

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

صورت وضعیت مالی 1401

در تاریخ 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال	۱۴۰۰/۱۲/۳۹	۱۴۰۱/۱۲/۳۹	یادداشت	بدهی ها و ارزش خالص	۱۴۰۰/۱۲/۳۹	۱۴۰۱/۱۲/۳۹	یادداشت	دارایی ها
	میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		
				بدهی های جاری				دارایی های جاری
	۵,۸۰۶	۱۰,۸۲۸	۱۴	حساب ها و اسناد پرداختی حاصل از عملیات مبادله ای	۵۱,۱۷۵	۶۱۷,۸۰۶	۳	موجودی نقد
	۲۴,۷۰۷	۵۱۰,۱۰۹	۱۵	حساب ها و اسناد پرداختی حاصل از عملیات غیر مبادله ای	۱۵,۷۵۳	۲۰,۱۱۵	۴	حساب ها و اسناد دریافتی حاصل از عملیات مبادله ای
	۶۷,۲۷۶	۸۳,۲۴۷	۱۶	حصه جاری حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت			۵	حساب ها و اسناد دریافتی حاصل از عملیات غیر مبادله ای
	۶,۸۸۶	۲۳۵	۱۷	پیش دریافت ها			۶	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
	۳۵,۱۳۶	۹,۴۶۶	۱۸	سایر بدهی های جاری	۷۲,۲۳۶		۷	موجودی ها
	۱۳۹,۸۰۱	۶۱۲,۹۹۵		جمع بدهی های جاری			۸	پیش پرداخت ها
				بدهی های غیر جاری			۹	سایر دارایی های جاری
			۱۹	حساب ها و اسناد پرداختی بلند مدت	۱۳۹,۱۶۴	۶۳۷,۹۲۱		جمع دارایی های جاری
	۴۸۹,۳۹۴	۵۵۰,۳۳۷	۲۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان				دارایی های غیر جاری
	۱۱۶,۱۹۲	۱۷۹,۷۳۱	۲۱	سایر بدهی های غیر جاری	۱,۳۹۲,۹۷۹	۱,۴۸۸,۶۶۲	۱۰	دارایی های ثابت مشهود
	۶۰۵,۴۸۶	۷۳۰,۰۵۸		جمع بدهی های غیر جاری	۲,۱۳۴	۵,۴۳۵	۱۱	دارایی های نامشهود
	۷۴۵,۳۸۷	۱,۳۴۴,۰۵۳		جمع بدهی ها			۱۲	سرمایه گذاری های بلند مدت
				ارزش خالص			۱۳	سایر دارایی های غیر جاری
	۷۸۸,۹۹۱	۷۸۷,۹۶۴		ارزش خالص انباشته	۱,۳۹۵,۱۱۳	۱,۴۹۴,۰۹۷		جمع دارایی های غیر جاری
			۲۲	مازاد تجدید ارزیابی				
			۲۳	تفاوت تسعیر ارز				
	۷۸۸,۹۹۱	۷۸۷,۹۶۴		جمع ارزش خالص				
	۱,۵۳۴,۳۷۸	۲,۱۳۲,۰۱۷		جمع بدهی ها و ارزش خالص	۱,۵۳۴,۳۷۷	۲,۱۳۲,۰۱۸		جمع دارایی ها

یادداشت‌های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

صورت تغییرات در وضعیت مالی

برای سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

1400/12/29	1401/12/29	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		درآمدها
۱,۱۴۷,۶۴۴	۱,۵۲۲,۸۴۸	۲۴ دریافتی از خزانه از محل اعتبارات تخصیص یافته
۱۲۳,۳۴۷	۲۵,۸۳۳	۲۵ دریافتی از خزانه از محل درآمد های اختصاصی
۱,۰۸۱,۸۶۶	۹۰۳,۲۹۸	۲۶ کمک های بلا عوض دریافتی
۲۸,۲۷۶	۲۵۸,۸۱۱	۲۷ سایر درآمدها
<u>۲,۳۹۱,۱۳۳</u>	<u>۲,۸۱۰,۸۹۰</u>	جمع
		هزینه ها
(۶۰۲,۲۵۶)	(۹۸۶,۱۸۲)	۲۸ جبران خدمت کارکنان
(۲۹۲,۸۴۷)	(۵۱۲,۹۵۴)	۲۹ استفاده از کالاها و خدمات
		۳۰ هزینه های اموال و دارایی
		۳۱ یارانه
(۳,۳۳۷)	(۲,۶۱۴)	۳۲ کمک های بلا عوض
(۱,۴۴۸,۰۰۰)	(۱,۲۴۵,۰۵۶)	۳۳ رفاه اجتماعی
(۱۵,۰۰۱)	(۲۳,۵۱۶)	۳۴ سایر هزینه ها
(۲۲,۷۴۳)	(۴۷,۵۸۰)	۳۵ مصرف سرمایه های ثابت (استهلاک)
<u>(۲,۳۸۴,۱۸۴)</u>	<u>(۲,۸۱۷,۹۰۳)</u>	جمع
		درآمدهای شناسایی شده از طرف دولت
		۳۶ مالیات و عوارض
		۳۷ درآمدهای ناشی از کمک های اجتماعی
		۳۸ درآمد حاصل از مالکیت دولت
۱۲,۸۷۵	۳۳,۱۸۷	۳۹ فروش کالا و خدمات
		۴۰ جرائم و خسارات
۱,۰۰۱	۱,۱۱۵	۴۱ سایر
(۴,۸۸۰)		تخفیفات و بخشودگی
<u>۸,۹۹۶</u>	<u>۳۴,۳۰۲</u>	جمع
(۱۵,۹۴۵)	(۲۷,۲۹۱)	۴۲ وجوه ارسالی به خزانه
	<u>(۱)</u>	خالص تغییر در وضعیت مالی

یادداشتهای توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴
گردش حساب تغییرات در ارزش خالص
برای سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

1400/12/29	1401/12/29	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۹۱۳,۳۶۱	۷۸۸,۹۹۱	ارزش خالص انباشته ابتدای سال
(۱,۱۴۰,۱۰۰)		تعدیلات سنواتی ۴۳
۱۵,۸۳۰		شناسایی اولیه ۴۴
۷۸۸,۹۹۱	۷۸۸,۹۹۱	ارزش خالص انباشته ابتدای سال-تعدیل شده
	(۱)	خالص تغییر در وضعیت مالی
		تسویه بدهی ها - اوراق تسویه خزانه ۴۵
		تسویه مطالبات - اوراق تسویه خزانه ۴۶
		انتقال از سایر اقلام ارزش خالص
		دارایی های دریافتی ۴۷
	(۱,۰۳۶)	دارایی های انتقالی ۴۸
۷۸۸,۹۹۱	۷۸۷,۹۶۴	ارزش خالص انباشته
		مازاد تجدید ارزیابی ابتدای سال-تعدیل شده
		گردش مازاد تجدید ارزیابی طی دوره
		مازاد تجدید ارزیابی ۳۲
		تفاوت تسعیر ارز ابتدای سال-تعدیل شده
		گردش تفاوت تسعیر ارز طی دوره
		تفاوت تسعیر ارز ۳۳
۷۸۸,۹۹۱	۷۸۷,۹۶۴	ارزش خالص

یادداشتهای توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

صورت مقایسه بودجه و عملکرد

برای سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

تفاوت بودجه نهایی و عملکرد	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه	بودجه		یادداشت	
		نهایی	اولیه		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
	۱,۵۰۵,۴۱۹	۱,۵۰۵,۴۱۹	۱,۱۵۷,۳۳۴	۴۹	دریافتی از محل اعتبارات هزینه عمومی
۶۵۳	۱۸۵,۳۷۵	۱۸۶,۰۲۸	۱۰,۰۶۶	۵۰	دریافتی از محل اعتبارات هزینه اختصاصی
۴۳۳	۱۵۶,۵۲۴	۱۵۶,۹۵۷	۹۴,۵۲۵	۵۱	دریافتی از محل اعتبارات تملک داراییهای سرمایه ای
				۵۲	دریافتی از محل اعتبارات تملک داراییهای مالی
۱,۰۸۶	۱,۸۴۷,۳۱۸	۱,۸۴۸,۴۰۴	۱,۳۶۱,۹۲۵		جمع منابع
					مصارف
	(۱,۵۰۵,۴۱۹)	(۱,۵۰۵,۴۱۹)	(۱,۱۵۷,۳۳۴)	۵۳	هزینه های عمومی
(۶۵۳)	(۱۸۵,۳۷۵)	(۱۸۶,۰۲۸)	(۱۰,۰۶۶)	۵۴	هزینه های اختصاصی
(۹۹,۶۷۶)	(۵۷,۲۸۱)	(۱۵۶,۹۵۷)	(۹۴,۵۲۵)	۵۵	تملك داراییهای سرمایه ای
				۵۶	تملك داراییهای مالی
(۱۰۰,۳۳۹)	(۱,۷۴۸,۰۷۵)	(۱,۸۴۸,۴۰۴)	(۱,۳۶۱,۹۲۵)		جمع مصارف
	۹۹,۳۴۳				مازاد وجوه مصرف نشده
					وجوه دریافتی از طرف دولت
(۱۳۷)	۱,۴۵۸	۱,۵۹۵	۱,۵۹۵	۵۷	درآمدهای عمومی
(۱,۶۸۶)	۲۵,۸۳۳	۲۷,۵۱۹	۲۷,۵۱۹	۵۸	درآمدهای اختصاصی
				۵۹	واگذاری داراییهای سرمایه ای
	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۶۰	واگذاری داراییهای مالی
(۱,۸۲۳)	۴۷,۳۹۱	۴۹,۱۱۴	۴۹,۱۱۴		جمع

یادداشتهای توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

۱ - ۱ - تاریخچه

«بهزیستی، عبارت است از مجموعه ای هماهنگ از برنامه ها و فعالیتهایی که زیر نظارت یا کمک دولت، برای بهبود زندگی افراد و گروههای آسیب پذیر جامعه، انجام میشود.» این تعریفی است که سازمان ملل متحد از بهزیستی ارائه کرده است. بهزیستی استان آذربایجان شرقی با کدشناسه ملی ۲۸۷۰۵۱/۱۴۰۰۰ به تاریخ ۲۵/۰۴/۱۳۵۹ شماره مجوز ۵۸۱۰ کد پستی: ۵۱۵۶۹۳۵۷۶۱ نشانی محل اقامت قانونی: تبریز- چایکنار - بلوار استاد شهریار - جنب پارک مسافر مشغول فعالیت می باشد. سازمان بهزیستی کشور به موجب لایحه ی قانونی مورخ ۱۳۵۹/۱۲/۲۵ از ادغام ۳ سازمان، نهاد، مؤسسه و انجمن تشکیل شد تا با اتخاذ تدابیر و ارائه ی خدمات و حمایت های غیربیمه ای با حفظ ارزش ها و کرامت والای انسانی و تکیه بر مشارکتهای مردم و همکاری نزدیک سازمان های ذیربط، در جهت گسترش خدمات توان بخشی، حمایتی، بازپروری و پیشگیری از معلولیت ها و آسیب های اجتماعی و کمک به تامین حداقل نیازهای اساسی گروه های کم درآمد، اقدام نماید. از بدو تاسیس سازمان بهزیستی ?? وظیفه بر عهده ی آن گذاشته شد، که رسیدگی به امور کودکان بی سرپرست، زنان بی سرپرست و سرپرست خانوار، مسئولیت سلامت روان جامعه، امور مربوط مهدهای کودک، سالمندان، معلولان، کودکان کار و خیابانی، زنان آسیب دیده و در معرض آسیب، کاهش طلاق، مشاوره، اشتغال و مسکن، آموزش های پیش از ازدواج و ... بخشی از آن است. تلاش برای حفظ کیان خانواده های آسیب دیده و آسیب پذیر، نگهداری و مراقبت و توان بخشی معلولان و آماده سازی آنان برای از سرگیری زندگی عادی در جامعه، توسعه پژوهشهای کاربردی برای پیشگیری از معلولیتها و آسیبهای اجتماعی، بازپروری، اصلاح و ارشاد ناسازگاران و آسیب دیدگان اجتماعی، تامین موجبات تشویق و جلب مشارکتهای مردمی به منظور بهبود کیفیت خدمات رسانی و حمایت از اقشار محروم و آسیب پذیر، و نیز تشویق و حمایت از بخش غیر دولتی به منظور سرمایه گذاری در هر یک از حالت های توان بخشی، اجتماعی؛ از عمده ترین وظایف و مسؤلیتهای سازمان بهزیستی ذکر شده است. در واقع این سازمان به منظور تحقق اصول ۴۸ و ۵۲ قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران در سال ۱۳۵۹ تشکیل گردید. در تاریخ ۱۳۶۲/۱۰/۸ سازمان تربیتی شهرداری تهران نیز به بهزیستی واگذار شد و در تاریخ ۱۳۵۹/۱۲/۲۸ بر پایه مصوبه مجلس شورای اسلامی، بار دیگر سازمان بهزیستی در شمار سازمان های وابسته به وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی قرار گرفت. در تیرماه سال ۱۳۸۶/۱۳/۱۱ بر اساس قانون ساختار وزارت رفاه و تامین اجتماعی سازمان بهزیستی کشور به همراه سازمان های تامین اجتماعی و بیمه خدمات درمانی از وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی جدا و به زیر مجموعه ی وزارت تامین اجتماعی ملحق شد. و در سال ۱۳۸۸ با تصویب قانون تشکیل وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی سازمان بهزیستی نیز زیر مجموعه ی این وزارتخانه ی جدید قرار گرفت.

