



تاریخ: ۲۳/۰۱/۱۴۰۰

شماره: ۸۱۴/۲۷۶۳/۱۶۰

پیوست: ۲

بسم الله الرحمن الرحيم

به: جناب آقای پیروز حناچی

شهردار محترم تهران

موضوع: مصوبه گزارش حسابرسی سازمان مدیریت پسماند شهر تهران برای سال مالی منتهی به۱۳۹۴/۱۲/۲۹

سلام علیکم؛

در اجرای مفاد بند سی ام (۳۰) ماده هشتم (۸۰) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب ۱۳۷۵/۰۳/۰۱ و اصلاحات بعدی آن، گزارش حسابرسی سازمان مدیریت پسماند شهر تهران برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ به شماره ۱۳۸۰۹/۱۳۵۹۴ مورخ ۱۳۹۴/۱۱/۰۲ تهیه شده توسط مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان به عنوان حسابرس منتخب شورای اسلامی شهر تهران به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع شد. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور (کمیته بودجه و نظارت) به شماره ۱۶۰/۲۳۸۹۷ مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۹ موضوع در دویست و هشتاد و چهارمین جلسه شورا منعقد در تاریخ هفدهم فروردین ماه سال ۱۴۰۰ مورد بررسی قرار گرفت و در خصوص مفاد آن مشتمل بر ماده واحده و ۸۴ برگ گزارش و جداول پیوست (ممه‌ور به مهر شورای اسلامی شهر تهران) اخذ رأی انجام شد که با اکثریت آرای موافق (سیزده رأی) اعضای شورای اسلامی شهر تهران (از هجده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی گیری) به تصویب رسید.

وفق ماده نودم (۹۰) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب ۱۳۷۵/۳/۱ و اصلاحات بعدی آن، مصوبه مزبور در صورتی که تا دو هفته پس از تاریخ ابلاغ مورد اعتراض مسئولین ذیربط قرار نگیرد لازم الاجرا خواهد بود. ۲۷۶۳ م ۵/۴۰۰

محسن هاشمی رفسنجانی
رئیس شورای اسلامی شهر تهران

رونوشت: - جناب آقای دکتر عبدالرضا رحمانی فضلی وزیر محترم کشور جهت استحضار.

- رئیس محترم مجمع نمایندگان استان تهران در مجلس شورای اسلامی جهت استحضار و ابلاغ به نمایندگان محترم مردم تهران.

- فرماندار محترم تهران جهت استحضار.

- جناب آقای بشیر نظری عضو محترم شورا و رئیس کمیته تنقیح مصوبات جهت استحضار.

- اعضای محترم شورای اسلامی شهر تهران جهت استحضار.

- رئیس محترم شورای اسلامی استان تهران جهت استحضار.

- دفتر هیات رئیسه و مصوبات (گزارش ۵/۵۶۰؛ شناسه: ۲۷۶۳).



جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پیوست:

مشخصات مصوبه

عنوان:

« گزارش حسابرسی سازمان مدیریت پسماند شهر تهران
برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ »

(مشتمل بر ماده و ماده و ۸۴ برگ گزارش و جداول پیوست)
(ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران)
به انضمام گردش کار تصویب

شناسه مصوبه : ۲۷۶۳

رده‌بندی مصوبه : (۵/۱۴۰۰/۲۸۴/۴)

مصوب دویست و هشتاد و چهارمین جلسه
دوره پنجم شورای اسلامی شهر تهران
به تاریخ سه شنبه هفدهم فروردین ماه سال ۱۴۰۰

این مصوبه در پایگاه اینترنتی شورای اسلامی شهر تهران به نشانی <http://laws.tehran.ir>

قابل دسترسی است.





رده‌بندی مصوبه: ۵/۱۴۰۰/۲۸۴/۳

شناسه مصوبه: ۲۷۶۳

ماده واحده:

در اجرای بند های (ب) و (ج) ماده چهل و چهارم (۴۴) آیین نامه مالی شهرداری ها و بند سی ام (۳۰) ماده هشتادم (۸۰) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب ۱۳۷۵/۳/۱ و اصلاحات بعدی آن، گزارش حسابرس منتخب شورای اسلامی شهر تهران در خصوص بررسی صورتهای مالی سازمان مدیریت پسماند شهر تهران در سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ مشتمل بر ۸۴ برگ گزارش و جداول پیوست که جزء لاینفک این مصوبه و ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران می باشد، به عنوان سند حسابرسی سال ۱۳۹۴ سازمان مدیریت پسماند شهر تهران مورد بررسی قرار گرفت و شورا پس از استماع گزارش حسابرس و پاسخهای شهرداری تهران تکالیف زیر را در اعلام موارد نقض و تخلف بر اساس مقررات قانونی مصوب نمود.

الف - سازمان مدیریت پسماند:

۱- مکلف است حداکثر ظرف مدت سه ماه توضیحات و مستندات خود را در خصوص:

- ۱.۱. عدم رعایت استانداردهای حسابداری ارائه و افشاء.
- ۱.۲. سرفصلهای مطالبات راکد و مشکوک الوصول و نقل از سنوات قبل.
- ۱.۳. عدم واگذاری یا استهلاك ساختمان و املاک بلااستفاده.
- ۱.۴. عدم اخذ تضامین پیش‌بینی شده در قراردادهای مشارکت پروژه زباله‌سوز کهریزک و هاضم آبعلی مطابق با شرایط قراردادی.
- ۱.۵. عدم کفایت اسناد مرتبط با خریدهای خارجی پروژه هاضم با روش حواله‌ای و از طریق شبکه صرافى.
- ۱.۶. ارائه صورت ریز دارایی‌های حادثی و بهای تمام شده تحویل دو پروژه زباله‌سوز کهریزک و پروژه هاضم آبعلی.
- ۱.۷. عدم تنظیم الحاقیه قراردادهای مشارکت موسوم به پروژه هاضم و زباله‌سوز.
- ۱.۸. تعیین نرخ استهلاك ساختمان و تجهیزات کارخانه زباله‌سوز.
- ۱.۹. عدم اجرای کامل توافقات قراردادی (قراردادهای مشارکت موسوم به پروژه هاضم و زباله‌سوز) با منطقه ۴ شهرداری تهران درخصوص تامین زمین محل سایت و هفتاد درصد (۷۰٪) هزینه‌های ساخت و تعریف شرایط مشارکت با توجه به تغییرات حادث شده.
- ۱.۱۰. شواهدی مبنی بر اعمال کنترل‌های پیش‌بینی شده توسط سازمان مورد گزارش درخصوص چگونگی خرید و کنترل کیفی اقلام و تجهیزات پروژه هاضم آبعلی.
- ۱.۱۱. احراز تطابق مبلغ پرداخت شده جهت تامین هزینه‌های اجرایی سهم طرف مشارکت با شرایط قراردادی (قراردادهای مشارکت موسوم به پروژه هاضم و زباله‌سوز).





رده‌بندی مصوبه: ۵/۱۴۰۰/۲۸۴/۳

شناسه مصوبه: ۲۷۶۳

- ۱.۱۲. عدم رعایت مواد ۶ و ۱۴ اساسنامه مصوب مبنی بر اعطاء حق امضاء مجاز اسناد و اوراق مالی تعهدآور به مدیرعامل و یکی از اعضای هیئت‌مدیره.
- ۱.۱۳. عدم رعایت مفاد تبصره ۲ ماده ۷۷ قانون شهرداری‌ها، مبنی بر عدم استفاده از وجوه سپرده و یا امانات در سایر موارد.
- ۱.۱۴. ارائه صورت ریز دریافت‌کنندگان تسهیلات از محل سپرده مسدودی نزد بانک انصار و بانک شهر.
- ۱.۱۵. عدم رعایت مفاد ماده ۵۰ قانون مالیات بر ارزش افزوده مبنی بر ممنوعیت کسر عوارض از پیمانکاران.
- ۱.۱۶. عدم رعایت مفاد تبصره ذیل ماده ۱۵ اساسنامه در ارتباط با انتخاب اعضاء جدید هیئت‌مدیره و مفاد ماده ۱۳ اساسنامه در ارتباط با معرفی عضو علی‌البدل.
- ۱.۱۷. عدم واریز منابع درآمدی سازمان به حساب خزانه شهرداری در رعایت مفاد دستورالعمل بودجه سال ۱۳۹۴.
- ۱.۱۸. عدم رعایت مفاد بخشنامه شماره ۱۵۳۸۷۹۶ در خصوص الزام به تکمیل و ثبت اطلاعات پیمانکاران در سامانه پیمانکاران شهرداری تهران.
- را در اختیار حسابرس منتخب شورای اسلامی شهر تهران قرار دهد.
- ۲- موظف است طی مدت ۳ ماه توضیحات خود درخصوص "عدم رعایت مفاد بخشنامه شماره ۱۰/۵۲۲۲۸۲ (الزامات اجرای بودجه، امور مالی و حسابرسی شهرداری تهران)" به شرح زیر:
 - ۲.۱. ارسال وضعیت پیگیری اسناد وخواست شده به صورت منظم به معاونت مالی و اقتصادی شهری شهرداری تهران در رعایت مفاد ماده ۱۳ اساسنامه.
 - ۲.۲. الزام به ارسال لیست چکهای صادره و ابطالی به صورت ماهانه به بانک مربوطه در رعایت مفاد ماده ۲۹ اساسنامه.
 - ۲.۳. تفکیک وظایف صدور چک و تهیه صورت مغایرت و نظایر آن در سازمان در رعایت مفاد ماده ۳۰ اساسنامه .
 - ۲.۴. ممنوعیت خرید هر نوع کالایی از فروشگاههای متفرقه و بدون وجود فاکتور رسمی در رعایت مفاد ماده ۳۱ و ۳۲ اساسنامه .
 - ۲.۵. الزام به ثبت اقلام مازاد سازمان در سامانه انبار مجازی اداره کل پشتیبانی در رعایت مفاد ماده ۳۳ اساسنامه .
- را در اختیار حسابرس شورای اسلامی قرار دهد.
- ۳- نسبت به اعمال اصلاحات : در حسابهای متأثر از عدم رعایت استانداردهای متداول حسابداری مربوط به شناسایی مجموع سرمایه‌گذاری سازمان و طرف مشارکت به عنوان سرمایه‌گذاریهای مشارکتی اقدام و نتایج آن را حداکثر ظرف مدت یک ماه به حسابرس شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید.





رده‌بندی مصوبه: ۵/۱۴۰۰/۲۸۴/۳

شناسه مصوبه: ۲۷۶۳

۴- نتیجه پیگیری‌ها در خصوص:

- ۴.۱. اطلاعات درخواستی، اقدامات انجام گرفته و نتیجه دعاوی مطروحه بر له یا علیه سازمان
 - ۴.۲. تعیین تکلیف وصول اقلام راکد و نقل از سنوات قبل
 - ۴.۳. اخذ اسناد مالکیت ساختمان‌های سازمان و اراضی حکیمیه، اراضی دوپویه، اراضی مجتمع کهریزک و اراضی پروژه گود آبعلی
 - ۴.۴. تهیه توجیه اقتصادی تجدید نظر شده پروژه هاضم آبعلی با توجه به تغییر اساسی در میزان سرمایه‌گذاری بر آوردی
 - ۴.۵. شناسایی به موقع عوارض دریافتی
 - ۴.۶. نتایج عملیات پروژه هاضم آبعلی در سال ۱۳۹۴ و تائیدیه‌های مورد نظر در خصوص چگونگی بهره‌برداری و راه‌اندازی خط پردازش، پرس موارد ریجکتی و واحد گرانول کمپوست، دستگاه جداساز دیسکی و ادی کارنت و در نهایت ارائه HSE plan و چارت تشکیلاتی و بیمه آتش‌سوزی مجتمع هاضم
 - ۴.۷. تعیین تکلیف وجوه مکسوره از پیمانکاران در سنوات قبل، مبنی بر واریز مبلغ ۱۳,۹۴۷ میلیون ریال به حساب شهرداری تهران
- را حداکثر ظرف مدت سه ماه به حسابرس شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید.

۵- بازنگری لازم بر نظام کنترل داخلی را در خصوص:

- ۵.۱. عدم امکان شناسایی صحیح و به موقع واریزکنندگان (استفاده‌کنندگان از خدمات) به دلیل عدم پیش‌بینی شناسه پرداخت و سایر عوامل کنترلی
- ۵.۲. مشکلات مربوط به نرم‌افزارهای مالی و سیستم جامع مالی شهرداری تهران موسوم به فاینانس .
- ۵.۳. عدم پیش‌بینی لازم نسبت به تخصیص و تعریف ردیف هزینه جهت برگزاری مناسبت‌های مختلف مذهبی علی‌رغم انجام آن
- ۵.۴. تدوین و اجرای آئین‌نامه تنخواه‌گردان علی‌رغم برخورداری از تنخواه‌گردان‌های متعدد، آئین‌نامه وام و مساعده پرسنل، آئین‌نامه‌های خرید، نگهداری، فروش، حذف دارایی‌های مستعمل و از رده خارج و شمارش دوره‌ای دارایی‌های ثابت، تعمیرات و نگهداری و نظایر آن .
- ۵.۵. محاسبه استهلاک نرم افزارهای مورد استفاده.
- ۵.۶. رعایت دقیق اصل تطابق.
- ۵.۷. شناسایی دقیق مبادلات نقدی در چارچوب استاندارد صورت جریان وجه نقد.
- ۵.۸. استقرار برنامه آموزشی مدون و مناسب جهت پرسنل دوایر مختلف، از جمله واحد مالی
- ۵.۹. استقرار واحد حسابرسی داخلی.

طی مدت ۳ ماه انجام داده و نتیجه را به حسابرس شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید.





جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پوست:

شناسه مصوبه: ۲۷۶۳

رده‌بندی مصوبه: ۵/۱۴۰۰/۲۸۴/۳

ب. شهرداری تهران موظف است:

۱. با تدوین و اجرای دستورالعمل‌های لازم نسبت به رعایت الزامات استانداردهای حسابداری در واحدهای زیرمجموعه‌ی خود اطمینان حاصل کند.
۲. نسبت به پرداخت وجوه دریافتی از محل بهای خدمات مدیریت پسماندهای ساختمانی و عمرانی، مربوط به سال مالی ۱۳۹۴ به حساب درآمد سازمان مدیریت پسماند شهر تهران اقدام نماید.
۳. سازمان بازرسی شهرداری تهران مکلف است حداکثر ظرف مدت سه ماه نسبت به رسیدگی به انحرافات و تخلفات مطرح شده در گزارش حسابرس منتخب شورا اقدام و متخلفین را به مراجع قضایی و هیئت‌های رسیدگی به تخلفات اداری معرفی و نتیجه را به شورای اسلامی شهر تهران گزارش نماید ۵/۱۴۰۰ م ۲۷۶۳/۵۶۰ گ



Shakhes Andishan
 Certified Public Accountant
 Tehran Stock Exchange Approved Auditor
 VAT# 3440455474
 Tel: 021-84715547

موسسه حسابرسي شاخص انديشان

شماره ثبت: ۱۳۸۰۹/۱۳۵۹۴

محل: تهران، پلاک ۳۹، جنبه فوقانی، بازار سید، وحدادی ۳۳ و ۳۴، طبقه ۳۳، پ. ۳۳۸۴-۳۳۹۰، تهران

برگشتی

شماره نامه: ۱۳۸۰۹/۱۳۵۹۴
 تاریخ: ۱۳۹۶/۱۱/۰۲
 پیوست: دارد

حضرت امام رضا (ع)
 محل: اداره امور

۱۳۸۰/۱۱/۰۲

جناب آقای مهندس هاشمی
 ریاست محترم شورای اسلامی شهر تهران

احتراماً، به پیوست ۴ جلد گزارش حسابرس مستقل - ویژه سازمان مدیریت

بسمت شهرداری تهران سالهای مالی منتهی به اسفند ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ افتاد

می گردد. لطفاً اعلام وصول فرمایید.

موسسه حسابرسي شاخص انديشان

شماره ثبت: ۱۳۸۰۹/۱۳۵۹۴



سازمان مدیریت پسماند شهرداری تهران

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴



سازمان مدیریت پسماند شهرداری تهران

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۷	گزارش حسابرس مستقل
۲	ترازنامه
۳	صورت درآمد و هزینه - گردش حساب مازاد و کسری انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
۵ الی ۷۵	یادداشت‌های توضیحی :





بسم تعالی

گزارش حسابرس مستقل

به شورای اسلامی شهر تهران

سازمان مدیریت پسماند شهرداری تهران

گزارش نسبت به صورتهای مالی:

مقدمه

۱- صورتهای مالی سازمان مدیریت پسماند شهرداری تهران شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ و صورتهای درآمد و هزینه و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق ضوابط گزارشگری مالی مورد توافق، با هیئت مدیره سازمان است؛ این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای مالی از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره میالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.



مبانی اظهار نظر مشروط

۴- بر خلاف استانداردهای حسابداری، در سال مالی مورد گزارش نسبت به شناسایی مجموع سرمایه گذاری سازمان و طرف مشارکت به عنوان سرمایه گذاری های مشارکتی جمعاً به مبلغ حدود ۶۶۴.۳۸۲ میلیون ریال اقدام و سهم طرف مشارکت به طرفیت حساب های پرداختنی بلند مدت شناسایی و در پایان سال نسبت به استهلاك سهم مبالغ شناسایی شده از بابت پروژه کارخانه زیاله سوز کهریزک به تناسب طول دوران بهره برداری توسط طرف مشارکت اقدام و از این بابت مبلغ حدود ۱۲۰.۵۰ میلیون ریال به عنوان درآمد و معادل سهم از سرمایه گذاری طرف مشارکت به نسبت دوران مشارکت و مبلغ حدود ۱۱.۱۷۳ میلیون ریال به عنوان هزینه استهلاك ابنیه و تجهیزات با نرخ کارشناسی داخلی طرف مشارکت که مبانی آن نیز برای این موسسه مشخص نمی باشد، شناسایی و اعمال حساب شده است. روش فوق در انطباق با استانداردهای متداول حسابداری نمی باشد و ضرورت می نماید نسبت به اصلاح حساب ها از این بابت اقدام به عمل آید. که در اینصورت سرمایه گذاری های مشارکتی و تعهدات بلند مدت به مبلغ حدود ۲۳۵.۴۵۹ معادل سهم طرف مشارکت کاهش و کسری اثبات شده به مبلغ حدود ۸۸۷/۴ میلیون ریال افزایش می یابد.

همچنین در رعایت استانداردهای متداول حسابداری ضرورت می نماید نسبت به افشای موارد زیر به منظور افزایش محتوای اطلاعاتی صورت های مالی اقدام به عمل آید:

- توصیف شرایط قرارداد و ویژگی های مهم آن که می تواند بر مبلغ، زمان بندی و عدم اطمینان جریان نقدی آتی تاثیرگذار باشد.

- ماهیت و حدود حقوق ایجاد شده بابت استفاده از پروژه، تعهدات مرتبط با خدمات قابل ارائه، تعهدات مرتبط با اشخاص ثالث و خرید یا ساخت دارایی ها، تعهدات مرتبط با تحویل و برجیدن پروژه در پایان دوره قرارداد و سایر حقوق و تعهدات مرتبط.

- هر گونه تغییرات رخ داده در خصوص شرایط قرارداد در طول دوره مالی مورد گزارش.

۵- پاسخ اطلاعات درخواستی از واحد حقوقی سازمان مورد گزارش در خصوص پرونده های له و علیه سازمان همراه با اقدامات انجام گرفته و نتیجه آن تا تاریخ تهیه این گزارش در اختیار این موسسه قرار نگرفته است. لذا آثار مالی دعاوی مطروحه بر له یا علیه سازمان در حال حاضر جهت این موسسه مشخص نمی باشد.

اظهار نظر مشروط

۶- به نظر این موسسه، با استثنای آثار مورد مندرج در بند ۴، و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۵

صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی سازمان مدیریت پسماند شهرداری تهران در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴ و عملکرد مالی و جریانات نقدی سازمان را برای سال مالی منتهی به تاریخ مربوط از تمام جنبه های با اهمیت، طبق ضوابط گزارشگری مالی موضوع قرارداد (استانداردهای حسابداری) تهیه شده است.

شاخص اندیشان
گزارش



تاکید بر مطلب خاص:

۷- این گزارش در چارچوب قرارداد حسابرسی ویژه منعقد با شورای اسلامی شهر تهران و در چارچوب وظیفه نظارتی شورای یاد شده موضوع بند ۳۰ ماده ۷۱ قانون شورای اسلامی و با هدف کمک به امر نظارت بر حسن اداره امور مالی سازمان ها و موسسات وابسته به شهرداری تهران و حفظ سرمایه، دارایی ها، اموال متعلقه، شناسایی و مصرف صحیح وجوه دریافتی و پرداختهای مصوب در چارچوب بودجه سالانه مصوب جهت ارائه به شورای اسلامی شهر تهران تنظیم گردیده است و نباید جهت امور دیگر مورد استفاده واقع گردد.

۸- در خصوص اقلام راكد عناصر صورت های مالی، موارد زیر حائز شرایط می باشد:

۸-۱- حسابهای دریافتنی به شرح جدول زیر شامل اقلام راكد می باشد:

شرح	یادداشت	مبلغ - میلیون ریال	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص - میلیون ریال
حساب های دریافتنی	۷ الی ۵	۱۰۹,۶۶۸	۸۲,۶۵۹	۲۵,۰۰۹
اسناد واخواست شده	۵-۲-۱	۴۵,۴۲۸		۴۵,۴۲۸
سایر حساب های دریافتنی	۸	۴,۵۵۶	۷۲۴	۳,۸۳۲
پیش پرداخت	۱۰	۱۶,۷۹۷	۱۴,۱۱۷	۲,۶۸۰
حساب های پرداختنی	۱۶ الی ۱۸	۴,۰۶۱	—	۴,۰۶۱

به شرح ردیف های ۱ الی ۴ جدول فوق حساب های دریافتنی و پیش پرداخت ها جمعاً شامل مبلغ ۱۷۶,۴۵۰ میلیون ریال اقلام راكد و نقل از سنوات قبل می باشند. و از این بابت مبلغ حدود ۹۹,۵۰۰ میلیون ریال ذخیره در حساب ها منظور و علی رغم پی گیری های انجام شده، امکان تعیین تکلیف وصول آنان تا کنون فراهم نگردیده است. همچنین ذخائر منظور شده، شامل مبلغ ۱۶,۳۶۵ میلیون ریال مطالبات مشکوک الوصول از سازمانها و شرکت های وابسته به شهرداری و مبلغ ۱۴,۵۰۰ میلیون ریال مطالبات از بیمارستان هایی است که در چهارچوب وظائف ماموریتی سازمان، همکاری متقابل ادامه دارد. لذا احتساب ذخیره جهت این اقلام فاقد ضرورت بوده است. و ضرورت می نماید تا ضمن تهیه صورت تطبیق، نسبت به تعیین تکلیف اقلام باز اقدام به عمل آید.

