

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر

گزارش حسابرس مستقل

بانضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
۱ الی ۳	۱- گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۳۰	۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

گزارش حسابرس مستقل

مجمع عمومی عادی سالیانه سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱. صورتهای مالی سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و صورتهای مازاد درآمد بر هزینه، صورت تغییرات در مازاد انباشته و صورت جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۳ توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۲. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره سازمان است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس مستقل

۳. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه ۱)

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر

مبانی اظهار نظر مشروط

۴. سرفصل حسابهای پرداختنی تجاری و سایر پرداختنی ها (یادداشت ۱۴ توضیحی صورتهای مالی) شامل مبلغ ۱۹۴,۲۲۱ میلیون ریال (۲۴۷,۲۸۶ میلیون ریال بستانکار، ۸۲,۲۸۶ میلیون ریال بدهکار و ۲۹,۲۲۱ میلیون ریال سایر پرداختنی ها) ارقام راكد و نقل از سنوات قبل می باشد كه تا تاریخ تهیه این گزارش تعیین تکلیف نگردیده است. همچنین سرفصل حسابهای دریافتنی تجاری و سایر دریافتنی ها (یادداشت ۱۰ توضیحی صورتهای مالی) و سرفصل پیش پرداختها (یادداشت ۹ توضیحی صورتهای مالی) به ترتیب به مبالغ ۱۱,۶۸۲ و ۳۵۸ میلیون ریال مربوط به سنوات قبل و راكد می باشد و ذخیره ای در این خصوص در حسابها منظور نشده است. با توجه به موارد ذکر شده و به دلیل عدم دسترسی به مدارك و اطلاعات مورد نیاز، تعیین تعدیلات احتمالی لازم بر صورتهای مالی مورد گزارش برای این موسسه امكانپذیر نمی باشد.

۵. پاسخ تاییدیه های درخواستی در رابطه با اشخاص و شرکتهای ذیربط سرفصل های حسابها و اسناد دریافتنی و حسابهای پرداختنی به ترتیب به مبالغ ۹,۹۳۴ و ۱۶,۱۲۱ میلیون ریال تا تاریخ تهیه این گزارش واصل نشده است. تعیین تعدیلات احتمالی ناشی از دریافت پاسخ تاییدیه های مذکور بر صورتهای مالی ارائه شده در شرایط حاضر برای این موسسه امكان پذیر نمی باشد.

۶. استاندارد های حسابداری ناظر بر گزارشگری مالی در مواردی از جمله افشاء مناسب سرفصل دارایی ثابت مشهود و طبقه بندی مناسب ارقام صورتهای مالی رعایت نگردیده است.

اظهار نظر مشروط

۷. به نظر این موسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۶ و به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵ صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

۸. بررسی های انجام شده توسط این موسسه در ارتباط با سیستم های کنترل داخلی مستقر در سازمان بیانگر وجود ضعف های با اهمیتی می باشد از جمله آن: عدم نگهداری صورت ریز تعداد و مبلغ حق عضویت های واریز شده و عدم ثبت به موقع طرف بدهکار یا بستانکار حساب واسطه مهندسین ناظر گاز و ساختمان و ... می باشد. استقرار سیستم کنترل داخلی مناسب در سازمان مورد تاکید این موسسه می باشد.

اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نگردیده است.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه ۲)

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر

سایر بندهای توضیحی

۹. صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸ سازمان، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری حسابرسی شده و در گزارش ۲۶ بهمن ۱۳۹۹ آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر مشروط اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پول شویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و به استثنای شناسایی کامل ارباب رجوع، معرفی مسئول مبارزه با پول شویی به واحد اطلاعات مالی و آموزش کارکنان، این مؤسسه در محدوده رسیدگی های انجام شده به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی سنجیده روش آریا

۲۷ شهریور ماه ۱۴۰۰

(حسابداران رسمی)
محمد رضا همتی ۸۵۱۴۰۸
جواد محمدی ۸۷۱۵۹۵
مؤسسه حسابرسی
سنجیده روش آریا
(حسابداران رسمی)
شماره ثبت ۳۱۲۴۴



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر
صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

به مجمع عمومی عادی اعضاء

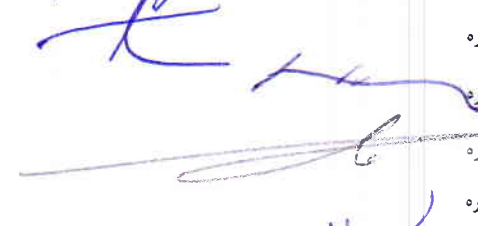
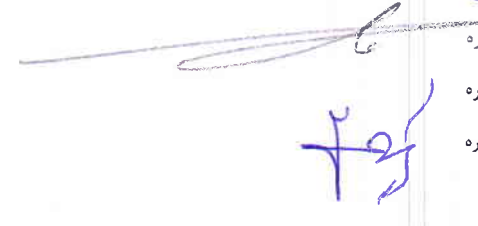
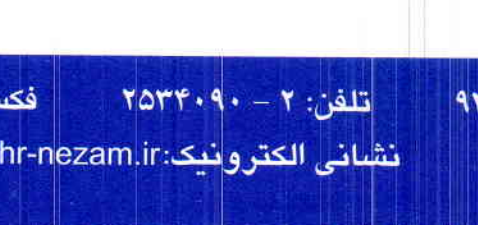
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

- | | |
|------|---------------------------------|
| ۲ | ۱- صورت مازاد در آمد بر هزینه |
| ۳ | ۲- صورت وضعیت مالی |
| ۴ | ۳- صورت تغییرات در مازاد انباشت |
| ۵ | ۴- صورت جریان‌های نقدی |
| ۶-۳۰ | ۵- یادداشت‌های توضیحی |

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۰۷ به تأیید هیات مدیره سازمان رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	سعید علم بلادی
	نائب رئیس اول هیات مدیره	خسرو علیپور
	نائب رئیس دوم هیات مدیره	علیرضا سنائی دشتی
	دبیر و عضو هیات مدیره	مسعود راویان
	خزانه دار و عضو هیات مدیره	بهروز فرح شیرازی
	عضو هیات مدیره	جعفر زاهدی
	عضو هیات مدیره	سید مرتضی غریب زاده
	عضو هیات مدیره	حمید چمانی ریگ
	عضو هیات مدیره	فضل ا... بهروزی
	عضو هیات مدیره	حمیدرضا ظریفچیان
	عضو هیات مدیره	زیبا خواجه نیان
	عضو هیات مدیره	ابراهیم سعدآبادی



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر

صورت مازاد درآمد بر هزینه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۵۶,۶۴۲,۲۸۱,۴۳۱	۱۱۵,۹۰۷,۳۳۱,۳۸۰	۳ عملیات در حال تداوم: درآمدهای عملیاتی
(۷۳,۶۶۲,۲۷۹,۱۶۸)	(۹۳,۳۷۲,۹۱۴,۰۹۳)	۴ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۱۷,۰۱۹,۹۹۷,۷۳۷)	۲۲,۵۳۴,۴۱۷,۲۸۷	مازاد ناخالص درآمد بر هزینه
۳۶,۱۰۹,۳۸۶,۵۹۴	۴۱,۹۴۱,۰۳۵,۴۳۳	۵ درآمدهای غیرعملیاتی
۱۹,۰۸۹,۳۸۸,۸۵۷	۶۴,۴۷۵,۴۵۲,۷۲۰	مازاد خالص درآمد بر هزینه

از آنجایی که اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به مازاد خالص درآمد بر هزینه می باشد، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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

Handwritten signatures and initials in blue ink, including names like "اربابی" and "غریب زار".



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

جمع کل	مازاد انباشت
ریال	ریال
۸۵,۲۳۸,۱۳۴,۱۱۴	۸۵,۲۳۸,۱۳۴,۱۱۴
۱۹,۰۸۹,۳۸۸,۸۵۷	۱۹,۰۸۹,۳۸۸,۸۵۷
(۷,۶۹۰,۵۰۳,۷۵۰)	(۷,۶۹۰,۵۰۳,۷۵۰)
۹۶,۶۳۷,۰۱۹,۲۲۱	۹۶,۶۳۷,۰۱۹,۲۲۱
۶۴,۴۷۵,۴۵۲,۷۲۰	۶۴,۴۷۵,۴۵۲,۷۲۰
(۱,۳۸۵,۶۲۱,۰۰۰)	(۱,۳۸۵,۶۲۱,۰۰۰)
۱۵۹,۷۲۶,۸۵۰,۹۴۱	۱۵۹,۷۲۶,۸۵۰,۹۴۱

مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱

تغییرات مازاد انباشت در سال ۱۳۹۸

مازاد خالص در آمد بر هزینه گزارش شده در صورت های مالی

اصلاح اشتباهات (یادداشت ۱۶)

