

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

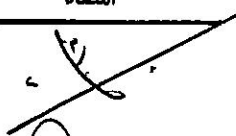
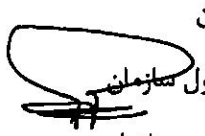


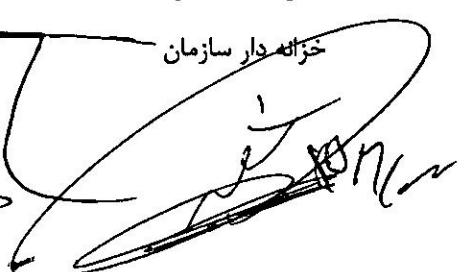

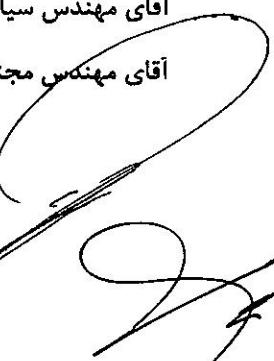
مجمع عمومی عادی سالانه اعضای سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل‌دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	شرح
۳	صورت سودوزیان
۴	صورت وضعیت مالی
۵	صورت تغییرات درمازاد انباشته
۶	صورت جریانهای نقدی یادداشت‌های توضیحی :
۷	الف . تاریخچه آغاز بکار و فعالیت سازمان استان تهران
۸	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۸	پ . خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹ الی ۲۷	ت . یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی


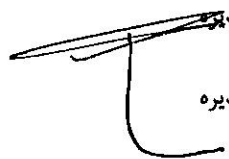
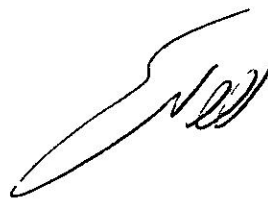
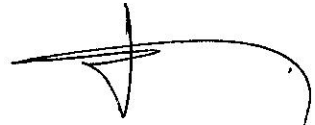
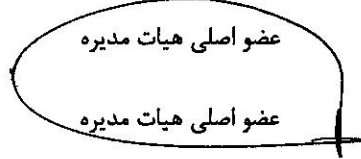
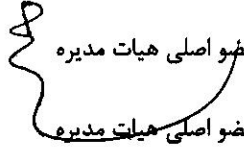
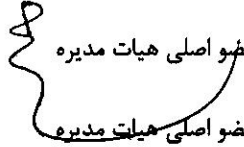
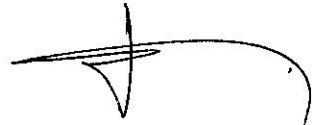
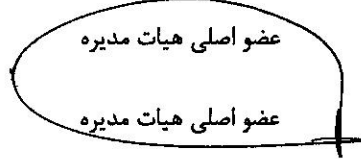
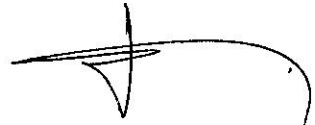
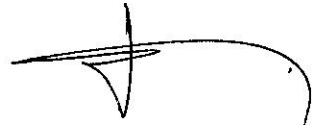
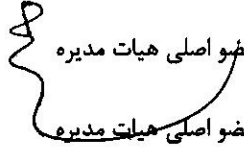
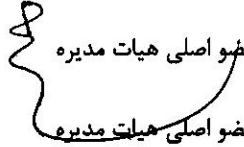
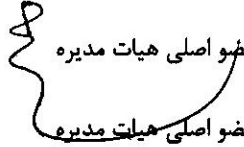
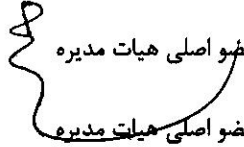





صورت‌های مالی سازمان در تاریخ ..... طبق صورتجلسه ..... جلسه هیات مدیره دوره هشتم در بخش مصوبات بند ..... ردیف ..... به تصویب رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیات مدیره
	رئیس سازمان	آقای مهندس سیدعلیرضا میرجعفری
	نائب رئیس اول سازمان	آقای مهندس سیدمحمد هاشمی
	نائب رئیس دوم سازمان	آقای مهندس پیام رئیسی
	دبیر هیات مدیره	آقای مهندس سیامک الهی فر
	خزانه دار سازمان	آقای مهندس مجتبی امری نیا
		
		

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

امضاء	سمت	اعضای هیات مدیره
	عضو اصلی هیات مدیره	آقای مهندس حسین اکبریان راد
	عضو اصلی هیات مدیره	آقای مهندس غلامرضا آزاد منجیری
	عضو اصلی هیات مدیره	آقای مهندس کامران تیموری
	عضو اصلی هیات مدیره	خانم مهندس بی تا جمالی
	عضو اصلی هیات مدیره	آقای مهندس احمد خرم
	عضو اصلی هیات مدیره	آقای مهندس بیژن خطیبی
	عضو اصلی هیات مدیره	خانم مهندس الهه رادمهر
	عضو اصلی هیات مدیره	آقای مهندس حسام الدین راقی
	عضو اصلی هیات مدیره	آقای مهندس جهانگیر رستم زاده
	عضو اصلی هیات مدیره	آقای مهندس کامبیز رضوی
	عضو اصلی هیات مدیره	آقای مهندس سعید سعیدیان
	عضو اصلی هیات مدیره	آقای مهندس فخرالدین سلیمانی راد
	عضو اصلی هیات مدیره	آقای دکتر حمزه شکیب
	عضو اصلی هیات مدیره	آقای مهندس مجتبی صابر
	عضو اصلی هیات مدیره	آقای مهندس مهیار فرنیا
	عضو اصلی هیات مدیره	آقای مهندس علی کریمی آنچه
	عضو اصلی هیات مدیره	آقای مهندس مجید گودیری
	عضو اصلی هیات مدیره	آقای مهندس بهمن مومنی مقدم
	عضو اصلی هیات مدیره	آقای مهندس علی اکبر نبی نی
	عضو اصلی هیات مدیره	آقای مهندس حسن یگانگی

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران

صورت درآمد و هزینه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت	عملیات در حال تداوم:
ریال	ریال		
۸۹۱,۸۸۸,۷۷۷,۳۴۱	۱,۵۵۵,۰۶۶,۶۴۶,۷۴۷	۳	درآمدهای عملیاتی
(۱۳۴,۵۶۷,۴۲۳,۹۸۸)	(۱۷۰,۲۷۸,۱۲۷,۵۶۹)	۴	وظایف قانونی
(۴۳۶,۷۲۲,۹۵۱,۴۶۹)	(۶۹۰,۷۲۶,۰۶۰,۴۵۸)	۵	هزینه حقوق و مزایا
(۲۷۸,۲۱۲,۰۲۹,۵۳۴)	(۴۰۲,۸۵۵,۶۶۷,۸۶۳)	۶	هزینه اداری و عمومی
۴۲,۳۸۶,۳۷۲,۳۵۰	۲۹۱,۲۰۶,۷۹۰,۸۵۷		سود عملیاتی
۱,۲۳۹,۰۱۹,۸۲۰,۸۵۲	۱,۵۹۰,۹۳۰,۲۳۰,۷۵۸	۷	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱,۲۸۱,۴۰۶,۱۹۳,۲۰۲	۱,۸۸۲,۱۳۷,۰۲۱,۶۱۵		مازاد سال جاری

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت درآمد و هزینه جامع محدود به مازاد سال جاری میباشد، لذا صورت درآمد و هزینه جامع ارائه نشده است.

The image shows several handwritten signatures in black ink, some overlapping each other. There are also some faint circular stamps or marks, possibly from a company or official seal, though they are not clearly legible. The signatures appear to be from the accounting firm mentioned in the text above.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
		دارایی ها
		دارائی غیر جاری :
۱.۳۶۳.۳۱۳.۳۹۶.۱۷۰	۱.۵۸۰.۸۲۴.۵۳۹.۶۷۹	۸ دارایی های ثابت مشهود
۱.۶۱۲.۱۳۸.۲۲۱	۲.۶۱۰.۵۲۲.۴۷۴	۹ دارایی های نامشهود
۹۱۱.۹۸۷.۵۹۸.۸۸۱	۹۱۱.۹۸۷.۵۹۸.۸۸۱	۱۰ سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۱۰.۰۰۸.۸۴۸.۸۹۹	۱۱۰.۰۰۸.۸۴۸.۸۹۹	۱۱ مشارکتها
<u>۲.۲۸۷.۹۲۱.۹۸۲.۱۷۱</u>	<u>۲.۵۰۶.۴۳۱.۵۰۹.۹۳۳</u>	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری :
۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳.۹۹۷.۵۶۹.۹۹۴	۱۲ پیش پرداخت ها
۱۲۹.۷۸۳.۴۹۴.۲۰۵	۲۸۰.۸۱۶.۵۱۷.۹۱۹	۱۳ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۴.۱۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴.۸۲۰.۹۳۴.۰۰۰.۰۰۰	۱۴ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۴.۵۴۱.۴۷۸.۴۷۷.۹۸۷	۶.۹۵۱.۵۴۵.۶۴۱.۲۶۱	۱۵ موجودی نقد
<u>۸.۷۸۳.۲۶۱.۹۷۲.۱۹۲</u>	<u>۱۲.۰۶۷.۲۹۳.۷۲۹.۱۷۴</u>	جمع دارایی های جاری
<u>۱۱.۰۷۱.۱۸۳.۹۵۴.۳۶۳</u>	<u>۱۴.۵۷۳.۷۲۵.۲۳۹.۱۰۷</u>	جمع دارایی ها
		حقوق مازاد انباشته و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۵.۹۳۸.۵۵۰.۷۰۰.۴۵۳	۷.۸۲۰.۶۸۷.۷۲۲.۰۶۸	مازاد انباشته درآمد به هزینه ها
<u>۵.۹۳۸.۵۵۰.۷۰۰.۴۵۳</u>	<u>۷.۸۲۰.۶۸۷.۷۲۲.۰۶۸</u>	جمع مازاد انباشته
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۴۴۴.۶۵۵.۶۶۰	۴۲۶.۳۰۳.۱۵۷	۱۶ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
<u>۴۴۴.۶۵۵.۶۶۰</u>	<u>۴۲۶.۳۰۳.۱۵۷</u>	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۵.۱۳۲.۱۶۸.۵۹۸.۲۵۰	۶.۷۵۲.۶۱۱.۲۱۳.۸۸۲	۱۷ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
<u>۵.۱۳۲.۱۶۸.۵۹۸.۲۵۰</u>	<u>۶.۷۵۲.۶۱۱.۲۱۳.۸۸۲</u>	جمع بدهی های جاری
۵.۱۳۲.۶۳۳.۲۵۳.۹۱۰	۶.۷۵۳.۰۳۷.۵۱۷.۰۳۹	جمع بدهی ها
<u>۱۱.۰۷۱.۱۸۳.۹۵۴.۳۶۳</u>	<u>۱۴.۵۷۳.۷۲۵.۲۳۹.۱۰۷</u>	جمع حقوق مازاد انباشته و بدهی ها

