

صندوق رفاه اعضای هیات علمی دانشگاه تهران

صورت‌های مالی

بانضمام یادداشتهای توضیحی همراه آن

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به

۱۳۹۷/۱۲/۲۹

صندوق رفاه اعضای هیات علمی دانشگاه تهران

صورت‌های مالی

سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۳۹۷

هیئت محترم امناء

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق رفاه اعضای هیات علمی دانشگاه تهران برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ تقدیم میشود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است :

ردیف	عناوین مندرجات	شماره صفحه
۱	صورت‌های مالی	
	۱-۱-ترازنامه	۲
	۱-۲-صورت سود و زیان	۳
	۱-۳-گردش حساب زیان انباشته	۳
	۱-۴-گردش وجوه نقد	۴
۲	یادداشتهای توضیحی همراه صورت‌های مالی	
	۲-۱- تاریخچه فعالیت صندوق	۵
	۲-۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
	۲-۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری	۶
	۲-۴- یادداشتهای مربوط به اقلام صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۷ الی ۲۲

صورت‌های مالی تهیه شده در تاریخ ۹۸/۰۴/۱۹ به تایید هیات مدیره رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	سمت	امضاء
جناب آقای دکتر جمال رضایی حسین آبادی	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل	
جناب آقای دکتر ساسان مهرانی	عضو هیأت مدیره	
جناب آقای دکتر شاهین حیدری	عضو هیأت مدیره	
جناب آقای دکتر محمد رضائیان	عضو هیأت مدیره	
جناب آقای دکتر حسین عباسی نژاد	عضو هیأت مدیره	

صندوق رفاه اعضای هيات علمی دانشگاه تهران

ترازنامه

در تاريخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
			بدهیهای جاری :				داراییهای جاری :
۱۲,۲۱۲,۸۶۴,۵۸۰	۱۳,۳۰۹,۸۵۵,۴۷۶	۱۳	حسابها و اسناد پرداختنی	۱۲,۸۹۴,۱۱۶,۸۲۳	۱۱,۶۵۰,۳۳۳,۳۲۹	۴	موجودی نقد
۱۹,۷۱۶,۴۷۲,۷۴۲	۱۳,۶۵۵,۰۸۹,۰۸۰	۱۴	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	حسابهای پرداختنی بلند مدت	۳۶,۸۸۵,۰۹۴,۵۱۰	۲۴,۲۵۶,۶۷۹,۱۴۲	۶	حسابهای و اسناد دریافتنی
۱,۹۵۴,۵۷۵,۲۹۶,۸۳۳	۲,۲۱۸,۳۵۱,۱۳۹,۶۷۲	۱۶	پیش دریافتها	۲,۳۵۰,۳۹۷,۴۵۷,۵۵۷	۲,۶۶۴,۵۲۴,۶۲۸,۳۳۳	۷	پیمان در جریان تکمیل
۱,۹۸۶,۵۰۴,۶۳۴,۱۵۵	۲,۲۵۵,۳۱۶,۰۸۴,۲۲۸		جمع بدهیهای جاری	۷,۱۲۱,۲۶۸,۹۰۵	۱,۸۶۵,۹۷۰,۳۲۵	۸	پیش پرداختها
			بدهیهای غیر جاری :	۲,۴۰۷,۳۹۷,۹۳۷,۷۹۵	۲,۷۰۲,۲۹۷,۶۱۱,۱۲۹		جمع داراییهای جاری
۱۸,۴۹۵,۶۵۸,۲۰۰	۱۹,۰۵۹,۴۲۴,۰۰۰	۱۸	بستانکاری اعضاء و جاری صندوق				داراییهای غیر جاری:
۵۰۹,۶۰۷,۸۳۵,۶۱۷	۵۶۴,۶۱۸,۲۰۲,۱۸۹	۱۷	تسهیلات مالی دریافتی	۲۱۷,۹۱۰,۵۹۲	۱,۶۴۵,۷۶۷,۱۲۷	۹	داراییهای ثابت مشهود
۵۲۸,۱۰۳,۴۹۳,۸۱۷	۵۸۳,۶۷۷,۶۲۶,۱۸۹		جمع بدهیهای غیر جاری	۴۷,۵۴۰,۰۰۰	۵۵,۷۹۰,۰۰۰	۱۰	داراییهای نامشهود
۲,۵۱۴,۶۰۸,۱۲۷,۹۷۲	۲,۸۳۸,۹۹۳,۷۱۰,۴۱۷		جمع بدهیها	۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	سرمایه گذاری بلند مدت
			حقوق صاحبان سهام :	۱۳۳,۹۳۹,۳۰۲,۰۷۱	۱۵۷,۲۹۵,۴۸۶,۸۹۲	۱۲	سایر داراییها
۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	حق عضویت اعضاء صندوق رفاه	۱۳۴,۵۳۲,۷۵۲,۶۶۳	۱۵۹,۴۲۵,۰۴۴,۰۱۹		جمع داراییهای غیر جاری
۹,۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	وجوه دریافتی از دولت				
۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	اندوخته قانونی				
۱۶,۵۹۲,۵۶۳,۴۸۶	۱۱,۸۱۱,۹۴۴,۷۳۱		سود انباشته				
۲۷,۳۲۲,۵۶۳,۴۸۶	۲۲,۷۲۸,۹۴۴,۷۳۱		جمع حقوق صاحبان سهام :				
۲,۵۴۱,۹۳۰,۶۹۰,۴۵۸	۲,۸۶۱,۷۲۲,۶۵۵,۱۴۸		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲,۵۴۱,۹۳۰,۶۹۰,۴۵۸	۲,۸۶۱,۷۲۲,۶۵۵,۱۴۸		جمع داراییها

صندوق رفاه هیئت علمی دانشگاه تهران

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

<u>۱۳۹۶/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۷/۱۲/۲۹</u>	<u>یادداشت</u>
ریال	ریال	
۲,۴۱۷,۳۲۰,۶۴۷	۶۹۱,۹۱۵,۳۷۸	۲۱ سایر درآمدهای عملیاتی
۲,۴۱۷,۳۲۰,۶۴۷	۶۹۱,۹۱۵,۳۷۸	سود (زیان) خالص
(۲,۱۹۵,۴۴۸,۲۸۳)	(۳,۰۱۶,۶۱۷,۹۴۱)	۲۳ هزینه های اداری و عمومی
۲۲۱,۸۷۲,۳۶۴	(۲,۳۲۴,۷۰۲,۵۶۳)	سود عملیاتی
(۳۲,۳۰۰,۳۸۶)	(۳۴,۵۹۲,۸۲۸)	۲۴ هزینه های مالی
.	۱۸۷,۲۱۱,۷۰۷	۲۲ سایر درآمدها
<u>۱۸۹,۵۷۱,۹۷۸</u>	<u>(۲,۱۷۲,۰۸۳,۶۸۴)</u>	سود (زیان) خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