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

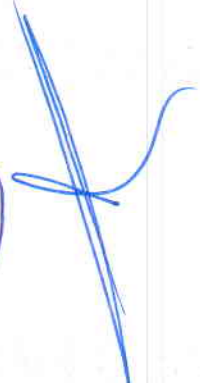
تغییرات مازاد انباشت در سال ۱۳۹۹

مازاد خالص در آمد بر هزینه سال ۱۳۹۹

اصلاح اشتباهات (یادداشت ۱۶)

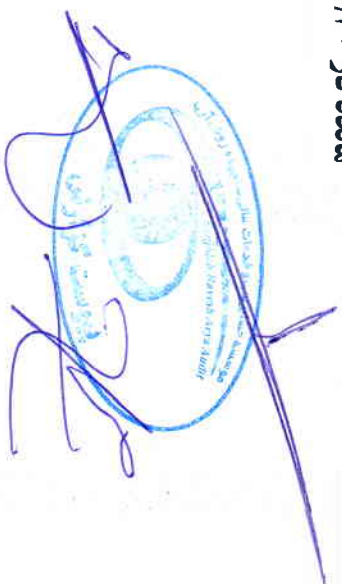
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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









سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۶۹,۶۵۲,۸۰۷,۶۴۰	۲۵۲,۴۹۴,۱۴۸,۱۳۴	۱۷
۶۹,۶۵۲,۸۰۷,۶۴۰	۲۵۲,۴۹۴,۱۴۸,۱۳۴	
۱۴۵,۰۴۰,۵۰۰,۰۰۰	.	
(۱۸۶,۰۲۷,۴۰۱,۶۹۷)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
(۷۲۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۶,۴۴۵,۸۴۰,۰۰۰)	
۳,۶۰۰,۰۰۰	(۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	
(۴۱,۷۰۴,۵۵۱,۶۹۷)	(۳۷,۱۲۵,۸۴۰,۰۰۰)	
۲۷,۹۴۸,۲۵۵,۹۴۳	۲۱۵,۳۶۸,۳۰۸,۱۳۴	
۱۷۲,۸۳۰,۴۴۵,۱۹۵	۲۰۰,۷۷۸,۷۰۱,۱۳۸	
۲۰۰,۷۷۸,۷۰۱,۱۳۸	۴۱۶,۱۴۷,۰۰۹,۲۷۲	
۱,۸۷۲,۱۹۴,۲۰۰	.	۱۸

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:

وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلندمدت

وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت

وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود

وجوه دریافتی (پرداختی) بابت فروش (خرید) دارایی های نامشهود

جریان خالص خروج وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

معاملات غیر نقدی

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

Handwritten signatures and stamps are present at the bottom of the page, including a circular official stamp of the Boushehr Engineering Organization.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱ - تاریخچه

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر در تاریخ ۱۳۷۵/۰۷/۰۱ بر اساس مصوبه شماره ۴۷۷۵- ق مورخ ۱۳۷۴/۱۲/۲۸ مجلس شورای اسلامی تاسیس شده است. در حال حاضر سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر که یکی از سازمان‌های تابعه شورای مرکزی سازمان نظام مهندسی ساختمان کل کشور محسوب می‌گردد دارای ۵۶۴۱ نفر عضو فعال است. سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر با شناسه ملی ۱۴۰۰۹۲۳۳۵۳۸ بر اساس ماده ۴۲ آئین‌نامه اجرایی قانون نظام مهندسی و کنترل ساختمان دارای شخصیت حقوقی مستقل و غیرانتفاعی بوده و تابع قوانین و مقررات عمومی حاکم بر موسسات غیرانتفاعی می‌باشد. نشانی مرکز اصلی سازمان و محل فعالیت آن استان بوشهر، شهرستان بوشهر، بخش مرکزی، خیابان امام خمینی، خیابان توحید، پلاک ۹۳ و کدپستی ۷۵۱۴۷۴۶۳۸۱ می‌باشد.

۱-۲ - فعالیت اصلی

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر بر اساس ماده (۲) قانون نظام مهندسی و کنترل ساختمان مصوب ۱۳۷۴ در جهت تقویت و توسعه فرهنگ و ارزش‌های اسلامی در معماری و شهرسازی، ترویج اصول معماری و شهرسازی و رشد آگاهی عمومی نسبت به آن و مقررات ملی ساختمان و افزایش بهره‌وری، بالا بردن کیفیت خدمات مهندسی و نظارت بر حسن اجرای خدمات، ارتقای دانش فنی صاحبان حرفه‌ها در این بخش، تنسيق امور مربوط به مشاغل و حرفه‌های فنی و مهندسی در بخش‌های ساختمان و شهرسازی و الزام به رعایت مقررات ملی ساختمان و ضوابط و مقررات شهرسازی از سوی تمام دستگاه‌های دولتی، شهرداری، سازندگان و تمام اشخاص حقیقی و حقوقی مرتبط با بخش ساختمان فعالیت می‌نماید. فعالیت اصلی سازمان طی سال مورد گزارش در صدی از حق الزحمه دریافتی اعضا بابت ارائه خدمات مهندسی، صدور شناسنامه فنی و ملکی ساختمان، حق عضویت و آموزش بوده است.

۱-۳ - تعداد کارکنان

تعداد کارکنان در پایان سال مالی به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹
نفر	نفر
۵۵	۵۶

تعداد کارکنان

۲- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۲-۱ - مبانی اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

صورتهای مالی بر مبنای روش حسابداری نقدی تعدیل شده تهیه گردیده که در این روش درآمدها در زمان دریافت وجه نقد و هزینه‌ها در زمان پرداخت وجه نقد بابت تعهدات ایجاد شده شناسایی می‌گردد.



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۲- درآمدهای عملیاتی

درآمدهای سازمان فقط در زمان وصول وجه آنها شناسایی و در دفاتر ثبت می‌شود. 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 اعضای بابت ارائه خدمات مهندسی ارجاع شده از طرف سازمان که در سال ۱۳۹۹ به میزان ۵، ۴ و ۳ درصد می‌باشد، تامین نموده است.

۲-۳- دارایی‌های ثابت مشهود

۲-۳-۱- دارایی‌های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حساب‌ها منعکس می‌گردد. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی یا عمر مفید دارایی‌های ثابت می‌گردد، بعنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. هزینه تعمیرات جزئی به منظور حفظ و ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود. هنگام وقوع بعنوان هزینه‌های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۲-۳-۲- استهلاك دارایی‌های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی‌های ناشی از اجاره سرمایه‌ای، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
ساختمان	۱۵ ساله	خط مستقیم
اثاث و منصوبات	۳، ۵، ۶ و ۱۰ ساله	خط مستقیم

۲-۳-۳- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرند، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌گردد. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری، به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۴- دارایی‌های نامشهود

۲-۴-۱- دارایی‌های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب ثبت می‌شود. مخارج اداری، عمومی و تشکیلاتی در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره‌برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

۲-۴-۲- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف، منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارهای رایانه‌ای	۳ ساله	خط مستقیم

۲-۵- 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 در حساب‌ها منظور می‌شود.



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳- درآمدهای عملیاتی

درآمد ارائه خدمات از محل ماده ۳۷ قانون نظام مهندسی و کنترل ساختمان:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۹,۹۰۷,۱۴۷,۴۴۸	۶۰,۲۴۳,۱۲۴,۷۴۴	۳-۱ درصدی از حق الزحمه دریافتی اعضاء بابت ارائه خدمات مهندسی
۱۹,۸۹۶,۲۷۱,۹۸۳	۴۹,۹۴۳,۱۴۶,۶۳۶	۳-۲ شناسنامه فنی و ملکی ساختمان
۳,۸۱۸,۸۴۱,۰۰۰	۱,۶۹۳,۵۶۰,۰۰۰	۳-۳ ارائه خدمات پژوهشی، فنی و آموزشی و فروش مواد کمک آموزشی
۳,۰۲۰,۰۲۱,۰۰۰	۴,۰۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۳-۴ حق عضویت و ورودیه اعضاء
۵۶,۶۴۲,۲۸۱,۴۳۱	۱۱۵,۹۰۷,۳۳۱,۳۸۰	

۳-۱- درصدی از حق الزحمه دریافتی اعضاء بابت ارائه خدمات مهندسی مربوط به سهم سازمان از محل حق الزحمه دریافتی اعضاء به استناد ماده ۳۷ قانون نظام مهندسی می‌باشد که تمامی تعرفه‌های آنان طبق نظر کمیته چهارجانبه و توسط هیئت مدیره تعیین و در مجمع عمومی به تصویب می‌رسد. درصد حق عضویت متغیر به میزان ۵٪ از بابت حق الزحمه دریافتی اعضاء در پروژه‌های خدمات مهندسی، بازرسی گاز، آبفا و برق و ... می‌باشد.

۳-۲- درآمد شناسنامه فنی و ملکی مربوط به سهم سازمان از محل صدور شناسنامه فنی و ملکی بوده است و دلیل افزایش آن نسبت به سال قبل افزایش تعرفه‌ها و افزایش تعداد قراردادها می‌باشد.

۳-۳- درآمد ارائه خدمات پژوهشی، فنی و آموزشی و فروش مواد کمک آموزشی مربوط به ثبت نام دوره‌های آموزشی طی سال مالی مورد گزارش می‌باشد.