۸-۲- در خصوص وضعیت دارائی های ثابت و سایر دارایی ها سازمان موضوع یادداشت های شماره ۱۱ و ۱۵ موارد زیر حائز توجه است:

- سایر دارائی ها شامل مبلغ حدود ۵۶,۴۲۳ میلیون ریال بهای تمام شده تاریخی ساختمان و املاک بلا استفاده می باشد که علی رغم عدم استفاده از آنان، برنامه مشخصی جهت واگذاری آنان تعریف نگردیده و نسبت به استهلاك آنان اقدام به عمل نیامده است.

- اموال، اثاثیه و موجودیهای سازمان شامل مبلغ حدود ۲۶,۸۷۷ میلیون ریال اقلام استهلاکی و از رده خارج می باشد. که در سال ۱۳۹۶ بفروش رسیده است.



- اراضی حکیمیه، اراضی دوبویه، اراضی مجتمع کهریزک و اراضی پروژه گود آبعلی فاقد سند مالکیت می باشند.
- همچنین اسناد مالکیت ساختمان های سازمان نیز اخذ نگردیده است.
- اظهاری نظر این موسسه در اثر مقاد بندهای فوق مشروط نگردیده است.

سایر بندهای توضیحی

- ۹- حسابرس مستقل و بازرس قانونی منتخب شورای سازمان مورد گزارش، در گزارش مورخ ۲۳ خرداد ماه ۱۳۹۵ نسبت به صورتهای مالی سال مالی مورد گزارش، نظر "مقبول" اظهار نموده است. همچنین بنا به اظهار مدیریت سازمان مورد گزارش، گزارش حسابرس منتخب شورای اسلامی شهر تهران برای سال ۱۳۹۳ ناکتون صادر نگردیده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

- ۱۰- در خصوص قراردادهای مشارکت موسوم به پروژه هاضم و زیاله سوز موارد زیر حائز اهمیت است:
- توجیه اقتصادی تجدید نظر شده پروژه هاضم آبعلی با توجه به تغییر اساسی در میزان سرمایه گذاری برآوردی تهیه نگردیده است و یا به این موسسه ارائه نگردیده است.
 - تضامین پیش بینی شده در قراردادهای مشارکت پروژه زیاله سوز کهریزک و هاضم آبعلی مطابق با شرایط قراردادی اخذ نگردیده است.
 - خریدهای خارجی پروژه هاضم به مبلغ ۹.۹۹۲.۸۵۸ یورو بنا به اظهار شرکاء طرف قرارداد با روش حواله ای و از طریق شبکه صرافی انجام و مستندات ارائه شده به سازمان مورد گزارش عمدتاً "محدود به صورت پرداخت ریالی شرکاء طرف قرارداد می باشد.
 - علیرغم تحویل دو پروژه زیاله سوز کهریزک و پروژه هاضم آبعلی نسبت به ارائه صورت ریز دارایی های احدائی و بهای تمام شده تحصیل آنان اقدام به عمل نیامده است. در غیاب این امر اندازه گیری رعایت نسبت های مشارکت با محدودیت مواجه می باشد.
 - علیرغم تعدیل رقم قراردادهای اولیه، نسبت به تنظیم الحاقیه قرارداد اقدام به عمل نیامده است.
 - مستندات کارشناسی مربوط به تعیین نرخ استهلاك ساختمان و تجهیزات کارخانه زیاله سوز ارائه نگردیده است. لازم به توجه است که تجهیزات و ساختمان ها با نرخ های مقرر ماده ۱۵۱ ق.م.م. مستهلك نگردیده است.
 - نتایج عملیات پروژه هاضم آبعلی در سال ۱۳۹۴ و تأییدیه های مورد نظر در خصوص چگونگی بهره برداری از راه اندازی به شرح موارد زیر به این موسسه ارائه نگردیده است:
- ۱- وضعیت بهره برداری از خط پردازش - با ظرفیت روزانه ۳۰۰۰ تن
 - ۲- وضعیت نصب و راه اندازی پرس مواد ریجکتی و راه اندازی واحد گرانول کمپوست
 - ۳- وضعیت کارایی و استفاده از دستگاه جداساز دیسکی و ادی کارنت



شاخص اندیشان
گزارش

۴. ارائه HSE plan و چارت تشکیلاتی و بیمه آتش سوزی مجتمع هاضم

- توافقات قراردادی با منطقه ۴ شهرداری تهران در خصوص تامین زمین محل سایت و ۷۰ درصد هزینه های ساخت بطور کامل اجرایی نگردیده است. همچنین علی رغم پرداخت حدود ۹۷,۲۵۶ میلیون ریال از طرف منطقه مذکور تا کنون نسبت به تعریف شرایط مشارکت با توجه به تغییرات حادث شده اقدام به عمل نیامده است
- شواهدی دال بر اعمال کنترل های بیش بینی شده توسط سازمان مورد گزارش در خصوص چگونگی خرید و کنترل کیفی اقلام و تجهیزات پروژه هاضم آبعلی به این موسسه ارائه نگردیده است.
- مبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال جهت تامین هزینه های اجرایی سهم طرف مشارکت توسط سازمان پرداخت گردیده است که تطابق آن با شرایط قراردادی احراز نگردیده است.

۱۱- در اجرا بخشنامه ۱۶۰/۱۹۹۹/۳۰۱۳۹ مورخ ۵ بهمن ماه ۱۳۹۳ شورای اسلامی شهر تهران در خصوص چگونگی محاسبه و دریافت بهای خدمات مدیریت پسماندهای ساختمانی و عمرانی، شهرداری تهران موظف گردیده است، وجوه دریافتی از این محل را تخصیص یافته تلقی و هر ۱۵ روز یکبار نسبت به پرداخت آن به حساب درآمد سازمان مورد گزارش اقدام نماید. در سال مالی مورد گزارش این امر از طرف شهرداری تهران رعایت نگردیده است. و علیرغم دریافت مبلغ حدود ۶۶,۱۸۳ میلیون ریال از این بابت، تنها مبلغ حدود ۳۰,۹۶۹/۴ میلیون ریال به سازمان مورد گزارش پرداخت شده است. همچنین با توجه به مصوبه فوق الذکر ضرورت می نماید، سازمان مورد گزارش نسبت به شناسایی بموقع عوارض دریافتی اقدام بعمل آورد.

۱۲- ضوابط موضوع بند "ز" ماده ۶ و بند "ل" ماده ۱۴ اساسنامه مصوب مورخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۵ در خصوص اعطاء حق امضاء مجاز اسناد و اوراق مالی تعهد آور به مدیرعامل و یکی از اعضای هیئت مدیره رعایت نگردیده است و در مواردی علاوه بر مدیر عامل، معاونت مالی و اداری و مدیر مالی سازمان نیز به عنوان صاحبان امضاء مجاز بانکی معرفی شده اند.

۱۳- مفاد تبصره ۲ ماده ۷۷ قانون شهرداری ها در خصوص عدم استفاده از وجوه سپرده و یا امانات در سایر موارد رعایت نگردیده است.

۱۴- صورت ریز دریافت کنندگان تسهیلات از محل سپرده مسدودی نزد بانک انصار به مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال و بانک شهر به مبلغ ۱,۲۰۸ میلیون ریال موضوع یادداشت ۱۵ همراه صورت های مالی ارائه نگردیده است. لذا این موسسه در اثبات وام پرداختی به پرستل و استهلاک آن در چهارچوب آئین نامه وام با محدودیت مواجه بوده است.

۱۵- سایر حسابهای پرداختی در پایان سال مالی مورد گزارش شامل مبلغ حدود ۱۳,۹۴۷ میلیون ریال عوارض مکسوره از پیمانکاران، در اجرای بخشنامه شماره ۱۵۳۷۷ مورخ ۱۳۷۲/۰۹/۰۱ سازمان برنامه و بودجه می باشد. کسر عوارض مذکور از پیمانکاران، برخلاف مفاد ماده ۵۰ قانون مالیات بر ارزش افزوده، منتهی بر ممنوعیت برقراری عوارض یادشده می باشد. همچنین تا کنون نسبت به تعیین تکلیف وجوه مکسوره از پیمانکاران در سنوات قبل مبسوط و ریز مبالغ یادشده به حساب شهرداری تهران، اقدام نگردیده است.

۱۶- در رعایت مفاد تبصره ذیل ماده ۱۵ اساسنامه، نسبت به انتخاب اعضاء جدید هیئت مدیره با توجه به عدم حضور دو تن از اعضاء در بازده جلسه اقدام نگردیده است. همچنین در رعایت مفاد ماده ۱۳ اساسنامه ضرورت می نمود، در هنگام انتخاب اعضاء هیئت مدیره نسبت به معرفی عضو علی البدل نیز اقدام می آمد.

۱۷- منابع درآمدی سازمان به حساب خزانه شهرداری در رعایت مفاد دستورالعمل بودجه سال ۱۳۹۴ واریز نشده است.

۱۸- مفاد بخشنامه شماره ۱۰/۵۲۲۲۸۲ (الزامات اجرای بودجه، امور مالی و حسابرسی شهرداری تهران) مورخ ۱۳۹۴/۰۵/۰۵ به شرح زیر رعایت نگردیده است:

- ارسال وضعیت پیگیری اسناد وخواست شده به صورت منظم به معاونت مالی و اقتصادی شهری شهرداری تهران در رعایت مفاد ماده ۱۳

- الزام به ارسال لیست چک های صادره و ابطالی به صورت ماهانه به بانک مربوطه در رعایت مفاد ماده ۲۹

- تفکیک وظایف صدور چک و تهیه صورت مغایرت و ... در سازمان در رعایت مفاد ماده ۳۰

- ممنوعیت خرید هر نوع کالایی از فروشگاه های متفرقه و بدون وجود فاکتور رسمی در رعایت مفاد ماده ۳۱ و ۳۲

- الزام به ثبت اقلام مازاد سازمان در سامانه انبار مجازی اداره کل پشتیبانی در رعایت مفاد ماده ۳۳

۱۹- بنا به اظهار مدیریت سازمان مورد گزارش، پیش نیازهای لازم جهت اجرا بخشنامه شماره ۱۵۲۸۷۹۶ مورخ ۱۳۹۴/۱۲/۰۹ در خصوص الزام به تکمیل و ثبت اطلاعات پیمانکاران در سامانه پیمانکاران شهرداری تهران بطور کامل فراهم نگردیده است.

۲۰- نظام کنترل های داخلی در خصوص برخی از رویه ها و چرخه های عملیاتی در چارچوب برنامه های ماموریتی سازمان مورد گزارش دارای نقاط ضعف با اهمیتی می باشد، که نظر به اهمیت تاثیرات آنان شایسته است مورد توجه، بازنگری و اصلاح واقع گردد:

- علیرغم واریز بخشی از منابع درآمد ماموریتی توسط استفاده کنندگان از خدمات به حساب های بانکی سازمان، به دلیل عدم پیش بینی شناسه پرداخت و سایر عوامل کنترلی، امکان شناسایی صحیح و به موقع واریز کنندگان فراهم نگردیده است. این امر منتج به ایجاد اقلام باز متعدد در بستانکار صورتحساب بانک و بدهکار دفاتر گردیده است.

- در راستای تمرکز و افزایش ضریب ایمنی اطلاعات، در سال مالی مورد گزارش نسبت به یکسان سازی نرم افزارهای مالی اقدام و استفاده از سیستم موسوم به فایننس الزامی گردیده است. اما نرم افزار فوق حاوی اشکالاتی از جمله موارد مشروحه زیر می باشد، لذا تقویت و اصلاح رفع موارد ضعف به دلیل برداش صحیح و به موقع اطلاعات و فراهم آوردن امکان ساخت گزارشات مدیریتی ضرورت می نماید:

- عدم امکان کنترل هزینه های ثبت شده با توجه به مرکز هزینه انجام شده و به تفکیک پیمانکار و تفکیک قرارداد بدلیل عدم قابلیت تفکیک اطلاعات به سطوح جزء.

شخص اندیشان
گزارش



• استقرار کامل سیستم بهای تمام شده کالای ساخته شده، سیستم کنترل پروژه قراردادهای پیمانکاران و

سیستم حقوق دستمزد.

- نسبت به تخصیص و تعریف ردیف هزینه جهت برگزاری مناسبت های مختلف مذهبی علیرغم انجام آن پیش بینی لازم نگردیده است.

- تدوین و اجرای آئین نامه تنخواه گردان علیرغم برخورداری از تنخواه گردان های متعدد، آئین نامه وام و مساعده

پرستل، آئین نامه های خرید، نگهداری، فروش، حذف دارایی های مستعمل و از رده خارج و شمارش دوره ای

دارایی های ثابت، تعمیرات و نگهداری و...

- محاسبه استهلاك نرم افزارهای مورد استفاده.

- رعایت دقیق اصل تطابق

- شناسایی دقیق مبادلات نقدی در چارچوب استاندارد صورت جریان وجه نقد

- استقرار برنامه آموزشی مدون و مناسب جهت پرسنل دواير مختلف، از جمله واحد مالی

- استقرار واحد حسابرسی داخلی به منظور بررسی و ارزیابی دائمی سیستم کنترل های داخلی و ارائه راهکار جهت

تقویت نقاط ضعف و بهینه سازی و ارتقاء کیفی فرایندها در جهت دستیابی به نتایج حداکثری

گزارش درمورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرسی

۲۱- گزارش تطبیق عملیات سازمان با بودجه مصوب شورای سازمان برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ موضوع یادداشت

۳۷ همراه صورتهای مالی، با توجه به اهداف کمی مقرر مورد بررسی این موسسه واقع گردیده است. در این خصوص نظر

این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با بودجه مصوب و سوابق مالی

ارائه شده از طرف هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است. اما بشرح جدول پیوست مغایراتی فیمابین بودجه مصوب

شورای اسلامی شهر و عملکرد مشاهده می گردد که دلایل بروز آن عمدتا ناشی از عدم بکارگیری بودجه عملیاتی و در

نتیجه عدم انطباق بودجه مصوب با نیازهای عملیاتی می باشد.

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

(حسابداران رسمی)

کوروش شایان

۸۰۰۴۱۹

سید محمد باقر آبادی

۹۳۲۱۵۳



تاریخ: ۲۹ آذرماه ۱۳۹۶

پایه‌ها	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	پایه‌ها	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	پایه‌ها	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
دارایی‌ها	ریال	ریال	بدهی‌ها و ارزش ویژه	ریال	ریال	بدهی‌ها	ریال
دارایی‌های جاری:			بدهی‌های جاری:				
موجودی نقدی و بانک	۲	۲۲۵,۵۵۹,۸۸۶,۳۳۷	۲۵۲,۵۲۹,۶۱۰,۵۸۲				
حساب‌ها و اسناد دریافتی تجاری	۵	۲۵۲,۵۸۱,۲۱۰,۱۲۵	۲۷۱,۳۲۱,۵۶۲,۳۲۵				
مطالبات از مناطق ۲۲ گانه شهرداری تهران	۶	۲,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰				
مطالبات از سازمان‌ها، نهادهای دولتی و وابسته به شهرداری تهران	۷	۶۱,۸۳۳,۱۳۶,۸۸۲	۲۵,۱۷۰,۰۰۰,۱۸۳				
سایر حساب‌ها و اسناد دریافتی	۸	۸۱,۳۵۶,۳۰۷,۵۶۶	۶۵,۳۶۰,۰۰۰,۲۵۱				
موجودی مواد و کالاهای	۹	۱۵,۱۳۱,۶۸۸,۹۴۰	۲۷,۵۲۲,۷۰۱,۵۱۶				
پیش پرداختی‌ها	۱۰	۱۲,۳۲۵,۸۸۱,۸۱۷	۷,۴۷۷,۸۵۰,۷۱۶				
جمع دارایی‌های جاری		۷۸۰,۸۷۲,۹۲۲,۶۷۹	۶۷۲,۶۸۷,۵۸۵,۷۷۳				
دارایی‌های غیر جاری:			بدهی‌های غیر جاری:				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۱	۹۹۵,۵۵۹,۶۹۸,۵۲۰	۱,۳۲۰,۹۵۲,۵۲۰,۶۲۰				
دارایی‌های نامشهود	۱۲	۵,۵۷۹,۵۲۲,۵۷۷	۲,۲۲۲,۳۶۵,۵۷۷				
سرمایه گذارینان بلند مدت	۱۳	۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				
سرمایه گذاری مشترک	۱۴	۶۶۲,۳۸۲,۳۹۲,۴۲۵	۲۴,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰				
سایر دارایی‌ها	۱۵	۸۹,۶۹۵,۰۸۲,۷۹۸	۱۱۵,۸۵۱,۵۸۰,۷۰۱				
جمع دارایی‌های غیر جاری		۱,۹۵۲,۳۱۷,۳۳۱,۳۱۰	۱,۶۸۱,۸۵۰,۶۶۶,۹۰۸				
جمع دارایی‌ها		۲,۷۳۳,۰۹۰,۲۵۳,۹۸۹	۲,۳۵۴,۵۳۷,۶۵۲,۶۸۱				
بدهی‌ها و ارزش ویژه:			بدهی‌ها و ارزش ویژه:				
سرمایه	۱۶	۲۲۲,۲۹۸,۵۸۲,۰۶۸	۲۲۲,۲۹۸,۵۸۲,۰۶۸				
انگیزه سرمایه‌ای	۱۷	۲,۳۲۲,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۲,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰				
انگیزه سرمایه‌ای برای توسعه و تکمیل	۱۸	۲۲,۵۵۲,۱۷۱,۳۶۲	۲۲,۵۵۲,۱۷۱,۳۶۲				
گسری (گسری) انباشته	۱۹	(۲۰۹,۱۲۲,۶۶۲,۷۶۸)	(۲۰۹,۱۲۲,۶۶۲,۷۶۸)				
جمع ارزش ویژه	۲۰	۲۲۲,۲۹۸,۵۸۲,۰۶۸	۲۲۲,۲۹۸,۵۸۲,۰۶۸				
جمع بدهی‌ها و ارزش ویژه	۲۱	۲,۳۵۴,۵۳۷,۶۵۲,۶۸۱	۲,۳۵۴,۵۳۷,۶۵۲,۶۸۱				

پایه‌های توضیحی همراه ۲۲۰۱ مترج در صفحات ۵ تا ۲۵ جزء لا ینفک صورتهای مالی است.



شخص اندیشان
گزارش

سازمان مدیریت پسماند
صورت درآمد و هزینه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

یادداشت	(مبالغ به ریال) ۱۳۹۴	(مبالغ به ریال) ۱۳۹۳
درآمد عملیاتی	۴۲۵,۴۹۹,۷۱۵,۷۰۷	۵۰۸,۳۷۷,۷۵۰,۴۱۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۱۲,۱۳۱,۱۶۳,۶۱۸)	(۳۴۵,۹۴۴,۸۷۴,۵۹۵)
مازاد درآمد بر هزینه ناویژه	۲۳,۳۶۸,۵۵۲,۰۸۹	۱۶۲,۴۳۲,۸۷۵,۸۱۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۵۰,۵۶۹,۳۶۲,۳۵۳)	(۹۸,۳۳۰,۵۷۵,۱۳۴)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۱۷,۵۱۴,۱۰۴,۵۲۰	۱۷,۴۱۰,۹۰۹,۷۶۹
جمع	(۱۳۳,۰۵۵,۲۵۷,۸۳۳)	(۸۰,۹۱۹,۶۶۵,۳۶۵)
مازاد هزینه عملیاتی بر درآمد	(۱۰۹,۶۸۶,۷۰۵,۷۴۴)	۸۱,۵۱۳,۲۱۰,۴۵۲
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۳۹,۹۶۹,۴۵۴,۴۷۴	۸۵,۴۱۶,۳۴۹,۹۱۸
کسری دریافت بر پرداختهای جاری	(۸۶,۱۹۷,۴۲۱,۸۵۲)	(۳۱۲,۶۱۵,۱۳۴,۸۹۲)
کسری ناخالص	(۵۵,۹۱۴,۶۷۳,۱۲۲)	(۴۵,۶۸۵,۵۷۴,۵۲۳)

گردش حساب مازاد و کسری انباشته

یادداشت	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
(کسری) خالص	(۵۵,۹۱۴,۶۷۳,۱۲۲)	(۴۵,۶۸۵,۵۷۴,۵۲۳)
کسری انباشته در ابتدای سال	(۴۰۹,۹۴۳,۶۶۳,۷۶۸)	-
تعدیلات سنواتی	-	(۳۶۴,۲۵۸,۰۸۹,۲۴۵)
(کسری) انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	(۴۰۹,۹۴۳,۶۶۳,۷۶۸)	(۳۶۴,۲۵۸,۰۸۹,۲۴۵)
(کسری) انباشته در پایان سال	(۴۶۵,۸۵۸,۳۳۶,۸۹۰)	(۴۰۹,۹۴۳,۶۶۳,۷۶۸)

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت درآمد و هزینه جامع سازمان محدود اجزای مندرج در صورت مازاد و (کسری) دوره و تعدیلات سنواتی است. ارائه صورت درآمد و هزینه جامع موردی نداشته است.

یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۷ مندرج در صفحات ۵ الی ۷۵ جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شاخص اندیشان
گزارش

سازمان مدیریت پسماند

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

مبالغ به ریال ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مبالغ به ریال ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
(۱۱,۶۰۲,۵۳۱,۲۹۱)	۴۶۱,۶۰۶,۸۲۷,۴۳۳	۳۲ جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
		بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:
۳۳,۰۴۰,۳۸۷,۸۴۲	۶۶,۵۲۶,۹۵۷,۵۸۸	سود دریافتی سپرده های بانکی
۶,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۱۲۵,۱۳۳,۱۵۲	سود دریافتی سرمایه گذاریها
۴,۴۹۹,۵۰۰,۰۰۰	-	سود دریافتی بابت اقدام شرکت پیام هسته‌ری
۴۳,۶۱۴,۸۸۷,۸۴۲	۱۲۱,۶۵۲,۰۹۰,۷۴۰	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها
		فعالیهای سرمایه گذاری:
(۳۷,۳۹۶,۸۵۰,۲۳۵)	(۳۷۶,۲۸۱,۲۱۳,۱۱۷)	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود و مشارکتی
(۱,۴۷۶,۸۸۸,۰۰۰)	(۳,۱۲۷,۰۷۹,۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود
(۴,۴۹۹,۵۰۰,۰۰۰)	-	وجوه پرداختی بابت افزایش سرمایه گذاری ها
(۲۴,۶۳۴,۵۶۷,۲۷۳)	۲۶,۱۵۶,۴۹۶,۹۳۳	وجوه دریافتی بابت واگذاری سایر دارایی ها
۵,۷۳۸,۵۶۴,۵۷۵	۶۳۶,۶۹۷,۱۵۵	وجوه دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت مشهود
(۸۰,۹۴۰,۰۹۰,۹۳۳)	(۳۵۱,۶۳۵,۰۹۸,۰۲۹)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
(۴۸,۹۲۷,۶۸۲,۳۸۲)	۲۳۱,۶۲۳,۸۴۰,۱۴۴	جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی
		فعالیهای تأمین مالی:
۱۶,۴۸۵,۵۱۲,۵۳۶	(۱۳۸,۶۱۵,۷۸۲,۵۴۹)	اعتبارات دریافتی (وجوه دریافتی بابت طرح های عمرانی)
۱۶,۴۸۵,۵۱۲,۵۳۶	(۱۳۸,۶۱۵,۷۸۲,۵۴۹)	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی
(۳۳,۴۴۲,۱۷۱,۸۴۶)	۹۳,۰۱۸,۰۵۷,۵۹۵	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۳۷۸,۱۶۴,۴۴۵	۲۹۲,۱۳۸,۱۶۰	افزایش وجه نقد ناشی از تسعیر ارز
۲۸۴,۶۱۳,۶۹۷,۸۸۳	۲۵۲,۵۴۹,۶۹۰,۴۸۲	وجه نقد در آغاز سال
۲۵۲,۵۴۹,۶۹۰,۴۸۲	۳۴۵,۸۵۹,۸۸۶,۳۳۷	مانده وجه نقد در پایان سال
۱۱۵,۴۸۶,۵۸۱,۶۹۶	۵۸,۷۲۴,۳۶۳,۸۶۱	۳۳ مبادلات غیر نقدی

یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷ مندرج در صفحات ۵ الی ۷۵ جزء لا ینفک صورتهای مالی است.

شخص اندیشان
کمزارشش



۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- تاریخچه، اهداف و موضوع سازمان

در اجرای سیاستهای کلی شهرداری تهران مبتنی بر خودگردانی و استقلال سازمانهای تابعه و فراهم آوردن تسهیلات و شرایط مناسب جهت دستیابی به سیستمهای پیشرفته مرتبط با جمع آوری، حمل، تفکیک و بازیافت، پردازش، احداث و دفع بهداشتی و فنی مواد زائدی که تحت هیچ شرایطی قابلیت بازیافت نداشته و انجام این خدمات به نحو مقید و موثر، به استناد ماده ۸۴ قانون شهرداری و پیوند ۱۵ ماده ۷۱ قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب سال ۱۳۷۵، براساس پخشنامه شهردار محترم تهران از ابتدای سال ۱۳۸۹ سازمان خدمات موتوری در سازمان بازیافت ادغام و مقرر گردید با اسانسمه سازمان بازیافت ادامه فعالیت نماید که در این راستا اسانسمه سازمان مدیریت پسماند توسط شورای اسلامی شهر تهران تصویب و پس از تنفیذ وزارت کشور جهت اجرا به شهرداری تهران تسلیم گردیده است. اسانسمه سازمان مدیریت پسماند مشتمل بر چهار فصل و ۲۶ ماده و ۲۷ تبصره است.

بر اساس ماده ۲ اسانسمه مصوب، سازمان مدیریت پسماند، سازمانی است مستقل غیر انتفاعی با استقلال مالی و اداری وابسته به شهرداری تهران که میبایستی مطابق مفاد اسانسمه اداره شود. به موجب مواد ۳ و ۴ اسانسمه، اهداف و موضوع سازمان عبارت است:

- تحقق مدیریت پسماند شهری با رویکرد توجه به توسعه پایدار، اسناد بالا دستی اعم از طرح جامع شهر تهران، قانون و آیین نامه های مدیریت پسماند و دیگر شاخص های زیست محیطی جهانی.
- ارتقاء سطح فناوری سیستم های مدیریت پسماند، تولید مواد و انرژی و با نگاه به کاهش فشار بر زمین و صرفه جویی در منابع اولیه.
- ایجاد بستر مناسب به منظور اصلاح الگوی مصرف و مشارکت اجتماعی هر چه بیشتر شهروندان با رویکردهای زیست محیطی، فرهنگی و اجتماعی.
- ایجاد شرایط سرمایه گذاری و مشارکت بخش خصوصی در امور مدیریت پسماند به منظور کاهش هر چه بیشتر تصدی گری سازمان.
- ایجاد بسترهای لازم به منظور فعال سازی نهادهای دولتی، عمومی و خصوصی در اجرای قوانین و آیین نامه های مدیریت پسماند و الزام نقش آفرینی هر یک از آنان براساس وظایف مصرح در قانون.
- تلاش موثر در جهت انجام و اجرای قانون مدیریت پسماند و پیگیری، پشتیبانی و مشارکت فعال در فرایند تدوین قوانین، ضوابط، دستور العمل ها و آیین نامه های مربوطه و استاندارد سازی امور مربوطه با همکاری سایر دستگاه های ذیربط.
- برنامه ریزی، سیاست گذاری و نظارت عالیه بر کلیه امور مربوط به پسماندهای شهری اعم از جمع آوری، تفکیک، انتقال، پردازش، بازیافت و دفع بهداشتی از مبادی تولید تا مراحل نهایی با همکاری مناطق و نواحی شهرداری تهران و همچنین پیمانکاران اجرایی و نظارتی.
- طراحی و تدوین نظام فنی و مهندسی مکانیزه خدمات شهری و همچنین شیوه نامه و دستور العمل های اجرایی لازم و جامع کلی جهت مناطق، پیمانکاران و عوامل اجرایی کلیه امور خدمات شهری و نظافتی با رویکرد زیست محیطی مبتنی بر استانداردهای لازم (ایزو).



سازمان مدیریت پسماند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

- اعمال مدیریت بر پسماندهای ساختمانی و عمرانی از طریق طراحی، برنامه ریزی و سیاست گذاری لازم در زمینه ساماندهی تولید، جمع آوری، انتقال و دفع آنها و همچنین استحصال مواد با ارزش اینگونه پسماندها با مکان یابی مناسب و مدلها و تکنولوژیهای نوین.
- طراحی، برنامه ریزی و راهبری در جهت نوسازی تجهیزات و ناوگان ماشین آلات مکثیزه، کارخانه های پردازش پسماند، تولید کمپوست با بهره گیری از فناوری های موجود و دستاوردهای علمی و صنعتی داخل و خارج کشور
- اقدامات لازم در جهت مطالعه و پژوهش بابت ارتقاء سطح دانش و بینش فنی کارکنان و ارتباط با مراکز علمی و فنی و دانشگاهی داخل و خارج از کشور به منظور بهینه سازی روشهای عملیاتی و ستادی مدیریت پسماند
- سیاست گذاری و برنامه ریزی در جهت تفکیک و بازیافت مواد ارزشمند در مبداء تولید از پسماندهای جامد و عادی شهری از طریق مناطق شهرداری تهران به منظور ایجاد ارزش افزوده برای پسماند، بهبود کیفیت پسماند ورودی به طرح های تولید کمپوست و بازگرداندن مواد و انرژی به چرخه تولید و طبیعت با بهره گیری از آخرین دستاوردهای علمی جهان با رویکرد زیست محیطی و بهره وری اقتصادی
- تلاش در جهت ایجاد پستهای فرهنگی و اجتماعی در جامعه شهری تهران از طریق آموزش و اطلاع رسانی برای ارتقاء سطح دانش و آگاهی مردم و دست اندرکاران به منظور ایجاد انگیزه و همکاری همه جتبه در اجرای برنامه ها و انجام خدمات براساس قانون مدیریت پسماند
- هماهنگی و پیگیری در امور کاهش تولید پسماند توسط تولید کنندگان و تهیه کنندگان کالاهای مصرفی و مصرف کنندگان کالاهای (کلیه تولید کنندگان پسماند) در شهر تهران.
- بستر سازی و پشتیبانی در جهت جلب سرمایه گذاری و مشارکت بخش خصوصی اعم از اشخاص حقیقی و حقوقی و سازمانهای شهرداری در ارتباط با موضوع فعالیت سازمان به منظور کاهش تصدی گری سازمان در فعالیتهای خدماتی، بازرگانی، پژوهشی، تولیدی و فنی مهندسی ذیربط.
- ارائه خدمات فنی، مشاوره ای و کارشناسی به سایر شهرهای کشور و در صورت لزوم به سایر کشورها.
- انجام معاملات و داد و ستد و انعقاد قراردادهای لازم در ارتباط با موضوع فعالیت سازمان.
- اخذ اعتبارات و تسهیلات لازم از نظام بانکی داخل و خارج از کشور و موسسات رسمی مالی و اعتباری.
- نظارت بر حمل و نقل و تحویل پسماندهای عادی و مواد زائد جامد به طریق اصولی و فنی از ایستگاه های مبادی به مراکز پردازش و دفع از طریق اجرای مستقیم و یا بخش خصوصی با نظارت بر اجرا توسط سازمان
- تهیه آمار و اطلاعات مربوطه و دریافت آن با ایجاد ارتباط و همکاری با مراکز علمی، بهداشتی، دانشگاهی و سایر سازمانها و اشخاص حقیقی و حقوقی در جهت پیاده سازی اهداف فوق و ارتقاء سطح دانش و شناسایی پتانسیل علمی و فنی داخل و خارج کشور.
- اخذ اطلاعات پیمانکاران خدمات شهری فعال در بخش نظافت و پاکیزه سازی، برف رویی، راهبری و انتقال پردازش و دفع جهت ارزشیابی و رتبه بندی آنها.
- برنامه ریزی در جهت آموزشهای تخصصی در کلیه زمینه های کاربری ماشین آلات مکثیزه تجهیزات و نیروی انسانی مربوطه نحوه تامین و نگهداری آنها.

سازمان مدیریت و برنامه ریزی
بازرسی و نظارت بر امور مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲-۱- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان در استخدام سازمان طی سال به شرح ذیل می باشد:

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل رسمی و قراردادی مستقر در سازمان	۷۶۵	۸۰۶
تعداد پرسنل خرید خدمت	۸	۷
تعداد پرسنل رسمی و قراردادی مأمور از سازمان به سایر واحدها	۱۶	۱۶
تعداد پرسنل مأمور به سازمان از سایر واحدها	۱۲	۱۱
جمع	۸۰۱	۸۴۰

۲-۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۲-۲-۲- موجودی مواد و کالا

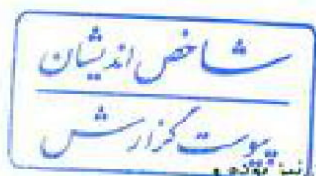
موجودی های مواد به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش و موجودی های کودگیهای به خالص ارزش فروش ارزیابی می گردد. در صورت قرضونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، تفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودیها شناسایی می شود.

۲-۲-۳- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها و سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاریها هنگام تحقق (تصویب توسط شرکتهای سرمایه پذیر) شناسایی و در حسابها ثبت می گردد.

۲-۲-۴- دارائیهای ثابت و استهلاک انباشته

دارائیهای ثابت سازمان، که بر اساس میانی مندرج در اسنادنامه شامل دارائیهای موجود در تاریخ تشکیل سازمان نیز می باشد و این بخش از دارائیهای به قیمتهای ارزیابی در دفاتر ثبت شده اند، به قیمت تمام شده در حسابها منعکس می شوند. همچنین



سازمان مدیریت پسماند
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

هزینه های مرتبط با بهسازی و تعمیرات اساسی دارائیهای ثابت که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی یا عمر مفید دارائیهای می شود بعنوان هزینههای سرمایه‌ای به قیمت تمام شده آنها اضافه می‌گردد. محاسبه استهلاک دارائیهای ثابت متنکس در دفاتر سازمان بر اساس مبانی مالیاتی و طبق روش و نرخهای مشدرج در جدول استهلاکات قانون مالیاتهای مستقیم انجام می‌گیرد. روش و نرخ استهلاک دارائیهای ثابت بشرح زیر می باشد:

شرح	نرخ استهلاک
ساختمنها:	۷٪، ۸٪ و ۱۰٪ نزولی، ۴۰ ساله مستقیم
ماشین آلات، تجهیزات و ناسیسات:	۱۰٪، ۱۲٪، ۱۵٪، ۲۵٪ و ۳۰٪ نزولی و ۴ ساله، ۸ ساله، ۱۰ ساله و ۱۵ ساله مستقیم و ۲۵ ساله مستقیم
وسایل نقلیه و خودروها:	۲۵٪، ۳۰٪ و ۳۵٪ نزولی
اثاثه و تجهیزات اداری:	۱۰ ساله مستقیم
ایزار آلات:	۴ ساله مستقیم

۵-۳- تسعیر ارز

اقلام بولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیربولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تقلووتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام بولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۶-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

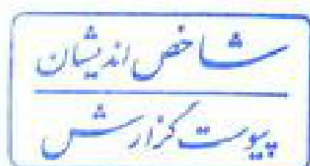
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان معادل یکماه آخرین حقوق و دستمزد مستمر آنان به ازاء هر سال خدمت محاسبه و در حسابها منظور می گردد.

۷-۲- درآمدهای عملیاتی

۱-۲-۷- درآمد حمل دفن و برداش زباله بر اساس موافقت نامه منعقد با شهرداری تهران.

۲-۲-۲- کرایه ماشین آلات سنگین و نیجه سنگین براساس کارشناس رسمی و قرارداد منعقد.

۳-۲-۷- درآمد جداسازی خطوط برداش بر اساس برگذاری مزایده و انعقاد قرارداد.



سازمان مدیریت و برنامه ریزی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

شرح	یادداشت	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
موجودی ریالی نزد بانکها	۴-۱	۳۲۵,۱۸۲,۰۱۹,۸۱۴	۲۵۱,۴۴۴,۷۱۶,۸۴۶
موجودی ارزی نزد صندوق	۴-۲	۵۴۱,۳۱۹,۳۲۰	۴۹۵,۳۷۰,۹۴۰
موجودی ارزی نزد بانکها	۴-۳	۳,۴۵۰,۰۰۰	۳,۴۰۹,۰۰۰
موجودی اوراق بهادار و مسکوکات	۴-۴	۱۳۹,۳۲۰,۰۰۰	۲۵۱,۷۲۳,۳۹۶,۷۸۶
موجودی تنخواه گردانها		۱۳,۷۹۷,۱۰۳	۲۶,۷۹۳,۶۹۶
جمع		۳۴۵,۸۵۹,۸۸۶,۲۳۷	۲۵۲,۵۴۹,۶۹۰,۴۸۲

۴-۱- موجودی ریالی نزد بانکها مندرج در جدول فوق بشرح زیر قابل تفکیک می‌باشد:

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
بانک ملی شعبه فدائیان اسلام:		
حساب سپا ۱۰۵۳۸۸۴۱۴۰۰۹	۶,۸۲۴,۶۲۸,۴۳۰	۷,۶۹۸,۴۲۶,۸۱۷
بانک شهر شعبه شهید بهشتی:		
حساب جاری ۳۲۱۴۸۶/۴۲-۷۰۰۲۵۰۱۳۱۳	۱۸۵,۶۱۴,۳۷۲,۱۸۰	۱۶۹,۳۱۰,۳۷۸,۲۶۰
حساب جاری ۳۲۱۴۸۶/۴۲-۷۰۰۲۵۵۷۵۹۶	۷۴,۴۲۴,۲۴۱,۹۷۲	۲۴,۵۳۰,۵۲۴,۲۰۷
حساب شماره ۱۰۰۴۵۱۵۷۰۵	۵,۰۷۷,۳۳۹,۴۴۸	۸۲۴,۴۶۷,۰۳۷
حساب شماره ۱۰۰۴۵۱۵۷۳۹	۱۲,۸۵۳,۶۶۵,۵۱۸	۸۹۲,۵۷۶,۵۰۶
حساب شماره ۱۰۰۵۲۹۷۹۳۱	۲۵,۸۸۰,۶۴۴,۸۲۴	۲,۴۴۹,۹۲۴,۷۷۴
حساب شماره ۱۰۰۴۵۱۵۷۲۱	۱,۸۰۱,۲۶۷,۴۴۳	۷۳۸,۳۴۵,۵۹۰
حساب شماره ۱۰۰۴۵۱۵۷۱۳	۹۶۴,۲۴۷,۸۰۹	۶,۱۳۹,۷۵۴,۲۸۳
بانک شهر شعبه فدائیان اسلام:		
حساب شماره ۱۰۰۷۸۵-۷۰۰۷۸۵	۱۵,۱۸۹,۴۵۱,۸۶۵	۱۳,۲۰۸,۷۲۴,۶۳۱
حساب شماره ۱۰۰۱۲۱۳	۷,۰۴۸,۸۱۶,۳۵۷	۱۹,۱۰۲,۹۰۲,۱۵۸
حساب شماره ۱۰۰۲۵۵-۷۰۰۱۱۲	۳۰۲,۳۰۸,۳۸۱	۲۷۶,۶۷۲,۲۶۴
بانک ملت شعبه یاشا:		
حساب جاری و پشتیبان ۱۱۷۷۹۲۲۳۶۹-۱۱۷۷۸۸۶۲۰۹	۹,۲۰۱,۰۳۵,۵۳۷	۶,۱۵۴,۴۴۱,۸۸۵
بانک سپه شعبه میدان شوش:		
حساب شماره ۴۷۰۰۸۲	-	۱۵,۵۵۸,۱۳۴
جمع	۳۴۵,۱۸۲,۰۱۹,۸۱۴	۲۵۱,۴۴۴,۷۱۶,۸۴۶

الف- سود سپرده‌های پشتیبان به مبلغ ۶۵۴۶,۹۵۷,۵۸۸ ریال در ردیف سایر درآمدهای غیر عملیاتی موضوع یادداشت ۲۹ انعکاس یافته است.



شخص امضاء
پوست گزاریش

سازمان مدیریت و برنامه ریزی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۴-۲- موجودی ارزی معادل هم ارز ریالی ۱۹۶ پوند، ۲۱۰۹/۵۶ دلار و ۱۱۵۴۱ یورو می باشد.