<u>۱۳۹۶/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۷/۱۲/۲۹</u>	<u>یادداشت</u>
ریال	ریال	ریال
۱۸۹,۵۷۱,۹۷۸	(۲,۱۷۲,۰۸۳,۶۸۴)	سود (زیان) خالص
۱۵,۵۲۲,۲۷۸,۷۵۵	۱۶,۵۹۲,۵۶۲,۴۸۶	سود انباشته در ابتدای سال
۸۸۰,۷۱۱,۷۵۳	.	۲۵ تعدیلات سنواتی
۱۶,۴۰۲,۹۹۰,۵۰۸	۱۳,۹۸۴,۰۲۸,۴۱۵	سود انباشته در انتهای سال - تعدیل شده
۱۶,۵۹۲,۵۶۲,۴۸۶	۱۱,۸۱۱,۹۴۴,۷۳۱	سود قابل تخصیص
.	.	تخصیص سود:
۱۶,۵۹۲,۵۶۲,۴۸۶	۱۱,۸۱۱,۹۴۴,۷۳۱	سود انباشته در پایان سال

صندوق رفاه هیئت علمی دانشگاه تهران

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
		فعالیت‌های عملیاتی
(۸۳,۳۷۴,۳۵۶,۶۹۰)	(۶۲,۵۰۸,۷۹۷,۸۹۷)	۲۶ جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
		بازده سرمایه گذاری و سود پرداختی بابت تامین مالی
۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	دریافت نقدی حاصل از فروش
(۱۳۱,۴۳۵,۲۴۸)	(۲۱۵,۴۴۵,۸۳۰)	سود سهام پرداختی
(۳۲,۳۰۰,۳۸۶)	(۳۷,۸۳۹,۶۰۱,۱۰۱)	سود پرداختی بابت تسهیلات
۱,۲۷۶,۲۶۴,۳۶۶	-۳۸,۰۵۵,۰۴۶,۹۳۱	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری
		مالیات بردرآمد
(۵۲۱,۵۲۶,۱۹۵)	(۲,۳۴۱,۷۲۴,۴۹۶)	مالیات بردرآمد پرداختی
		فعالیت‌های سرمایه گذاری
.	(۱,۵۲۸,۳۹۳,۶۵۰)	افزایش دارائیهای ثابت
.	(۱,۵۲۸,۳۹۳,۶۵۰)	خالص وجوه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۸۲,۶۱۹,۶۱۸,۵۱۹)	(۱۰۴,۴۳۳,۹۶۲,۹۷۴)	خالص جریان وجوه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
		فعالیت‌های تامین مالی
(۲۸۷,۲۲۱,۴۷۱)		وجوه پرداختی بابت کاهش سرمایه گذاری
.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت از دانشگاه
.	(۹۲,۰۵۹,۹۳۴,۰۶۴)	بازپرداخت اصل تسهیلات بانکی
.	۱۸۷,۳۱۱,۷۰۷	سود دریافتی
(۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	افزایش در عضویت اعضا
(۳۰۴,۲۲۱,۴۷۱)	(۸۱,۷۱۹,۷۲۲,۳۵۷)	جریان خالص وجوه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
(۸۲,۹۲۳,۸۳۹,۹۹۰)	(۱۸۶,۱۵۳,۶۸۵,۳۳۱)	خالص افزایش (کاهش) وجه نقد
۷,۹۳۷,۹۵۶,۸۱۳	۱۲,۸۹۴,۱۱۶,۸۲۳	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۱۲,۸۹۴,۱۱۶,۸۲۳	۱۱,۶۵۰,۳۳۳,۳۲۹	مانده وجه نقد در پایان سال
۸۷,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۹۰۹,۹۰۱,۸۳۷	۲۷ مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه ' جزء لا ینفک صورتهای مالی است.

صندوق رفاه اعضای هیات علمی دانشگاه تهران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برایسال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

صندوق رفاه اعضای هیات علمی دانشگاه تهران براساس مصوبه شماره ۲۶۱۰۴ ت/۳۰۸۸۱ مورخ ۱۳۸۲/۴/۴ هیئت محترم وزیران تشکیل گردیده و طی بخشنامه شماره ۶۶/۹۳۹۵ مورخ ۱۳۸۲/۶/۲۲ از سوی ستاد امور رفاهی وزارت علوم، تحقیقات و فناوری به دانشگاهها و موسسات آموزش عالی تابعه ابلاغ شده است. صندوق در تاریخ ۱۳۸۵/۲/۲۳ در تهران تحت شماره ۱۹۶۷۴ و موارد آئین نامه موسسات غیر تجاری به ثبت رسیده است.

۲-۱ فعالیت اصلی صندوق

موضوع فعالیت صندوق طبق اساسنامه عبارتست از انجام فعالیتهای مصوب رفاهی مورد نظر اساتید دانشگاه تهران به منظور دستیابی به اهداف مصوب از جمله اجرای پروژه های ساختمانی سودآور و استفاده از منابع در اختیار برای امور رفاهی اساتید عضو صندوق.

۳-۱ وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان صندوق در پایان سال ۱۳۹۷ پنج نفر می باشند.

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

صندوق رفاه اعضای هیات علمی دانشگاه تهران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- دارایی های ثابت مشهود

۳-۱-۱- دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود، مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۱-۲- استهلاک دارائیهای ثابت (اثاثه و منصوبات) با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و بر اساس نرخها و روش زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
اثاثیه و منصوبات	ساله ۱۰	مستقیم

۳-۱-۳- برای دارائیهای ثابتی (اثاثه و منصوبات) که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و منظور می شود. در مواردی که هریک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر، برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یادشده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۳-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت در آخر هر سال و به ازای آخرین حقوق ثابت پرسنل به نسبت ایام خدمت ایشان ، محاسبه و پرداخت می شود که در آخر سال ۱۳۹۷ نیز تسویه حساب کامل با پرسنل شاغل انجام شد .

صندوق رفاه هیئت علمی دانشگاه تهران

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۴- موجودی نقد

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۷,۸۵۴,۶۳۸,۱۲۹	۶,۷۲۶,۹۳۹,۲۸۳	بانک سپه ۵۷۳۰۱۶۱۴۸۰۲
۲,۴۲۹,۴۵۷,۱۳۵	۲,۱۸۸,۰۵۱,۴۵۳	بانک سپه ۵۷۳۰۱۵۱۶۸۱۰
۵۴۳,۴۸۴,۸۵۲	۶۵۱,۶۵۳,۲۴۸	بانک پاسارگاد شعبه مرکزی
۱,۰۵۶,۸۰۸,۳۵۷	۳۲۷,۷۱۹,۵۲۱	بانک تجارت شعبه اردیبهشت ۱۳۶۰۳۰۱۶۷
۱۰۲,۳۰۹,۰۹۶	۱۰۹,۶۹۳,۷۴۶	بانک پارسیان شعبه کارگر شمالی ۰۰۳۰۱۲۵۷۷۰۰۳
۹۶,۶۳۶,۹۹۱	۱۱۱,۶۳۶,۹۹۴	موسسه مهر اقتصاد
۳۲,۴۲۴,۸۷۷	۳۵,۸۱۴,۷۰۳	ملت شعبه دانشگاه تهران ۴۹۰۵۹۶۹۰۱۶
۵۲۹,۵۷۴,۷۹۲	۰	بانک تجارت شعبه اردیبهشت ۱۳۵۸۶۹۳۰۹
۱۹۴,۵۶۱,۸۶۵	۰	بانک تجارت شعبه اردیبهشت ۱۳۶۰۳۰۵۳۱
۰	۲۷۱,۱۴۲,۲۵۶	بانک تجارت شعبه اردیبهشت ۱۳۵۸۵۶۷۷۰
۵۴,۲۲۰,۷۲۹	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت شعبه اردیبهشت ۶۱۶۵۷۳۰۷۱۰
۱۲,۸۹۴,۱۱۶,۸۲۳	۲۷,۶۸۲,۱۲۵	سایر بانکها
	۱۱,۶۵۰,۳۳۳,۳۲۹	