۳-۴- درآمد حق عضویت و ورودیه سال ۱۳۹۹ به ترتیب از بابت حق عضویت اعضای حقیقی و حقوقی و ورودیه اعضای جدید می‌باشد (طی سال ۱۳۹۹ تعداد اعضای جدید حقیقی ۹۳ نفر بوده است).



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۴- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۳,۲۳۰,۳۰۴,۱۵۸	۳۱,۶۸۵,۲۲۶,۵۳۱	حقوق و دستمزد پرسنل
۱۷,۵۶۵,۷۶۶,۹۸۰	۲۲,۵۴۸,۰۳۸,۱۵۷	۴-۱ هزینه حضور در جلسات
۴,۳۴۴,۵۹۱,۸۳۴	۵,۹۵۸,۵۳۶,۹۹۴	بیمه سهم کارفرما
۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۵۴,۸۵۳,۰۰۰	هزینه‌های روز مهندس
۴,۴۰۹,۹۰۰,۷۵۱	۴,۵۶۱,۸۷۵,۶۳۷	هزینه مزایای پایان خدمت کارکنان
۳,۱۷۶,۸۰۲,۰۰۴	۳,۵۱۴,۵۲۲,۸۵۶	هزینه استهلاک
۲,۵۱۴,۹۸۷,۶۰۴	۳,۰۷۸,۱۴۵,۱۹۷	۴-۲ هزینه عیدی
۸۸۸,۷۲۰,۰۰۰	۱,۸۶۱,۰۹۱,۴۰۰	هزینه حق سرانه
۱,۶۵۸,۲۷۶,۰۸۳	۱,۵۰۷,۹۳۸,۵۵۰	هزینه ملزومات اداری
۲,۲۳۱,۸۵۹,۸۳۷	۱,۲۷۳,۰۲۹,۰۲۸	آموزش و تحقیقات، سمینار و پژوهش
۷۷۴,۲۶۰,۹۰۸	۸۱۴,۵۲۰,۱۵۷	هزینه پست و تلگراف
۸۵۳,۳۳۳,۳۳۹	۸۷۱,۱۱۱,۱۰۹	هزینه پاداش
۱۱۵,۳۸۰,۰۰۰	۵۶۱,۲۸۰,۰۰۰	هزینه تبلیغات
۵۵۸,۰۲۷,۲۰۲	۵۵۸,۵۶۷,۶۶۱	هزینه برق مصرفی
۵۷۶,۰۵۳,۱۵۰	۵۲۴,۳۲۳,۰۰۰	هزینه تعمیرات ساختمان
۱,۳۶۶,۵۸۰,۸۹۰	۵۱۸,۹۰۰,۰۰۰	هزینه‌های رفاهی
۱,۱۱۳,۷۴۸,۶۶۲	۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰	هزینه ترویج فرهنگ ساخت و ساز
۱,۲۱۲,۷۷۷,۶۸۳	۲۵۰,۱۳۷,۳۲۰	هزینه سفر و مأموریت
۷,۰۳۴,۱۰۸,۰۸۳	۷,۸۳۸,۸۱۷,۴۹۶	سایر (شامل ۲۳ مورد)
۷۳,۶۶۲,۲۷۹,۱۶۸	۹۳,۳۷۲,۹۱۴,۰۹۳	

۴-۱ مبلغ مزبور مربوط به حق جلسه هیئت مدیره و حق الزحمه گروه‌های تخصصی می‌باشد.

۴-۲ مبلغ مزبور مربوط به هزینه سمینار و دوره‌های آموزشی و برگزاری کلاس‌های آموزشی و موارد مرتبط با آموزش می‌باشد.



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۴- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۳,۲۳۰,۳۰۴,۱۵۸	۳۱,۶۸۵,۲۲۶,۵۳۱	حقوق و دستمزد پرسنل
۱۷,۵۶۵,۷۶۶,۹۸۰	۲۲,۵۴۸,۰۳۸,۱۵۷	۴-۱ هزینه حضور در جلسات
۴,۳۴۴,۵۹۱,۸۳۴	۵,۹۵۸,۵۳۶,۹۹۴	بیمه سهم کارفرما
۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۵۴,۸۵۳,۰۰۰	هزینه‌های روز مهندس
۴,۴۰۹,۹۰۰,۷۵۱	۴,۵۶۱,۸۷۵,۶۳۷	هزینه مزایای پایان خدمت کارکنان
۳,۱۷۶,۸۰۲,۰۰۴	۳,۵۱۴,۵۲۲,۸۵۶	هزینه استهلاک
۲,۵۱۴,۹۸۷,۶۰۴	۳,۰۷۸,۱۴۵,۱۹۷	۴-۲ هزینه عیدی
۸۸۱,۷۲۰,۰۰۰	۱,۸۶۱,۰۹۱,۴۰۰	هزینه حق سرانه
۱,۶۵۸,۲۷۶,۰۸۳	۱,۵۰۷,۹۳۸,۵۵۰	هزینه ملزومات اداری
۲,۲۳۱,۸۵۹,۸۳۷	۱,۲۷۳,۰۲۹,۰۲۸	آموزش و تحقیقات، سمینار و پژوهش
۷۷۴,۲۶۰,۹۰۸	۸۸۴,۵۲۰,۱۵۷	هزینه پست و تلگراف
۸۵۳,۳۳۳,۳۳۹	۸۷۱,۱۱۱,۱۰۹	هزینه پاداش
۱۱۵,۳۸۰,۰۰۰	۵۶۱,۲۸۰,۰۰۰	هزینه تبلیغات
۵۵۸,۰۲۷,۲۰۲	۵۵۸,۵۶۷,۶۶۱	هزینه برق مصرفی
۵۷۶,۰۵۳,۱۵۰	۵۲۴,۳۲۳,۰۰۰	هزینه تعمیرات ساختمان
۱,۳۶۶,۵۸۰,۸۹۰	۵۱۸,۹۰۰,۰۰۰	هزینه‌های رفاهی
۱,۱۱۳,۷۴۸,۶۶۲	۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰	هزینه ترویج فرهنگ ساخت و ساز
۱,۲۱۲,۷۷۷,۶۸۳	۲۵۰,۱۳۷,۳۲۰	هزینه سفر و ماموریت
۷,۰۳۴,۱۰۸,۰۸۳	۷,۸۳۸,۸۱۷,۴۹۶	سایر (شامل ۲۳ مورد)
۷۳,۶۶۲,۲۷۹,۱۶۸	۹۳,۳۷۲,۹۱۴,۰۹۳	

۴-۱ مبلغ مزبور مربوط به حق جلسه هیئت مدیره و حق الزحمه گروه‌های تخصصی می‌باشد.

۴-۲ مبلغ مزبور مربوط به هزینه سمینار و دوره‌های آموزشی و برگزاری کلاس‌های آموزشی و موارد مرتبط با آموزش می‌باشد.



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵- درآمدهای غیر عملیاتی

۱۳۹۸	۱۳۹۹
ریال	ریال
۳۲,۶۷۵,۶۲۹,۴۹۸	۳۲,۰۰۴,۵۷۴,۷۹۲
۳,۳۹۶,۳۰۱,۵۲۸	۹,۹۱۷,۰۴۸,۰۸۶
۳۷,۱۵۸,۳۶۹	۱۳,۴۵۲,۱۳۰
۲۹۷,۱۹۹	۷۸,۹۹۸
۰	۵,۸۸۱,۴۲۷
۳۶,۱۰۹,۳۸۶,۵۹۴	۴۱,۹۴۱,۰۳۵,۴۲۳

درآمد حاصل از سود سرمایه‌گذاری نزد بانک آینده
درآمد حاصل از سود سرمایه‌گذاری نزد بانک تجارت
درآمد حاصل از سود سرمایه‌گذاری نزد بانک ملت
درآمد حاصل از سود سرمایه‌گذاری نزد بانک سپه
سایر



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به ریال)