۲ - ۱ - فعالیت اصلی

سلامت جسمی زنان خانواده های تحت پوشش، پیشگیری و درمان اعتیاد، طرح مداخلات و حمایت های روانی اجتماعی در حوادث، بلا یا و شرایط اضطراری کشور (طرح محب) توانمندسازی زنان شهری از طریق بیمه تامین اجتماعی و توانمند سازی زنان و دختران روستایی و عشایری از طریق صندوق بیمه اجتماعی روستائیان و عشایر، پرداخت مستمری به خانواده های زن سرپرست و نیازمند تحت پوشش، برنامه تامین مالی خرد با رویکرد بانکداری پیوندی، پرداخت یارانه ارفقای کارآیی معلولین شاغل در بخش غیردولتی به کارفرمایان، پیشگیری و مداخله در خانواده به منظور کاهش طلاق، شناسایی و ساماندهی کودکان کار و خیابانی، حمایت و توانمند سازی دختران و زنان آسیب دیده اجتماعی، حمایت از دختران در معرض آسیب های اجتماعی، طرح تامین شیر خشک کودکان (? - ? سال) برای خانواده های نیازمند و زنان سرپرست خانوار، کودکان تحت سرپرستی، معلول در مراکز نگهداری و خانواده و چندوقله، ارائه خدمات اجتماعی به خانواده های دارای فرزند چندوقله، هم کارفرمایی و بیمه خویش فرما، ۲. هماهنگی و پیگیری مناسب سازی

۳ - ۱ - تعداد کارکنان

1400	1401	
نفر	نفر	
136	275	کارکنان رسمی
229	237	کارکنان پیمانی
138	134	کارکنان قراردادی
		کارکنان شرکت های خدماتی
120	94	سایر
		جمع

یادداشتهای توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

۱ - ۲ - مبنای تهیه صورت های مالی

اداره کل بهزیستی استان آذربایجان شرقی مانند سایر واحدهای گزارشگر دولتی در تهیه صورتهای مالی خود را بر مبنای تعهدی عمل نموده است در اصل : معاملات و سایر رویدادهای مالی در زمان وقوع و نه صرفاً در زمان دریافت یا پرداخت و وجه شناسایی و در اسناد و مدارک حسابداری ثبت میشود و در صورتهای مالی دورههای مربوط انعکاس مییابد.

اجزای صورتهای مالی

مجموعه کامل صورتهای مالی شامل اجزای زیر است :

الف. صورت وضعیت مالی؛

ب. صورت تغییرات در وضعیت مالی؛

پ. گردش حساب تغییرات در ارزش خالص؛

ت. صورت مقایسه بودجه و عملکرد؛ و

ث. یادداشتهای توضیحی که شامل خلاصه ای از اهم رویه های حسابداری و سایر یادداشتهای توضیحی است.

ارائه صورت جریان وجه نقد در واحدهای گزارشگر مشمول استانداردهای حسابداری بخش عمومی، اختیاری است. ملاحظات کلی ارائه مطلوب و رعایت استانداردهای حسابداری بخش عمومی

به منظور دستیابی به این اهداف در صورتهای مالی یک واحد گزارشگر اطلاعاتی درباره موارد زیر افشا میشود:

الف. داراییها،

ب. بدهیها،

پ. ارزش خالص،

ت. درآمدها،

ث. هزینهها، و

ج. سایر تغییرات در ارزش خالص

هدف صورتهای مالی، ارائه اطلاعاتی درباره وضعیت مالی و تغییر در وضعیت مالی یک واحد گزارشگر است که برای طیفی گسترده از استفاده کنندگان در اتخاذ تصمیمات اقتصادی و ارزیابی مسئولیت پاسخگویی مفید واقع شود. به منظور دستیابی به این هدف، در صورتهای مالی یک واحد گزارشگر اطلاعاتی درباره موارد زیر ارائه میشود:

• انواع و میزان منابع در دسترس برای ارائه خدمات در دوره جاری و دوره های آتی و کفایت منابع هر سال برای مصارف همان سال؛

• میزان، منشأ و نحوه استفاده از منابع تحصیل شده طی دوره گزارشگری؛

• بهای تمام شده خدمات ارائه شده طی دوره و محل تأمین منابع آن؛

• نحوه مصرف منابع و انطباق آن با بودجه های مصوب؛

• خدمات آتی پیش بینی شده از جمله اطلاعات راجع به پیش بینی بهای تمام شده و میزان و منشأ منابع مورد نیاز برای آن.

ترازنامه

دارایی بدهی

دارایی جاری بدهی جاری/بدهی بلند مدت

دارایی بلند مدت حقوق صاحبان سهام(سرمایه)

منابع مالی (بستانکاران- صاحبان سهام)

مبنای تعهدی: مبنای است که بر اساس آن معاملات و سایر رویدادهای مالی در زمان وقوع (و نه فقط در زمان دریافت یا پرداخت وجه نقد) شناسایی و در اسناد و مدارک حسابداری ثبت میشود و در صورتهای مالی دوره مربوط انعکاس مییابد. عناصر قابل شناسایی بر مبنای تعهدی شامل داراییها، بدهیها، ارزش خالص، درآمدها و هزینهها میباشند.

• دارایی: منبع تحت کنترلی است که برای واحد گزارشگر دارای خدمات بالقوه و یا منافع اقتصادی آتی باشد.

• بدهی: تعهد فعلی واحد گزارشگر است که ایفای آن مستلزم خروج منافع از واحد گزارشگر خواهد بود.

• ارزش خالص: عبارت است از ارزش کل داراییها منهای ارزش کل بدهیهای واحد گزارشگر.

• درآمد: عبارت است از افزایش در داراییها، کاهش در بدهیها، و یا ترکیبی از هر دو که منجر به افزایش ارزش خالص طی دوره میشود.

• هزینه: عبارت است از کاهش در داراییها، افزایش در بدهیها، یا ترکیبی از هر دو که منجر به کاهش ارزش خالص طی دوره میشود.

• اطلاعات با اهمیت: اطلاعاتی است که بتواند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ میشود، تاثیر گذارد. اهمیت، یک مفهوم نسبی است که به ماهیت و میزان حذف یا تحریف اطلاعات بر اساس قضاوت در شرایط مربوط بستگی دارد.

یادداشتهای توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

۲ - ۲ - مبنای حسابداری تهیه بودجه

مبنای مورد استفاده در حسابداری دولتی حسابداری تعهدی اداره کل بهزیستی استان آذربایجان شرقی بر اطلاعات مالی و تصمیماتی که بر پایه این اطلاعات اخذ می شود تاثیر گذار باشد و در صورت گزینش آن به عنوان مبنای پیش بینی و بودجه بندی، موجب تغییرات عمده ای در تخصیص منابع شود.

چهار ویژگی اصلی حسابداری تعهدی

یکی از اصول مهم در حسابداری اصل تطابق هزینه با درآمد است؛ یعنی هزینه های یک دوره مالی از درآمد های همان دوره باید کسر شود، مهم ترین ویژگی روش حسابداری تعهدی رعایت این اصل حسابداری است.

ویژگی دیگر این روش این است که تمام درآمدها، مطالبات، هزینه ها و بدهی های مربوط به یک دوره، در همان دوره شناسایی و ثبت می شود؛ که این امر خود موجب می شود اطلاعات صحیح و به موقع در اختیار مدیران موسسه قرار گیرد.

در این روش با توجه به اینکه اطلاعاتی که در اختیار مدیران قرار می گیرد، اطلاعات واقعی و درستی از عملکرد موسسه را نشان می دهد، در نتیجه مدیران تصمیمات بهتری می توانند بگیرند.

حسابداری تعهدی چیست

حسابداری تعهدی یعنی شناسایی هزینه ها به محض ایجاد

به طور خلاصه می توان ویژگیهای این روش به صورت زیر نام برد:

رعایت اصل تطابق

ثبت درآمدها، مطالبات، هزینه ها و بدهی ها در همان دوره ای که اتفاق افتاده است

ارائه اطلاعات مالی واقعی به مدیران

ک کمک به مدیران برای تصمیم گیری بهتر

۲ - ۳ - موجودیها

۲ - ۴ - داراییهای ثابت مشهود

دارایی های ثابت مشهود شامل

۱۵۰۰۱ دارایی در جریان تکمیل ۱۴۳,۳۳۰,۹۷۰,۱۱۵

۱۵۰۰۲ اثاثیه و منسوبات ۲۷۳,۵۷۰,۷۸۴,۱۰۰

۱۵۰۰۳ وسایل نقلیه زمینی و زیر زمینی ۲۹,۵۹۳,۸۳۶,۸۱۶

۱۵۰۰۴ ماشین آلات و تجهیزات ۱۹,۸۹۸,۷۹۸,۱۴۲

۱۵۰۰۵ ساختمان و مستحدثات ۹۳۶,۳۳۸,۷۸۶,۹۱۲

۱۵۰۰۶ زمین ۸۱۹,۴۶۳,۳۲۵,۰۳۳

۱۵۰۴۰ استهلاک انباشته ۸۲۱,۹۰۴,۱۸۱,۳۷۵

۱۵۰۶۰ پیش پرداخت بابت عملیات سر مایه ای ۹,۱۱۰,۸۰۶,۹۲۸

۲ - ۵ - داراییهای نامشهود

داراییهای نامشهود اداره کل بهزیستی استان آذربایجان شرقی شامل حق امتیاز و فرانشر با ۲۲ شهرستان تابعه به شرح ذیل می باشد:

انشعاب آب ۲,۵۵۲,۸۳۳,۹۶۹

انشعاب برق ۵۸۰,۲۲۹,۶۰۰

انشعاب گاز ۴۳۳,۴۱۵,۰۰۰

انشعاب تلفن ۸۶۹,۵۷۰,۰۰۰

۲ - ۶ - مازاد تجدید ارزیابی داراییها

یادداشتهای توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

۷ - ۲ - زیان کاهش ارزش دارایی های غیر جاری

۸ - ۲ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

طبق سیاست و قوانین ومقررات سازمان مدیریت و برنامه ریزی از طریق سیستم حقوق و دستمزد شرکت آذرخش محاسبه می گردد

۹ - ۲ - ذخیره مرخصی استفاده نشده کارکنان

طبق سیاست های سازمان مدیریت و برنامه ریزی از طریق سیستم حقوق و دستمزد شرکت آذرخش محاسبه می گردد

۱۰ - ۲ - درآمد حاصل از عملیات غیر مبادله ای

۱۱ - ۲ - درآمد حاصل از عملیات مبادله ای

درآمد حاصل از بابت منابع عمومی و منابع اختصاصی با کد بودجه ای ۱۴۰۱۳۰ / اختصاصی / درآمد حاصل از فروش سایر خدمات (اجاره ساختمانهای اداره کل بهزیستی استان آذربایجان شرقی با ۲۲ شهرستان تابعه

۱۲ - ۲ - ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

۱۳ - ۲ - مخارج تامین مالی

۱۴ - ۲ - تسعیر ارز

۳ - موجودی نقد

1400		1401		یادداشت	
ارزی	ریالی	ارزی	ریالی		
	27,903		208,849	3-1	بانک قابل برداشت
				3-2	بانک غیر قابل برداشت
					صندوق
				3-3	کارت هدیه

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

1400		1401		یادداشت	
ارزی	ریالی	ارزی	ریالی		
	23,272		408,956	3-4	تتخواه گردان
	51,175		617,806		جمع

۱ - ۳ - موجودی حساب های بانک قابل برداشت به تفکیک زیر می باشد.