۵- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

مانده حساب سرمایه گذاری به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	موسسه مالی اعتباری مهر
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۶- حسابها و اسناد دریافتنی

مانده حسابها و اسناد دریافتنی در پایان سال ۱۳۹۷ بشرح ذیل میباشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یاد داشت	
ریال	ریال		
۲۹,۹۷۴,۳۲۴,۱۳۸	۲۱,۴۹۰,۷۵۸,۷۷۰	۶-۱	اسناد دریافتنی
۶,۹۱۰,۷۷۰,۳۷۲	۲,۷۶۵,۹۲۰,۳۷۲	۶-۲	حسابهای دریافتنی از اعضاء بابت وام
۳۶,۸۸۵,۰۹۴,۵۱۰	۲۴,۲۵۶,۶۷۹,۱۴۲		

یادداشتهای توضیحی همراه ' جزء لا ینفک صورتهای مالی است.

صندوق رفاه هیئت علمی دانشگاه تهران

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۶-۱- مبلغ ۲۱,۴۹۰,۷۵۸,۷۷۰ ریال اسناد دریافتی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یاد داشت
ریال	ریال	
۴,۲۴۰,۰۰۱,۲۳۰	۴۰۳,۲۰۶,۸۴۴	۶-۱-۱ چکهای دریافتی سال ۹۴
۵,۹۳۷,۱۰۱,۶۳۶	۴,۸۸۵,۳۸۰,۲۵۱	۶-۱-۱ چکهای دریافتی سال ۹۵
۲,۷۳۷,۵۵۰,۰۲۵	۲۲۱,۳۱۱,۲۷۵	۶-۱-۱ چکهای دریافتی سال ۹۶
۱۳,۰۲۶,۵۱۲,۴۴۷	۷,۹۳۴,۶۰۰,۰۰۰	۶-۱-۱ چکهای دریافتی سال ۹۷
۳,۴۲۴,۱۷۴,۸۰۰	۹۰۶,۱۶۰,۴۰۰	چکهای دریافتی بابت اقساط اعضا
	۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۱-۲ چکهای برگشتی
۶۰۸,۹۸۴,۰۰۰	۲۴۰,۱۰۰,۰۰۰	سایر اسناد دریافتی
۲۹,۹۷۴,۳۲۴,۱۳۸	۲۱,۴۹۰,۷۵۸,۷۷۰	

۶-۱-۱- چکهای دریافتی از اعضای پروژه ها در سالهای ۹۴ تا ۹۷ می باشد که با توجه به مشکلات مالی ایشان تا پایان سال ۹۷ به بانک ارسال نشده است .

۶-۱-۲- چکهای برگشتی مبلغ ۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال مربوط به ۲ نفر از اعضای پروژه چیتگر و مبلغ ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال مربوط به یکی از اعضای مروراید می باشد.

۶-۲- مبلغ ۲,۷۶۵,۹۲۰,۳۷۲ ریال حسابهای دریافتی از اعضا بابت بدهی ایشان از محل اقساط وام های دریافتی می باشد.

۷- پروژه در جریان تکمیل

مانده حساب پروژه های در جریان تکمیل در پایان سال ۱۳۹۷ بشرح ذیل می باشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یاد داشت
ریال	ریال	
۱,۸۳۰,۷۳۲,۹۹۶,۰۹۳	۲,۱۰۲,۷۹۶,۶۳۹,۲۶۱	۷-۱ پروژه دریاچه چیتگر
۵۱۹,۶۶۴,۴۶۱,۴۶۴	۵۶۱,۷۳۷,۹۸۹,۰۷۲	۷-۲ پروژه مروراید شهر
۲,۳۵۰,۳۹۷,۴۵۷,۵۵۷	۲,۶۶۴,۵۲۴,۶۲۸,۳۳۳	

یادداشتهای توضیحی همراه ' جزء لا ینفک صورتهای مالی است.

صندوق رفاه هیئت علمی دانشگاه تهران

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۷-۱ - مبلغ ۲,۱۰۴,۸۷۸,۱۱۹,۱۱۱ ریال هزینه های انجام شده در پروژه دریاچه چیتگر بشرح زیرمیباشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱۵۷,۵۹۰,۷۴۷,۸۸۶	۳۲۸,۷۸۵,۳۸۰,۰۷۰	هزینه های کارمزد و انصراف و سود بانکی
۲۴۴,۱۸۹,۱۱۷,۴۷۰	۲۴۴,۹۹۸,۶۱۲,۴۷۰	هزینه خرید آهن آلات و ورق اسکلت فلزی
۲۴۲,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه خرید زمین پروژه
۱۶۶,۵۸۴,۵۹۹,۱۷۱	۱۹۱,۷۵۸,۵۴۰,۱۳۱	هزینه های خرید لوازم تاسیسات الکتریکی و مکاتیک و عمومی
۱۹۸,۲۱۴,۱۲۳,۶۴۶	۱۹۸,۹۸۰,۶۰۵,۱۱۶	عوارض شهرداری
۱۶۱,۲۲۲,۵۹۸,۱۷۶	۱۶۱,۲۲۲,۵۹۸,۱۷۶	عملیات ساخت اسکلت فلزی
۷۵,۳۶۷,۷۴۸,۳۹۲	۸۷,۱۵۵,۳۵۸,۲۴۶	هزینه مصالح , لوازم و مواد مصرفی کارگاهی
۵۴,۸۷۸,۸۵۵,۹۸۳	۵۵,۴۲۰,۸۹۸,۰۳۳	هزینه های عملیاتی
۵۴,۷۲۵,۱۲۸,۳۳۹	۵۶,۰۸۸,۶۸۰,۵۹۲	خرید میلگرد و بتن
۳۱,۶۰۱,۵۶۱,۴۰۷	۴۱,۴۲۰,۷۲۸,۸۶۲	هزینه های حقوق و بیمه ها
۳۷,۱۳۳,۰۴۷,۵۷۶	۳۹,۵۱۴,۶۱۶,۷۸۴	هزینه پیمان مدیریت
۳۴,۷۷۲,۶۳۲,۷۵۴	۳۹,۷۳۱,۱۰۵,۴۷۹	هزینه حق الزحمه
۳۶,۴۹۶,۵۴۹,۵۰۸	۳۹,۲۸۲,۲۹۹,۶۰۲	هزینه های خرید سنگ و سرامیک و کاشی
۳۸,۴۸۲,۹۹۸,۶۸۰	۳۹,۵۸۲,۵۷۳,۶۸۰	هزینه های آسانسور و پله برقی
۳۹,۶۵۰,۶۲۱,۵۶۸	۳۸,۷۷۱,۲۵۶,۷۶۸	هزینه های انشعاب
۳۴,۷۶۹,۰۴۶,۴۱۸	۳۵,۰۴۸,۴۳۸,۰۱۸	هزینه های درب و پنجره و شیشه
۳۳,۳۱۲,۶۲۴,۸۵۶	۳۴,۰۸۰,۶۱۹,۲۵۶	هزینه های خرید پانل دیواری, بلوک دیواری گچ و خاک
۳۱,۳۳۲,۱۱۴,۱۲۷	۳۳,۰۷۰,۵۵۰,۱۵۲	هزینه بازرسی و حق الزحمه نظارت و طراحی سازه و برق و مکانیک و خدمات عالیه
۲۴,۰۰۵,۶۳۸,۷۷۴	۲۷,۰۴۸,۵۹۶,۰۹۹	هزینه های نمای سیمانی و کامپوزیت و شیشه ایی و داربست
۲۴,۲۲۲,۱۳۲,۶۸۶	۲۵,۱۴۶,۴۸۲,۶۸۶	هزینه های کرایه و بارنامه و جابجایی
۲۲,۴۱۱,۳۵۰,۶۰۰	۲۲,۴۱۱,۳۵۰,۶۰۰	هزینه خرید ورق گالوانیزه عرشه فولادی
۲۰,۷۹۰,۱۵۸,۲۱۴	۲۰,۷۰۰,۸۱۱,۹۰۵	عملیات فوندانسیون و اجرای دیوار
۲۱,۷۰۰,۹۶۴,۷۷۹	۲۲,۰۲۸,۲۳۹,۳۶۲	هزینه استهلاک
۱۵,۸۵۳,۱۰۷,۴۳۰	۱۵,۸۵۳,۱۰۷,۴۳۰	عملیات خاکبرداری و نیلینگ
.	۲۲,۰۵۴,۱۰۹,۷۷۴	۷-۱-۱ هزینه های ناشی از خسارت آتش سوزی
۶,۷۴۳,۸۷۹,۰۰۰	۸,۷۴۴,۰۵۴,۰۰۰	هزینه های پذیرایی و ناهاری
۳,۸۰۰,۲۰۰,۹۴۹	۸,۱۶۸,۱۲۲,۰۸۹	هزینه های ثبت و دفتر خانه
۳,۷۷۸,۸۸۱,۴۳۳	۳,۷۷۸,۸۸۱,۴۳۳	هزینه مجری ذیصلاح ساختمان (اجرای نقشه)
۱۴,۷۱۷,۵۶۶,۲۷۱	۱۹,۵۶۵,۰۲۲,۴۴۸	سایر هزینه ها
۱,۸۳۰,۷۳۲,۹۹۶,۰۹۳	۲,۱۰۲,۷۹۶,۶۳۹,۲۶۱	