۶- دارایی های ثابت مشهود

جمع	دارایی در جریان تکمیل	پیش پرداخت سرمایه ای	جمع	اثاثه و منقوبات	وسایل نقلیه	ساختمان	زمین	بهای تمام شده:
۶۳,۷۵۵,۲۷۷,۶۵۶	۱,۵۹۷,۴۳۲,۹۹۹	۱,۸۷۲,۱۹۴,۲۰۰	۶۰,۲۸۵,۶۵۰,۴۵۷	۱۹,۱۸۵,۳۵۰,۴۴۰	۱۴۹,۷۵۰,۰۰۰	۲۱,۵۶۳,۸۸۵,۰۱۷	۹,۳۸۷,۲۸۰,۰۰۰	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۲,۱۱۵,۰۴۴,۲۰۰	.	.	۲,۱۱۵,۰۴۴,۲۰۰	۷۲۱,۲۵۰,۰۰۰	.	۱,۳۹۳,۷۹۴,۲۰۰	.	افزایش
(۱,۸۷۲,۱۹۴,۲۰۰)	.	(۱,۸۷۲,۱۹۴,۲۰۰)	.	.	.	.	.	نقل و انتقالات و تعدیلات
۶۳,۹۹۸,۱۳۷,۶۵۶	۱,۵۹۷,۴۳۲,۹۹۹	.	۶۲,۴۰۰,۶۹۴,۶۵۷	۱۹,۹۰۰,۲۸۵,۴۴۰	۱۴۹,۷۵۰,۰۰۰	۲۲,۹۵۷,۳۷۹,۲۱۷	۹,۳۸۷,۲۸۰,۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۶,۴۴۵,۸۴۰,۰۰۰	.	.	۶,۴۴۵,۸۴۰,۰۰۰	۶,۴۴۵,۸۴۰,۰۰۰	.	.	.	افزایش
.	.	.	.	.	.	.	.	کاهش
۷۰,۴۴۳,۹۶۷,۶۵۶	۱,۵۹۷,۴۳۲,۹۹۹	.	۶۸,۸۴۶,۵۳۴,۶۵۷	۲۶,۶۵۲,۱۳۵,۴۴۰	۱۴۹,۷۵۰,۰۰۰	۲۲,۹۵۷,۳۷۹,۲۱۷	۹,۳۸۷,۲۸۰,۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۲۷,۳۲۷,۷۹۹,۳۸۲	.	.	۲۷,۳۲۷,۷۹۹,۳۸۲	۱۷,۱۸۱,۶۲۴,۵۸۳	۱۴۹,۷۴۹,۹۹۹	۹,۹۹۶,۴۲۴,۸۰۰	.	استهلاک انباشته:
۲,۴۲۳,۶۳۴,۰۸۷	.	.	۲,۴۲۳,۶۳۴,۰۸۷	۱,۳۴۳,۰۹۴,۸۹۳	.	۱,۱۸۰,۵۳۹,۱۹۴	.	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
.	.	.	.	.	.	.	.	استهلاک
۳۹,۷۵۱,۴۳۳,۴۶۹	.	.	۳۹,۷۵۱,۴۳۳,۴۶۹	۱۸,۴۲۴,۷۱۹,۴۷۶	۱۴۹,۷۴۹,۹۹۹	۱۱,۱۷۶,۹۶۳,۹۹۴	.	نقل و انتقالات و تعدیلات
۲,۷۶۱,۳۵۴,۹۳۹	.	.	۲,۷۶۱,۳۵۴,۹۳۹	۱,۵۷۶,۱۶۹,۷۶۴	.	۱,۱۸۵,۱۸۵,۱۷۵	.	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۳۳,۵۱۳,۷۸۸,۴۰۸	.	.	۳۳,۵۱۳,۷۸۸,۴۰۸	۲۰,۰۰۰,۸۸۹,۲۴۰	۱۴۹,۷۴۹,۹۹۹	۱۳,۳۶۳,۱۴۹,۱۶۹	.	استهلاک
۳۷,۹۳۱,۱۷۹,۳۴۸	۱,۵۹۷,۴۳۲,۹۹۹	.	۳۶,۳۳۳,۷۴۶,۲۴۹	۶,۳۵۱,۳۳۶,۳۰۰	۱	۲۰,۵۹۵,۳۳۰,۰۴۸	۹,۳۸۷,۲۸۰,۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۳۴,۲۴۶,۶۹۴,۱۸۷	۱,۵۹۷,۴۳۲,۹۹۹	.	۳۳,۶۴۹,۲۶۱,۱۸۸	۱,۴۸۱,۵۶۵,۹۶۴	۱	۲۱,۷۸۰,۴۱۵,۲۲۳	۹,۳۸۷,۲۸۰,۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹
								مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان یوشهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۶- دارایی های ثابت سازمان فاقد پوشش بیمه ای می باشند.

۲-۶- مبلغ ۱,۵۹۷ میلیون ریال مانده دارایی های در جریان تکمیل مربوط به مخارج اولیه انجام شده جهت احداث ساختمان جدید سازمان در یوشهر می باشد که مبلغ عمده آن شامل: (برداشت ۱۰۰۰ میلیون ریال عوارض شهرداری و مخارج اولیه آماده سازی زمین مزبور) می باشد.

۳-۶- اضافات اثاثه و منصوبات بابت خرید دستگاه ذخیره ساز، باتری یو پی اس، میکروفرن و... می باشد.

۴-۶- دارایی در جریان تکمیل به شرح زیر است:

شرح	۱۳۹۹	۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال
مخارج آماده سازی زمین ساختمان جدید ستاد مرکزی	۱,۵۹۷,۴۳۲,۹۹۹	۱,۵۹۷,۴۳۲,۹۹۹
	۱,۵۹۷,۴۳۲,۹۹۹	۱,۵۹۷,۴۳۲,۹۹۹



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۷- دارایی‌های فاش‌شود

(مبالغ به ریال)					نوع افزایش‌های
جمع	حق انتساب آب	حق امتیاز تلفین	حق انتساب برق	دارایی	
۲,۸۳۵,۰۱۷,۱۷۰	۵,۱۳۸,۶۰۰	۴۶,۹۹۹,۰۰۰	۳۳۹,۳۷۵,۸۲۰	۲,۴۴۳,۵۰۳,۷۵۰	بهای تمام شده:
					مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
(۳,۶۰۰,۰۰۰)		(۳,۶۰۰,۰۰۰)			افزایش
۲,۸۳۱,۴۱۷,۱۷۰	۵,۱۳۸,۶۰۰	۴۳,۳۹۹,۰۰۰	۳۳۹,۳۷۵,۸۲۰	۲,۴۴۳,۵۰۳,۷۵۰	کاهش
۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۰۰,۰۰۰		۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
					افزایش
					کاهش
۳,۵۱۱,۴۱۷,۱۷۰	۵,۱۳۸,۶۰۰	۴۸,۳۹۹,۰۰۰	۳۳۹,۳۷۵,۸۲۰	۳,۱۱۸,۵۰۳,۷۵۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
					استهلاک انباشته:
۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰				۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۷۵۳,۱۶۷,۹۱۷				۷۵۳,۱۶۷,۹۱۷	استهلاک
۹۳۷,۱۶۷,۹۱۷				۹۳۷,۱۶۷,۹۱۷	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۷۵۳,۱۶۷,۹۱۷				۷۵۳,۱۶۷,۹۱۷	استهلاک
۱,۶۹۰,۳۳۵,۸۳۴				۱,۶۹۰,۳۳۵,۸۳۴	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۱,۸۳۱,۰۸۱,۳۳۶	۵,۱۳۸,۶۰۰	۴۸,۳۹۹,۰۰۰	۳۳۹,۳۷۵,۸۲۰	۱,۶۱۳,۸۱۶,۹۱۶	بیلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹
۱,۸۹۴,۲۴۹,۲۵۳	۵,۱۳۸,۶۰۰	۴۳,۳۹۹,۰۰۰	۳۳۹,۳۷۵,۸۲۰	۱,۵۰۶,۳۳۵,۸۳۳	بیلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۸- سرمایه‌گذاری بلندمدت

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹-۱
۸۱,۵۲۰,۰۰۰	۸۱,۵۲۰,۰۰۰	۹-۲
۵۸۱,۵۲۰,۰۰۰	۵۸۱,۵۲۰,۰۰۰	

۸-۱- سازمان دارای تعداد ۵۰۰,۰۰۰ برگ سهام می‌باشد.

۸-۲- سازمان دارای ۸۱,۵۲۰ برگ سهام می‌باشد.

۹- پیش پرداخت‌ها

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱۷۴,۷۲۵,۹۱۰	۲۰۶,۹۷۷,۹۲۰	
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
۷۲,۱۳۷,۱۱۳	۷۲,۱۳۷,۱۱۳	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۷۵,۶۹۱,۵۴۳	۷۵,۶۹۱,۵۴۳	
۵۳۲,۵۵۴,۵۶۶	۵۶۴,۸۰۶,۵۷۶	

شرکت همکاران سیستم فارس - پشتیبانی نرم افزار

مهرزاد رئیسی نژاد - حق الوکاله وکیل سازمان

شرکت مشاور تعالی گستر جنوب

رنگین گستر - حمیدرضا بی طرفان

محمد رضا احمدفر

سایر



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۰- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
		تجاری:
۱۱,۶۵۶,۳۹۷,۲۴۴	۱۰,۳۸۲,۲۲۳,۲۲۱	۱۰-۱ اسناد دریافتنی
۶۹۷,۴۹۴,۷۱۹	۲,۵۲۵,۵۵۱,۸۰۲	۱۰-۲ حساب‌های دریافتنی
۱۲,۳۵۳,۸۹۱,۹۶۳	۱۲,۹۰۷,۷۷۵,۰۲۳	
		سایر دریافتنی‌ها:
۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۳ سپرده سازمان نزد دیگران
۱,۴۴۹,۵۹۰,۳۰۷	۱,۵۰۷,۷۷۸,۱۱۹	۱۰-۴ حساب‌های دریافتنی
۳۲۸,۷۴۳,۹۵۰	۸۳۲,۳۹۷,۵۴۹	مالیات و عوارض ارزش افزوده
۶,۸۷۸,۳۳۴,۲۵۷	۹,۵۱۰,۱۷۵,۶۶۸	
۱۹,۲۳۲,۲۲۶,۲۲۰	۲۲,۴۱۷,۹۵۰,۶۹۱	

