

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مجمع عمومی عادی سالیانه

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ تقدیم می‌شود اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

| شماره صفحه | |
|------------|-----------------------------------|
| ۲ | • صورت‌های درآمد بر هزینه |
| ۳ | • صورت وضعیت مالی |
| ۴ | • صورت تغییرات در حقوق مالکانه |
| ۵ | • صورت جریانهای نقدی |
| ۶- ۳۸ | • یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی |

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۵ تصویب هیات مدیره سازمان رسیده است.

| امضاء | سمت | نماینده اشخاص حقوقی | اعضای هیات مدیره |
|-------|---------------------------------------|---------------------|---------------------------|
| | عضو هیات مدیره، رئیس سازمان | | رضا دیزجی |
| | عضو هیات مدیره و خزانه دار سازمان | | شهاب آدم نوه سی |
| | عضو هیات مدیره و نائب رئیس اول سازمان | | بیبا باقری |
| | عضو هیات مدیره و نائب رئیس دوم سازمان | | احمد طالب نژاد ایرانی |
| | عضو هیات مدیره و دبیر سازمان | | رویا صادقی نهر |
| | عضو هیات مدیره | | بهلول تقی زاده |
| | عضو هیات مدیره | | علی رضا معتمدنیا |
| | عضو هیات مدیره | | شهرام کاشانی اصل |
| | عضو هیات مدیره | | ابوالفضل رنجبر |
| | عضو هیات مدیره | | احمد رضا محقق |
| | عضو هیات مدیره | | علی ابراهیم زاده |
| | عضو هیات مدیره | | مهدی علیلو |
| | عضو هیات مدیره | | محمد علی توکلی قاضی جهانی |
| | عضو هیات مدیره | | سید صادق موسوی |
| | عضو هیات مدیره | | محمد خانی قریبه |

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی

صورت مازاد درآمد بر هزینه

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

| سال ۱۴۰۰ | سال ۱۴۰۱ | یادداشت |
|-------------------|-------------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۶۷۹,۲۴۸,۳۲۱,۷۷۵ | ۱,۲۵۰,۲۵۹,۹۷۸,۲۳۰ | ۵ درآمدهای عملیاتی |
| (۲۲۲,۸۶۴,۲۱۶,۳۵۰) | (۴۰۱,۵۲۰,۶۵۶,۳۱۵) | ۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی |
| ۴۵۶,۳۸۴,۱۰۵,۴۲۵ | ۸۴۸,۷۳۹,۳۲۱,۹۱۵ | مازاد ناخالص درآمدها بر هزینه ها |
| (۴۰۴,۱۱۷,۰۸۴,۵۲۸) | (۶۷۱,۵۴۶,۸۸۸,۳۰۴) | ۷ هزینه های اداری و عمومی |
| ۵۲,۲۶۷,۰۲۰,۸۹۷ | ۱۷۷,۱۹۲,۴۳۳,۶۱۱ | مازاد درآمدها بر هزینه های عملیاتی |
| ۱۶۰,۷۲۰,۷۹۵,۱۱۴ | ۶۷,۱۶۸,۵۹۵,۵۵۷ | ۸ سایر درآمد های غیر عملیاتی |
| ۲۱۲,۹۸۷,۸۱۶,۰۱۱ | ۲۴۴,۳۶۱,۰۲۹,۱۶۸ | مازاد درآمدها بر هزینه ها قبل از مالیات |
| . | . | ۱۶ هزینه مالیات بر درآمد |
| ۲۱۲,۹۸۷,۸۱۶,۰۱۱ | ۲۴۴,۳۶۱,۰۲۹,۱۶۸ | مازاد خالص درآمدها بر هزینه ها |

از آنجائیکه اجزای صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص و اصلاح اشتباهات می باشد ، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است
یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی
صورت وضعیت مالی
به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

| (تجدید ارائه شده) | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | یادداشت | دارایی ها |
|-------------------|-------------------|------------|---------|--|
| ریال | ریال | ریال | | |
| ۶۰۱,۴۹۲,۷۵۲,۸۵۹ | ۷۴۵,۵۱۰,۵۲۱,۰۵۳ | ۹ | | دارائیهای غیر جاری : دارایی های ثابت مشهود |
| ۵,۸۰۰,۷۴۸,۵۸۲ | ۷,۴۸۲,۵۵۲,۶۶۲ | ۱۰ | | دارایی های نامشهود |
| ۹۰۲,۱۴۷,۰۳۹,۱۰۵ | ۱,۷۵۱,۸۴۶,۹۶۵,۷۳۸ | ۱۱ | | سرمایه گذاری های بلند مدت |
| ۱,۵۰۹,۴۴۰,۵۴۰,۵۴۶ | ۲,۵۰۴,۸۴۰,۰۳۹,۴۵۳ | | | جمع دارایی های غیر جاری |
| | | | | دارایی های جاری : |
| ۴,۵۰۴,۵۹۷,۲۳۲ | ۱۹,۳۲۸,۱۲۱,۱۸۱ | ۱۲ | | پیش پرداخت ها |
| ۹۲۸,۱۰۵,۲۷۷,۷۶۰ | ۱,۰۵۲,۸۵۳,۲۰۵,۶۶۷ | ۱۳ | | دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها |
| ۱,۶۳۷,۳۲۰,۹۵۵,۸۱۸ | ۲,۰۳۸,۱۳۸,۵۲۴,۱۶۰ | ۱۴ | | موجودی نقد |
| ۲,۵۶۹,۹۳۰,۸۳۰,۸۱۰ | ۳,۱۱۰,۳۱۹,۸۵۱,۰۰۸ | | | جمع دارایی های جاری |
| ۴,۰۷۹,۳۷۱,۳۷۱,۳۵۶ | ۵,۶۱۵,۱۵۹,۸۹۰,۴۶۱ | | | جمع دارایی ها |
| | | | | حقوق مالکانه و بدهی ها |
| | | | | حقوق مالکانه |
| ۱,۲۲۵,۳۲۵,۰۹۶,۷۲۱ | ۱,۴۶۹,۶۸۶,۱۲۵,۸۸۹ | | | مازاد درآمد بر هزینه انباشته |
| ۱,۲۲۵,۳۲۵,۰۹۶,۷۲۱ | ۱,۴۶۹,۶۸۶,۱۲۵,۸۸۹ | | | جمع حقوق مالکانه |
| | | | | بدهی ها |
| | | | | بدهی های جاری |
| ۲,۸۴۰,۰۵۴,۲۶۰,۳۶۷ | ۴,۱۴۵,۴۷۳,۷۶۴,۵۷۲ | ۱۵ | | پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها |
| ۱۳,۹۹۲,۰۱۴,۲۶۸ | ۰ | ۱۶ | | مالیات پرداختنی |
| ۲,۸۵۴,۰۴۶,۲۷۴,۶۳۵ | ۴,۱۴۵,۴۷۳,۷۶۴,۵۷۲ | | | جمع بدهی های جاری |
| ۲,۸۵۴,۰۴۶,۲۷۴,۶۳۵ | ۴,۱۴۵,۴۷۳,۷۶۴,۵۷۲ | | | جمع بدهی ها |
| ۴,۰۷۹,۳۷۱,۳۷۱,۳۵۶ | ۵,۶۱۵,۱۵۹,۸۹۰,۴۶۱ | | | جمع حقوق مالکانه و بدهی ها |

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

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

| مازاد درآمد بر هزینه انباشته | جمع کل | |
|------------------------------|-------------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۱,۰۴۷,۶۱۶,۶۲۲,۴۹۱ | ۱,۰۴۷,۶۱۶,۶۲۲,۴۹۱ | مانده در ۱/۰/۱۴۰۰ |
| (۱۸,۷۷۵,۳۲۱,۳۷۵) | (۱۸,۷۷۵,۳۲۱,۳۷۵) | اصلاح اشتباهات (یادداشت ۱۷) |
| ۱,۰۲۸,۸۴۱,۴۰۱,۳۱۶ | ۱,۰۲۸,۸۴۱,۴۰۱,۳۱۶ | مانده تجدید ارائه شده در ۱/۰/۱۴۰۰ |
| ۲۱۲,۹۸۷,۸۱۶,۰۱۱ | ۲۱۲,۹۸۷,۸۱۶,۰۱۱ | تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰ |
| (۱۶,۵۰۴,۱۲۰,۵۰۶) | (۱۶,۵۰۴,۱۲۰,۵۰۶) | مازاد درآمد بر هزینه گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۰ |
| ۱,۲۲۵,۳۲۵,۰۹۶,۷۲۱ | ۱,۲۲۵,۳۲۵,۰۹۶,۷۲۱ | اصلاح اشتباهات (یادداشت ۱۷) |
| ۲۴۴,۳۶۱,۰۲۹,۱۶۸ | ۲۴۴,۳۶۱,۰۲۹,۱۶۸ | مانده تجدید ارائه شده در ۲۹/۱۲/۱۴۰۰ |
| ۱,۴۶۹,۶۸۶,۱۲۵,۸۸۹ | ۱,۴۶۹,۶۸۶,۱۲۵,۸۸۹ | تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱ |
| | | مازاد خالص درآمد بر هزینه سال ۱۴۰۱ |
| | | مانده در ۲۹/۱۲/۱۴۰۱ |

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

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی
صورت جریان های نقدی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

| سال ۱۴۰۰ | سال ۱۴۰۱ | یادداشت |
|-------------------|-------------------|--|
| ریال | ریال | |
| | | جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی: |
| ۴۸۳,۳۷۲,۶۳۲,۳۰۳ | ۱,۳۵۲,۳۵۴,۱۱۹,۳۲۱ | ۱۸ نقد حاصل از عملیات |
| (۷,۷۸۸,۰۴۸,۸۱۸) | (۱۳,۹۹۲,۰۱۴,۲۶۸) | ۱۶ پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد |
| ۴۷۵,۵۸۴,۵۸۳,۴۸۵ | ۱,۳۳۸,۳۶۲,۱۰۵,۰۵۳ | جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی |
| | | جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری: |
| (۷۶,۴۴۳,۵۲۳,۶۵۱) | (۱۵۲,۵۴۸,۹۶۱,۵۵۵) | ۹ پرداخت های نقدی بابت خرید دارائیهای ثابت مشهود |
| (۶۲۵,۴۵۳,۰۰۰) | (۱,۶۸۱,۸۰۴,۰۸۰) | ۱۰ پرداخت های نقدی بابت خرید دارائیهای نامشهود |
| (۱,۰۹۶,۴۱۹,۱۰۵) | (۸۴۹,۶۹۹,۹۲۶,۶۳۳) | ۱۱ وجوه پرداختی بابت تحویل سرمایه گذاریهای بلند مدت |
| ۱۶۰,۳۶۹,۲۷۵,۱۱۴ | ۶۶,۳۸۶,۱۵۵,۵۵۷ | ۸-۱ سود ناشی از سپرده های بانکی |
| ۸۲,۲۰۳,۸۷۹,۳۵۸ | (۹۳۷,۵۴۴,۵۳۶,۷۱۱) | جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری |
| ۵۵۷,۷۸۸,۴۶۲,۸۴۳ | ۴۰۰,۸۱۷,۵۶۸,۳۴۲ | خالص افزایش در موجودی نقد |
| ۱,۰۷۹,۵۳۲,۴۹۲,۹۷۵ | ۱,۶۳۷,۳۲۰,۹۵۵,۸۱۸ | مانده موجودی نقد در ابتدای سال |
| ۱,۶۳۷,۳۲۰,۹۵۵,۸۱۸ | ۲,۰۳۸,۱۳۸,۵۲۴,۱۶۰ | مانده موجودی نقد در پایان سال |

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

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱- تاریخچه فعالیت سازمان :

۱-۱- کلیات

سازمان نظام مهندسی ساختمان و تأسیسات و معماری و شهرسازی آذربایجان شرقی از تاریخ مرداد ماه سال ۱۳۷۰ طی انتخاباتی با قانون مصوب سال ۱۳۵۲ و اصلاحیه سال ۱۳۵۶ سازمان نظام مهندسی کشور، فعالیت خود را شروع کرد که با توجه به تصویب دو ساله قانون آزمایشی در خرداد ماه سال ۷۱ و متعاقب آن قانون نظام مهندسی و کنترل ساختمان در تاریخ ۲۲/۱۲/۷۴ در مجلس شورای اسلامی و آئین نامه اجرائی آن توسط هیئت وزیران در جلسه مورخ ۷۵/۱۱/۵ اولین دوره هیئت مدیره انتخاب و در حال حاضر هشتمین دوره هیئت مدیره در اواسط مدت ماموریت سه ساله خویش می باشد. به شماره ثبت ۵۰۵۴ و شناسه ملی سازمان نظام مهندسی ۱۴۰۰۹۱۳۸۲۶۱ و آدرس : تبریز - چایکنار بلوار استاد شهریار جنب پل گلکار پلاک ۱ - کدپستی ۵۱۵۶۹۳۵۶۴۹ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت طبق ماده سوم اساسنامه بشرح ذیل است :

اهداف و خط مشی سازمان به موجب ماده ۲ قانون نظام مهندسی و کنترل ساختمان مصوب اسفند ماه ۱۳۷۴ مجلس شورای اسلامی به شرح زیر است:

- ۱- تقویت و توسعه فرهنگ و ارزش های اسلامی در معماری و شهرسازی
- ۲- تنسيق امور مربوط به مشاغل و حرفه های فنی و مهندسی در بخش های ساختمان و شهرسازی
- ۳- تامین موجبات رشد و اعتلای مهندسی در کشور
- ۴- بالا بردن کیفیت خدمات مهندسی و نظارت بر حسن اجرای خدمات
- ۵- ارتقای دانش فنی صاحبان حرفه ها در این بخش
- ۶- تهیه و تنظیم مبانی قیمت گذاری خدمات مهندسی

۱-۳- ارکان سازمان طبق نظام مهندسی و کنترل ساختمان به شرح زیر است:

- الف- هریک از سازمان استان ها
- ب- هیات عمومی سازمان
- پ- شورای مرکزی سازمان
- ت) رئیس سازمان
- ث) شورای انتظامی نظام مهندسی

الف) هر یک از سازمان استان ها

هر سازمان استان حداقل از ۵۰ نفر داوطلب عضویت از بین مهندسان حوزه آن استان که دارای مدرک مهندسی در رشته های اصلی مهندسی شامل معماری، عمران، تأسیسات مکانیکی، تأسیسات برقی، شهرسازی، نقشه برداری و ترافیک باشند تشکیل می شود. هر سازمان دارای مجمع عمومی، هیات مدیره، شورای انتظامی و بازرسان است و محل استقرار دائم دفتر مرکزی آن در مرکز استان می باشد.

ب) هیات عمومی سازمان

به منظور هماهنگی در امور سازمان های استان ها، هیات عمومی سازمان نظام مهندسی ساختمان از کلیه اعضای اصلی هیات مدیره سازمان های استان ها در سطح کشور تشکیل می شود. وظایف و اختیارات هیات عمومی شامل، انتخاب افراد واجد شرایط عضویت در شورای مرکزی جهت معرفی به وزیر مسکن و شهرسازی، برای انتخاب اعضای اصلی و علی البدل شورای یاد شده، استماع گزارش سالیانه شورای مرکزی، تصویب خط مشی های عمومی پیشنهاد های شورای مرکزی و حصول اطلاع از فعالیت ها، وضعیت و مشکلات سازمان های استان و ارائه طریق به آن ها می باشد.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

پ) شورای مرکزی سازمان

شورای مرکزی متشکل از ۲۵ نفر عضو اصلی و ۷ نفر عضو علی‌البدل با ترکیب رشته‌های یاد شده در آئین نامه است که از بین اعضای هیات مدیره سازمان‌های استان معرفی شده از سوی هیات عمومی و توسط وزیر مسکن و شهرسازی برای مدت ۳ سال انتخاب می‌شوند.

ت) رئیس سازمان

رئیس سازمان، به پیشنهاد شورای مرکزی سازمان و با انتخاب وزیر مسکن و شهرسازی و با حکم رئیس جمهور معرفی می‌گردد دوره تصدی رئیس سازمان سه سال است و انتخاب مجدد آن بلامانع می‌باشد مسئولیت اجرای تصمیمات شورای مرکزی و مسئولیت اجرایی و نمایندگی سازمان در مراجع ملی و بین‌المللی با رئیس سازمان است.

ث) شورای انتظامی نظام مهندسی

شورای انتظامی نظام مهندسی از چهار نفر عضو سازمان که دو نفر با معرفی وزیر مسکن و شهرسازی و دو نفر دیگر با معرفی شورای مرکزی سازمان و یک حقوقدان با معرفی ریاست قوه قضاییه تشکیل می‌شود.

۴-۱- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و قراردادی در سال مالی بشرح زیر بوده است :

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ |
|------------|------------|
| نفر | نفر |
| ۱۳۶ | ۱۴۶ |
| ۷۶ | ۷۶ |
| ۲۱۲ | ۲۲۲ |

کارکنان استان

کارکنان شهرستان

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده است و بر صورت‌های مالی آثار با اهمیتی نداشته است:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۴۲ اندازه‌گیری ارزش منصفانه

۲-۲- آثار احتمالی آتی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح زیر است:

۲-۲-۱- استاندارد حسابداری ۱۶ آثار تغییر در نرخ ارز

۳- اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

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

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از ارائه خدمات اندازه‌گیری می‌شود.
۳-۲-۱- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می‌گردد.

۳-۳- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی‌های واجد شرایط"

۳-۴- دارایی‌های ثابت مشهود

۳-۴-۱- دارایی‌های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حساب‌ها ثبت می‌شود. مخارج بعدی (بهبودی و تعمیرات اساسی) که باعث افزایش قابل ملاحظه
۳-۴-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های
مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و براساس نرخها و روشهای زیرمحاسبه می‌شود:

| نوع دارایی | نرخ استهلاک | روش استهلاک |
|------------------|-------------|-------------|
| ساختمان | ۲۰ و ۱۵ سال | مستقیم |
| اثاثیه و منصوبات | ۵ و ۶ سال | مستقیم |

۳-۴-۳- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

۳-۵- دارایی‌های نامشهود

۳-۵-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی
که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری
آن منظور نمی‌شود.