۷-۱-۱ مبلغ ۲۲,۰۵۴,۱۰۹,۷۷۴ ریال هزینه های ناشی از خسارت آتش سوزی پس از کسر مبلغ ۸,۳۶۴,۳۸۹,۰۰۰ ریال دریافتی از شرکت بیمه آسیا طی چک شماره ۷۸۸۴۲

بعنوان خسارت بیمه نامه شماره ۲۱۵۱۰۴۶/۹۷/۸ می باشد.

یادداشتهای توضیحی همراه ' جزء لا ینفک صورتهای مالی است.

صندوق رفاه هیئت علمی دانشگاه تهران

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۷-۲- مبلغ ۵۶۲,۱۵۴,۳۱۶,۲۷۲ ریال هزینه های انجام شده در پروژه مروراید شهر بشرح زیرمیباشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۹۵,۱۳۶,۸۳۷,۹۷۶	۹۵,۱۳۶,۸۳۷,۹۷۶	هزینه قبل از تحویل پروژه
۶۱,۷۱۰,۵۳۱,۰۴۹	۷۴,۷۰۱,۲۳۶,۲۱۱	هزینه های خرید لوازم تاسیسات الکتریکی و مکانیکی و عمومی
۷۴,۳۵۹,۱۰۹,۵۳۵	۷۴,۳۵۹,۱۰۹,۵۳۵	هزینه خرید آهن آلات و ورق اسکلت فلزی
۵۰,۳۷۶,۲۶۰,۳۶۴	۵۰,۳۷۶,۲۶۰,۳۶۴	عملیات ساخت اسکلت فلزی
۳۴,۵۶۶,۹۱۸,۱۷۶	۳۵,۶۹۰,۱۵۵,۹۴۶	هزینه های خرید پانل دیواری، بلوک دیواری گچ و خاک
۲۴,۵۰۸,۲۷۸,۳۳۸	۲۹,۸۸۶,۸۹۴,۵۹۱	هزینه مصالح، لوازم و مواد مصرفی کارگاهی
۱۰,۷۰۵,۴۷۶,۳۹۷	۲۳,۲۴۲,۹۶۱,۱۴۴	هزینه های کارمزد و انصراف و سود بانکی
۱۴,۷۷۹,۴۸۱,۹۲۲	۱۴,۷۴۶,۳۴۷,۹۵۰	خرید میلگرد و بتن
۱۴,۹۵۴,۵۰۴,۱۶۶	۱۸,۰۵۶,۹۲۴,۳۲۴	هزینه های خرید سنگ و سرامیک و کاشی
۱۶,۹۷۳,۰۶۶,۰۰۰	۱۷,۸۸۹,۰۶۶,۰۰۰	هزینه های آسانسور
۱۲,۸۷۴,۲۰۵,۲۳۸	۱۳,۴۳۹,۹۵۴,۰۳۸	هزینه های کرایه و بارنامه و جابجایی
۱۲,۶۱۵,۹۶۷,۲۷۷	۱۲,۹۵۸,۵۱۵,۴۲۱	هزینه های نما و داربست
۱۰,۹۳۱,۷۱۲,۹۶۷	۱۲,۶۹۸,۸۴۴,۲۱۷	هزینه حق الزحمه
۱۱,۰۹۹,۰۰۱,۳۲۵	۱۲,۴۷۵,۶۰۱,۶۲۹	هزینه پیمان مدیریت
۹,۶۸۰,۰۷۰,۳۳۵	۱۱,۳۷۳,۰۴۴,۸۱۹	هزینه های درب و پنجره و شیشه
۹,۹۹۹,۵۰۶,۰۱۰	۱۰,۶۹۱,۴۳۱,۳۸۸	حق اجرای پروژه مروراید ۲/۵٪
۸,۸۱۴,۱۷۳,۷۵۰	۸,۸۱۴,۱۷۳,۷۵۰	خرید ورق گالوانیزه عرشه فولادی
۶,۲۱۲,۷۵۰,۰۰۰	۶,۲۳۸,۷۵۰,۰۰۰	انشعابات آب
۵,۸۱۴,۸۵۰,۷۰۵	۵,۸۱۴,۸۵۰,۷۰۵	هزینه حق الزحمه نظارت و طراحی سازه و برق و مکانیک
۵,۲۰۵,۷۷۰,۰۰۰	۵,۲۰۵,۷۷۰,۰۰۰	هزینه های تاور کراین
۶,۴۴۲,۳۷۷,۷۶۰	۴,۸۲۸,۰۴۸,۲۸۰	هزینه حقوق و بیمه ها
۳,۵۵۷,۶۸۴,۸۵۱	۳,۵۵۷,۶۸۴,۸۵۱	فوندانسیون
۳,۲۲۹,۶۵۰,۳۱۲	۳,۲۲۹,۶۵۰,۳۱۲	دارایی ثابت
۲,۰۴۹,۴۸۴,۵۳۶	۲,۰۴۹,۴۸۴,۵۳۶	هزینه مجری ذیصلاح ساختمان (اجرای نقشه)
۹۵۵,۰۷۳,۶۶۷	۱,۰۷۵,۴۸۱,۲۰۱	هزینه های ثبت و دفتر خانه
	۳۴۸,۸۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۱۲,۱۱۱,۷۱۸,۸۰۸	۱۲,۸۴۲,۱۱۹,۸۸۴	سایر
۵۱۹,۶۶۴,۴۶۱,۴۶۴	۵۶۱,۷۲۷,۹۸۹,۰۷۲	

یادداشتهای توضیحی همراه 'جزء' لا ینفک صورتهای مالی است.