۱۰-۱- اسناد دریافتنی تجاری به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۳,۳۹۲,۹۷۳,۰۹۶	۲,۹۹۲,۹۷۳,۰۹۶	احمد مهرابی (مالک)
۲,۹۵۴,۳۹۷,۹۰۶	۲,۹۵۴,۳۹۷,۹۰۶	خورشید حاجیانی (مالک)
۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	محمد رضا حیدری (مالک)
۱,۰۷۷,۹۳۰,۲۹۱	۱,۰۷۷,۹۳۰,۲۹۱	سعید عسکری (مالک)
۱,۰۰۱,۴۸۴,۰۵۵	۸۰۱,۴۸۴,۰۵۵	علیرضا اکسیر (مالک)
۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	محسن زارعی (مالک)
۴۹۱,۵۴۶,۰۰۵	۱۵۰,۴۴۰,۶۷۹	عبدالحمید مصادقی عبدالرسول نامور (مالک)
۳۳۳,۰۶۸,۶۹۷	.	سیدجلیل حسین زاده (مالک)
۲۱۷,۷۲۳,۳۲۴	۲۱۷,۷۲۳,۳۲۴	حسین استوار (مالک)
۷,۲۷۳,۸۷۰	۷,۲۷۳,۸۷۰	سایر
۱۱,۶۵۶,۳۹۷,۲۴۴	۱۰,۳۸۲,۲۲۳,۲۲۱	



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۰-۲- حساب‌های دریافتی تجاری به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
.	۱,۳۰۸,۵۹۶,۴۲۵	حسین رفیعی (مالک)
.	۶۶۴,۱۹۰,۲۸۳	احمد اکسیر (مالک)
.	۵۵۲,۷۶۵,۰۹۴	محمد بندگی (مالک)
۶۹۷,۴۹۴,۷۱۹	.	مهدی نامور (مالک)
۶۹۷,۴۹۴,۷۱۹	۲,۵۲۵,۵۵۱,۸۰۲	

۱۰-۳- سپرده سازمان نزد دیگران به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سید غلامحسین حسینی نسب (مالک ساختمان تهران)
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	علی مصدقی (مالک ساختمان جم)
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	علی اصغر زاهدی (مالک ساختمان انبار بوشهر)
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جعفری (مالک ساختمان چغادک)
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	جمشید فضیحی (مالک ساختمان دیلم)
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اردشیر جمالی (مالک ساختمان اهرم)
.	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بهرام نیک منش (مالک ساختمان دلوار)
۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۰-۴- سایر دریافتی‌ها- حساب‌های دریافتی به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۶۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۲,۰۰۰,۰۰۰	خداکرم شمسی
۲۳۵,۵۹۰,۰۰۰	۲۳۵,۵۹۰,۰۰۰	سماسد ۱۶۰ واحدی
۱۶۴,۹۱۳,۰۰۰	۱۶۴,۹۱۳,۰۰۰	سماسد ۸۰ واحدی
۸۹,۰۵۵,۳۰۷	۸۹,۰۵۵,۳۰۷	ابراهیم زمانی (پروژه نیایش)
۲۶۸,۰۳۲,۰۰۰	۳۲۶,۲۱۹,۸۱۲	سایر
۱,۴۴۹,۵۹۰,۳۰۷	۱,۵۰۷,۷۷۸,۱۱۹	



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۱- سرمایه‌گذاری کوتاه مدت

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴۱,۰۲۷,۴۰۱,۶۹۷	۴۱,۰۲۷,۴۰۱,۶۹۷	۱۱-۱
۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری کاردان بانک تجارت
۱۸۶,۰۲۷,۴۰۱,۶۹۷	۲۱۶,۰۲۷,۴۰۱,۶۹۷	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک آینده

۱۱-۱- سپرده گذاری نزد بانک آینده مربوط به دو فقره سپرده بلند مدت یکساله با نرخ سود علی الحساب ۲۰٪ که با تاریخ سررسید ۱۴۰۰/۰۸/۲۶ و ۱۴۰۰/۰۹/۰۵ به استناد مصوبه هیئت مدیره افتتاح گردید.

۱۲- موجودی نقد

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰۰,۷۱۶,۴۶۶,۸۸۰	۴۱۶,۱۳۶,۳۱۵,۹۲۰	۱۲-۱
۶۲,۲۳۴,۲۵۸	۱۰,۶۹۳,۳۵۲	۱۲-۲
۲۰۰,۷۷۸,۷۰۱,۱۳۸	۴۱۶,۱۴۷,۰۰۹,۲۷۲	

۱۲-۱- موجودی نزد بانک‌ها به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱۱۰,۰۰۰,۳۷۸,۰۰۰	۱۰۹,۷۴۸,۵۳۱,۱۷۴	بانک قرض الحسنه مهر ایران ۲۸۰۲۱۱۳۶۴۰۹۱۴۱
۷۵,۰۲۰,۰۸۱,۴۶۳	۲۱۲,۳۶۷,۸۵۸,۸۸۰	بانک ملت حساب شماره ۵۹۰۱۳۱۲۴۴۲
۵,۱۳۸,۱۱۶,۳۰۸	۱۱,۱۳۵,۸۶۲,۰۴۹	بانک ملت حساب شماره ۵۹۰۱۳۱۳۱۲۴
۲,۷۵۱,۲۷۱,۹۵۹	۱۲,۲۴۸,۵۸۴,۷۰۷	بانک آینده حساب شماره ۲۰۱۵۸۱۳۸۵۰۰۱
۲,۵۸۶,۸۴۹,۸۲۰	۴,۸۰۳,۴۸۱,۷۰۶	بانک تجارت ۲۶۰۳۰۷۲۰۰۹
۱,۶۹۰,۶۹۸,۵۴۲	۶,۱۱۴,۰۱۲,۸۴۵	بانک ملت حساب شماره ۵۹۰۱۳۱۳۹۸۰
۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک قرض الحسنه مهر ایران حساب شماره ۲۸۰۲۴۰۵۳۶۴۰۹۱۴۱
۳۷۷,۹۳۵,۷۱۹	۳,۰۲۷,۹۶۸,۷۲۰	بانک ملت حساب شماره ۵۹۲۳۲۷۳۰۷۶
۲۲۰,۰۲۲,۵۶۲	۲,۱۶۳,۳۳۸,۵۱۷	بانک ملت حساب شماره ۵۹۰۱۳۱۵۵۵۸
۱۹۹,۴۳۵,۳۵۴,۳۷۳	۳۶۳,۲۵۹,۶۳۸,۵۹۸	نقل به صفحه بعد