۴-۳- موجودی ارزی نزد بانکها، شرح زیر قابل تفکیک میباشد:

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
بانک تجارت - معادل ۱۰۰ دلار	۳,۴۵۰,۰۰۰	۳,۳۰۹,۰۰۰
جمع	۳,۴۵۰,۰۰۰	۳,۳۰۹,۰۰۰

۴-۴- موجودی اوراق بهادار به شرح قابل تفکیک می باشد:

شرح	مبلغ
بن شهروند	۱۱۲,۸۲۰,۰۰۰
۶ عدد سکه ربع بهار آزادی	۱۶,۵۰۰,۰۰۰
جمع	۱۲۹,۳۲۰,۰۰۰



شاخص اندیشان
 پیوست گزارش

سازمان مدیریت و حسابداری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری :

شرح	یادداشت	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
حسابهای دریافتنی تجاری	۵-۱	۱۸۵,۳۷۶,۸۶۷,۷۲۰	۱۷۹,۳۳۰,۶۰۲,۷۰۴
اسناد دریافتنی تجاری	۵-۲	۶۷,۲۰۴,۳۴۳,۲۱۵	۹۲,۱۱۰,۶۶۱,۰۲۱
جمع		۲۵۲,۵۸۱,۲۱۰,۹۳۵	۲۷۱,۴۴۱,۲۶۳,۷۲۵



شاخص اندیشان
 پیوست گزارش

سازمان مدیریت پسماند
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۵-۱- ریز اقلام حسابهای دریافتی تجاری

ح	یادداشت	مانده ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	ذخیره م. م ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	خالص ۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
۱-۱-۱	لوازمها	۴۵,۴۴۵,۳۸۵,۰۷۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۹۴۵,۳۸۵,۰۷۰	۲۶,۰۹۹,۸۰۳,۱۳۰
۱-۱-۲	لته دانشگاه ها و سایر مراکز	۱۸,۰۰۴,۷۰۹,۳۹۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۴,۷۰۹,۳۹۵	۸,۲۲۷,۷۴۳,۲۱۰
۱-۱-۳	کتابها	۹,۵۴۹,۷۱۴,۱۹۳	۴,۷۱۹,۴۱۶,۷۱۴	۴,۸۳۰,۲۹۷,۴۷۹	۱,۹۸۹,۵۸۹,۱۸۹
	قر متفرقه حمل	-	-	-	۱,۵۰۱,۰۷۶,۱۲۴
۱-۱-۴	لته توسعه طرحهای صنعتی فن آوران پارسیان	۱,۴۸۹,۴۲۹,۶۸۲	-	۱,۴۸۹,۴۲۹,۶۸۲	۴,۰۶۲,۶۱۷,۲۵۵
	قر پزشکی	۱۴,۴۹۲,۲۸۶,۳۹۹	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۹۲,۲۸۶,۳۹۹	۱۰,۹۱۷,۲۸۴,۰۶۱
	لته مله روی یزد- پالایش کوره واحد p4-p5	۲,۰۳۱,۰۰۵,۰۲۰	۱,۴۳۶,۴۹۲,۰۰۰	۵۹۴,۵۱۳,۰۲۰	۵۸۲,۶۴۳,۰۲۰
	لته سازه های یادنگار (سینکو)	۲,۴۵۴,۵۷۳,۶۵۰	-	۲,۴۵۴,۵۷۳,۶۵۰	۲,۴۷۱,۵۶۵,۱۲۳
	لنگاهها	۶,۸۳۱,۳۸۸,۹۳۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۳۱,۳۸۸,۹۳۸	۷,۰۶۵,۱۰۵,۳۳۰
	سازان لرگ جدید	۶۰۶,۳۹۹,۸۷۷	-	۶۰۶,۳۹۹,۸۷۷	۱,۵۸۱,۹۲۳,۷۰۰
	ترازی شن و ماله	-	-	-	۵۱۰,۰۴۰,۰۰۰
	لته	۸۷۵,۳۴۲,۳۰۶	-	۸۷۵,۳۴۲,۳۰۶	۷۶۸,۷۱۹,۰۵۸
	لته پاکسازان افق فردا	۲,۷۵۲,۱۸۲,۰۹۵	-	۲,۷۵۲,۱۸۲,۰۹۵	۹۵۵,۶۱۹,۸۵۳
	لته آندیش سازان و پاک تنای تهران	۲,۲۳۶,۹۵۳,۲۴۷	-	۲,۲۳۶,۹۵۳,۲۴۷	۲,۲۳۶,۹۵۳,۲۴۷
	لته آروین بهساز بویا	۲۸۶,۱۰۳,۱۰۶	۲۸۶,۱۰۳,۱۰۶	-	-
	دفتری چهارخانه - دفع و دفن زباله	۲,۶۲۴,۲۳۳,۸۶۰	۱۷۲,۹۱۶,۰۰۰	۲,۴۵۱,۳۱۷,۸۶۰	۷۷۰,۱۳۳,۷۶۰
	ایشگاهها	۱,۷۶۲,۶۶۳,۰۵۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۲,۶۶۳,۰۵۴	۱,۹۲۲,۶۸۷,۸۷۹
	دفتری اسلامشهر	۱,۳۳۲,۲۴۲,۶۲۰	-	۱,۳۳۲,۲۴۲,۶۲۰	۱,۰۰۲,۱۷۲,۹۲۰
	دفتری لویزان	۸۴۷,۷۵۹,۶۶۰	۶۶,۰۲۴,۰۰۰	۷۸۱,۷۳۰,۶۶۰	۲۳۲,۶۰۱,۷۶۰
	دفتری قشم	۴۸۶,۴۵۵,۶۶۰	-	۴۸۶,۴۵۵,۶۶۰	۵۷۲,۹۹۴,۶۲۰
	دفتری گلستان	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
	لته پیام آوران زمبابوی	-	-	-	-
	ان حسین و علی عباس نظری	۱۵۹,۴۳۸,۴۲۵	۱۵۹,۴۳۸,۴۲۵	-	-
	ان بهمنی و شفیع	۱۳۴,۹۳۸,۶۱۹	۱۳۴,۹۳۸,۶۱۹	-	-
	دفتری گلپهار	۲,۵۷۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۷۷,۰۰۰,۰۰۰	-
	دفتری دماط کریم	۲۶۵,۱۷۵,۲۸۰	-	۲۶۵,۱۷۵,۲۸۰	۲۶۵,۱۷۵,۲۸۰
	لته مهرداد کالا	۵,۲۰۴,۷۵۲,۱۲۴	-	۵,۲۰۴,۷۵۲,۱۲۴	۴,۷۵۲,۷۰۰,۸۲۰
	لته پدیده راهیان نیروها	-	-	-	۲,۳۱۲,۶۷۹,۸۱۱
	لته سرو قلمستان گهر	۲۰,۱۷۳,۱۸۱,۵۵۰	-	۲۰,۱۷۳,۱۸۱,۵۵۰	۵,۷۷۲,۱۰۰,۰۰۰
	لته سازان (سید محمود طباطبائی)	۶,۳۱۵,۰۶۸,۰۰۰	-	۶,۳۱۵,۰۶۸,۰۰۰	۲,۵۵۷,۸۲۵,۰۰۰



شاخص اندیشان
پیوست گزارش

سازمان مدیریت پسماند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

شرح	یادداشت	مانده ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	ذخیره م. م ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	خالص ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
شرکت پلس خودرو	-	۱۳۰,۵۹۰,۰۰۰	-	۱۳۰,۵۹۰,۰۰۰	۸۲۳,۵۱۱,۳۴۱
شرکت نوسازی عباس آباد	-	-	-	-	۳,۰۰۵,۶۹۸,۳۳۸
شرکت فاضلاب تهران (تصفیه خانه)	-	۱,۱۸۲,۳۳۲,۴۶۳	-	۱,۱۸۲,۳۳۲,۴۶۳	۱,۲۰۹,۳۶۱,۴۶۳
شرکت مترو	-	-	-	-	۳۳۵,۱۱۰,۳۴۰
شرکت آب و فاضلاب	-	۲۸۹,۶۰۲,۴۹۸	-	۲۸۹,۶۰۲,۴۹۸	۲۸۳,۶۹۴,۶۹۸
شرکت اتحاد و بهکاو	-	۲۴۰,۸۹۵,۵۳۲	۲۴۰,۸۹۵,۵۳۲	-	-
شرکت شهر سالم	-	-	-	-	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تیم کیان	(۵-۱-۵)	۳۹,۰۰۶,۳۱۸,۷۷۵	-	۳۹,۰۰۶,۳۱۸,۷۷۵	-
شرکت تعمیر توسعه سلامت	-	۷,۷۲۴,۸۹۶,۶۰۰	-	۷,۷۲۴,۸۹۶,۶۰۰	-
شرکت آریا پاکان بهنام	-	۲,۶۷۵,۰۸۵,۱۰۱	-	۲,۶۷۵,۰۸۵,۱۰۱	۲۱,۱۱۷,۶۹۴
شرکت توسعه پیویس برکلی	-	۲,۰۰۹,۷۸۶,۷۲۰	-	۲,۰۰۹,۷۸۶,۷۲۰	۲,۸۳۴,۰۶۷,۱۲۰
شرکت شبنم شفق آریا	-	۲,۰۰۵,۳۳۶,۸۲۱	-	۲,۰۰۵,۳۳۶,۸۲۱	۲۵۴,۹۱۵,۳۳۲
شرکت پاک پینده آسیا	-	۱,۸۳۲,۳۲۵,۰۲۸	-	۱,۸۳۲,۳۲۵,۰۲۸	۶۶۷,۰۸۹,۴۸۳
شرکت کارسازان چهارسو	-	۱,۵۳۲,۳۳۶,۵۰۰	-	۱,۵۳۲,۳۳۶,۵۰۰	-
شرکت سپور گستر	-	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
نوید گستران	-	۱,۱۳۱,۷۹۰,۰۰۰	-	۱,۱۳۱,۷۹۰,۰۰۰	۱,۱۳۶,۳۹۸,۰۰۰
شرکت زمینسازان پرتو	-	۱,۰۴۴,۷۴۱,۹۶۶	-	۱,۰۴۴,۷۴۱,۹۶۶	۷۱۷,۰۵۸,۰۱۶
شرکت پلوز پلاستیک	-	۸۷۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۴,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ارسته سازان کوروش	-	۶۳۳,۸۶۹,۷۷۶	-	۶۳۳,۸۶۹,۷۷۶	۱۸۲,۵۶۲,۳۳۶
شرکت پاکیزه پرتو	-	۷۱۴,۵۵۷,۸۲۱	-	۷۱۴,۵۵۷,۸۲۱	۲۹,۰۰۴,۳۵۵
شرکت آلیج پارس	-	۵۵۱,۵۷۹,۷۲۰	-	۵۵۱,۵۷۹,۷۲۰	۷۲,۶۱۳,۰۲۳
شرکت آبادگران پاک داد	-	۵۱۵,۲۹۸,۶۰۰	-	۵۱۵,۲۹۸,۶۰۰	۲۱۰,۸۹۸,۰۰۰
برج پردیس	-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۰,۳۳۰,۲۹۷
سایر	-	۲۷,۶۳۷,۲۹۰,۷۷۱	۱۸,۵۲۹,۹۱۹,۴۳۶	۹,۰۹۷,۳۷۱,۳۴۵	۱,۳۷۷,۷۱۱,۶۱۶
جمع	-	۲۴۲,۱۳۴,۰۰۱,۳۳۲	۵۶,۷۵۶,۱۳۳,۶۱۲	۱۸۵,۳۷۶,۸۶۷,۷۲۰	۱۷۹,۲۳۰,۶۰۲,۷۰۴



شاخص اندیشان
پیوست گزارش

سازمان مدیریت پسماند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱-۱-۵- ریز اقلام حسابهای دریافتی تجاری - بیمارستانها به شرح زیر است:

شرح	ماتر	ذخیره م. م	خالص	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
بیمارستان امام خمینی	۵,۱۵۲,۶۳۲,۰۴۱	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۲,۶۳۲,۰۴۱	۸,۲۴۰,۲۲۱,۵۵۸	۲۵۱,۶۵۲,۷۲۱
بیمارستان دی	-	-	-	-	-
بیمارستان حضرت رسول (ص)	۱,۳۳۱,۰۵۹,۷۵۱	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۱,۰۵۹,۷۵۱	۲,۱۱۶,۶۸۲,۸۸۰	۲,۰۶۲,۷۳۹,۳۸۰
بیمارستان محک	۳,۹۷۹,۳۱۹,۰۴۴	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۹,۳۱۹,۰۴۴	۱,۹۷۹,۳۱۹,۰۴۴	۱,۱۳۳,۱۲۱,۸۸۰
بیمارستان عرفان	۲۹۰,۴۴۳,۰۳۴	-	۲۹۰,۴۴۳,۰۳۴	۲۲۸,۰۴۲,۵۳۴	-
بیمارستان جعفران	-	-	-	-	-
بیمارستان میلاد	۵۱۴,۸۴۸,۶۴۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۴۸,۶۴۶	۱,۹۲۶,۱۷۲,۰۶۱	۲,۰۱۴,۵۴۱,۱۳۴
بیمارستان امام حسین (ع)	۱,۱۰۳,۹۸۹,۶۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۹۸۹,۶۳۱	۶۶۷,۷۴۳,۰۰۰	۲,۵۸۴,۳۲۹,۶۴۷
بیمارستان آفتاب	۸۶۷,۵۲۶,۴۲۴	-	۸۶۷,۵۲۶,۴۲۴	۹۲,۱۲۷,۵۴۰	۱,۵۰۲,۸۸۰,۲۰۰
بیمارستان مسیح اله دانشور	۲,۸۷۴,۶۲۹,۱۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۴,۶۲۹,۱۲۹	۸۷۲,۴۱۹,۴۶۸	۱,۵۱۰,۰۱۳,۰۱۳
بیمارستان مدرس	۲۶۴,۳۷۷,۱۲۷	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۳۷۷,۱۲۷	۱,۶۷۵,۵۵۹,۲۷۶	۱,۵۸۶,۰۶۵,۲۰۰
بیمارستان کودکان مفید	۹۷۲,۴۱۹,۴۶۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۲,۴۱۹,۴۶۸	۸۱۲,۲۷۶,۸۳۲	۱,۱۵۹,۰۵۲,۷۷۴
بیمارستان لقمان	۲۵۴,۸۰۱,۳۹۶	-	۲۵۴,۸۰۱,۳۹۶	۳,۲۱۷,۱۶۵,۴۶۱	۳,۲۲۷,۶۷۷,۶۵۲
بیمارستان سینا	۷۱۵,۱۳۸,۰۴۵	-	۷۱۵,۱۳۸,۰۴۵	۲۰,۸۷۲,۷۱۹,۵۰۰	۲,۵۰۴,۸۴۶,۴۵۶
بیمارستان طالقانی	۱,۱۱۸,۴۹۷,۵۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۹۷,۵۰۴	۳,۲۶۷,۰۱۰,۰۰۰	۱,۸۱۸,۶۱۵,۹۶۲
بیمارستان طیب کودکان	۵۹۷,۲۵۹,۴۳۸	-	۵۹۷,۲۵۹,۴۳۸	۱,۸۱۱,۵۳۷,۹۶۰	۱,۷۱۸,۳۳۱,۰۷۶
بیمارستان فیاض بخش	۴۳۹,۷۵۴,۷۲۸	-	۴۳۹,۷۵۴,۷۲۸	۱,۶۸۲,۱۸۰,۰۰۰	۱,۵۱۴,۰۱۰,۷۲۳
بیمارستان شرکت نفت	-	-	-	۱,۴۲۱,۹۷۴,۴۵۰	۱,۳۷۱,۱۷۰,۳۵۳
بیمارستان فیروزگر	۱,۳۱۰,۳۶۹,۵۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۳۶۹,۵۲۶	۱,۳۶۶,۸۱۹,۵۷۹	۱,۳۵۹,۰۸۰,۲۲۲
بیمارستان بقیه اله	۲۰,۳۴۵,۳۵۳	-	۲۰,۳۴۵,۳۵۳	۱,۳۰۳,۲۷۴,۷۴۵	۱,۲۶۶,۶۳۷,۱۶۲
بیمارستان پارس	-	-	-	۱,۲۰۸,۴۷۴,۴۰۰	۱,۱۱۶,۴۷۷,۴۷۴
بیمارستان شهدای تجریش	-	-	-	۱,۱۲۹,۴۶۰,۰۰۰	۱,۱۱۴,۶۴۴,۳۴۰
بیمارستان امیراعظم	۴۹۰,۰۳۵,۸۶۴	-	۴۹۰,۰۳۵,۸۶۴	۱,۱۰۷,۸۷۰,۸۵۸	-
بیمارستان تیکان	۱۹,۴۲۲,۱۳۸	-	۱۹,۴۲۲,۱۳۸	-	-
بیمارستان پارسیان	۷۳۳,۴۱۹,۲۲۱	-	۷۳۳,۴۱۹,۲۲۱	-	-
بیمارستان حضرت فاطمه	۲۸۱,۲۶۲,۲۵۲	-	۲۸۱,۲۶۲,۲۵۲	-	-
بیمارستان پیامبران	۶۰۰,۶۵۳,۲۹۰	-	۶۰۰,۶۵۳,۲۹۰	-	-
بیمارستان کسری	-	-	-	-	-
بیمارستان شریعتی	۱۶۰,۳۵۱۱,۰۵۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۳۵۱۱,۰۵۹	-	-
بیمارستان مطهری	۳۶۸,۱۴۱,۱۹۹	-	۳۶۸,۱۴۱,۱۹۹	-	-
بیمارستان آزاد	-	-	-	-	-
بیمارستان خانواده	۱۵۰,۹۲۰,۶۶۷	-	۱۵۰,۹۲۰,۶۶۷	-	-
بیمارستان ابراهیم	-	-	-	-	-
بیمارستان حضرت علی اسفر	۳۰۱,۳۲۶,۴۹۱	-	۳۰۱,۳۲۶,۴۹۱	-	-
پاتک ملی ایران	۱۳۳,۶۸۰,۵۳۰	-	۱۳۳,۶۸۰,۵۳۰	-	-
بیمارستان فیروزآبادی	-	-	-	-	-
بیمارستان یوعلی	۴۳۶,۶۳۵,۵۱۰	-	۴۳۶,۶۳۵,۵۱۰	-	-
بیمارستان نیروی دریایی	۳۰۳,۵۱۷,۸۱۶	-	۳۰۳,۵۱۷,۸۱۶	-	-

سازمان مدیریت و معارف
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۵-۲ ریز اقلام اسناد دریافتنی به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	شرح	شرکت / شخص
۷۰,۹۱۱,۹۰۰,۱۴۳	۴۵,۴۲۸,۲۳۵,۱۱۵	۵-۲-۱	چکهای و اخوان شده	شرکتها و موسسات
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		یک فقره چک بابت بدهی ماشین آلات	شرکت بهینه سبز تجارت
۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-		یک فقره چک بابت بدهی ماشین آلات	شرکت افق سبز ایثار
-	۱,۴۱۷,۷۰۰,۰۰۰		یک فقره چک بابت بدهی ماشین آلات	شرکت پدیدده راهیان نیروانا
-	۱,۳۸۹,۰۰۰,۰۰۰		یک فقره چک بابت بدهی ماشین آلات	شرکت سرزمین طلایی
-	۱,۳۳۲,۰۴۸,۲۰۰		یک فقره چک دفع پس‌ماند	شهرداری لوامان
-	۸۷۷,۸۰۰,۰۰۰		یک فقره چک بابت بدهی حمل زباله	بیمارستان شریعتی
۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-		۲ فقره چک بابت راهبری خطوط m1, m2	شرکت پاکساران افق فردا
۲۲۲,۰۶۵,۰۰۰	-		یک فقره چک بابت بدهی ماشین آلات	شرکت گل آرا فلاحات
-	۷۴۰,۴۸۱,۶۰۰		۸ فقره چک بابت اجاره ماشین آلات	شرکت سبزین چمن میلاد
-	۸۳۶,۹۴۱,۲۴۰		۸ فقره چک بابت اجاره ماشین آلات	شرکت سبز پاکان شهرپاس
۶۶۶,۴۳۹,۴۸۸	-		یک فقره چک بابت اجاره ماشین آلات	شرکت یویا تدبیر موفق
۲۲,۴۰۰,۰۰۰	۶۴۵,۶۷۴,۱۱۲		۳ فقره چک بابت بدهی ماشین آلات	شرکت ایماز آفریتان شهر
۴,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	-		۳ فقره چک خطوط پرندازش S4 - S5	شرکت زوین خوشه هامون
۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰	-		۲ فقره چک اجاره سالن پرندازش	شرکت کارساران چهارسو
۱,۵۷۸,۴۳۴,۹۲۴	-		یک فقره کرایه ماشین آلات	شرکت پیشه واران سحر
۱,۲۷۰,۳۰۰,۰۰۰	-		یک فقره حمل زباله	بیمارستان حضرت رسول (ص)
۱,۱۹۳,۳۳۳,۳۳۶	۹۱۲,۴۸۱,۸۱۴		۶ یا ۷ فقره بابت اجاره ماشین آلات	شرکت عمران سحر
۹۳۷,۲۷۸,۰۰۰	-		یک فقره بابت دفن پس‌ماند	شهرداری اسلامشهر
۱۱۲,۹۷۲,۹۸۰	-		۵ فقره چک بابت فروش مخزن شوی	شرکت آریا پاکان بهنام
۷۲۳,۷۰۰,۰۰۰	-		یک فقره چک بابت اجاره ماشین پلنت	شرکت عمران راه مهر
۵۴۳,۲۲۳,۸۰۰	۵۴۳,۲۲۳,۸۰۰		۲ فقره چک بابت حمل زباله	بیمارستان بوعلی
۴۶۴,۰۳۱,۴۱۰	-		۲ فقره چک بابت حمل زباله	شرکت مغایرات صلح بران
۴۳۱,۴۶۰,۰۰۰	۲۲۴,۸۵۲,۳۹۴		یک فقره چک بابت حمل زباله	بیمارستان بهمن
۳۸۷,۷۲۰,۰۰۰	-		۲ فقره چک بابت حمل زباله	بیمارستان لاله
۳۵۳,۷۰۰,۰۰۰	-		یک فقره چک بابت حمل زباله	درمانگاه امام علی ناجا
۲۳۵,۷۱۰,۰۰۰	-		۲ فقره چک بابت حمل زباله	بیمارستان مدرس
۲۲۶,۰۴۴,۰۰۰	-		یک فقره چک بابت حمل زباله	بیمارستان رازی
۲۱۱,۷۰۱,۶۰۰	۷۳,۹۸۸,۶۴۰		یک فقره چک بابت اجاره مخزن شوی	شرکت پاک پیشه آسیا
۲۰۸,۰۰۰,۸۰۰	-		یک فقره چک بابت حمل زباله	بیمارستان پارسین
۱۷۲,۵۱۵,۰۰۰	-		یک فقره چک بابت حمل زباله	دانشگاه پیام نور
۱۷۱,۱۶۴,۱۶۰	-		۲ فقره چک بابت اجاره مخزن شوی	گل آرا شهر زیبا
۱۶۳,۹۹۷,۷۶۰	-		۲ فقره چک بابت حمل زباله	شرکت مارگلارین