صندوق رفاه هیئت علمی دانشگاه تهران

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۸- پیش پرداخت ها

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۴,۱۴۰,۷۱۹,۵۸۴	۸۹۶,۸۸۱,۲۷۵	مهندس ناصری مقدم
۸۵۹,۰۵۰,۰۰۰	۳۱۷,۰۵۰,۰۰۰	اداره مخابرات بابت ثبت نام خطوط تلفن
۱,۰۹۷,۰۹۶,۹۹۰	۰	شرکت آسیا بهین برق
۳۹۵,۵۹۱,۱۳۰	۰	شرکت ساخت تجهیزات برقی لنا یزد
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	تاسیسات فنی ستاره پایتخت
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	آقایان خوش و جوادی (آنتن مرکزی)
۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	شرکت ایستاد صنعت پارسین
	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آب حیات آوین
۰	۱۱۴,۱۷۲,۰۵۰	شرکت کالوت صنعت
۵۱,۸۱۱,۲۰۱	۳۷,۸۶۷,۰۰۰	سایر پیش پرداخت ها
<u>۷,۱۲۱,۲۶۸,۹۰۵</u>	<u>۱,۸۶۵,۹۷۰,۳۲۵</u>	

یادداشتهای توضیحی همراه ' جزء لا ینفک صورتهای مالی است.

صندوق رفاه اعضاء هيات علمى دانشگاه تهران

يادداشتهاى همراه صورتهائى مالى

برائى سال مالى منتهى به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

۹_ داراييهاى ثابت مشهود:

جدول بهائى تمام شده و هزينه استهلاك داراييهاى ثابت مشهود به شرح زير است:

مبلغ دفترى ريال	مبلغ دفترى ريال	استهلاك انباشته				قيمت تمام شده ريال				
		استهلاك در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	اصلاحات استهلاك دارايى	استهلاك سال مالى	استهلاك در ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	مانده در ۹۷/۱۲/۲۹	اصافات و فروش طى سال	اصافات طى سال	مانده در ۹۶/۱۲/۲۹	
۱,۳۸۳,۷۹۴,۶۵۰	۰	۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۳,۷۹۴,۶۵۰	۱,۳۸۳,۷۹۴,۶۵۰	-۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	تعميرات اساسى ساختمان
۷۱,۸۳۸,۴۴۹	۵۴,۰۷۱,۷۸۲	۳,۰۶۳,۲۹۱,۵۵۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۱۶۳,۲۹۱,۵۵۱	۳,۱۳۵,۱۳۰,۰۰۰	۰	-۴۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۴۴,۱۳۰,۰۰۰	تجهيزات و دستگاهها
۲۱,۰۳۶,۱۸۷	۱۵,۱۳۷,۵۰۰	۹۰۳,۹۶۳,۸۱۳	۲۵۲,۴۹۷,۶۰۳	۱۸۳,۵۹۸,۹۱۶	۹۷۲,۸۶۲,۵۰۰	۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰	ماشين آلات
۱۰۴,۲۲۶,۸۷۳	۹۶,۸۸۴,۳۴۲	۵۶۷,۵۷۷,۷۳۷	-۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۲۸۹,۸۰۲	۲۰۵,۲۸۷,۹۳۵	۶۷۱,۸۰۴,۶۱۰	۱۴۴,۵۹۹,۰۰۰	۰	۵۲۷,۲۰۵,۶۱۰	اثاثيه و منصوبات
۶۴,۸۷۰,۹۶۸	۵۱,۸۱۶,۹۶۸	۱۵۵,۴۴۶,۹۶۸	۰	۴۱,۱۴۶,۰۰۰	۱۱۴,۳۰۰,۹۶۸	۲۲۰,۳۱۷,۹۳۶	۰	۰	۲۲۰,۳۱۷,۹۳۶	ابزار و لوازم بادوام
۱,۶۴۵,۷۶۷,۱۲۷	۲۱۷,۹۱۰,۵۹۲	۴,۶۹۰,۲۸۰,۰۶۹	۱,۰۸۲,۴۹۷,۶۰۳	۳۶۷,۰۳۴,۷۱۸	۵,۴۰۵,۷۴۲,۹۵۴	۶,۳۳۶,۰۴۷,۱۹۶	۱,۵۲۸,۳۹۳,۶۵۰	-۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۲۳,۶۵۳,۵۴۶	جمع

افزايش ۱,۳۳,۷۹۴,۶۵۰ ريال بابت تعميرات اساسى ساختمان صندوق مى باشد.

افزايش ۱۴۴,۵۹۹,۰۰۰ ريال حساب اثاثيه و منصوبات بابت خريد ويديو پروژكتور و سانترال مركزى و... برائى دفتر صندوق مى باشد.

يادداشتهاى توضيحي همراه 'جزء لا ينفك صورتهائى مالى است.

صندوق رفاه هیئت علمی دانشگاه تهران

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۰- داراییهای نامشهود

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۴۵,۴۸۰,۰۰۰	۴۷,۰۳۰,۰۰۰	نرم افزار حسابداری
۲,۰۶۰,۰۰۰	۸,۷۶۰,۰۰۰	حق الامتیاز خطوط تلفن
۴۷,۵۴۰,۰۰۰	۵۵,۷۹۰,۰۰۰	

۱۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه مالی اعتباری مهر
۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری در بانک پاسارگاد مشتمل بر ۶۵۶ فقره سپرده بلند مدت
۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	

۱۲- سایر دارائیهها

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۸۸,۶۹۶,۳۷۱,۳۳۹	۹۷,۲۰۳,۱۰۷,۵۱۵	چکهای محضر واحدهای مسکونی چیتگر
۴۵,۲۴۲,۹۳۰,۷۳۲	۵۰,۴۵۹,۱۵۸,۲۳۲	چکهای محضر واحدهای تجاری چیتگر
۰	۹,۳۶۳,۲۲۱,۱۴۵	چکهای دریافتی سال ۹۸
۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده های بلوکه شده
۱۳۳,۹۳۹,۳۰۲,۰۷۱	۱۵۷,۲۹۵,۴۸۶,۸۹۲	۱۲-۱

۱۲-۱ سپرده بلوکه شده معادل ۲۰٪ ضمانتنامه صادره به نفع شرکت برق منطقه ۲۲ جهت در اختیار گذاردن زمین پست برق پروژه چیتگر می باشد.

۱۳- حسابها و اسنادپرداختنی

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۸۸۱,۷۰۴,۰۰۲	۴,۴۴۴,۴۴۷,۴۰۵	۱۳-۱ حسابهای پرداختنی
۷,۲۳۲,۹۵۴,۹۷۴	۲,۴۰۹,۸۶۵,۵۱۵	۱۳-۲ اسناد پرداختنی
۲,۰۹۸,۲۰۵,۶۰۴	۶,۴۵۵,۵۴۲,۵۵۶	۱۳-۳ سایر بستانکاران
۱۲,۲۱۲,۸۶۴,۵۸۰	۱۳,۳۰۹,۸۵۵,۴۷۶	

یادداشتهای توضیحی همراه ' جزء لا ینفک صورتهای مالی است.