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

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران

صورت تخیرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

ریال	
۴,۶۱۵,۵۶۷,۴۵۵,۰۵۹	مانده مازاد انباشته ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
۴۱,۵۷۷,۰۵۲,۱۹۲	اصلاح اشتباهات سال ۱۳۹۸ (یادداشت شماره ۱۹)
۴,۶۵۷,۱۴۴,۵۰۷,۲۵۱	مانده تجدید ارائه شده ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
۱,۲۸۱,۴۰۶,۱۹۳,۲۰۲	مازاد درآمد به هزینه سال ۱۳۹۸
۵,۹۳۸,۵۵۰,۷۰۰,۴۵۳	مانده مازاد انباشته ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۱,۸۸۲,۱۳۷,۰۲۱,۶۱۵	مازاد درآمد به هزینه سال ۱۳۹۹
۷,۸۲۰,۶۸۷,۷۲۲,۰۶۸	مازاد انباشته در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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

The bottom half of the page contains several handwritten signatures in black ink. There are also some faint, illegible stamps or markings scattered across the area.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸ ریال	سال ۱۳۹۹ ریال	یادداشت
۲.۱۲۳.۱۸۷.۶۹۰.۴۶۴	۳.۳۶۳.۷۹۳.۱۷۴.۱۷۰	۲۰
۲.۱۲۳.۱۸۷.۶۹۰.۴۶۴	۳.۳۶۳.۷۹۳.۱۷۴.۱۷۰	جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی: نقد حاصل از عملیات
		جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
(۲۶.۲۰۳.۱۵۱.۴۴۵)	(۲۴۱.۴۳۴.۷۳۹.۸۹۶)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۱۴.۷۱۵.۰۰۰)	(۱.۳۵۷.۲۷۱.۰۰۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۷۱۰.۹۳۴.۰۰۰.۰۰۰)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
(۸۲۶.۲۱۷.۸۶۶.۴۴۵)	(۹۵۳.۷۲۶.۰۱۰.۸۹۶)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱.۲۹۶.۹۶۹.۸۲۴.۰۱۹	۲.۴۱۰.۰۶۷.۱۶۳.۲۷۴	خالص افزایش در موجودی نقد
۲.۲۴۴.۵۰۸.۶۵۳.۹۶۸	۴.۵۴۱.۴۷۸.۴۷۷.۹۸۷	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۴.۵۴۱.۴۷۸.۴۷۷.۹۸۷	۶.۹۵۱.۵۴۵.۶۴۱.۲۶۱	مانده موجودی نقد در پایان سال

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

The image shows several handwritten signatures in black ink, some with circular stamps or seals. The signatures are written in a cursive style. There are also some horizontal lines and scribbles across the page, possibly indicating corrections or additional notes.

## سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

#### ۱- تاریخچه و فعالیت

##### ۱-۱- تاریخچه

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران بر اساس قانون نظام مهندسی ساختمان، مصوب سال ۱۳۷۲ (به صورت آزمایشی) در همان سال تشکیل گردید. عضوگیری اولیه و اقدامات قبل از تشکیل سازمان استان توسط دفتر نظامات مهندسی وزارت مسکن و شهرسازی به انجام رسید. قانون نظام مهندسی و کنترل ساختمان در اسفند ماه سال ۱۳۷۴ به تصویب مجلس شورای اسلامی رسیده است. سازمان استان در دوره مربوط به قانون نظام مهندسی ساختمان (دوره آزمایشی) و پنج دوره منطبق با قانون نظام مهندسی و کنترل ساختمان، امور مختلفی را در راستای تعریف، اهداف و خط مشی، وظایف و اختیارات هیأت مدیره و بموجب قانون یاد شده در استان تهران به انجام رسانیده است

##### ۱-۲- فرازهایی از قانون نظام مهندسی و کنترل ساختمان

ماده ۱- تعریف : نظام مهندسی و کنترل ساختمان عبارت است از « مجموعه قانون، مقررات، آئین‌نامه‌ها، استانداردها و تشکلهای مهندسی، حرفه‌ای و منفی که در جهت رسیدن به اهداف منظور در این قانون تدوین و به مورد اجراء گذاشته می‌شود»

ماده ۳- برای تأمین مشارکت هرچه وسیعتر مهندسان در انتظام امور حرفه‌ای خود و تحقق اهداف این قانون در سطح کشور سازمان نظام مهندسی ساختمان که از این پس در این قانون به اختصار سازمان خوانده می‌شود و در هر استان یک سازمان به نام سازمان نظام مهندسی ساختمان استان که از این پس به اختصار سازمان استان نامیده می‌شود طبق شرایط یاد شده در این قانون و آئین‌نامه اجرائی آن تأسیس می‌شود. سازمان‌های یاد شده غیرانتفاعی بوده و تابع قوانین و مقررات عمومی حاکم بر مؤسسات غیرانتفاعی می‌باشند.

##### ۱-۳- فعالیت سازمان استان تهران در دوره هشتم

##### ۱-۳-۱- هیأت مدیره

اعضای سازمان استان تهران از کارشناس، کارشناس ارشد و دکترا در رشته‌های معماری، مهندسی عمران، مهندسی مکانیک، مهندسی برق، شهرسازی، مهندسی نقشه‌برداری و ترافیک تشکیل یافته است.

##### ۱-۳-۲- وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان سازمان استان و دفاتر نمایندگی آن در استان تهران (تهران بزرگ و شهرهای استان) در پایان سال در بخشهای مختلف به شرح زیر می‌باشد:

تعداد	سال ۱۳۹۸	تعداد	سال ۱۳۹۹
۶۲	معاونت خدمات مهندسی	۸۰	معاونت خدمات مهندسی
۱۳	معاونت برنامه ریزی و سیستمها	۱۶	معاونت برنامه ریزی و سیستمها
۴۶	معاونت توسعه سرمایه مهندسی	۵۶	معاونت توسعه سرمایه مهندسی
۵۹	معاونت مالی و پشتیبانی	۷۵	معاونت مالی و پشتیبانی
۵۴	حوزه ریاست	۶۰	حوزه ریاست
۱۵۰	معاونت امور دفاتر	۱۷۴	معاونت امور دفاتر
۰	کار معین ( پروژه ای )	۲	کار معین ( پروژه ای )
۲۶	ساعتی و مشاوره	۴۳	ساعتی و مشاوره
۴۱۰	جمع	۵۰۶	جمع

## سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

#### ۲- اهم رویه‌های حسابداری

##### ۲-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

##### ۲-۲- داراییهای ثابت مشهود

- ۲-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. کلیه مخارج و هزینه‌های نگهداری و تعمیرات داراییهای ثابت که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به مازاد سال مالی منظور می‌گردد.
- ۲-۲-۲- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوطه و بادر نظر گرفتن جدول استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب تیر ماه ۱۳۹۴ و بر اساس روشها و نرخهای زیر انجام می‌شود

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
اثاثیه و منصوبات	۱۰ و ۵ و ۳ سال	مستقیم
وسائط نقلیه	۶ سال	مستقیم
ساختمان	۱۵٪	مستقیم

۲-۲-۳- برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل میشود و مورد بهره برداری قرار میگیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود. در مواردی که هر یک از داراییهای 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 یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

##### ۲-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه و نیم آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و با آنان تسویه حساب گردید.

##### ۲-۴- روش شناسایی هزینه‌ها و درآمدها

۲-۴-۱- هزینه عبارت است از پرداختهایی که بطور قطعی به ذینفع در قبال تعهد یا تحت عنوان کمک یا عناوین مشابه با رعایت قوانین و مقررات مربوطه صورت می‌گیرد. ثبت و شناسایی هزینه‌ها در صورت تحویل کالا یا انجام خدمت و پرداخت وجه آن به صورت قطعی انجام می‌شود.

۲-۴-۲- درآمدهای عمومی سازمان استان از محل حق عضویت اعضاء، کمک‌های اعطایی دولت، نهادها، اشخاص حقیقی و حقوقی، انجام خدمات پژوهشی، فنی، آموزشی و کارشناسی و سود سپرده‌های بانکی می‌باشد، درآمدهای سازمان استان فقط در زمان وصول وجه آنها شناسایی و در دفاتر ثبت می‌شود.

۲-۴-۳- همه ساله وزارت مسکن و شهرسازی بر اساس ماده ۳۹ قانون نظام مهندسی و کنترل ساختمان مبالغی را به سازمان استان کمک می‌نماید تا صرف انجام مطالعات و تدوین مقررات ملی ساختمان، امور کنترل ساختمان، ترویج و توسعه نظام مهندسی ساختمان، برگزاری دوره‌های آموزشی در سطوح مختلف، برگزاری مسابقات حرفه‌ای و تخصصی و ترویج مقررات ملی ساختمان، نظارت بر حسن انجام خدمات مهندسی توسط اشخاص حقیقی و حقوقی، گردد. در سال مالی مورد گزارش از این بابت وجهی به حساب سازمان استان واریز نگردیده است.



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
مبلغ ریال	مبلغ ریال	
		درآمدهای عملیاتی:
۸۲۶,۳۸۵,۲۷۴,۵۹۸	۱,۴۸۹,۱۸۰,۶۰۸,۷۴۷	۳-۱ خدمات مهندسی
۲۹,۸۴۷,۶۸۶,۹۹۳	۳۰,۸۷۵,۹۶۲,۹۱۱	۳-۲ حق عضویت اشخاص حقیقی
۲۲,۰۹۸,۹۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۱۲,۹۶۹,۰۰۰	۳-۳ حق عضویت اشخاص حقوقی
۸,۹۶۵,۷۳۸,۷۵۰	۷,۶۰۶,۴۵۶,۰۰۰	آموزش بابت وجوه دریافتی از دانشگاه ها
۱,۸۱۹,۱۷۷,۰۰۰	۲,۹۷۵,۶۵۰,۰۰۰	۳-۴ ورودیه اشخاص حقیقی
۲,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳-۵ ورودیه اشخاص حقوقی
۸۹۱,۸۸۸,۷۷۷,۳۴۱	۱,۵۵۵,۰۶۶,۶۴۶,۷۴۷	
		۳-۱-خدمات مهندسی
۶۳۲,۰۷۰,۰۰۱,۰۵۹	۱,۰۹۷,۴۵۲,۸۱۲,۰۴۱	ماده ۳۳ - کنترل طراحی - شناسنامه فنی و ملکی
۸۰,۴۸۱,۲۷۸,۷۵۵	۲۳۰,۱۴۱,۷۵۲,۱۱۹	ماده ۳۳ شهرستانها
۳۰,۵۶۷,۳۴۵,۱۳۶	۴۱,۹۴۹,۷۳۵,۹۰۹	بازرسی و نظارت بر لوله کشی گاز
۲۵,۷۳۴,۷۲۳,۷۴۲	۳۹,۱۸۲,۱۱۰,۰۰۶	تمدید
۲۰,۸۴۷,۰۰۰,۹۹۶	۲۸,۵۴۹,۵۰۶,۸۷۳	بازرسی و نظارت برق
۱۵,۷۵۳,۸۹۱,۱۳۹	۲۶,۰۶۴,۲۶۰,۸۰۱	نقشه های تفکیکی
۲۰,۷۸۲,۱۲۵,۲۲۱	۲۵,۳۹۲,۷۵۸,۶۹۱	درآمدبافا
-	۲۸۸,۶۵۱,۳۷۶	شهرسازی
۱۴۸,۹۰۸,۵۵۰	۱۵۹,۰۲۰,۹۳۱	حق داوری کارشناسی
۸۲۶,۳۸۵,۲۷۴,۵۹۸	۱,۴۸۹,۱۸۰,۶۰۸,۷۴۷	

۳-۲ - حق عضویت اعضای حقیقی ۴۵۰,۰۰۰ ریال می باشد که در سال ۱۳۹۹ تعداد ۶۸۶۲۶ عضو به سازمان مراجعه و تسویه حساب نموده اند که از بین آنها ۵۳۹۹ نفر عضو جدید بوده است (در صورتیکه اعضاء حق عضویت خود را پرداخت ننمایند پروانه آنها تمدید نخواهد شد لذا در زمان تمدید پروانه حق عضویت وصول می گردد.