1400		1401		شماره حساب	نام بانک/موسسه مالی و شعبه
ارزی	ریالی	ارزی	ریالی		
	3,883			IR070100004154034531556012	بانک مرکزی ج.ا. ایران
	9,820		80,544	IR7301000041540345444556025	بانک مرکزی ج.ا. ایران
	4,336		8,901	IR350100004154034533556036	بانک مرکزی ج.ا. ایران
	894		80,610	IR960100004154034538556064	بانک مرکزی ج.ا. ایران
	8,970		38,794	IR800100004154034541556077	بانک مرکزی ج.ا. ایران
				IR290100004154034540556052	بانک مرکزی ج.ا. ایران
				IR440100004154034552556040	بانک مرکزی ج.ا. ایران
	27,903		208,849		جمع

۲ - ۳ - موجودی حساب های بانک غیر قابل برداشت به تفکیک زیر می باشد.

1400		1401		شماره حساب	نام بانک/موسسه مالی و شعبه
ارزی	ریالی	ارزی	ریالی		
				IR770100004054034507565444	
				IR450100004054034503565158	
				IR650100004054034501565143	
					جمع

۱-۲-۳- موجودی نقد در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل وجوه ارزی به مبلغ میلیون ریال (سال قبل به مبلغ میلیون ریال) است.

۲-۲-۲- مبلغ میلیون ریال از موجودی نقد مربوط به وجوه اضافه دریافتی و مبلغ میلیون ریال مربوط به وجوه نامشخص می باشد.

۳ - ۳ - موجودی کارت هدیه به تفکیک زیر می باشد.

1400		1401		تعداد	نام بانک/موسسه مالی و شعبه
ارزی	ریالی	ارزی	ریالی		
					جمع

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

1400		1401		۴ - ۳ - نتخواه گردان ... به تفکیک زیر می باشد. اشخاص
ارزی	ریالی	ارزی	ریالی	
			9,554	
			6,531	
			17,737	
			24,764	
			8,139	
			7,606	
			8,905	
			10,235	
			161,009	
			19,116	
			8,457	
			2,300	
			19,062	
			2,548	
			19,390	
			9,798	
			9,539	
			21,834	
			25,105	
			8,419	
			2,987	
			1,000	
			1,986	
	23,272		2,934	

یادداشتهای توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

۴ - ۳ - نتخواه گردان ... به تفکیک زیر می باشد.

1400		1401		اشخاص
ارزی	ریالی	ارزی	ریالی	
	23,272		408,956	

۴ - حساب ها و اسناد دریافتی حاصل از عملیات مبادله ای

1400		1401		ارزی	ریالی
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	جمع		
9,344	8,679		8,679		8,679
					حساب ها و اسناد دریافتی
					حساب ها و اسناد دریافتی ارزی
					مطالبات از سایر واحدها
					حساب ها و اسناد دریافتی- اسناد واخواهی شده
					حساب ها و اسناد دریافتی- کسری ابواب جمعی
					حساب ها و اسناد دریافتی - بن غیر نقدی
					ودایع
					حساب ها و اسناد دریافتی - حواله قیر
					مالیات و عوارض ارزش افزوده خرید کالا و خدمات
					سایر حساب ها و اسناد دریافتی
					حصه جاری مطالبات بلند مدت
					حصه جاری تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت
					حصه جاری تسهیلات مالی دریافتی ارزی بلند مدت
6,408	11,436		11,436		11,436 مطالبات از خزانه
15,753	20,115		20,115		20,115 جمع

۴-۱- مبالغ وجوه سپرده نزد خزانه و طلب از خزانه بابت وجوه اضافه دریافتی به ترتیب پس از کسر دریافتی بابت نتخواه رد وجوه سپرده به مبلغ میلیون ریال و دریافتی بابت رد وجوه اضافه دریافتی به مبلغ میلیون ریال منعکس گردیده است.

۴-۲- مبلغ میلیون ریال از حساب ها و اسناد دریافتی حاصل از عملیات مبادله ای مربوط به اشخاص وابسته می باشد.

۵ - حساب ها و اسناد دریافتی حاصل از عملیات غیر مبادله ای

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

1400	1401				
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	جمع	ارزی	ریالی

حساب ها و اسناد دریافتی

حساب ها و اسناد دریافتی ارزی

مطالبات از سایر واحد ها

جمع

۱-۵- مبلغ میلیون ریال از حسابها و اسناد دریافتی حاصل از عملیات غیرمبادله ای مربوط به اشخاص وابسته می باشد.

۶ - سرمایه گذاری های کوتاه مدت

1400	1401		
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده

سرمایه گذاری در شرکت ها

سایر سرمایه گذاری ها

جمع

۷ - موجودی ها

1400	1401		
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده

72,236

موجودی ملزومات

موجودی مواد

موجودی کالا

سایر موجودی ها

72,236

جمع

۱-۷- موجودی ها تا مبلغ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از بیمه شده است.

۲-۷- بخشی از موجودی کالا به بهای تمام شده میلیون ریال با شرط توزیع رایگان به مدارس تحصیل شد.

یادداشتهای توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

۷-۳- موجودی مواد به مبلغ دفتری میلیون ریال با توجه به مجوز در وثیقه بانک ها می باشد.

۷ - ۶ - بخشی از موجودی های واحد به شرح زیر نزد دیگران نگهداری می شود:

<u>1400</u>	<u>1401</u>	<u>دلیل</u>	<u>محل نگهداری</u>	موجودی ملزومات
				موجودی مواد
				موجودی کالا
				سایر موجودی ها
				جمع

۸ - پیش پرداخت ها

<u>1400</u>	<u>1401</u>	پیش پرداخت بابت عملیات جاری
		پیش پرداخت مواد و کالا
		جمع

۸-۱- در قبال پیش پرداخت واگذار شده به اشخاص تضمین به ارزش ۱۱,۳۹۸ میلیون ریال اخذ گردید.

۸-۲- مبلغ میلیون ریال از پیش پرداخت ها مربوط به اشخاص وابسته می باشد.

۹ - سایر دارایی های جاری

<u>1400</u>	<u>1401</u>	دارایی های نگهداری شده برای فروش
		ذخیره کاهش ارزش دارایی های نگهداری شده برای فروش
		جمع

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورت های مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

۱۰ - دارایی های ثابت مشهود

مبلغ دفتری		استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته					بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی					شرح اقلام		
1400	1401	مانده در پایان سال	واگذار شده (کاهش)		استهلاک و کاهش ارزش	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	واگذار شده (کاهش)		افزایش/کاهش ناشی از تجدید در ارزیابی	افزایش		مانده در ابتدای سال	
		سایر	هدایا و کمک ها	فروخته شده	انتقالی			هدایا و کمک ها	سایر	سایر	دریافتی	خرید		
373,071	370,518	3,053				3,053	373,571					500	373,071	اتاقه و منصوبات
1,957	13,047	16,547		(146)		1,957	14,736	29,594	(1,957)	(146)		15,004	16,693	وسایل نقلیه زمینی و زیرزمینی
7,333	2,311	17,588				17,588	19,899					12,566	7,333	ماشین آلات و تجهیزات
203,091	130,881	805,358				24,982	780,375	936,239	(805,358)			758,130	983,466	ساختمان و مستحقات
777,260	819,463						819,463					42,203	777,260	زمین
														اقلام گرانها
														دارایی های زیستی
														وسایل و ادوات دریایی
														وسایل و ادوات هوایی
														جاده ها
														تاسیسات
														شبكة های توزیع و انتقال
														سدها
														میراث ملی

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

مبلغ دفتری		استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته					بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی					شرح اقلام			
1400	1401	مانده در پایان سال	سایر	واگذار شده (کاهش)	فروخته شده	انتقالی	استهلاک و کاهش ارزش	مانده در پایان سال	مانده در ابتدای سال	واگذار شده (کاهش)	افزایش/کاهش ناشی از تجدید در ارزیابی		افزایش	مانده در ابتدای سال	
				هدایا و کمک ها	فروخته شده	انتقالی	کاهش ارزش	پایان سال	ابتدای سال	سایر	فروخته شده	انتقالی	خرید		
1,362,711	1,336,220	842,545			146	47,580	795,111	2,178,765	807,314		146	800,333	28,070	2,157,822	سایر دارایی های ثابت مشهود
															دارایی های اجاره ای
15,808	143,331							143,331					127,523	15,808	دارایی در جریان تکمیل
14,460	9,111							9,111	(5,349)					14,460	پیش پرداخت بابت عملیات سرمایه ای
															پیش پرداخت اعتبار اسنادی
															پیش پرداخت مواد و کالا
1,392,979	1,488,662	842,545			146	47,580	795,111	2,331,207	812,663		146	800,333	155,593	2,188,090	جمع

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

۱۰ - ۱۲ دارایی های در جریان تکمیل

مخارج انباشته	برآورد مخارج تکمیل	محل تامین مالی	برآورد تاریخ بهره وری	درصد تکمیل		شماره طرح	عنوان طرح/پروژه
				1400	1401		
7,852	15,931		1402			ش1001903001	بهسازی ونوسازی مراکز حمایتی
110,293	126,293		1403			ش103 1903001	طرح احداث ,توسعه مراکز حمایتی
1,107	1,107		1402			ش1021903001	تعمیر وتجهیز مراکز حمایتی
119,252	143,331						جمع

۱۰ - ۱۲ - ۲ مبالغ منظور شده به حساب دارایی های در جریان تکمیل

مخارج انباشته	
1400	1401

جمع

۹-۱۲- مبلغ دفتری های بلا استفاده به مبلغ ۰ میلیون ریال است که مبلغ ۱۱ میلیون ریال به صورت موقت و مبلغ ۱۱ میلیون ریال به صورت دائمی بلا استفاده می باشد.