۳-۶- کاهش ارزش دارائیهها

۳-۶-۱- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی
برابر با ارزش فعلی جریان‌های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی
که جریان‌های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۳-۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و پرداخت می‌گردد.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۸ - سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت :

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری‌های جاری:

سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار
سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری
ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه‌گذاری‌های مزبور
اقل بهای تمام شده مجموع سرمایه‌گذاری‌ها و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها

شناخت درآمد:

سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها (وضعیت مالی)
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار
در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود موثر)

۳-۹ - مالیات بر درآمد

۳-۹-۱ - هزینه مالیات

هزینه مالیات مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شوند. مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۳-۹-۲ - مالیات انتقالی

محاسبه می‌شود. در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی‌های مالیات انتقالی، متحمل بودن وجود سود

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه‌گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت درآمد انتقالی بعنوان سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت را دارد. این سرمایه‌گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط سازمان می‌باشد. و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای سازمان است.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۵- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

| | ۱۴۰۰ | | ۱۴۰۱ | | | |
|----|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|---------|
| | درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی | درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی | سود ناخالص ریال | بهای تمام شده ریال | درآمد عملیاتی ریال | |
| ۶۶ | ۷۰ | ۷۰ | ۵۸۰,۵۸۶,۳۷۸,۲۷۷ | ۲۵۲,۴۰۰,۵۵۹,۱۲۹ | ۸۳۲,۹۸۶,۹۳۷,۴۰۶ | تبریز |
| ۴۸ | ۵۳ | ۵۳ | ۱۰,۱۸۲,۳۹۴,۵۰۶ | ۹,۲۰۵,۸۶۳,۷۴۸ | ۱۹,۳۸۸,۲۵۸,۲۵۴ | آذرشهر |
| ۵۰ | ۵۶ | ۵۶ | ۲۳,۶۹۴,۲۲۸,۰۰۰ | ۱۸,۳۸۱,۸۵۶,۱۹۵ | ۴۲,۰۷۶,۰۸۴,۱۹۵ | مرند |
| ۵۵ | ۶۲ | ۶۲ | ۱۱,۸۷۷,۰۲۸,۸۶۷ | ۷,۱۹۳,۰۴۹,۸۵۷ | ۱۹,۰۷۰,۰۷۸,۷۲۴ | ملکان |
| ۲۶ | ۶۲ | ۶۲ | ۱۶,۸۱۴,۷۶۴,۲۰۱ | ۱۰,۱۶۹,۵۹۳,۰۱۳ | ۲۶,۹۸۴,۳۵۷,۲۱۴ | بناب |
| ۵۸ | ۵۲ | ۵۲ | ۲۶,۵۹۵,۰۶۴,۰۵۱ | ۲۴,۲۶۳,۳۹۳,۶۶۶ | ۵۰,۸۵۸,۴۵۷,۷۱۷ | اهر |
| ۴۱ | ۷۶ | ۷۶ | ۴۶,۳۴۱,۹۵۸,۴۸۶ | ۱۴,۴۶۶,۷۴۹,۳۲۲ | ۶۰,۸۰۸,۷۰۷,۸۰۸ | شیبستر |
| ۴۴ | ۵۵ | ۵۵ | ۱۱,۰۸۷,۹۵۱,۴۱۳ | ۹,۱۸۴,۹۳۷,۹۷۱ | ۲۰,۲۷۲,۸۸۹,۳۸۴ | سراب |
| ۵۱ | ۷۰ | ۷۰ | ۴۸,۸۴۲,۷۱۱,۸۷۵ | ۲۰,۶۸۲,۹۹۴,۱۱۴ | ۶۹,۵۲۵,۷۰۵,۹۸۹ | میانه |
| ۶۴ | ۶۵ | ۶۵ | ۱۷,۱۹۴,۴۵۵,۲۶۲ | ۹,۳۸۸,۲۳۸,۱۴۵ | ۲۶,۵۸۲,۶۹۳,۴۰۷ | جلفا |
| ۵۵ | ۶۰ | ۶۰ | ۶,۹۸۰,۲۹۳,۱۲۰ | ۴,۶۷۰,۶۲۴,۳۹۵ | ۱۱,۶۵۰,۹۱۷,۵۱۵ | عجب شیر |
| ۴۰ | ۴۴ | ۴۴ | ۱,۱۴۷,۵۴۷,۸۶۰ | ۱,۴۸۳,۰۴۶,۵۸۹ | ۲,۶۳۰,۵۹۴,۴۴۹ | اسکو |
| ۶۸ | ۷۰ | ۷۰ | ۴۷,۳۹۴,۵۴۵,۹۹۷ | ۲۰,۰۲۹,۷۵۰,۱۷۱ | ۶۷,۴۲۴,۲۹۶,۱۶۸ | مراغه |
| ۵۳ | ۶۸ | ۶۸ | ۸۴۸,۷۳۹,۳۲۱,۹۱۵ | ۴۰۱,۵۲۰,۶۵۶,۳۱۵ | ۱,۲۵۰,۲۵۹,۹۷۸,۲۳۰ | |

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵- درآمدهای عملیاتی

| سال ۱۴۰۰ | | سال ۱۴۰۱ | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|-------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|---------|-----------------------|
| جمع کل | جمع کل | مراغه | اسکو | عجب شیر | جلفا | میانه | سراب | شیبستر | اهر | بناب | ملکان | مرند | آذرشهر | تبریز | یادداشت | عنوان |
| ۱۵۷,۱۵۲,۴۶۲,۶۷۱ | ۳۴۶,۲۳۲,۹۶۸,۳۳۵ | ۱۷,۷۹۲,۵۱۰,۷۴۶ | ۸۴۳,۸۴۷,۲۴۲ | ۲,۸۳۳,۹۰۵,۶۴۶ | ۷,۷۰۱,۵۷۰,۶۳۱ | ۱۹,۶۹۶,۱۹۰,۶۶۵ | ۱,۳۷۵,۲۵۴,۳۶۷ | ۱۳,۳۰۲,۳۴۹,۲۹۲ | ۸,۶۲۹,۷۲۷,۳۲۹ | ۷,۴۱۷,۹۱۶,۸۸۹ | ۴,۰۱۳,۹۷۶,۴۲۹ | ۶,۱۰۷,۲۵۳,۱۹۷ | ۳,۳۶۹,۱۲۳,۱۰۱ | ۲۵۳,۱۴۹,۳۴۲,۷۰۱ | | حق الزحمه کنترل طراحی |
| ۱۶۶,۸۲۱,۰۷۱,۴۵۸ | ۳۳۴,۸۴۰,۲۱۶,۸۷۱ | ۱۶,۰۰۶,۵۲۸,۶۶۵ | ۲۰۳,۹۹۴,۲۶۰ | ۲,۰۷۵,۸۱۷,۸۰۲ | ۴,۷۷۹,۰۹۹,۰۴۳ | ۱۴,۹۳۹,۷۳۶,۶۶۱ | ۵,۰۷۸,۳۶۱,۵۴۹ | ۱۴,۷۰۶,۰۵۰,۰۰۵ | ۶,۸۸۵,۶۳۸,۵۰۰ | ۵,۲۱۷,۸۹۴,۳۱۶ | ۲,۹۱۹,۰۶۶,۵۸۰ | ۶,۹۳۴,۸۲۵,۸۸۸ | ۲,۷۵۷,۱۸۸,۴۶۰ | ۲۵۲,۳۴۶,۰۱۵,۱۴۲ | | حق الزحمه کنترل نظارت |
| ۱۶۶,۰۴۳,۳۱۹,۳۹۲ | ۳۰۸,۰۶۶,۰۶,۷۹۹ | ۷,۷۸۳,۵۰۹,۴۷۴ | ۶۳,۳۰۵,۸۰۰ | ۶۲۶,۳۲۱,۲۸۹ | ۱,۹۳۵,۲۶۵,۸۰۴ | ۹۴۶,۱۴۰,۹۲۵ | ۱۱۲,۲۶۹,۹۹۸ | ۳,۳۳۰,۲۶۶,۰۹۷ | ۱,۸۱۷,۲۶۵,۰۳۴ | ۴۱۸,۱۴۱,۲۱۶ | ۱۰۲,۱۵۹,۴۴۰ | ۷۱۴,۳۸۸,۰۰۸ | ۳۳۳,۴۵۹,۰۹۶ | ۱۲,۶۲۴,۱۱۴,۶۱۸ | | حق الزحمه تفکیک طبقات |
| ۱۶۲,۷۳۳,۳۳۶,۲۶۸ | ۲۰۷,۹۴۵,۷۸۶,۷۸۵ | ۶,۹۴۱,۶۰۲,۳۵۰ | ۳۶۳,۶۱۸,۳۰۰ | ۱,۸۰۲,۴۵۹,۱۱۰ | ۳,۶۴۴,۳۳۱,۲۲۶ | ۷,۸۹۱,۹۹۱,۵۸۹ | ۲,۴۴۶,۱۹۶,۰۱۲ | ۷,۳۷۰,۳۳۱,۱۸۳ | ۴,۶۸۴,۳۹۹,۶۴۲ | ۲,۱۷۶,۸۴۳,۰۴۱ | ۱,۵۵۴,۳۱۷,۳۴۵ | ۵,۸۱۴,۱۰۳,۳۰۰ | ۲,۱۴۱,۹۶۳,۳۷۵ | ۱۶۱,۱۱۳,۶۲۰,۳۱۲ | | شناسنامه فنی و ملکی |
| ۱۳۷,۱۸۷,۰۵۰,۶۵۷ | ۳۳۹,۳۱۷,۰۲۸,۱۰۵ | ۱۸,۱۸۸,۷۵۹,۳۸۴ | ۱,۰۶۴,۳۶۵,۰۹۳ | ۴,۳۰۵,۶۸۴,۱۹۴ | ۸,۳۳۲,۵۷۹,۲۰۹ | ۲۴,۷۸۶,۳۷۷,۴۶۴ | ۱۱,۱۲۷,۶۶۴,۳۱۳ | ۲۱,۵۵۲,۴۱۵,۱۳۵ | ۳۷,۸۶۳,۱۳۷,۱۶۶ | ۱۱,۶۱۴,۱۹۷,۷۵۲ | ۱۰,۰۷۶,۵۶۵,۷۵۹ | ۲۳,۵۰۲,۴۰۰,۶۸۳ | ۱۰,۳۲۶,۲۲۷,۴۳۰ | ۶۷,۵۷۶,۷۵۴,۶۲۳ | | حق الزحمه کنترل گاز |
| ۴۸,۷۵۰,۰۹۱,۳۲۹ | ۹۱,۲۲۷,۳۷۱,۴۳۵ | ۷۱۱,۳۸۵,۶۴۹ | ۹۱,۴۶۳,۷۵۴ | ۱۶,۷۲۹,۴۷۴ | ۱۸۹,۸۴۷,۴۹۴ | ۱,۲۶۵,۳۶۸,۶۸۵ | ۱۳۳,۱۴۳,۱۴۵ | ۵۴۷,۱۹۶,۰۹۶ | ۹۷۸,۲۹۰,۰۴۶ | ۱۳۹,۳۶۴,۰۰۰ | ۴۰۴,۰۹۳,۱۷۱ | ۱۳,۱۱۳,۱۱۹ | ۵۶,۰۲۹۶,۷۹۲ | ۸۶,۱۷۷,۰۸۰,۰۱۰ | ۵-۱ | سایر درآمدها |
| ۶۷۹,۲۴۸,۳۳۱,۷۷۵ | ۱,۲۵۰,۲۵۹,۹۷۸,۳۰۰ | ۶۷,۴۲۴,۲۹۶,۱۶۸ | ۲,۶۳۰,۵۹۴,۴۴۹ | ۱۱,۶۵۰,۹۱۷,۵۱۵ | ۲۶,۵۸۲,۶۹۳,۴۰۷ | ۶۹,۵۲۵,۷۰۵,۹۸۹ | ۲۰,۲۷۲,۸۸۹,۳۸۴ | ۶۰,۸۰۸,۷۰۷,۸۰۸ | ۵۰,۸۵۸,۴۵۷,۷۱۷ | ۲۶,۹۸۴,۳۵۷,۲۱۴ | ۱۹,۰۷۰,۰۷۸,۷۲۴ | ۴۲,۰۷۶,۰۸۴,۱۹۵ | ۱۹,۳۸۸,۲۵۸,۲۵۴ | ۸۳۲,۹۸۶,۹۳۷,۴۰۶ | | جمع کل |

۵-۱- مبلغ سایر درآمدها شامل حق عضویت اعضا حقیقی و حقوقی بمبلغ ۲۰۲,۴۰۰,۲۷۲,۵۰۰ ریال ، ورودیه اعضا حقیقی و حقوقی بمبلغ ۸۰۰,۲۱۰,۴۶۰,۰۰۰ ریال ، دوره های آموزشی بمبلغ ۵۲,۵۰۰,۵۲۰,۴۱۴,۰۰۰ ریال ، کارشناسی ماده ۲۷ بمبلغ ۱,۸۴۷,۸۱۶,۵۸۰ ریال شورای انتظامی بمبلغ ۶,۳۷۷,۹۷۰,۰۰۰ ریال ، آگهی در فصلنامه وسایر درآمدها به مبلغ ۱۷,۳۴۳,۲۷۷,۶۷۳ ریال می باشد.

۵-۲- درآمدهای سال جاری یا توجه به افزایش ساخت و ساز و افزایش صدور پروانه های ساختمانی نسبت به سال قبل افزایش یافته است.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:

| سال ۱۴۰۰ | | سال ۱۴۰۱ | | | | | یادداشت | عنوان |
|-----------------|-----------------|---------------|---------------------|-----------------|------------------------|-----------------|---------|---------|
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | | |
| جمع کل | جمع کل | تفکیک طبقاتی | شناسنامه فنی و ملکی | حق الزحمه کنترل | حق الزحمه کارشناسی گاز | حقوق و دستمزد | ۶-۱ | تبریز |
| ۱۳۲,۱۲۷,۲۱۷,۷۵۰ | ۲۵۲,۴۰۰,۵۵۹,۱۲۹ | . | . | ۸۹,۶۴۲,۵۹۶,۰۱۴ | . | ۱۶۲,۷۵۷,۹۶۳,۱۱۵ | | آذرشهر |
| ۴,۶۸۸,۷۲۶,۸۲۹ | ۹,۲۰۵,۸۶۳,۷۴۸ | ۲۶۶,۷۶۷,۲۷۷ | . | ۷۷۶,۰۴۷,۵۲۷ | ۸,۱۶۳,۰۴۸,۹۴۴ | . | | مرند |
| ۱۱,۱۲۱,۴۸۷,۰۷۴ | ۱۸,۳۸۱,۸۵۶,۱۹۵ | ۵۲۰,۱۹۳,۹۵۲ | . | ۲,۰۴۵,۳۴۹,۰۴۲ | ۱۵,۸۱۶,۳۱۳,۲۰۱ | . | | ملکان |
| ۳,۵۲۰,۶۳۸,۲۲۷ | ۷,۱۹۳,۰۴۹,۸۵۷ | ۷۸,۹۶۸,۰۶۴ | . | ۱,۵۴۹,۸۵۵,۹۵۴ | ۵,۵۶۴,۲۲۵,۸۳۹ | . | | بناب |
| ۵,۹۲۸,۰۱۱,۴۷۶ | ۱۰,۱۶۹,۵۹۳,۰۱۳ | ۳۰۲,۵۴۱,۶۰۰ | . | ۲,۹۹۹,۲۶۰,۲۴۵ | ۶,۸۶۷,۷۹۱,۱۶۸ | . | | اهر |
| ۱۴,۶۷۳,۴۷۳,۲۸۰ | ۲۴,۲۶۳,۳۹۳,۶۶۶ | ۱,۴۱۵,۶۸۴,۲۱۲ | . | ۱,۵۵۲,۶۶۶,۱۷۷ | ۲۱,۲۹۵,۰۴۳,۲۷۷ | . | | شبستر |
| ۱۰,۲۶۳,۱۶۰,۴۳۲ | ۱۴,۴۶۶,۷۴۹,۳۲۲ | ۲,۲۶۴,۵۸۴,۱۳۴ | . | . | ۱۲,۲۰۲,۱۶۵,۱۸۸ | . | | سراب |
| ۴,۶۸۴,۱۴۰,۳۵۶ | ۹,۱۸۴,۹۳۷,۹۷۱ | . | . | ۱,۵۹۰,۰۳۲,۸۶۷ | ۷,۵۹۴,۹۰۵,۱۰۴ | . | | میانه |
| ۱۲,۶۱۵,۷۳۲,۳۴۱ | ۲۰,۶۸۲,۹۹۴,۱۱۴ | . | ۳۶,۲۵۰,۰۰۰ | ۵,۵۷۸,۱۸۳,۶۸۲ | ۱۵,۰۶۸,۵۶۰,۴۳۲ | . | | جلفا |
| ۴,۸۳۷,۱۷۵,۹۶۰ | ۹,۳۸۸,۲۳۸,۱۴۵ | ۱,۳۹۶,۲۲۳,۵۴۴ | . | ۲,۳۰۳,۳۸۲,۹۳۳ | ۵,۶۸۸,۶۳۱,۶۶۸ | . | | عجب شبر |
| ۲,۵۰۳,۸۳۰,۲۳۱ | ۴,۶۷۰,۶۲۴,۳۹۵ | ۵۵۶,۴۱۰,۳۶۰ | . | ۱,۱۰۱,۷۰۷,۹۷۵ | ۳,۰۱۲,۵۰۶,۰۶۰ | . | | اسکو |
| ۵,۵۲۱,۵۱۵,۲۱۵ | ۱,۴۸۳,۰۴۶,۵۸۹ | ۱۴۸,۷۰۰,۳۹۹ | . | ۱۱۸,۶۷۱,۳۴۴ | ۱,۲۱۵,۶۷۴,۸۴۶ | . | | مراغه |
| ۱۰,۳۷۹,۱۰۷,۱۷۹ | ۲۰,۰۲۹,۷۵۰,۱۷۱ | ۲,۰۳۷,۹۵۱,۴۵۵ | . | ۶,۸۴۹,۶۷۶,۲۶۰ | ۱۱,۱۴۲,۱۲۲,۴۵۶ | . | | |
| ۲۲۲,۸۶۴,۲۱۶,۳۵۰ | ۴۰۱,۵۲۰,۶۵۶,۳۱۵ | ۸,۹۸۸,۰۲۴,۹۹۷ | ۳۶,۲۵۰,۰۰۰ | ۱۱۶,۱۰۷,۴۳۰,۰۲۰ | ۱۱۳,۶۳۰,۹۸۸,۱۸۳ | ۱۶۲,۷۵۷,۹۶۳,۱۱۵ | | |

۶-۱ به دلیل افزایش تعداد پروژه های ساختمانی و افزایش نقشه های ساختمانی ارائه شده توسط مهندسین هزینه های بهای تمام شده به طبع آن افزایش یافته است.

۶-۲ هزینه حقوق و دستمزد ستادی سازمان بشرح زیر در قسمت بهای تمام شده ثبت و بقیه واحدها بحساب هزینه های اداری و تشکیلاتی انتقال یافته است.