شاخص اندیشان
پیوست گزارش

سازمان مدیریت پسماند
پاداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱-۲-۵- ریز اقلام اسناد و اخواست شده:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	شرح	شرکت / شخص
۲۹,۰۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۲۰,۷۵۳,۳۴۳	بابت مکانیزه خدمات شهری	شرکت بهروزان آرمان شهر
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۲۹۰,۹۲۰	اجاره ماشین آلات	شرکت کز و ابنکار جهان
۳,۱۱۶,۱۶۰,۰۰۰	-	بابت اجاره و فروش ماشین آلات	شرکت ایماز آفرینان شهر
۱,۶۱۳,۸۵۰,۰۰۰	۱,۶۱۳,۸۵۰,۰۰۰	امتیاز گود آبیعی	شهابتنگ گستر سبز
۱,۲۷۸,۲۸۰,۰۰۰	۱,۲۷۸,۲۸۰,۰۰۰	جمع آوری پسماند	شرکت نوآوران سبز شایسته
۷۷۷,۵۲۸,۰۰۰	۷۷۷,۵۲۸,۰۰۰	بابت حمل زباله	شرکت بهین رویان صنعت ابرنایان
۱,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۷۸,۴۰۰,۰۰۰	اجاره خطوط پردازش	شرکت پاکسازان افق فردا
۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	حمل پسماند	شرکت طرح سازان شهروباد
۳۵۵,۲۰۸,۷۰۴	۳۵۵,۲۰۸,۷۰۴	اجاره ماشین آلات	شرکت پاکان فرد
۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	فروش ماشین آلات	دهیاری سنگستان همدان
-	۹۳,۴۲۰,۰۰۰	حمل زباله	بیمارستان اختر
۲۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۴۰۰,۰۰۰	بابت حمل زباله	شهرداری سلطان آباد
۱۲۴,۹۴۱,۶۰۰	۱۲۴,۹۴۱,۶۰۰	بابت حمل زباله	شرکت اتحاد بهکار
۷۲,۴۵۰,۰۰۰	۷۲,۴۵۰,۰۰۰	بابت حمل زباله	قرارگاه پدافند هوایی خاتم الانبیاء
۲۲,۹۱۴,۰۰۰	۲۲,۹۱۴,۰۰۰	بابت حمل زباله	شرکت شیشه و گاز
۸,۹۱۳,۰۰۰	-	بابت حمل زباله	مرکز تحقیقات مسکن
۴۷۲,۵۴۵,۰۰۰	۴۵۴۵,۰۰۰	امتیاز گود آبیعی	صحرای شن و ماسه
۳,۹۶۸,۶۴۰	-	بابت حمل زباله	بیمارستان مسیر
۱۶,۳۰۱,۳۱۷,۷۱۹	۱,۳۳۶,۷۸۴,۱۱۹	بابت حمل زباله	شرکت بهینه سبز تجارت
۲,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۹,۰۰۰,۰۰۰	بابت حمل زباله	شرکت تلاشگران مرزین طلایی
۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	کرایه ماشین آلات	شرکت باغشهر
۴,۳۶۶,۲۰۰,۰۰۰	۳,۱۷۸,۰۸۲,۳۳۲	راهبری خطوط	شرکت عمران راه مهر
۷۶۱,۰۰۰,۰۰۰	-	بابت حمل زباله	شرکت مهرداد کالا
۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	امتیاز گود	شرکت شن و ماسه ثلو (توکلی)
۳۲۶,۸۷۵,۳۶۰	۳۲۶,۸۷۵,۳۶۰	بابت حمل زباله	شرکت پردیس پیرایه
۳۹۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۹۱,۶۰۰,۰۰۰	بابت حمل زباله	شرکت مهرآوران پامداد سپید
۲۲۷,۷۰۰,۰۰۰	-	بابت حمل زباله	شرکت سامان شکیب
۱۶۶,۷۲۸,۰۰۰	۱,۲۳۹,۴۶۲,۷۲۰	بابت حمل زباله	شرکت سبز پاکان شهر یاس
۱۳۰,۰۰۰,۱۴,۷۲۰	۲۶۰,۷۱۴,۷۲۰	بابت حمل زباله	شرکت پرشین گستران معاصر
۳۴,۵۳۸,۴۰۰	۳۴,۵۳۸,۴۰۰	بابت حمل زباله	شرکت بهنوش
۱۶,۷۶۷,۰۰۰	-		لابراتور ولزک

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



سازمان مدیریت پسماند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

شرکت / شخص	شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
بیمارستان امام حسین (ع)	بابت مکثیزه خدمات شهری	۱,۲۲۰,۵۹۴,۶۰۴	-
شرکت آوای سبز زیست صنعت	اجاره ماشین آلات	۱,۱۲۸,۶۰۰,۰۰۰	-
شرکت آئی سازان ارگ جدید	بابت اجاره و فروش ماشین آلات	۱,۱۱۳,۱۰۰,۰۰۰	-
شرکت آفتاب مهر اکیانان	امتیاز گود آبی	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بیمارستان عرفان	جمع آوری پسماند	۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت زرین خوشه هاسون	بابت حمل زباله	۴,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت آراسته سازان کوروش	حمل پسماند	۷۷۴,۹۵۶,۱۶۰	-
شهرداری کلاردشت	اجاره ماشین آلات	۶۵۵,۵۰۰,۰۰۰	-
شرکت زیست‌سازان پرک	فروش ماشین آلات	۵۵۷,۶۳۳,۱۰۰	-
شهرداری فرهاد گرد	جمع آوری پسماند	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت سبزینه چمن میلاد	بابت حمل زباله	۳۴۵,۳۱۲,۰۰۰	-
تهاجا	فروش مخلوط	۱۵۳,۷۳۳,۶۰۰	-
شرکت علی روب	بابت حمل زباله	۱۴۱,۱۳۴,۴۰۰	-
پیشگامان کمپوست پارس	فروش ماشین آلات	۱۴۰,۱۸۹,۹۳۴	-
دانشگاه علوم پزشکی ازنش	حمل زباله	۱۱۶,۳۰۴,۹۰۰	-
دانشگاه فنی دانشگاه تهران	اجاره ماشین آلات	۸۸,۹۹۲,۴۰۰	-
بیمارستان خانواده نراجا	بابت حمل زباله	۶۰,۱۰۲,۰۵۵	-
شرکت بخش فرآورده های نفتی	حمل زباله	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت دخانیات	اجاره ماشین آلات	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	-
بیمارستان قرایی	بابت حمل زباله	۴۵,۸۲۸,۷۵۸	-
فرمانگاه ونک	بابت حمل زباله	۳۷,۲۲۵,۱۶۵	-
شرکت واحد	امتیاز گود آبی	۸,۰۲۲,۴۰۰	-
مرکز تحقیقات مخلفات	حمل زباله	۲۳,۸۵۲,۸۰۰	-
مرکز تحقیقات مسکن و شهرسازی	بابت حمل زباله	۸,۹۱۳,۰۰۰	-
شرکت تاروسازی جابرین حیان	بابت حمل زباله	۸,۳۸۴,۲۵۰	-
دانشگاه علوم نوین دانشگاه تهران	بابت حمل زباله	۳,۹۱۵,۵۷۱	-
جمع		۴۵,۴۲۸,۲۳۵,۱۱۵	۷۰,۹۱۱,۹۰۰,۱۴۳

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



سازمان مدیریت و برنامه ریزی
مادداشنهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۶- مطالبات از مناطق ۲۲ گانه شهرداری تهران

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	منطقه
۲,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵
۳,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	جمع

بدهی منطقه ۱۵ به شرح فوق از بابت حمل خاک و نخاله توسط سازمان می باشد و پیگیری درخصوص وصول در جریان می باشد.



شاخص اندیشان
 پیوست گزارش

سازمان مدیریت و برنامه ریزی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۷- مطالبات از سازمانها - شرکتها و واحدهای تابعه و وابسته به شهرداری تهران
مطالبات از سازمانها، شرکتها و واحدهای وابسته از بابت معاملات فی ما بین به شرح ذیل تفکیک می گردد:

شرح	یادداشت	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
سازمان میادین و میوه و تره بار حمل، دفن و تخلیه مخازن	۷-۱	۲۲,۴۹۲,۷۲۳,۰۹۷	۱۶,۲۰۰,۶۸۰,۹۵۲
سازمان عمرانی مناطق شهرداری		-	۱۹,۹۱۶,۳۴۵,۷۷۰
سازمان بارکها	۷-۲	۱,۲۲۸,۷۵۵,۸۲۲	۱,۵۳۷,۱۱۸,۲۸۹
سازمان بهشت زهرا		۵,۶۴۰,۰۵۴,۹۳۲	۲,۲۶۵,۵۳۳,۵۳۲
شرکت شهروند کالا		۹۷۵,۷۴۴,۳۳۲	-
سازمان فنی و مهندسی عمران		-	۲۵۷,۰۰۰,۰۰۰
سازمان آتش نشانی		۳۸۸,۱۶۰,۱۴۵	۴۵۸,۳۶۳,۶۴۵
شرکت واحد اتوبوسرانی		۶۲۷,۳۴۶,۸۳۵	۲۴۰,۴۱۷,۲۰۰
سازمان ترمینالها		۲۷۸,۲۵۵,۲۶۵	۲۷۸,۲۵۵,۲۶۵
سازمان مشاور فنی مهندسی شهر تهران		۲۱۸,۷۸۸,۸۲۲	۱۰۴,۲۱۴,۴۲۲
سازمان نوسازی		۵۸,۸۵۰,۹۰۷	۵۸,۸۵۰,۹۰۷
همشهری	۷-۳	۶,۷۰۷,۹۱۹,۸۸۸	۳,۰۳۰,۲۵۰,۰۰۰
شرکت خدمات مالی شهر		۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۳,۰۰۰,۰۰۰
سازمان ایلاک و مستغلات		۵۰۷,۵۳۹,۲۶۳	-
ستاد محیط زیست و توسعه پایدار		۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سازمان فناوری و اطلاعات شهرداری تهران		۳,۴۸۶,۲۸۳,۸۰۰	-
سازمان مدیریت تاکسیرانی		۱۴۴,۶۱۳,۱۶۲	-
حوزه معاونت فنی و عمرانی		۴۲۸,۲۰۹,۵۴۷	-
شرکت پیام رسا		۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت نوسازی عباس آباد		۴,۱۵۰,۱۸۸,۳۲۸	-
موسسه هادیان شهر		۷۳۸,۸۶۳,۵۹۶	-
شرکت خدمات اداری شهر		۱۶۴,۹۴۷,۵۷۴	-
شرکت پادمان سازه		۱۹۲,۹۴۸,۰۶۵	-
شرکت ساماندهی و مشاغل شهر		۳۰۷,۷۰۰,۰۰۰	-
برج میلاد		۱۷۵,۰۲۶,۷۰۰	-
سایر		۳۲۱,۰۲۶,۸۰۳	-
جمع		۶۹,۸۳۳,۹۴۶,۸۸۴	۴۵,۱۷۰,۰۲۹,۹۸۳

۷-۱- گردش حساب سازمان میادین میوه و تره بار به شرح زیر می باشد:

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
مانده بدهی حمل و رفت و روب	۳۱,۵۵۴,۰۴۹,۶۱۱	۵,۲۶۱,۰۰۷,۴۶۷
مانده بدهی دفن زباله	۸۶۲,۹۳۳,۷۰۰	۸۶۲,۹۳۳,۷۰۰
مانده حساب سازمان سردخانه و کشتارگاهها	۷۶,۷۳۹,۷۸۶	۷۶,۷۳۹,۷۸۶
جمع	۳۲,۴۹۲,۷۲۳,۰۹۷	۶,۲۰۰,۶۸۰,۹۵۲

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



سازمان مدیریت پسماند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۷-۳- گردش حساب سازمان پارکها به شرح ذیل می باشد:

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
مانده اول دوره بابت کرایه ماشین آلات	۱,۵۳۷,۱۱۸,۲۸۹
کسر می شود:	
اعمال حساب حقوق و مزایای آقای محمدرضا عظیمیان در سال ۹۴	(۳۰۸,۳۶۲,۴۶۷)
جمع	۱,۲۲۸,۷۵۵,۸۲۲

۷-۴- گردش حساب شرکت همشهری به شرح ذیل می باشد:

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
مانده ابتدای سال	۳,۰۳۰,۲۵۰,۰۰۰
افزایش می شود:	
سود سهام سال ۹۳	۵۵,۱۲۵,۱۳۳,۱۵۲
کسر می شود:	
پرداخت قسمتی از سود سهام ۹۳ توسط شرکت به اداره کل امور مالی	(۴۸,۶۲۱,۷۲۸,۲۶۴)
هزینه آگهی سازمان (مزایده، منقصه)	(۲,۸۲۲,۷۳۵,۰۰۰)
جمع	۶,۷۰۷,۹۱۹,۸۸۸



شاخص اندیشان
 پیوست گزارش

سازمان مدیریت پسماند
بلنداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۸- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

شرح	یادداشت	مانده ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	ذخیره م. م ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	خالص ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
پیمانکاران خدمات شهری	۸-۱	۸۴,۷۴۱,۹۹۴,۶۹۲	۲۵,۴۴۸,۶۴۱,۸۲۲	۵۹,۲۹۳,۳۵۲,۸۷۰	۵۵,۶۴۲,۵۵۰,۲۴۴
شرکت کشاورزی زرد	۸-۲	۶,۵۳۷,۷۵۹,۳۱۸	۶,۵۳۷,۷۵۹,۳۱۸	-	-
بدهی کارکنان	۸-۲	۱۰,۶۴۴,۰۹۰,۴۱۶	-	۱۰,۶۴۴,۰۹۰,۴۱۶	۶,۲۹۵,۳۶۹,۵۶۴
شرکت کاغذسازی کهریزک	۸-۴	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
بیش پرداختهای راکد سنواتی	۸-۶	۳,۴۱۹,۲۹۳,۸۳۹	۳,۴۱۹,۲۹۳,۸۳۹	-	-
شرکت پاکسازی افق فردا	-	-	-	-	۵۳,۳۸۲,۹۷۰
فروش لیستهای حمل زباله	۸-۵	۱,۰۱۲,۳۸۴,۴۰۰	۱,۰۱۲,۳۸۴,۴۰۰	-	-
مؤسسه حمل و رسی ایران مشهد	-	۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سازمان تأمین اجتماعی	-	۲۳۱,۳۵۷,۹۴۴	۲۳۱,۳۵۷,۹۴۴	-	-
صندوق شورای اسلامی کت	-	-	-	-	۲۲۷,۶۵۰,۸۵۵
توسعه چا پلرک کلرینو	-	۲,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت ملی فرآورده های نفتی	-	-	-	-	۶۵,۶۸۷,۳۰۷
سایر اقلام	-	۱۰,۹۹۳,۷۶۴,۵۸۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۹۳,۷۶۴,۵۸۰	۳,۰۷۵,۴۰۸,۴۱۱
جمع	-	۱۲۴,۰۱۱,۶۴۵,۱۸۹	۴۴,۷۵۵,۶۳۷,۲۲۳	۸۱,۲۵۶,۲۰۷,۸۶۶	۶۵,۳۶۰,۰۴۹,۲۵۱



شاخص اندیشان
پیوست گزارش

سازمان مدیریت پسماند
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۸-۱- مانده حساب بیمهکناران ذیل عمدتاً بابت ماشین آلات مکانیزه حمل و راهبری ایستگاههای خدمات شهری. اجاره ماشین آلات، جرائم و فروش خودرو از طریق مزایده می‌باشد:

شرح	مانده ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	ذخیره م. م ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	خالص ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
شرکت بهار روب تهران	۷,۳۰۹,۸۴۱,۵۷۰	۵,۳۳۸,۳۳۸,۸۲۵	۱,۹۷۱,۶۰۲,۷۴۵	۱,۹۷۱,۶۰۲,۷۴۵
شرکت ترابر گستر نکو	۵,۸۷۲,۹۴۲,۷۸۴	۵,۸۷۲,۹۴۲,۷۸۴	-	-
شرکت بهینه سبز تجارت و خدمات	۴,۷۹۰,۳۰۹,۰۳۶	۴,۷۹۰,۳۰۹,۰۳۶	-	۳,۰۵۰,۸۴۸,۰۸۹
شرکت موج سبز بهار گستر	۴,۸۲۸,۴۹۸,۴۴۱	-	۴,۸۲۸,۴۹۸,۴۴۱	۴,۸۲۸,۴۹۸,۴۴۱
شرکت آفتاب آکباتان	۴,۵۸۸,۵۸۳,۷۴۷	۳,۱۷۶,۷۳۵,۸۵۳	۱,۴۱۱,۸۴۷,۸۹۴	۱,۸۶۳,۲۴۵,۹۹۴
شرکت بهروزان آرمان شهر	۳,۷۰۳,۵۸۷,۳۵۶	-	۳,۷۰۳,۵۸۷,۳۵۶	-
شرکت اعتماد سبز پردیسان	۲,۹۸۹,۲۳۲,۶۶۲	-	۲,۹۸۹,۲۳۲,۶۶۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پردیس پیراسته	۲,۶۳۲,۴۸۵,۸۴۸	-	۲,۶۳۲,۴۸۵,۸۴۸	۲,۷۲۸,۴۳۰,۵۶۰
شرکت بهین رویال صنعت ایرانیان	۶,۴۴۱,۴۵۱,۴۶۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۱,۴۵۱,۴۶۵	۶,۴۴۶,۳۹۸,۶۴۰
شرکت خلیج فارس	۱,۸۷۳,۵۱۱,۱۵۹	-	۱,۸۷۳,۵۱۱,۱۵۹	۱,۸۷۳,۵۱۱,۱۵۹
شرکت پویا تدبیر موفق	۵,۹۶۶,۳۷۹,۱۷۰	-	۵,۹۶۶,۳۷۹,۱۷۰	۲,۸۷۶,۵۷۴,۰۱۶
شرکت ایمار آفریتان شهر	۲,۹۵۷,۰۰۰,۱۶۳	-	۲,۹۵۷,۰۰۰,۱۶۳	۲,۸۵۷,۸۵۰,۴۳۳
شرکت سخت کوش ترابر	۸,۸۳۸,۶۴۴,۳۸۷	-	۸,۸۳۸,۶۴۴,۳۸۷	۲,۰۳۲,۴۴۲,۳۸۷
شرکت گلپای نادودی سفید	۱,۶۷۵,۳۷۹,۱۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۵,۳۷۹,۱۲۶	۱,۵۹۰,۳۶۳,۷۴۴
شرکت خیراندیشان نیکو	۹۹۰,۱۰۰,۰۰۰	-	۹۹۰,۱۰۰,۰۰۰	۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت کار و ابتکار نقش جهان	-	-	-	۲,۱۳۵,۷۸۰,۴۲۶
شرکت پاکان فرد	۳۴۴,۴۵۵,۷۳۱	-	۳۴۴,۴۵۵,۷۳۱	۲,۵۶۳,۴۶۸,۷۲۹
شرکت گل آرا فلاح	۸۲۳,۳۸۷,۶۴۵	-	۸۲۳,۳۸۷,۶۴۵	۴۰۱,۷۱۲,۷۹۹
شرکت سبزینه چمن میلاد	۳,۰۳۹,۴۶۶,۴۶۷	-	۳,۰۳۹,۴۶۶,۴۶۷	۲,۸۱۹,۳۵۸,۵۹۴
شرکت البرز شهر سبز	۵۶۹,۴۹۲,۵۷۹	-	۵۶۹,۴۹۲,۵۷۹	۵۷۹,۲۸۸,۵۵۲
شرکت پیشه وران سحر	۶۴۳,۸۱۴,۰۸۱	۲۷۰,۵۱۵,۳۳۴	۳۷۳,۲۹۸,۷۴۷	۱۵۳,۵۸۶,۵۸۹
شرکت صنعت گستر نیروز	۲,۴۵۴,۵۷۳,۶۵۰	-	۲,۴۵۴,۵۷۳,۶۵۰	-
شرکت سبز پاکان شهر یمن	-	-	-	۷۳۶,۸۳۰,۰۰۰
شرکت افق سبز ایثار	۱,۱۲۳,۱۳۴,۰۳۹	-	۱,۱۲۳,۱۳۴,۰۳۹	۸۴۳,۱۵۸,۱۳۶
شرکت توسعه پایدار سحر	۱۹۹,۳۲۹,۴۳۴	-	۱۹۹,۳۲۹,۴۳۴	۱۵۱,۱۱۳,۱۵۸
شرکت فن و توسعه	۳۷,۵۷۶,۵۷۶	-	۳۷,۵۷۶,۵۷۶	۳۷,۵۷۶,۵۷۶
شرکت جهان پاک خزر	۲,۸۰۹,۵۶۹,۱۰۴	-	۲,۸۰۹,۵۶۹,۱۰۴	-
شرکت سحرخیزان صبح شهر	۱,۳۸۵,۹۳۶,۴۹۹	-	۱,۳۸۵,۹۳۶,۴۹۹	۱,۸۵۱,۳۴۰,۸۰۰
شرکت پارسی راد ایرانیان	۲,۷۱۲,۵۸۰,۰۰۰	-	۲,۷۱۲,۵۸۰,۰۰۰	۲,۷۱۲,۵۸۰,۰۰۰
شرکت هما آذین پاک	۲,۱۶۰,۸۳۲,۳۶۳	-	۲,۱۶۰,۸۳۲,۳۶۳	۱,۷۷۱,۷۰۷,۸۹۷
جمع	۸۴,۷۴۱,۹۹۴,۶۹۳	۲۵,۴۴۸,۶۴۱,۸۲۲	۵۹,۲۹۳,۳۵۲,۸۷۰	۵۵,۶۴۲,۵۵۰,۲۴۴

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



سازمان مدیریت پسماند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۸-۲- بدهی کارکنان به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ارزوی سیاحتی و زیارتی و سایر بدهی کارکنان	۷,۳۱۸,۹۱۵,۴۱۶
بابت پرداختهای نقدی به کارکنان	۳,۳۲۵,۱۷۵,۰۰۰
جمع	۱۰,۶۴۴,۰۹۰,۴۱۶

۸-۳- مطالبات از شرکت کشت و پیوند رزید بابت قرارداد مشارکت و تامین بخشی از منابع سرمایه گذاری پروژه به مبلغ ۲ میلیارد ریال با بازپرداخت ۲۱۵ ساله و پرداخت اجاره از سوی شرکت و خرید کود تولیدی کارخانه با قیمت ۱۰٪ بالاتر نسبت به قیمت فروش در سال ۱۳۸۵ را مانده‌ای و به دلیل عدم بازپرداخت اقساط مربوطه علی‌رغم فعالیت، بدهی شرکت با لحاظ جریان منسوخ در قرارداد افزایش یافته است و موضوع از طریق کمیسیون ماده ۳۸ شهرداری تهران در راستای استیفای حقوق سازمان در حال پیگیری می باشد.