۱۰ - ۱۴ - توضیحات

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

یادداشتهای توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

۱۱ - دارایی های نامشهود

شرح اقلام	بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی						استهلاك انباشته و کاهش ارزش انباشته				مبلغ دفتری			
	مانده در ابتدای سال	خرید	دریافتی	هدایا و کمک ها	سایر	افزایش/کاهش ناشی از تجدید در ارزیابی	فروخته شده	انتقالی	سایر	واگذار شده (کاهش)	مانده در پایان سال	مانده در ابتدای سال	1400	1401
نرم افزار رایانه ای														
سرقفلی														
بانک های اطلاعاتی														
حق تالیف و اختراع														
حق امتیاز و فرانشیز	2,134	3,301								5,435		2,134	5,435	
سایر دارایی های نامشهود	2,134	3,301								5,435		2,134	5,435	
دارایی های نامشهود در جریان ایجاد														
بیش پرداخت بابت عملیات سرمایه ای														
جمع	2,134	3,301								5,435		2,134	5,435	

۱۱ - ۲ دارایی های نامشهود دارای عمر مفید نامعین

شرح	مبلغ دفتری	دلیل نامعین بودن عمر مفید
حق امتیاز و فرانشیز دارای عمر مفید نامعین می باشد	5,435	
جمع	5,435	

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

ارقام به میلیون ریال

۱۲ - سرمایه گذاری های بلندمدت

1400 1401

سرمایه گذاری در شرکت ها

سایر سرمایه گذاری ها

جمع

۱ - ۱۲ - سرمایه گذاری در شرکتها

1400 1401

جمع

۲ - ۱۲ - سایر سرمایه گذاری ها

1400 1401

جمع

۱۳ - سایر دارایی های غیر جاری

1400 1401

وجه بانکی مسدود شده

مطالبات بلند مدت دولت

تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت

تسهیلات مالی دریافتی ارزی بلند مدت

سایر

حصه جاری مطالبات بلند مدت

حصه جاری تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت

حصه جاری تسهیلات مالی دریافتی ارزی بلند مدت

جمع

۱-۱۲- تسهیلات مالی دریافتی ارزی بلند مدت مبلغ دلار و یورو می باشد.

۳-۱۲- سایر شامل مبلغ میلیون ریال مخارج انتقالی مربوط به مخارج بهسازی است که در خصوص اجاره های عملیاتی انجام شده است.

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

۱۴ - حسابها و اسناد پرداختی حاصل از عملیات مبادله‌ای

1400	1401		
جمع	جمع	ارزی	ریالی
			حساب ها و اسناد پرداختی
			حساب ها و اسناد پرداختی - اعتبار اسنادی
			حقوق و مزایای پرداختی
			بدهی به سایر واحدها
5,806	10,838		سپرده های پرداختی
			سود تضمین شده پرداختی
			مالیات و عوارض ارزش افزوده فروش کالا و خدمات
			هزینه های مالی آتی
5,806	10,838	10,838	جمع

۱-۱-۱۲- مبلغ میلیون ریال از حسابها و اسناد پرداختی مربوط به اشخاص وابسته می باشد.

۱۴ - ۲ - سپرده های پرداختی

1400	1401		
جمع	جمع	ارزی	ریالی
3,429	6,367		حسن انجام کار
595	595		حسن انجام تعهدات
			شرکت در مناقصه
24	1,126		شرکت در مزایده
1,759	2,588		سپرده بیمه تامین اجتماعی
	163		سایر
5,806	10,838	10,838	جمع

۱-۲-۱۲- مبلغ میلیون ریال از سپرده های پرداختی مربوط به اشخاص وابسته می باشد.

۱۵ - حسابها و اسناد پرداختی حاصل از عملیات غیرمبادله‌ای

1400	1401		
جمع	جمع	ارزی	ریالی
24,707	510,109	510,109	حساب ها و اسناد پرداختی

یادداشت‌های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

1400	1401	ریالی	بدهی به سایر واحد ها
جمع	جمع	ارزی	
24,707	510,109	510,109	جمع

۱-۱۴- مبلغ ۵۱۲,۷۲۳ میلیون ریال از حسابها و اسناد پرداختی حاصل از عملیات غیرمبادله ای مربوط به اشخاص وابسته می باشد.

۱۶ - حقه جاری حسابها و اسناد پرداختی بلندمدت

1400	1401	ریالی	حساب ها و اسناد پرداختی بلند مدت
جمع	جمع	ارزی	
54,366	62,288	62,288	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
12,910	21,060	21,060	سایر بدهی های غیر جاری
67,276	83,347	83,347	جمع

۱۷ - پیش دریافت ها

1400	1401	سال	شرح
			پیش دریافت بابت درآمد عمومی
6,886	235		پیش دریافت بابت درآمد اختصاصی
			پیش دریافت بابت سایر درآمدها
6,886	235		جمع

۱-۱۶- پیش دریافت های مربوط به عملیات غیرمبادله ای مبلغ میلیون ریال می باشد.

۲-۱۶- مبلغ میلیون ریال از پیش دریافت ها مربوط به اشخاص وابسته می باشد.

۱۸ - سایر بدهی های جاری

1400	1401	بیمه پرداختی
		حق بازنشستگی پرداختی
98		سایر کسورات پرداختی
		مالیات پرداختی

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

1400

1401

ذخیره احکام صادره از مراجع ذی صلاح

6,990	8,455	ذخیره هزینه های تحقق یافته
27,436		ذخیره تعهدات سرمایه ای
	413	سایر حساب ها و اسناد پرداختی
552	552	بدهی بابت وجوه نامشخص
51	47	بدهی بابت چک های بین راهی
		بدهی به اشخاص بابت وجوه اضافه دریافتی
		بدهی بابت اوراق بها دار
		بدهی بابت وجه الضمان
		هزینه های مالی آتی
35,126	9,466	جمع

۱۹ - حساب ها و اسناد پرداختی بلندمدت

1400

1401

		اوراق مالی اسلامی پرداختی
		حصه جاری اوراق مالی اسلامی پرداختی
		تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت
		حصه جاری تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت
		تسهیلات مالی پرداختی ارزی بلندمدت
		حصه جاری تسهیلات مالی پرداختی ارزی بلندمدت
		سایر حساب ها و اسناد پرداختی بلند مدت
		حصه جاری سایر حساب ها و اسناد پرداختی بلند مدت
		جمع

۱۸-۱- بر اساس مجوز شماره مورخ ، مبلغ میلیون ریال اوراق مشارکت در تاریخ با سررسید سال و نرخ سود علی الحساب درصد منتشر و به فروش رفته است.

میلیون ریال - 1400

۱ - ۲ - ۱۹ به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات: میلیون ریال - 1401

جمع	ریالی	ارزی	جمع	ریالی	ارزی
-----	-------	------	-----	-------	------

بانک ها

اشخاص وابسته

یادداشتهای توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

ارقام به میلیون ریال

۱۹ - ۲ - ۱ به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات:			میلیون ریال - ۱۴۰۱			میلیون ریال - ۱۴۰۰		
ریالی	ارزی	جمع	ریالی	ارزی	جمع	ریالی	ارزی	جمع
سایر اشخاص								
جمع								
سود و کارمزد سال های آتی								
جمع								
حصه بلندمدت								
حصه جاری								
سود، کارمزد و جرایم معوق								
جمع								

۱۹ - ۲ - ۱ به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات:				میلیون ریال - ۱۴۰۱		میلیون ریال - ۱۴۰۰	
ریالی	ارزی	ریالی	ارزی	ریالی	ارزی	ریالی	ارزی

بانک ها							
اشخاص وابسته							
سایر اشخاص							
جمع							
سود و کارمزد سال های آتی							
جمع							
حصه بلندمدت							
حصه جاری							
سود، کارمزد و جرایم معوق							
جمع							

۱۹ - ۲ - ۳ به تفکیک زمان بندی پرداخت:		میلیون ریال - ۱۴۰۱	
ریالی	ارزی	ریالی	ارزی

۱۴۰۲

۱۴۰۳

یادداشتهای توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

۳ - ۲ - ۱۹ به تفکیک زمان بندی پرداخت:

میلیون ریال - 1401
ریالی ارزی

1404

1405

و پس از آن 1406

جمع

۴ - ۲ - ۱۹ به تفکیک نوع وثیقه:

1401

ضمانت نامه بانکی

وثیقه ملکی

سفته

سایر وثایق

تسهیلات بدون وثیقه

جمع

۲۰ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

1400

1401

555,586

543,660

مانده در ابتدای سال

52,489

52,607

پرداخت شده طی سال

40,564

121,561

ذخیره تامین شده

543,660

612,614

مانده در پایان سال

54,366

62,288

حصه جاری

489,294

550,327

مانده

۲۱ - سایر بدهی های غیر جاری

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

1400	1401	
129,102	200,791	ذخیره مرخصی استفاده نشده کارکنان
12,910	21,060	حصه جاری
		سایر ذخایر
116,192	179,731	مانده

۱ - ۲۱ - ذخیره مرخصی استفاده نشده کارکنان

1400	1401	
133,169	129,102	مانده در ابتدای سال
14,152	4,021	پرداخت شده طی سال
10,086	75,710	ذخیره تامین شده
129,102	200,791	مانده در پایان سال

۲ - ۲۱ - سایر ذخایر

1400	1401				
مانده پایان سال	مانده پایان سال	برگشتی	استفاده شده	افزایش	مانده ابتدای سال
					ذخیره دعاوی حقوقی
					ذخیره مزایای حقوقی
					ذخیره تجدید ساختار
					جمع

۲۲ - مازاد تجدید ارزیابی

1400	1401	
		مانده در ابتدای سال
		افزایش
		کاهش
		انتقال به ارزش خالص انباشته
		جمع

۲۳ - تفاوت تسعیر ارز

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

1400	1401
------	------

تفاوت تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی

تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی

جمع

۱- ۲۳ - تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی

1400	1401
------	------

مانده در ابتدای سال

افزایش

کاهش

انتقال به ارزش خالص انباشته

مانده در پایان سال

۱ - ۲۴ - دریافتی بابت عملیات جاری

1400	1401
343,705	297,728

دریافتی بابت عملیات جاری

2,000

دریافتی بابت عملیات جاری از محل اعتبار سال قبل

773,389	1,040,419
---------	-----------

دریافتی از خزانه بابت حقوق و مزایا

دریافتی بابت وجوه یارانه

1,119,094	1,338,147
-----------	-----------

جمع

۱-۲۲-۲۴-۱ مبلغ میلیون ریال از دریافتی بابت عملیات جاری مربوط به واگذاری اسناد خزانه اسلامی می باشد.

۲ - ۲۴ - دریافتی بابت عملیات سرمایه ای

1400	1401
28,550	128,140

دریافتی بابت عملیات سرمایه ای

56,561

دریافتی بابت عملیات سرمایه ای از محل اعتبار سال قبل

28,550	184,701
--------	---------

جمع

۱-۲۲-۲۴-۲ مبلغ میلیون ریال از دریافتی بابت عملیات سرمایه ای مربوط به واگذاری اسناد خزانه اسلامی می باشد.

