴۶,۴۵۴	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
(۳,۴۴۵,۳۴۵,۷۸۶)	(۳۷,۷۱۰,۲۷۸,۶۹۸)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۲۰,۷۷۱,۶۷۸,۳۹۴	(۲۰,۸۰۷,۹۱۴,۹۰۸)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۳۶,۳۷۶,۰۸۱,۷۲۴	۵۷,۱۴۷,۷۶۰,۱۱۸	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۵۷,۱۴۷,۷۶۰,۱۱۸	۳۶,۳۳۹,۸۴۵,۲۱۰	دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانکها
		جریان خالص خروج نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
		خالص (کاهش) افزایش در موجودی نقد
		مانده موجودی نقد در ابتدای سال
		مانده موجودی نقد در پایان سال

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

رسول مزادیگی
نائب رئیس هیات مدیره

سجاد توکلی
نائب رئیس هیات مدیره

مالک سلیمانی
نائب رئیس اول هیات مدیره

عبدالرضا ابوقهاره
رئیس سازمان

عباس مظفری
عضو هیات مدیره

بهرروز صالحی
عضو هیات مدیره

مجتبی بیگی
دبیر هیات مدیره

پیمان صفری پور
عضو هیات مدیره

حمید اسلامی
عضو هیات مدیره



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان ایلام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

سازمان نظام مهندسی ساختمان ۱۳۷۵/۰۷/۰۱ براساس مصوبه شماره ۴۷۷۵- ق مورخ ۱۳۷۴/۱۲/۲۸ مجلس شورای اسلامی در کل استانهای کشور تاسیس شده است. در حال حاضر سازمان نظام مهندسی ساختمان استان ایلام یکی از سازمان های تابعه شورای مرکزی سازمان نظام مهندسی ساختمان کل کشور محسوب می گردد. این سازمان در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۰۳ به استناد مجوز شماره ۲۳۹۴۹ ش م مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۲۹ سازمان نظام مهندسی ساختمان و نامه شماره ۱۱/۱۰۳۸۷/۲۸ مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۲۱ و بموجب روزنامه رسمی مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۰۳ با شماره ثبت ۶۵۵ و شناسه ملی ۱۴۰۹۰۰۶۷۷۰ تاسیس و دارای ۱۳۵۳ نفر عضو حقیقی و تعداد ۵۶ عضو حقوقی فعال می باشد. سازمان نظام مهندسی ساختمان استان ایلام بر اساس ماده ۴۲ آیین 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 می باشد. نشانی مرکز اصلی سازمان واقع در استان ایلام، شهر ایلام، محله پیچ آشوری، خیابان جوان، خیابان مصلی، پلاک ۰ طبقه دوم و کدپستی آن ۶۹۳۱۴۷۶۱۷۳ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی سازمان

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان ایلام بر اساس ماده (۲) قانون نظام مهندسی و کنترل ساختمان مصوب ۱۳۷۴ در جهت تقویت و توسعه فرهنگ و ارزش های اسلامی در معماری و شهرسازی، 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، ارتقای دانش فنی صاحبان حرفه ها در این بخش، تنسیق امور مربوط به مشاغل و حرفه های فنی و مهندسی در بخش های ساختمان و شهرسازی و الزام به رعایت مقررات ملی ساختمان و ضوابط و مقررات شهرسازی از سوی تمام دستگاه های دولتی، شهرداری، سازندگان و تمام اشخاص حقیقی و حقوقی مرتبط با بخش ساختمان فعالیت می نماید.

۱-۳- تعداد کارکنان

۱۴۰۰	۱۴۰۱
نفر	نفر
۹	۹
۳۰	۲۶
۷	۷
۴۶	۴۲

هیئت مدیره
پرسنل اداری و خدماتی سازمان مرکزی
دفاتر شهرستان ها

۲- استانداردهای حسابداری جدید مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان "مالیات بر درآمد"

۲-۲- مالیات انتقالی بر اساس تفاوت های موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه میشود.
۲-۳- استاندارد فوق در سال ۱۳۹۷ به تصویب رسیده و در مورد کلیه شرکت هایی که سال مالی آنها از تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود لازم الاجرا است و شرکت در زمان الزام به اجرای استاندارد مذکور آن را اعمال خواهد کرد. هدف این استاندارد تجویز نحوه حسابداری مالیات بر درآمد می باشد. موضوع اصلی در حسابداری مالیات بر درآمد، چگونگی به حساب گرفتن آثار مالیاتی جاری و آتی زیر است.

الف) بازیافت (نسویه) آتی مبلغ دارایی ها/بدهی هایی که در صورت وضعیت مالی شرکت شناسایی می شوند.
ب) معاملات و سایر رویدادهای سال جاری که در صورت های مالی شرکت شناسایی می شوند.

یکی از تفاوت های موقتی استهلاک است، لیکن با توجه به این که شرکت در برآورد عمر مفید و بکارگیری روش استهلاک برای اهداف گزارشگری و مالیاتی از ماده ۱۴۹ ق.م.م استفاده میکند، بکارگیری این استاندارد فاقد اثر با اهمیت آتی وضعیت مالی و عملکرد شرکت می باشد.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- درآمد عملیاتی

درآمد

ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد. 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 بابت ارائه خدمات مهندسی ارجاع شده از طرف سازمان که در سال ۱۳۹۸ به میزان پنج درصد می باشد تامین می گردد.

۳-۳- سرمایه گذاری ها

۳-۳-۱- سرمایه گذاری های بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود.

۳-۳-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت فرعی در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی) درآمد

حاصل از سرمایه گذاری ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر شناسایی می شود.



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان ایلام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵- درآمد های عملیاتی

یادداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
	ریال	ریال
درآمد شناسنامه	۴۲,۰۰۶,۵۲۷,۲۷۴	۲۳,۵۰۰,۷۴۴,۵۸۵
درآمد نظارت	۴۱,۲۰۴,۲۲۶,۹۵۸	۱۳,۹۱۶,۳۴۰,۳۱۰
درآمد حق سالانه و حق عضویت	۱۱,۶۴۰,۳۳۲,۵۰۰	۵,۵۸۸,۲۱۲,۲۱۶
درآمد حق الزحمه متغیر (طراحی، اجرا، آزمایشگاه، و غیره مهندسين)	۷,۰۰۰,۶۵۶,۹۶۰	۱۸,۰۸۴,۱۴۶,۴۵۱
درآمد بازرسی گاز	۳,۵۱۵,۶۸۹,۵۷۰	۲,۶۲۲,۸۸۳,۰۹۰
حق سالانه دفاتر حقوقی	۲,۰۵۲,۶۸۷,۵۰۰	۱,۵۲۹,۶۸۷,۵۰۰
درآمد آموزش و فروش کتاب	۱,۷۹۹,۲۳۸,۰۰۸	۱,۶۱۵,۶۷۲,۲۵۲
درآمد تفکیک	۱,۱۸۹,۴۰۷,۰۸۴	۱,۰۹۳,۶۵۰,۹۱۱
درآمد کارشناسی ماده ۲۷	۳۹۰,۳۰۳,۸۲۲	۳۳۶,۴۲۹,۷۳۸
حق عضویت دفاتر حقوقی	۲۱۳,۱۲۵,۰۰۰	۲۴۷,۵۰۰,۰۰۰
درآمد مجری	۲۲,۰۲۵,۵۲۰	-
	۱۱۱,۰۳۴,۲۳۰,۱۹۶	۶۸,۵۴۵,۳۶۷,۰۵۳