۸-۴- در سال ۱۳۸۵ زمین کارواش کهریزک به شرکت کافز سازی کهریزک واگذار و در مقابل مبلغ ۳,۳۶۰ میلیون ریال به حساب بدهکاری آن شرکت منظور گردیده، متعably در سال ۱۳۸۶ با توجه به اینکه نحوه عمل مزبور منکی به مدارک و مستندات مورد نیاز از جمله گزارش کارشناسی رسمی، مصوبه هیئت مدیره و قرارداد فروش نبوده نسبت به وصول سه فقره چک دریافتی به مبلغ ۳ میلیارد ریال، و به سررسید خرداد و مهر ۱۳۸۶ اقدام بعمل نباشد و متعably اقدامات حقوقی و قضایی لازم در این زمینه آغاز و موضوع به اداره حقوقی شهرداری تهران ارجاع که تا این تاریخ هنوز به نتیجه قطعی و نهایی منجر نگردیده است.

۸-۵- اقدامات حقوقی سازمان بر علیه شرکتهای خریدار نیشان های حمل زیاده انجام و رأی محکومیت ۷ شرکت صادر گردیده و آرای صادره جهت اجرای احکام توقیف خودروها به راهتمایی و راهتدگی ارجاع شده است.

۸-۶- مطالبات استواری به شرح ذیل از بابت پرداختهای انجام شده در سنوات قبل می باشد که به دلیل اختلاف حساب فیما بین امکان تسویه مطالبات فراهم نگردیده است.

شرح	مانده	ذخیره م. م	خالص	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
بازریافت و توسعه	۷۱۷,۵۸۲,۸۷۲	۷۱۷,۵۸۲,۸۷۲	-	-
ایرج اله نادری	۴۷۸,۷۶۴,۷۵۰	۴۷۸,۷۶۴,۷۵۰	-	-
تهران زیست و همکاران	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
مهندسین مشاور گروه ایجاد	۲۴۵,۵۹۸,۴۰۰	۲۴۵,۵۹۸,۴۰۰	-	-
مشاور سی سخت	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
مهندسین مشاور خاک - پایه	۱۸۷,۸۵۲,۱۸۰	۱۸۷,۸۵۲,۱۸۰	-	-
شرکت پیمان سفید	۵۲۶,۵۶۰,۰۳۶	۵۲۶,۵۶۰,۰۳۶	-	-
موسسه فضیلت مهر	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
شرکت ماشین رول	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سپند پیمان کوثر	۷۵,۳۰۰,۰۰۰	۷۵,۳۰۰,۰۰۰	-	-
شرکت سواد پیشرو	۱۰۹,۷۳۲,۲۶۷	۱۰۹,۷۳۲,۲۶۷	-	-
سایر	۶۶۷,۹۰۳,۳۳۴	۶۶۷,۹۰۳,۳۳۴	-	-
جمع	۳,۴۱۹,۲۹۳,۸۳۹	۳,۴۱۹,۲۹۳,۸۳۹	-	-

شخص اندیشان
پیوست گزارش



سازمان مدیریت پسماند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۹- موجودی مواد و کالا

تفکیک مبلغ مندرج در ترازنامه تحت سرفصل فوق بشرح اقلام زیر می باشد:

شرح	یادداشت	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
موجودی کود گیاهی (کمپوست)	۹-۱	۱۰,۱۳۲,۰۶۵,۴۲۰	۱۱,۵۱۷,۰۰۶,۵۰۸
انبار لوازم و قطعات بدکی و فنی		۱۳,۴۴۴,۲۰۴,۱۸۲	۱۳,۴۰۲,۵۵۸,۲۰۹
انبار موجودی سوخت و مواد نفتی		۸۰۳,۵۲۱,۱۵۴	۱,۶۵۷,۲۳۷,۳۴۶
انبار ملزومات مصرفی		۱۹۲,۹۴۸,۲۷۳	۴۶۳,۰۰۳,۰۰۴
انبار ملزومات اداری و دفتری		۶۹۱,۰۱۵,۳۳۱	۴۸۴,۸۹۶,۴۴۹
کسر می شود:		۲۵,۲۶۳,۷۵۴,۳۶۰	۲۷,۵۲۴,۷۰۱,۵۱۶
ذخیره کاهش ارزش کود کمپوست		(۱۰,۱۳۲,۰۶۵,۴۲۰)	-
جمع		۱۵,۱۳۱,۶۸۸,۹۴۰	۲۷,۵۲۴,۷۰۱,۵۱۶

الف- انواع موجودیهای سازمان، در پایان سال ۱۳۹۴ مورد شمارش و صورت‌برداری قرار گرفته و مقادیر صورت‌برداری

شده ملاک تعیین بهای ریالی آنها قرار گرفته است.

۹-۱- با توجه به تکالیف شورای محترم سازمان و براساس مصوبه شماره ۹۲ هیئت مدیره سازمان نسبت به تعدیلات لازم

اقدام و نامین ذخیره کاهش ارزش کود کمپوست صورت گرفته است.



شاخص اندیشان
پیوست گزارش

سازمان مدیریت پسماند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۰- پیش پرداختها

شرح	یادداشت	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
کارپردازی و خرید لوازم و قطعات	۱۰-۱	۱۱,۵۱۸,۰۱۷,۴۹۲	۶,۰۰۷,۹۹۷,۵۸۴
بیمه وسایل نقلیه و اموال و حوادث		۲۴۵,۵۷۱,۶۹۲	۵۷,۰۳۲,۵۶۲
سایر		۱,۱۸۲,۳۹۲,۶۳۳	۱,۴۱۲,۸۳۰,۵۷۰
جمع		۱۲,۹۴۵,۹۸۱,۸۱۷	۷,۴۷۷,۸۵۰,۷۱۶

۱۰-۱- پیش پرداخت به شرکتها و فروشگاه ها از طریق کارپردازان سازمان انجام که در سال مالی بعد با ارائه فاکتور قطعی

و رسید انبار در حسابهای مربوطه اعمال حساب می گردد.



شاخص اندیشان
 پیوست گزارش

مدول ریاضی تمام شده و استیلاک الفبا به کار رفته است. به شرح زیر است:

[illegible]

خندان دفتر مرکزی و پخش را سازمانهای صالح آباد، سوله های مجموعه، همراه با سیستم تصویر و اتاق آنتنهای قابل خطرانی را از این سویان ایجاد، ساخته و از راه آنتن پخش به ای ناصح ۴۹۱۰ میلیون ریال کارخانه با باقیات و پرداختی آزاد گو، ناصح ۲۹۲۰ میلیون ریال و ماشین آلات خریداری شده ۲۹۱۲ میلیون ریال و بر خور داری باشد و کلیه ساختمانها و کارخانهها موجودی ابار های فعلی اسلام ناصح ۲۷۲۰۴ میلیون ریال و کلیه ساختمانها و کارخانهها موجودی ابار های توسازی و سوله نگهداری و خوردها ناصح ۱۰۲۰۴ میلیون ریال و تأسیسات موجودی اموال و لوازم ساختمان و پارکینگ باغ آوری ناصح ۱۰۵۱۰ میلیون ریال و ابار دولتی ناصح ۱۰۱۰ میلیون ریال بر خور داری باشد. همچنین از کل ۳۳۳ دستگاه اتومبیل و موتور سیکلت سازمان ایجاد شده که ۱۸۵ دستگاه اتومبیل مرکزی را پوشش میدهد و بقیه بر خور داری بوده است.



شاخص اندیشان
پیوست گزارش

سازمان مدیریت پسماند
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱-الف) صورت ریز اراضی سازمان در تاریخ ۹۴/۱۲/۲۹ به شرح زیر می باشد:

شرح	یادداشت	مساحت (هکتار مربع)	مبلغ	وضعیت مالکیت	بهره بردار
زمین بهشتی - جاده قدیم قم پلاک ثبتی ۱۶۹/۶۳ - ابران ترانسفو	۱۱-۱-۱	۱۴۸,۰۳۵	۶,۲۴۳,۷۹۶,۰۳۰	سند دارد	سازمان
زمین تعمیرگاه مرکزی سازمان واقع در خیابان فدائیان اسلام		۳۱,۵۰۲	۴,۷۵۶,۳۵۴,۲۰۰	سند ندارد	سازمان
زمین تعمیرگاه مرکزی (معروف به واحد نوسازی واقع در خیابان شهید صابونیان)	۱۱-۱-۲	۴۲,۴۰۵	۴,۶۸۸,۱۰۱,۰۰۰	در حال پیگیری	سازمان
زمین پ ۲۰/۲۰۱۹۷ جاده ساوه منطقه ۱۸/بستگاه خدمات شهری		۵۲,۸۲۴	۴,۲۷۲,۶۹۹,۸۲۰	سند بنام سازمان	سازمان
زمین ملک حکیمیه سبکوی ۲		-	۳,۷۸۴,۱۲۹,۳۸۳	سند ندارد	سازمان
زمین پ ۱/۱۳۶۱ واقع در انومان گرج - نرسیده به پل کوهک منطقه ۵ و ۲۲		۱,۸۰۰	۲,۹۶۹,۳۰۲,۱۲۰	سند بنام سازمان	سازمان
زمین پ ۱/۶۶۵ واقع در انومان گرج - کوهک/بستگاه خدمات شهری منطقه ۵ و ۲۲		۱۳,۹۶۵	۲,۹۰۰,۶۹۸,۶۱۲	سند بنام سازمان	سازمان
اراضی مجتمع آزادکوه	۱۱-۱-۳	۶۶۰,۰۰۰	۲,۰۰۱,۲۱۳,۳۷۷	سند بنام سازمان	سازمان
زمین کارخانه کمپوست صالح آباد		۲۳۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سند بنام شهرداری تهران	سازمان
زمین خیابان اندیشه		۱,۲۴۷	۶۲۳,۵۰۰,۰۰۰	سند بنام شهرداری تهران	سازمان
زمین واقع در خیابان پیامبر محل ساختمان نمابشگاه روابط عمومی		۶,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سند بنام شهرداری تهران	سازمان
اراضی دوتوبه		۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۱۵۴,۰۰۰	سند ندارد	بهره برداری در دست سازمان
اراضی مجتمع گهر بزرگ		۴,۰۹۰,۰۰۰	۵۱,۶۱۰,۰۰۰	سند ندارد	بهره برداری در دست سازمان
اراضی پروژه هافم - گود اعلی		۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سند ندارد	بهره برداری در دست سازمان
جمع			۳۲,۴۰۴,۳۵۸,۵۴۲		

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



سازمان مدیریت پسماند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱-۱-۱- با پیگیریهای سازمان جهت انجام مراحل قانونی خلع ید و تحویل ملک خریداری شده از شرکت مصالح ساختمانی بهشتی، دادگاه تجدیدنظر استان تهران طی دادنامه شماره ۱۲۵۲ مورخ ۸۵/۹/۱۸ از کلاسه پرونده ۱۳۳۶/۱۸/۸۵ اقدام به صدور رای قطعی خلع ید از متشاکلی نموده و ملک تحویل سازمان گردیده و بدین ترتیب مالکیت سازمان با توجه به تصرف بعمل آمده و قطعیت رای صادره محرز شد. درخصوص انتقال سند نیز از دادگاه طی کلاسه ۶۵۱/۳/۸۶ صدور حکم به الزام به تنظیم سند درخواست گردید. که رای بدوی نیز به شماره ۸۱۸ در این رابطه به نفع سازمان صادر و با توجه به تجدید نظر خواهی شرکت یاد شده پرونده به دادگاه تجدید نظر ارسال و آن دادگاه نیز طی دادنامه صادره حکم به نفع سازمان صادر و بر همین اساس سند ملک مربوط به مصالح ساختمانی بهشتی به نام سازمان منتقل گردید.

۱-۱-۲- وضعیت سند مالکیت زمین توسازی از طریق اداره املاک سازمان، از اداره ثبت از طریق ماده ۱۴۷ و ۱۴۸ کماکان در حال پیگیری می باشد.

۱-۱-۳- در سال مالی قبل مالکیت ۷۰ هکتار از ۶۶۰ هکتار زمین های منطقه کهریزک بنام سازمان انتقال یافته و ۵۹۰ هکتار باقی مانده طی مجوز بهره برداری از اراضی مجتمع آرادکوه توسط منابع طبیعی جهت طرح جنگ کاری بصورت مدت دار (۱۰ ساله) با قابلیت تمدید در اختیار سازمان قرار گرفته است.



شاهزاد اندیشیان
پیوست گزارش

۱۱-۲- مانده حساب ساختمانها و محوطه سازی در تاریخ ۹۴/۱۲/۲۹ متشکل از مبالغ زیر می باشد:

شرح	یادداشت	مبلغ
ساختمان مجتمع آرادکوه - کارخانه کمپوست		۳۳۹,۴۶۵,۴۴۱,۶۸۵
ساختمان مجتمع و احداث یکپای سوله ورزشی صالح آباد و عباس آباد		۱۶۶,۴۵۵,۴۰۸,۶۷۰
ساختمان مجتمع آرادکوه - مرکز دفن		۱۹,۱۹۳,۹۲۳,۷۹۹
سایر ساختمانها		۲۰,۰۴۶,۷۲۵,۶۷۳
ساختمان اداره مرکزی (ساختمان اندیشه و صالح آباد)		۵۵۹۸,۳۹۳,۱۲۷
ساختمان واقع در خیابان پیامبر محل نمایشگاه روابط عمومی		۲,۳۲۹,۸۴۶,۰۱۰
ساختمانهای تعمیرگاه مرکزی سازمان واقع در خیابان فدائیان اسلام		۲,۰۶۵,۸۰۸,۴۲۴
ساخت و احداث گلخانه زمین بهشتی		۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰
ساختمانهای تعمیرگاه مرکزی (معروف بر واحد نوسازی) واقع در خیابان شهید صابونیان		۳۶۹,۶۸۷,۳۸۲
سایر ساختمانهای متفرقه تعمیرگاههای فوق تجهیزات و تاسیسات برق احداث شده در محل تعمیرگاه مرکزی سازمان		۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰
هشت دستگاه کلنگس		۷۰,۸۰۳,۵۰۰
ساخت و احداث گیت آبدی و ساختمان انرژی و محوطه سازی خطوط برداش پروژه هاشم - گود، بلی		۴۸,۸۰۱,۳۲۷,۴۷۹
جمع		۳۳۷,۱۷۵,۳۶۳,۷۴۹
اضافات ساختمان	۱۱-۲-۱	۱,۶۰۱,۴۰۰,۰۰۰
نقل و انتقال دوره	۱۱-۲-۲	۴۱,۸۰۶,۴۸۹,۸۶۶
تعدیلات دوره	۱۱-۲-۳	(۲,۹۰۹,۰۷۲,۵۰۸)
جمع		۳۶۷,۶۷۴,۱۸۱,۱۰۷

۱۱-۲-۱- اضافات طی دوره ساختمان ها به شرح ذیل می باشد:

شرح	مبلغ
احداث ساختمان نمازخانه ، درمانگاه، ابنیه ، محوطه سازی ایستگاهها و دیوارکشی و روکش آسفالت مجتمع آرادکوه - کمپوست	۱,۶۰۱,۴۰۰,۰۰۰
جمع	۱,۶۰۱,۴۰۰,۰۰۰



شخص اندیشان
پیوست گزارش

سازمان مدیریت پسماند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۱-۲-۲- نقل و انتقالات طی دوره ساختمان بشرح زیر می باشد:

شرح	یادداشت	مبلغ
احداث مخزن و ساخت ابنیه و احداث سایت تخمیر و احداث ابنیه مجتمع آرادکوه - کمپوست	۱۱-۲	۴۱,۱۰۹,۶۰۹,۶۲۵
احداث و محوطه سازی و کف سازی گیت آبعلی پروژه هاضم-گودآبعلی	۱۱-۲	۶۹۶,۸۸۰,۲۴۱
جمع		۴۱,۸۰۶,۴۸۹,۸۶۶

۱۱-۲-۳- تعدیلات طی دوره ساختمان بشرح زیر است:

شرح	یادداشت	مبلغ
بابت صورت وضعیت قطعی اصلاحی احداث سایت تخمیر محوطه سازی و آسفالت کف سازی ، پروژه هاضم - گود آبعلی	۱۱-۲	(۲,۹۰۹,۰۷۲,۵۰۸)
		(۲,۹۰۹,۰۷۲,۵۰۸)

۱۱-۳- گردش حساب ماشین آلات و تجهیزات بشرح زیر می باشد:

شرح	یادداشت	مبلغ
مانده اول دوره		۱۵۰,۹۴۰,۸۰۹,۲۵۵
اضافات طی دوره	۱۱-۳	۸۴,۷۱۵,۰۰۰
مانده پایان دوره		۱۵۱,۰۲۵,۵۲۴,۲۵۵

۱۱-۳-۱- اضافات طی دوره ماشین آلات و تجهیزات بشرح زیر می باشد:

شرح	مبلغ
نرمومتر مدل Testo و کمپوستر	۸۴,۷۱۵,۰۰۰
جمع	۸۴,۷۱۵,۰۰۰



شاخص اندیشان
پیوست گزارش

سازمان مدیریت و برنامه ریزی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۴-۱۱- گردش حساب تأسیسات بشرح زیر می باشد:

شرح	یادداشت	مبلغ
مانده اول دوره		۱۷۲,۷۰۴,۶۲۹,۷۹۹
اضافات طی دوره	۱۱-۴-۱	۲,۷۲۲,۴۷۴,۹۱۲
نقل و انتقالات دوره	۱۱-۴-۲	۹,۰۷۳,۰۵۴,۳۶۰
مانده پایان دوره		۱۸۴,۵۰۰,۱۵۹,۰۷۱

۱-۴-۱۱- اضافات طی دوره تأسیسات بشرح زیر می باشد:

شرح	مبلغ
تأسیسات و تجهیزات و نظایر آن	۲۰۴,۴۵۶,۱۹۸
پمپ لجن کش ، پمپ سانتر یفوژ ، تابلو زیر ترانس و دستگاه ترانس و سیستم تهویه دستگاه جذب انمی و نظایر آن	۲,۵۱۸,۰۱۸,۷۱۴
جمع	۲,۷۲۲,۴۷۴,۹۱۲

۲-۴-۱۱- نقل و انتقالات طی دوره تأسیسات بشرح زیر می باشد:

شرح	یادداشت	مبلغ
تجهیزات طراحی و نصب فاز ۱ ، ۲ ، ۳ و ۵ تصفیه خانه شیرابه ، مجتمع آرادکوه - کمپوست	۱۱-۴	۹,۰۷۳,۰۵۴,۳۶۰
جمع		۹,۰۷۳,۰۵۴,۳۶۰



شاخص اندیشان
پیوست گزارش

سازمان مدیریت و برنامه ریزی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۱-۵- گردش حساب وسایط نقلیه بشرح زیر می باشد:

شرح	یادداشت	مبلغ
مانده اول دوره		۸۹۳,۱۰۱,۴۶۳,۴۰۰
اضافات طی دوره	۱۱-۵-۱	۹۷۶,۸۵۶,۵۲۰
نقل و انتقالات دوره	۱۱-۵-۲	۳,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰
کاهش طی دوره	۱۱-۵-۳	(۴۶۰۹,۱۹۸,۳۴۶)
مانده پایان دوره		۸۹۳,۴۴۹,۱۳۱,۵۷۴

۱۱-۵-۱- اضافات طی دوره وسایط نقلیه بشرح زیر می باشد:

شرح	یادداشت	مبلغ
خرید وسایط نقلیه	۱۱-۵-۱-۱	۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰
تعمیرات اساسی وسایط نقلیه	۱۱-۵-۱-۲	۳۸۸,۸۵۶,۵۲۰
جمع		۹۷۶,۸۵۶,۵۲۰

۱-۱-۵-۱- وسایط نقلیه خریداری شده در طی سال به شرح زیر می باشد :

شرح	مبلغ
بهای خرید ۲ دستگاه تمک پاش نصب بر روی شاسی ایسوزو	۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰

• خریدهای طی سال مالی به استناد مصوبات هیئت مدیره بدون انجام تشریفات خرید و با قیمتهای مصوب هیئت مدیره صورت پذیرفته است.