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

۲۵ - دریافتی از خزانه از محل درآمدهای اختصاصی

1400	1401	
123,347	25,833	دریافتی از محل درآمد های اختصاصی
		دریافتی از محل درآمدهای اختصاصی سال قبل
123,347	25,833	جمع

۲۶ - کمک های بلاعوض دریافتی

1400	1401	
1,081,866	903,398	نقدی
		دارایی اهدایی
		موجودی های اهدایی
		بخشودگی بدهی ها
1,081,866	903,398	جمع
		اشخاص حقیقی
		جمع

۲۷ - سایر درآمدها

1400	1401	
		دریافتی از محل سایر منابع
		دریافتی بابت خدمات ثبت
		دریافتی از محل استرداد اموال سرقتی و اختلاس
		محکوم به دولت
		درآمد حاصل از اجاره املاک و اراضی
38,276	358,811	سایر درآمدها - انتقالات
		سایر درآمدهای واحد
38,276	358,811	جمع

۱ - ۲۷ - انتقالات

1400	1401	شخص	طبقه اعلام انتقال یافته	
38,276	358,811			موجودی نقد

حساب ها و اسناد دریافتی حاصل از عملیات مبادله ای

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

1400	1401	شخص	طبقه اقلام انتقال یافته
			حساب ها و اسناد دریافتی حاصل از عملیات غیر مبادله ای
			موجودی ملزومات
			موجودی مواد
			موجودی کالا
			سایر موجودی ها
			پیش پرداخت بابت عملیات جاری
			پیش پرداخت مواد و کالا
			دارایی در جریان تکمیل
			اثاثیه و منصوبات
			وسایل نقلیه زمینی و زیر زمینی
			ماشین آلات و تجهیزات
			ساختمان و مستحقات
			زمین
			اقلام گران بها
			دارایی های زیستی
			وسایل و ادوات دریایی (مانند انواع کشتی ، قایق و)
			وسایل و ادوات هوایی (مانند هواپیما ، چرخبال و)
			جاده ها
			تاسیسات
			شبکه های توزیع و انتقال (برق، آب، مخابرات و
			سدها
			میراث ملی
			سایر دارایی های ثابت مشهود
			پیش پرداخت بابت عملیات سرمایه ای
			پیش پرداخت اعتبار اسنادی
			نرم افزار رایانه ای

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

1400	1401	شخص	طبقه اقلام انتقال یافته
			سرقفلی
			بانکهای اطلاعاتی
			حق تألیف و اختراع
			حق امتیاز و فرانشیز
			دارایی های نامشهود در جریان تکمیل
			سایر دارایی های نامشهود
			پیش پرداخت بابت عملیات سرمایه ای دارایی های نامشهود
			سرمایه گذاری در شرکت ها
			سایر سرمایه گذاری ها
			مطالبات بلند مدت دولت
			تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت
			تسهیلات مالی دریافتی ارزی بلند مدت
			حساب ها و اسناد پرداختی حاصل از عملیات مبادله ای
			حساب ها و اسناد پرداختی حاصل از عملیات غیر مبادله ای
			پیش دریافت درآمد
			سایر بدهی های جاری
			حساب ها و اسناد پرداختی بلند مدت
			ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
			ذخیره مرخصی استفاده نشده کارکنان
			سایر ذخایر
			اسناد خزانه اسلامی
38,276	358,811		جمع

۲۸ - جبران خدمت کارکنان

1400	1401	حقوق و دستمزد
602,256	986,182	فوق العاده ها و مزایای شغل

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

1400	1401
602,256	986,182

جمع

۲۹ - استفاده از کالاها و خدمات

1400	1401	
3,677	5,677	ماموریت داخلی و خارجی
120,298	287,130	حق الزحمه انجام خدمات قراردادی
1,216	1,916	حمل و نقل و ارتباطات
4,656	25,684	نگهداری و تعمیر دارایی های ثابت
110,216	176,774	نگهداری و تعمیر وسائل اداری
1,870	2,070	چاپ و خرید نشریات و مطبوعات
	3,974	تصویر برداری و تبلیغات
		تشریفات
	16	هزینه های قضایی، ثبتی و حقوقی
126	362	هزینه های بانکی
1,506	5,906	آب و برق و سوخت
49,282	3,445	مواد و لوازم مصرف شدنی
		هزینه های مطالعاتی و تحقیقاتی
		حق عضویت
292,847	512,954	جمع

۳۰ - اموال و دارایی

1400	1401
------	------

سود و کارمزد وام ها و تسهیلات بانکی و اوراق بهادار

سود و کارمزد وام های داخلی

سود و کارمزد وام های خارجی

سود اوراق مشارکت

سود اسناد خزانه اسلامی

یادداشتهای توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

1400 1401

سایر

جمع

۳۱ - یارانه

1400 1401

پرداخت مابه التفاوت قیمت کالاها و خدمات

پرداخت های انتقالی غیر سرمایه ای

جمع

۳۲ - کمک های بلاعوض

1400 1401

کمک بلاعوض به دولت های خارجی

کمک بلاعوض به سازمان های بین المللی

کمک بلاعوض به سایر سطوح دولتی

کمک بلاعوض به بخش غیر دولتی

3,337 2,614

3,337 2,614

جمع

۳۳ - رفاه اجتماعی

1400 1401

بیمه و بازنشستگی

191,715 201,715

211,476 246,476

کمک های رفاهی کارمندان دولت

621,232 678,474

کمک های رفاهی گروه های خاص

563 37,503

کمک های رفاهی دانش آموزان و دانشجویان

423,014 80,888

کمک های رفاهی بازنشستگان

1,448,000 1,245,056

جمع

۳۴ - سایر هزینه ها

1400 1401

مالیات

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

	1400	1401	
اجاره و کرایه	15,001	18,553	
سایر هزینه های متفرقه		3,043	
انتقالات		1,919	
جمع	15,001	23,516	

۱-۳۳- سایر هزینه های متفرقه شامل هزینه مطالبات مشکوک الوصول به مبلغ میلیون ریال و هزینه کاهش ارزش موجودی ها به مبلغ میلیون ریال می باشد.

موجودی نقد

۲ - ۳۴ - انتقالات

طبقه اقلام انتقال یافته	شخص	1401	1400
موجودی نقد		1,919	
حساب ها و اسناد دریافتی حاصل از عملیات مبادله ای			
حساب ها و اسناد دریافتی حاصل از عملیات غیر مبادله ای			
موجودی ملزومات			
موجودی مواد			
موجودی کالا			
سایر موجودی ها			
پیش پرداخت بابت عملیات جاری			
پیش پرداخت مواد و کالا			
دارایی در جریان تکمیل			
اثاثیه و منصوبات			
وسایل نقلیه زمینی و زیر زمینی			
ماشین آلات و تجهیزات			
ساختمان و مستحقات			
زمین			
اقلام گران بها			
دارایی های زیستی			

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

1400	1401	شخص	طبقه اقلام انتقال یافته
			وسایل و ادوات دریایی (مانند انواع کشتی ، قایق و)
			وسایل و ادوات هوایی (مانند هواپیما ، چرخبال و)
			جاده ها
			تاسیسات
			شبکه های توزیع و انتقال (برق، آب، مخابرات و)
			سدها
			میراث ملی
			سایر دارایی های ثابت مشهود
			پیش پرداخت بابت عملیات سرمایه ای
			پیش پرداخت اعتبار اسنادی
			نرم افزار رایانه ای
			سرقفلی
			بانکهای اطلاعاتی
			حق تالیف و اختراع
			حق امتیاز و فرانشر
			دارایی های نامشهود در جریان تکمیل
			سایر دارایی های نامشهود
			پیش پرداخت بابت عملیات سرمایه ای دارایی های نامشهود
			سرمایه گذاری در شرکت ها
			سایر سرمایه گذاری ها
			مطالبات بلند مدت دولت
			تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت
			تسهیلات مالی دریافتی ارزی بلند مدت
			حساب ها و اسناد پرداختی حاصل از عملیات مبادله ای
			حساب ها و اسناد پرداختی حاصل از عملیات غیر مبادله ای
			پیش دریافت درآمد

یادداشتهای توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

1400	1401	شخص	طبقه اقلام انتقال یافته
			سایر بدهی های جاری
			حساب ها و اسناد پرداختی بلند مدت
			ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
			ذخیره مرخصی استفاده نشده کارکنان
			سایر ذخایر
	1,919		جمع

۳۵ - مصرف سرمایه های ثابت (استهلاک)

1400	1401	یادداشت	
22,743	47,580		مصرف سرمایه های ثابت ملموس
			مصرف سرمایه های ثابت غیرملموس
22,743	47,580		جمع

۱ - ۳۵ - مصرف سرمایه های ثابت ملموس

1400	1401	
	3,053	هزینه استهلاک اثاثه و منصوبات
	1,957	هزینه استهلاک وسایل نقلیه زمینی و زیرزمینی
	17,588	هزینه استهلاک ماشین آلات و تجهیزات
22,743	24,982	هزینه استهلاک ساختمان و مستحقات
		هزینه استهلاک زمین
		هزینه استهلاک اقلام گران بها
		هزینه استهلاک دارایی های زیستی
		هزینه استهلاک وسایل و ادوات دریایی (مانند انواع کشتی ، قایق و ...)
		هزینه استهلاک وسایل و ادوات هوایی (مانند هواپیما ، چرخبال و ...)
		هزینه استهلاک جاده ها
		هزینه استهلاک تاسیسات

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

1400 1401

هزینه استهلاك شبکه های توزیع وانتقال (برق، آب، مخابرات و

هزینه استهلاك سدها

هزینه استهلاك میراث ملي

هزینه استهلاك سایر دارایی های ثابت مشهود

22,743 47,580

جمع

۲ - ۲۵ - مصرف سرمایه های ثابت غیر ملموس

1400 1401

هزینه استهلاك نرم افزار رایانه ای

هزینه استهلاك سرقفلی

هزینه استهلاك بانکهای اطلاعاتی

هزینه استهلاك حق تالیف و اختراع

هزینه استهلاك حق امتیاز و فرانشیز

هزینه استهلاك دارایی های نامشهود در جریان ایجاد

هزینه استهلاك سایر دارایی نامشهود

جمع

۳۶ - مالیات و عوارض

1400 1401

مالیات اشخاص حقوقی

مالیات بر درآمدها

مالیات بر ثروت

مالیات بر واردات

مالیات بر کالاها و خدمات

تخفیفات و بخشودگی

جمع

۳۷ - درآمدهای ناشی از کمک های اجتماعی

1400 1401

حق بیمه

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

1400

1401

جمع

۳۸ - درآمد حاصل از مالکیت دولت

1400

1401

سود سهام شرکت های دولتی

درآمد حاصل از اجاره

سایر درآمدهای حاصل از مالکیت دولت

تخفیفات و بخشودگی

جمع

۳۹ - فروش کالا و خدمات

1400

1401

درآمد حاصل از خدمات

درآمد حاصل از فروش کالاها

تخفیفات و بخشودگی

12,875

33,187

12,875

33,187

جمع

۴۰ - جرایم و خسارات

1400

1401

درآمد حاصل از جرایم و خسارات

(4,880)

()

تخفیفات و بخشودگی

(4,880)

جمع

۴۱ - سایر درآمدها

1400

1401

سود حاصل از واگذاری دارایی ها

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

1400	1401	
1,001	1,115	سایر (درآمدهای متفرقه)
		سود تضمین شده
1,001	1,115	جمع

۴۲ - وجوه ارسالی به خزانه

1400	1401	
707	1,458	درآمد عمومی
14,574	25,833	درآمد اختصاصی
659		واگذاری دارایی های سرمایه ای
5		واگذاری دارایی های مالی
15,945	27,291	جمع

۴۳ - تعدیلات سنواتی

1400	1401	
(1,140,100)		اصلاح اشتباه
		تغییر رویه حسابداری
(1,140,100)		جمع

۱-۴۱- در سال ۱۴۰۱ روش از به روش تغییر یافته است. اتخاذ روش جدید، خالص تغییر در وضعیت مالی سال ۱۴۰۱ را به مبلغ میلیون ریال افزایش داده است.