۳-۳ - حق عضویت اعضای حقوقی ۸,۹۰۰,۰۰۰ ریال می باشد که در سال ۱۳۹۹ تعداد ۲۶۶۴ عضو به سازمان مراجعه و تسویه حساب نموده اند که از بین آنها ۶۵ عضو جدید بوده است.

۳-۴ - ورودی اعضای حقیقی ۵۵۰,۰۰۰ ریال می باشد.

۳-۵ - ورودی اعضای حقوقی ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد.

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	تعداد اعضای فعال سازمان
۳۳۰۷	۵۳۹۹	ورودی اعضای حقیقی
۶۳۰۲۱	۶۸۶۲۶	سنواتی اعضای حقیقی
۲۵۲	۶۵	ورودی اعضای حقوقی
۲۲۳۱	۲۶۶۴	سنواتی اعضای حقوقی

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران

یادداشت‌های توجیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۴- وظایف قانونی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴۹,۲۶۳,۴۳۲,۵۴۳	۷۳,۵۲۰,۵۹۶,۷۶۷	برون سپاری
۲۹,۱۵۹,۰۳۱,۳۵۵	۲۵,۹۷۴,۰۶۸,۰۱۰	هیات مدیره
۱۰,۳۴۵,۷۳۱,۱۹۲	۱۹,۲۸۹,۸۱۵,۴۰۸	۴-۲ کمیسیون های تخصصی
۱۳,۰۰۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۸,۲۶۰,۰۰۰	۴-۱ گروه های تخصصی
۸,۷۳۹,۸۰۴,۸۷۴	۱۰,۶۰۳,۹۹۸,۷۱۰	شورای انتظامی
۵,۰۸۷,۴۷۸,۲۸۸	۱۰,۴۴۶,۲۶۵,۳۶۹	۴-۳ کمیته ها و سایر کار گروه ها
۵,۴۷۰,۰۵۴,۰۸۱	۹,۸۷۹,۳۹۹,۰۵۰	واحدهای تخصصی پیش بینی نشده
۲,۷۴۰,۲۸۷,۸۶۸	۴,۴۳۲,۱۹۶,۹۵۰	حق الزحمه بازرسان
۶,۳۰۰,۰۵۹,۸۱۴	۱,۹۴۴,۵۲۷,۳۰۵	برگزاری همایش ها و سمینارهای تخصصی
۳,۷۵۴,۱۹۹,۵۲۹	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	برگزاری مجامع و انتخابات
۶۹۸,۷۴۴,۴۴۴	۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰	حل اختلاف مالیاتی
<b>۱۳۴,۵۶۷,۴۲۳,۹۸۸</b>	<b>۱۷۰,۳۷۸,۱۲۷,۵۶۹</b>	

۴-۱- گروه های تخصصی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۲,۱۳۲,۳۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۱۰,۰۰۰	گروه تخصصی شهرسازی
۲,۰۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	گروه تخصصی معماری
۱,۷۰۱,۴۵۰,۰۰۰	۲,۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰	گروه تخصصی مکانیک
۱,۹۶۶,۰۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۱۴۰,۰۰۰	گروه تخصصی ترافیک
۲,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	گروه تخصصی نقشه برداری
۱,۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰	گروه تخصصی عمران
۱,۰۷۳,۲۵۰,۰۰۰	۱,۱۹۸,۳۵۰,۰۰۰	گروه تخصصی برق
<b>۱۳,۰۰۸,۶۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱۳,۲۰۸,۲۶۰,۰۰۰</b>	

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران

بازرسی‌های تفصیلی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	۴-۲- کمیسیونهای تخصصی
ریال	ریال	
۹۰۸,۴۱۹,۵۰۰	۱,۰۵۱,۳۴۴,۱۶۸	کمیسیون انجمن ها و تشکل های مهندسی
۸۵۶,۰۰۶۱,۵۴۸	۹۱۴,۸۷۹,۳۷۲	کمیسیون انرژی و محیط زیست
۶۴۲,۸۷۴,۹۴۰	۱,۳۰۶,۵۰۹,۱۱۲	کمیسیون آموزش و پژوهش و ترویج
۶۹۷,۶۶۶,۱۷۶	۲,۱۳۶,۶۰۲,۶۶۴	کمیسیون رفاه و تعاون
۱,۰۳۵,۴۵۰,۵۲۰	۳,۱۹۵,۲۱۴,۱۸۸	کمیسیون سیاست گذاری امور دفاتر و نمایندگی
۱,۰۲۳,۰۰۸۲,۲۲۸	۱,۳۵۴,۹۵۸,۱۵۲	کمیسیون صدور خدمات مهندسی و روابط بین الملل
۱,۰۰۵۳,۷۶۶,۶۲۰	۱,۵۱۵,۶۴۷,۴۶۸	کمیسیون طرح و برنامه
۱,۰۲۶۶,۹۴۲,۳۹۶	۲,۱۴۵,۴۸۴,۹۸۸	کمیته مبحث دوم مقررات ملی ساختمان
۱,۴۸۳,۳۴۸,۱۰۸	۲,۲۴۸,۵۸۶,۹۰۸	کمیسیون هدایت و ارزیابی کارشناسان ماده ۲۷
۱,۰۰۸,۵۴۷,۵۱۶	۱,۵۳۱,۷۹۷,۱۴۸	کمیسیون مبحث ۲۲
۱۶۹,۵۷۱,۶۴۰	۱,۷۰۳,۷۹۱,۲۴۰	کمیسیون تلفیق
-	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	کمیسیون ترافیک
<b>۱۰,۳۴۵,۷۳۱,۱۹۲</b>	<b>۱۹,۲۸۹,۸۱۵,۴۰۸</b>	

۴-۳- کمیته ها و سایر کارگروهها

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۲,۵۹۴,۶۲۴,۵۲۰	۶,۱۶۷,۵۲۱,۰۰۰	کمیته اجرایی گاز
۲۵۸,۹۵۰,۰۰۰	۹۱۲,۰۳۸,۸۰۰	کارگروه ایمنی معابر
۲۱۳,۱۹۷,۴۴۰	۶۴۲,۶۷۷,۵۰۰	کمیته اجرایی نقشه های تفکیکی
۳۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۴۸۱,۸۸۵,۱۸۰	کمیته آموزش
۱۶۱,۴۹۶,۸۰۰	۴۳۵,۶۹۴,۲۴۰	کمیته نظام پیشنهادات
۱۲۶,۷۷۴,۹۸۸	۲۵۳,۵۴۹,۹۷۷	کمیته سازندگان
۱۷۶,۸۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۴۰۰,۰۰۰	کارگروه خدمات مهندسی
۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	کارگروه برق
۴۴,۴۱۱,۶۲۰	۲۰۲,۶۷۸,۴۸۴	کمیته استاندارد
۴۴,۴۱۱,۶۲۰	۱۸۱,۶۸۳,۹۰۰	کمیته آتش نشانی
-	۱۷۰,۴۰۰,۰۰۰	کارگروه تدوین ضوابط و مقررات
۱۳۰,۰۰۵,۰۰۰	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	کارگروه ترافیک
۶۰,۵۶۱,۳۰۰	۱۲۲,۷۳۷,۵۶۸	کارگروه و کمیته آبفا
-	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	کارگروه آموزش ماده ۲۷
-	۶۴,۵۹۸,۷۲۰	جوش و بتن
-	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	کارگروه های تخصصی معماری
-	۲۲,۴۰۰,۰۰۰	کارگروه دفاع از حقوق اعضا
۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	کمیته داوری
۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-	کارگروه شهرسازی
۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	شرح و خدمات مهندسی و معماری
۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	تدوین نظام نامه نما معماری داخلی محوطه
۲۱,۰۰۰,۰۰۰	-	فناوریهای نوین ساختمان
<b>۵,۰۸۷,۴۷۸,۲۸۸</b>	<b>۱۰,۴۴۶,۲۶۵,۳۶۹</b>	