صندوق رفاه هیئت علمی دانشگاه تهران

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۳-۱- مبلغ ۴,۴۴۴,۴۴۷,۴۰۵ ریال حسابهای پرداختنی به شرح ذیل میباشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۶۰۹,۶۶۷,۰۶۲	.	شرکت توسعه عمران پرکوک کومش (درب و پنجره UPVC)
۱۱۷,۳۱۶,۸۰۰	.	آقای خاکزاد مجری سقف کاذب و کناف
۱۶۹,۵۱۸,۰۰۰	۱۶۹,۵۱۸,۰۰۰	شرکت مهندسین مشاور ایستاکویا
.	۵۰۳,۷۲۸,۷۴۹	شرکت ساخت تجهیزات برقی لنا یزد
.	۱۲۳,۶۰۳,۳۷۵	التفات نقدی (مجری کف سابی پارکینگ)
.	۳۶۳,۴۳۲,۷۲۳	آقای مهندس ناصری مقدم
	۱۲۰,۷۳۰,۰۰۰	شرکت سهند الکترونیک نیرو
۱,۹۸۵,۲۰۲,۱۴۰	۳,۱۶۳,۴۳۴,۵۵۸	سایر حسابهای پرداختنی
		۱۳-۱-۱
۲,۸۸۱,۷۰۴,۰۰۲	۴,۴۴۴,۴۴۷,۴۰۵	

۱۳-۱-۱ مبلغ ۳,۱۶۳,۴۳۴,۵۵۸ ریال بابت وارزیهای نامشخص و اصلاح حساب بستانکاری مدیریت پیمان قبلی پروژه چیتگر می باشد.

۱۳-۲- مبلغ ۲,۴۰۹,۸۶۵,۵۱۵ ریال اسناد پرداختنی به شرح ذیل میباشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱,۱۵۸,۱۴۵,۵۷۲	.	آقای مهندس علی رحیمی
۲,۵۰۰,۹۵۱,۰۴۲	.	شرکت اب حیات آوین
۸۳۲,۳۶۴,۰۱۰	.	آقای حسین فرهنگ مجری نمای سیمان شسته
۶۸۰,۶۲۷,۲۰۰	.	شرکت سنگ یوونتوس
۳۱۶,۳۸۹,۲۵۲	.	شرکت ایمن سرای بهمن مجری تاسیسات گاز
۲۰۰,۳۵۰,۰۰۰	.	آقای سید بهننام پورک نیا
۲۳۹,۵۲۷,۵۰۰	.	شرکت مهندسی مشاور طرح و تدبیر محیط
۴۳۵,۳۲۰,۳۹۸	.	آقای صحرايي مجری سیمانکاری
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت مه فخر آسانکار (آسانسور)
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت اندیشه ساخت نوین
.	۱,۲۶۸,۸۲۱,۹۴۵	آقای مهندس ناصری مقدم
	۷۳۲,۴۸۰,۰۰۰	شرکت نیک اندیش رو (بیمه آسیا)
	۱۰۸,۸۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
.	۲۱۸,۰۶۰,۰۰۰	آقای حسین مهران
۱۶۸,۲۸۰,۰۰۰	۸۱,۷۰۳,۵۷۰	سایر اسناد پرداختنی
۷,۲۳۲,۹۵۴,۹۷۴	۲,۴۰۹,۸۶۵,۵۱۵	

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لا ینفک صورتهای مالی است.

صندوق رفاه هیئت علمی دانشگاه تهران

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۳-۳- مبلغ ۶,۴۵۵,۵۴۲,۵۵۶ ریال سایر بستانکاران به شرح ذیل میباشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یاد داشت	
ریال	ریال		
۵۴۸,۵۹۵,۲۳۸	۵۴۸,۵۹۵,۲۳۸	۱۳-۳-۱	آقای دکتر عباس رحیمی نژاد
۸۶۹,۹۴۷,۳۱۸	۸۶۹,۹۴۷,۳۱۸	۱۳-۳-۱	آقای دکتر سید کمال واعظی
۶۷۹,۶۶۳,۰۴۸	.		آقای دکتر رضا عامری
.	۳,۳۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۳-۱	آقای دکتر احمد عاشوری
.	۱,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۳-۱	خانم سمیه یوسفی
۲,۰۹۸,۲۰۵,۶۰۴	۶,۴۵۵,۵۴۲,۵۵۶		

۱۳-۱-۱ کلیه مبالغ بنا بر دستور فروش مدیریت محترم عامل پس از اتمام وقت تعیین شده به جهت تکمیل واریزی اعضا بوده

که در نتیجه این مبالغ به حساب بستانکاری ایشان منظور گردیده است.

۱۴ - سایر حسابهای پرداختنی

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یاد داشت	
ریال	ریال		
۱۸,۹۸۲,۰۴۰,۶۹۱	۱۳,۱۴۴,۵۹۲,۲۷۷	۱۴-۱	سپرده ها
۱۰۱,۳۷۵,۰۹۴	۲۴۳,۶۴۶,۲۶۴		مالیات تکلیفی
۶۳۳,۰۵۶,۹۵۷	۲۶۶,۸۵۰,۵۳۹		سایر حسابهای پرداختنی
۱۹,۷۱۶,۴۷۲,۷۴۲	۱۳,۶۵۵,۰۸۹,۰۸۰		

۱۴-۱- مبلغ ۱۳,۱۴۴,۵۹۲,۲۷۷ ریال سپرده ها به شرح ذیل میباشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷		
ریال	ریال		
۱۷,۳۰۷,۷۷۶,۵۳۱	۱۲,۵۲۷,۴۹۲,۹۰۳		سپرده حسن انجام کار
۱,۶۷۴,۲۶۴,۱۶۰	۶۱۷,۰۹۹,۳۷۴		سپرده حق بیمه
۱۸,۹۸۲,۰۴۰,۶۹۱	۱۳,۱۴۴,۵۹۲,۲۷۷		

یادداشتهای توضیحی همراه 'جزء لا ینفک صورتهای مالی است.