۲ - ۴۳ - اصلاح اشتباهات شامل اقلام زیر است:

1400	1401	
		اصلاح درآمد ناشی از هدایای مشروط در سال 1400
-1,140,100		اصلاح ذخیره هزینه های تحقق یافته سال 1400
(1,140,100)		جمع

۳ - ۴۳ - لیست اقلام مقایسه ای اصلاح طبقه بندی شده

طبق صورت های مالی سال قبل	اصلاحات طبقه بندی	تعدیلات سنواتی	مانده تجدید ارائه
بدهکار	بستانکار	بدهکار	بستانکار
51,175			51,175
			15,753
			51,175
			15,753

موجودی نقد

حساب ها و اسناد دریافتی حاصل از عملیات مبادله ای

حساب ها و اسناد دریافتی حاصل از عملیات غیر مبادله ای

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

		اصلاحات طبقه بندی		طبق صورت های مالی سال قبل		لیست اقلام مقایسه ای اصلاح طبقه بندی شده	
مانده تجدید ارائه شده سال قبل		تعدیلات سنواتی	اصلاحات طبقه بندی	اصلاحات طبقه بندی	اصلاحات طبقه بندی	اصلاحات طبقه بندی	اصلاحات طبقه بندی
		بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار
سرمایه گذاری های کوتاه مدت							
72,236						72,236	موجودی ها
پیش پرداخت ها							
سایر دارایی های جاری							
1,392,979						1,392,979	دارایی های ثابت مشهود
2,134						2,134	دارایی های نامشهود
سرمایه گذاری های بلند مدت							
سایر دارایی های غیر جاری							
5,806						5,806	حساب ها و اسناد پرداختی حاصل از عملیات مبادله ای
24,707						24,707	حساب ها و اسناد پرداختی حاصل از عملیات غیر مبادله ای
67,276			67,276				حصه جاری حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت
6,886						6,886	پیش دریافت ها
35,126						35,126	سایر بدهی های جاری
حساب ها و اسناد پرداختی بلند مدت							
489,294				54,366		543,660	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
116,192				12,910		129,102	سایر بدهی های غیر جاری
مازاد تجدید ارزیابی							
تفاوت تسعیر ارز							
1,147,644						1,147,644	دریافتی از خزانه از محل اعتبارات تخصیص یافته
123,347						123,347	دریافتی از خزانه از محل درآمد های اختصاصی
1,081,866						1,081,866	کمک های بلا عوض دریافتی
38,276						38,276	سایر درآمد ها
602,256						602,256	جبران خدمت کارکنان

یادداشتهای توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

		۲۳ - لیست اقلام مقایسه ای اصلاح طبقه بندی شده		طبق صورت های مالی سال قبل	
مانده تجدید ارائه شده سال قبل	تعدیلات سنواتی		اصلاحات طبقه بندی		بدهکار
	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار	
292,847					292,847
					استفاده از کالاها و خدمات
					هزینه های اموال و دارایی
					پارانه
3,337					3,337
					کمک های بلا عوض
1,448,000					1,448,000
					رفاه اجتماعی
15,001					15,001
					سایر هزینه ها
22,743					22,743
					مصرف سرمایه های ثابت (استهلاک)
					مالیات و عوارض
					درآمدهای ناشی از کمک های اجتماعی
					درآمد حاصل از مالکیت دولت
12,875					12,875
					فروش کالا و خدمات
					جرانم و خسارات
1,001					1,001
					سایر
4,880					4,880
					تخفیفات و بخشودگی
15,945					15,945
					وجوه ارسالی به خزانه
1,913,261					1,913,261
					ارزش خالص انباشته ابتدای سال
(1,140,100)					1,140,100
					تعدیلات سنواتی
15,830					15,830
					شناسایی اولیه
					تسویه بدهی ها - اوراق تسویه خزانه
					تسویه مطالبات - اوراق تسویه خزانه
					انتقال از سایر اقلام ارزش خالص
					دارایی های دریافتی
					دارایی های انتقالی
788,991					788,991
					ارزش خالص انباشته

یادداشتهای توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

۳ - ۴۳ - لیست اقلام مقایسه ای اصلاح طبقه بندی شده

طبق صورت های مالی سال قبل	اصلاحات طبقه بندی	تعدیلات سنواتی	مانده تجدید ارائه شده سال قبل
بدهکار	بستانکار	بدهکار	بستانکار
5,079,386	5,868,377	67,276	8,667,563

مازاد تجدید ارزیابی ابتدای سال-تع
دیل شده

مازاد تجدید ارزیابی

تفاوت تسعیر ارز ابتدای سال-تعدیل
شده

تفاوت تسعیر ارز

۴۴ - شناسایی اولیه دارایی ها / بدهیها

1400 1401

اثاثه و منصوبات

وسایل نقلیه زمینی و زیرزمینی

ماشین آلات و تجهیزات

ساختمان و مستحدثات

15,830

زمین

اقلام گرانبها

دارایی های زیستی

وسایل و ادوات دریایی (مانند انواع کشتی ، قایق و)

وسایل و ادوات هوایی (مانند هواپیما ، چرخبال و)

جاده ها

تاسیسات

شبکه های توزیع وانتقال (برق، آب، مخابرات و

سدها

میراث ملی

سایر دارایی های ثابت مشهود

نرم افزار رایانه ای

سرقفلی

بانکهای اطلاعاتی

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

۴۴ - شناسایی اولیه دارایی ها / بدهیها

1400	1401	
		حق تالیف و اختراع
		حق امتیاز و فرانشیز
		دارایی های نامشهوددر جریان ایجاد
		سایردارایی نامشهود
		دارایی اجاره ای
		موجودی ملزومات
		موجودی مواد
		موجودی کالا
		سایرموجودی ها
		سرمایه گذاری در شرکت ها
		حساب ها و اسناد پرداختی حاصل از عملیات مبادله ای
		حساب ها و اسناد پرداختی حاصل از عملیات غیر مبادله ای
		سایر بدهی های جاری
		حساب ها و اسناد پرداختی بلند مدت
		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
		سایر بدهی های غیر جاری
		دارایی در جریان تکمیل
		پیش پرداخت بابت عملیات سرمایه ای
		پیش پرداخت اعتبار اسنادی
		حسابها و اسناد دریافتی حاصل از عملیات مبادله ای
		حسابها و اسناد دریافتی حاصل از عملیات غیرمبادله ای
15,830		جمع

۴۵ - تسویه بدهیها - اوراق تسویه خزانه

1400	1401	
		تسویه بدهی ها
		جمع

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

ارقام به میلیون ریال

۴۶ - تسویه مطالبات - اوراق تسویه خزانه

1400 1401

تسویه مطالبات

جمع

۴۴-۱- مبلغ میلیون ریال از مطالبات مربوط به درآمدهای مالیاتی این واحد از محل صدور اوراق تسویه خزانه در برابر بدهی های دولت تسویه شد.

۴۷ - دارایی های دریافتی

1400 1401 شخص

اثاثه و منصوبات

وسایل نقلیه زمینی و زیرزمینی

ماشین آلات و تجهیزات

ساختمان و مستحقات

زمین

اقلام گرانها

دارایی های زیستی

وسایل و ادوات دریایی (مانند انواع کشتی ، قایق و)

وسایل و ادوات هوایی (مانند هواپیما ، چرخبال و)

جاده ها

تاسیسات

شبکه های توزیع و انتقال (برق، آب، مخابرات و)

سدها

میراث ملی

سایر دارایی های ثابت مشهود

نرم افزار رایانه ای

سرقفلی

بانکهای اطلاعاتی

حق تالیف و اختراع

حق امتیاز و فرانشیز

دارایی های نامشهود در جریان ایجاد

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

۴۷ - دارایی های دریافتی

شخص	1401	1400
سایر دارایی نامشهود		
دارایی اجاره ای		
دارایی در جریان تکمیل		
پیش پرداخت بابت عملیات سرمایه ای		
پیش پرداخت اعتبار اسنادی		
جمع		

۴۸ - دارایی های انتقالی

شخص	1401	1400
اثاثه و منصوبات		
وسایل نقلیه زمینی و زیرزمینی		
ماشین آلات و تجهیزات		
ساختمان و مستحقات		
زمین		
اقلام گرانها		
دارایی های زیستی		
وسایل و ادوات دریایی (مانند انواع کشتی ، قایق و)		
وسایل و ادوات هوایی (مانند هواپیما ، چرخبال و)		
جاده ها		
تاسیسات		
شبکه های توزیع و انتقال (برق، آب، مخابرات و		
سدها		
میراث ملی		
سایر دارایی های ثابت مشهود		
نرم افزار رایانه ای		
سرقفلی		
بانکهای اطلاعاتی		

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

۴۸ - دارایی های انتقالی

شخص	1401	1400
حق تالیف و اختراع		
حق امتیاز و فرانشیز		
دارایی های نامشهود در جریان ایجاد		
سایر دارایی نامشهود		
دارایی اجاره ای		
دارایی در جریان تکمیل		
پیش پرداخت بابت عملیات سرمایه ای		
پیش پرداخت اعتبار اسنادی		
جمع		

۴۹ - دریافتی از محل اعتبارات هزینه عمومی
مبلغ میلیون ریال مربوط به دریافتی در سال جاری و مبلغ میلیون ریال مربوط به دریافتی در سال بعد از محل اعتبار سال جاری می باشد. به علاوه مبلغ میلیون ریال به صورت اوراق دریافت شده است.

۵۰ - دریافتی از محل اعتبارات هزینه اختصاصی
مبلغ میلیون ریال مربوط به دریافتی در سال جاری و مبلغ میلیون ریال مربوط به دریافتی در سال بعد از محل اعتبار سال جاری می باشد. به علاوه مبلغ میلیون ریال به صورت اوراق دریافت شده است.

۵۱ - دریافتی از محل اعتبارات تملک دارایی های سرمایه ای
مبلغ میلیون ریال مربوط به دریافتی در سال جاری و مبلغ میلیون ریال مربوط به دریافتی در سال بعد از محل اعتبار سال جاری می باشد. به علاوه مبلغ میلیون ریال به صورت اوراق اسناد خزانه اسلامی دریافت شده است.

۵۲ - دریافتی از محل اعتبارات تملک دارایی های مالی
مبلغ میلیون ریال مربوط به دریافتی در سال جاری و مبلغ میلیون ریال مربوط به دریافتی در سال بعد از محل اعتبار سال جاری می باشد. به علاوه مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال به صورت اوراق اسناد خزانه اسلامی دریافت شده است.

۵۳ - هزینه های عمومی

1401	1401
782,094	جبران خدمات کارکنان
231,975	استفاده از کالاها و خدمات

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

۵۳ - هزینه های عمومی

1401

هزینه های اموال و دارایی

یارانه

1,913

کمک های بلاعوض

408,018

رفاه اجتماعی

81,418

سایر هزینه ها

مصرف سرمایه ای ثابت (استهلاک)

1,505,419

جمع

در این بخش شرحی از اهداف و سیاست های بودجه ای اعتبارات هزینه عمومی ارائه می شود.

بودجه اولیه اعتبارات هزینه عمومی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۳۹ و آخرین متمم بودجه و اصلاحات بودجه به ترتیب در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۳۷ و ۱۴۰۱/۱۲/۳۹ به تصویب رسیده است.

مبلغ ۲۴۶,۱۷۲ میلیون ریال تفاوت در بودجه اولیه و نهایی اعتبارات هزینه عمومی به دلیل تامین کسری حقوق و مزایای مستمر / تامین اعتبار پاداش پایان خدمت باز نشستگان / اجرای بند (ه) تبصره ۹ قانون بودجه ۱۴۰۱ / می باشد. مبلغ ۱۶۵,۲۵۹ میلیون ریال از عملکرد مربوط به هزینه های عمومی از محل اعتبارات ابلاغی می باشد.

۳ - ۵۳ - تحلیل تفاوت بین بودجه نهایی و عملکرد بر مبنای قابل مقایسه به شرح زیر است:

تفاوت	بودجه نهایی	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه	
1401	1401	1401	
	782,094	782,094	جبران خدمات کارکنان
	231,975	231,975	استفاده از کالاها و خدمات
			هزینه های اموال و دارایی
			یارانه
	1,913	1,913	کمک های بلاعوض
	408,018	408,018	رفاه اجتماعی
	81,418	81,418	سایر هزینه ها
			مصرف سرمایه ای ثابت (استهلاک)
	1,505,419	1,505,419	جمع

۴ - ۵۳ - صورت تطبیق عملکرد بر مبنای قابل مقایسه با مبالغ مندرج در صورت های مالی به شرح زیر می باشد:

تفاوت	بودجه نهایی	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه	
1401	1401	1401	
782,094	204,088	986,182	جبران خدمات کارکنان

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورت های مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

تفاوت	بودجه نهایی	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه	
1401	1401	1401	
231,975	272,345	504,320	استفاده از کالاها و خدمات
			هزینه های اموال و دارایی
			پارانه
1,913	701	2,614	کمک های بلاعوض
408,018	660,297	1,068,315	رفاه اجتماعی
81,418	57,902	23,516	سایر هزینه ها
	47,580	47,580	مصرف سرمایه ای ثابت (استهلاک)
1,505,419	1,242,912	2,632,527	جمع

۵۴ - هزینه های اختصاصی

1401

			جبران خدمات کارکنان
		9,287	استفاده از کالاها و خدمات
			هزینه های اموال و دارایی
			پارانه
			کمک های بلاعوض
		176,741	رفاه اجتماعی
			سایر هزینه ها
			مصرف سرمایه ای ثابت (استهلاک)
		186,028	جمع

در این بخش شرحی از اهداف و سیاست های بودجه ای اعتبارات هزینه اختصاصی ارائه می شود.