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵- حقوق و مزایا

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱۰۱,۶۸۲,۷۱۶,۵۵۴	۱۴۶,۹۸۳,۳۱۸,۲۵۱	حقوق گروه شاغل
۶۲,۳۱۴,۹۹۸,۰۹۲	۹۴,۲۱۹,۴۱۱,۷۵۳	اضافه کار عادی
۵۵,۹۵۰,۲۹۵,۴۹۰	۹۲,۵۲۰,۷۲۵,۲۸۹	هزینه بیمه سهم کارفرما کارکنان
۴۵,۷۷۵,۲۵۷,۲۹۵	۷۲,۴۳۶,۴۴۷,۲۹۴	ضریب شغلی
۴۶,۲۲۹,۹۲۶,۹۳۳	۷۰,۵۰۴,۵۱۴,۹۶۱	عیدی و پاداش کارکنان
۳۹,۸۱۳,۲۱۲,۰۵۲	۶۲,۲۲۲,۱۶۷,۹۱۹	حق بهره‌وری
۲۹,۶۵۸,۱۱۳,۱۱۱	۴۴,۸۵۱,۳۴۴,۱۸۷	بازخرید سنوات کارکنان
۸,۰۸۰,۸۵۳,۳۲۶	۲۰,۱۱۳,۳۲۹,۲۱۶	بن کارگری و کمک‌های غیر نقدی
۵,۸۱۸,۱۲۰,۵۲۰	۱۷,۸۶۹,۱۲۷,۹۰۳	هزینه رفاهی کارکنان
۸,۳۷۵,۸۷۵,۶۶۰	۱۳,۷۰۵,۷۲۵,۵۵۵	بیمه بیکاری
۹,۱۷۱,۳۷۹,۸۸۶	۱۲,۸۳۴,۸۱۸,۳۹۸	اضافه کار تعطیلی
۴,۲۳۴,۱۵۱,۵۲۷	۱۱,۰۲۸,۷۶۸,۲۴۲	حق مسکن
۷,۷۸۱,۸۵۴,۱۶۸	۷,۷۸۸,۴۱۵,۶۶۹	حق الزحمه کارکنان ساعتی
۴,۳۷۹,۶۲۷,۸۴۸	۶,۴۰۹,۶۱۲,۴۵۱	حق عائله مندی
۲,۴۵۰,۲۹۷,۳۲۴	۵,۸۳۳,۸۹۴,۱۷۴	حق رتبه
۱,۵۵۸,۶۰۱,۶۵۴	۲,۵۳۶,۷۶۴,۷۸۹	حق مدیریت
.	۲,۲۰۰,۰۰۴,۵۹۶	بازخرید مرخصی
۴۴۵,۲۵۶,۰۳۰	۲,۰۳۲,۹۲۸,۲۳۳	سایر پرداخت‌های معوق
۱,۰۷۹,۳۰۳,۲۰۸	۱,۴۶۸,۹۷۲,۰۴۳	مهدکودک
۶۶۶,۳۵۵,۴۵۱	۱,۰۳۰,۷۰۶,۱۰۴	حق شبکاری
۶۰۰,۶۶۹,۴۵۰	۹۸۲,۳۰۵,۳۷۸	حق سرپرستی
۴۷۶,۳۶۵,۸۹۰	۷۵۳,۱۷۸,۰۵۳	حق ماموریت
۱۷۹,۷۲۰,۰۰۰	۳۹۸,۵۸۰,۰۰۰	ایاب و ذهاب
.	.	هزینه آموزش کارکنان
<b>۴۳۶,۷۲۲,۹۵۱,۴۶۹</b>	<b>۶۹۰,۷۲۶,۰۶۰,۴۵۸</b>	

۵-۱- افزایش هزینه‌های حقوق و مزایا نسبت به سال مالی قبل و افزایش تعداد پرسنل بوده است.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران

یادداشتهای توجیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۶- هزینه های عمومی و اداری

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۵۲.۴۹۵.۲۹۱.۰۹۰	۸۴.۴۱۷.۷۵۸.۵۸۲	۶-۱ امور رفاهی و تکریم اعضا
۵۵.۴۶۷.۳۰۳.۵۷۴	۷۷.۱۳۹.۶۶۳.۵۰۳	۶-۲ هزینه های اداری
۲۴.۷۸۷.۵۹۰.۴۹۷	۴۵.۹۸۱.۱۸۶.۴۸۹	هزینه های پشتیبانی و پایگاه آی نی
۳۳.۴۰۷.۰۹۲.۸۶۱	۴۱.۶۷۶.۶۹۲.۶۸۲	قدردانی و هدایا بابت مناسبت ها
۲۹.۱۷۹.۲۷۴.۱۷۳	۴۱.۳۶۹.۷۸۳.۸۴۶	امور پذیرایی و غذای سازمان
۲۲.۲۱۳.۶۵۰.۰۰۰	۳۱.۲۹۸.۹۳۰.۸۳۰	۶-۳ سرانه حق عضویت
۲۷.۷۱۳.۱۶۱.۵۵۵	۲۴.۲۸۲.۴۸۳.۱۳۴	هزینه استهلاک
۱۰.۳۴۸.۰۵۴.۴۳۹	۱۷.۸۳۵.۲۵۱.۶۳۵	خرید خدمات کارشناسی
۶.۳۴۰.۹۲۱.۸۰۶	۱۰.۵۲۳.۲۰۲.۹۲۵	روابط عمومی و امور اطلاع رسانی
۳.۶۲۱.۷۲۶.۵۰۰	۷.۰۷۹.۶۱۰.۷۶۶	آموزش و پژوهش و ترویج
۴.۷۳۲.۴۷۵.۲۴۲	۵.۶۳۱.۶۴۵.۶۹۹	هزینه های خودرو
۱۹۹.۷۶۲.۵۰۰	۴۰.۲۷۸.۷۲۵.۵۱۶	امور حقوقی و طرح دعاوی
۳.۴۸۳.۴۷۸.۰۱۱	۳.۹۸۶.۴۷۴.۷۹۱	پست، مخابرات و پست الکترونیکی
۹۹۷.۱۴۴.۰۹۰	۳.۲۲۵.۱۰۸.۷۹۹	سیستم اداری و مدیریتی
۱.۵۵۷.۸۲۳.۵۴۳	۲.۹۹۰.۰۰۰.۰۰۰	امور حسابداری
۹۱۳.۴۲۸	۱.۳۹۰.۰۰۰.۱.۶۶۶	سایر امور عمومی و جاری
۱.۳۹۷.۳۶۶.۲۲۵	.	پست پیشتاز پروانه
۲۶۹.۰۰۰.۰۰۰	.	نشریات و امور رسانه
<b>۲۷۸.۲۱۲.۰۲۹.۵۳۴</b>	<b>۴۰۲.۸۵۵.۶۶۷.۸۶۳</b>	

۶-۱ امور رفاهی و تکریم اعضا

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۲۱.۳۰۷.۹۸۵.۹۸۲	۳۰.۷۶۹.۷۱۵.۷۱۵	۱٪ صندوق رفاه
۱۶.۲۷۳.۰۰۰.۰۰۰	۲۹.۵۰۸.۵۹۱.۷۰۲	بیمه مسئولیت گروهی اعضا
۸.۶۸۶.۴۵۰.۹۹۷	۱۸.۴۵۳.۳۵۲.۲۷۱	امور رفاهی، ورزشی و بیمه کارکنان
۱.۱۳۵.۲۰۰.۰۰۰	۲.۷۲۸.۳۵۰.۰۰۰	چاپ و سررسید
۳.۱۱۹.۰۵۵.۱۱۱	۱.۸۵۵.۵۲۶.۶۷۲	امور ایشارگران
۹۸۱.۵۹۹.۰۰۰	۷۰۲.۲۲۲.۲۲۲	برگزاری روز مهندسی
۹۹۲.۰۰۰.۰۰۰	۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰	سایر
<b>۵۲.۴۹۵.۲۹۱.۰۹۰</b>	<b>۸۴.۴۱۷.۷۵۸.۵۸۲</b>	

۶-۲ هزینه های جاری ساختمان عمدتاً تشکیل شده از اجاره بها به مبلغ ۲۷/۸ میلیارد ریال تعمیر و نگهداری و شارژ ساختمان ۱۹/۹ میلیارد ریال و لوازم مصرفی رایانه ۲۹/۱ میلیارد ریال است.

۶-۳ هزینه های سرانه حق عضویت شورای مرکزی براساس مصوبه اجلاس استان های شورای مرکزی مصوب و به شورای مرکزی پرداخت می شود.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۷- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱.۲۳۲.۹۹۴.۸۵۴.۱۵۱	۱.۵۸۹.۶۴۷.۸۳۴.۶۲۱	۷-۱
۶.۰۲۴.۹۶۶.۷۰۱	۱.۲۸۲.۳۹۶.۱۳۷	۷-۲
<b>۱.۲۳۹.۰۱۹.۸۲۰.۸۵۲</b>	<b>۱.۵۹۰.۹۳۰.۲۳۰.۷۵۸</b>	

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سود سپرده بانکی	۷-۱
ریال	ریال		
۴۶۴.۷۴۲.۶۹۴.۲۲۸	۵۳۵.۲۵۷.۳۸۷.۱۰۱	سود دریافتی از بانک آینده	
۱۴۸.۴۳۹.۷۱۹.۵۷۸	۴۴۲.۸۳۹.۴۶۷.۳۵۱	سود دریافتی از بانک صادرات و حساب پشتیبان	
۴۵۱.۷۵۴.۰۴۸.۸۰۷	۴۴۲.۱۵۴.۲۸۸.۹۲۲	سود دریافتی از بانک انصار	
۷۸.۹۳۱.۶۵۴.۰۰۴	۸۱.۳۲۸.۲۰۱.۰۳۴	سود دریافتی از بانک تجارت	
۶۰.۰۰۰.۲۱۷.۷۷۶	۶۱.۰۲۴.۰۲۷.۳۳۹	سود دریافتی از بانک شهر	
۲۸.۵۱۰.۱۶۹.۷۵۹	۲۶.۲۵۴.۹۷۵.۳۷۳	سود دریافتی از بانک ملی ایران	
۶۱۶.۳۴۹.۹۹۹	۵۶۶.۵۲۸.۵۲۴	سود دریافتی از بانک مسکن	
.	۲۲۲.۹۵۸.۹۷۷	سود دریافتی از بانک سپه	
<b>۱.۲۳۲.۹۹۴.۸۵۴.۱۵۱</b>	<b>۱.۵۸۹.۶۴۷.۸۳۴.۶۲۱</b>		

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۷-۲
ریال	ریال		
۶.۰۲۴.۹۶۶.۷۰۱	۱.۲۸۲.۳۹۶.۱۳۷	سایر	
<b>۶.۰۲۴.۹۶۶.۷۰۱</b>	<b>۱.۲۸۲.۳۹۶.۱۳۷</b>		

شماره نمونه (اسپاسی خاص)

بازرسی های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۸- دارایی های ثابت مشهود