۱۴۰۱

ریال

۱۴۹,۳۶۷,۷۶۲,۷۹۷

حقوق و دستمزد

۹,۴۵۵,۸۵۲,۱۹۶

عیدی

۳,۹۳۴,۳۴۸,۱۲۲

مزایای غیر نقدی

۱۶۲,۷۵۷,۹۶۳,۱۱۵

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷- هزینه های اداری و عمومی :

| عنوان | تبریز | آذرشهر | مرند | ملکان | بناب | اهر | شیبستر | سراب | میانه | جلفا | عجب شیر | اسکو | مراغه | جمع کل | ریال |
|--|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|-----------------|-----------------|
| حقوق و مزایا | ۱۲۱,۹۸۲,۰۰۱,۲۴۲ | ۱۰,۰۹۶۶۰,۶۹۱ | ۱۲,۰۸۳,۷۹۰,۶۷۲ | ۶,۵۷۴,۶۳۳,۹۷۲ | ۱۰,۵۶۲,۳۳۳,۷۹۳ | ۱۵,۴۱۳,۶۴۸,۶۰۱ | ۱۴,۸۹۵,۹۷۵,۷۵۸ | ۸,۸۱۹,۶۵۸,۹۶۷ | ۱۱,۹۹۴,۴۰۷,۴۰۲ | ۱۱,۰۷۹,۸۰۵,۸۶۳ | ۶,۳۹۳,۳۸۵,۷۰۴ | ۳,۶۶۸,۱۲۷,۲۱۴ | ۳۳,۲۱۵,۸۲۶,۸۳۴ | ۲۵۶,۷۸۰,۳۲۶,۷۱۳ | ۱۶۵,۲۸۰,۸۸۸,۹۵۴ |
| حق الجلسات و حق الزحمه | ۸۰,۲۸۳,۷۸۱,۷۷۴ | ۵۷۱,۷۰۸,۰۰۰ | ۱,۵۴۲,۶۵۰,۹۹۷ | ۰ | ۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۳۵,۱۶۹,۶۰۰ | ۵,۳۲۴,۴۶۵,۳۵۸ | ۲۵۳,۳۸۰,۰۰۰ | ۱,۱۰۵,۲۷۳,۹۲۲ | ۰ | ۲۹۲,۴۸۶,۴۰۰ | ۸۵۹,۱۵۸,۱۰۱ | ۳,۶۷۲,۴۳۳,۵۰۰ | ۹۵,۴۸۸,۵۰۷,۶۵۲ | ۴۳,۵۰۸,۶۲۴,۹۶۱ |
| بیمه سهم کارفرما | ۵۹,۷۵۲,۰۵۶,۳۱۱ | ۱,۷۷۵,۸۴۱,۷۸۰ | ۱,۷۳۹,۰۰۰,۶۵۵ | ۱,۷۷۵,۸۴۱,۷۸۰ | ۱,۰۷۶,۰۵۳,۷۰۰ | ۲,۸۰۳,۲۰۵,۱۰۲ | ۲,۵۶۲,۰۱۰,۷۴۸ | ۱,۴۴۰,۹۴۲,۱۹۸ | ۲,۳۷۳,۲۶۴,۹۸۴ | ۲,۲۱۶,۴۳۴,۹۲۷ | ۱,۱۴۸,۶۹۲,۴۴۴ | ۶۸۵,۱۹۵,۵۴۷ | ۳,۶۵۳,۹۲۰,۴۳۹ | ۸۲,۵۱۶,۳۵۸,۲۳۶ | ۴۸,۲۹۶,۷۵۶,۲۱۵ |
| ورزش | ۱۶,۵۳۶,۹۴۳,۲۷۰ | ۱۵۶,۳۹۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۸,۷۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۷,۹۵۹,۱۷۳,۲۷۰ | ۲,۵۴۷,۰۴۷,۵۰۰ |
| دوره های آموزشی | ۱۳,۵۵۳,۵۱۰,۸۹۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۳,۶۹۸,۵۱۰,۸۹۰ | ۱۲,۵۲۵,۴۶۶,۵۰۰ |
| هزینه استهلاک | ۴,۷۰۹,۴۴۷,۲۸۹ | ۳۶,۵۵۶,۳۸۹ | ۴۱,۷۵۱,۱۰۹ | ۴۱,۷۵۱,۱۰۹ | ۱۹۰,۹۸۷,۲۶۰ | ۳۳۸,۷۰۶,۹۱۵ | ۷۶۷,۳۰۱,۴۶۷ | ۳۹,۴۴۹,۳۱۷ | ۱۴,۸۵۱,۸۵۲ | ۲۷۴,۰۲۸,۵۲۶ | ۴۳,۸۵۱,۳۱۳ | ۳,۵۲۷,۸۲۶ | ۲,۴۹۲,۵۴۶,۷۳۹ | ۹,۰۷۵,۲۱۳,۰۴۴ | ۶,۵۴۴,۸۳۵,۲۸۷ |
| پذیرایی | ۱۵,۳۶۶,۴۹۱,۰۹۸ | ۸۲۴,۱۴۵,۰۰۰ | ۳۰۰,۷۸۹,۰۰۰ | ۳۰۰,۷۸۹,۰۰۰ | ۱۰۵,۳۳۲,۵۶۰ | ۱۲۲,۶۶۰,۰۰۰ | ۴۲۲,۷۳۶,۰۰۰ | ۱۳۰۶,۰۲۸,۹۴۴ | ۳۴۸,۱۷۶,۰۰۰ | ۱۳۱,۹۴۲,۰۰۰ | ۸۲,۵۲۰,۰۰۰ | ۴۵,۷۶۸,۰۰۰ | ۱,۲۹۵,۹۰۷,۷۵۴ | ۲۰,۵۳۱,۳۶۰,۳۵۶ | ۱۶,۹۵۱,۹۸۵,۳۸۱ |
| سنوات خدمت کارکنان | ۱۵,۴۱۱,۱۵۳,۲۹۲ | ۰ | ۵۹۶,۷۷۰,۸۷۴ | ۵۹۶,۷۷۰,۸۷۴ | ۳۱۷,۲۶۵,۲۴۹ | ۵۲۷,۱۴۶,۷۰۰ | ۷۷۳,۸۶۱,۶۹۱ | ۵۷۳,۶۳۲,۰۲۶ | ۶۱۸,۸۲۱,۷۴۹ | ۴۳۳,۹۱۰,۷۷۱ | ۳۳۱,۷۲۵,۷۶۱ | ۰ | ۱,۸۱۳,۹۵۰,۶۷۲ | ۲۲,۵۷۰,۸۶۵,۲۹۷ | ۱۴,۱۰۳,۳۲۴,۹۰۱ |
| هزینه اجاره | ۰ | ۶۰۳,۸۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۶۸,۴۳۷,۵۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۷۶,۲۳۷,۵۰۰ | ۵۲۵,۶۷۵,۰۰۰ |
| صندوق یاران | ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۹۳۵,۶۴۶,۰۰۰ |
| ایاب و ذهاب | ۶,۹۳۷,۵۴۲,۵۰۰ | ۲۳۱,۳۴۵,۰۰۰ | ۳۶۳,۴۰۰,۰۰۰ | ۳۶۳,۴۰۰,۰۰۰ | ۲۰۷,۳۲۷,۳۹۶ | ۲۲۷,۴۹۱,۵۴۸ | ۲۵۸,۶۱۸,۰۰۰ | ۱۶۰,۵۲۰,۰۰۰ | ۴۷,۴۱۰,۰۰۰ | ۲۸۲,۹۰۷,۲۰۰ | ۱۵۶,۷۰۰,۰۰۰ | ۶,۷۰۰,۰۰۰ | ۵۷۳,۵۰۰,۰۰۰ | ۹,۶۶۱,۹۶۱,۶۴۴ | ۵,۷۹۴,۲۴۰,۸۰۰ |
| ماموریت | ۴,۲۹۰,۱۲۰,۸۴۰ | ۷۸,۱۸۳,۰۳۶ | ۱۶,۸۴۰,۰۰۰ | ۱۶,۸۴۰,۰۰۰ | ۰ | ۱۱,۴۱۶,۹۱۲ | ۷۳۷,۹۶۸,۶۱۴ | ۲۱,۹۹۸,۳۴۶ | ۳۴,۶۲۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵,۱۹۱,۱۴۷,۷۴۸ | ۳,۵۳۸,۴۸۵,۳۲۰ |
| برگزاری سمینارها | ۲,۰۹۱,۳۱۷,۷۸۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۰۹۱,۳۱۷,۷۸۰ | ۰ |
| پشتیبانی نرم افزار و خدمات و اینترنت | ۹,۸۸۴,۵۶۱,۰۳۹ | ۶۱,۸۸۳,۱۰۰ | ۶۳,۳۱۶,۰۰۰ | ۶۳,۳۱۶,۰۰۰ | ۳۵,۹۵۰,۳۰۰ | ۱۴,۴۴۶,۰۰۰ | ۳۵,۴۳۶,۰۰۰ | ۳۰,۶۱۵,۸۰۰ | ۱۰۴,۷۸۵,۸۰۰ | ۶۸,۹۸۰,۰۰۰ | ۱۴,۱۵۰,۰۰۰ | ۸,۲۵۱,۰۰۰ | ۹۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۴۹۱,۴۲۵,۰۳۹ | ۱,۶۵۳,۲۲۴,۹۶۹ |
| پست | ۱,۳۹۵,۵۸۰,۴۵۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۶۰۸,۴۹۲ | ۲,۴۲۱,۷۴۵ | ۱,۳۷۵,۳۱۴ | ۰ | ۴۹۰,۲۸۴ | ۰ | ۱,۴۰۱,۴۷۶,۲۸۸ | ۱,۱۷۲,۳۳۴,۳۲۷ |
| ملزومات اداری و بهداشتی | ۱۵,۵۹۲,۴۰۵,۹۱۴ | ۳۳۱,۱۹۰,۱۲۷ | ۶۲۲,۸۲۰,۸۸۶ | ۶۲۲,۸۲۰,۸۸۶ | ۵۱,۱۵۹,۰۵۹ | ۱۳۵,۴۶۱,۲۵۹ | ۱۲۱,۸۶۹,۷۴۶ | ۳۵۹,۳۴۰,۸۱۱ | ۴۰۲,۳۹۱,۱۱۰ | ۵۳۹,۲۹۵,۷۸۰ | ۳۰۲,۷۵۷,۴۸۰ | ۳۰,۴۶۹,۴۴۳ | ۹۰۱,۹۰۵,۳۰۰ | ۱۹,۵۱۲,۴۳۲,۹۷۴ | ۱۶,۲۵۲,۸۱۳,۷۴۱ |
| نشست های عمومی | ۶,۱۸۱,۱۰۹,۴۰۱ | ۵۱,۱۶۵,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۱,۱۰۶,۰۰۰ | ۴۵,۵۲۳,۰۰۰ | ۰ | ۳۴,۶۸۰,۰۰۰ | ۷۰,۵۲۳,۵۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶,۴۸۳,۸۰۹,۶۷۰ | ۶,۴۸۳,۸۰۹,۶۷۰ |
| باز خرید مرخصی | ۴,۴۰۵,۵۶۸,۹۶۴ | ۱۳۲,۳۹۰,۱۶۹ | ۱۵۶,۷۲۸,۰۰۰ | ۱۵۶,۷۲۸,۰۰۰ | ۱۵۷,۷۵۷,۱۷۶ | ۱۵۹,۴۳۰,۰۰۰ | ۲۰۳,۴۴۷,۳۲۹ | ۸۶,۷۷۲,۱۴۳ | ۲۸۸,۷۶۷,۶۵۷ | ۰ | ۱۲۲,۷۲۴,۶۹۴ | ۰ | ۰ | ۵,۹۲۴,۷۹۸,۴۹۷ | ۵,۹۲۴,۷۹۸,۴۹۷ |
| رفاهی | ۲۲,۹۹۶,۳۷۱,۹۴۶ | ۹,۳۱۴,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۶۳,۳۷۸,۰۰۰ | ۲,۲۱۰,۹۹۶,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۵,۶۲۹,۲۵۰,۹۴۶ | ۶۶۱,۹۷۹,۴۰۰ |
| چاپ و آگهی | ۹,۵۲۹,۱۷۳,۳۲۰ | ۹۱,۷۰۰,۰۰۰ | ۸۰,۵۸۰,۰۰۰ | ۸۰,۵۸۰,۰۰۰ | ۸۰,۵۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۲۵۲,۲۴۰,۰۰۰ | ۵۴۲,۳۳۰,۰۰۰ | ۷۸,۳۷۰,۰۰۰ | ۹۸,۶۴۰,۰۰۰ | ۱۱۹,۹۷۵,۰۰۰ | ۱۷,۵۰۰,۰۰۰ | ۲۸۴,۸۹۰,۰۰۰ | ۱۱,۳۸۵,۳۱۶,۳۲۰ | ۳,۸۵۷,۱۲۸,۰۰۰ |
| هزینه قبوض | ۳,۴۳۰,۳۴۰,۵۰۶ | ۷۷,۴۹۷,۰۰۰ | ۱۰۱,۷۲۰,۰۰۰ | ۳۷,۹۳۴,۰۳۰ | ۶۰,۷۶۰,۰۰۰ | ۷۸,۳۱۸,۰۰۰ | ۱۲۱,۶۴۵,۰۰۰ | ۲۹,۷۱۲,۰۰۰ | ۹۷,۰۴۹,۰۰۰ | ۷۴,۸۳۵,۰۰۰ | ۳۱,۵۸۳,۰۰۰ | ۵۱,۵۱۶,۰۰۰ | ۱۹۸,۸۴۳,۰۵۰ | ۴,۳۹۱,۷۵۲,۵۸۶ | ۳,۲۹۴,۲۰۸,۸۵۷ |
| هزینه نگهداری و تعمیرات کتبه و ساختمان اداری | ۸,۳۰۱,۹۰۷,۵۱۷ | ۹۷,۳۴۰,۰۰۰ | ۳۰۴,۵۹۴,۰۰۰ | ۹۷,۳۴۰,۰۰۰ | ۱۲,۱۰۰,۰۰۰ | ۵۱,۷۲۱,۶۲۰ | ۵۲,۶۱۸,۰۰۳ | ۱۸,۱۱۸,۶۷۵ | ۱۶۳,۴۴۸,۵۹۴ | ۱۲۱,۶۲۰,۰۰۰ | ۴۹,۵۸۰,۰۰۰ | ۲۶,۱۰۰,۰۰۰ | ۱۵۲,۹۷۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۷۸,۳۱۲,۳۴۷ | ۸,۴۸۷,۲۱۲,۳۹۵ |
| سایر اقلام | ۳۰,۱۹۷,۵۸۲,۱۰۲ | ۱۵,۱۳۳,۵۰۹ | ۲۷,۴۴۰,۰۰۰ | ۲۷,۴۴۰,۰۰۰ | ۵۳,۳۰۶,۰۰۰ | ۰ | ۷۵۴,۵۱۳,۵۵۱ | ۲۶۳,۳۳۴ | ۹۲,۲۱۵,۷۵۰ | ۲۴,۰۵۳,۰۰۰ | ۱۴۵,۶۷۲,۴۶۹ | ۸۱۰,۸۷۰,۰۰۰ | ۱۱,۱۲۱,۱۳۹,۷۱۵ | ۳۲,۷۷۸,۰۳۷,۸۵۳ | ۳۲,۷۷۸,۰۳۷,۸۵۳ |
| | ۴۶۰,۸۲۸,۸۶۷,۴۴۸ | ۱۵,۷۵۹,۹۶۴,۵۸۹ | ۱۸,۰۴۲,۱۹۲,۱۹۳ | ۱۸,۰۴۲,۱۹۲,۱۹۳ | ۱۴,۰۳۲,۴۹۳,۳۶۳ | ۸,۸۹۶,۷۲۴,۲۰۲ | ۳۱,۳۴۲,۹۳۳,۹۱۱ | ۱۱,۹۰۷,۳۶۱,۳۵۷ | ۱۵,۴۱۸,۳۵۱,۸۸۱ | ۱۸,۰۹۲,۷۰۳,۵۵۵ | ۹,۰۹۰,۱۳۱,۷۹۶ | ۵,۵۴۸,۴۷۵,۸۸۴ | ۴۰,۳۵۶,۴۹۵,۲۸۸ | ۶۷۱,۵۴۶,۸۸۸,۳۰۴ | ۴۰۴,۱۱۷,۰۸۴,۵۲۸ |

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

| سال ۱۴۰۰ | سال ۱۴۰۱ | یادداشت | ۸- سایر درآمدهای غیر عملیاتی |
|------------------------|-----------------------|---------|--|
| ریال | ریال | | |
| ۱۶۰,۳۶۹,۲۷۵,۱۱۴ | ۶۶,۳۸۶,۱۵۵,۵۵۷ | ۸-۱ | سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی |
| ۳۵۱,۵۲۰,۰۰۰ | ۷۸۲,۴۴۰,۰۰۰ | | درآمد فروش کتاب و سررسید-تبریز |
| ۱۶۰,۷۲۰,۷۹۵,۱۱۴ | ۶۷,۱۶۸,۵۹۵,۵۵۷ | | |

| سال ۱۴۰۰ | سال ۱۴۰۱ | ۸-۱- سود سپرده گذاری در بانکها از اقلام زیر تشکیل یافته است: |
|------------------------|-----------------------|--|
| ریال | ریال | |
| ۱۳۱,۹۹۹,۶۲۲,۷۵۵ | ۲۸,۴۹۷,۶۸۶,۶۶۵ | سودسپرده گذاری در بانکها-تبریز |
| ۱۰,۷۹۵,۲۸۹,۲۷۱ | ۱۷,۳۶۸,۲۲۹,۵۶۸ | سود سپرده گذاری در بانکها-مراغه |
| ۹,۰۷۲,۱۳۰,۳۸۱ | ۷,۹۵۲,۹۶۳,۹۲۲ | سود سپرده گذاری در بانکها -میانه |
| ۷,۰۲۳,۶۰۲,۷۹۹ | ۴,۴۴۹,۷۷۵,۲۶۹ | سود سپرده گذاری در بانکها -مرند |
| ۱,۳۰۹,۱۸۶,۴۳۳ | ۱,۲۷۶,۱۲۲,۶۰۵ | سود سپرده گذاری در بانکها-شبهستر |
| ۲,۱۴۵,۵۹۰,۷۲۶ | ۴۴۷,۵۸۸,۳۵۲ | سود سپرده گذاری در بانکها -آذرشهر |
| ۱,۳۶۸,۵۹۹,۸۵۲ | ۲,۴۹۸,۵۲۷,۵۶۴ | سود سپرده گذاری در بانکها -اهر |
| ۲,۶۲۴,۷۸۵,۹۴۱ | ۲,۴۱۴,۵۴۸,۵۸۴ | سود سپرده گذاری در بانکها -جلفا |
| ۱,۹۱۸,۱۰۸,۸۶۷ | ۵۷۸,۴۱۱,۷۷۵ | سود سپرده گذاری در بانکها -عجب شیر |
| ۶۶۳,۰۱۱,۷۸۴ | ۳۱۲,۸۰۷,۴۴۸ | سود سپرده گذاری در بانکها -سراب |
| ۷۷۶,۱۹۶,۱۴۴ | ۵۶۷,۹۹۵,۶۹۴ | سود سپرده گذاری در بانکها -ملکان |
| ۲۷,۲۱۳,۲۳۰ | ۲۱,۴۹۸,۱۱۱ | سود سپرده گذاری در بانکها -بناب |
| ۶۴۵,۹۳۶,۹۳۱ | . | سود سپرده گذاری در بانکها -اسکو |
| ۱۶۰,۳۶۹,۲۷۵,۱۱۴ | ۶۶,۳۸۶,۱۵۵,۵۵۷ | |