بودجه اولیه اعتبارات هزینه اختصاصی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ و آخرین متمم بودجه و اصلاحات بودجه به ترتیب در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۷ و ۱۴۰۱/۱۰/۰۹ به تصویب رسیده است.

مبلغ ۲۳۲ میلیون ریال تفاوت در بودجه اولیه و نهایی اعتبارات هزینه اختصاصی به دلیل کس ۲٪ قانون متوازن می باشد. مبلغ ۱۷۳,۵۴۱ میلیون ریال از عملکرد مربوط به هزینه های اختصاصی از محل اعتبارات ابلاغی می باشد.

۳ - ۵۴ - تحلیل تفاوت بین بودجه نهایی و عملکرد بر مبنای قابل مقایسه به شرح زیر است:

تفاوت	بودجه نهایی	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه	
1401	1401	1401	
			جبران خدمات کارکنان
653	9,287	8,634	استفاده از کالاها و خدمات

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

تفاوت	بودجه نهایی	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه
1401	1401	1401

هزینه های اموال و دارایی

پارانه

کمک های بلا عوض

176,741 176,741

رفاه اجتماعی

سایر هزینه ها

مصرف سرمایه ای ثابت (استهلاک)

653 186,028 185,375

جمع

۶ - ۵۴ - ورت تطبیق عملکرد بر مبنای قابل مقایسه با مبالغ مندرج در صورت های مالی به شرح زیر می باشد:

تفاوت	بودجه نهایی	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه
1401	1401	1401

جبران خدمات کارکنان

8,634 8,634

استفاده از کالاها و خدمات

هزینه های اموال و دارایی

پارانه

کمک های بلا عوض

176,741 176,741

رفاه اجتماعی

سایر هزینه ها

مصرف سرمایه ای ثابت (استهلاک)

185,375 185,375

جمع

۵۵ - تملک دارایی های سرمایه ای

1401

127,558

ساختمان و مستحقات

29,399

ماشین آلات و تجهیزات

سایر دارایی های ثابت

تغییر در موجودی انبار

اقلام گران بها

زمین

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

۵۵ - تملک دارایی های سرمایه ای

1401

سایر دارایی های تولید نشده

156,957

جمع

در این بخش شرحی از اهداف و سیاست های بودجه ای اعتبارات تملک دارایی های سرمایه ای ارائه می شود. در این بخش شرحی از اهداف و سیاست های بودجه ای اعتبارات تملک دارایی های سرمایه ای ارائه می شود.

بودجه اولیه اعتبارات تملک دارایی های سرمایه ای در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ و آخرین متمم بودجه و اصلاحات بودجه به ترتیب در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ و ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به تصویب رسیده است. مبلغ ۵۴,۲۹۹ میلیون ریال تفاوت در بودجه اولیه و نهایی اعتبارات تملک دارایی های سرمایه ای به دلیل تامین جهت تکمیل پروژه سراب / تجهیز و تکمیل پروژه اردوگاه و نگهداری مجرمین می باشد. مبلغ ۸,۰۰۰ میلیون ریال از عملکرد مربوط به تملک دارایی های سرمایه ای از محل اعتبارات ابلاغی میباشد.

۳ - ۵۵ - تحلیل تفاوت بین بودجه نهایی و عملکرد بر مبنای قابل مقایسه به شرح زیر است:

تفاوت	بودجه نهایی	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه	تفاوت
1401	1401	1401	1401
71,254	127,558	56,304	ساختمان و مستحقات
28,422	29,399	977	ماشین آلات و تجهیزات
			سایر دارایی های ثابت
			تغییر در موجودی انبار
			اقدام گران بها
			زمین
			سایر دارایی های تولید نشده
99,676	156,957	57,281	جمع

۴ - ۵۵ - صورت تطبیق عملکرد بر مبنای قابل مقایسه با مبالغ مندرج در صورت های مالی به شرح زیر می باشد:

تفاوت	بودجه نهایی	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه	تفاوت
1401	1401	1401	1401
56,304	9,111	47,193	ساختمان و مستحقات
977		977	ماشین آلات و تجهیزات
			سایر دارایی های ثابت
			تغییر در موجودی انبار
			اقدام گران بها
			زمین
			سایر دارایی های تولید نشده

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

۴ - ۵۵ - صورت تطبیق عملکرد بر مبنای قابل مقایسه با مبالغ مندرج در صورت های مالی به شرح زیر می باشد:

تفاوت	بودجه نهایی	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه	جمع
1401	1401	1401	
57,281	9,111	48,170	

۵۶ - تملک دارایی های مالی

1401

اعتبارات موضوع واگذاری سهام

بازپرداخت اصل اوراق مالی

بازپرداخت اصل تسهیلات بانکی

تعهدات پرداخت نشده سال های قبل

بازپرداخت اصل وام های خارجی و تعهدات

واگذاری طرح های تملک دارایی های سرمایه ای

سرمایه گذاری، کمک های فرهنگی و اقتصادی بین المللی

جمع

در این بخش شرحی از اهداف و سیاست های بودجه ای اعتبارات تملک دارایی های مالی ارائه می شود. در این بخش شرحی از اهداف و سیاست های بودجه ای اعتبارات تملک دارایی های مالی ارائه می شود.

بودجه اولیه اعتبارات تملک دارایی های مالی در تاریخ و آخرین متمم بودجه و اصلاحات بودجه به ترتیب در تاریخ و به تصویب رسیده است. مبلغ میلیون ریال تفاوت در بودجه اولیه و نهایی اعتبارات تملک دارایی های مالی به دلیل می باشد. مبلغ میلیون ریال از عملکرد مربوط به تملک دارایی های مالی از محل اعتبارات ابلاغی می باشد.

۳ - ۵۶ - تحلیل تفاوت بین بودجه نهایی و عملکرد بر مبنای قابل مقایسه به شرح زیر است:

تفاوت	بودجه نهایی	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه	جمع
1401	1401	1401	
			اعتبارات موضوع واگذاری سهام
			بازپرداخت اصل اوراق مالی
			بازپرداخت اصل تسهیلات بانکی
			تعهدات پرداخت نشده سال های قبل
			بازپرداخت اصل وام های خارجی و تعهدات
			واگذاری طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
			سرمایه گذاری، کمک های فرهنگی و اقتصادی بین المللی
			جمع

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

۴ - ۵۶ - صورت تطبیق عملکرد بر مبنای قابل مقایسه با مبالغ مندرج در صورت های مالی به شرح زیر می باشد:

تفاوت	بودجه نهایی	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه
1401	1401	1401
		اعتبارات موضوع واگذاری سهام
		بازپرداخت اصل اوراق مالی
		بازپرداخت اصل تسهیلات بانکی
		تعهدات پرداخت نشده سال های قبل
		بازپرداخت اصل وام های خارجی و تعهدات
		واگذاری طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
		سرمایه گذاری، کمک های فرهنگی و اقتصادی بین المللی
		جمع

۵۷ - درآمدهای عمومی

1401

درآمدهای مالیاتی

درآمدهای حاصل از مالکیت دولت

درآمدهای حاصل از فروش کالا ها و خدمات

درآمدهای حاصل از جرایم و خسارات

درآمدهای متفرقه 1,595

جمع 1,595

درآمدهای عمومی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ و آخرین تغییرات در پیش بینی آن در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به تصویب رسیده است. مبلغ میلیون ریال تفاوت در پیش بینی اولیه و نهایی درآمدهای عمومی به دلیل ۰ می باشد

۳ - ۵۷ - تحلیل تفاوت بین بودجه نهایی و عملکرد بر مبنای قابل مقایسه به شرح زیر است:

تفاوت	بودجه نهایی	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه
1401	1401	1401
		درآمدهای مالیاتی
		درآمدهای حاصل از مالکیت دولت
33		درآمدهای حاصل از فروش کالا ها و خدمات 33
		درآمدهای حاصل از جرایم و خسارات

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

۳ - ۵۷ - تحلیل تفاوت بین بودجه نهایی و عملکرد بر مبنای قابل مقایسه به شرح زیر است:

تفاوت	بودجه نهایی	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه	1401
1401	1401	1401	
(170)	1,595	1,425	درآمدهای متفرقه
(137)	1,595	1,458	جمع

۴ - ۵۷ - صورت تطبیق عملکرد بر مبنای قابل مقایسه با مبالغ مندرج در صورت های مالی به شرح زیر می باشد:

تفاوت	بودجه نهایی	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه	1401
1401	1401	1401	
			درآمدهای مالیاتی
			درآمدهای حاصل از مالکیت دولت
33			درآمدهای حاصل از فروش کالا ها و خدمات
			درآمدهای حاصل از جرایم و خسارات
1,425		1,115	درآمدهای متفرقه
1,458		1,115	جمع

۵۸ - درآمدهای اختصاصی

1401	
	درآمدهای مالیاتی
	درآمدهای ناشی از کمکهای اجتماعی
	درآمدهای حاصل از مالکیت دولت
27,519	درآمدهای حاصل از فروش کالا ها و خدمات
	درآمدهای حاصل از جرایم و خسارات
	درآمدهای متفرقه
27,519	جمع

درآمدهای اختصاصی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ و آخرین تغییرات در پیش بینی آن در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به تصویب رسیده است. مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال تفاوت در پیش بینی اولیه و نهایی درآمدهای اختصاصی به دلیل جذب درآمد اجاره می باشد

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

تفاوت	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه به شرح زیر است: بودجه نهایی	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه
1401	1401	1401

درآمدهای مالیاتی

درآمدهای ناشی از کمکهای اجتماعی

درآمدهای حاصل از مالکیت دولت

(1,686)	27,519	25,833	درآمدهای حاصل از فروش کالاها و خدمات
---------	--------	--------	--------------------------------------

درآمدهای حاصل از جرایم و خسارات

درآمدهای متفرقه

(1,686)	27,519	25,833	جمع
---------	--------	--------	-----

۵۸ - صورت تطبیق عملکرد بر مبنای قابل مقایسه با مبالغ مندرج در صورت های مالی به شرح زیر می باشد:

تفاوت	بودجه نهایی	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه
1401	1401	1401

درآمدهای مالیاتی

درآمدهای ناشی از کمکهای اجتماعی

درآمدهای حاصل از مالکیت دولت

25,833		33,187	درآمدهای حاصل از فروش کالاها و خدمات
--------	--	--------	--------------------------------------

درآمدهای حاصل از جرایم و خسارات

درآمدهای متفرقه

25,833		33,187	جمع
--------	--	--------	-----

۵۹ - واگذاری دارایی های سرمایه ای

1401

منابع حاصل از نفت و فرآورده های نفتی

منابع حاصل از فروش و واگذاری اموال منقول و غیر منقول

منابع حاصل از واگذاری طرح های تملک دارایی های سرمایه ای

جمع

درآمدهای واگذاری دارایی های سرمایه ای در تاریخ و آخرین تغییرات در پیش بینی آن در تاریخ به تصویب رسیده است. مبلغ میلیون ریال تفاوت در پیش بینی اولیه و نهایی درآمدهای واگذاری دارایی های سرمایه ای به دلیل می باشد

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

تفاوت	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه به شرح زیر است: بودجه نهایی	1401
1401	1401	1401