۵-۱- درآمد صدور شناسنامه فنی و ملکی و میانگین تعرفه نظارت تاسیسات، سازه معماری و ناظر هماهنگ کننده به میزان هر متر به شرح ذیل می باشد:

نوع ساختمان	۱۴۰۱		۱۴۰۰	
	تعرفه درآمد شناسنامه (ریال)	میانگین تعرفه نظارت (ریال)	تعرفه درآمد شناسنامه (ریال)	میانگین تعرفه نظارت (ریال)
یک تا دو طبقه ارتفاع از شالوده	۱۵۱,۵۸۷	۶۹۴,۲۶۶	۶۲,۲۸۱	۸۸,۸۸۱
سه تا پنج طبقه ارتفاع از شالوده	۱۷۶,۸۴۶	۸۳۴,۷۱۱	۷۴,۸۲۶	۱۰۶,۸۶۱
شش تا هفت طبقه ارتفاع از شالوده	۲۰۲,۱۱۱	۱,۰۰۲,۴۷۰	۸۴,۳۷۵	۱۲۸,۳۴۰
هشت تا ده طبقه ارتفاع از شالوده	۲۲۷,۳۷۷	۱,۱۷۳,۲۶۳	۹۴,۹۲۰	۱۵۰,۲۰۱
یازده تا دوازده طبقه ارتفاع از شالوده	۲۵۲,۶۴۲	۱,۴۶۰,۲۷۱	۱۰۵,۴۶۸	۱۸۶,۹۴۷
سیزده تا پانزده طبقه ارتفاع از شالوده	۲۷۷,۹۰۸	۱,۵۶۱,۸۴۱	۱۱۶,۰۱۷	۱۹۹,۹۵۲

۵-۱-۱- به استناد رای دیوان عدالت اداری درآمد سازمان از محل شناسنامه از تیر ماه سال ۱۴۰۲ غیر قانونی و قطع گردیده است

۵-۲- 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 چهار نفره و توسط هیئت مدیره تعیین و در مجمع عمومی به تصویب می رسد. درصد حق عضویت متغیر از بابت حق الزحمه دریافتی (میانگین ۵ درصد) اعضا در پروژه های خدمات مهندسی می باشد. درآمد حق عضویت و ورودیه سال ۱۴۰۱ به استناد مصوبه مجمع عمومی، حق عضویت تمدید مهندسين پایه یک ۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال، پایه دوم ۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال، پایه سوم ۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، حق سالیانه ۲,۷۰۰,۰۰۰ ریال و حق عضویت اشخاص جدید ۷,۸۰۰,۰۰۰ ریال بوده است. همچنین حق سالیانه اعضای حقوقی مبلغ ۴۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال (میانگین) می باشد.

۵-۳- در سال ۱۴۰۰ ۳٪ (میانگین) حق عضویت متغیر مهندسين نظارت، طراحی، مجری و آزمایشگاه های خاک و بتن به عنوان درآمد شناسایی شده است در سال مالی ۱۴۰۱ بر مبنای تصمیماتی که در مجمع عمومی سالیانه اخذ گردیده از مبلغ حق الزحمه مهندسين بعنوان درآمد سازمان کسر می گردد



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان ایلام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶- بهای تمام شده درآمد عملیاتی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶۲,۹۴۹,۱۴۴,۵۱۷	۸۳,۷۱۸,۸۰۴,۶۹۱	۶-۱ هزینه حقوق و دستمزد
۹,۸۷۶,۵۴۹,۶۱۹	۳۵,۹۳۷,۸۶۹,۳۲۹	۶-۲ هزینه های آموزش، برگزاری جلسات و مجامع و حق المشاوره انفورماتیک، نشر ملزومات اداری و مالی
۲,۰۵۱,۷۳۶,۳۵۶	۶,۴۹۵,۷۶۹,۵۸۴	۶-۳ سایر هزینه های اداری عمدتاً نظارت عالییه موضوع ماده ۳۵
۳,۵۹۷,۲۲۸,۷۴۴	۴,۳۷۹,۰۳۷,۴۸۲	۶-۴ هزینه استهلاک داراییها
۵,۳۶۵,۷۰۶,۲۶۷	۴,۳۰۶,۵۱۶,۸۳۰	پذیرائی و جشنها
۵۵۳,۲۱۸,۹۹۰	۲,۶۱۶,۲۴۹,۲۳۶	تعمیر ونگهداری ساختمان وتاسیسات
۱,۷۵۶,۷۳۰,۰۰۰	۱,۷۲۱,۳۲۰,۹۰۰	هزینه ماموریت هیات مدیره و شورای انتظامی و بازرسان و گروه های تخصصی
۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۵,۳۶۹,۸۳۴	هزینه برگزاری انتخابات جهت انتخاب هیئت مدیره
۴۰,۳۲,۶۳۹,۸۴۹	۱,۲۱۳,۷۰۴,۰۰۰	تعمیر ونگهداری اثاثیه ومنصوبات و وسایل نقلیه
۷۶۸,۷۸۸,۱۰۳	۱,۰۴۸,۳۷۳,۶۸۰	هزینه آب و برق و گاز و تلفن
۴۵۴,۰۲۷,۰۴۴	۸۷۰,۸۵۲,۷۴۱	هزینه ایاب و ذهاب
۲۴۶,۸۷۲,۵۱۳	۶۶۵,۱۱۳,۷۷۳	هزینه سوخت و سرویس وسایل نقلیه
۲۵۶,۷۵۴,۳۵۰	۶۵۴,۹۸۶,۲۵۰	هزینه بیمه ساختمان
۵۴۹,۷۵۴,۲۳۵	۶۰۱,۰۲۲,۳۵۰	هزینه حسابرسی و بازرسان سازمان
۲۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه اجاره دفتر
۲۰۲,۲۶۲,۵۰۰	۳۷۴,۷۷۵,۰۰۰	هزینه های بلاعوض و تسویقی
۴۴۹,۴۱۴,۸۱۸	۱۶۴,۴۰۰,۰۰۰	سایر هزینه ها
۱۲۷,۲۸۴,۹۸۰	۱۵۸,۷۲۹,۴۷۴	
۹۳,۹۳۷,۶۱۲,۸۸۵	۱۴۶,۶۰۲,۸۹۵,۱۵۴	