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۹۹,۴۳۵,۳۵۴,۳۷۳	۳۶۳,۲۵۹,۶۳۸,۵۹۸	منقول از صفحه قبل
۲۰۴,۳۱۱,۷۴۲	۳۵,۳۲۱,۹۸۵	بانک تجارت حساب شماره ۲۶۰۳۰۵۳۸۹۶
۱۹۰,۶۵۴,۹۶۴	۷۰۹,۴۶۸,۱۰۶	بانک ملت حساب شماره ۵۹۰۱۳۱۴۳۴۱
۱۷۸,۰۹۶,۱۸۱	۱۵۳,۳۵۶,۱۸۱	بانک ملت حساب شماره ۵۹۰۱۳۱۶۲۴۰
۱۴۴,۶۲۳,۸۵۸	۲,۵۱۳,۲۳۶,۱۷۴	بانک ملت حساب شماره ۵۹۰۱۳۱۷۲۴۳
۱۳۰,۰۰۵,۹۶۵	۱۴۳,۴۵۸,۰۹۵	بانک ملت حساب شماره ۵۲۶۵۹۰۹۶۸۵
۸۰,۶۴۲,۱۷۰	۱۹۹,۵۹۲,۶۳۴	بانک تجارت حساب شماره ۲۶۰۳۰۷۲۵۶۴
۷۲,۲۳۹,۳۰۲	۷۹,۳۸۱,۳۴۶	بانک آینده حساب شماره ۰۲۰۲۴۶۰۸۵۹۰۰۲
۶۳,۰۷۵,۹۵۶	۸۹۴,۰۸۸,۹۵۶	بانک ملت حساب شماره ۵۹۰۱۳۱۷۸۸۵
۶۰,۰۷۴,۶۴۸	۳,۳۵۶,۲۳۲,۱۸۳	بانک ملت حساب شماره ۵۹۳۴۴۱۷۹۲۸
۵۵,۰۳۷,۵۴۱	۳,۰۹۸,۵۲۰,۶۶۳	بانک ملت حساب شماره ۵۹۰۱۳۱۴۵۵۵
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک آینده حساب شماره ۱۰۰۱۵۲۹۵۰۰۰۷
۱۴,۹۱۸,۸۵۸	۱,۰۸۱,۵۵۵,۹۸۸	بانک ملت حساب شماره ۵۹۰۱۳۱۸۴۶۰
۱۲,۳۸۹,۲۴۰	۵۶۹,۳۲۴,۲۴۰	بانک ملت ۸۷۲۱۷۱۱۵۵۹
۱۱,۹۷۳,۴۸۲	-	پست بانک حساب شماره ۱۱۳۱۲۰۱۰۰۲۱۲۳۴۴۷۷۵۰۳
۷,۹۲۰,۰۰۰	۷,۹۲۰,۰۰۰	بانک آینده حساب شماره ۰۳۰۱۳۳۱۲۱۰۰۰۵
۷,۰۳۲,۷۹۵	-	پست بانک حساب شماره ۱۱۳۱۲۰۱۰۰۲۱۲۳۴۴۷۷۵۰۹
۵,۳۳۰,۷۷۱	۵,۳۳۰,۷۷۱	بانک ملت حساب شماره ۵۹۰۱۳۱۶۴۵۴
۴,۹۱۶,۳۶۴	-	پست بانک حساب شماره ۱۱۳۱۲۰۱۰۰۲۱۲۳۴۴۷۷۵۰۶
۴,۳۴۷,۴۵۳	-	بانک سپه حساب شماره ۱۷۶۵۸۰۰۲۱۱۹۱۲
۲,۱۵۸,۷۲۰	-	بانک سپه حساب شماره ۲۰۰۷۷۲۳۵
۴۹۵,۰۰۰	-	پست بانک حساب شماره ۴۱۱۳۱۱۶۰۸۷۰۳۰۹
۴۴۵,۰۰۰	-	پست بانک حساب شماره ۵۸۰۰۵۱۱۴۱۱۸۴۲۰۹
۱۸۰,۰۰۰	-	بانک سپه حساب شماره ۱۷۶۵۸۰۰۲۰۲۵۱۲
۱۰۴,۳۱۱	-	پست بانک حساب شماره ۵۸۰۰۵۱۱۳۱۴۶۹۲۳۱۲
۳۳,۰۸۰	-	پست بانک حساب شماره ۱۱۳۱۲۰۱۰۰۲۱۲۳۴۴۷۷۵۰۵
۳۳,۰۰۰	-	پست بانک حساب شماره ۵۸۰۰۵۱۱۳۴۰۸۲۳۰۰۲
۲۰۰,۷۱۶,۳۹۴,۷۷۴	۳۷۶,۱۳۶,۴۲۵,۹۲۰	نقل به صفحه بعد



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۰۰,۷۱۶,۳۹۴,۷۷۴	۳۷۶,۱۳۶,۴۲۵,۹۲۰
۳۳,۰۰۰	۰
۳۳,۰۰۰	۰
۶,۱۰۶	۰
	۳۹,۹۹۹,۱۹۰,۰۰۰
۲۰۰,۷۱۶,۴۶۶,۸۸۰	۴۱۶,۱۳۶,۳۱۵,۹۲۰

منقول از صفحه قبل

پست بانک حساب شماره ۵۸۰۰۵۱۱۳۴۰۸۴۰۹۰۲
پست بانک حساب شماره ۵۸۰۰۵۱۱۳۴۰۸۵۳۶۰۲
پست بانک حساب شماره ۱۱۳۱۲۰۱۰۰۲۱۲۳۴۴۷۷۵۰۱
پست بانک حساب شماره ۱۰۰۱۷۸۴۳۱۴۹۹

۲-۱۲- موجودی نزد تنخواه گردان‌ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹
ریال	ریال
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۲,۲۵۸,۶۰۰	-
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۹,۹۷۵,۶۵۸	۶۹۳,۳۵۲
۶۲,۲۳۴,۲۵۸	۱۰,۶۹۳,۳۵۲

مهران دامغانی

غلامرضا احمدی

اهرمیان پور عادل

سایر



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۹,۴۳۸,۳۹۵,۹۳۰	۱۲,۰۱۵,۰۴۷,۹۹۴	مانده در ابتدای سال
۳,۹۷۸,۳۱۹,۲۸۰	۴,۳۲۲,۰۹۹,۷۵۵	ذخیره تأمین شده
(۱,۴۰۱,۶۶۷,۲۱۶)	-	پرداخت شده طی سال
۱۲,۰۱۵,۰۴۷,۹۹۴	۱۶,۳۳۷,۱۴۷,۷۴۹	مانده در پایان سال

۱۴- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳۰۰,۴۵۶,۷۷۳,۰۷۱	۴۷۷,۷۹۸,۸۸۰,۳۵۳	۱۴-۱
۳۰۰,۴۵۶,۷۷۳,۰۷۱	۴۷۷,۷۹۸,۸۸۰,۳۵۳	

تجاری:

نظارت و طراحی

سایر پرداختنی‌ها:

استرداد وجه مالکان

مالیات و عواض ارزش افزوده

حقوق پرداختنی

بیمه پرداختنی پرسنل

مالیات پرداختنی دستمزد

بیمه پرداختنی (مسئولیت حرفه‌ای مهندسين)

سایر

۲۱,۲۲۳,۵۶۸,۶۶۷	۲۱,۱۵۰,۰۵۷,۵۶۶
۹,۶۴۸,۳۴۹,۲۱۶	۱۲,۱۰۵,۷۵۴,۰۶۳
	۴,۷۷۷,۳۸۴,۳۶۸
۴۷۸,۹۷۰,۲۴۳	۸۳۱,۷۴۱,۲۲۰
۱۱۹,۳۳۷,۰۰۶	۳۹۳,۲۰۶,۸۱۷
۲۸,۷۱۲,۴۳۰	۲۸,۷۱۲,۴۳۰
۲,۶۸۵,۵۶۹,۲۱۳	۲,۳۴۱,۲۱۳,۳۱۳
۳۴,۱۸۴,۵۰۶,۷۷۵	۴۱,۶۲۸,۰۶۹,۷۷۷
۳۳۴,۶۴۱,۲۷۹,۸۴۶	۵۱۹,۴۲۶,۹۵۰,۱۳۰



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۴-۱- نظارت و طراحی به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۶۶,۷۴۴,۲۷۴,۶۲۰	۴۳۸,۷۴۶,۰۵۱,۶۲۳	۱۴-۱-۱ ۹۵ درصد نظارت ساختمان‌ها
۳۳,۲۹۶,۶۰۸,۶۵۲	۳۸,۴۹۳,۴۵۶,۱۷۶	۱۴-۱-۲ ۹۵ درصد نظارت گاز
۳۵۷,۸۸۹,۸۰۱	۵۰۱,۳۷۲,۵۵۶	نظارت عالی
۵۷,۹۹۹,۹۹۸	۵۷,۹۹۹,۹۹۸	تفکیک اراضی
۳۰۰,۴۵۶,۷۷۳,۰۷۱	۴۷۷,۷۹۸,۸۸۰,۳۵۳	

۱۴-۱-۳- براساس مفاد ماده ۳۳ قانون نظام مهندسی و کنترل ساختمان و آئین نامه اجرایی آن و به منظور کنترل و نظارت بر امر ساخت و ساز و نظارت مهندسیین عضو، مالکین در زمان انعقاد قرارداد دو جانبه با مهندسیین ناظر حق الزحمه مربوط به نظارت را به حساب‌های بانکی سازمان واریز و تحت این عنوان در حساب‌ها ثبت می‌گردد و متعاقباً به میزان پیشرفت کار هر پروژه و گزارش کار مهندس ناظر و تأیید خدمات مهندسی و رئیس سازمان، اقدام به پرداخت به مهندس ناظر ذیربط می‌گردد.

۱۴-۱-۱- ۹۵٪ نظارت ساختمان‌ها به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۵,۰۴۱,۴۰۲,۷۴۱	۵,۰۴۱,۴۰۲,۷۴۱	خورشید حاجیانی (مالک)
۱,۲۱۸,۹۳۱,۲۸۵	۵,۰۱۴,۰۶۹,۰۸۱	شرکت مهندسیین نگاه آینده پارس
۴,۲۷۱,۶۵۵,۴۴۵	۳,۲۷۳,۶۳۲,۸۵۶	شرکت نقش پایدار کهن دژ
۷۸۶,۳۰۶,۲۲۷	۳,۱۴۷,۲۴۱,۱۶۵	شرکت آمای لیان فراز
۱,۳۰۷,۱۷۵,۵۱۱	۳,۰۴۰,۴۲۳,۵۷۰	آذرخش جوکار قوانی
۲,۷۲۱,۸۰۸,۱۳۹	۲,۷۲۱,۸۰۸,۱۳۹	مهندسیین ناظر اسفند ۹۵
۴,۳۰۴,۶۶۸,۱۵۵	۲,۶۲۷,۵۱۳,۷۳۳	شرکت طارمه دشتستان
۱,۹۵۵,۰۲۴,۳۱۲	۲,۵۸۳,۴۹۶,۶۰۴	شرکت مهندسیین مشاور نیروانا گستر پارس
۱,۲۷۹,۸۶۲,۲۹۰	۲,۵۶۱,۷۰۴,۵۰۳	شرکت سازه آب ارزش
۱,۰۱۰,۲۱۰,۳۳۲	۲,۵۵۷,۲۷۱,۹۳۴	بهرورز شاپوری
	۲,۳۸۹,۴۱۴,۵۹۱	نقش سازه شرکت
۱,۸۶۸,۹۷۵,۹۵۱	۱,۸۶۸,۹۷۵,۹۵۱	مهندسیین ناظر مهر ۹۵
	۱,۸۶۴,۶۸۱,۸۶۵	مهندسیین ناظر اسفند ماه ۹۹
۲۵,۷۶۶,۰۲۰,۳۸۸	۳۸,۶۹۱,۶۳۶,۷۲۳	