منابع حاصل از نفت و فرآورده های نفتی

منابع حاصل از فروش و واگذاری اموال منقول و غیر منقول

منابع حاصل از واگذاری طرح های تملک دارایی های سرمایه ای

جمع

تفاوت	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه با مبالغ مندرج در صورت های مالی به شرح زیر می باشد: بودجه نهایی	1401
1401	1401	1401

منابع حاصل از نفت و فرآورده های نفتی

منابع حاصل از فروش و واگذاری اموال منقول و غیر منقول

منابع حاصل از واگذاری طرح های تملک دارایی های سرمایه ای

جمع

1,026

1,026

۶۰ - واگذاری دارایی های مالی

1401

20,000

منابع حاصل از فروش و واگذاری انواع اوراق مالی اسلامی

منابع حاصل از استفاده از تسهیلات خارجی

منابع حاصل از استفاده از موجودی حساب ذخیره ارزی

منابع حاصل از دریافت اصل وامها و کمکهای بلاعوض

منابع حاصل از واگذاری شرکت های دولتی

منابع حاصل از برگشتی پرداختهای سالهای قبل

منابع حاصل از استفاده از صندوق توسعه ملی

منابع حاصل از سایر واگذاری ها

انتشار صکوک اجاره به منظور تسویه مطالبات قطعی اشخاص حقیقی و حقوقی

20,000

جمع

واگذاری دارایی های مالی های سرمایه ای در تاریخ و آخرین تغییرات در پیش بینی آن در تاریخ به تصویب رسیده است. مبلغ میلیون ریال تفاوت در پیش بینی اولیه و نهایی واگذاری دارایی های مالی های سرمایه ای به دلیل می باشد

یادداشتهای توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

۳ - ۶۰ - تحلیل تفاوت بین بودجه نهایی و عملکرد بر مبنای قابل مقایسه به شرح زیر است:

تفاوت	بودجه نهایی	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه	
1401	1401	1401	
	20,000	20,000	منابع حاصل از فروش و واگذاری انواع اوراق مالی اسلامی
			منابع حاصل از استفاده از تسهیلات خارجی
			منابع حاصل از استفاده از موجودی حساب ذخیره ارزی
			منابع حاصل از دریافت اصل وامها و کمکهای بلاعوض
			منابع حاصل از واگذاری شرکت های دولتی
			منابع حاصل از برگشتی پرداختهای سالهای قبل
			منابع حاصل از استفاده از صندوق توسعه ملی
			منابع حاصل از سایر واگذاری ها
			انتشار صکوک اجاره به منظور تسویه مطالبات قطعی اشخاص حقیقی و حقوقی
	20,000	20,000	جمع

۴ - ۶۰ - صورت تطبیق عملکرد بر مبنای قابل مقایسه با مبالغ مندرج در صورت های مالی به شرح زیر می باشد:

تفاوت	بودجه نهایی	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه	
1401	1401	1401	
20,000			منابع حاصل از فروش و واگذاری انواع اوراق مالی اسلامی
			منابع حاصل از استفاده از تسهیلات خارجی
			منابع حاصل از استفاده از موجودی حساب ذخیره ارزی
			منابع حاصل از دریافت اصل وامها و کمکهای بلاعوض
			منابع حاصل از واگذاری شرکت های دولتی
			منابع حاصل از برگشتی پرداختهای سالهای قبل
			منابع حاصل از استفاده از صندوق توسعه ملی
			منابع حاصل از سایر واگذاری ها
			انتشار صکوک اجاره به منظور تسویه مطالبات قطعی اشخاص حقیقی و حقوقی
20,000			جمع

۶۱ - حساب های انتظامی

1400	1401	یادداشت	
	46,715	61-1	حساب های انتظامی - تضمین های دریافتی

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورت های مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

۶۱ - حساب های انتظامی

1400	1401	یادداشت	
		61-2	حساب های انتظامی - تضمین های واگذار شده
158,003	20,622	61-3	حساب های انتظامی - کنترل قراردادها
		61-4	حساب های انتظامی - موجودی های امانی
		61-5	حساب های انتظامی - دارایی های امانی
		61-6	حساب های انتظامی - علی الحساب بابت عملیات جاری
		61-7	حساب های انتظامی - علی الحساب بابت عملیات سرمایه ای
	1,020,289		حساب های انتظامی - اسناد وصولی از عاملین ذیحساب
		61-8	حساب های انتظامی - کسری ایوب جمعی برداشتی
			حساب های انتظامی - اسناد خزانه اسلامی
64,640	20,000		حساب های انتظامی - کنترل منابع بودجه ای
16,566	48,825		حساب های انتظامی - منابع پیش بینی شده
			حساب های انتظامی - حواله قیر
			حساب های انتظامی - اوراق مرابحه
			حساب های انتظامی - اوراق مشارکت
239,210	1,156,451		جمع

۱ - ۶۱ - حساب انتظامی - تضمین های دریافتی به شرح زیر است:

1400	1401	
	33,938	ضمانت نامه بانکی / موسسات اعتباری
		وجه نقد و اریزی
		ضمانت نامه موسسات بیمه
	55	سفته
		گواهی خالص مطالبات قطعی قراردادها
		اوراق مشارکت
	8,500	وثیقه ملکی
		ضمانت نامه صندوق های ضمانت دولتی

ضمانت نامه صندوق نوآوری و شکوفایی / صندوق های پژوهش غیر دولتی

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

۱ - ۶۱ - حساب انتظامی- تضمین های دریافتی به شرح زیر است:

1400	1401	
		اموال و دارایی های پیمانکار حاصل از مشارکت در طرح تملک ضمانت نامه کتبی دانشگاه ها و موسسات پژوهشی و آموزشی
	4,222	سایر تضمینات
		اسناد خزانه اسلامی
	46,715	جمع

۲ - ۶۱ - حساب انتظامی- تضمین های واگذار شده به شرح زیر است:

1400	1401	
		ضمانت نامه بانکی / موسسات اعتباری
		وجه نقد و اریزی
		ضمانت نامه موسسات بیمه
		سفته
		گواهی خالص مطالبات قطعی قراردادها
		اوراق مشارکت
		وثیقه ملکی
		ضمانت نامه صندوق های ضمانت دولتی
		ضمانت نامه صندوق نوآوری و شکوفایی / صندوق های پژوهش غیر دولتی
		اموال و دارایی های پیمانکار حاصل از مشارکت در طرح تملک ضمانت نامه کتبی دانشگاه ها و موسسات پژوهشی و آموزشی
		سایر تضمینات
		اسناد خزانه اسلامی
		جمع

۳ - ۶۱ - حساب انتظامی- کنترل قراردادها به تفکیک به شرح زیر است:

1400	1401	سال
158,003	20,622	1401
		1400
		1399

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

۳ - ۶۱ - حساب انتظامی- کنترل قراردادها به تفکیک به شرح زیر است:

سال	1401	1400
و ماقبل 1398		
جمع	20,622	158,003

۴ - ۶۱ - حساب انتظامی- موجودیهای امانی به شرح زیر است:

شرح	1401	1400
اشخاص		
موجودی ملزومات		
موجودی مواد		
موجودی کالا		
سایر موجودی ها		
جمع		

۵ - ۶۱ - حساب انتظامی- دارایی های امانی به شرح زیر است:

شرح	1401	1400
اشخاص		
اثاثه و منصوبات		
وسایل نقلیه زمینی و زیر زمینی		
ماشین آلات و تجهیزات		
ساختمان و مستحقات		
زمین		
اقلام گرانها		
دارایی های زیستی		
وسایل و ادوات دریایی (مانند انواع کشتی ، قایق و)		
وسایل و ادوات هوایی (مانند هواپیما ، چرخبال و)		
جاده ها		
تاسیسات		
شبکه های توزیع و انتقال (برق، آب، مخابرات و)		
سدها		
میراث ملی		
سایر دارایی های ثابت مشهود		

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

۵ - ۶۱ - حساب انتظامی- دارایی های امانی به شرح زیر است:

شرح	1401	1400
نرم افزار رایانه ای		
سرقفلی		
بانکهای اطلاعاتی		
حق تالیف و اختراع		
حق امتیاز و فرانسیز		
دارایی های نامشهود در جریان ایجاد		
سایر دارایی نامشهود		
دارایی اجاره ای		
جمع		

۶ - ۶۱ - حساب انتظامی- علی الحساب بابت عملیات جاری به تفکیک به شرح زیر است:

سال	1401	1400
1401		
1400		
1399		
و ماقبل 1398		
جمع		

۷ - ۶۱ - حساب انتظامی- علی الحساب بابت عملیات سرمایه ای به تفکیک به شرح زیر است:

سال	1401	1400
1401		
1400		
1399		
و ماقبل 1398		
جمع		

۱ - ۶۲ - تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

یادداشت	1401	1400

مبلغ تعهد شده سرمایه گذاری در ...

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

۱ - ۶۲ - تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

1400

1401

یادداشت

احداث ساختمان

احداث سد

جمع

۲ - ۶۲ - بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است:

1401

دعای حقوقی مطرح علیه سازمان

جمع

یادداشتهای توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

یادداشتهای توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

۱ - ۲ - ۶۳ پاداش یا جبران خدمت

مبلغ	شرح	مسئولیت مدیر مربوطه	نام شخص وابسته	نوع وابستگی با واحد گزارشگر
4,480		رئیس دستگاه اجرایی	دکتر فرگل صحاف	مدیر کل بهزیستی استان
1,413		معاون پشتیبانی و منابع انسانی بهزیستی استان	مقصود پاشاراده	معاون پشتیبانی و منابع انسانی بهزیستی استان
5,181		معاونت امور اجتماعی بهزیستی استان	دکتر مهتاب منصوری	معاونت امور اجتماعی بهزیستی استان
3,810		معاون امور توانبخشی بهزیستی استان	دکتر حسن بخشی	معاونت امور توانبخشی بهزیستی استان
4,399		معاون مشارکت های مردمی	جواد ایمان زاده	معاون مشارکت های مردمی
	وسلیه نقلیه دولتی استفاده و مامور امور اقتصاد و دارایی می باشد	ذیحساب	حسین عباسی اسکندانی	ذیحساب
4,478		رئیس شهرستان تبریز	ابوالفضل اسماعیلی	رئیس شهرستان تبریز
4,131		معاونت امور پیشگیری بهزیستی استان	دکتر سوسن محسنی	معاونت امور پیشگیری بهزیستی استان
27,892				جمع

یادداشتهای توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

1401 خالص	1401 خالص	...	سود تضمین شده پرداختنی	پیش دریافت ها	تسهیلات دریافتی	حسابها و اسناد دریافتنی حاصل از عملیات غیرمبادلهای	حسابها و اسناد دریافتنی حاصل از عملیات مبادلهای	تسهیلات پرداختی	پیش پرداخت ها	حسابها و اسناد دریافتنی حاصل از عملیات غیرمبادلهای	حسابها و اسناد دریافتنی حاصل از عملیات مبادلهای	شرح نام شخص وابسته وابستگی	مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:
طلب بدهی	طلب بدهی												۶۳ - ۲

جمع

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان بهزیستی استان آذربایجان شرقی ۱۳۱۵۵۴
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1401

ارقام به میلیون ریال

۶۴ - وضعیت ارزی

یادداشت	دلار آمریکا	یورو	پوند انگلیس	سایر	جمع
موجودی نقد					
حساب ها و اسناد دریافتی حاصل از عملیات مبادله ای					
حساب ها و اسناد دریافتی حاصل از عملیات غیرمبادله ای					
جمع دارایی های پولی ارزی					
حساب ها و اسناد پرداختی حاصل از عملیات مبادله ای					
حساب ها و اسناد پرداختی حاصل از عملیات غیرمبادله ای					
سایر بدهی های غیر جاری					
جمع بدهی های پولی ارزی					
جمع					

۶۵ - سایر موارد افشا

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.