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۹-داریی های ثابت مشهود استان:

| مانده در ابتدای سال | زمین | ساختمان | اثاثه و منصوبات | جمع | دارایی های در جریان تکمیل | جمع |
|-------------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| ۱۴۰۰ | ۵۴,۸۲۴,۸۲۰,۹۸۷ | ۹۰,۱۸۰,۵۷۹,۰۲۷ | ۲۸,۳۷۵,۴۶۸,۶۹۱ | ۱۷۳,۳۸۰,۸۶۸,۷۰۵ | ۳۸۳,۴۰۱,۶۰۳,۹۸۵ | ۵۵۶,۷۸۲,۴۷۲,۶۹۰ |
| افزایش | . | ۲۳,۸۷۲,۷۲۹,۴۱۹ | ۷,۸۳۶,۰۸۸,۵۰۰ | ۳۱,۷۰۸,۸۱۷,۹۱۹ | ۴۵,۵۵۶,۲۷۰,۴۴۴ | ۷۷,۲۶۵,۰۸۸,۳۶۳ |
| تعدیلات | . | (۶۳۵,۲۸۰,۹۸۱) | . | (۶۳۵,۲۸۰,۹۸۱) | (۱۸۶,۲۸۳,۷۳۱) | (۸۲۱,۵۶۴,۷۱۲) |
| مانده در پایان سال | ۱۴۰۰ | ۵۴,۸۲۴,۸۲۰,۹۸۷ | ۱۱۳,۴۱۸,۰۲۷,۴۶۵ | ۲۰۴,۴۵۴,۴۰۵,۶۴۳ | ۴۲۸,۷۷۱,۵۹۰,۶۹۸ | ۶۳۳,۲۲۵,۹۹۶,۳۴۱ |
| افزایش | . | ۵۰,۹۵۴,۲۰۴,۷۶۰ | ۱۵,۹۴۲,۸۵۵,۰۰۰ | ۶۶,۸۹۷,۰۵۹,۷۶۰ | ۸۹,۴۱۳,۰۹۳,۰۱۲ | ۱۵۶,۳۱۰,۱۵۲,۷۷۲ |
| کاهش | . | (۱,۱۸۷,۱۹۸,۷۱۷) | (۲۳,۹۹۲,۵۰۰) | (۱,۲۱۱,۱۹۱,۲۱۷) | (۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۳,۷۶۱,۱۹۱,۲۱۷) |
| مانده در پایان سال | ۱۴۰۱ | ۵۴,۸۲۴,۸۲۰,۹۸۷ | ۱۶۳,۱۸۵,۰۳۳,۵۰۸ | ۲۷۰,۱۴۰,۲۷۴,۱۸۶ | ۵۱۵,۶۳۴,۶۸۳,۷۱۰ | ۷۸۵,۷۷۴,۹۵۷,۸۹۶ |
| مانده در ابتدای سال | ۱۴۰۰ | . | ۱۶,۵۹۲,۸۱۵,۴۰۳ | ۲۴,۹۰۷,۱۰۷,۱۶۴ | . | ۲۴,۹۰۷,۱۰۷,۱۶۴ |
| استهلاک | . | ۲,۴۹۹,۳۱۷,۷۶۴ | ۴,۰۴۵,۵۱۷,۵۲۳ | ۶,۵۴۴,۸۳۵,۲۸۷ | . | ۶,۵۴۴,۸۳۵,۲۸۷ |
| تعدیلات | . | (۶,۱۲۴,۸۶۰) | ۲۸۷,۴۳۵,۸۹۱ | ۲۸۱,۳۰۱,۰۳۱ | . | ۲۸۱,۳۰۱,۰۳۱ |
| مانده در پایان سال | ۱۴۰۰ | . | ۲۰,۹۲۵,۷۸۸,۱۱۷ | ۳۱,۷۳۳,۲۴۳,۴۸۲ | . | ۳۱,۷۳۳,۲۴۳,۴۸۲ |
| استهلاک | . | ۲,۸۲۸,۹۵۷,۸۰۰ | ۶,۲۴۶,۴۸۸,۵۷۷ | ۹,۰۷۵,۴۴۶,۳۷۷ | . | ۹,۰۷۵,۴۴۶,۳۷۷ |
| تعدیلات | . | . | (۵۴۴,۲۵۳,۰۱۶) | (۵۴۴,۲۵۳,۰۱۶) | . | (۵۴۴,۲۵۳,۰۱۶) |
| مانده در پایان سال | ۱۴۰۱ | . | ۲۶,۶۲۷,۹۹۴,۳۷۸ | ۴۰,۲۶۴,۴۳۶,۸۴۳ | . | ۴۰,۲۶۴,۴۳۶,۸۴۳ |
| مبلغ دفتری در پایان سال | ۱۴۰۱ | ۵۴,۸۲۴,۸۲۰,۹۸۷ | ۱۴۹,۵۴۸,۵۹۱,۰۴۳ | ۲۵۵,۰۲,۴۲۵,۳۱۳ | ۵۱۵,۶۳۴,۶۸۳,۷۱۰ | ۷۴۵,۵۱۰,۵۲۱,۰۵۳ |
| مبلغ دفتری در پایان سال | ۱۴۰۰ | ۵۴,۸۲۴,۸۲۰,۹۸۷ | ۱۰۲,۶۱۰,۵۴۲,۸۰۰ | ۱۵,۲۸۵,۷۹۸,۳۷۴ | ۱۷۲,۷۲۱,۱۶۲,۱۶۱ | ۶۰۱,۴۹۲,۷۵۲,۸۵۹ |

۹-۱- دارایی های در جریان تکمیل شهریار مربوط به اعمال هزینه های انجام مرحله آماده سازی و انتخاب مشاور و پیمانکار جهت ساخت ساختمان اداری و رفاهی برای سازمان و اعضای محترم سازمان و افزایش آن ناشی از ادامه فرآیند ساخت ساختمان مرکزی سازمان در بلوار شهریار می باشد.

۹-۲- ساختمان ها و اموال سازمان در تبریز به مبلغ ۹۲۱,۲۰۰ میلیون ریال، میانه ۷,۰۰۰ میلیون ریال، جلفا ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال، سراب ۱۲,۳۸۴ میلیون ریال اهر ۶۵,۰۰۰ میلیون ریال و آذرشهر ۹,۰۰۰ میلیون ریال جمعاً بمبلغ ۱,۰۴۴,۵۸۴ میلیون ریال در قبال آتش سوزی و زلزله تحت پوشش بیمه می باشد.

۹-۳- کاهش دارایی ثابت (سرفصل دارایی در جریان تکمیل) بابت جریمه تعهدات انجام نیافته شرکت هرم عمران آذر می باشد.

۹-۴- کاهش دارائیهای ثابت بابت عودت مازاد میگردد مصرفی و معیوب بودن به فروشندگان می باشد.

۹-۳- زمین متشکل از اقلام زیر می باشد:

| عنوان | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ |
|---------|----------------|----------------|
| تبریز | ۳۳,۴۴۰,۰۳۳,۴۰۰ | ۳۳,۴۴۰,۰۳۳,۴۰۰ |
| میانه | ۱۴,۱۵۸,۴۶۴,۸۶۶ | ۱۴,۱۵۸,۴۶۴,۸۶۶ |
| جلفا | ۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| عجب شیر | ۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| اسکو | ۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| آذرشهر | ۵۸۰,۴۳۰,۰۰۰ | ۵۸۰,۴۳۰,۰۰۰ |
| سراب | ۵۰۲,۷۰۷,۸۵۶ | ۵۰۲,۷۰۷,۸۵۶ |
| ملکان | ۴۵۱,۹۶۰,۰۰۰ | ۴۵۱,۹۶۰,۰۰۰ |
| مرند | ۱۸۶,۷۶۱,۵۰۰ | ۱۸۶,۷۶۱,۵۰۰ |
| مراغه | ۸۴,۴۶۳,۳۶۵ | ۸۴,۴۶۳,۳۶۵ |
| | ۵۴,۸۲۴,۸۲۰,۹۸۷ | ۵۴,۸۲۴,۸۲۰,۹۸۷ |

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۹-۴- ساختمان متشکل از ارقام زیر می باشد:

| عنوان | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ |
|---------|-----------------|-----------------|
| | ریال | ریال |
| تبریز | ۲۲,۷۰۸,۸۴۶,۶۸۹ | ۲۲,۷۰۸,۸۴۶,۶۸۹ |
| مرند | ۵۳,۹۱۴,۹۸۴,۱۷۲ | ۲۹,۱۶۲,۴۵۳,۹۶۲ |
| جلفا | ۱۲,۶۹۳,۶۲۳,۵۵۴ | ۱۲,۶۷۴,۵۲۹,۷۰۷ |
| شیبستر | ۷,۱۷۸,۹۷۸,۲۳۳ | ۷,۱۷۸,۹۷۸,۲۳۳ |
| اهر | ۶,۵۲۷,۰۳۳,۶۲۵ | ۶,۵۲۷,۰۳۳,۶۲۵ |
| ملکان | ۴,۵۹۹,۶۰۵,۲۴۲ | ۴,۵۹۹,۶۰۵,۲۴۲ |
| میانه | ۲۶,۵۶۱,۰۲۱,۷۷۶ | ۴,۷۰۸,۸۴۸,۴۵۶ |
| اسکو | ۴,۲۱۱,۲۶۸,۴۵۰ | ۴,۲۱۱,۲۶۸,۴۵۰ |
| مراغه | ۳,۱۲۹,۲۱۶,۸۴۸ | ۳,۱۲۹,۲۱۶,۸۴۸ |
| عجب شیر | ۲,۳۵۸,۵۵۱,۷۷۱ | ۲,۳۵۸,۵۵۱,۷۷۱ |
| بناب | ۱,۰۵۸,۵۲۴,۸۸۹ | ۱,۰۵۸,۵۲۴,۸۸۹ |
| آذرشهر | ۱۷,۹۴۹,۴۶۸,۲۵۹ | ۱۴,۸۰۶,۲۵۹,۵۹۳ |
| سراب | ۲۹۳,۹۱۰,۰۰۰ | ۲۹۳,۹۱۰,۰۰۰ |
| | ۱۶۳,۱۸۵,۰۳۳,۵۰۸ | ۱۱۳,۴۱۸,۰۲۷,۴۶۵ |

۹-۵- اموال و اثاثیه متشکل از ارقام زیر می باشد:

| عنوان | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ |
|---------|----------------|----------------|
| | ریال | ریال |
| تبریز | ۳۷,۵۸۵,۸۴۹,۵۸۵ | ۲۴,۶۹۳,۴۶۲,۰۸۵ |
| اهر | ۱,۰۳۵,۳۹۸,۸۰۰ | ۱,۰۳۵,۳۹۸,۸۰۰ |
| شیبستر | ۳,۷۴۶,۴۹۷,۴۰۰ | ۲,۸۲۰,۳۳۶,۴۰۰ |
| مرند | ۱,۶۵۶,۴۹۰,۰۰۰ | ۹۳۷,۵۵۰,۰۰۰ |
| آذرشهر | ۷۱۹,۲۰۸,۲۴۶ | ۵۸۳,۳۳۴,۲۴۶ |
| بناب | ۹۷۸,۳۴۴,۵۰۰ | ۹۷۸,۳۴۴,۵۰۰ |
| جلفا | ۱,۸۸۸,۸۶۵,۰۰۰ | ۱,۸۱۸,۸۶۵,۰۰۰ |
| میانه | ۵۱۰,۶۷۷,۰۸۹ | ۴۸۰,۶۷۷,۰۸۹ |
| سراب | ۲۸۲,۲۱۲,۶۰۰ | ۲۷۵,۹۱۲,۶۰۰ |
| عجب شیر | ۳۳۱,۶۹۲,۰۴۶ | ۲۱۶,۶۹۲,۰۴۶ |
| مراغه | ۳,۰۳۴,۰۵۳,۸۰۰ | ۲,۰۰۹,۸۵۳,۸۰۰ |
| ملکان | ۲۶۲,۴۲۵,۶۲۵ | ۲۶۲,۴۲۵,۶۲۵ |
| اسکو | ۹۸,۷۰۵,۰۰۰ | ۹۸,۷۰۵,۰۰۰ |
| | ۵۲,۱۳۰,۴۱۹,۶۹۱ | ۳۶,۲۱۱,۵۵۷,۱۹۱ |

۹-۵-۱- افزایش اموال و اثاثیه در سال ۱۴۰۱ عمدتاً مربوط به خرید کامپیوتر و میز و صندلی و غیره می باشد.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۰- دارایی های نا مشهود:

| جمع | نرم افزار رایانه ای | حق الامتیاز خدمات عمومی | |
|---------------|---------------------|-------------------------|--------------------------------------|
| ۵,۱۷۵,۲۹۵,۵۸۲ | ۲,۲۳۴,۲۹۷,۸۴۰ | ۲,۹۴۰,۹۹۷,۷۴۲ | مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰ |
| ۶۲۵,۴۵۳,۰۰۰ | ۳۳,۷۹۰,۰۰۰ | ۵۹۱,۶۶۳,۰۰۰ | افزایش |
| ۵,۸۰۰,۷۴۸,۵۸۲ | ۲,۲۶۸,۰۸۷,۸۴۰ | ۳,۵۳۲,۶۶۰,۷۴۲ | مانده در پایان سال ۱۴۰۰ |
| ۱,۶۸۱,۸۰۴,۰۸۰ | ۱,۵۹۴,۲۶۰,۰۰۰ | ۸۷,۵۴۴,۰۸۰ | افزایش |
| ۷,۴۸۲,۵۵۲,۶۶۲ | ۳,۸۶۲,۳۴۷,۸۴۰ | ۳,۶۲۰,۲۰۴,۸۲۲ | مانده در پایان سال ۱۴۰۱ |
| . | . | . | استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته: |
| . | . | . | مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰ |
| . | . | . | استهلاک |
| . | . | . | مانده در پایان سال ۱۴۰۰ |
| . | . | . | استهلاک |
| . | . | . | مانده در پایان سال ۱۴۰۱ |
| ۷,۴۸۲,۵۵۲,۶۶۲ | ۳,۸۶۲,۳۴۷,۸۴۰ | ۳,۶۲۰,۲۰۴,۸۲۲ | مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱ |
| ۵,۸۰۰,۷۴۸,۵۸۲ | ۲,۲۶۸,۰۸۷,۸۴۰ | ۳,۵۳۲,۶۶۰,۷۴۲ | مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰ |

۱۰-۱- افزایش حق الامتیاز در سال ۱۴۰۰ عمدتاً مربوط به حق انشعاب آب و حق اشتراک امتیاز گاز پروژه شهریار می باشد

۱۰-۲- افزایش نرم افزارها در سال ۱۴۰۰ عمدتاً مربوط به ارتقا نرم افزار تندیس می باشد

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت :

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | یادداشت |
|-----------------|-------------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۹۰۱,۸۳۹,۴۱۹,۱۰۵ | ۱,۷۵۱,۵۳۹,۳۴۵,۷۳۸ | ۱۱-۱ سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکها |
| ۳۰۷,۶۲۰,۰۰۰ | ۳۰۷,۶۲۰,۰۰۰ | ۱۱-۲ سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها |
| ۹۰۲,۱۴۷,۰۳۹,۱۰۵ | ۱,۷۵۱,۸۴۶,۹۶۵,۷۳۸ | |

۱۱-۱- سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکها از اقلام زیر تشکیل یافته است:

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | یادداشت |
|-----------------|-------------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۸۲۲,۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۶۶۲,۲۰۹,۳۴۵,۷۳۸ | ۱۱-۱-۱ سپرده گذاری بلند مدت در بانکها-تبریز |
| ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱-۱-۲ سپرده گذاری بلند مدت در بانکها-مراغه |
| ۳۲,۱۴۸,۴۱۹,۱۰۵ | ۲۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱-۱-۳ سپرده گذاری بلند مدت در بانکها-مرند |
| ۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | سپرده گذاری بلند مدت در بانکها-جلفا |
| ۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۹,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | سپرده گذاری بلند مدت در بانکها-آذرشهر |
| ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | سپرده گذاری بلند مدت در بانکها-اهر |
| ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | سپرده گذاری بلند مدت در بانکها-عجب شیر |
| ۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱-۱-۴ سپرده گذاری بلند مدت در بانکها-میانه |
| ۹۰۱,۸۳۹,۴۱۹,۱۰۵ | ۱,۷۵۱,۵۳۹,۳۴۵,۷۳۸ | |

۱۱-۱-۱- سپرده گذاری بلندمدت در بانکها -تبریز در تاریخ صورت وضعیت مالی از اقلام زیر تشکیل شده است:

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | تمدید | درصد سود | مدت سپرده | |
|-----------------|-------------------|--------|----------|-----------------|--|
| ریال | ریال | | | | |
| ۲۵۱,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۵۱,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۳سال | ۱۶و۱۸٪ | یکساله و دوساله | سپرده گذاری در بانک ملت جدید ۵۳۵۷۷۸۴۹۶۲ |
| ۳۹,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۹,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۷سال | ۱۶٪ | یکساله | سپرده گذاری در بانک تجارت ۶۰۷۳۶ |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹سال | ۱۶٪ | یکساله | سپرده گذاری در بانک ملی شعبه شریعتی تبریز ۰۴۰۳۴۵۳۲۶۷۰۰۶ |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰سال | ۱۶٪ | یکساله | سپرده گذاری در بانک سرمایه شعبه استاد شهریار تبریز ۱۳۰۱۹۱۵۳۰۳۰۵۰۰۱ |
| ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹سال | ۱۶٪ | یکساله | سپرده گذاری در بانک سپه ۱۷ شهریور جدید ۲۰۰۳۰ |
| ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | یک سال | ۱۶٪ | یکساله | بانک شهر سپرده ۷۰۰۸۳۵۶۵۶۹۶۱ |
| ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۹۹,۹۹۹,۷۹۰,۰۰۰ | یک سال | - | - | بانک مهرایران -۲۰۲۱۱۱۱۹۲۰۹۶۸۱-قرض الحسنه |
| ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸,۵۵۵,۷۳۸ | ۲ سال | - | - | بانک توسعه تعاون - ۱۱۰۰۲۱۱۳۲۸۹۶۱۷/۱-قرض الحسنه |
| - | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | یک سال | ۱۸٪ | یکساله | بانک شهر سپرده ۵۷۰۰۱۰۰۱۲۶۹۲۵۵ |
| ۸۲۲,۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۶۶۲,۲۰۹,۳۴۵,۷۳۸ | | | | |

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱-۱-۲- سپرده گذاری کوتاه مدت در بانکها واحد مراغه در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | تمدید | درصد سود | مدت سپرده | |
|---------------|---------------|--------|----------|-----------|---------------------------------------|
| ریال | ریال | | | | |
| ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲ ساله | ۲۰٪ | یکساله | سپرده بلند مدت بانک شهر ۷۰۷۰ |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۲سال | ۱۸٪ | یکساله | سپرده بلند مدت بانک شهر ۷۰۰۲۲۷۴۴۴۱۲۷۸ |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۲سال | ۱۸٪ | یکساله | سپرده بلند مدت بانک شهر ۷۰۰۲۱۸۶۰۲۹۹۳۹ |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۲سال | ۱۸٪ | یکساله | سپرده بلند مدت بانک شهر ۷۰۰۲۱۴۸۴۸۶۷۸۹ |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۲سال | ۱۸٪ | یکساله | سپرده بلند مدت بانک شهر ۷۰۲۰۹۰۲۹۰۷۳۴ |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۲سال | ۱۸٪ | یکساله | سپرده بلند مدت بانک شهر ۷۰۰۲۰۷۶۱۳۴۴۶۱ |
| ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | | | | |

۱۱-۱-۳- سپرده گذاری بلند مدت در بانکها واحد مرند در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | تمدید | درصد سود | مدت سپرده | |
|----------------|----------------|--------------|----------|---------------|---|
| ریال | ریال | | | | |
| ۵,۹۹۸,۴۱۹,۱۰۵ | ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲سال | ۱۸٪ | یکسال | سپرده گذاری در بانک ملت |
| ۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲سال | ۱۵٪ | ۲ سال و ۳سال | سپرده گذاری در بانک ملی شعبه میدان امام |
| ۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶سال | ۱۵٪ | یکسال | سپرده گذاری در بانک انصار |
| ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳سال و ۷سال | ۱۵٪ | یکسال و دوسال | سپرده گذاری در بانک ملی شعبه بازار |
| ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱سال | ۱۶٪ | ۶ماهه | سپرده گذاری در بانک مسکن |
| ۳۲,۱۴۸,۴۱۹,۱۰۵ | ۲۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | | | | |

۱۱-۱-۴- سپرده گذاری کوتاه مدت در بانکها واحد میانه در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | تمدید | درصد سود | مدت سپرده | |
|----------------|----------------|-------|----------|-----------|--|
| ریال | ریال | | | | |
| ۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱سال | ۱۸٪ | یکساله | سپرده گذاری در بانک رفاه-سپرده ۲۹۷۶۴۳۱۵۰ |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱سال | ۱۸٪ | یکساله | سپرده گذاری در بانک رفاه-سپرده ۲۹۷۶۴۴۳۱۲ |
| ۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | | | | |

۱۱-۲- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها - واحد تبریز از اقلام زیر تشکیل یافته است:

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | تعداد کل سهام شرکت | ارزش هر سهم | درصد سهم سازمان از کل سهام | ریال | ریال | |
|-------------|-------------|--------------------|-------------|----------------------------|---------|-------------|--|
| ۱۹۰,۲۲۰,۰۰۰ | ۱۹۰,۲۲۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۰.۰۰۴٪ | ۱۹۰,۲۲۰ | ۱۹۰,۲۲۰ | ۱۹۰,۲۲۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری شرکت کنترل خدمات مهندسی ساختمان (آرمان) |
| ۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۰.۱۸٪ | ۱۰۹,۰۰۰ | ۱۰۹,۰۰۰ | ۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری در شرکت سرمایه گذاری نظام مهندسی ایران |
| ۸,۴۰۰,۰۰۰ | ۸,۴۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۳۷٪ | ۸۴ | ۸۴ | ۸,۴۰۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری در (سهام شرکت خدمات علمی و صنعتی آذربایجان) |
| ۳۰۷,۶۲۰,۰۰۰ | ۳۰۷,۶۲۰,۰۰۰ | | | | | | |

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲- پیش پرداختها:

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | یادداشت | |
|---------------|----------------|---------|---------------------------|
| ریال | ریال | | |
| ۴,۲۶۷,۲۶۱,۷۴۵ | ۱۴,۶۴۲,۵۵۲,۱۰۰ | ۱۲-۱ | پیش پرداخت خدمات - تبریز |
| ۰ | ۵۱۵,۰۲۵ | | پیش پرداخت خدمات - آذرشهر |
| ۴,۱۳۸,۵۹۴ | ۰ | | پیش پرداخت خرید - میانه |
| ۵۰,۰۷۱,۳۵۸ | ۳,۷۹۹,۹۱۳ | | پیش پرداخت خرید - اهر |
| ۱۸۳,۱۲۵,۵۳۵ | ۴,۶۸۱,۲۵۴,۱۴۳ | | پیش پرداخت خرید - مرند |
| ۴,۵۰۴,۵۹۷,۲۳۲ | ۱۹,۳۲۸,۱۲۱,۱۸۱ | | |

۱۲-۱- صورت ریز پیش پرداختهای تبریز از اقلام زیر تشکیل یافته است:

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | یادداشت | |
|---------------|----------------|---------|---|
| ریال | ریال | | |
| ۱,۵۴۱,۴۳۸,۷۱۹ | ۶۶۴,۰۷۱,۵۰۰ | | شرکت هرم عمران آذر- ۸٪ پیش پرداخت قرارداد تکمیل ابنیه و تاسیسات پروژه شهرداری |
| ۱,۴۲۰,۴۲۳,۰۲۶ | ۲,۹۳۶,۰۸۸,۶۰۰ | ۱۲-۱-۱ | هتل ایرانگردی و جهانگردی آستارا |
| ۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | | هتل آپارتمان ابوالفضل - آستارا |
| ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | | شرکت آذر کیان تک درب پویا |
| ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | | هتل آپارتمان مداین سریعین |
| ۵۸,۴۰۰,۰۰۰ | ۴۵,۶۰۰,۰۰۰ | | طرح های پژوهشی |
| ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | | شرکت روشنفکران الکترونیک آراست |
| ۰ | ۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | | هتل آپارتمان احسان - سریعین |
| ۰ | ۶,۹۳۶,۷۹۲,۰۰۰ | ۱۲-۱-۲ | شرکت رفاه گستر تامین اجتماعی - دهکده ساحلی بندر انزلی |
| ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | | طرح دعوی مشهد - حسین خلیل خانی |
| ۴,۲۶۷,۲۶۱,۷۴۵ | ۱۴,۶۴۲,۵۵۲,۱۰۰ | | |

۱۲-۱-۱- مبلغ فوق مربوط به پیش پرداخت مجتمع رفاهی آستارا برای استفاده اعضاء سازمان در سال ۱۴۰۱ می باشد.

۱۲-۱-۲- مانده حساب فوق از بابت قرار داد رفاهی با دهکده ساحلی بند انزلی جهت امور تفریحی و رفاهی اعضا بوده است .

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳- دریافتنی‌های تجاری و غیر تجاری :

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | یادداشت | تجاری: |
|-----------------|-------------------|---------|----------------------------|
| ریال | ریال | | |
| ۸۶۳,۳۳۹,۶۷۳,۷۱۷ | ۹۸۱,۸۵۹,۸۳۹,۳۰۷ | ۱۳-۱ | اسناد دریافتنی تجاری |
| ۶۴,۷۶۵,۶۰۴,۰۴۳ | ۷۰,۹۹۳,۳۶۶,۳۶۰ | ۱۳-۲ | حسابهای دریافتنی غیر تجاری |
| ۹۲۸,۱۰۵,۲۷۷,۷۶۰ | ۱,۰۵۲,۸۵۳,۲۰۵,۶۶۷ | | |

۱۳-۱- اسناد دریافتنی تجاری از اقلام زیر تشکیل یافته است:

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
|-----------------|-----------------|--------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۷۶۰,۷۳۱,۲۴۰,۴۸۷ | ۷۹۰,۹۴۸,۶۸۸,۲۲۵ | اسناد دریافتنی - تبریز |
| ۲۹,۷۶۰,۷۳۰,۵۷۳ | ۶۷,۵۷۰,۲۹۹,۵۴۰ | اسناد دریافتنی - مراغه |
| ۲,۰۷۰,۱۸۵,۷۹۷ | ۳۲۰,۵۹۷,۹۲۲ | اسناد دریافتنی - میانه |
| ۸,۶۵۴,۹۸۸,۲۵۱ | ۷,۱۵۹,۸۸۵,۳۸۲ | اسناد دریافتنی - شبستر |
| ۱۱,۰۰۰,۵۲۵,۳۵۱ | ۲۶,۵۵۰,۷۹۱,۶۵۹ | اسناد دریافتنی - بناب |
| ۶,۹۷۲,۸۵۲,۲۲۵ | ۸,۶۳۸,۲۷۹,۵۷۱ | اسناد دریافتنی - آذرشهر |
| ۵,۰۸۰,۷۸۷,۵۹۷ | ۷,۵۷۱,۴۶۱,۳۶۸ | اسناد دریافتنی - جلفا |
| ۲,۷۸۸,۷۴۳,۱۴۷ | ۹۵۸,۲۴۳,۱۸۵ | اسناد دریافتنی - سراب |
| ۲۸,۵۸۵,۰۷۸,۱۷۴ | ۳۵,۴۸۵,۱۱۲,۶۹۵ | اسناد دریافتنی - مرند |
| ۲,۹۴۶,۵۹۸,۰۶۶ | ۱۰,۵۸۴,۳۷۲,۰۵۰ | اسناد دریافتنی - ملکان |
| ۱,۸۶۷,۷۴۵,۳۹۸ | ۲۰,۲۴۰,۹۲۳,۷۹۵ | اسناد دریافتنی - اهر |
| ۲,۸۸۰,۱۹۸,۶۵۱ | ۵,۸۳۱,۱۸۳,۹۱۵ | اسناد دریافتنی - عجب شیر |
| ۸۶۳,۳۳۹,۶۷۳,۷۱۷ | ۹۸۱,۸۵۹,۸۳۹,۳۰۷ | |

۱۳-۱-۱- سررسید کلیه چک‌های مزبور در سال مالی ۱۴۰۰ می باشد که ۳۴۶,۸۸۲,۱۹۸,۱۶۵ ریال آن تاریخ تهیه این صورت‌های مالی وصول شده است، که به دلیل ازدیاد و تعداد و صادر کنندگان از ارائه ریز آن خودداری گردیده است.

۱۳-۲- حسابهای دریافتنی غیر تجاری از اقلام زیر تشکیل یافته است :

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | یادداشت |
|----------------|----------------|------------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۵۰,۹۴۰,۱۷۲,۹۲۱ | ۵۳,۸۹۳,۹۸۲,۸۳۴ | ۱۳-۲-۱ |
| ۲,۱۲۸,۶۵۲,۶۵۰ | ۲,۰۱۱,۷۹۸,۳۵۳ | حسابهای دریافتنی غیر تجاری-اسکو |
| ۲,۶۶۷,۲۲۴,۵۷۲ | ۳,۸۱۴,۶۳۲,۴۴۱ | حسابهای دریافتنی غیر تجاری-مراغه |
| ۲,۱۱۲,۳۹۱,۹۴۳ | ۲,۲۱۰,۲۰۲,۰۶۱ | حسابهای دریافتنی غیر تجاری-مرند |
| ۹۶۰,۸۴۳,۱۱۸ | ۱,۰۴۴,۴۳۱,۸۴۵ | حسابهای دریافتنی غیر تجاری-جلفا |
| ۱,۰۷۶,۸۸۷,۲۰۳ | ۹۸۵,۳۵۹,۶۰۳ | حسابهای دریافتنی غیر تجاری-آذرشهر |
| ۷۴۴,۴۸۳,۸۲۴ | ۱,۰۳۲,۲۰۱,۲۲۳ | حسابهای دریافتنی غیر تجاری-عجب شیر |
| ۱,۸۶۱,۸۶۳,۱۰۲ | ۶۶۷,۹۰۷,۵۰۶ | حسابهای دریافتنی غیر تجاری-سراب |
| ۹۱۴,۳۰۹,۱۳۲ | ۱,۲۸۳,۵۶۹,۱۳۲ | حسابهای دریافتنی غیر تجاری-اهر |
| ۸۶۵,۴۲۳,۵۰۰ | ۱,۰۱۹,۵۵۷,۴۰۸ | حسابهای دریافتنی غیر تجاری-شبستر |
| ۴۰۸,۱۴۲,۶۳۴ | ۱,۱۹۷,۳۵۴,۹۵۴ | حسابهای دریافتنی غیر تجاری-بناب |
| ۸۵,۲۰۹,۴۴۴ | ۱,۸۳۲,۳۶۹,۰۰۰ | حسابهای دریافتنی غیر تجاری-ملکان |
| ۶۴,۷۶۵,۶۰۴,۰۴۳ | ۷۰,۹۹۳,۳۶۶,۳۶۰ | |

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۲-۱۳- حسابهای دریافتی غیر تجاری- تبریز از اقلام زیر تشکیل یافته است:

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | یادداشت |
|----------------|----------------|--|
| ریال | ریال | |
| ۱۳,۶۲۷,۶۶۵,۲۰۸ | ۲,۷۹۵,۸۷۲,۰۸۲ | ۱۳-۲-۱-۱ حسابهای دریافتی شرکتها |
| ۲۲,۷۴۶,۶۶۰,۷۹۶ | ۳۴,۲۱۵,۹۸۶,۲۸۸ | ۱۳-۲-۱-۲ وام کارکنان |
| ۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳-۲-۱-۳ سپرده ها و ودایع |
| ۶۲۳,۴۱۵,۲۱۵ | ۷,۲۵۰,۵۲۱,۴۷۳ | تکمیل درمان - البرز |
| ۳,۵۳۸,۶۲۹,۳۲۹ | ۳,۵۳۸,۶۲۹,۳۲۹ | سازمان امور مالیاتی - ضمانتنامه عملکرد سال |
| ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | سندوق قرض الحسنه ویژه کارکنان |
| ۸,۰۵۳,۸۰۲,۳۷۳ | ۳,۷۴۲,۹۷۳,۶۶۲ | سایر |
| ۵۰,۹۴۰,۱۷۲,۹۲۱ | ۵۳,۸۹۳,۹۸۲,۸۳۴ | |

۱-۲-۱۳- حسابهای دریافتی شرکتها از اقلام زیر تشکیل یافته است :

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
|----------------|---------------|---------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۸۵,۴۴۴,۰۰۰ | ۸۵,۴۴۴,۰۰۰ | شورای مرکزی سازمان نظام مهندسی |
| ۱۰,۷۳۷,۱۴۸,۰۲۲ | ۲,۶۰۰,۴۲۸,۰۸۲ | شرکت هرم عمران آذر |
| ۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | شرکت فیال بتن سازه |
| ۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | مرکز همایش های بین المللی تبریز |
| ۹۸۳,۰۷۳,۱۸۶ | . | شرکت عمران و آبادی تبریز |
| ۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰ | . | گروه هنری صمد و ممد |
| ۱۳,۶۲۷,۶۶۵,۲۰۸ | ۲,۷۹۵,۸۷۲,۰۸۲ | |

۱-۲-۱۳- مانده حساب فوق از بابت وام اعطایی به اعضاء بوده است که تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۱۴۵۸۱ میلیون ریال وصول و مابقی در سنوات آتی وصول خواهد شد.

۱-۲-۱۳- سپرده ها و ودایع از اقلام زیر تشکیل یافته است :

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | یادداشت |
|---------------|---------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳-۲-۱-۲-۱ محمد حسین آبادی (مجتمع مشهد) |
| ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | رهن واحد هریس-خانم شکوهی |
| ۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | |

۱-۲-۱۳- رهن ۱۵ واحد در مجتمع رفاهی مشهد که مدت آن تمام شده و اقدامات لازم جهت اخذ مبلغ رهن مشهد بعمل آمده است.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴- موجودیهای نقد:

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | یادداشت |
|-------------------|-------------------|---------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۹۳۹,۶۸۱,۰۲۴,۲۹۴ | ۹۱۳,۷۷۶,۵۴۶,۳۰۹ | ۱۴-۱ موجودی نزد بانکها-تبریز |
| ۱۷۲,۶۷۹,۲۲۲,۱۴۵ | ۲۸۲,۷۷۶,۷۷۰,۹۴۲ | ۱۴-۲ موجودی نزد بانکها-مراغه |
| ۱۶۴,۵۲۰,۹۰۹,۶۳۴ | ۲۳۳,۶۰۹,۹۷۷,۳۰۸ | ۱۴-۳ موجودی نزد بانکها-میانه |
| ۳۹,۶۹۸,۸۳۹,۶۴۲ | ۵۶,۸۶۵,۹۸۲,۹۹۱ | ۱۴-۴ موجودی نزد بانکها-مرند |
| ۹۷,۷۳۴,۳۱۸,۲۶۵ | ۱۷۶,۴۶۳,۴۴۵,۷۷۹ | ۱۴-۵ موجودی نزد بانکها-شسستر |
| ۳۹,۵۹۰,۵۸۳,۱۵۳ | ۹۱,۳۵۹,۰۳۵,۵۳۳ | ۱۴-۶ موجودی نزد بانکها-اهر |
| ۲۸,۰۶۸,۷۹۱,۶۴۹ | ۱۷,۴۹۰,۴۵۹,۱۳۷ | ۱۴-۷ موجودی نزد بانکها-آذرشهر |
| ۴۶,۵۵۷,۸۰۳,۳۴۶ | ۷۰,۲۵۴,۹۳۱,۵۵۲ | ۱۴-۸ موجودی نزد بانکها-بناب |
| ۳۰,۸۸۲,۳۶۴,۴۲۶ | ۵۵,۴۶۴,۷۰۳,۴۲۶ | ۱۴-۹ موجودی نزد بانکها-ملکان |
| ۲۰,۹۰۵,۲۱۶,۵۶۸ | ۴۳,۵۲۵,۷۵۷,۱۳۱ | ۱۴-۱۰ موجودی نزد بانکها-جلفا |
| ۲۷,۲۷۷,۷۲۰,۹۹۲ | ۶۰,۳۷۸,۹۴۹,۹۵۸ | ۱۴-۱۱ موجودی نزد بانکها-سراب |
| ۱۹,۵۷۰,۱۹۹,۹۴۲ | ۳۲,۴۳۹,۶۲۲,۰۳۱ | ۱۴-۱۲ موجودی نزد بانکها-عجب شیر |
| ۱۰,۱۵۳,۹۶۱,۷۶۲ | ۳,۷۳۲,۳۴۲,۰۶۳ | ۱۴-۱۳ موجودی نزد بانکها-اسکو |
| ۱,۶۳۷,۳۲۰,۹۵۵,۸۱۸ | ۲,۰۳۸,۱۳۸,۵۲۴,۱۶۰ | |

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۱۴- موجودی نزد بانکها - تبری ز ارقام زیر تشکیل یافته است :

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
|-----------------|-----------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۷۲۲,۰۳۱,۶۰۵,۰۱۱ | ۴۷۶,۳۰۰,۶۶۰,۱۷۸ | بانک ملت - پشتیبان ۵۳۵۷۷۸۴۹۶۲ |
| ۷,۵۹۱,۸۲۱,۹۴۳ | ۲۱۷,۷۳۸,۱۲۷ | بانک شهر - جاری ۱۰۰۱۰۰۱۰۰۴ |
| ۹۱,۵۶۹,۴۱۵,۵۲۷ | ۱۲۰,۴۳۶,۳۷۴,۴۹۵ | بانک ملت - سپرده کوتاه مدت جام ۶۱۸۵۶۱۷۲/۵۱ |
| ۳,۰۲۷,۹۴۷,۵۹۱ | ۳,۰۲۲,۸۹۷,۵۹۱ | بانک تجارت - جاری ۵۰۳۰۶۰۷۳۶ |
| ۳,۲۶۳,۹۰۶,۸۴۸ | ۳,۵۱۵,۶۳۸,۵۹۷ | بانک پاسارگاد - سپرده کوتاه مدت ۱۶۰۳۸۱۰۰۶۵۵۵۵۵۱ |
| ۱۵,۱۷۴,۴۸۷,۷۶۰ | ۲۳,۳۷۳,۶۴۱,۹۶۹ | بانک تجارت - سپرده کوتاه مدت ۵۰۳۶۱۶۸۲۳ |
| ۹,۲۱۰,۴۷۰,۶۵۶ | ۹,۲۱۰,۴۷۰,۶۵۶ | بانک مسکن - شعبه آزادی ۱۴۰۰۵۱۸۷۹۸۵ |
| ۳,۹۸۵,۲۶۷,۹۳۹ | ۳۶,۶۷۷,۰۸۹,۰۹۱ | بانک ملت - جاری جام ۶۱۸۴۷۷۷۸/۳۴ |
| ۹,۶۳۲,۰۶۶,۷۱۳ | ۲۷,۰۶۴,۵۴۱,۱۶۵ | بانک ملت - حساب جاری ۵۳۶۱۳۳۰/۹۵ |
| ۷۷,۷۱۸,۷۱۷ | ۷۷,۲۹۲,۷۱۷ | بانک شهر - پس انداز ۷۰۰۷۰۰۷۰۰۶ |
| ۵۳,۳۲۸,۸۴۸,۵۰۶ | ۶۸,۵۷۴,۰۶۴,۹۹۰ | بانک مسکن - سپرده ۴۲۰۲۲۰۲۸۲۴۱۲ |
| ۴,۷۶۶,۴۸۹,۷۸۷ | ۶۶,۴۲۹,۷۸۷ | بانک سپه - ۱۵۰۰۸۰۲۰۳۰ |
| ۸,۶۰۱,۸۶۰,۵۸۵ | ۸,۳۰۹,۵۶۲,۳۱۳ | بانک شهر - حساب ویژه ۷۰۰۷۸۸۶۴۰۱۹۴ |
| ۵,۷۹۸,۴۸۱,۷۶۴ | ۳۹۴,۶۴۴,۰۴۹ | بانک ملی - پس انداز ۰۲۰۷۵۲۱۳۲۲۰۰۶ |
| . | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | بانک رسالت - قرض الحسنه ۱۰/۹۹۳۱۶۸۹/۱ |
| . | ۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | بانک مهر ایران ۳۵۰۶۰۰۲۰۲۱۷۷۶۰۱۹۲۰۹۶۸۰۰۱ |
| . | ۶,۵۰۳,۵۵۸,۰۰۰ | بانک تجارت سپرده نظارت ۵۰۳۱۰۵۴۱۱ |
| ۱,۶۲۰,۶۳۴,۹۴۷ | ۲,۰۳۱,۹۴۲,۵۸۴ | سایر ارقام |
| ۹۳۹,۶۸۱,۰۲۴,۲۹۴ | ۹۱۳,۷۷۶,۵۴۶,۳۰۹ | |

۱-۱۴-۲ موجودی نزد بانکها - مراغه ارقام زیر تشکیل یافته است :