جمع	بیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	اثاثه و منقورات	وسایل نقلیه	ساختمان	زمین
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۲۵۲,۴۳۳,۷۸۱,۳۳۳	۵۰,۷۸۹,۴۰۹,۹۰۰	۱,۱۸۶,۶۳۷,۸۳۳,۴۰۲	۲۱۵,۵۱۶,۲۴۶,۰۲۱	۸۵,۶۴۸,۰۹۱,۱۵۸	۳,۲۶۰,۲۵۰,۰۰۰	۱۱۲,۵۴۷,۴۴۲,۱۰۹	۱۴,۰۶۰,۲۵۲,۷۵۴
۲۶,۲۵۸,۱۵۱,۳۲۵	(۱۷,۶۴۹,۹۶۰,۰۰۰)	۱۸,۲۷۲,۶۷۲,۳۵۰	(۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	۷,۹۵۸,۴۳۲,۲۵۰		(۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	
۱,۲۷۸,۱۳۶,۸۸۱,۶۵۸	۳۲,۱۳۹,۴۴۹,۹۰۰	۱,۲۲۲,۵۶۰,۵۲۰,۲۹۷	۲۱۲,۴۶۸,۰۹۳,۷۱۱	۹۲,۶۰۳,۵۲۴,۴۰۸	۳,۲۶۰,۲۵۰,۰۰۰	۱۱۲,۴۹۲,۸۳۲,۱۰۹	۱۴,۰۶۰,۲۵۲,۷۵۴
۲۲۱,۴۲۴,۷۳۹,۸۹۶	۹۶,۵۲۴,۵۵۹,۳۹۶	۳۶,۵۴۶,۶۶۰,۲۸۲	۱۰۸,۳۲۳,۴۲۰,۱۱۸	۹۰,۲۵۴,۱۳۳,۴۰۴		۱۸,۱۰۰,۹۲۸,۹۱۴	
۱,۲۲۰,۵۸۱,۳۴۹,۵۶۴	۱۲۹,۶۶۴,۱۰۹,۱۹۶	۱,۲۵۹,۱۰۷,۱۹۰,۳۷۹	۳۳۱,۸۱۰,۲۲۹,۵۸۹	۱۸۳,۸۸۷,۶۷۲,۸۱۴	۳,۲۶۰,۲۵۰,۰۰۰	۱۲۰,۶۰۰,۳۱۳,۰۳۳	۱۴,۰۶۰,۲۵۲,۷۵۴
۸۸,۴۳۹,۱۷۸,۰۰۴		۸۸,۴۳۹,۱۷۸,۰۰۴		۲۸,۱۷۸,۸۲۱,۶۴۰	۱,۷۶۲,۱۳۷,۵۷۳	۲۸,۴۹۹,۹۶۸,۵۹۱	
۳۷,۷۹۱,۶۸۰,۳۷۰		۳۷,۷۹۱,۶۸۰,۳۷۰		۱۷,۸۶۵,۵۰۰,۵۳۷	۳۷۸,۲۵۰,۰۰۰	۹,۵۶۲,۸۲۶,۶۴۳	
(۱۸,۸۷۲,۵۷۶)		(۱۸,۸۷۲,۵۷۶)		(۱۸,۸۷۲,۵۷۶)			
(۳۷۸,۲۵۰,۰۰۰)		(۳۷۸,۲۵۰,۰۰۰)		(۳۷۸,۲۵۰,۰۰۰)			
۱۱۵,۸۳۲,۴۹۲,۴۹۸		۱۱۵,۸۳۲,۴۹۲,۴۹۸		۵۶,۰۴۲,۳۲۸,۶۶۷	۱,۷۶۲,۲۵۲,۹۹۷	۵۸,۰۴۶,۹۱۱,۳۳۴	
۲۲,۹۲۲,۵۶۶,۵۸۷		۲۲,۹۲۲,۵۶۶,۵۸۷		۱۸,۳۶۶,۳۶۱,۶۱۱	۳۷۸,۲۱۴,۸۰۲	۵,۱۵۹,۰۰۰,۸۷۴	
۱۲,۱۷۵,۰۰۰,۸۸۵		۱۲,۱۷۵,۰۰۰,۸۸۵		۷,۶۴۹,۸۸۸,۸۷۸	۲,۱۲۱,۶۶۸,۷۹۹	۶۳,۲۰۵,۹۲۲,۲۰۸	
۱,۵۸۰,۸۳۳,۳۶۷۹	۱۲۹,۶۶۴,۱۰۹,۱۹۶	۱,۲۵۹,۱۰۷,۱۹۰,۳۷۹	۱۲۰,۵۲۳,۳۶۷,۰۰۴	۱۰,۹۵۸,۰۰۰,۸۳۳	۱,۱۲۸,۷۸۱,۲۰۱	۶۷,۳۶۰,۱۶۶,۸۱۵	۱۴,۰۶۰,۲۵۲,۷۵۴
۱,۳۶۱,۲۱۴,۳۶۹,۱۷۰	۳۲,۱۳۹,۴۴۹,۹۰۰	۱,۲۲۲,۵۶۰,۵۲۰,۲۹۷	۱۰,۷۶۱,۴۱۵,۹۷۳	۳۱,۵۹۰,۳۳۷,۳۳۱	۱,۵۱۶,۹۹۵,۰۰۲	۵۴,۴۴۵,۹۳۰,۸۷۵	۱۴,۰۶۰,۲۵۲,۷۵۴

استهلاک افزایش یافته :  
 مقده در ابتدای سال ۱۳۹۸  
 استهلاک سال ۱۳۹۸  
 برگشت کاهش ارزش فایده  
 سایر نقل و انتقالات و تغییرات  
 مانده در پایان سال ۱۳۹۸

استهلاک  
 مانده در پایان سال ۱۳۹۹  
 مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹  
 مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

۸-۱- جاری های ثابت و ساختمان دفتر مرکزی و دفاتر نمایندگی در تاریخ تهیه صورتهای مالی دارای پوشش بیمه ای مناسب و کافی می باشد.  
 ۸-۲- افزایش اثاثیه اداری مربوط به تجهیز دفاتر نمایندگی و نیز خرید اثاثه جهت دفتر مرکزی می باشد.

۸-۳- جاری های در جریان ساخت و پیش برداشتهای سرمایه ای به ترتیب به مبلغ ۱,۳۳۲,۷۸۹,۴۲۶,۲۵۴ و ۹۶,۵۲۶,۶۵۹,۳۶۶ میلیون ریال مربوط به مخارج انجام شده بابت پروژه ارجوان در شهرک غرب تهران که به منظور استقرار ساختمان مرکزی سازمان در حال ساخت می باشد.

۸-۴- جاری های در جریان ساخت به مبلغ ۲۶,۲۹۰ و ۳۷۷ و ۸۷۱ میلیون ریال بترتیب بابت مخارج ساخت طبقه پنجم، دفتر نمایندگی پردیس و بابت انتقال سند ساختمان دفتر مرکزی در شهرک قدس طی تفاهم فی مابین شورای مرکزی واقع در شهرک قدس طی تفاهم فی مابین شورای مرکزی و وزیر محترم راه و شهرسازی دولت وقت (دهم) آقای مهندس نیکزاد تحت عنوان دارایی در جریان تکمیل و پیش برداشت سرمایه ای شده، لیکن تا بحال واگذاری بنام سازمان انجام نشده است.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۹- دارایی های نا مشهود

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	
ریال	ریال	ریال	بهای تمام شده:
۱.۸۹۸.۱۳۶.۵۰۶	۵۸۲.۳۵۰.۰۰۰	۱.۳۱۵.۷۸۶.۵۰۶	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۱۴.۷۱۵.۰۰۰	-	۱۴.۷۱۵.۰۰۰	افزایش
-	۱.۲۱۷.۰۰۰.۰۰۰	(۱.۲۱۷.۰۰۰.۰۰۰)	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱.۹۱۲.۸۵۱.۵۰۶	۱.۷۹۹.۳۵۰.۰۰۰	۱۱۳.۵۰۱.۵۰۶	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۱.۳۵۷.۲۷۱.۰۰۰	۱.۳۵۵.۲۰۰.۰۰۰	۲.۰۷۱.۰۰۰	افزایش
-	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۳.۲۷۰.۱۲۲.۵۰۶	۳.۱۵۴.۵۵۰.۰۰۰	۱۱۵.۵۷۲.۵۰۶	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۳۰۰.۷۱۳.۲۸۵	۳۰۰.۷۱۳.۲۸۵	-	استهلاک نرم افزار
۳۰۰.۷۱۳.۲۸۵	۳۰۰.۷۱۳.۲۸۵	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
	۳۵۸.۸۸۶.۷۴۷	-	استهلاک نرم افزار
۶۵۹.۶۰۰.۰۳۲	۶۵۹.۶۰۰.۰۳۲	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۲.۶۱۰.۵۲۲.۴۷۴	۲.۴۹۴.۹۴۹.۹۶۸	۱۱۵.۵۷۲.۵۰۶	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹
۱.۶۱۲.۱۳۸.۲۲۱	۱.۴۹۸.۶۳۶.۷۱۵	۱۱۳.۵۰۱.۵۰۶	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۰- سرمایه گذاری های بلند مدت

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۹۱۰.۵۳۲.۰۰۰.۰۰۰	۹۱۰.۵۳۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۰-۱ سپرده های بلند مدت
۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰-۲ صندوق مشترک استانها
۳۲۹.۱۴۸.۸۸۱	۳۲۹.۱۴۸.۸۸۱	سپرده ذخیره سنوات کارکنان
۲۲۶.۴۵۰.۰۰۰	۲۲۶.۴۵۰.۰۰۰	۱۰-۳ سهام سایر شرکتها (شرکت آرمان)
<b>۹۱۱.۹۸۷.۵۹۸.۸۸۱</b>	<b>۹۱۱.۹۸۷.۵۹۸.۸۸۱</b>	

۱۰-۱- سپرده های بلند مدت

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	سپرد ۵۲۳۱۶۰ آیتده مقدس اردبیلی بانرخ سود ۲۰ درصد
۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰-۱-۱ سپرده ۷۰۰۷۹۰۴۷۵۸۶۰ شهر شعبه میدان بهمن بانرخ سود
۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰-۱-۱ سپرده ۷۰۰۷۹۵۱۳۵۵۰ شهر شعبه میدان بهمن بانرخ سود
۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰-۱-۱ سپرده ۷۰۰۷۹۱۵۸۵۳۰۲ شهر شعبه میدان بهمن بانرخ سود
۶.۴۲۳.۰۰۰.۰۰۰	۶.۴۲۳.۰۰۰.۰۰۰	سپرده ۸۴۲۸۳۳ صادرات شهر قدس بانرخ سود ۱۸ درصد
۴.۱۰۹.۰۰۰.۰۰۰	۴.۱۰۹.۰۰۰.۰۰۰	سپرده ۷۷۴۵۲ و ۵۷۳۰۷ مسکن خدماتی بانرخ سود ۱۵ درصد
<b>۹۱۰.۵۳۲.۰۰۰.۰۰۰</b>	<b>۹۱۰.۵۳۲.۰۰۰.۰۰۰</b>	

۱۰-۱-۱- مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال سپرده های نزد بانک شهر (به شرح یادداشت ۲۲) مسدود شده و در این خصوص از طریق مراجع حقوقی و قضایی موضوع در حال پیگیری است که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی منتج به نتیجه نشده است.

۱۰-۲ صندوق مشترک استان ها طی مکاتبات شورای مرکزی در سال ۱۳۹۳ باتصویب هیات مدیره ایجاد گردید و تعداد سهام سازمان در صندوق مزبور ۹۰۰۰ سهم می باشد.