شخص اندیشان
پیوست گزارش

سازمان مدیریت و برنامه‌ریزی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱-۵-۱-۲- صورت ریز تعمیرات اساسی وسایط نقلیه در سال ۹۴ به شرح زیر می‌باشد:

شرح	مبلغ
بهای تعمیرات ۲ دستگاه بنز ۲۶۲۴ کمپرسی	۴۴,۳۰۰,۰۰۰
بهای تعمیرات ۱ دستگاه بنز سواری	۳۴,۳۷۰,۰۰۰
بهای تعمیرات ۳ دستگاه سمند سواری	۱۸۰,۱۸۰,۰۰۰
بهای تعمیرات ۱ دستگاه بنز آنکو	۱۳۰,۱۰۶,۵۲۰
جمع	۳۸۸,۸۵۶,۵۲۰

۱۱-۵-۲- نقل و انتقالات طی دوره وسایط نقلیه بشرح زیر می‌باشد:

شرح	یادداشت	مبلغ
بابت نقل از حساب دارایی نزد انبار به حساب وسایط نقلیه	۱۱-۸	۲,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۲,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

سازمان مدیریت و برنامه ریزی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۳-۵-۱۱- تفکیک وسایط نقلیه فروخته شده با تشریفات مزایده در طول سال ۱۳۹۴ بشرح زیر می باشد. کلیه وسایط نقلیه به بیش از ارزش کارشناسی رسمی واگذار شده اند:

شرح دارایی	تعداد	قیمت تمام شده	استهلاک انباشته	مانده ارزش دفتری	سود حاصل از فروش
بنز ۱۳۱۳ آتش نشانی	۱	۳۵۹,۵۸۵,۰۷۱	۲۲۳,۰۸۹,۳۳۵	۱۲۶,۴۹۵,۷۳۶	۲۱۰,۲۵۰,۱۰۰
بنز خاور ۸۰۸	۲	۴۹۴,۴۰۰,۰۰۰	۴۷۴,۵۱۶,۰۹۴	۱۹,۸۸۳,۹۰۶	۱,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰
ماک گشنده تریلی	۱	۳۱,۸۳۴,۷۰۰	۳۱,۸۳۳,۴۱۴	۱,۲۸۶	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
بنز ۱۹۲۱ زباله کش	۳	۴۲۶,۰۵۶,۹۷۰	۲۹۹,۵۳۸,۴۶۳	۱۲۶,۵۱۸,۵۰۷	۱,۲۵۲,۴۱۰,۰۰۰
بنز گشنده ۲۶۲۴	۱	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۷۴۹,۷۳۵	۱,۲۵۵,۲۶۵	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰
پیکان وانت	۱	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۷۵۶,۳۷۹	۲۴۳,۶۲۱	۲۳,۹۸۰,۰۰۰
جاروب IC15 کرشر	۴	۴۰۸,۰۸۸,۵۱۶	۳۴۵,۲۰۸,۷۵۲	۶۲,۸۷۹,۷۶۴	۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰
جاروب سونیپر ۴۱۴ موتوردار	۱	۲۳۴,۵۱۶,۸۲۷	۲۰۶,۶۸۰,۰۳۰	۲۷,۸۳۶,۷۹۷	۷۳,۰۰۰,۰۰۰
جاروب مکانیزه متیو	۲	۲,۵۰۹,۷۲۶,۳۰۸	۲,۱۴۵,۹۰۷,۷۷۴	۳۶۳,۸۱۸,۵۳۴	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰
لیلاند جرثقیل	۱	۸,۵۰۰,۰۰۰	۸,۴۶۹,۷۳۲	۳۰,۲۶۸	۱۲۳,۰۵۰,۱۰۰
موتورسیکلت تریل	۱۶	۳۰,۴۸۹,۹۵۴	۲۹,۹۸۱,۵۱۲	۵۰۸,۴۴۲	۵۰,۳۱۴,۴۰۰
بنز زباله کش	۱	-	-	-	۵۹۹,۴۴۵,۵۰۰
غلطک و بیره کوچک	۱	-	-	-	۶۶,۴۹۰,۰۰۰
بنز خاور ۸۱۴	۱	-	-	-	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۳۶	۴,۶۰۹,۱۹۸,۳۴۶	۳,۸۷۹,۷۳۶,۳۲۰	۷۲۹,۴۷۲,۱۲۶	۶,۴۷۰,۴۴۰,۱۰۰

کسر می شود:

«فروش های صورت گرفته طی سال مالی مورد گزارش بر اساس مصوبات هیئت مدیره و عقد قرارداد و با انجام تشریفات مزایده صورت گرفته است.

شخص ذیصلاح
 پیوست گزارش



سازمان مدیریت پسماند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۱-۶- گردش حساب ابزارآلات و لوازم فنی بشرح زیر می باشد:

شرح	مبلغ
خرید جانکشن باکس ، دستگاه مینی سنگ ، دستگاه جوش پلاستیک ، مولتی متر و پمپ باد و نظایر آن	۲۷,۸۱۶,۰۰۰
جمع	۲۷,۸۱۶,۰۰۰

۱۱-۷- گردش اثاثیه و منصوبات اداری بشرح زیر می باشد:

شرح	مبلغ
خرید تلفن رومیزی معمولی و دستگاه تلفن و بیسیم و نظایر آن - تعداد ۱۸ قلم	۹۷,۴۲۹,۱۷۷
خرید کامپیوتر و متعلقات آن - ۱۰۷ قلم	۱,۵۹۷,۴۵۶,۹۱۸
خرید کولر و بخاری و یخچال و ویدئو و آبگرمکن و اجاق گاز و نظایر آن -تعداد ۸۹ قلم	۲,۳۰۹,۹۱۴,۴۰۲
خرید میز و صندلی و کمد ، فایل - تعداد ۲۸ قلم	۱۱۶,۲۳۱,۲۰۰
جمع	۴,۰۲۱,۰۳۱,۶۹۷

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

۸-۱۱- اموال نزد انبار شامل وسایط نقلیه، ابزار آلات و تجهیزات فنی و اثاثیه اداری به شرح ذیل گزارش می گردد:

شرح	تعداد	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
وسایط نقلیه موجود در انبار	۲۹۹	۵۴.۴۲۸.۵۲۶.۰۸۳
اثاثیه اداری و ابزار آلات و تجهیزات فنی خریداری موجود در انبار	۱۸۳	۴۰۳۸۹۹۵۹۲
جمع	۴۸۲	۵۴.۸۳۲.۴۲۵.۶۷۵

تفکیک وسایط نقلیه موجود در انبار به شرح ذیل می باشد:

شرح	تعداد	ریال
شاسی ایسوزو ۸ تن	۲۰	۲۵.۹۶۰.۰۰۰.۰۰۰
جاروب انفرادی کارچر	۹۰	۹۶۰.۲۴۴.۰۰۰.۰۰۵
مخزن شوی	۳	۱۸۹۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
جاروب فلور تک	۱۶۰	۵.۱۳۶.۵۸۲.۰۰۰.۰۰۰
جاروب مکانیکی شهری ICC۲	۱	۱.۱۵۱.۳۱۷.۸۵۲
شاسی ایسوزو ۵ تن	۱۵	۱۰۰.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
جمع	۲۹۹	۵۴.۴۲۸.۵۲۶.۰۸۳
تعدیل قیمت اقلام خریداری شده از سرمایه گذاری شهر	-	۴۳۸.۲۷۵.۲۲۵
جمع	۲۹۹	۵۴.۴۲۸.۵۲۶.۰۸۳

الف- بنا به سیاست های شهرداری تهران خرید ماشین آلات طرح مکفیزه از طریق شرکت سرمایه گذاری شهر انجام و

حجم خرید با توجه به برآورد نیاز شهری و سطح متلسی از ذخیره احتیاطی به منظور امکان جایگزینی سریع و به

موقع با توجه به حساسیت وظیفه سازمان در جمع آوری به موقع زباله شهری انجام گرفته است.

ب- مبلغ ۱۱.۸۹۶.۴۰۱ ریال اضافات اثاثیه اداری و ابزار آلات فنی مربوط به تلفن، ماینور، بخاری می باشد.



شاخص اندیشان
پیوست گزارش

سازمان مدیریت و برنامه ریزی
مادد انشعای ترمیمی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۹-۱۱- گردش حساب پروژه ها و طرحهای عمرانی در دست تکمیل به شرح زیر می باشد:

نام پروژه	سال آغاز پروژه	مابده ابتدای سال	افزایش طی سال	کاهش / انتقال به دارایی های ثابت	مابده پایان سال
تصفیه خانه شیرابه	۱۳۸۹	۹,۰۷۳,۰۵۴,۳۶۰	.	(۹,۰۷۳,۰۵۴,۳۶۰)	.
کف سازی ایستگاههای سازمان	۱۳۹۴	.	۲,۰۹۳,۳۲۹,۹۱۲	.	۲,۰۹۳,۳۲۹,۹۱۲
خرید تجهیزات و پساب تصفیه خانه فاضلاب	۱۳۹۴	.	۲۹,۸۶۶,۶۶۶,۶۶۷	.	۲۹,۸۶۶,۶۶۶,۶۶۷
عمران صالح آباد	۱۳۹۴	.	۲,۲۷۴,۹۱۱,۶۱۰	.	۲,۲۷۴,۹۱۱,۶۱۰
ساخت کارخانجات و تجهیزات و ماشین آلات بردارش و اسفالت	۱۳۸۹	۵۲,۵۰۵,۹۴۶,۵۷۴	۵۴۴۲,۸۰۷,۳۰۱	(۶,۲۶۵,۶۹۰,۳۳۴)	۵۱,۶۸۳,۰۶۳,۵۴۱
پروژه هاضم ابعلی	۱۳۹۰	۲۴,۹۵۱,۰۳۹,۰۲۰	۱,۰۶۸,۵۶۵,۶۵۱	(۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۰,۵۱۹,۵۹۴,۶۷۱
جاده نیروگاه و کارخانه زباله سوز کهریزک	۱۳۹۰	۲۶۳,۶۴۵,۵۷۸,۲۴۷	۲۴۶,۰۸۰,۰۸۸,۶۸۷	(۳۶۵,۲۰۲,۷۰۷,۶۰۴)	۱۴۴,۳۲۲,۹۵۹,۳۳۰
جاده دسترسی به ابعلی و تعریض ترانشه	۱۳۸۹	۳۸,۳۱۶,۷۱۹,۶۹۱	۲۸,۷۳۴,۴۳۶,۹۵۱	.	۶۷,۰۵۱,۱۵۶,۶۴۲
بابت نقشه برداری و نظارت کارگاهی سازمان	۱۳۹۰	۹۳۲,۳۷۶,۵۵۹	.	.	۹۳۲,۳۷۶,۵۵۹
جمع		۳۸۹,۴۱۴,۷۰۴,۴۵۱	۳۱۵,۵۶۰,۸۰۶,۷۷۹	(۳۸۶,۲۴۱,۴۵۲,۲۹۸)	۳۱۸,۷۳۴,۰۵۸,۹۳۲

الف- معادل بهای تمام شده پس از تکمیل پروژه های مربوطه به کارخانجات بردارش، تصفیه خانه شیرابه، پروژه هاضم و زباله سوز نسبت به انتقال به حساب دارائیهای ثابت اقدام گردیده است.

ب- اضافات طی دوره از بابت ساخت و عملیات عمرانی کارخانه زباله سوز، مجتمع بردارش، صالح آباد و پروژه هاضم ابعلی و ایستگاههای خدمات شهری سازمان می باشد.

ج- پروژه خرید پساب در سال ۱۳۹۴ توسط شرکت آب و فاضلاب منطقه ۶ کهریزک درخصوص انتقال آب تصفیه خانه فاضلاب جهت تأمین آب غیرشرب مجتمع آزادکوه می باشد.



شخص اندیشان
پیوست گزارش

سازمان مدیریت و حسابداری
یادداشت‌های توجیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۱-۱۰- پیش پرداختهای سرمایهای بشرح زیر می‌گردد:

شرح	یادداشت	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
شرکت تدبیر توسعه سلامت	۱۱-۱۰-۱	-	۱۳۳,۴۴۶,۳۹۹,۸۱۲
شرکت تیم کیان	۱۱-۱۰-۲	-	۷۳,۰۱۶,۳۱۳,۰۱۸
شرکت زاگرس وهان	۱۱-۱۰-۳	-	۸,۱۴۰,۸۶۶,۰۴۴
شرکت برج پردیس	۱۱-۱۰-۴	-	۲,۹۲۰,۳۲۰,۲۹۷
شرکت پلوان بی	-	-	۳,۶۴۱,۴۴۱,۶۸۵
معاونت پژوهشی دانشگاه تهران	۱۱-۱۰-۵	۱,۳۹۵,۰۰۳,۲۱۸	۱,۳۹۵,۰۰۳,۲۱۸
آقای اکبر یعقوبی	-	۸۹۷,۷۴۹,۴۸۵	۸۹۷,۷۴۹,۴۸۵
شرکت تبادل آفرین	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پوینده بتن	-	۳۳۰,۱۱۹,۹۹۴	۳۳۰,۱۱۹,۹۹۴
جمع		۲,۹۲۲,۸۷۲,۶۹۷	۲۱۳,۰۸۸,۲۱۳,۵۵۳

۱۱-۱۰-۱- مبلغ مذکور بابت پرداخت به شرکت تدبیر توسعه سلامت به منظور احداث کارخانه تولید انرژی از زیاله (به

روش زیاله سوز می‌باشد) که در سال مورد گزارش با ارائه صورت وضعیت قطعی به حسابهای مربوطه انتقال یافته است.

۱۱-۱۰-۲- با توجه به تفاهم نامه فیما بین سازمان و منطقه ۴، به موجب توافقات فیما بین و براساس قرارداد منعقد و

حق السهم شرکت تیم کیان در ساخت و راه اندازی پروژه هاضم زیاله، به مدت ۵ سال پس از راه اندازی منافع حاصل

متعلق به شرکت تیم کیان بوده و پس از مدت مذکور به نسبت ۷۰٪ و ۳۰٪ بین منطقه ۴ و سازمان توزیع می‌گردد

که در سال مورد گزارش با ارائه صورت وضعیت قطعی به حسابهای مربوطه انتقال یافته است.

۱۱-۱۰-۳- با توجه به تأیید نهائی صورت وضعیت قطعی توسط ناظر، اعمال حساب در حسابهای مربوطه انجام گردیده

است.

۱۱-۱۰-۴- پرداخت به شرکت برج پردیس بابت عملیات عمرانی در پروژه هاضم و جاده های دسترسی به محوطه

می‌باشد که با ارائه صورت وضعیت نهائی نسبت به تعدیلات لازم و اعمال حساب اقدام گردیده است.

۱۱-۱۰-۵- مبلغ مذکور پرداختهای علی الحساب در خصوص عملیات پروژه تصفیه خانه شیرابه می‌باشد که بنا به

درخواست دانشگاه تهران به فروشگاهها و اشخاص مربوطه در اسر تصفیه خانه پرداخت گردیده است.



شاخص اندیشان
پیوست گزارش

سازمان مدیریت و برنامه‌ریزی
بازرسی‌های توجیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۲- دارائیهای نامشهود

مانده سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
حق امتیاز و انشعاب برق	۳,۶۰۴,۱۲۹,۱۱۷	۱,۴۵۴,۱۵۰,۱۱۷
حق امتیاز و انشعاب گاز	۷۸۱,۶۱۸,۶۰۰	۷۸۱,۶۱۸,۶۰۰
حق امتیاز خطوط تلفن و سایر خطوط مخابراتی	۵۹۰,۴۰۸,۱۷۰	۵۹۳,۳۰۸,۱۷۰
حق امتیاز و انشعاب آب	۶۰۳,۳۸۸,۶۹۰	۶۰۳,۳۸۸,۶۹۰
جمع	۵,۵۷۹,۵۴۴,۵۷۷	۳,۴۳۲,۴۶۵,۵۷۷

الف) اضافات حق امتیاز برق به شرح زیر می باشد:

شرح	مبلغ
مانده اول دوره	۱,۴۵۴,۱۵۰,۱۱۷
حق الامتیاز برق مرکز دفن آبعلی	۲,۱۴۹,۹۷۹,۰۰۰
جمع	۳,۶۰۴,۱۲۹,۱۱۷

ب) کسورات حق امتیاز خطوط تلفن و سایر خطوط مخابراتی به شرح زیر می باشد:

شرح	مبلغ
مانده اول دوره	۵۹۳,۳۰۸,۱۷۰
بابت واگذاری یک خط تلفن همراه	(۲,۹۰۰,۰۰۰)
جمع	۵۹۰,۴۰۸,۱۷۰



شاخص اندیشان
پیوست گزارش

سازمان مدیریت و برنامه ریزی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۳- سرمایه گذارهای بلند مدت

مبلغ مندرج در ترازنامه تحت سرفصلهای فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرح	یادداشت	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
شرکت سهامی خاص همشهری	۱۳-۱	۲۰۷,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰
شرکت پاکان شهر در حال تصفیه	۱۳-۲	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۲۰۷,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰
کسر می شود:		-	-
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری شرکت پاکان شهر		(۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۰۰,۰۰۰)
جمع		۲۰۷,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰

۱۳-۱- سرمایه گذاری در ۴۵ درصد سهم شرکت سهامی خاص همشهری، معادل ۴۱۴۰۰۱ سهم ۵۰۰,۰۰۰ ریالی با نام که تماماً پرداخت شده سرمایه گذاری به دلیل عدم اعمال نفوذ مالکانه و اعمال نفوذ کامل شریکداری در سیاست گذاری شرکت سرمایه پذیر به روش بهای تمام شده شناسایی گردیده است که با توجه به ادغام شرکت پیام همشهری در شرکت همشهری نسبت به تعدیلات لازم اقدام شده است که بر اساس اعلامیه ۲۰۷ شرکت همشهری تعداد سهام سازمان از ۴۱۴۰۰۱ سهم به ۱,۰۸۰,۰۰۲ سهم افزایش یافته است.

۱۳-۲- مبلغ ۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال به بهای اسمی تعداد ۹۰ سهم یکصد هزار ریالی شرکت پاکان شهر (در حال تصفیه) می باشد که ۹۰ درصد کل سهام شرکت می باشد.



سازمان مدیریت پسماند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۴- سرمایه گذار بهای مشترک

مانده سرمایه گذاری مشترک بشرح ذیل تفکیک می گردد:

شرح	یادداشت	مبلغ
پروژه زیاده سوز کهریزک	۱۴-۱	۳۹۸,۲۷۳,۳۶۵,۳۵۰
پروژه هاشم ابعلی	۱۴-۲	۲۶۶,۱۰۹,۰۲۹,۰۷۵
جمع		۶۶۴,۳۸۲,۳۹۴,۴۲۵

۱۴-۱- پروژه زیاده سوز کهریزک شامل اقلام ذیل می باشد

شرح	مبلغ
اینجه	۱۶۸,۳۱۸,۹۶۸,۰۰۰
تجهیزات	۲۳۰,۰۵۴,۳۹۷,۳۵۰
جمع	۳۹۸,۳۷۳,۳۶۵,۳۵۰

براساس قرارداد شرکت تدبیر توسعه سلامت نسبت به ورود و نصب تجهیزات پروژه به همراه متعلقات آن اقدام و با توجه به اینکه قرارداد بصورت BOT (هزینه بخش تجهیزات ۶۷ درصد سازمان و ۳۳ درصد شرکت) و هزینه بخش اینجه توسط سازمان انجام گردیده، کلیه مسئولیتهای مالی، حقوقی و فنی در ارتباط با تامین و خرید ماشین آلات و تجهیزات، نصب و راه اندازی کل فرآیند پروژه تا مرحله بهره برداری بعهده شرکت می باشد و شرکت متعهد می باشد پس از پایان دوران بهره برداری (پنج سال و سه ماه) می بایست کل کارخانه زیاده سوز را با هزینه خود اورهال شده تحویل سازمان نماید

۱۴-۲- پروژه هاشم ابعلی شامل اقلام ذیل می باشد

شرح	مبلغ
اینجه	۲۴۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰
تجهیزات	۲۳۱,۴۹۸,۰۲۹,۰۷۵
جمع	۲۶۶,۱۰۹,۰۲۹,۰۷۵

براساس قرارداد شرکت تیم گیان نسبت به ساخت اینجه و واردات بخش ماشین آلات و تجهیزات اقدام و با توجه به قرارداد بصورت مشارکتی (هزینه بخش اینجه و تجهیزات ۷۰ درصد سازمانی و ۳۰ درصد شرکت) با تعهد و تقبل کلیه مسئولیتهای مالی، حقوقی و فنی توسط شرکت اقدام و نسبت به ارائه صورت وضعیت قطعی صورت پذیرفته است. و دوران بهره برداری از تاریخ راه اندازی به مدت ۵ سال می باشد که پس از پایان دوره بهره برداری کل کارخانه اورهال شده تحویل سازمان می گردد.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



سازمان مدیریت و برنامه ریزی
پایان کارهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۵- سایر دارائیه

شرح	یادداشت	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
شرکت بهمن دیزل	۱۵-۱	-	۲۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
ساختمانها و املاک بلااستفاده	۱۵-۲	۵۶,۴۳۲,۸۰۶,۸۰۰	۵۶,۴۳۲,۸۰۶,۸۰۰
سپرده مسدودی سازمان نزد بانک انصار برای وام پرسنل		۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سپرده مسدودی سازمان نزد بانک شهر برای وام کارکنان		۱,۲۰۸,۰۴۰,۲۸۷	۱۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
نرم افزار	۱۵-۳	۶,۸۴۸,۷۱۸,۱۵۸	۶,۴۶۹,۰۲۴,۱۵۸
کارخانه کمپوست کهریزک	۱۵-۴	۱,۵۲۹,۰۵۴,۳۸۴	۱,۵۲۹,۰۵۴,۳۸۴
بانک ملی - معادل ۷۵,۰۰۰ دلار	۱۵-۵	۲,۲۵۷,۱۲۵,۰۰۰	۲,۰۹۱,۶۷۵,۰۰۰
بانک صادرات - معادل ۴۰۹۴۲/۳۳ دلار	۱۵-۵	۱,۲۳۲,۱۵۹,۴۲۱	۱,۱۴۱,۸۴۰,۶۴۱
شورای اسلامی شهرستان ری - ودیعه مسکن		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
دادگستری تهران - ودیعه جهت پرونده شرکت بیمان زیست آریا		۲۰,۰۳۵,۷۱۸	۲۰,۰۳۵,۷۱۸
		۹۰,۰۲۷,۹۳۹,۷۶۸	۱۱۶,۱۸۴,۴۳۶,۷۰۱
استهلاک انباشته نرم افزار		(۳۳۲,۸۵۶,۰۰۰)	(۳۳۲,۸۵۶,۰۰۰)
جمع		۸۹,۶۹۵,۰۸۳,۷۶۸	۱۱۵,۸۵۱,۵۸۰,۷۰۱

۱۵-۱- با توجه به تسویه حساب صورت گرفته ریالی مورد گزارش با شرکت بهمن دیزل و تحویل کلیه شاهی با ارائه شرکت نسبت به انتقال و اعمال حساب مربوطه اقدام گردیده است.

۱۵-۲- باتوجه به مشکلات موجود در ارتباط با وصول نقدی مطالبات سازمان از مناطق شهرداری تهران و آسادی مناطق جهت بازپرداخت بدییهای خود بصورت غیرنقدی و با تصویب هیات مدیره سازمان، در سنوات قبل به شرح جدول زیر ۲ دستگاه آپارتمان و یک قطعه زمین توسط مناطق مشروحه ذیل منطقه به سازمان واگذار شده است. و با توجه به عدم نیاز سازمان به این اموال در نظر است نسبت به واگذاری آنها اقدام بعمل آید. شایان ذکر است مالکیت مستغلات واگذاری بطور رسمی به سازمان منتقل شده است.