صندوق رفاه هیئت علمی دانشگاه تهران
یادداشتهای همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۵- حسابهای پرداختنی کوتاه مدت

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافتی طی ۲ مرحله از دانشگاه تهران

۱۶- پیش دریافت ها

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یاد داشت	
ریال	ریال		
۱,۴۷۶,۲۹۳,۵۶۰,۸۵۰	۱,۷۰۹,۷۲۶,۳۷۱,۹۷۹	۱۶-۱	واحدهای مسکونی و تجاری پروژه چیتگر
۴۷۸,۲۸۱,۷۳۵,۹۸۳	۵۰۸,۶۲۴,۷۶۷,۶۹۳	۱۶-۲	واحدهای مسکونی پروژه مروارید
۱,۹۵۴,۵۷۵,۲۹۶,۸۳۳	۲,۲۱۸,۳۵۱,۱۳۹,۶۷۲		جمع

۱۶-۱- دریافتی از اعضاء بابت واحدهای پروژه چیتگر به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۹۷۹,۹۷۸,۹۱۷,۳۲۶	۱,۱۳۱,۵۲۰,۳۱۴,۵۱۰	واریزی بابت واحدهای مسکونی
۴۸۴,۴۸۰,۶۴۳,۵۲۴	۵۶۱,۴۲۲,۰۵۷,۴۶۹	واریزی بابت واحدهای تجاری
۱۱,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰	واریزی بابت پارکینگ
۱,۴۷۶,۲۹۳,۵۶۰,۸۵۰	۱,۷۰۹,۷۲۶,۳۷۱,۹۷۹	

۱۶-۲- دریافتی از اعضاء بابت واحدهای پروژه مروارید به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۴۷۴,۵۹۱,۷۳۵,۹۸۳	۴۸۱,۵۷۱,۴۵۵,۷۴۸	واریزی بابت واحدهای مسکونی
۳,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۰۳,۳۱۱,۹۴۵	واریزی بابت تنمه قیمت تمام شده پروژه
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	واریزی بابت پارکینگ
۴۷۸,۲۸۱,۷۳۵,۹۸۳	۵۰۸,۶۲۴,۷۶۷,۶۹۳	

یادداشتهای توضیحی همراه ' جزء لا ینفک صورتهای مالی است.

صندوق رفاه هیئت علمی دانشگاه تهران

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی

مانده تسهیلات مالی دریافتی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یاد داشت
ریال	ریال	
۵۰۹,۶۰۷,۸۳۵,۶۱۷	۵۶۴,۶۱۸,۲۰۲,۱۸۹	۱۷-۱ وام مشارکت در ساخت بانک سپه
۵۰۹,۶۰۷,۸۳۵,۶۱۷	۵۶۴,۶۱۸,۲۰۲,۱۸۹	

۱۷-۱- وام مشارکت در ساخت بانک سپه

۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وام مشارکت دریافتی تا پایان سال ۹۷
۱۷۱,۶۰۷,۸۳۵,۶۱۷	سود محاسبه شده تا پایان سال ۹۶
۱۸۴,۹۰۹,۹۰۱,۸۳۷	سود محاسبه شده تا پایان سال ۹۷
(۱۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	پرداخت معادل ۵ درصد اصل وام
(۱۱۲,۹۹۹,۵۳۵,۲۶۵)	پرداخت ۳ قسط از وام در سال ۹۷
۵۶۴,۶۱۸,۲۰۲,۱۸۹	

۱۸- بستانکاری اعضاء و جاری صندوق

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱۸,۴۹۵,۶۵۸,۲۰۰	۱۹,۰۵۹,۴۲۴,۰۰۰	بستانکاری اعضاء بابت آرزیههای سالهای ۸۸ به بعد
۱۸,۴۹۵,۶۵۸,۲۰۰	۱۹,۰۵۹,۴۲۴,۰۰۰	جمع

۱۹- حق عضویت اعضاء صندوق رفاه:

مبلغ ۱,۴۹۰ میلیون ریال مربوط به حق عضویت اعضاء در صندوق می باشد و افزایش آن طبق اصلاح حساب سهام و عضوگیری جدید طبق مصوبه هیات مدیره می باشد.

۲۰- وجوه دریافتی از دولت:

مبلغ ۹,۲۷۸ میلیون ریال مربوط به وجوه دریافتی از وزارت علوم می باشد که در تاریخ تراز نامه قطعیت استرداد آن محرز شده است.

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لا ینفک صورتهای مالی است.

صندوق رفاه هیئت علمی دانشگاه تهران

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۱- اندوخته قانونی:

در اجرای مفاد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوبه سال ۱۳۴۷ مبلغ ۱۴۹ میلیون ریال از سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سودخالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین شرکا نیست.

۲۲- درآمدها

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۱۸۷,۲۱۱,۷۰۷	۲۲-۱
۲,۴۱۷,۳۲۰,۶۴۷	۶۹۱,۹۱۵,۳۷۸	۲۲-۲
۲,۴۱۷,۳۲۰,۶۴۷	۸۷۹,۱۲۷,۰۸۵	

۲۲-۱- مبلغ ۱۸۷,۲۱۱,۷۰۷ ریال درآمد غیر عملیاتی بابت دریافت هزینه های نقل و انتقال از اعضا پروژه ها می باشد.

۲۲-۲- مبلغ ۶۹۱,۹۱۵,۳۷۸ ریال درآمدهای عملیاتی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۲,۴۱۷,۳۲۰,۶۴۷	۶۹۱,۹۱۵,۳۷۸	بابت ۲,۵٪ حق مدیریت اجرای پروژه مرورید
۲,۴۱۷,۳۲۰,۶۴۷	۶۹۱,۹۱۵,۳۷۸	

باتوجه به روبه اتمام بودن پروژه مرورید در سال ۹۷ فقط حدود ۵٪ عملیات اجرایی داشتیم که این امر باعث کاهش درآمد عملیاتی در سال ۹۷ شده است.

یادداشتهای توضیحی همراه ' جزء لا ینفک صورتهای مالی است.

صندوق رفاه هیئت علمی دانشگاه تهران

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۳- هزینه های اداری و عمومی

۱۳۹۶	۱۳۹۷		
ریال	ریال		
۲۲۳,۲۴۳,۸۵۱	۷۶۶,۱۶۲,۹۲۴		هزینه اداری
۹۸۲,۷۷۷,۶۵۷	۹۰۶,۷۹۹,۸۴۰		هزینه حقوق و دستمزد و مزایا
۲۲۶,۰۵۰,۳۳۳	۲۰۸,۴۷۵,۸۳۲		هزینه بیمه
۱۳۲,۰۹۵,۶۰۰	۳۴۶,۸۳۳,۵۵۹		هزینه های حق الزحمه
۳۷,۴۵۳,۰۸۵	۴۰,۳۳۰,۵۵۲		هزینه استهلاک دارایی ثابت
۳۶۶,۰۸۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۴۴,۴۳۳	۲۳-۱	هزینه های حق الزحمه و حضور در جلسات هیات مدیره
۲۰۰,۳۷۰,۶۰۰	۱۴۳,۷۱۰,۱۴۴		هزینه سنوات خدمت
۲۷,۳۷۷,۱۵۷	۱۰۴,۲۶۰,۶۵۷		سایر
۲,۱۹۵,۴۴۸,۲۸۳	۳,۰۱۶,۶۱۷,۹۴۱		

۲۴- هزینه های مالی

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یاد داشت	
ریال	ریال		
۱۱,۵۷۳,۰۱۰	۱۳,۹۳۱,۴۰۰		هزینه های خدمات بانکی
۲۰,۷۲۷,۳۷۶	۲۰,۶۶۱,۴۲۸	۲۴-۱	سایر هزینه های مالی
۳۲,۳۰۰,۳۸۶	۳۴,۵۹۲,۸۲۸		

۲۴-۱ مبلغ ۲۰,۶۶۱,۴۲۸ ریال، بابت کارمزدانصراف اعضا از سهام صندوق و سپرده ها میباشد.

یادداشتهای توضیحی همراه^۶ جزء لا ینفک صورتهای مالی است.