۱۰-۲ سرمایه گذاری شرکت آرمان در سال ۹۱ به تعداد ۲۲۶,۴۵۰ سهم و ۴/۵۲٪ از سهام شرکت مذکور ایجاد گردیده و شرکت آرمان درحال حاضر هیچگونه فعالیتی ندارد.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	۱۱- مشارکتها
ریال	ریال	صدور پروانه
۱۰.۸۶۷.۵۱۳.۸۹۹	۱۰.۸۶۷.۵۱۳.۸۹۹	
۸۷.۱۱۶.۰۰۰	۸۷.۱۱۶.۰۰۰	نقشه و ترافیک
۳۲.۷۱۹.۰۰۰	۳۲.۷۱۹.۰۰۰	عوارض شهرداری
۲۱.۵۰۰.۰۰۰	۲۱.۵۰۰.۰۰۰	خرید کانکس
<u>۱۱.۰۰۸.۸۴۸.۸۹۹</u>	<u>۱۱.۰۰۸.۸۴۸.۸۹۹</u>	

۱۱-۱- موضوع مشارکت عبارت است از تهیه نقشه های اجرایی و ساخت هشت هزار متر مربع ساختمان اداری با سازمان مسکن و

شهرسازی استان تهران که مبلغ پرداختی به شرح ذیل می باشد:

مبلغ ۱۱/۰۰۸/۸۴۸/۸۹۹ ریال شامل خرید کانکس به مبلغ ۲۱/۵۰۰/۰۰۰ ریال پرداخت عوارض شهرداری به مبلغ ۲۸/۵۴۴/۰۰۰ ریال پرداخت عوارض و بدهی معوقه به مبلغ ۳/۴۹۵/۰۰۰ ریال و پرداخت عوارض به آموزش و پرورش به مبلغ ۶۸۰/۰۰۰ ریال که در سال ۸۵ پرداخت شده است و مبلغ ۱۰/۸۶۷/۵۱۳/۸۹۹ ریال نقدی و طی چک به شهرداری از بابت صدور پروانه ساختمان به شهرداری منطقه ۳ و مبلغ ۴/۶۱۶/۰۰۰ ریال بابت چاپ نقشه و مبلغ ۵۲/۵۰۰/۰۰۰ ریال از بابت ترافیک و مبلغ ۳۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال در مورد نقشه و پیگیری امور ساختمان پرداخت گردیده است. ضمناً قابل توضیح می باشد که مبلغ مشارکت ۵۲/۸۲۹/۷۰۷/۰۸۰ ریال می باشد که باتوجه به متنفی شدن موضوع مشارکت سازمان با شهرداری منطقه مکاتبه نموده که برای پرداختی به شهرداری مجوز سیار ساختمان صادر شود.

۱۲- پیش پرداخت ها

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹		پیش پرداخت های داخلی:
ریال	ریال		پیش پرداخت خرید کالا و خدمات
-	۱۰.۸۱۲.۵۶۹.۹۹۴	۱۲-۱	
۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰		پیش پرداخت جاری - علی الحساب به سازمان امور مالیاتی در سال ۹۵
-	۱.۱۸۵.۰۰۰.۰۰۰	۱۲-۲	پیش پرداخت حسابرسی
<u>۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰</u>	<u>۱۳.۹۹۷.۵۶۹.۹۹۴</u>		

۱۲-۱- مبلغ ۸,۹۴۹,۹۹۹,۹۹۴ ریال مربوط به پیش پرداخت به شرکت صنایع کامپیوتری بابت تجهیز اتاق سرور سازمان می باشد

۱۲-۲- مبلغ پرداختی از بابت موسسه حسابرسی امین مشاور بصیر جهت سالهای ۹۴ لغایت ۹۷ می باشد

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۳-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
خالص	خالص	
ریال	ریال	
حساب های دریافتنی:		
۲.۹۰۱.۲۳۲.۲۵۵	۲.۹۰۱.۲۳۲.۲۵۵	۱۳-۱-۱ علیرضا ارباب
۳۲۵.۰۰۰.۰۰۰	۳۲۵.۰۰۰.۰۰۰	۱۳-۱-۲ سازمان نوسازی شهر تهران
۲۰۲.۹۴۵.۸۰۰	.	شهرداری پردیس
۵۰.۴۸۲.۱۸۶	۵۰.۴۸۲.۱۸۶	تعاونی مسکن شماره ۲
۱۰.۰۰۱.۱۲۴	.	شرکت پخش پدیده پایدار
۳.۴۸۹.۶۶۱.۳۶۵	۳.۲۷۶.۷۱۴.۴۴۱	
۳.۴۸۹.۶۶۱.۳۶۵	۳.۲۷۶.۷۱۴.۴۴۱	
حساب های دریافتنی:		
۸۰.۲۳۳.۱۵۴.۳۵۹	۱۰۲.۳۰۸.۱۵۴.۳۵۹	۱۳-۱-۳ ودیعه اجاره دفاتر
.	۶۸.۶۷۴.۸۴۴.۰۷۱	۱۳-۱-۴ بانک صادرات
۱۸.۵۳۵.۲۳۹.۷۴۹	۵۹.۴۱۳.۱۹۳.۹۶۲	کارکنان
۸.۱۱۸.۱۴۹.۹۳۹	۲۰.۶۰۴.۶۴۴.۵۱۳	نظارت عالی - نقل از یادداشت ۱۷
۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳-۱-۶ صندوق سپرده دادگستری
۵۰.۱۹.۴۷۰.۱۶۵	۵۰.۱۹.۴۷۰.۱۶۵	۱۳-۱-۷ امیررهام سپندان
۱.۲۵۷.۰۷۲.۷۰۵	۴.۸۹۲.۰۵۱.۷۰۷	بیمه تکمیلی
۴.۲۳۰.۷۴۵.۹۲۳	۷.۷۲۷.۴۴۴.۷۰۱	۱۳-۱-۸ کسر مهندسين
۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	آقای مهندس موسوی (انتخابات دوره هشتم)
۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰	علی الحساب ها
۱۲۶.۲۹۳.۸۳۲.۸۴۰	۲۷۷.۵۳۹.۸۰۳.۴۷۸	
۱۲۹.۷۸۲.۴۹۴.۲۰۵	۲۸۰.۸۱۶.۵۱۷.۹۱۹	

۱-۱-۱۳- بدهی علیرضا ارباب از طریق اداره حقوقی در حال پی گیری جهت وصول می باشد.

۱-۱-۲- سازمان نوسازی شهر تهران در سال ۱۳۹۳ بدهی فوق بابت بافت فرسود ایجاد گردیده است. تعاونی مسکن شماره ۲ نیز بابت تاسیس تعاونی صورت پذیرفته است که در سال ۱۳۹۹ گزارشی جهت تسویه رقم مذکور به ریاست محترم سازمان ارسال شده است.

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

- ۱-۱۳- مانده ودیعه اجاره دفاتر بابت ودیعه رهن و اجاره دفاتر سازمان در شهرهای مختلف استان تهران می باشد.
- ۱-۱۳-۴- مانده مطالبات سازمان از بابت سود سپرده های بانکی متعلقه به سال ۱۳۹۹ بوده که تا تاریخ تهیه صورت های مالی به حساب سازمان واریز و تسویه گردیده است.
- ۱-۱۳-۵- مانده این حساب بابت پرداختی به ناظران عالیه موضوع ماده ۳۵ قانون نظام مهندسی و کنترل ساختمان می باشد که با اداره کل راه و شهرسازی طی نامه شماره ۱۱۰/۰۰/۱۰۹۸۳ مکاتبه شده است.
- ۱-۱۳-۶- مانده صندوق دادگستری می باشد که در خرداد ماه سال ۱۴۰۰ وصول و تسویه گردیده است.
- ۱-۱۳-۷- نامبرده فوق نماینده وزارت مسکن شهرسازی (بنام امیررهم سپندیان) از بابت انتخابات هیات مدیره سال ۹۷ بوده که پس از فوت ایشان تسویه حساب بعمل نیامده و انحصار وارث که تاکنون به نتیجه نرسیده است که اقدامات لازم جهت استرداد مبلغ مزبور در حال انجام می باشد.
- ۱-۱۳-۸- بابت مبالغ کسر از پرداخت درج شده در سامانه ریسمان (سرویس مالی) از بابت حق الزحمه مهندسین می باشد که در اولین پرداخت کسر می گردد.
- ۱۴- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده ۴۴۱۰۹۹۱۱۲۳۷۵۹۱۰۱ بانک انصار شعبه مرکزی (نرخ ۱۶٪)
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۴,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰	سپرده ۰۴۰۰۸۴۲۰۳۲۰۰۱ بانک آینده بلوار دریا (نرخ ۲۰٪)
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۷,۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰	سپرده ۰۴۰۰۷۶۵۷۳۲۰۰۳ آینده شعبه بلوار دریا (نرخ ۲۰٪)
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده ۶۴۰۴۲۲۳۱۹۲ تجارت شعبه شهرک قدس (نرخ ۱۵٪)
.	۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده ۰۴۰۱۲۸۶۹۴۴۰۰۳ آینده شعبه مقدس اردبیلی (نرخ ۲۰٪)
.	۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده ۰۴۰۱۲۸۶۶۲۷۰۰۰ آینده مقدس اردبیلی (نرخ ۲۰٪)
۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات شعبه شهرک قدس (نرخ ۱۸٪)
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده ۴۱۳۸۷۱۷۷۲۰۰۲ ملی شعبه سعادت آباد (نرخ ۱۵٪)
۴,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۲۰,۹۳۴,۰۰۰,۰۰۰	

۱۵- موجودی نقد

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۵۴۰,۹۹۸,۷۳۶,۲۴۳	۶,۹۵۱,۴۰۴,۳۰۲,۲۶۱	۱۵-۱ موجودی نزد بانک ها - ریالی
۴۷۹,۷۴۱,۷۴۴	۱۴۱,۳۳۹,۰۰۰	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی
۴,۵۴۱,۴۷۸,۴۷۷,۹۸۷	۶,۹۵۱,۵۴۵,۶۴۱,۲۶۱	