۶-۱- اجزای تشکیل دهنده هزینه حقوق و دستمزد سازمان به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲۱,۶۱۶,۱۵۸,۷۵۴	۲۹,۵۲۹,۲۲۴,۲۱۴	حقوق پایه
۱۵,۵۳۶,۱۶۶,۹۱۱	۱۹,۵۴۸,۰۹۸,۰۲۸	۶-۱-۱ اضافه کاری
۸,۲۰۵,۹۲۴,۲۳۵	۱۱,۲۵۸,۱۲۹,۳۶۳	بیمه سهم کارفرما
۶,۱۹۶,۱۹۳,۳۸۳	۶,۱۸۳,۶۰۲,۹۵۸	هزینه عیدی و پاداش
-	۳,۴۲۹,۳۵۷,۰۱۳	حق لباس
۲,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	بن کارگری
۱,۹۹۶,۰۰۹,۷۳۳	۲,۴۶۶,۳۸۷,۰۹۷	فوق العاده مسکن و خواروبار
۱,۶۱۰,۳۷۸,۳۹۳	۲,۱۸۵,۵۸۸,۰۱۲	سنوات خدمت کارکنان(۱/۱۲)
۱,۳۸۷,۹۶۷,۲۷۴	۱,۶۵۳,۵۶۳,۰۳۲	حق اولاد
۱,۲۱۶,۵۹۶,۲۰۷	۱,۵۷۸,۸۶۸,۴۱۵	بیمه بیکاری
۱,۲۵۷,۹۲۲,۷۴۸	۱,۵۴۸,۰۸۵,۶۹۱	مرخصی استفاده نشده
۱۳۸,۰۶۳,۴۰۲	۸۵۸,۰۷۷,۳۹۱	هزینه ماموریت پرسنل
۱,۱۲۳,۷۶۳,۴۷۷	۱۹۸,۸۲۳,۴۷۷	سایر مزایا
۶۲,۹۴۹,۱۴۴,۵۱۷	۸۳,۷۱۸,۸۰۴,۶۹۱	

۶-۱-۱- هزینه اضافه کاری سازمان نظام مهندسی به صورت انگیزشی بوده و با دستگاه ورود و خروج کنترل نمی شود و اختیار کامل آن با ریاست سازمان می باشد و مبلغ اضافه کاری به دستور ریاست سازمان مربوط به سال ۱۴۰۱ است .



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان ایلام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶-۲- علت افزایش هزینه های آموزشی، برگزاری جلسات و مجامع و حق المشاوره هزینه حق الزحمه حضور در جلسات هیات مدیره توسط اعضای غیر موظف سازمان و پرداخت حق الزحمه معوقه (سال ۱۴۰۰) می باشد .

۶-۳- عمده مانده حساب فوق مربوط به هزینه پرداخت حکم اجراییه آقایان محمد رشیدی ، کاظم سلامتیان، علی فردین ، فرهاد دارابی و حامد روحی و همچنین خرید کارت هدیه می باشد

۶-۴- هزینه استهلاک متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱,۱۹۲,۶۸۷,۵۳۱	۱,۶۸۱,۷۳۷,۷۹۳	اثاثیه و منصوبات
۱۵۶,۲۶۳,۹۵۵	۱,۳۷۶,۲۰۱,۱۵۰	نرم افزارها
۲,۸۳۱,۸۵۱,۴۲۳	۱,۱۴۰,۷۸۷,۰۱۵	ساختمان ها و ابنیه
۱,۱۲۶,۷۴۸,۶۵۶	۵۸,۳۵۹,۳۷۵	وسائط نقلیه
۵۸,۱۵۴,۷۰۲	۴۹,۴۳۱,۴۹۷	تاسیسات و تجهیزات
۵,۳۶۵,۷۰۶,۲۶۷	۴,۳۰۶,۵۱۶,۸۳۰	

۷- درآمدهای غیر عملیاتی

۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
۲۶,۶۳۵,۳۴۰,۵۴۶	۳۷,۵۱۴,۱۴۶,۴۵۴

درآمد حاصل از سود سرمایه گذاری نزد بانک ها

۸- هزینه های غیر عملیاتی

۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
۱,۰۷۱,۲۶۹,۷۹۸	۱,۸۷۶,۳۸۲,۰۰۰