صندوق رفاه اعضاء هیئت علمی دانشگاه تهران

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

دریافتهای هیات مدیره در سال ۹۶

نام اعضای هیات مدیره	عنوان شغلی	تاریخ متصدی	جمع حق الزحمه	حقوق مدیر عامل	جمع حقوق و حق الزحمه حضور در جلسات مدیران	حق مدیریت پروژه مروراید
آقای دکتر حسین عباسی نژاد	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	از ۹۶/۰۱/۰۱ تا پایان سال	۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۸۰,۰۰۰	۲۳۴,۵۸۰,۰۰۰	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰
آقای دکتر محمدعلی موسوی	عضو موظف هیات مدیره	از ۹۶/۰۱/۰۱ تا پایان سال	۱۱,۵۰۰,۰۰۰		۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
آقای دکتر حسینعلی ابراهیم زاده موسوی	عضو موظف هیات مدیره	از ۹۶/۰۱/۰۱ تا پایان سال	۴۱,۵۰۰,۰۰۰		۴۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۷,۵۰۰,۰۰۰
آقای دکتر غلامرضا زهتابیان	عضو هیات مدیره	از ۹۶/۰۱/۰۱ تا پایان سال	۴۰,۵۰۰,۰۰۰		۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۰
آقای دکتر محمد مهدی عزیزی	عضو هیات مدیره	از ۹۶/۰۱/۰۱ تا پایان سال	۳۸,۰۰۰,۰۰۰		۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۰
			۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۸۰,۰۰۰	۳۶۶,۰۸۰,۰۰۰	

دریافتهای هیات مدیره در سال ۹۷

نام اعضای هیات مدیره	عنوان شغلی	تاریخ متصدی	جمع حق الزحمه	حقوق مدیر عامل	جمع حقوق و حق الزحمه حضور در جلسات مدیران	توضیحات
آقای دکتر حسین عباسی نژاد	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	از ۹۷/۰۱/۰۱ تا ۹۷/۰۶/۱۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۲۰۰,۰۰۰	۹۳,۲۰۰,۰۰۰	معادل ۵۰٪ تسهیم هزینه شد
آقای دکتر جمال رضایی	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	از ۹۷/۰۶/۱۱ تا پایان سال	۰	۸۸۸,۸۸۸,۸۸۶	۸۸۸,۸۸۸,۸۸۶	معادل ۵۰٪ تسهیم هزینه شد
آقای دکتر حسینعلی ابراهیم زاده موسوی	عضو موظف هیات مدیره	از ۹۷/۰۱/۰۱ تا ۹۷/۰۶/۱۰	۲,۰۰۰,۰۰۰		۲,۰۰۰,۰۰۰	معادل ۵۰٪ تسهیم هزینه شد
آقای دکتر غلامرضا زهتابیان	عضو هیات مدیره	از ۹۷/۰۱/۰۱ تا ۹۷/۰۶/۱۰	۸,۰۰۰,۰۰۰		۸,۰۰۰,۰۰۰	معادل ۵۰٪ تسهیم هزینه شد
آقای دکتر محمد مهدی عزیزی	عضو هیات مدیره	از ۹۷/۰۱/۰۱ تا ۹۷/۰۶/۱۰	۸,۰۰۰,۰۰۰		۸,۰۰۰,۰۰۰	معادل ۵۰٪ تسهیم هزینه شد
			۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۸,۰۸۸,۸۸۶	۱,۰۰۰,۰۸۸,۸۸۶	۵۰۰,۴۴,۴۳۳

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لا ینفک صورتهای مالی است.

صندوق رفاه هیئت علمی دانشگاه تهران

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۵- تعدیلات سنواتی:

مبلغ ۲,۶۰۸,۵۳۴,۰۷۱ ریال که ماحصل پرداخت حساب مالیات سنوات قبل و همچنین انصراف اعضا محترم از سهام صندوق میباشد

۲۶- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
	ریال	ریال	
	۲۲۱,۸۷۲,۳۶۴	(۲,۳۲۴,۷۰۲,۵۶۳)	سود عملیاتی
	۸۸۰,۵۴۴,۶۴۴	۴۰,۳۳۰,۵۵۲	هزینه استهلاک
	(۳۳۴,۰۶۲,۵۷۶,۶۶۰)	(۳۱۴,۱۲۷,۱۷۰,۷۷۶)	پیمان در جریان تکمیل
	۲۱,۸۷۴,۸۰۱,۵۱۲	۵,۲۵۵,۲۹۸,۵۸۰	حساب پیش پرداختها
	(۲۰۶,۵۰۹,۷۰۶)	۱۲,۶۲۸,۴۱۵,۳۶۸	حسابها و اسناد دریافتنی
	(۱۴,۸۳۲,۲۶۸,۴۹۹)	(۲۳,۳۵۶,۱۸۴,۸۳۱)	حسابها و اسناد دریافتنی سایر داراییها چکهای اتی
	(۹,۰۸۳,۱۹۱,۲۸۲)	(۴,۴۰۰,۶۲۶,۹۶۶)	حسابهای پرداختنی
	۲۵۱,۸۳۲,۹۷۰,۹۳۷	۲۶۳,۷۷۵,۸۴۲,۷۳۹	حسابهای پیش دریافتها
	(۸۳,۳۷۴,۳۵۶,۶۹۰)	(۶۲,۵۰۸,۷۹۷,۸۹۷)	

۲۷- مبادلات غیر نقدی

	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
	ریال	ریال	
	۸۷,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۹۰۹,۹۰۱,۸۳۷	سود پرداختنی بابت وام ها و تسهیلات پرداختنی

۲۸- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ایی

صندوق در تاریخ ترازنامه بدهی احتمالی قابل توجه ایی نداشته ، تعهدات سرمایه ایی صندوق در برابر سرمایه گذاران

بابت پروژه های در دست احداث می باشد .

یادداشتهای توضیحی همراه 'جزء لا ینفک صورتهای مالی است.

صندوق رفاه هیئت علمی دانشگاه تهران

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۹- گزارش تحلیلی از وضعیت دریافتیها و هزینه های پروژه های در دست احداث

۱۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده بانکها قبل از شروع پروژه ها
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافتی از دانشگاه تهران
۲,۲۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش دریافتها
	کسر می شود:
(۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	چکهای برگشتی
(۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	چکهای قبل از ۹۷
(۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	چکهای سال ۹۷
(۱۵۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	چکهای سال ۹۸ به بعد
۲,۰۴۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خالص حساب پیش دریافتها تا پایان سال ۱۳۹۶
۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وام دریافتی از بانک سپه تا پایان سال ۱۳۹۶
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خالص سود بانکی
۲,۳۹۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خالص کل دریافتیها
۲,۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کار در جریان پروژه
۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداختهای ۹۷
۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	علی الحساب
	کسر می شود:
(۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	هزینه استهلاک
(۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سپرده ها
(۲۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	حساب ها و چکهای بلند مدت
(۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	ذخیره هزینه وام
(۱۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	هزینه حق الزحمه اجرای پروژه
۲,۳۷۶,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	خالص حساب کار در جریان پروژه ها
۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تجهيزات
(۲,۳۸۱,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	خالص هزینه های پروژه ها
۱۱,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	موجودی بانک در پایان سال ۱۳۹۶

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ تراز نامه

بر عملیات صندوق بعد از ترازنامه (تهیه گزارش های حاضر) رویداد موثری که بر صورتهای مالی حاضر موثر باشد رخ نداده است.

یادداشتهای توضیحی همراه^۴ جزء لا ینفک صورتهای مالی است.