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
|-----------------|-----------------|--|
| ریال | ریال | |
| ۲,۰۴۳,۸۸۶,۹۸۲ | ۸,۴۶۴,۶۴۳,۶۱۶ | بانک مسکن - حساب ۴۲۰۲۱۰۰۰۰۲۱۲ شعبه خواجه نصیر |
| ۶۶,۵۰۸,۲۹۰,۰۹۰ | ۱۱۲,۹۱۶,۷۰۰,۲۲۷ | بانک ملت - حساب ۵۶۲۷۶۶۵۷۴۶ |
| ۲,۳۹۰,۴۳۰,۸۰۷ | ۶۳,۸۰۶,۱۸۰ | بانک مسکن - حساب ۴۲۰۰۰۰۷۱۷۹۵ |
| ۲۹,۶۶۹,۲۳۸,۵۳۰ | ۵۳,۲۱۸,۹۱۹,۹۲۹ | بانک مسکن - سپرده کوتاه مدت ۴۲۰۲۲۰۲۰۵۰۴۱ |
| ۴,۰۲۵,۳۷۸,۵۸۴ | ۴,۴۵۷,۹۲۴,۴۷۵ | بانک مسکن - حساب ۴۲۰۲۲۰۲۱۰۳۴۸ |
| ۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۷,۴۵۶,۶۵۳,۴۹۹ | بانک مهر ایران ۱۰۰۶۰۰۲۰۰۱۱۰۱۹۲۰۹۶۸۰۰۱ |
| ۶,۱۱۴,۷۵۲,۴۱۶ | ۱۴,۲۳۳,۷۴۱,۰۸۰ | بانک مسکن - حساب ۱۴۰۰۵۲۶۸۹۲۶ |
| ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۶۰,۲۶۸,۵۶۰ | بانک مسکن - حساب ۴۱۴۰۰۲۷۲۷۰۰ شعبه خواجه نصیر |
| ۱۰۱,۲۰۹,۳۰۲ | ۱۰۲,۳۱۴,۷۱۸ | بانک شهر - سپرده نشان شهر |
| ۱,۳۵۸,۵۰۷,۹۰۰ | ۱,۳۷۵,۱۳۶ | بانک شهر - سپرده ۱۰۰۲۰۱۰۹۰۹۹۹۷ |
| ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۱۵۶,۲۶۲ | بانک توسعه تعاون - سپرده کوتاه مدت ۱۱۰۱۲۱۱۳۲۸۹۶۱۷۱ |
| . | ۱۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | بانک ملت - حساب ۸۷۳۴۱۰۳۱۳۶ |
| ۴۴۵,۵۲۷,۵۳۴ | ۱۹۰,۲۶۷,۲۶۰ | سایر ارقام |
| ۱۷۲,۶۷۹,۲۲۲,۱۴۵ | ۲۸۲,۷۷۶,۷۷۰,۹۴۲ | |

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴-۳- موجودی نزد بانکها - میانه ا؛ ارقام زیر تشکیل یافته است :

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
|-----------------|-----------------|--|
| ریال | ریال | |
| ۱۷,۵۱۱,۸۱۳,۸۴۱ | ۲۲,۴۱۷,۵۴۴,۴۴۹ | بانک رفاه-کوتاه مدت ۲۲۰۰۳۶۴۷۰ |
| ۱,۹۴۰,۶۶۳,۹۰۸ | ۱۶,۴۲۷,۴۷۱,۰۶۷ | بانک ملی-جاری ۰۱۰۷۸۷۸۵۹۱۰۰۱ |
| . | ۳۰,۰۰۴,۴۵۷,۶۶۴ | بانک مهر ایران- ۲۰۰۹۱۱۱۹۲۰۹۶۸۱ |
| | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | بانک سپه-۰۳۱۰۱۰۳۱۸۶۴۴۰۷ |
| ۳۰,۰۰۴,۲۰۴,۴۴۸ | | بانک تعاون-کوتاه مدت ۳۰۶/۱۱۵۵۲۳۴/۱ |
| ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | حساب بانک ملی (طرح صدف دوامضاء) ۰۲۲۷۴۹۵۸۳۴۰۰۶ |
| ۱,۲۷۸,۴۳۴,۸۳۱ | ۳,۰۲۱,۰۹۸,۴۴۷ | حساب جاری ۰۱۱۵۲۴۰۴۰۹۰۰۹ (سایر سه امضاء) |
| ۳۲,۸۳۵,۲۳۹,۹۱۵ | ۴۲,۵۶۶,۵۴۷,۴۱۴ | کوتاه مدت ۰۲۲۷۵۱۱۱۱۲۰۰۸ (سایر درآمد هاسه امضاء) |
| ۷۸,۹۱۲,۴۴۲,۹۱۶ | ۱۱۷,۱۷۲,۸۵۸,۲۶۷ | کوتاه مدت ۰۲۲۷۵۲۰۶۹۰۰۰۶ (کوتاه مدت نظارت سه امضاء) |
| ۳۸,۱۰۹,۷۷۵ | . | جاری ۱۱۵۲۲۹۷۰۸۰۰۳ ملی نظارت |
| ۱۶۴,۵۲۰,۹۰۹,۶۳۴ | ۲۳۳,۶۰۹,۹۷۷,۳۰۸ | |

۱۴-۴- موجودی نزد بانکها - مرند ا؛ ارقام زیر تشکیل یافته است :

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
|----------------|----------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۱۴,۵۰۳,۳۲۳,۹۴۰ | ۳۵,۸۹۷,۴۱۳,۷۱۵ | بانک ملت- مشترک با استان ۵۶۲۷۶۶۴۸۵۰ |
| ۲,۰۲۳,۰۹۲,۲۰۸ | ۴۲,۳۲۶,۷۰۵ | بانک ملی -مشترک میدان امام ۰۲۲۱۴۸۹۳۴۶۰۰۸ |
| ۷۸۱,۵۲۰,۸۵۲ | ۱۲۸,۹۵۸,۰۴۵ | بانک انصار- حساب جاری ۱۱۲۶۰۴۲۱۴۷۴۲۹۷۰۰۱ |
| ۱,۶۰۴,۳۶۳,۲۳۷ | ۸۱۷,۱۹۴,۳۷۵ | بانک مسکن - میدان امام-۴۲۰۰۰۰۷۴۲۹۴ |
| ۷,۷۱۳,۶۵۰,۹۱۶ | ۱۳۲,۹۶۳,۲۸۸ | بانک ملت- میدان امام-پس انداز ۵۱۳۳۴۵۶۷۷۳ |
| ۹۲۴,۱۸۶,۰۵۲ | ۷۶,۴۸۴,۶۴۵ | بانک ملی- میدان امام- پس انداز ۰۲۰۰۸۶۴۲۲۱۰۰۸ |
| ۲,۲۲۱,۶۹۵,۹۰۷ | ۱,۹۹۳,۲۸۱,۱۳۴ | بانک ملت-جاری ۸۳۰۵۶۴۵۵۸۳ |
| ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | بانک قرض الحسنه مهر ایران- ۲۰۰۶۱۱۱۹۲۰۹۶۸۱ |
| ۱,۷۰۹,۷۱۲,۶۳۲ | ۹,۵۹۲,۱۴۸,۳۱۳ | ملت میدان امام ۵۸۲۲۳۵۱۱۵۲ کوتاه مدت سه امضاء(راکد) |
| ۲۱۷,۲۹۳,۸۹۸ | ۱۸۵,۲۱۲,۷۷۱ | ملی میدان امام- حساب جاری ۰۱۰۵۶۵۵۴۴۵۰۰۸ (سه امضاء)درآمدها |
| ۳۹,۶۹۸,۸۳۹,۶۴۲ | ۵۶,۸۶۵,۹۸۲,۹۹۱ | |

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴-۵- موجودی نزد بانکها - تسبستر ا ز اقلام زیر تشکیل یافته است :

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
|----------------|-----------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۲۶,۴۶۵,۱۳۰,۵۲۶ | ۵۲,۱۹۸,۱۲۰,۴۶۰ | بانک ملی - ۰۲۳۳۷۰۱۸۲۴۰۰۲ |
| ۱۴,۱۹۳,۱۳۱,۴۵۴ | ۳۰,۹۷۰,۷۴۹,۳۱۲ | بانک ملی - کوتاه مدت ۰۲۲۱۲۳۱۳۵۴۰۰۱ و دسته چک ۱۰۹۵۹۷۹۷۹۰۰۴ |
| ۹,۲۲۲,۱۰۲,۵۰۷ | . | بانک تجارت - سپرده جامع سود های تجارت |
| ۳,۴۱۳,۲۶۷,۴۹۹ | ۸۴,۹۹۹,۹۹۴,۰۰۰ | بانک مهر - ناظرین ۲۰۱۴۱۱۱۹۲۰۹۶۸۳ |
| ۳,۹۴۰,۶۸۶,۲۷۹ | ۳,۰۶۶,۸۱۰,۳۲۱ | بانک مهر - ناظرین ۲۰۱۴۱۱۱۹۲۰۹۶۸۴ |
| ۴۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۰۳۹,۶۵۳,۰۸۸ | بانک مهر - ناظرین ۲۰۱۴۱۱۱۹۲۰۹۶۸۳ |
| . | ۲۲۲,۹۰۲,۴۸۴ | بانک ملی - کوتاه مدت ۰۱۱۳۶۰۷۲۲۶۰۰۱ |
| . | ۹۶۵,۲۱۶,۱۱۴ | بانک ملی - کوتاه مدت ۰۱۱۳۶۰۷۴۱۳۰۰۸ |
| ۹۷,۷۳۴,۳۱۸,۲۶۵ | ۱۷۶,۴۶۳,۴۴۵,۷۷۹ | |

۱۴-۶- موجودی نزد بانکها - اهر ا ز اقلام زیر تشکیل یافته است :

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
|----------------|----------------|--|
| ریال | ریال | |
| ۹۵۲,۵۲۶,۱۴۴ | ۵,۲۰۷,۴۷۴,۲۴۴ | بانک ملت - ۵۶۲۷۶۶۲۶۳۰ |
| ۸۷,۶۶۸,۹۷۶ | . | بانک سپه - سپرده کوتاه مدت ۱۸۰۵۳۰۱۲۸۶۸۰۴ |
| ۶,۲۰۶,۸۶۶,۵۴۷ | ۲,۸۹۶,۶۲۷,۷۷۰ | بانک سپه - سپرده کوتاه مدت ۱۸۰۵۳۰۱۲۴۳۱۱۰ |
| ۶,۹۲۰,۰۵۲,۶۹۶ | ۱۶,۷۵۷,۷۶۰,۲۸۹ | بانک ملت - کوتاه مدت - ۸۴۲۳۳۴۱۷۷۵ |
| ۱,۴۲۳,۳۷۸,۷۸۹ | ۲۳۴,۵۶۶,۵۷۸ | بانک سپه تنخواه دو امضا ۳۱۰۰۰۰۳۲۵۵۰۷۰ |
| ۲۴,۰۰۰,۰۹۰,۰۰۰ | ۴۷,۱۸۹,۸۴۰,۰۰۰ | بانک مهر ایران دو امضا |
| . | ۱۹,۰۷۲,۷۶۶,۶۵۱ | بانک سپه تنخواه دو امضا ۳۱۰۱۰۲۹۲۱۶۷۲۴ |
| ۱ | ۱ | سایر اقلام |
| ۳۹,۵۹۰,۵۸۳,۱۵۳ | ۹۱,۳۵۹,۰۳۵,۵۳۳ | |

۱۴-۷- موجودی نزد بانکها - آذرشهر ا ز اقلام زیر تشکیل یافته است :

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
|----------------|----------------|--|
| ریال | ریال | |
| ۸,۸۰۱,۴۸۵,۰۶۷ | ۱۴,۷۰۵,۹۳۴,۱۴۴ | بانک ملت - تبریز کوتاه مدت ۵۶۲۷۶۵۴۶۲۹ |
| ۱۶,۱۵۶,۵۲۹,۰۷۱ | ۲,۲۹۰,۴۵۸,۷۲۵ | بانک صادرات - آذرشهر پشتیبان ۰۲۱۳۵۵۸۱۶۶۰۰۳ |
| ۱,۷۸۹,۲۲۳,۵۴۱ | . | مسکن آذرشهر (دو امضا) جاری ۱۴۰۰۵۱۹۵۱۴۵ |
| ۹۳۸,۴۴۶,۲۹۴ | ۱,۰۱۵,۴۳۰ | بانک صادرات - آذرشهر پشتیبان ۰۲۱۳۵۵۸۲۰۲۰۰۶ |
| ۳۸۱,۷۸۴,۶۷۶ | ۴۹۱,۷۲۷,۸۳۸ | بانک مسکن - آذرشهر پشتیبان ۴۲۰۲۲۰۲۰۴۲۳۴ |
| ۱,۲۷۸,۰۰۰ | ۱,۲۷۸,۰۰۰ | بانک مسکن - آذرشهر پشتیبان ۷۱۰۱۶۲۷۸۴۳۳۸ |
| ۴۵,۰۰۰ | ۴۵,۰۰۰ | سایر اقلام |
| ۲۸,۰۶۸,۷۹۱,۶۴۹ | ۱۷,۴۹۰,۴۵۹,۱۳۷ | |

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۸-۱۴- موجودی نزد بانکها - بناب ازا قلام زیر تشکیل یافته است :

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
|----------------|----------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۲۱,۶۱۷,۹۸۵,۸۳۰ | . | بانک توسعه تعاون - سپرده ۳۱۱۳۲۸۹۶۱۷۲ |
| ۵۶۶,۲۸۳,۲۲۴ | . | بانک ملی - جاری ۰۱۰۵۶۰۲۱۲۰۰۴ |
| ۱۹۳,۱۶۴,۳۶۳ | ۲۱۲,۰۹۹,۰۴۳ | بانک توسعه تعاون - سپرده ۳۱۱۳۵۸۹۶۱۷۳ |
| ۸۴,۹۷۱,۶۹۶ | ۹۲,۵۹۱,۵۶۷ | بانک ملت - کوتاه مدت ۵۶۲۷۶۶۳۶۳۳ |
| . | ۲۱,۸۸۵,۸۰۳,۳۳۹ | بانک قرض الحسنه مهر - ۱۹۲۰۹۶۸۲ |
| . | ۹۹۶,۲۸۵,۸۷۶ | بانک ملی - سپرده ۱۱۶۳۱۲۴۳۰۰۲ |
| . | . | بانک توسعه تعاون - سپرده ۳۱۸۳۲۸۹۶۱۷۱ |
| ۱۳,۰۵۷,۱۵۶,۴۲۳ | ۳۷,۵۵۲,۲۰۶,۶۰۴ | بانک توسعه تعاون - سپرده ۱۱۱۳۲۸۹۶۱۷۲ |
| ۳,۸۱۹,۸۴۷,۹۰۴ | ۹,۱۹۸,۳۷۲,۵۰۷ | بانک توسعه تعاون - سپرده ۱۱۱۳۲۸۹۶۱۷۳ |
| ۶,۹۰۰,۳۸۹,۲۹۰ | . | بانک مسکن - جاری ۱۴۰۰۵۲۸۶۰۴۳ |
| ۳۱۸,۰۰۴,۶۱۶ | ۳۱۷,۵۷۲,۶۱۶ | بانک اقتصاد نوین - سپرده نظارتها ۸۲۸۹۹۹۹۷۷۱ |
| ۴۶,۵۵۷,۸۰۳,۳۴۶ | ۷۰,۲۵۴,۹۳۱,۵۵۲ | |

۹-۱۴- موجودی نزد بانکها - ملکان ازا قلام زیر تشکیل یافته است :

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
|----------------|----------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۱۲,۰۱۴,۹۲۴,۲۱۴ | ۳۳,۹۵۱,۷۳۲,۱۶۲ | بانک مسکن - پس انداز ۴۱۱۰۱۱۲۹۰۰۲۶۴ - پشتیبان جاری ۱۴۰۰۵۲۲۰۸۸۵ |
| ۲,۴۵۰,۲۴۵,۹۱۵ | ۳,۲۶۱,۲۵۹,۰۶۸ | بانک مسکن - پس انداز ۴۲۰۰۰۰۰۶۵۷۹۷ - پشتیبان جاری ۱۴۰۰۵۲۲۰۸۷۷ |
| ۲,۴۵۹,۳۲۷,۸۳۹ | ۶,۹۱۵,۶۱۴,۵۸۲ | بانک ملت - پس انداز ۵۶۲۷۶۶۷۲۱۷ |
| ۲,۶۵۷,۴۳۱,۶۵۸ | ۳۵,۶۶۲,۸۱۴ | بانک مسکن - پس انداز ۴۲۰۰۰۰۰۳۶۱۶۰ |
| ۱۱,۳۰۰,۰۱۰,۰۰۰ | ۱۱,۳۰۰,۰۱۰,۰۰۰ | بانک مهر ایران ۲۰۲۲۱۱۱۹۲۰۹۶۸۱ |
| ۴۲۴,۸۰۰ | ۴۲۴,۸۰۰ | سایر اقلام |
| ۳۰,۸۸۲,۳۶۴,۴۲۶ | ۵۵,۴۶۴,۷۰۳,۴۲۶ | |

۱۰-۱۴- موجودی نزد بانکها - جلفا ازا قلام زیر تشکیل یافته است :

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
|----------------|----------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۱,۰۷۰,۸۰۰,۵۹۱ | ۱,۵۰۰,۷۸۶,۵۴۹ | بانک ملی سهم نظام ۰۲۲۱۱۵۵۳۶۶۰۰۴ کوتاه مدت |
| ۳,۵۶۲,۱۲۰,۱۶۵ | ۱۴,۲۱۸,۴۱۸,۹۷۲ | بانک ملت - جام ۵۶۲۷۶۶۷۸۵۹ |
| ۳,۸۹۱,۰۳۷,۳۰۴ | ۱۶,۵۲۱,۵۲۰,۲۳۷ | بانک ملی - ۰۲۲۱۱۵۵۳۵۰۰۰۰ سهم ناظرین |
| ۱۰,۲۴۹,۴۴۹,۰۱۳ | ۱۰,۲۴۹,۴۴۹,۰۱۳ | بانک مهر - ۱۹۲۰۹۶۸ |
| ۲,۱۱۹,۰۹۷,۱۶۷ | ۱,۰۲۲,۸۷۰,۰۳۲ | بانک سپه - ۱۱۳۴۸۰۰۱۰۱۸۰۹ |
| ۱۲,۷۱۲,۳۲۸ | ۱۲,۷۱۲,۳۲۸ | سایر اقلام |
| ۲۰,۹۰۵,۲۱۶,۵۶۸ | ۴۳,۵۲۵,۷۵۷,۱۳۱ | |

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴-۱۱- موجودی نزد بانکها - سراب ا ز اقلام زیر تشکیل یافته است :

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
|----------------|----------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۴,۱۶۷,۳۱۵,۵۱۱ | ۳۳,۷۷۳,۴۹۳,۹۳۷ | سپرده علامه ناظرین ۰۲۰۵۴۱۳۳۴۱۰۰۴ |
| ۷۷۸,۲۱۰,۴۱۸ | ۳,۶۴۴,۸۲۱,۲۲۸ | سپرده مرکز - گاز وسایر ۰۲۲۰۲۴۴۷۹۴۰۰۵ |
| ۲,۰۷۳,۹۷۰,۱۱۳ | ۱,۴۷۳,۵۱۱,۸۹۲ | سپرده علامه تنخواه نظارت ۰۲۲۱۱۶۲۹۳۱۰۰۲ |
| ۲۵۶,۷۶۶,۹۵۰ | ۱,۴۸۶,۶۶۴,۹۰۱ | بانک ملت - حساب مشترک ۵۶۲۷۶۶۳۱۵ |
| ۴۷۰,۰۰۰ | ۴۷۰,۰۰۰ | بانک مسکن - سپرده ۷۱۰۱۶۳۰۴۷۳۴۷ |
| ۱۹,۹۹۹,۹۸۸,۰۰۰ | ۱۹,۹۹۹,۹۸۸,۰۰۰ | سپرده بانک مهر ایران ۲۰۱۱۰۱۱۰۱۹۲۰۹۶۸۰۰۱ |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | سایر اقلام |
| ۲۷,۲۷۷,۷۲۰,۹۹۲ | ۶۰,۳۷۸,۹۴۹,۹۵۸ | |