نقل به صفحه بعد



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۵,۷۶۶,۰۲۰,۳۸۸ ۳۸,۶۹۱,۶۳۶,۷۳۳

منقول از صفحه قبل

۷۵۶,۳۶۰,۲۲۷

۱,۷۵۳,۵۰۷,۰۶۲

رضا شمس بین

۱,۷۷۱,۰۹۵,۲۶۵

۱,۷۷۱,۰۹۵,۲۶۵

مهندسین ناظر خرداد ۹۴

۱,۶۴۵,۸۸۰,۲۸۷

۱,۶۴۵,۸۸۰,۲۸۷

مهندسین ناظر فروردین ۹۶

۱,۹۷۵,۹۱۰,۷۶۵

۱,۵۸۶,۰۴۹,۲۱۶

سیدحسین موسوی

۱,۲۲۹,۲۴۸,۲۴۲

۱,۵۱۰,۹۲۴,۳۰۵

پی سازه اورنگ

۱,۵۱۰,۲۹۰,۵۷۱

ساحل اندیشان بوشهر مهندسین مشاور

۱,۴۶۰,۸۳۸,۳۲۴

۱,۴۶۰,۸۳۸,۳۲۴

مهندسین ناظر اسفند ۹۶

۱,۰۸۲,۱۹۸,۴۲۱

۱,۴۵۹,۷۰۱,۸۹۹

سیدمحسن حسینی

۱,۴۵۶,۲۵۹,۳۴۸

۱,۴۵۶,۲۵۹,۳۴۸

مهندسین ناظر بهمن ۹۳

۱,۴۲۷,۵۳۱,۷۵۰

احمدزاده علیرضا

۱,۶۹۶,۴۷۳,۴۴۸

۱,۴۰۷,۷۰۶,۶۵۴

شرکت سیراف پی پارس

۱,۴۰۵,۷۵۵,۵۷۹

مهندسین ناظر دی ماه ۹۹

۱,۶۴۸,۹۱۰,۳۴۵

۱,۴۰۳,۵۰۰,۵۳۷

مهندسین ناظر بهمن ۹۵

۹۸۵,۶۳۵,۸۳۵

۱,۳۸۷,۱۲۰,۷۶۸

رضا سالمی

۱,۳۳۲,۶۰۷,۵۷۹

دولاح محدثه

۱,۳۲۶,۳۸۱,۰۸۶

۱,۳۲۶,۳۸۱,۰۸۶

مهندسین ناظر دی ۹۵

۱,۳۲۳,۷۳۸,۷۴۷

زارع محترم

۸۳۲,۳۹۸,۹۶۹

۱,۳۰۴,۶۹۹,۲۹۷

شاهپور خزائی

۱,۲۳۸,۲۲۹,۱۳۵

لیراوی موسی

۱,۲۳۱,۳۸۹,۰۵۲

۱,۲۳۱,۳۸۹,۰۵۲

مهندسین ناظر آبان ۹۵

۱,۱۸۲,۸۸۸,۵۴۸

کشتکار سعید

۱,۱۶۴,۷۵۵,۳۲۲

خادمی برازجانی مجتبی

۱,۰۹۳,۲۲۵,۲۶۵

۱,۱۵۲,۲۰۸,۴۶۴

حیدر منصوری

۱,۰۷۶,۱۱۰,۱۵۴

مسگر جمشید

۱,۰۶۶,۱۹۵,۳۱۱

جامعی محمد

۸۸۳,۴۹۲,۳۹۷

۱,۰۶۶,۱۵۱,۶۴۲

سیداسماعیل موسوی

۴۶,۸۴۱,۷۱۷,۶۶۴

۷۴,۳۴۳,۱۵۲,۶۳۵

نقل به صفحه بعد



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۴۶,۸۴۱,۷۱۷,۶۶۴	۷۴,۳۴۳,۱۵۲,۶۳۵	منقول از صفحه قبل
۷۱۵,۴۲۸,۲۲۹	۱,۰۵۷,۲۸۷,۱۰۸	داوود حیدری
	۱,۰۴۶,۱۲۸,۷۴۲	روح الله عابدی
	۱,۰۳۴,۶۵۲,۱۴۶	اهرمیان پور عقیل
	۱,۰۳۲,۷۸۰,۱۷۹	دیلیمی پور مصطفی
	۱,۰۰۴,۱۶۵,۳۸۲	تدبیر تاسیسات جنوب شرکت
۷۷۸,۹۶۳,۶۴۸	۱,۰۰۱,۹۷۳,۳۹۸	محمدباقر امیری
۷۶۵,۴۱۶,۲۴۹	۸۶۸,۸۳۵,۱۸۰	مجدد دست رنج
۷۶۴,۶۸۴,۵۱۳	۸۶۲,۶۲۷,۷۸۲	علی افزند
۹۰۷,۰۸۳,۰۶۹	۸۰۱,۵۹۴,۳۸۱	ناصر نوریخواه
۷۶۹,۲۸۱,۴۶۷	۷۶۹,۲۸۱,۴۶۷	مهندسین ناظر آذر ۹۴
۷۱۳,۶۷۸,۴۶۸	۷۱۳,۶۷۸,۴۶۸	غریب اسدی
۶۹۴,۴۲۵,۵۰۵	۶۹۴,۴۲۵,۵۰۵	مهندسین ناظر آذر ۹۵
۶۸۶,۵۳۸,۱۱۳	۶۸۶,۵۳۸,۱۱۳	مهندسین ناظر شهرپور ۹۵
۷۲۸,۱۲۸,۹۸۰	۶۵۳,۴۵۳,۴۶۸	رحیم بارگاهی
۶۳۷,۹۴۶,۹۷۸	۶۳۷,۹۴۶,۹۷۸	فرشاد صابری
۶۰۰,۷۱۷,۳۶۴	۶۰۰,۷۱۷,۳۶۴	سید جواد حسینی حقیقی
۷۶۴,۸۹۴,۸۲۵	۵۸۶,۶۱۶,۸۳۷	مهندسین ناظر بهمن ماه ۹۸
۲۳۵,۰۳۰,۷۸۶	۵۰۵,۳۴۳,۳۱۹	اسداله خرسند
۸۴۶,۷۴۵,۵۶۲	۴۶۴,۷۵۷,۹۶۰	عسکر رستمی علی
۴۴۳,۳۲۶,۲۶۸	۳۸۷,۳۵۳,۶۴۸	وحید علی پور کامگری
۸۰۷,۴۰۰,۶۹۳	۲۱۳,۱۴۸,۹۲۹	محمد شریفی
۴,۰۵۶,۲۰۰,۷۰۸	۱۳۴,۸۷۴,۲۸۸	مهندسین ناظر اسفند ماه ۹۸
۲۰۳,۹۸۶,۶۶۵,۵۳۱	۳۴۸,۶۴۴,۷۱۸,۳۴۶	سایر (شامل ۲۱۴۶ مورد)
۲۶۶,۷۴۴,۲۷۴,۶۲۰	۴۳۸,۷۴۶,۰۵۱,۶۲۳	