هزینه های رفاهی و ورزشی مهندسين و روز مهندس





سازمان نظام مهندسی ساختمان استان ایلام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۹- دارایی های ثابت مشهود							
جمع	دارایی در جریان تکمیل	جمع	اثاثیه و منقوبات	وسایط نقلیه	تاسیسات	ساختمان و ابنیه	زمین
بهای تمام شده							
۴۶,۵۹۶,۵۶۱,۲۰۳	۲۶۱,۵۳۰,۵۷۶	۴۶,۳۳۵,۰۳۰,۶۲۷	۸,۱۲۷,۸۹۶,۹۹۴	۱,۲۹۹,۰۷۶,۶۴۰	۵۷۲,۳۸۰,۰۰۰	۳۱,۸۶۰,۶۷۷,۴۴۳	۴,۴۷۴,۹۹۹,۵۵۰
۳,۳۶۴,۶۴۷,۰۰۰	-	۳,۳۶۴,۶۴۷,۰۰۰	۳,۳۶۴,۶۴۷,۰۰۰	-	-	-	-
۴۹,۹۶۱,۲۰۸,۲۰۳	۲۶۱,۵۳۰,۵۷۶	۴۹,۶۹۹,۶۷۷,۶۲۷	۱۱,۴۹۲,۵۴۳,۹۹۴	۱,۲۹۹,۰۷۶,۶۴۰	۵۷۲,۳۸۰,۰۰۰	۳۱,۸۶۰,۶۷۷,۴۴۳	۴,۴۷۴,۹۹۹,۵۵۰
۶,۲۲۸,۲۰۰,۰۰۰	۶۹۵,۱۰۰,۰۰۰	۵,۵۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۵,۴۱۳,۱۰۰,۰۰۰	-	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۵۶,۱۸۹,۴۰۸,۲۰۳	۹۵۶,۶۳۰,۵۷۶	۵۵,۲۲۲,۷۷۷,۶۲۷	۱۶,۹۰۵,۶۴۳,۹۹۴	۱,۲۹۹,۰۷۶,۶۴۰	۵۷۲,۳۸۰,۰۰۰	۳۱,۹۸۰,۶۷۷,۴۴۳	۴,۴۷۴,۹۹۹,۵۵۰
استهلاک انباشته							
۱۴,۶۳۳,۰۷۸,۳۲۵	-	۱۴,۶۳۳,۰۷۸,۳۲۵	۴,۴۷۰,۳۰۵,۲۵۳	۱,۱۲۵,۵۵۲,۵۵۶	۱۸۴,۶۸۱,۹۸۵	۸,۸۵۲,۵۳۸,۵۳۱	-
۴,۱۷۳,۰۱۸,۷۳۶	-	۴,۱۷۳,۰۱۸,۷۳۶	۲,۸۳۱,۸۵۱,۴۲۳	۱۵۶,۲۶۳,۹۵۵	۵۸,۱۵۴,۷۰۲	۱,۱۲۶,۷۴۸,۶۵۶	-
۱۸,۸۰۶,۰۹۷,۰۶۱	-	۱۸,۸۰۶,۰۹۷,۰۶۱	۷,۳۰۲,۱۵۶,۶۷۶	۱,۲۸۱,۸۱۶,۵۱۱	۲۴۲,۸۳۶,۶۸۷	۹,۹۷۹,۲۸۷,۱۸۷	-
۲,۹۳۰,۳۱۵,۶۸۰	-	۲,۹۳۰,۳۱۵,۶۸۰	۱,۶۸۱,۷۷۷,۷۹۳	۵۸,۳۵۹,۳۷۵	۴۹,۴۳۱,۴۹۷	۱,۱۴۰,۷۸۷,۰۱۵	-
۲۱,۷۳۶,۴۱۲,۷۴۱	-	۲۱,۷۳۶,۴۱۲,۷۴۱	۸,۹۸۳,۸۹۴,۴۶۹	۱,۳۴۰,۱۷۵,۸۸۶	۲۹۲,۲۶۸,۱۸۴	۱۱,۱۲۰,۰۷۴,۲۰۲	-
۳۴,۴۵۲,۹۹۵,۴۶۲	۹۵۶,۶۳۰,۵۷۶	۳۳,۴۹۶,۳۶۴,۸۸۶	۷,۹۲۱,۷۴۹,۵۲۵	(۴۱,۰۹۹,۲۴۶)	۲۸۰,۱۱۱,۸۱۶	۲۰,۸۶۰,۶۰۳,۲۴۱	۴,۴۷۴,۹۹۹,۵۵۰
۳۱,۱۵۵,۱۱۱,۱۴۲	۲۶۱,۵۳۰,۵۷۶	۳۰,۸۹۳,۵۸۰,۵۶۶	۴,۱۹۰,۳۸۷,۳۱۸	۱۷,۳۶۰,۱۲۹	۳۲۹,۵۴۳,۳۱۳	۲۱,۸۸۱,۳۹۰,۲۵۶	۴,۴۷۴,۹۹۹,۵۵۰
			۹-۴	۹-۳		۹-۲	۹-۱
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱							
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰							
یادداشت							





1-01-01
 1-01-02
 1-01-03

000'286'373	000'286'373
000'286'373	000'286'373
000'286'373	000'286'373
000'286'373	000'286'373
000'286'373	000'286'373
000'286'373	000'286'373

1031
 0031

11-01-01-01

11-01-01-01

11-01-01-01

11-01-01-01

000'286'373	000'286'373	000'286'373
-------------	-------------	-------------

11-01-01-01

000'286'373	000'286'373	000'286'373
-------------	-------------	-------------

11-01-01-01

000'286'373	000'286'373	000'286'373
-------------	-------------	-------------

11-01-01-01

000'286'373	000'286'373	000'286'373
-------------	-------------	-------------

11-01-01-01

000'286'373	000'286'373	000'286'373
-------------	-------------	-------------

11-01-01-01

000'286'373	000'286'373	000'286'373
-------------	-------------	-------------

11-01-01-01

000'286'373	000'286'373	000'286'373
-------------	-------------	-------------

11-01-01-01

000'286'373	000'286'373	000'286'373
-------------	-------------	-------------

11-01-01-01

000'286'373	000'286'373	000'286'373
-------------	-------------	-------------

11-01-01-01

000'286'373	000'286'373	000'286'373
-------------	-------------	-------------

11-01-01-01

000'286'373	000'286'373	000'286'373
-------------	-------------	-------------

11-01-01-01

000'286'373	000'286'373	000'286'373
-------------	-------------	-------------

11-01-01-01

000'286'373	000'286'373	000'286'373
-------------	-------------	-------------

11-01-01-01

000'286'373	000'286'373	000'286'373
-------------	-------------	-------------

11-01-01-01

000'286'373	000'286'373	000'286'373
-------------	-------------	-------------

11-01-01-01

11-01-01-01

11-01-01-01

11-01-01-01

11-01-01-01

11-01-01-01

11-01-01-01

11-01-01-01





سازمان نظام مهندسی ساختمان استان ایلام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲- پیش پرداخت ها

۱۴۰۰	۱۴۰۱		
ریال	ریال	چاپ شناسنامه فنی ملکی	شورای مرکزی تهران
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نصب و راه اندازی دوربین مدار بسته	شرکت پویا سیستم
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۳- دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت	
ریال	ریال		تجاری:
۲۶,۲۷۲,۸۳۴,۰۲۲	۴۹,۶۵۴,۵۴۶,۹۴۷	۱۳-۱	حسابهای دریافتی
			اسناد دریافتی:
۴,۲۰۸,۵۱۷,۰۵۴	۵,۹۵۴,۷۴۵,۲۶۳	۱۳-۲	اشخاص
۳۰,۴۸۱,۳۵۱,۰۷۶	۵۵,۶۰۹,۲۹۲,۲۱۰		
			سایر دریافتی ها:
			حساب های دریافتی:
۴,۱۹۵,۷۹۴,۴۵۳	۵,۷۴۳,۶۰۰,۵۶۴	۱۳-۳	سایر اشخاص
۴,۱۹۵,۷۹۴,۴۵۳	۵,۷۴۳,۶۰۰,۵۶۴		
۳۴,۶۷۷,۱۴۵,۵۲۹	۶۱,۳۵۲,۸۹۲,۷۷۴		

۱۳-۱- حسابهای دریافتی مربوط به ۱۷۵۰ نفر از مهندسين دارای پروانه نظام مهندسی و اشخاص حقوقی (طراحی، نظارت و اجرا) می باشد

۱۳-۲- اسناد دریافتی از اشخاص به شرح زیر است:

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریال	ریال	عباس پورنجف
-	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	همایون رسولی
-	۱,۷۲۲,۹۱۳,۳۴۱	فاطمه زندیا
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عباس زاده نعمت اله (فرزاد)
۴۳۵,۱۸۵,۶۷۷	۴۳۵,۱۸۵,۶۷۷	منصوری رحمت اله
۲۴۷,۳۰۴,۳۸۲	۲۴۷,۳۰۴,۳۸۲	آزمایشگاه پارسا پایا طرح ایرانیان
۰	۱۶۵,۹۴۶,۵۰۰	بختی امین
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	زیگورات سازه آلامتو
۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سهرابیان محمد
۴۷,۳۴۴,۷۵۰	۴۷,۳۴۴,۷۵۰	قاسمی همایون
۳۵,۷۴۴,۵۰۰	۳۵,۷۴۴,۵۰۰	عیسانیان خانمی
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	صفریگی طاهر
۱۴,۲۰۸,۶۹۷	۱۴,۲۰۸,۶۹۷	پیری صادق
۱۱,۰۹۷,۴۱۶	۱۱,۰۹۷,۴۱۶	جمع نقل به صفحه بعد
۸۹۰,۸۸۵,۴۲۲	۵,۹۳۹,۷۴۵,۲۶۳	



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان ایلام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
۸۹۰,۸۸۵,۴۲۲	۵,۹۳۹,۷۴۵,۲۶۳
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱,۸۰۷,۲۹۶,۱۶۴	-
۸۷۰,۳۳۵,۴۶۸	-
۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۴,۲۰۸,۵۱۷,۰۵۴	۵,۹۵۴,۷۴۵,۲۶۳

جمع نقل از صفحه قبل
کهزادی محمدعلی
حیدری صدیقه
جهاد خانه سازی رزمندگان
علی نژاد هدی
رحمتیان آرش

۱۳-۳- حسابهای دریافتی از سایر اشخاص به شرح زیر است:

۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
۲,۶۵۸,۳۵۲,۹۴۳	۱,۶۶۲,۶۴۷,۰۷۲
۳۵۲,۰۵۷,۷۹۲	۵۹۷,۲۹۷,۸۸۶
.	۴۹۶,۵۸۴,۰۷۹
.	۴۰۶,۹۱۹,۹۷۱
۲۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۰۰۰,۰۰۰
	۲۴۵,۰۹۳,۳۱۳
۲۳۷,۷۲۰,۶۷۴	۲۳۷,۷۲۰,۶۷۴
۲۲۹,۱۶۳,۴۸۰	۲۲۹,۱۶۳,۴۸۰
.	۲۱۹,۷۳۷,۰۶۵
.	۲۰۹,۹۴۴,۶۷۰
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۱۶۶,۱۳۷,۷۶۱
.	۱۵۲,۳۴۲,۵۱۵
۸۹,۰۴۰,۰۰۰	۸۹,۰۴۰,۰۰۰
-	۸۶,۶۰۵,۵۷۳
۸۴,۳۳۰,۰۰۰	۸۴,۳۳۰,۰۰۰
۶۸,۷۲۶,۳۰۷	۶۸,۷۲۶,۳۰۷
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۴,۴۰۰,۰۰۰	-
۲۱,۰۰۳,۲۵۷	۷۰,۳۱۰,۱۹۸
۴,۱۹۵,۷۹۴,۴۵۳	۵,۷۴۳,۶۰۰,۵۶۴

وام کارکنان
همکاران سیستم
بیگی مجتبی
صفری پور پیمان
شورای مرکزی تهران
شرکت مخابرات استان ایلام
عمران سرمایه*
بنیاد مسکن
اسلامی حمید
مظفری عباس
باباخانی همایون
شرکت خدمات هوایی اهل البیت
ارزش افزوده (اعتبار مالیاتی)
توکلی سجاد
عباس زاده نعمت اله (فرزاد)
صالحی بهروز
آزمایشگاه پارسا پایا طرح ایرانیان
غیاثی فرزاد
غضنفری مرادعلی
بختیاری نگین
سایر



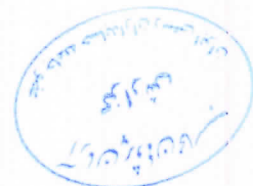


۱۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
رقم	رقم
۱۴۰۱	۱۰۳۱

درآمد از محل پرداخت هزینه‌های درمان و تشخیص و درمان بیماران تحت پوشش سازمان
 درآمد از محل پرداخت هزینه‌های تشخیص و درمان بیماران تحت پوشش سازمان
 درآمد از محل پرداخت هزینه‌های تشخیص و درمان بیماران تحت پوشش سازمان
 درآمد از محل پرداخت هزینه‌های تشخیص و درمان بیماران تحت پوشش سازمان
 درآمد از محل پرداخت هزینه‌های تشخیص و درمان بیماران تحت پوشش سازمان
 درآمد از محل پرداخت هزینه‌های تشخیص و درمان بیماران تحت پوشش سازمان

تعداد کل کتبی گزارش شده از سازمان - ۳۱

۱۰۳۱ به شماره ۱۲۳۱ / ۱۴۰۱
 سازمان امور مالیاتی و تعرفه‌های سازمان
 سازمان امور مالیاتی و تعرفه‌های سازمان





سازمان نظام مهندسی ساختمان استان ایلام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵- موجودی نقد

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵۶,۷۲۵,۶۷۰,۴۸۴	۳۵,۷۷۲,۷۵۵,۵۷۶	۱۵-۱ موجودی نزد بانک ها- ریالی
۴۲۲,۰۸۹,۶۳۴	۵۶۷,۰۸۹,۶۳۴	۱۵-۲ موجودی تنخواه گردان ها- ریالی
۵۷,۱۴۷,۷۶۰,۱۱۸	۳۶,۳۳۹,۸۴۵,۲۱۰	