۱۴-۱۲- موجودی نزد بانکها - عجب شیر ا ز اقلام زیر تشکیل یافته است :

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
|----------------|----------------|--------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۷,۴۱۹,۴۷۳,۲۷۶ | ۱۱,۲۴۴,۴۱۴,۰۴۸ | بانک ملی - سپرده ۰۲۲۱۱۶۶۲۵۷۰۰۸ |
| ۹,۶۲۰,۹۷۰,۶۵۷ | ۱۵,۳۲۹,۴۶۲,۰۸۳ | بانک ملت ۵۶۲۷۶۶۶۸۵۶ |
| ۱,۸۲۹,۴۷۲,۳۵۸ | ۳,۴۳۱,۸۵۹,۹۷۱ | بانک ملی - ۰۲۲۱۴۰۸۴۹۶۰۰۵ |
| ۳۳۸,۶۴۶,۷۰۵ | ۱,۴۲۴,۷۵۹,۵۷۶ | بانک ملی - سپرده ۰۲۲۱۱۶۶۲۴۶۰۰۵ |
| ۳۶۱,۶۳۶,۹۳۶ | ۱,۰۰۹,۱۲۶,۳۵۳ | بانک ملی - سپرده ۰۲۲۱۴۰۸۱۷۰۰۰۹ |
| ۱۰ | ۰ | بانک ملی - جاری ۰۱۱۰۸۳۸۸۰۷۰۰۱ |
| ۱۹,۵۷۰,۱۹۹,۹۴۲ | ۳۲,۴۳۹,۶۲۲,۰۳۱ | |

۱۴-۱۳- موجودی نزد بانکها - اسکو ا ز اقلام زیر تشکیل یافته است :

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
|----------------|---------------|--|
| ریال | ریال | |
| ۳,۸۵۸,۲۴۸,۴۱۶ | ۱۶,۲۹۵,۶۴۹ | بانک ملت - سپرده ۲۱۰۷۰۳۳۸/۵۵ |
| ۱,۹۴۳,۱۳۶,۱۲۹ | ۱۸,۰۹۰,۰۸۳ | بانک مسکن - سپرده کوتاه مدت ۴۴۰۰۸۰۰۰۶۴۳۸ |
| ۸۵۲,۴۷۷,۲۱۷ | ۱۹۷,۸۳۶,۳۳۰ | بانک ملت - جاری ۱۶۵۱۹۹۸۳۱۲ |
| ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | بانک مسکن - پس انداز ۷۱۰۱۶۲۷۷۲۵۵۶ |
| ۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۵۰۰,۰۲۰,۰۰۱ | مهر ایران خسرو شاه ۱۹۲۰۹۶۸۱ |
| ۱۰,۱۵۳,۹۶۱,۷۶۲ | ۳,۷۳۲,۳۴۲,۰۶۳ | |

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری :

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | یادداشت |
|-----------------------------------|-------------------|---------|
| ریال | ریال | |
| ۲,۷۱۳,۳۱۲,۹۸۷,۳۸۹ | ۳,۸۱۹,۰۸۵,۶۱۳,۷۰۹ | ۱۵-۱ |
| تجاری: حسابهای پرداختنی تجاری | | |
| ۵,۸۲۵,۶۳۰,۵۲۶ | ۱۰,۵۹۰,۳۸۸,۴۵۲ | ۱۵-۲ |
| غیر تجاری: سایر اسناد پرداختنی | | |
| ۱۲۰,۹۱۵,۶۴۲,۴۵۲ | ۳۱۵,۷۹۷,۷۶۲,۴۱۱ | ۱۵-۳ |
| سایر حسابهای پرداختنی | | |
| ۱۲۶,۷۴۱,۲۷۲,۹۷۸ | ۳۲۶,۳۸۸,۱۵۰,۸۶۳ | |
| ۲,۸۴۰,۰۵۴,۲۶۰,۳۶۷ | ۴,۱۴۵,۴۷۳,۷۶۴,۵۷۲ | |

۱۵-۱- حسابهای پرداختنی تجاری :

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | یادداشت |
|---|-------------------|---------|
| ریال | ریال | |
| ۲,۰۹۲,۱۲۶,۸۱۴,۷۴۳ | ۲,۷۷۳,۷۹۸,۳۸۹,۱۶۶ | ۱۵-۱-۱ |
| حق الزحمه ناظرین (۹۵ درصد حق الزحمه ناظرین آئین نامه اجرای ماده ۳۳)- واحد تبریز | | |
| ۱۲۹,۳۲۰,۱۵۷,۵۷۱ | ۲۳۶,۷۵۱,۷۰۱,۹۸۳ | ۱۵-۱-۱ |
| حق الزحمه ناظرین (۹۵ درصد حق الزحمه ناظرین آئین نامه اجرای ماده ۳۳)- واحد مراغه | | |
| ۱۱۶,۳۵۴,۰۶۵,۹۹۳ | ۱۶۰,۰۳۴,۳۱۴,۴۸۱ | ۱۵-۱-۱ |
| حق الزحمه ناظرین (۹۵ درصد حق الزحمه ناظرین آئین نامه اجرای ماده ۳۳)- واحد میانه | | |
| ۷۴,۱۱۹,۸۷۰,۲۸۸ | ۱۳۴,۵۶۳,۲۷۸,۰۷۳ | ۱۵-۱-۱ |
| حق الزحمه ناظرین (۹۵ درصد حق الزحمه ناظرین آئین نامه اجرای ماده ۳۳)- واحد شبستر | | |
| ۷۷,۶۰۰,۸۸۰,۱۰۶ | ۱۰۹,۴۳۶,۸۵۹,۹۱۵ | ۱۵-۱-۱ |
| حق الزحمه ناظرین (۹۵ درصد حق الزحمه ناظرین آئین نامه اجرای ماده ۳۳)- واحد مرند | | |
| ۳۴,۰۰۸,۶۱۰,۵۵۰ | ۵۴,۰۵۹,۹۹۴,۶۲۶ | ۱۵-۱-۱ |
| حق الزحمه ناظرین (۹۵ درصد حق الزحمه ناظرین آئین نامه اجرای ماده ۳۳)- واحد جلفا | | |
| ۵۲,۰۹۳,۳۳۰,۶۶۶ | ۸۷,۳۷۷,۰۷۸,۲۳۴ | ۱۵-۱-۱ |
| حق الزحمه ناظرین (۹۵ درصد حق الزحمه ناظرین آئین نامه اجرای ماده ۳۳)- واحد بناب | | |
| ۳۰,۹۱۷,۴۵۷,۶۹۱ | ۴۱,۹۲۰,۹۲۵,۵۱۳ | ۱۵-۱-۱ |
| حق الزحمه ناظرین (۹۵ درصد حق الزحمه ناظرین آئین نامه اجرای ماده ۳۳)- واحد ذر شهر | | |
| ۳۲,۹۴۳,۸۹۰,۵۰۳ | ۸۷,۹۳۲,۴۶۳,۵۹۳ | ۱۵-۱-۱ |
| حق الزحمه ناظرین (۹۵ درصد حق الزحمه ناظرین آئین نامه اجرای ماده ۳۳)- واحد اهر | | |
| ۲۷,۷۹۹,۹۴۶,۴۰۰ | ۵۵,۴۹۷,۱۹۷,۴۰۵ | ۱۵-۱-۱ |
| حق الزحمه ناظرین (۹۵ درصد حق الزحمه ناظرین آئین نامه اجرای ماده ۳۳)- واحد ملکان | | |
| ۲۷,۱۴۵,۳۲۳,۹۸۶ | ۵۴,۸۰۵,۶۶۷,۶۲۹ | ۱۵-۱-۱ |
| حق الزحمه ناظرین (۹۵ درصد حق الزحمه ناظرین آئین نامه اجرای ماده ۳۳)- واحد سراب | | |
| ۱۳,۸۰۰,۸۶۸,۹۵۹ | ۲۱,۶۰۱,۱۴۶,۹۹۳ | ۱۵-۱-۱ |
| حق الزحمه ناظرین (۹۵ درصد حق الزحمه ناظرین آئین نامه اجرای ماده ۳۳)- واحد عجب شیر | | |
| ۵,۰۸۱,۷۶۹,۹۳۳ | ۱,۳۰۶,۵۹۶,۰۹۸ | ۱۵-۱-۱ |
| حق الزحمه ناظرین (۹۵ درصد حق الزحمه ناظرین آئین نامه اجرای ماده ۳۳)- واحد اسکو | | |
| ۲,۷۱۳,۳۱۲,۹۸۷,۳۸۹ | ۳,۸۱۹,۰۸۵,۶۱۳,۷۰۹ | |

۱۵-۱-۱- حق الزحمه ناظرین

بر اساس آئین نامه اجرایی ماده ۳۳ کلیه مالکین مکلفند حق الزحمه مهندسین ناظر پروژه خود را براساس تعرفه سازمان به حساب سازمان واریز نمایند و سازمان بر اساس پیشرفت کار و ارائه گزارش مرحله ای این مبلغ را طی چند قسط پس از کسر ۵٪ حق سازمان و بیمه مسئولیت مدنی مهندسین ناظر به ناظرین پروژه پرداخت نماید که این آئین نامه در تبریز بر اساس توافق بعمل آمده برای کلیه ساختمان ها اجرامی گردد ، سازمان براساس پیشرفت پروژه ، ۳۰٪ در مرحله کسر سهمیه - ۳۰٪ در زمان گزارش مرحله اول - ۳۰٪ در زمان گزارش مرحله سوم تاسیسات برقی و مکانیکی و گزارش مرحله چهارم معماری و گزارش مرحله پنجم سازه ای و ۱۰٪ باقی مانده پس از ارائه پایانکار در وجه مهندسین ناظر پرداخت می گردد و از آنجائیکه حق نظارت برخی پروژه ها با موافقت مهندسین ناظر براساس دستور العمل هیات مدیره سازمان قسط بندی شده است ، لذا مانده بدهی از بابت حق الزحمه ناظرین (۹۵٪ آئین نامه اجرای ماده ۳۳) بشرح فوق می باشد.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | یادداشت | ۱۵-۲- سایر اسناد پرداختنی : |
|---------------|----------------|---------|-----------------------------|
| ریال | ریال | | |
| ۵,۵۹۴,۰۱۳,۷۳۵ | ۸,۱۱۲,۷۴۹,۱۷۹ | ۱۵-۲-۱ | اسناد پرداختنی - تبریز |
| ۷,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۳,۰۶۹,۱۰۰ | | اسناد پرداختنی - آذرشهر |
| ۱۳۵,۹۲۱,۹۱۷ | | | اسناد پرداختنی - سراب |
| ۸۸,۱۹۴,۸۷۴ | ۱,۳۹۱,۷۱۰,۱۱۳ | | اسناد پرداختنی - عجب شیر |
| . | ۱,۰۷۲,۸۶۰,۰۶۰ | | اسناد پرداختنی - شبستر |
| ۵,۸۲۵,۶۳۰,۵۲۶ | ۱۰,۵۹۰,۳۸۸,۴۵۲ | | |

۱-۲-۱۵- سررسید کلیه چکهای مزبور در سال مالی ۱۴۰۲ می باشد که مبلغ ۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال آن تا تاریخ تهیه این صورتهای مالی پرداخت شده است. به دلیل تعدد و زیاد بودن تعداد چکها از افشاء ریز آن خودداری گردیده است.

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | یادداشت | ۱۵-۳- سایر حسابهای پرداختنی : |
|-----------------|-----------------|---------|--------------------------------------|
| ریال | ریال | | |
| ۷۳,۹۷۴,۲۱۰,۲۴۸ | ۲۲۰,۶۸۲,۲۸۰,۸۸۱ | ۱۵-۳-۱ | سایر حسابهای پرداختنی - واحد تبریز |
| ۵,۰۷۱,۶۲۹,۳۱۸ | ۱۱,۶۹۸,۵۳۲,۲۰۶ | ۱۵-۳-۲ | سایر حسابهای پرداختنی - واحد عجب شیر |
| ۲,۹۶۰,۰۹۲,۷۷۴ | ۲,۳۸۰,۹۵۲,۳۰۴ | ۱۵-۳-۳ | سایر حسابهای پرداختنی - واحد اسکو |
| ۸,۲۱۱,۱۳۹,۰۸۶ | ۱۹,۳۹۹,۲۵۶,۸۳۵ | ۱۵-۳-۴ | سایر حسابهای پرداختنی - واحد مراغه |
| ۲,۵۰۴,۵۱۲,۲۱۲ | ۳,۵۹۴,۰۵۵,۵۵۷ | ۱۵-۳-۵ | سایر حسابهای پرداختنی - واحد آذرشهر |
| ۳۳۹,۷۰۶,۶۶۷ | ۱,۲۶۸,۸۶۵,۴۱۷ | ۱۵-۳-۶ | سایر حسابهای پرداختنی - واحد سراب |
| ۳,۹۰۵,۴۹۲,۳۳۴ | ۳,۰۲۹,۹۰۸,۵۶۴ | | سایر حسابهای پرداختنی - واحد ملکان |
| ۱,۱۵۸,۱۷۹,۸۸۷ | ۲,۲۵۴,۶۶۶,۱۷۱ | | سایر حسابهای پرداختنی - واحد جلفا |
| ۳,۶۴۱,۱۲۴,۵۱۸ | ۱۰,۵۲۰,۰۱۵,۷۳۵ | | سایر حسابهای پرداختنی - واحد میانه |
| ۸,۱۰۶,۳۳۳,۳۱۱ | ۲۶,۳۹۰,۲۷۳,۸۵۰ | | سایر حسابهای پرداختنی - واحد اهر |
| ۱,۹۴۸,۷۱۷,۳۹۶ | ۱,۰۱۸,۶۳۲,۱۵۷ | | سایر حسابهای پرداختنی - واحد شبستر |
| ۳,۲۱۵,۰۳۴,۸۳۶ | ۵,۴۴۱,۱۶۲,۲۸۵ | | سایر حسابهای پرداختنی - واحد مرند |
| ۵,۸۷۹,۴۶۹,۸۶۵ | ۸,۱۱۹,۱۶۰,۴۴۹ | | سایر حسابهای پرداختنی - واحد بناب |
| ۱۲۰,۹۱۵,۶۴۲,۴۵۲ | ۳۱۵,۷۹۷,۷۶۲,۴۱۱ | | |

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۳-۱۵- سایر حسابهای پرداختنی واحد تبریز از اقلام زیر تشکیل یافته است:

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | یادداشت |
|----------------|-----------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۳۸,۸۶۶,۷۳۰,۹۴۱ | ۶۴,۸۵۷,۶۱۱,۸۸۶ | ارزش افزوده مربوط به اشخاص حقوقی |
| ۷,۶۳۵,۹۴۷,۸۰۴ | ۰ | شرکت هرم عمران آذر (بابت ۱۰٪ سپرده حسن انجام کار صورت وضعیت های پروژه شهریار) |
| ۶,۸۷۷,۵۸۸,۹۲۰ | ۴,۳۴۶,۰۵۵,۵۵۵ | ۱-۳-۱-۱ |
| ۲,۶۶۹,۰۸۱,۹۸۵ | ۷,۶۴۸,۲۶۶,۶۳۴ | ذخیره هزینه های پرداختنی سازمان تامین اجتماعی |
| ۷,۷۲۲,۱۱۰,۶۶۷ | ۲,۵۹۴,۰۸۵,۴۶۲ | بیمه مسئولیت مدنی (شرکت بیمه میهن و شرکت تعاون و البرز) |
| ۳,۴۹۳,۸۹۲,۵۹۹ | ۵,۲۳۲,۲۷۰,۹۶۲ | اداره امور مالیاتی |
| ۱,۴۵۲,۶۷۵,۶۲۵ | ۲,۵۹۱,۱۷۶,۸۳۴ | واریزهای نامشخص به بانکها وسایر حسابهای پرداختنی |
| ۸۶۰,۱۵۴,۳۰۳ | ۰ | شرکت عمران و آبادی تبریز- سپرده حسن انجام کار قرارداد پروژه شهریار |
| ۸۹,۶۶۰,۳۰۳ | ۰ | شرکت یادمان سازان پیشگام قرن |
| ۰ | ۱۲۹,۲۴۰,۰۰۰ | شرکت عمران سگال جاوید قرن - میثم عباسزاده |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | بستانکاران صندوق یاران |
| ۱,۴۴۰,۱۱۲,۴۳۲ | ۱,۲۴۹,۳۳۴,۹۲۹ | بیمه تکمیل درمان |
| ۰ | ۱۲۶,۱۲۳,۰۳۹,۴۸۸ | ۱-۳-۱-۲ |
| ۲,۸۱۶,۲۴۷,۶۶۹ | ۱,۶۱۱,۱۹۹,۱۳۱ | بستانکاران رسوب نظارت |
| ۷۳,۹۷۴,۲۱۰,۲۴۸ | ۲۲۰,۶۸۲,۲۸۰,۸۸۱ | سایر اقلام |

۱-۳-۱-۲- با توجه به نامه شماره ۲۰۴۹۲/ش م تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۰۶ و نامه شماره ۹۹۶۷/و/ش م تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۲۴ شورای مرکزی و بر اساس اعلام وزارت راه و شهرسازی سازمان حق استفاده از سودهای حاصل از واریزی مالکین به حساب سازمان بابت حق الزحمه ناظرین را ندارد لذا مبلغ فوق به حساب بستانکاری رسوب نظارت انتقال یافته تا تصمیمات لازم از طرف وزارت خانه راه و شهرسازی اتخاذ گردد.

۱-۳-۱-۱- ذخیره هزینه های پرداختنی:

باتوجه به اصول حسابداری هزینه های هر سال باید از دریافتی های همان سال پرداخت گردد، لذا به دلیل رعایت اصول حسابداری برای هزینه هایی که در سال بعد وجوه آنها پرداخت خواهد شد، ذخیره در نظر گرفته و هنگام پرداخت از محل همین ذخیره پاس می نمایند.