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۱-۱۴- ۹۵٪ نظارت گاز به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۳,۲۳۶,۵۴۷,۴۷۷	۳,۲۳۷,۴۲۷,۹۷۶	مهندسین ناظر گاز فروردین ۹۳
۸۷۰,۹۷۵,۴۸۱	۸۷۰,۹۷۵,۴۸۱	مهندسین ناظر گاز اسفند ۹۵
۷۷۰,۲۴۹,۰۶۱	۷۷۰,۲۴۹,۰۶۱	حمید چمانی ریک
۶۴۳,۰۰۶,۸۰۱	۶۴۳,۰۰۶,۸۰۱	مهندسین ناظر گاز آبان ۹۶
۵۰۹,۴۵۳,۶۹۱	۵۲۳,۰۰۱,۲۴۳	سهراب حکیمی
۴۵۲,۷۱۹,۸۵۱	۴۵۲,۷۱۹,۸۵۱	مهندسین ناظر گاز اسفند ۹۷
۴۲۴,۸۸۱,۸۳۳	۴۲۴,۸۸۱,۸۳۳	علی خسروانی
۳۶۶,۷۴۷,۰۷۲	۴۱۶,۱۶۷,۹۸۵	محمد حسینی ملانی
۳۸۷,۹۶۲,۳۷۸	۳۸۷,۹۶۲,۳۷۸	عبدالمجید قنبریان
۴۴۵,۵۰۵,۸۵۹	۳۸۲,۰۱۱,۷۱۲	بهرنگ باستانی
۴۶۰,۳۸۶,۲۸۶	۳۶۵,۷۱۴,۹۷۱	حمید امیر کیا
۳۵۷,۹۴۲,۲۸۸	۳۵۷,۹۴۲,۲۸۸	مهدی سرخوش
۳۴۲,۰۸۲,۹۶۵	۳۵۵,۷۱۷,۴۵۶	یعقوب غلامی
۳۱۴,۵۲۶,۳۰۷	۳۱۲,۶۹۲,۰۴۷	محمود شرافی
۲۸۲,۹۷۶,۱۷۶	۳۳۰,۵۷۸,۷۶۵	نادر سید علی
۲۹۰,۴۰۳,۵۶۶	۲۹۰,۴۰۳,۵۶۶	مهندسین ناظر گاز آذر ۹۵
۲۸۶,۰۲۶,۴۸۶	۲۸۶,۰۲۶,۴۸۶	مهندسین ناظر گاز آبان ۹۵
۲۷۹,۱۸۲,۰۷۸	۲۷۹,۱۸۲,۰۷۸	علی شاهی علی
۳۰۴,۵۴۵,۸۲۰	۲۷۳,۸۴۷,۴۲۳	سید محمد جواد هاشمی
۲۷۳,۵۳۱,۱۲۶	۲۷۳,۵۳۱,۱۲۶	مهندسین ناظر گاز دی ۹۵
۲۶۴,۶۰۲,۸۷۸	۲۶۴,۶۰۲,۸۷۸	مهندسین ناظر گاز آذر ۹۶
۲۷۴,۹۶۲,۰۲۲	۱۴۵,۶۰۱,۶۵۴	محمد گلستانی صحت
۲۱,۴۵۷,۳۹۱,۱۵۰	۲۶,۸۴۹,۲۱۱,۱۱۷	سایر (شامل ۴۳۹ مورد)
۳۳,۲۹۶,۶۰۸,۶۵۲	۳۸,۴۹۳,۴۵۶,۱۷۶	



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۵- مالیات پرداختی

۱۳۹۸- ریال

۱۳۹۹- ریال

مالیات

نحوه تشخیص	مالیات پرداختی	مالیات پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	مازاد درآمد بر هزینه ابرازی	سال مالی
تسویه شده است		۱۱۳,۴۱۸,۲۴۳	۱۱۳,۴۱۸,۲۴۳	۲۸۳,۲۶۰,۶۰۷	۰	۴۵۳,۶۷۲,۹۷۲		۱۰,۰۲۹,۳۲۰,۳۳۰,۰۹۰	۱۳۹۲
تسویه شده است		۱۱۸,۹۹۷,۱۰۱	۱۱۸,۹۹۷,۱۰۱	۱۲۲,۵۹۸,۳۲۱	۰	۴۷۵,۹۸۸,۴۰۶		۱۰,۰۲۵,۳۴۵,۰۲۷۸	۱۳۹۳
تسویه شده است		*	*	*	*	*		۱۱,۰۱۴,۳۳۲,۹۹۶	۱۳۹۴
تسویه شده است		*	*	*	*	*		۱۵,۷۸۴,۹۳۶,۴۰۷	۱۳۹۵
تسویه شده است		*	*	*	*	*		۱۹,۰۸۹,۳۸۸,۸۵۷	۱۳۹۶
تسویه شده است		*	*	*	*	*		۶۴,۴۷۵,۴۵۲,۷۲۰	۱۳۹۷
تسویه شده است		*	*	*	*	*			۱۳۹۸
رسیدگی نشده									۱۳۹۹

۰



۱۵-۱- مالیات عملکرد سازمان تا پایان سال ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است.
۱۵-۱- با توجه به مفاد بند ۱ ماده ۱۳۹ ق.م.م درآمدهای عملیاتی سازمان معاف از مالیات می‌باشد.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۶- اصلاح اشتباهات، تغییر در رویه‌های حسابداری و تجدید طبقه‌بندی

۱-۱۶- اصلاح اشتباهات:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
	(۱,۳۶۰,۹۵۸,۰۰۰)	پرداخت مالیات ارزش افزوده سال ۹۷
	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	پرداخت جریمه مالیات ماده ۱۶۹ سال ۹۷
	(۹,۶۶۳,۰۰۰)	پرداخت مالیات حقوق سال ۹۷
(۲,۰۱۸,۴۹۱,۰۰۰)		پرداخت مالیات ارزش افزوده سال ۹۴
(۱,۸۹۳,۵۹۴,۰۰۰)		پرداخت مالیات ارزش افزوده سال ۹۶
(۹۷۷,۲۰۳,۰۰۰)		پرداخت مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹
(۸۶۷,۷۴۳,۰۰۰)		پرداخت مالیات عملکرد سال ۱۳۸۸
(۸۰۸,۲۷۶,۰۰۰)		پرداخت مالیات ارزش افزوده سال ۹۲
(۶۳۳,۴۷۶,۰۰۰)		پرداخت مالیات ارزش افزوده سال ۹۰
(۱۹۵,۶۷۵,۰۰۰)		پرداخت مالیات حقوق سال ۹۶
(۱۱۸,۹۹۸,۰۰۰)		پرداخت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۳
(۱۱۳,۴۱۹,۰۰۰)		پرداخت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲
(۳۰,۲۹۵,۰۰۰)		پرداخت مالیات حقوق سال ۹۵
(۲۴,۵۴۷,۵۰۰)		پرداخت مالیات تکلیفی سال ۹۵
(۸,۷۸۶,۲۵۰)		پرداخت مالیات اجاره ساختمان سال ۹۶
(۷,۶۹۰,۵۰۳,۷۵۰)	(۱,۳۸۵,۶۲۱,۰۰۰)	



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۷- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۸	۱۳۹۹
ریال	ریال
۱۹,۵۶۷,۷۸۸,۸۵۷	۶۴,۴۷۵,۴۵۲,۷۲۰
۲,۵۷۶,۶۵۲,۰۶۴	۴,۳۲۲,۰۹۹,۷۵۵
۳,۱۷۶,۸۰۲,۰۰۴	۳,۵۱۴,۵۲۲,۸۵۶
(۷,۶۹۰,۵۰۳,۷۵۰)	(۱,۳۸۵,۶۲۱,۰۰۰)
۱۷,۶۳۰,۷۳۹,۱۷۵	۷۰,۹۲۶,۴۵۴,۳۳۱
(۱,۲۹۵,۳۱۶,۶۳۳)	(۳,۱۸۵,۷۲۴,۴۷۱)
۶۱,۶۳۷,۰۰۷	(۳۲,۲۵۲,۰۱۰)
۵۳,۲۵۵,۷۴۸,۰۲۸	۱۸۴,۷۸۵,۶۷۰,۲۸۲
۶۹,۶۵۲,۸۰۷,۶۴۰	۲۵۲,۴۹۴,۱۴۸,۱۳۴

مازاد خالص در آمد بر هزینه

تعدیلات:

خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان

استهلاک دارایی‌های غیر جاری

تعدیلات سنواتی

جمع تعدیلات

تغییرات در سرمایه در گردش:

کاهش (افزایش) دریافتی‌های عملیاتی

کاهش (افزایش) پیش‌پرداخت‌ها

افزایش (کاهش) پرداختی‌های عملیاتی

سایر منابع غیر عملیاتی

نقد حاصل از عملیات



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۸- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

۱۸-۱- نسبت اهرمی

۱۳۹۸	۱۳۹۹
ریال	ریال
۳۴۶,۶۵۶,۳۲۷,۸۴۰	۵۳۵,۷۶۴,۰۹۷,۸۷۹
(۲۰۰,۷۷۸,۷۰۱,۱۳۸)	(۴۱۶,۱۴۷,۰۰۹,۲۷۲)
۱۴۵,۸۷۷,۶۲۶,۷۰۲	۱۱۹,۶۱۷,۰۸۸,۶۰۷
۹۶,۶۳۷,۰۱۹,۲۲۱	۱۵۹,۷۲۶,۸۵۰,۹۴۱
۱,۵۱	۰,۷۵

جمع بدهی
موجودی نقد
خالص بدهی
حقوق مالکانه

نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان بوشهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۲۰- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای سازمان شود. سازمان سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های 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 شرکت‌ها و افرادی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. سازمان با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری سازمان و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می‌شود، کنترل می‌شود.

۳-۲۰- مدیریت ریسک نقدینگی

سازمان برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. سازمان ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سیرده کافی و نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی و تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی مدیریت می‌کند.

۲۱- معاملات با اشخاص وابسته

سازمان فاقد معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت در سال مورد رسیدگی می‌باشد.

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

تعهدات و بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ در تاریخ صورت وضعیت مالی وجود نداشته است.

۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ توازننامه

در دوره بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی، رویداد با اهمیت مستلزم اصلاح یا افشاء به وقوع پیوسته است. ضمن