۱۵-۱- موجودی نزد بانک ها- ریالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۵,۵۲۰,۱۳۲,۱۹۰	۹,۵۳۲,۱۹۹,۸۷۹	سپرده تجارت ۱۹۰۱۴۴۲۰۸۴ آیت اله حیدری ایلام
۲۰,۹۵۷,۲۷۱,۳۶۲	۵,۰۵۷,۰۴۶,۹۶۰	سپرده کوتاه مدت ملی ۰۲۱۹۷۲۳۶۴۱۰۰۲ شهید بهشتی ایلام
۲,۸۵۵,۰۵۷,۳۲۳	۴,۸۸۳,۶۹۹,۷۱۳	سپرده کوتاه مدت ملی ۰۲۲۵۲۹۱۷۸۳۰۰۵ شهید بهشتی ایلام
۳,۲۷۰,۸۶۱,۱۵۷	۳,۴۵۰,۴۰۲,۵۷۰	سپرده ۰۲۲۲۰۰۳۰۸۰ رفاه کارگران مرکزی ایلام
۴۱۴,۴۳۰,۸۰۱	۲,۷۵۴,۶۴۲,۷۹۴	ملت ۱۰۱۹۷۵۲ ۹۴۰۱۰ شعبه سعدی
۹۶,۷۰۳,۰۴۸	۱,۴۸۶,۳۲۲,۷۸۱	قرض الحسنه جاری تجارت ۱۹۰۱۱۱۴۴۴۳ آیت اله حیدری ایلام
۲,۱۲۱,۹۹۰,۰۳۶	۹۲۶,۵۲۷,۳۴۱	سپرده تجارت ۱۹۰۱۴۴۳۴۹۸ آیت اله حیدری ایلام
۲۰۴,۵۰۵,۴۴۱	۹۱۴,۸۵۴,۱۱۳	سپرده تجارت ۱۹۰۱۴۳۹۰۴۰ آیت اله حیدری ایلام
۷۱۸,۲۲۶,۳۰۲	۸۴۸,۹۱۳,۴۰۷	سپرده تجارت ۱۹۰۱۴۴۳۵۷۹ آیت اله حیدری ایلام
۱۱۷,۷۳۱,۹۲۶	۷۶۹,۴۳۶,۵۱۰	سپرده تجارت ۱۹۰۱۴۳۹۰۳۲ آیت اله حیدری ایلام
۳۳۵,۹۵۹,۹۲۲	۷۱۵,۵۵۲,۴۴۶	سپرده تجارت ۱۹۰۱۴۳۹۰۶۷ آیت اله حیدری ایلام
۳,۳۶۹,۱۱۸,۳۰۰	۶۵۳,۱۹۶,۴۵۲	سپرده تجارت ۱۹۰۱۴۳۳۷۸۶ آیت اله حیدری ایلام
۱۳۲,۷۵۶,۷۹۵	۶۰۰,۵۵۷,۷۱۸	سپرده تجارت ۱۹۰۱۴۳۹۰۵۹ آیت اله حیدری ایلام
۴۴۱,۰۰۰,۷۵۱	۵۶۰,۸۷۶,۷۰۴	سپرده تجارت ۱۹۰۱۴۴۳۵۴۴ آیت اله حیدری ایلام
۱۶۳,۱۷۷,۹۶۱	۴۸۰,۹۸۳,۸۵۶	سپرده تجارت ۱۹۰۱۴۳۹۰۹۱ آیت اله حیدری ایلام
۱,۹۶۷,۵۱۵,۸۳۰	۴۶۱,۴۴۴,۷۹۰	سپرده تجارت ۱۹۰۱۴۴۳۵۵۲ آیت اله حیدری ایلام
۶۲۶,۹۷۰,۰۵۱	۴۶۰,۶۵۹,۳۰۹	سپرده تجارت ۱۹۰۱۴۴۳۵۹۵ آیت اله حیدری ایلام
۱,۶۱۲,۰۰۴,۸۷۸	۳۶۱,۴۰۳,۸۶۳	سپرده تجارت ۱۹۰۱۴۴۳۵۶۰ آیت اله حیدری ایلام
-	۳۵۱,۳۴۱,۵۸۴	جاری ملی ۰۲۲۸۳۰۹۶۳۴۰۰۹ شعبه شهید بهشتی ایلام
۲,۴۳۰,۵۸۴,۱۳۲	۱۵۹,۷۱۷,۴۴۲	سپرده تجارت ۱۹۰۱۴۴۳۵۲۸ آیت اله حیدری ایلام
۴۷,۳۵۵,۹۹۸,۲۰۶	۳۵,۴۲۹,۷۸۰,۲۳۲	جمع نقل به صفحه بعد

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان ایلام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
۴۷,۳۵۵,۹۹۸,۲۰۶	۳۵,۴۲۹,۷۸۰,۲۳۲
۲,۸۹۵,۰۷۳,۲۲۹	۸۴,۵۹۲,۹۴۸
۴۷۱,۳۰۴,۹۱۸	۸۰,۲۷۶,۵۶۹
۲,۳۸۴,۶۱۵,۸۷۸	۴۹,۷۰۳,۰۳۱
۴۷۸,۳۸۶,۵۵۸	۳۸,۱۹۴,۷۸۰
۲,۰۱۴,۲۴۳,۹۱۷	۲۹,۲۹۳,۸۸۰
۱۴,۶۱۱,۶۶۰	۱۹,۵۳۷,۶۸۰
۴۸۷,۲۰۶,۲۲۲	۱۳,۸۲۹,۸۵۳
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۲۹,۵۵۵,۶۵۳	۶,۲۳۲,۴۴۰
۵,۴۸۲,۳۴۸	۶,۰۲۷,۰۲۲
۳,۰۸۲,۰۸۵	۳,۳۸۲,۱۸۲
۱,۷۳۵,۹۳۴	۱,۹۰۴,۹۵۹
۲۷۴,۳۷۳,۸۷۶	-
۵۶,۷۱۵,۶۷۰,۴۸۴	۳۵,۷۷۲,۷۵۵,۵۷۶

جمع نقل از صفحه قبل

سپرده تجارت ۱۹۰۱۴۴۳۵۳۶ آیت اله حیدری ایلام
 سپرده تجارت ۱۹۰۱۴۳۹۰۸۳ آیت اله حیدری ایلام
 سپرده مسکن ۳۱۰۰۵۶۶۸۷۷۰۳ شعبه مادر ایلام
 سپرده تجارت ۱۹۰۱۴۳۹۰۷۵ آیت اله حیدری ایلام
 سپرده تجارت ۱۹۰۱۴۴۳۵۰۱ آیت اله حیدری ایلام
 سپرده ملت بلوار امام ۴۵۲۵۱۸۳۰/۶۳
 سپرده تجارت ۱۹۰۱۴۴۳۶۰۹ آیت اله حیدری ایلام
 جاری ۲۲۲۰۰۱۹۰۲ رفاه کارگران مرکزی ایلام
 سپرده تجارت ۱۹۰۱۴۴۳۵۸۷ آیت اله حیدری ایلام
 سپرده ۲۲۲۰۰۲۹۴۳ رفاه کارگران مرکزی ایلام
 سپرده تجارت ۱۹۰۱۴۳۷۴۱۲ آیت اله حیدری ایلام
 سپرده تجارت ۱۹۰۱۴۴۲۳۲۷ آیت اله حیدری ایلام
 سپرده اقتصاد نوین ۱۴۰۱۸۱۸۹۹۹۹۸۸۷۷۱ مرکزی ایلام