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	۱۵-۱- موجودی نزد بانکها
ریال	ریال	
۱.۳۶۲.۶۱۵.۸۰۴.۳۸۱	۴.۷۸۰.۲۹۹.۳۰۴.۷۸۰	بانک صادرات جاری ۰۱۰۱۲۲۹۲۱۰۰۰۰ و
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۹۹۹.۹۹۹.۸۳۰,۰۰۰	۰۲۰۸۶۵۹۹۱۷۰۰۰ و پشتیبان ۰۱۰۴۳۵۲۸۸۴۰۰۹
۱۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۶۷,۸۷۸,۱۰۰	بانک رسالت جاری ۱۰۲۵۷۲۵۶۰۱
۳۸۲,۰۱۶,۳۶۵,۴۳۷	۲۶,۳۵۱,۱۷۸,۳۵۹	بانک ملت جاری ۸۷۷۱۵۸۴۱۰۱
۱۳,۲۲۰,۶۷۷,۹۹۱	۲۳,۴۴۲,۶۷۶,۴۰۸	بانک انصار پس انداز ۴۴۱۰۸۲۲۱۲۳۷۵۹۱۰۰۱
۲۹۲,۹۸۷,۴۶۹,۵۴۴	۱۹,۹۷۲,۱۲۴,۴۰۱	بانک آینده بلوار دریا پس انداز ۰۲۰۲۹۴۶۲۳۹۰۰۳
۱۰,۶۱۹,۹۰۲,۸۱۰	۱۱,۲۱۹,۴۲۵,۴۸۶	بانک آینده پس انداز ۰۲۰۱۸۷۴۰۵۲۰۰۴
		بانک ملی پس انداز ۲۲۱۵۵۸۵۳۲۰۰۸
۷۱,۴۰۹,۱۵۲,۸۳۸	۷,۰۶۷,۱۴۸,۸۷۲	
		بانک تجارت پس انداز ۳۹۶۵۲۴۸۸۰
۱,۴۲۸,۳۳۰,۵۱۱	۵۱۷,۰۵۶,۲۸۶	بانک ملی جاری ۰۱۰۴۱۵۴۸۶۴۰۰۵
-	۲۲۰,۹۱۲,۹۷۷	بانک سپه کوتاه مدت ۱۲۵۷۳۰۰۰۵۶۸۰۱
۵۸۸,۸۵۹,۹۰۰	۱۰۵,۹۰۸,۹۱۶	بانک مسکن شهید خدایم جاری ۱۴۰۰۵۰۳۴۶۵۸
۱,۸۸۵,۹۰۵,۲۹۶	۴۹,۲۸۷,۹۵۴	رفاه کارگران جاری ۷۴۳۰۵۴۶۰
-	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر ۱۰۰۴۷۷۵۲
۳۰,۱۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	جاری ۰۱۰۰۱۲۲۲۷۱۰۰۴ مقدس اردبیلی
۲,۲۱۰,۵۶۹,۶۲۴	۹,۵۴۰,۶۲۴	بانک تجارت جاری ۱۰۴۲۹۶۹۹۸
۹۱۶,۶۰۲	۷,۷۷۵,۹۴۵	بانک شهر جاری ۱۰۰۷۹۱۱۴۴۵۷۸
-	۲,۰۴۶,۰۰۰	بانک سپه جاری طلائی ۱۲۵۷۸۰۰۰۱۳۷-۸
۱۰۷,۱۵۳	۱۰۷,۱۵۳	بانک شهر جاری ۷۰۰۷۹۶۰۵۸۶۰۳
-	۱۰۰,۰۰۰	بانک ملت کوتاه مدت ۸۷۷۱۵۸۶۱۰۷
۳۹۱,۷۳۷,۸۰۲,۵۸۳	.	بانک آینده بلوار دریا ۰۸۰۱۲۵۷۶۸۰۰۰۲
۵,۹۶۹,۹۹۷,۰۷۴	.	بانک آینده بلوار دریا ۳۰۲۳۰۴۸۸۵۰۰۷ قرض الحسنه
۴,۲۷۴,۱۵۰,۰۰۰	.	بانک آینده بلوار دریا قرض الحسنه ۰۳۰۱۴۳۵۵۶۹۰۰۸
۲,۴۱۸,۱۱۰	.	بانک آینده پس انداز ۰۲۰۲۹۲۷۴۰۰۰۳
۱۸۶,۳۸۹	.	بانک آینده پس انداز ۲۰۱۴۹۸۸۰۳۰۰۸
۱۰,۰۰۰	.	بانک آینده قرض الحسنه ۰۳۱۳۴۰۶۰۲۰۰۲
<b>۴.۵۴۰.۹۹۸.۷۳۶.۲۴۳</b>	<b>۶.۹۵۱.۴۰۴.۳۰۲.۲۶۱</b>	

۱۵-۱- مانده موجودی در بانک های انصار ، آینده ، تجارت و ملی بعنوان حساب پس انداز میباشد که سود سپرده کوتاه مدت به آنها تعلق میگیرد.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	مانده در ابتدای سال
۷.۷۷۵.۷۸۹.۹۰۵	۴۴۴.۶۵۵.۶۶۰	پرداخت شده طی سال
(۳۲.۶۳۹.۷۹۱.۳۳۴)	(۳۸.۳۵۲.۵۰۳)	ذخیره تأمین شده
۲۵.۳۳۸.۶۵۷.۰۸۹	-	مانده در پایان سال
<u>۴۴۴.۶۵۵.۶۶۰</u>	<u>۴۲۶.۳۰۳.۱۵۷</u>	

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران

یادداشت‌های توجیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۷- پرداختهای تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۷-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
جمع	جمع	
ریال	ریال	
۴.۴۴۹.۶۱۸.۶۴۸.۱۹۸	۵.۰۹۹.۲۳۸.۶۲۶.۱۲۰	تجاری:
۱۵۵.۱۵۰.۹۰۹.۵۸۲	۲۷۷.۴۳۷.۵۲۶.۲۷۷	حسابهای پرداختنی:
۷۶.۲۳۵.۳۸۵.۸۰۲	۸۰۳.۱۳۹.۱۶۱.۹۸۹	نظارت ماده ۲۳
۱۱۲.۴۷۹.۴۹۹.۳۷۸	۱۸۲.۰۵۲.۴۸۲.۴۷۱	نظارت برق
۴۸.۱۷۳.۸۲۸.۷۰۷	۶۵.۷۴۰.۲۵۹.۰۶۷	تمدید نظارت
۵.۹۵۰.۵۵۱.۰۱۹	۳۹.۴۲۶.۱۸۴.۵۶۶	نظارت ایفا
۲۵.۲۱۰.۱۳۱.۰۲۳	۲۵.۲۱۰.۱۳۱.۰۲۳	نظارت گاز
۱۱۸.۱۷۶.۲۴۸.۹۶۶	۱.۱۶۴.۹۴۵.۹۴۸	نظارت تفکیک نقشه
۱.۹۲۰.۹۱۶.۰۴۸	۸۶۸.۷۸۸.۵۰۱	ماده ۳۳ بالای ۳۰۰۰ متر
۷۵.۰۰۰.۰۰۰	۴۲.۲۳۵.۲۴۳	سایر ناظرین
۱۵.۱۰۰.۰۰۰	۱۵.۱۰۰.۰۰۰	وجوه دریافتی بابت ماده ۲۷ و شورای انتظامی
۴.۸۷۶.۶۴۷.۶۰۴.۶۵۲	۶.۴۹۴.۳۳۵.۴۴۱.۲۰۵	شهرسازی
		آزمون مبحث ۱۷
		۱۷-۱-۱

غیر تجاری:

اسناد پرداختنی:

۲۰۸.۱۴۰.۰۰۰	-
۲۰۸.۱۴۰.۰۰۰	-

حساب های پرداختنی:

۱۵۱.۸۷۶.۶۶۳.۳۹۰	۱۳۷.۰۵۶.۷۰۰.۰۵۶	۱۷-۱-۲	وجوه بین راهی
۴۶.۸۲۱.۸۶۲.۴۹۷	۷۰.۶۰۴.۸۳۳.۵۷۰	۱۷-۱-۳	صندوق رفاه مهندسان سازمان
۱۸.۷۷۶.۸۸۵.۰۰۰	۱۸.۱۱۲.۹۲۹.۴۰۸		مالیات بر ارزش افزوده پرداختنی
۹.۳۸۸.۴۴۳.۰۰۰	۹.۰۵۶.۴۶۴.۷۰۴		عوارض بر ارزش افزوده پرداختنی
۲.۱۸۷.۳۰۲.۴۷۸	۸.۳۷۰.۸۷۷.۹۸۰		سپرده حسن انجام کار
۲.۳۹۹.۲۰۹.۰۰۹	۸.۳۲۹.۲۳۴.۸۸۴		%۵ بیمه تامین اجتماعی
۶.۳۴۵.۳۰۳.۲۰۹	۵.۹۹۸.۸۳۸.۰۰۱		حسابهای پرداختنی شرکتها
۲۸۵.۶۴۴.۳۲۰	۵۲۲.۰۲۶.۲۹۶		حسابهای پرداختنی اشخاص
۲۲۳.۸۷۷.۷۷۸	۲۲۳.۸۷۷.۷۷۸		دوره نقشه های تفکیکی
۷.۷۲۷.۳۸۵.۲۴۲	-		بیمه حقوق پرسنل
۲.۴۷۳.۰۵۹.۳۰۱	-		مالیات حقوق
۳۰۰۷۰.۷۲۸.۰۷۷	-		مالیات تکلیفی
۱.۸۳۶.۲۲۰.۳۹۶	-		سایر حسابهای پرداختنی - بیمه اعضا
۲۷۰.۰۰۰	-		مالیات اجاره
۲۵۵.۳۱۲.۸۵۳.۵۹۷	۲۵۸.۲۷۵.۷۷۲.۶۷۷		
۵.۱۳۲.۱۶۸.۵۹۸.۲۵۰	۶.۷۵۲.۶۱۱.۲۱۳.۸۸۲		

۱۷-۱-۱- بانوجه پند ۱۶-۳-۱۶ و ۱-۳-۱۶ نظامات اداری مصوبه ۴۶۰۵/ت/۲۸۵۴۹-هـ مورخ ۱۳۸۴/۰۴/۲۲ هیات وزیران، مالکان حق الزحمه را به حساب سازمان

نظام مهندسی واریز و پس از کسر ۵٪ سهم سازمان الباقی وجوه بصورت مرحله ای پس از ارائه گزارش به حساب ناظران محترم واریز می گردد.

۱۷-۱-۲- از بابت پرونده های قدیمی مالکان که تاکنون جهت تکمیل صدور پروانه به شهرداری مراجعه ننموده اند و در سال ۱۳۹۹ مبلغ ۱۴/۸ میلیارد ریال آن

۱۷-۱-۳- حسب مصوبه مجمع سال ۱۳۸۷ مقرر گردید سالانه یک درصد درآمدهای سازمان در حسابی تحت عنوان صندوق رفاه مهندسان ذخیره واز محل آن به

مهندسين کمک بلاعوض بابت موارد خاص صورت پذیرد.