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
|---------------|---------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۰ | ۴,۳۴۶,۰۵۵,۵۵۵ | مانده مرخصی سال ۱۴۰۱ |
| ۳,۰۵۳,۹۱۷,۱۱۳ | ۰ | ماموریتها و باز خرید مرخص ها و حقوق |
| ۴۵۵,۳۶۴,۰۰۰ | ۰ | حق الزحمه کنترل و نظارت نقشه و بازدیدها |
| ۲,۲۵۹,۹۳۶,۰۰۰ | ۰ | دانشگاه صنعتی سهند |
| ۹۹,۳۶۰,۰۰۰ | ۰ | حق جلسه صلاحیت آزمایشگاه و پروانه های اشتغال بکار |
| ۵۲,۶۳۰,۸۹۰ | ۰ | موسسه حافظان اوجان آذر |
| ۱۵۹,۴۱۰,۰۰۰ | ۰ | حق التدریس اساتید |
| ۲۸۴,۲۰۰,۰۰۰ | ۰ | آرمان پژوهان محاسب |
| ۴۱,۷۲۳,۸۱۴ | ۰ | حق الزحمه ناظرین گاز و پروژه |
| ۴۷۱,۰۴۷,۱۰۳ | ۰ | سایر |
| ۶,۸۷۷,۵۸۸,۹۲۰ | ۴,۳۴۶,۰۵۵,۵۵۵ | |

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵-۳-۲ سایر حسابهای پرداختی واحد عجب شیر از اقلام زیر تشکیل یافته است:

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
|---------------|----------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۴,۰۹۰,۴۳۲,۴۵۲ | ۷,۷۵۱,۱۳۹,۹۷۷ | واریزهای نامشخص به بانکها وسایر حسابهای پرداختی |
| ۲۸۶,۱۴۰,۷۹۶ | ۳۳۷,۷۹۳,۸۹۴ | سازمان امور مالیاتی |
| ۸۰,۴۲۵,۵۶۰ | ۴۵۲,۶۴۵,۱۲۲ | ذخیره هزینه های پرداختی |
| ۲۴,۴۹۰,۲۳۵ | ۳۱,۴۶۰,۶۴۲ | سازمان بیمه تأمین اجتماعی |
| ۲۲,۷۱۴,۴۹۵ | . | ۵درصد سهم سازمان |
| . | ۱,۸۵۰,۱۳۹,۰۱۳ | بستانکاران رسوب نظارت |
| . | ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | بدهی های مربوط به عودت شناسنامه |
| ۵۶۷,۴۲۵,۷۸۰ | ۵۲۵,۳۵۳,۵۵۸ | سایر اقلام |
| ۵,۰۷۱,۶۲۹,۳۱۸ | ۱۱,۶۹۸,۵۳۲,۲۰۶ | |

۱۵-۳-۳ سایر حسابهای پرداختی واحد اسکوا از اقلام زیر تشکیل یافته است:

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
|---------------|---------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۱,۸۲۱,۵۵۰,۳۷۶ | ۱,۸۲۱,۵۵۰,۳۷۶ | واریزهای نامشخص به بانکها وسایر حسابهای پرداختی |
| ۹۷۳,۸۱۵,۰۴۸ | ۴۱,۳۶۷,۷۶۴ | ذخیره هزینه های پرداختی |
| ۷۶,۴۰۱,۶۱۲ | ۷۶,۴۰۱,۶۱۲ | سازمان امور مالیاتی |
| ۷,۰۹۶,۴۳۷ | . | بیمه مسئولیت مدنی |
| . | ۲۳۹,۴۰۳,۲۵۲ | بستانکاران رسوب نظارت |
| ۸۱,۲۲۹,۳۰۱ | ۲۰۲,۲۲۹,۳۰۰ | سایر اقلام |
| ۲,۹۶۰,۰۹۲,۷۷۴ | ۲,۳۸۰,۹۵۲,۳۰۴ | |

۱۵-۳-۴ سایر حسابهای پرداختی واحد مراغه از اقلام زیر تشکیل یافته است:

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
|---------------|----------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۴,۶۷۱,۴۲۵,۳۲۱ | ۴,۶۷۷,۷۸۷,۸۲۱ | واریزهای نامشخص به بانکها وسایر حسابهای پرداختی |
| ۶۱۶,۴۳۴,۹۰۰ | ۶۹۶,۹۴۰,۱۹۲ | سازمان امور مالیاتی |
| ۳۱۹,۰۱۰,۷۷۱ | ۴۰۲,۵۱۳,۱۳۹ | سازمان بیمه تأمین اجتماعی |
| ۳۱۷,۸۱۷,۹۶۸ | ۴۳۸,۱۴۷,۱۹۵ | بیمه مسئولیت مدنی |
| ۱,۹۷۳,۰۲۱,۲۸۲ | ۷,۵۱۲,۰۷۹,۹۰۶ | مالیات ارزش افزوده |
| ۹,۲۹۹,۱۶۵ | ۹,۲۹۹,۱۶۵ | ذخیره هزینه های پرداختی |
| . | ۵,۳۳۳,۳۴۲,۵۱۰ | بستانکاران رسوب نظارت |
| ۳۰۴,۱۲۹,۶۷۹ | ۳۲۹,۱۴۶,۹۰۷ | سایر اقلام |
| ۸,۲۱۱,۱۳۹,۰۸۶ | ۱۹,۳۹۹,۲۵۶,۸۲۵ | |

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵-۳-۵ سایر حسابهای پرداختی واحد آذرشهر از اقلام زیر تشکیل یافته است:

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
|---------------|---------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۹۷۶,۹۴۵,۵۴۰ | ۷۶۸,۴۳۷,۶۵۷ | واریزهای نامشخص به بانکها وسایر حسابهای پرداختی |
| ۲۸۴,۱۰۸,۶۰۱ | ۳۱۸,۲۳۵,۳۱۷ | سازمان امور مالیاتی |
| ۶۹۷,۲۲۴,۳۸۲ | ۴۲۲,۶۹۲,۸۸۱ | ذخیره هزینه های پرداختی |
| ۱۵۰,۴۸۱,۸۱۲ | ۲۶۰,۵۰۴,۲۷۹ | سازمان بیمه تأمین اجتماعی |
| ۳۳,۸۳۳,۹۰۰ | ۳۳,۸۳۳,۹۰۰ | کنترلر و نماینده ثبت |
| ۲۵,۷۲۰,۰۱۸ | ۲۳,۶۷۴,۲۰۹ | بیمه مسئولیت مدنی |
| . | ۱,۶۶۴,۳۶۷,۵۵۳ | بستانکاران رسوب نظارت |
| ۳۳۶,۱۹۷,۹۵۹ | ۱۰۲,۳۰۹,۷۶۱ | سایر اقلام |
| ۲,۵۰۴,۵۱۲,۲۱۲ | ۳,۵۹۴,۰۵۵,۵۵۷ | |

۱۵-۳-۶ سایر حسابهای پرداختی واحد سراب از اقلام زیر تشکیل یافته است:

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
|-------------|---------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۱۸۴,۰۷۵,۹۰۶ | ۱۸۷,۹۰۴,۶۲۲ | واریزهای نامشخص به بانکها وسایر حسابهای پرداختی |
| ۱۱۰,۷۹۶,۱۱۶ | ۲۷۲,۲۱۱,۲۶۴ | ذخیره هزینه های پرداختی |
| ۲۳,۳۰۳,۳۲۴ | ۱۰۲,۰۲۳,۱۲۰ | بیمه مسئولیت مدنی |
| . | ۱۳۹,۴۷۶,۹۷۱ | بیمه پرداختی |
| . | ۳۷,۸۵۷,۴۶۲ | سازمان امور مالیاتی |
| ۲۱,۵۳۱,۳۲۱ | ۵۲۹,۳۹۱,۹۷۸ | بستانکاران رسوب نظارت |
| ۳۳۹,۷۰۶,۶۶۷ | ۱,۲۶۸,۸۶۵,۴۱۷ | |

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶- مالیات پرداختنی

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای ۱۳۹۲ تا ۱۴۰۱ به شرح جدول زیر است:

| نحوه تشخیص | ۱۴۰۰- ریال | | ۱۴۰۱- ریال | | | | | سال مالی | |
|---------------------------------------|----------------|-------------|---------------|---------------|----------------|--------|--------------------|-----------------|------------|
| | مانده ذخیره | مالیات | | | | | درآمد مشمول مالیات | | |
| | | مانده ذخیره | تادیه شده* | قطعی | تشخیصی | ابرازی | | | سود ابرازی |
| قطعی و تسویه | ۴,۱۱۴,۴۰۳,۹۷۰ | . | ۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۱۱۴,۴۰۳,۹۷۰ | ۴,۰۷۳,۶۶۷,۲۹۷ | . | . | ۶۶,۵۶۶,۷۱۴,۵۷۸ | ۱۳۹۲ |
| قطعی شده-اعتراض به شورای عالی مالیاتی | . | . | - | ۴,۴۶۶,۱۸۷,۱۱۴ | ۴,۴۶۶,۱۸۷,۱۱۴ | . | . | ۵۰,۰۸۵,۸۱۸,۵۵۹ | ۱۳۹۳ |
| قطعی و تسویه | . | . | ۵,۹۸۵,۲۲۶,۸۱۸ | ۵,۹۸۵,۲۲۶,۸۱۸ | ۵,۹۸۵,۲۲۶,۸۱۸ | . | . | ۴۶,۹۴۵,۷۳۸,۳۴۴ | ۱۳۹۴ |
| رسیدگی در هیات ماده ۲۵۷ ق م م | . | . | - | ۴,۴۰۳,۶۶۹,۱۳۹ | ۴,۴۰۳,۶۶۹,۱۳۶ | . | . | ۸۱,۵۸۱,۳۹۳,۷۰۷ | ۱۳۹۵ |
| قطعی و تسویه | . | . | ۴,۱۴۶,۰۷۵,۵۴۵ | ۴,۱۴۶,۰۷۵,۵۴۵ | ۴,۱۴۶,۰۷۵,۵۴۵ | . | . | ۸۷,۱۳۱,۴۳۸,۰۸۸ | ۱۳۹۶ |
| قطعی و تسویه | . | . | ۷۷۷,۰۲۵,۰۰۰ | ۷۷۷,۰۲۵,۰۰۰ | ۷۷۷,۰۲۵,۰۰۰ | . | . | ۱۰۳,۸۹۰,۸۶۷,۴۷۰ | ۱۳۹۷ |
| قطعی و تسویه | . | . | ۱,۸۰۲,۸۲۲,۰۰۰ | ۱,۸۰۲,۸۲۲,۰۰۰ | ۱,۶۹۸,۷۷۱,۴۵۶ | . | . | ۳۴۴,۳۶۱,۰۲۹,۱۶۸ | ۱۳۹۸ |
| قطعی و تسویه | ۹,۸۷۷,۶۱۰,۲۹۸ | . | ۹,۸۷۷,۶۱۰,۲۹۸ | ۹,۸۷۷,۶۱۰,۲۹۸ | ۹,۳۰۰,۰۷۰,۲۹۸ | . | . | ۲۲۳,۹۸۴,۸۲۱,۸۶۲ | ۱۳۹۹ |
| در حال تشخیص | . | . | . | . | ۲۳,۷۷۰,۵۳۳,۷۶۲ | . | . | ۲۱۲,۹۸۷,۸۱۶,۰۱۱ | ۱۴۰۰ |
| رسیدگی نشده | . | . | . | . | . | . | . | ۳۴۴,۳۶۱,۰۲۹,۱۶۸ | ۱۴۰۱ |
| | ۱۳,۹۹۲,۰۱۴,۲۶۸ | . | | | | | | | |

۱۶-۱ گزارش حساب مالیات پرداختنی شامل مانده حساب ذخیره و اسناد پرداختنی

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ |
|----------------|------------------|
| ریال | ریال |
| . | . |
| ۹,۸۷۷,۶۱۰,۲۹۸ | ۹,۸۷۷,۶۱۰,۲۹۸ |
| ۴,۱۱۴,۴۰۳,۹۷۰ | ۴,۱۱۴,۴۰۳,۹۷۰ |
| . | (۱۳,۹۹۲,۰۱۴,۲۶۸) |
| ۱۳,۹۹۲,۰۱۴,۲۶۸ | . |

مالیات در ابتدای سال

ذخیره ایجاد طی سال ۱۳۹۹

ذخیره ایجاد طی سال ۱۳۹۲

پرداختنی طی سال ۱۴۰۱

مانده

۱۶-۲ مالیات عملکرد تا پایان سال ۱۳۹۹ (بجز سال ۱۳۹۵ و ۱۳۹۳) قطعی و تسویه شده است .

۱۶-۳ مالیات سازمان برای سالهای ۱۳۹۳ و ۱۳۹۵ توسط اداره امور مالیاتی قطعی گردیده است ولی سازمان نسبت به برگهای قطعی صادره به شورای عالی مالیاتی و دیوان عدالت اداری شکایت نموده است .

۱۶-۴ مالیات عملکرد سال ۱۴۰۰ برگ تشخیص صادر و در حال رسیدگی میباشد و همچنین جهت سال مالی جاری تا تاریخ تهیه صورتهای مالی رسیدگی نشده است.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱- اصلاح اشتباهات

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ |
|------------------|------------------|
| ریال | ریال |
| (۵,۴۷۰,۴۹۷,۷۳۵) | (۲,۵۱۲,۱۰۶,۲۳۸) |
| (۵,۵۱۶,۶۷۴,۷۲۲) | . |
| | (۴,۱۱۴,۴۰۳,۹۷۰) |
| (۷,۷۸۸,۰۴۸,۸۱۸) | . |
| . | (۹,۸۷۷,۶۱۰,۲۹۸) |
| (۱۸,۷۷۵,۲۲۱,۲۷۵) | (۱۶,۵۰۴,۱۲۰,۵۰۶) |

اصلاح حساب و ابطال پرونده ها و عودت وجه مربوط به سنوات قبل ۹۷

بابت تبدیل علی الحساب حقوق نظارت عالی به هزینه سال ۹۹

برگ قطعی مالیات عملکرد سال ۹۲

برگ قطعی مالیات عملکرد سال ۹۸

برگ قطعی مالیات عملکرد سال ۹۹

۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، برخی از اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای بشرح زیر اصلاح و ارائه مجدد شده است. به همین دلیل اقلام مقایسه ای بشرح زیر بعضاً "باصورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

| عنوان | | مانده طبق صورتهای مالی دوره قبل | | تعدیلات سنواتی - ارائه مجدد | | مانده طبق صورتهای مالی اصلاح شده | |
|-----------------|----------------|---------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------|-------------------|
| | | بدهکار | بستانکار | بدهکار | بستانکار | بدهکار | بستانکار |
| حسابهای پرداختی | . | ۲,۸۳۷,۵۴۲,۱۵۴,۱۲۹ | . | ۲,۵۱۲,۱۰۶,۲۳۸ | . | . | ۲,۸۴۰,۰۵۴,۲۶۰,۳۶۷ |
| ذخیره مالیات | . | . | . | ۱۳,۹۹۲,۰۱۴,۲۶۸ | . | . | ۱۳,۹۹۲,۰۱۴,۲۶۸ |
| تعدیلات سنواتی | ۱۸,۷۷۵,۲۲۱,۲۷۵ | . | ۱۶,۵۰۴,۱۲۰,۵۰۶ | . | . | . | ۳۵,۲۷۹,۳۴۱,۷۸۱ |
| جمع | ۱۸,۷۷۵,۲۲۱,۲۷۵ | ۲,۸۳۷,۵۴۲,۱۵۴,۱۲۹ | ۱۶,۵۰۴,۱۲۰,۵۰۶ | ۱۶,۵۰۴,۱۲۰,۵۰۶ | ۱۶,۵۰۴,۱۲۰,۵۰۶ | . | ۲,۸۸۹,۳۲۵,۶۱۶,۴۱۶ |

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۸- نقد حاصل از عملیات

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | یادداشت |
|-------------------|-------------------|---------------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۲۱۲,۹۸۷,۸۱۶,۰۱۱ | ۲۴۴,۳۶۱,۰۲۹,۱۶۸ | مازاد خالص |
| | | تعدیلات: |
| (۱۶۰,۳۶۹,۲۷۵,۱۱۴) | (۶۶,۳۸۶,۱۵۵,۵۵۷) | سود ناشی از سپرده های بانکی |
| ۶,۸۲۶,۱۳۶,۳۱۸ | ۸,۵۳۱,۱۹۳,۳۶۱ | استهلاک داراییهای ثابت مشهود |
| (۱۵۳,۵۴۳,۱۳۸,۷۹۶) | (۵۷,۸۵۴,۹۶۲,۱۹۶) | جمع تعدیلات |
| | | تغییرات در سرمایه در گردش: |
| (۵۱۶,۸۶۱,۴۳۲,۸۴۴) | (۱۲۴,۷۴۷,۹۲۷,۹۰۷) | افزایش دریافتنی های تجاری و غیر تجاری |
| ۱,۴۸۶,۸۴۸,۸۶۵ | (۱۴,۸۲۳,۵۲۳,۹۴۹) | کاهش پیش پرداخت ها |
| ۹۳۹,۳۰۲,۵۳۹,۰۶۷ | ۱,۳۰۵,۴۱۹,۵۰۴,۲۰۵ | افزایش پرداختنی های تجاری و غیر تجاری |
| ۴۲۳,۹۲۷,۹۵۵,۰۸۸ | ۱,۱۶۵,۸۴۸,۰۵۲,۳۴۹ | جمع تغییرات در سرمایه در حال گردش |
| ۴۸۳,۳۷۲,۶۳۲,۳۰۳ | ۱,۳۵۲,۳۵۴,۱۱۹,۳۲۱ | نقد حاصل از عملیات |

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۹- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۱۹-۱- مدیریت سرمایه

سازمان سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بارده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه سازمان از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود استراتژی کلی سازمان از سال ۱۳۹۸ بدون تغییر باقی مانده است و سازمان در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از سازمان نیست.

در حال حاضر سازمان فاقد کمیته ریسک بوده و مدیریت در نظر دارد ساختار سرمایه را به طور ادواری مورد بررسی قرار دهد. به عنوان بخشی از این بررسی، مدیریت، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مد نظر قرار می دهد هدف مطلوب نسبت اهرمی (نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه) به میزان ۲۰ درصد-۲۵ درصد می باشد.

۱۹-۱-۱- نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | |
|---------------------|---------------------|--------------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۲,۸۵۴,۰۴۶,۲۷۴,۶۳۵ | ۴,۱۴۵,۴۷۳,۷۶۴,۵۷۲ | جمع بدهی ها |
| (۱,۶۳۷,۳۲۰,۹۵۵,۸۱۸) | (۲,۰۳۸,۱۳۸,۵۲۴,۱۶۰) | موجودی نقد |
| ۱,۲۱۶,۷۲۵,۳۱۸,۸۱۷ | ۲,۱۰۷,۳۳۵,۲۴۰,۴۱۲ | خالص بدهی |
| ۱,۲۲۵,۳۲۵,۰۹۶,۷۲۱ | ۱,۴۶۹,۶۸۶,۱۲۵,۸۱۹ | حقوق مالکانه |
| ۳۶۷ | ۴۲۱ | نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد) |

۱۹-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت سازمان ، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات سازمان از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند ارائه می کند این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت ها) ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد مدیریت سازمان که بر ریسک و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش داده و مراتب را به هیات مدیره گزارش می دهد.

سازمان به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق بالا بردن اثر بخشی، کارایی و بهره وری کنترل های داخلی در رابطه با مدیریت نقدینگی و انعقاد قراردادهای ریالی است رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط مدیریت سازمان به طور مستمر بررسی می شود.

۱۹-۳- ریسک های بازار

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به سازمان در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری سازمان از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان آذربایجان شرقی یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۹-۴- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قرار دادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای سازمان شود. سازمان سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. سازمان تنها با شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. سازمان با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط مدیریت سازمان بررسی و تایید می شود کنترل می شود دریافتی های تجاری شامل مشتریانی است که در بین صنایع مختلف و در محدوده جغرافیایی آذربایجان شرقی فعال می باشند ارزیابی اعتباری مستمر براساس وضعیت مالی حساب های دریافتی انجام می شود همچنین سازمان هیچگونه وثیقه یا سایر روشهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند.

۱۹-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

سازمان برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. سازمان ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

۲۰- وضعیت ارزی:

سازمان در سال جاری فاقد هرگونه معاملات ارزی بوده است.

۲۱- معاملات با اشخاص وابسته:

طی سال مالی مورد گزارش معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قسمتی از قانون تجارت و با اشخاص وابسته رخ نداده است. دریافت و پرداخت وجوه حاصل از عملیات سازمان میباشد که در یادداشت ۱۵ توضیحی صورتهای مالی افشا گردیده است.

۲۲- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

سازمان در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد هر گونه تعهدات، بدهیهای احتمالی و دارایی های احتمالی میباشد.

۲۳- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام در صورتهای مالی باشد، رخ