۱۵-۲ - موجودی نزد تنخواه گردان ها- ریالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰
۶,۰۸۹,۶۳۴	۶,۰۸۹,۶۳۴
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۱۲,۰۸۹,۶۳۴	۵۶۷,۰۸۹,۶۳۴

محسن بهزادیان
 لیلا جدیدی
 امیر رحیمی فر
 زهرا صیدی
 حمید مومنی
 رضا جعفر زاده
 حسن نوروزی
 محمد پرویزی
 سعید حاتمی کیا



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان ایلام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریال	ریال	مانده ابتدای سال
۴,۱۳۷,۲۶۵,۹۸۲	۵,۴۲۴,۲۹۲,۹۵۳	پرداخت شده طی سال
(۳۲۳,۳۵۱,۴۲۲)	(۲,۶۷۳,۴۷۲,۰۳۲)	ذخیره تامین شده
۱,۶۱۰,۳۷۸,۳۹۳	۲,۱۸۵,۵۸۸,۰۱۲	مانده پایان سال
۵,۴۲۴,۲۹۲,۹۵۳	۴,۹۳۶,۴۰۸,۹۲۳	

۱۷- پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	تجاری:
		حساب های پرداختی:
۵۶۷,۸۹۸,۱۳۶	۱۸,۲۲۸,۳۷۱,۷۷۰	۱۷-۱ مهندسين
۴۰,۵۸۵,۹۵۳	۱,۳۸۰,۳۸۶,۱۱۷	اسناد پرداختی
۶۰۸,۴۸۴,۰۸۹	۱۹,۶۰۸,۷۵۷,۸۸۷	
		سایر پرداختی ها:
		حساب های پرداختی:
۶,۳۸۹,۲۴۹,۰۳۹	۱۱,۶۶۰,۲۱۷,۴۵۴	۱۷-۲ ذخیره تعهدات جاری و سنواتی
۲,۱۱۹,۱۵۷,۴۴۳	۱۰,۱۷۰,۴۸۶,۷۲۹	۱۷-۳ مالیات بر ارزش افزوده
۴,۸۷۴,۹۵۵,۴۵۵	۵,۸۳۸,۹۹۵,۳۳۸	۱۷-۴ واريزی نامشخصه
۹۴,۰۲۷,۵۹۴	۳,۸۴۳,۵۰۳,۰۶۳	۱۷-۵ جلسات و آموزش
۸۳۰,۹۲۵,۶۸۱	۱,۸۵۳,۲۴۸,۹۸۰	سایر اشخاص حقیقی
۹۸۴,۵۵۶,۳۷۱	۱,۶۹۳,۲۹۹,۵۲۸	حق مشاوره پرداختی
۱,۶۵۴,۶۷۴,۷۳۸	۱,۶۵۴,۶۷۴,۷۳۸	۱۷-۶ سایر تعهدات پرداختی نظام مهندسی
-	۱,۵۰۴,۴۹۰,۴۵۲	مهندسين ایلام
۱,۰۴۹,۲۷۰,۶۶۱	۱,۲۹۴,۷۷۸,۹۸۳	بیمه پرداختی (تامین اجتماعی)
-	۵۶۰,۷۹۷,۷۴۹	رایان فرزانگان کردستان
۵۵۲,۶۸۴,۳۱۲	۵۵۲,۶۸۴,۳۱۲	سود بانکی حق الزحمه های مهندسين ناظر
۵۹۲,۰۰۹,۲۲۵	۳۸۲,۹۹۶,۱۹۰	سایر اشخاص حقوقی
۲۲۶,۶۳۹,۸۶۳	۲۶۹,۵۸۷,۰۳۵	مالیات حقوق کارکنان
۱۳۴,۱۶۰,۰۰۰	۱۳۴,۱۶۰,۰۰۰	کارین امواج کردستان
۱۰۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۶۰۰,۰۰۰	واحد ترویج
۷۰۸,۶۱۵,۳۵۴	-	سایر
۲۱,۱۵۹,۷۴۵,۷۳۶	۴۱,۵۱۶,۵۲۰,۵۵۱	
۲۱,۷۶۸,۲۲۹,۸۲۵	۶۱,۱۲۵,۲۷۸,۴۳۸	

۱۷-۱- خالص پرداختی به مهندسين مربوط به بستانکاری اعضای سازمان نظام مهندسی ساختمان ایلام (مهندسين طراح و ناظر) می باشد.

۱۷-۲- گردش ذخیره تعهدات بشرح ذیل می باشد:

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریال	ریال	مانده اول سال
۷,۰۳۰,۷۷۲,۹۹۷	۶,۳۸۹,۲۴۹,۰۳۹	افزایش
۶۶۱,۶۱۷,۳۸۱	۸,۱۳۰,۸۲۵,۵۲۶	کاهش
(۱,۳۰۳,۱۴۱,۳۳۹)	(۲,۸۵۹,۸۵۷,۱۱۱)	
۶,۳۸۹,۲۴۹,۰۳۹	۱۱,۶۶۰,۲۱۷,۴۵۴	مانده پایان سال

۱۷-۳- مالیات و عوارض ارزش افزوده تا پایان سال ۱۴۰۰ قطعی و تسویه شده است.

۱۷-۴- مبلغ واريزی های نامشخص مربوط به واريزی های پایان سال مالکین می باشد که بدلیل عدم نفيک اسمی در سال بعد پس از بررسی حساب آنها منظور می شود

۱۷-۵- مانده بدهی مربوط به حساب جلسات و آموزش مربوط به ۱۵۵۰ نفر از مهندسين سامان نظام مهندسی استان ایلام می باشد.