۱۸- مالیات پرداختی

ریال

مالیات پرداختی	مالیات ۱۳۹۹		مازاد سال جاری	سال مالی ۱۳۹۵
	ماده پرداختی	پرداختی		
اجرای قرض	-	۱۵,۷۶۷,۴۷۴,۲۲۹	۱۰,۷۷۸,۴۰۰,۴۲۳,۳۲۵	۱۳۹۵
اجرای قرض	-	۸۸,۱۳۲,۹۳۹,۱۳۵	۸۸۲,۳۷۱,۳۴۷,۵۵۹	۱۳۹۶
علی الراس	-	۱۰,۵۸۲,۸۳۶,۹۱۳	۱,۰۰۲,۱۲۹,۰۰۰,۶۲۰,۰۶۵	۱۳۹۷
برگ تشخیص	-	-	۱,۲۸۱,۶۰۹,۱۳۲,۰۰۲	۱۳۹۸
		۲۰,۶۷۳,۲۴۰,۳۷۷,۵۸۲		
		۵۳۲,۴۴۴,۳۵۲,۲۱۱		
		۲,۶۸۹,۶۷۷,۵۸۲		

۱۸-۱- مالیات بر درآمد سازمان برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۴ قطعی و تسویه شده است.  
 ۱۸-۲- سازمان نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال مالی ۱۳۹۵ اعتراض کرده و موضوع پس از طی مراحل به شورای عالی مالیاتی ارجاع شد که با استفاده از مشاور مالیاتی اقدام به دفاع از پرونده گردید و در مورخ ۲۲/۴/۱۳۹۷ شورای مزبور اقدام به نقض رای هیات های بدو و تعیین نظر نمونه و متبر داشته پرونده به هیات حل اختلاف مالیاتی همعرض موضوع ماده ۲۵۷ قانون مالیاتهای مستقیم احواله گردید.

۱۸-۳- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۶ توسط سازمان امور مالیاتی بصورت علی الراس باستاند به اطلاعیه های ثبت نشده در سامانه مالیاتی تشخیص داده شده که همانند سال ۱۳۹۵ نسبت به پرونده اعتراض در شورای عالی مالیاتی ۲۵/۱/۲۵۱ گردیده و اجرای قرض گردیده و بر انتظار صرفی مباد رسیدگی می باشد.

۱۸-۴- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۷ توسط سازمان امور مالیاتی بصورت علی الراس باستاند به اطلاعیه های ثبت نشده و برگشت هزینه در سامانه مالیاتی تشخیص داده شده که نسبت به تشخیص مزبور اعتراض در هیات مالیاتی گردیده و در حال رسیدگی می باشد.

۱۸-۵- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۸ توسط سازمان امور مالیاتی بصورت علی الراس باستاند به اطلاعیه های ثبت نشده و برگشت هزینه در سامانه مالیاتی تشخیص داده شده و برگ تشخیص صادر که اعتراض به برگه فوق ثبت گردیده است.



سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۹- اصلاح اشتباهات، تغییر در رویه های حسابداری و تجدید طبقه بندی  
 ۱۹-۱- اصلاح اشتباهات :

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
(۲۰,۳۲۱,۲۵۸,۰۰۰)	.	خسارت پرداختی به دولت - گیلوند
(۹,۶۳۶,۶۳۳,۴۴۲)	.	سایر
(۷,۳۷۹,۹۴۱,۱۳۱)	.	حقوق معوق
(۲,۹۱۲,۱۳۹,۰۰۰)	.	ارزش افزوده
(۷۸۳,۲۹۷,۰۰۰)	.	مالیات حقوق
(۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	هزینه حسابرسی
(۹۱,۹۵۹,۸۲۰)	.	استردادوجه
۸۳,۰۹۳,۲۸۰,۵۸۵	.	اصلاح درآمد ماده ۳۳
<b>۴۱,۵۷۷,۰۵۲,۱۹۲</b>	<b>.</b>	

۱۹-۲- تغییر در رویه های حسابداری :  
 طی سال مورد گزارش هیچ گونه تغییری در روشهای حسابداری ایجاد نشده است.

۱۹-۳- تجدید طبقه بندی :  
 موردی جهت افشا تغییر طبقه بندی وجود ندارد که نیاز به افشا داشته باشد.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران  
 یادداشتهای توفیعی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱.۲۸۱.۴۰۶.۱۹۳.۲۰۲	۱.۸۸۲.۱۳۷.۰۲۱.۶۱۵	۲۰- نقد حاصل از عملیات
		مازاد سال جاری
		تعدیلات:
(۷.۳۱۱.۱۳۴.۲۴۵)	(۳۸.۳۵۲.۵۰۳)	خالص افزایش / کاهش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۲۷.۶۹۴.۲۸۸.۹۷۹	۲۴.۲۸۲.۴۸۳.۱۳۴	استهلاک دارایی های غیر جاری
۲۰.۳۸۳.۱۵۴.۷۳۴	۲۴.۲۴۴.۱۳۰.۶۳۱	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش:
۶۵.۸۸۴.۰۱۸.۹۱۳	(۱۵۱.۰۳۳.۰۲۳.۷۱۴)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
۶.۰۳۹.۵۳۶.۲۱۹	(۱۱.۹۹۷.۵۶۹.۹۹۴)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۷۴۹.۴۷۴.۷۸۷.۳۹۶	۱.۶۲۰.۴۴۲.۶۱۵.۶۳۲	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۸۲۱.۳۹۸.۳۴۲.۵۲۸	۱.۴۵۷.۴۱۲.۰۲۱.۹۲۴	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۲.۱۲۳.۱۸۷.۶۹۰.۴۶۴	۳.۳۶۳.۷۹۳.۱۷۴.۱۷۰	نقد حاصل از عملیات

۲۱- معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:  
 در سال مورد گزارش معاملات غیر نقدی وجود نداشته است.

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

#### ۲۲- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

از بابت سپرده های سازمان نزد بانک شهر شعبه پارک بهمن به مبلغ ۴۰۰/۰۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال که ادعای بانک مبتنی بر توثیق بودن این سپرده در دادسرای شعبه ۸ مجتمع بعثت در حال بررسی و اقدام می باشد لازم به توضیح است که برابر ابلاغیه مجتمع فوق به شماره ۹۵۱۰۱۱۰۲۹۰۸۰۳۷۲۱ مورخ ۱۳۹۵/۱۰/۰۶ تا اطلاع ثانوی از هرگونه دخل و تصرف در سپرده های سازمان خودداری و جلوگیری بعمل آید و به هیچ عنوان بانک شهر حق توقیف سپرده ها تا اطلاع ثانوی را ندارد.

#### ۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تنظیم این گزارش رویدادی که مستلزم تعدیل یا افشا در صورتهای مالی باشد صورت نگرفته است.

#### ۲۴- معاملات با اشخاص وابسته

طی سال مالی ۱۳۹۹ هیچگونه معامله ای با اشخاص وابسته انجام نشده است.



Sanjideh ravesh arya  
auditing & financial services  
sanjideh.ravesh@yahoo.com

موسسه حسابرسی و خدمات مالی بنیاده روش آریا  
(عضو جامعه حسابداران رسمی ایران)  
شماره عضویت: ۷۲۱۲۸۷  
شماره ملی: ۱۰۳۲۰۸۵۶۹۵۰

## گزارش حسابرسی مستقل

### مجمع عمومی عادی سالیانه سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران

#### گزارش نسبت به صورتهای مالی

##### مقدمه

۱. صورتهای مالی سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و صورتهای تغییرات در مازاد اثبات درآمد و هزینه، و زیان و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۴ توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

#### مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

#### مسئولیت حسابرسی مستقل

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



### گزارش حسابرسی مستقل (ادامه ۱)

### سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران

#### مبانی اظهار نظر مشروط

۴. مطابق بررسی های صورت گرفته مبلغ ۱۱,۰۰۹ میلیون ریال مانده سرفصل مشارکت (یادداشت توضیحی ۱۱ صورتهای مالی) مربوط به وجوه پرداختی توسط سازمان نظام مهندسی استان تهران از بابت سهم مشارکت در پروژه ساخت ۸۰۰۰ مترمربع ساختمان اداری با سازمان مسکن و شهرسازی استان می باشد که به موجب قرارداد مشارکت شماره ۹۶۰/۱۸۶۴۰۵ مورخ ۱۳۸۴/۱۰/۲۵ مبلغ برآوردی مجموعاً ۵۲,۸۲۹ میلیون ریال که سهم سازمان ۳۶,۰۰۰ میلیون ریال و سهم سازمان مسکن و شهرسازی استان تهران ۱۶,۸۲۹ میلیون ریال تعیین شده است. بدلیل تصرف ملک مذکور توسط مدعی حقیقی و عدم حصول نتیجه قطعی در خصوص اقدامات حقوقی بعمل آمده جهت تخلیه ملک اجرای پروژه مشارکت مذکور از سال ۱۳۸۶ عملاً متوقف شده است و مانده این حساب بطور راکد از سنوات قبل انتقال یافته است. تعیین تعدیلات احتمالی ناشی از موارد مذکور منوط به اظهار نظر قطعی مقامات قضایی می باشد.

۵. استانداردهای حسابداری ناظر بر گزارشگری مالی در مواردی از جمله افشاء تعهدات و بدهی های احتمالی به طور کامل رعایت نگردیده است.

#### اظهار نظر مشروط

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

#### تاکید بر مطب خاص

۷. به شرح یادداشت ۸ توضیحی صورتهای مالی، زمین و ساختمان دفتر مرکزی واقع در شهرک قدس طی تفاهم نامه فی مابین شورای مرکزی و وزارت راه و شهرسازی، در سنوات قبل به سازمان واگذار گردیده و مبلغ ۳۲,۱۶۶ میلیون ریال مخارج انجام شده جهت ساخت طبقه پنجم، بازسازی سایر طبقات کماکان تحت سرفصل دارایی در جریان تکمیل منعکس گردیده است. لیکن تا کنون سند مالکیت مربوطه بنام سازمان انتقال نیافته است.



**گزارش حسابرس مستقل (ادامه ۲)**

**سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران**

۸. بررسی های انجام شده توسط این موسسه در ارتباط با کنترل سیستم های داخلی مستقر در سازمان بیانگر وجود ضعف های با اهمیتی می باشد از جمله آن: در برخی موارد به دینفغان پرداختهای تکراری صورت گرفته است. همچنین دارایی های سازمان در سیستم اموال به طور کامل ثبت نگردیده است. تعیین تعدیلات ناشی از استقرار سیستم مذکور در سازمان در شرایط حاضر برای این موسسه امکانپذیر نمی باشد.

اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ۷ و ۸ فوق مشروط نشده است.

**سایر بندهای توضیحی**

همانگونه که در یادداشتهای ۱-۱۰ و ۲۲ توضیحی صورتهای مالی منعکس است، مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال از سپرده های سازمان به دلیل توثیق ۱۹ فقره تسهیلات برای شرکت توسعه متوازن مسکن ایرانیان نزد بانک شهر از سنوات قبل مسدود گردیده است.

۹. صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ سازمان توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۷ آذر ماه ۱۳۹۹ آن موسسه نسبت به صورتمالی مزبور نظر مشروط ارائه شده است.

**گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرسی**

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

۱۳ تیرماه ۱۴۰۰

موسسه حسابرسی و خدمات مالی سنجیده روش آریا

(حسابداران رسمی)

محمد رضا همتی  
۸۵۱۴۰۸

جواد محمدی  
۸۷۱۵۹۵

موسسه حسابرسی  
سنجیده روش آریا  
(حسابداران رسمی)  
شماره ثبت: ۳۱۷۴۴

۳