۱۷-۶- سایر تعهدات پرداختی نظام مهندسی مربوط به بدهی ۱۷۵۰ نفر از مهندسين عضو نظام مهندسی استان ایلام می باشد



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان ایلام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۸- مالیات پرداختنی

نحوه تشخیص	مالیات					درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی	
	۱۴۰۰	۱۴۰۱							
	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر	-	-	۱۹۸,۳۲۵,۰۰۰	۱۹۸,۳۲۵,۰۰۰	۲۵۴,۳۷۰,۳۹۹	-	-	۲,۴۴۵,۴۸۷,۱۰۰	۱۳۹۵
رسیدگی به دفاتر	-	-	۳۸۰,۲۴۱,۰۰۰	۳۸۰,۲۴۱,۰۰۰	۳۹۸,۶۹۵,۰۰۱	-	-	۲۴۳,۵۹۴,۹۲۶	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	-	(۲۱,۵۰۴,۱۹۹,۸۰۷)	۱۳۹۷
رسیدگی به دفاتر	-	-	۳۶۹,۹۲۸,۵۰۰	۳۶۹,۹۲۸,۵۰۰	۳۶۹,۹۲۸,۵۰۰	-	-	۲۷۲,۴۷۲,۷۰۸	۱۳۹۸
رسیدگی به دفاتر	-	-	۳۷۴,۳۹۲,۹۴۰	۳۷۴,۳۹۲,۹۴۰	۴۶۸,۰۴۲,۹۴۰	-	-	۳۵۲,۱۷۱,۷۲۵	۱۳۹۹
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	۱۰,۳۳۸,۷۳۱	۹,۸۹۸,۹۱۶	-	-	۱۸۱,۷۲۴,۹۱۶	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۶۹,۰۸۹,۴۹۶	۱۴۰۱
	-	-							

۱۸-۱- درآمدهای شناسنامه فنی و ملکی، حق الزحمه متغیر، نظارت، بازرسی گاز، تفکیک، کارشناسی ماده ۲۷ مشمول مالیات بوده و مابقی درآمد های سازمان جزو معافیت های ماده ۱۳۹ قانون مالیات های مستقیم بوده و از پرداخت مالیات معاف می باشد.

۱۸-۲- مالیات بردرآمد سازمان تا پایان سال ۱۴۰۰ قطعی و پرداخت شده است.

۱۸-۳- برای عملکرد سال ۱۳۹۷ مبلغ ۱۳۵،۳۱۳،۴۹۱ ریال زیان مورد تایید سازمان امور مالیاتی ایلام قرار گرفته است.



	32۰'۵۷3'۸۷۰'۰۰۰۰	3۶۸'۷۸۶'۶۰۰'۰۰۰۰
هزینه کسب و کار	۷۸۸'۷۸۶'۰۰۰'۰۰۰	۸۵۷'۵۸۰'۰۰۰'۰۰۰
هزینه حقوق	۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰	۶۵۵'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰
هزینه اجاره	۸۸۷'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰	۸۶۸'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰
هزینه تعمیرات	۳۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰	۶۵۱'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰
هزینه انرژی	۶۵۸'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰	۱۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰
هزینه بیمه	۳۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰	۸۸۷'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰
هزینه مالی	۷۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰	۱۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰
هزینه استهلاک	۸۸۷'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰	۸۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰
هزینه دیگر	۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰	۶۶۱'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰
جمع	۱۰۳۱	۰۰۳۱

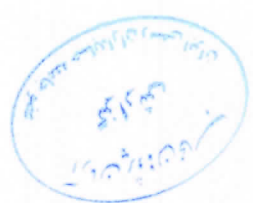
توضیحات:

این سند به منظور اعلام هزینه‌های انجام شده در سال ۱۳۹۱ و اعلام آن به هیئت مدیره و تصویب آن در جلسه مورخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۱ صادر شده است.

	1-۶۱	32۰'۵۷3'۸۷۰'۰۰۰۰	3۶۸'۷۸۶'۶۰۰'۰۰۰۰
هزینه کسب و کار		(۵۱۰'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰)	(۸۵۷'۵۸۰'۰۰۰'۰۰۰)
هزینه حقوق		۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰	۶۵۵'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰
هزینه اجاره		۸۸۷'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰	۸۶۸'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰
هزینه تعمیرات		۳۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰	۶۵۱'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰
هزینه انرژی		۶۵۸'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰	۱۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰
هزینه بیمه		۳۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰	۸۸۷'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰
هزینه مالی		۷۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰	۱۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰
هزینه استهلاک		۸۸۷'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰	۸۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰
هزینه دیگر		۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰	۶۶۱'۰۰۰'۰۰۰'۰۰۰
جمع		۱۰۳۱	۰۰۳۱

تاریخ تصویب: ۱۳۹۱/۰۵/۰۱

این سند به منظور اعلام هزینه‌های انجام شده در سال ۱۳۹۱ و اعلام آن به هیئت مدیره و تصویب آن در جلسه مورخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۱ صادر شده است.



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان ایلام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۰- نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱,۸۱,۷۲۴,۹۱۶	۶۹,۰۸۹,۴۹۶	مازاد خالص درآمد بر هزینه
		تعدیلات:
۱,۲۸۷,۰۲۶,۹۷۱	(۴۸۷,۸۸۴,۰۲۰)	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵,۳۶۵,۷۰۶,۲۶۷	۴,۳۰۶,۵۱۶,۸۳۰	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۲۶,۶۳۵,۳۴۰,۵۴۶)	(۳۷,۵۱۴,۱۴۶,۴۵۴)	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۱۹,۹۸۲,۶۰۷,۳۰۸)	(۳۳,۶۹۵,۵۱۳,۶۴۴)	جمع تعدیلات
		تغییرات سرمایه در گردش:
(۱۶,۴۹۵,۵۵۵,۷۲۶)	(۲۶,۶۷۵,۷۴۷,۲۴۵)	افزایش (دریافتی های عملیاتی
(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش (کاهش) پیش پرداخت های عملیاتی
(۸,۳۲۸,۱۵۶,۲۱۴)	۳۹,۳۵۷,۰۴۸,۶۱۳	کاهش (افزایش) پرداختی های عملیاتی
۶۹,۳۴۱,۶۱۸,۵۱۲	۳۷,۳۴۷,۴۸۶,۵۷۰	افزایش پیش دریافت های عملیاتی
۴۴,۰۱۷,۹۰۶,۵۷۲	۵۰,۵۲۸,۷۸۷,۹۳۸	جمع تغییرات سرمایه در گردش
۲۴,۱۱۷,۰۲۴,۱۸۰	۱۶,۹۰۲,۳۶۳,۷۹۰	نقد حاصل از عملیات

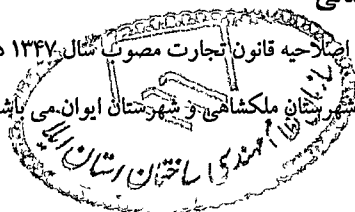
۲۱- معاملات مشمول ماده ۱۲۹ و سایر اشخاص وابسته

سازمان نظام مهندسی ساختمان در سال مالی مورد گزارش فاقد معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت و معاملات با اشخاص وابسته بوده است.

۲۲- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

سازمان فاقد تعهدات بدهی های احتمالی موضوع ماده ۱۲۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ صورت وضعیت مالی بوده است.

تعهدات سرمایه ای شامل احداث ساختمان نمایندگی های شهرستان، ملکشاهی و شهرستان ایوان می باشد.



۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادی که در دوره بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی یا افشای آن نبوده است.