شرح	یادداشت	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
۱- امتیاز سرقفلی ۳ دستگاه واحد تجاری مجتمع القدر منطقه ۱۶	۱۵-۲-۱	۱۲,۷۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۲۵,۵۰۰,۰۰۰
۲- یک دستگاه آپارتمان در پاسداران واگذاری توسط منطقه ۱۹		۴۱۷,۳۵۶,۸۰۰	۴۱۷,۳۵۶,۸۰۰
۳- یک دستگاه آپارتمان به مساحت ۸۰ مترمربع واقع در خیابان میثم از طرف منطقه ۱۴		۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰
۴- یک قطعه زمین به مساحت ۴۲۴ مترمربع واقع در خیابان یاقوت آباد خیابان شاندیز، از طرف منطقه ۱۷		۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰
۵- دو باب مغازه به مساحت ۱۱۸/۶۵ مترمربع واقع در فلکه سوم تهرانپارس در باغی از منطقه ۴		۴۳,۰۶۹,۹۵۰,۰۰۰	۴۳,۰۶۹,۹۵۰,۰۰۰
جمع		۵۶,۴۳۲,۸۰۶,۸۰۰	۵۶,۴۳۲,۸۰۶,۸۰۰



شاخص اندیشان
پیوست گزارش

سازمان مدیریت پسماند
یادداشت‌های توجیهی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱-۲-۱۵- امتیاز سرقفلی شش دانگ سه واحد تجاری به شماره های ۳۰ به متراز ۴۴/۶ متر ۰ واحد ۲۳ به متراز ۳۹/۷۷ و واحد ۲۲ به متراز ۵۴/۴۴ واقع در طبقه دوم مجتمع التقدير منطقه ۱۶ طی صورتجلسه شماره ۶۷۱۱۵۲۴ مورخ ۹۲/۹/۲۴ از شرکت بهروزان آرمان شهر تحویل و از محل بدهی شرکت تهرانر و اعمال حساب گردیده است.

۳-۱۵- اضافات طی دوره حساب نرم افزار به شرح زیر می باشد:

شرح	مبلغ
مانده ابتدای دوره	۶,۴۶۹,۰۲۴,۱۵۸
استقرار نرم افزار مدیریت بر ناوگان خدمات شهری	۳۷۹,۶۹۴,۰۰۰
جمع	۶,۸۴۸,۷۱۸,۱۵۸

۴-۱۵- بهای تمام شده کارخانه کمپوست کهریزک بابت بخشی از ماشین آلات و تجهیزات پلنت یک هزار تنی دوم کمپوست، شامل ۶ دستگاه آسیاب، ۲ دستگاه دی استور و یک دستگاه مگنت می باشد که با توجه به عدم توجه اقتصادی به دلیل متناسب نبودن دستگاه ها و عدم مرغوبیت آنها عملیات نصب این دستگاه ها ناکتون انجام نگرفته است. معینا با توجه به بررسیهای بعمل آمده به نظر این مدیریت تجهیزات فوق حداقل معادل بهای تمام شده قابلیت بازیافت دارد.

۵-۱۵- موجودی ارزی نزد بانکها عمدتا "از محل خسارت دریافتی از شرکت تراکتل در رابطه با خرید ماشین آلات در سنوات قبل بوده که با توجه به منشاء تحصیل به نرخ رسمی روز در تاریخ ترازنامه تسعیر گردیده است از موجودیهای ارزی مزبور برای پرداختهای ارزی آتی سازمان استفاده خواهد شد.



شاخص اندیشان
 پیوست گزارش

سازمان مدیریت و برنامه ریزی
بازرسی و نظارت بر امور مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۶- حسابهای پرداختی تجاری

شرح	یادداشت	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
شرکت بهمن دیزل		-	۸,۷۱۴,۹۳۸,۴۳۷
بیمه‌گذاران حمل و رانندگی و راهبری ایستگاههای خدمات شهری	۱۶-۱	۲۴,۶۸۵,۲۰۱,۹۸۱	۹,۸۸۴,۹۳۹,۸۵۴
بیمه‌گذاران راهبری ماشین آلات	۱۶-۲	۷,۲۱۱,۷۰۰,۹۹۴	۲۹,۳۸۴,۸۸۵,۰۸۷
هزینه حمل و راهبری		-	۱,۰۰۴,۷۵۰,۷۵۵
سازمان صدا و سیما	۱۶-۳	۵,۰۷۴,۲۳۴,۶۶۶	۵,۰۷۴,۲۳۴,۶۶۶
شرکت نوید گستران		۱,۷۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ایماز آفرینان شهر		۸۶۷,۹۱۵,۰۴۰	۸۶۷,۹۱۵,۰۴۰
شرکت پاکسازان لقی فردا	۱۶-۴	۸۹۴,۵۴۴,۳۳۲	۶۰۰,۳۵۴,۴۰۸
کلنون آگاهی پیام سبز		-	۵۵۴,۵۵۰,۰۰۰
شرکت برج پردیس		۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۹,۴۳۷,۵۰۸
معاونت پژوهشی دانشگاه تهران		۳۷۷,۱۴۲,۸۵۷	۳۷۷,۱۴۲,۸۵۷
هزینه های مرتبط با ستاد محیط زیست		-	۵۱۴,۳۱۶,۳۷۰
شرکت مهران کمپرس		-	۳,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰
سپلان پلاستیک		۱,۱۴۲,۳۰۸,۰۰۰	۱,۱۴۲,۳۰۸,۰۰۰
شرکت آلیج پارس		۲,۰۸۱,۱۶۰,۸۵۹	۹۹۶,۴۴۷,۶۰۲
شرکت توسعه پاپدار		-	۳۸۷,۵۵۷,۹۹۲
کلنون تبلیغاتی سلس		۴۹۵,۶۴۸,۰۰۰	۴۹۵,۶۴۸,۰۰۰
شرکت ایستا پلاستون		۸۱,۹۰۴,۰۴۰	۸۱,۹۰۴,۰۴۰
شرکت شهر سالم		-	۷,۳۷۹,۵۲۸,۵۳۲
شرکت پلاستیران		۱۶,۸۳۳,۶۷۷,۵۰۰	۵,۳۵۴,۹۶۶,۲۰۵
شرکت پردیس پیراسته		۲,۳۶۵,۲۴۳,۶۰۰	۳۵۷,۳۹۰,۰۰۰
شرکت پاپا ماشین		۲,۶۴۶,۹۳۰,۰۸۸	۲,۳۵۲,۵۰۰,۰۴۱
شرکت بهینه سبز تجارت		-	۲,۲۳۲,۲۹۰,۲۹۹
شرکت سپهر کویر یزد		-	۱,۵۳۲,۰۱۷,۶۰۰
طراحی و پردازش آرمان		۱,۱۶۴,۷۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۴,۷۰۰,۰۰۰
سروش ناجیان زمین		۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۷,۶۶۶,۶۳۷
شرکت تدبیر توسعه سلامت	۱۱-۱۰-۱	۷,۳۷۲,۶۵۱,۹۸۲	۱۳,۸۵۰,۸۰۰,۴۸۴
موسسه نظم گستر کهن		۵۶۹,۹۴۴,۸۳۰	۹۸۷,۰۰۰,۰۰۰
شرکت آیفشان صنعت		-	۹۶۰,۳۰۲,۲۸۷
موسسه فرهنگی حور		۱,۴۶۲,۷۲۷,۵۰۰	۹۳۸,۲۲۷,۵۰۰
مرکز پژوهشهای دارکوزیست		-	۹۰۲,۱۰۰,۰۰۰
سیدمحمودجواد هاشمی نیا		۳۷۲,۳۸۰,۰۰۰	۸۴۲,۱۰۰,۰۰۰
تعاونتی مقا محیط پارمان		۶۲۱,۵۹۰,۰۰۰	۸۳۱,۵۹۰,۰۰۰
شرکت مشاور پلانزیست فن		۵۴۴,۹۶۰,۰۰۰	۷۴۲,۹۶۰,۰۰۰
شرکت توسعه پارسیان		۶۵۱,۳۱۳,۳۹۶	۶۵۱,۳۱۳,۳۹۶
شرکت مظاهر نیروی پارسیان		۵۱۵,۳۱۷,۰۳۷	۵۹۵,۳۱۷,۰۳۷
دانشگاه آزاد رودهن		۳۷۲,۳۰۰,۰۰۰	۵۷۲,۳۰۰,۰۰۰
شرکت سبز پاکان شهر باس		۴۸۷,۴۵۶,۵۰۲	۵۱۱,۹۹۳,۲۹۴
محمد صابر		-	۵۰۶,۳۴۰,۰۰۰
محمد رضا شفا		-	۵۰۶,۳۴۰,۰۰۰



شاخص اندیشان
پیوست گزارش

سازمان مدیریت پسماند
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

شرح	یادداشت	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
شرکت هیکو اراک		۴۵,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت سرمایه گذاری گنجینه آتیه		۵,۰۲۱,۱۵۴,۰۰۰	-
شرکت آرمین تجهیز آزما		۱,۲۱۲,۶۹۵,۰۰۰	-
پیمانکاری باقر علینقی		۷۷۸,۳۹۵,۹۰۰	-
آسه جز		۷۶۹,۵۰۸,۰۰۰	-
ویستا صنعت زمست کیا		۷۲۰,۱۱۰,۰۰۰	-
موسسه فرهنگی توسعه هنرهای معاصر		۶۷۸,۹۹۸,۰۶۰	-
مدیا سیستم		۶۴۵,۰۵۰,۰۰۰	-
شرکت سخت کوش نواب		۹۶۰,۴۵۸,۰۹۳	-
شرکت کیفیت سازان برتر زمان		۵۵۲,۹۰۰,۰۰۰	-
شرکت آزان آرمه		۵۳۹,۰۱۱,۲۰۰	-
شرکت پرنون پی		۵۲۵,۴۴۰,۰۰۰	-
انجمن مدیریت سبز ابرون		۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-
حمید خانی		۸۴۲,۹۳۰,۰۰۰	-
سعید نوری آزاد		۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	-
پیمانکاری قلی پور		۵۸۰,۹۷۱,۸۰۰	-
عباس حامد تاهمی		۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت آب منطقه ای تهران		۲,۰۵۹,۳۵۴,۴۶۲	-
سازمان تامین اجتماعی		۲,۰۶۰,۶۰۳,۶۰۱	-
دانشگاه آزاد اسلامی علوم و تحقیقات		۳۴۲,۸۱۸,۸۰۰	-
سایر		۱۳,۶۲۴,۳۵۵,۷۷۱	۱۱,۴۴۹,۱۸۹,۲۶۰
جمع		۱۶۲,۵۷۰,۹۰۷,۸۹۲	۱۲۴,۱۲۴,۷۴۲,۱۷۷

۱۶-۱- مانده تعهدات به پیمانکاران حمل عمدتاً از بابت تعهدات به پیمانکاران حمل و راهبری از بابت خدمات ارائه شده در بهمن و اسفند ماه سال مورد گزارش می باشد.

۱۶-۲- مانده حساب فوق بابت صورت وضعیت های سال ۹۴ شرکتهای راهبری ماشین آلات بوده که در سال بعد قابل پرداخت می باشد.

۱۶-۳- مانده طلب سازمان صدا و سیما بابت قرارداد فیما بین درخصوص تهیه تبلیغات و تیزرهای تلویزیونی می باشد.

۱۶-۴- مانده طلب شرکت پاکسازان افق فردا بابت صورت وضعیتهای ارائه شده پرندها زباله می باشد که در سال بعد قابل پرداخت است.



شاخص اندیشان
 پیوست گزارش

سازمان مدیریت پسماند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۷- بدهی به سازمانها، شرکتها و واحدهای تابعه و وابسته به شهرداری تهران

شرح	یادداشت	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
شرکت سرمایه گذاری شهر	۱۷-۱	-	۱۱,۶۶۴,۷۱۸,۹۳۷
سازمان عمرانی امور مناطق شهرداری تهران	۱۷-۲	۲۹,۰۱۱,۸۱۵,۶۹۹	۴,۷۸۵,۷۱۹,۳۹۱
شرکت سرویس بیمه شهر		۳,۳۵۷,۶۱۱,۰۳۳	۲,۳۰۹,۲۲۵,۸۳۲
شرکت خدمات مهندسی شهر تهران		۲,۵۲۰,۷۴۰,۰۰۰	۲,۵۲۰,۷۴۰,۰۰۰
سازمان زیبا سازی	۱۷-۳	۶۱,۶۱۱,۴۸۴,۳۳۷	۱۲,۸۸۰,۳۳۴,۶۰۰
سازمان فناوری اطلاعات شهرداری تهران		۶,۹۹۹,۸۸۱,۹۷۸	۴,۹۶۱,۲۹۴,۳۸۸
شرکت خودرو سرویس شهر		۳,۴۳۵,۵۳۲,۴۵۰	۱,۹۶۰,۱۴۲,۷۶۰
سازمان مهندسی عمران شهر تهران		-	۵۲۴,۴۱۸,۶۶۸
سازمان صندوق بازنشستگی		۹۹,۱۲۵,۹۲۳	۱۰۰,۸۷۸,۰۰۸
شرکت شهروند کالا		-	۱۱,۰۲۴,۲۵۵,۶۶۷
سازمان سرمایه گذاری و مشارکتهای مردمی	۱۷-۴	۲,۵۶۳,۴۴۱,۳۹۴	-
اداره کل رفاه، تعاون و خدمات اجتماعی	۱۷-۵	۳,۴۹۳,۵۲۲,۱۸۰	-
شرکت شهر سالم	۱۷-۶	۷,۳۷۹,۵۷۹,۹۰۳	-
شرکت تعاونی کارکنان شهرداری (شهرداری)	۱۷-۷	۸۶,۷۶۴,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت بازرگانی و بهره برداری کارکنان شهرداری تهران		۲۰۶,۴۰۰,۰۰۰	-
سایر		۱,۴۴۶,۳۴۶,۴۶۷	۳۲,۲۷۶,۲۰۰
جمع		۲۰۸,۷۸۹,۴۸۱,۳۵۴	۵۲,۷۶۵,۰۰۴,۴۵۱

۱۷-۱- با توجه به صورتجلسات سه جلیه فیما بین شرکت، اداره کل امور مالی و سازمان نسبت به انتقال مانده

طلب شرکت سرمایه گذاری به حسابهای فیما بین سازمان و امور مالی شهرداری تهران اقدام گردیده است.

۱۷-۲- مانده حساب بابت مطالبات نقدی سازمان عمرانی مناطق بابت موافقتنامه های فیما بین و عملیات عمرانی

سازمان می باشد که در حسابهای مربوطه منعکس گردیده است.

۱۷-۳- مانده حساب فوق شامل اقلام ذیل می باشد:

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
دریافت وام قرض الحسنه	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مانده حساب	۱,۶۱۱,۴۸۴,۳۳۷
جمع	۶۱,۶۱۱,۴۸۴,۳۳۷

۱۷-۴- مانده حساب فوق شامل مطالبات صورت وضعیت طرح جامع سرمایه گذاری و جلب مشارکت در حوزه

مدیریت پسماندها با تاکید بر تولید انرژی از آن برای شهر تهران (نیروگاه زباله سوز)

۱۷-۵- مانده حساب فوق بابت ارائه خدمات اردوی سیاحتی و زیارتی به سازمان می باشد.

۱۷-۶- مانده حساب فوق بابت کمورات بهداشت از بیمهکاران مربوطه می باشد.

۱۷-۷- مانده حساب بابت قرارداد فیما بین در خصوص خرید یکدستگاه لایروب و تونل شوی می باشد.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



سازمان مدیریت پسماند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۸- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

شرح	یادداشت	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
سپرده های مکسوره از پیمانکاران	۱۸-۱	۱۶۵,۵۸۲,۱۷۹,۲۶۵	۱۶۰,۹۲۴,۳۲۶,۲۱۱
ذخیره هزینه های پرداختنی	۱۸-۲	۷۵,۳۷۷,۵۵۱,۲۰۴	۶۱,۲۰۱,۸۲۸,۰۸۰
واریزی نامشخص بلتکی	۱۸-۳	۳۸,۷۴۳,۴۱۹,۸۱۰	۳۴,۴۲۰,۰۲۰,۵۷۶
ذخیره هزینه طرحها و پروژه ها	۱۸-۴	۵,۶۷۳,۶۶۵,۳۸۶	۵,۶۷۳,۶۶۵,۳۸۶
سازمان تامین اجتماعی شعبه بیات	۱۸-۵	۱۰,۷۱۴,۹۱۸,۸۳۷	-
مالیات بر ارزش افزوده	۱۸-۶	۲۴,۵۱۵,۴۰۵,۳۰۹	-
سایر		۵,۰۹۸,۳۰۷,۹۳۳	۸,۴۸۹,۷۷۶,۲۱۵
جمع		۳۲۵,۷۰۵,۴۴۷,۹۴۴	۲۷۰,۷۰۹,۶۱۶,۲۶۸

۱۸-۱- مبلغ سپرده های مکسوره از پیمانکاران مندرج در جدول فوق متشکل از اقلام زیر می باشد:

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
سپرده بیمه	۷۷,۳۰۷,۱۹۱,۸۱۶	۷۱,۰۵۸,۵۳۳,۸۶۸
سپرده انجام کار	۵۹,۹۹۴,۲۰۷,۴۳۳	۷۵,۵۲۵,۳۲۱,۸۵۰
سپرده شرکت در مزایده و مناقصه های سازمان	۵,۱۵۰,۷۲۶,۱۲۲	۳,۳۳۴,۳۳۴,۱۲۲
سپرده نیم درصد عوارض شهرداری	۱۳,۹۴۷,۸۲۶,۹۲۷	۹,۶۷۰,۶۹۲,۶۳۱
سپرده بهداشت کارکنان	۹,۱۸۲,۲۲۶,۹۶۷	۹,۱۲۴,۳۸۲,۵۱۱
سپرده صنوف کارآموزی و سپرده ستاد	-	۲۱۱,۰۶۱,۲۲۹
جمع	۱۶۵,۵۸۲,۱۷۹,۲۶۵	۱۶۰,۹۲۴,۳۲۶,۲۱۱

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



سازمان مدیریت و معادن
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۸-۲- مبلغ ذخیره هزینه های پرداختی مندرج در جدول فوق متشکل از اقلام زیر می باشد:

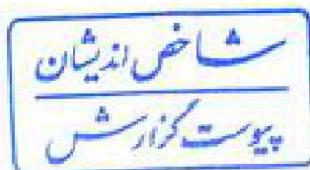
شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ذخیره مرخصی استفاده نشده	۵۳,۴۵۴,۰۴۶,۵۴۷	۴۰,۱۴۲,۹۹۴,۷۹۴
سایر هزینه‌های پرسنلی	۳,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۸۷,۲۷۷,۶۸۸
سایر هزینه های پرداختی	۱۰,۳۰۸,۱۰۵,۳۷۶	۴,۰۸۴,۴۷۴,۸۸۳
هزینه های بیمه‌کاری متفرقه	۸,۳۳۵,۳۹۹,۴۸۱	۵,۷۱۲,۳۱۵,۷۴۸
هزینه آب، برق و گاز مصرفی و تلفن	-	۳۷۴,۷۶۴,۹۶۷
جمع	۷۵,۳۷۷,۵۵۱,۴۰۴	۶۱,۲۰۱,۸۲۸,۰۸۰

۱۸-۳- مانده مذکور واریزی های اشخاص و شرکتها به حساب سازمان بوده که قابلیت ردیابی نداشته‌اند و تا تعیین تکلیف نهایی در حساب مذکور منعکس می گردد.

۱۸-۴- مبلغ ۵۶۷۳ میلیون ریال شامل طرحها و پروژه هایی می باشد که با توجه به انعقاد قرارداد در سال ۱۳۸۹ با تعدادی از پیمانکاران مبالغی با در نظر گرفتن مبلغ کل قرارداد و یا براساس قسمتی از آن تحت عنوان کار انجام شده قابل پرداخت در سرفصل فوق الذکر به ثبت رسیده است.

۱۸-۵- مانده مذکور حاصل از تقسیط حق بیمه شهریورماه سال مورد گزارش و حق بیمه مشاغل سخت و زیان آور پرسنل می باشد.

۱۸-۶- مانده مذکور حاصل از مالیات ارزش افزوده صورتحسابهای درآمدی سازمان برای اشخاص حقیقی و حقوقی بوده که پس از تعیین تکلیف درخصوص چگونگی اعمال حساب توسط اداره کل امور مالی شهرداری تهران قابل تعدیل خواهد بود.



سازمان مدیریت و برنامه ریزی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۹- پیش دریافتها		شرح	
۱۳۹۳/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
۱۳۶,۵۱۴,۸۸۰	۱۳۶,۵۱۴,۸۸۰		شرکت پویا تدبیر موفق
۶,۴۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۶,۴۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۹-۱	شرکت پاکسازان افق فردا
-	۱,۲۷۰,۵۷۵,۵۰۴		شرکت ایماز آفرینان شهر
۱۷۱,۱۶۴,۱۶۰	۱۷۱,۱۶۴,۱۶۰		شرکت گل آرا شهر زیبا
۳۰۹,۶۴۰,۳۲۰	۳۰۹,۶۴۰,۳۲۰		شرکت افق سبز ایثار
۲۱۱,۲۰۱,۶۰۰	۲۱۱,۲۰۱,۶۰۰		شرکت پلاک پشته آسیا
۲,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۹-۲	شرکت زوین خوشه هلمون
۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰		شرکت تلاشگران سرزمین امید
۱,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹-۳	شرکت کارسازان چهارسو
۷۸۲,۴۲۷,۶۰۰	۷۸۲,۴۲۷,۶۰۰	۱۹-۴	شرکت آریا پاکان بهنام
۲۶۰,۰۲۹,۴۴۰	۴۶۴,۸۰۱,۷۶۰		شرکت شبنم شفق آریا
۲۷۲,۷۷۹,۶۸۰	۲۷۲,۷۷۹,۶۸۰		پرشین گستران معاصر
۱۴۱,۱۳۴,۴۰۰	۵۲۹,۴۶۷,۸۴۰		شرکت سبزهپوشان جوان راگنا
۴۲,۵۴۰,۰۰۰	-		شرکت سبزهپاکان شهر یاس
۹۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۹۱۰,۸۰۰,۰۰۰		شرکت سلهار شکیب
۶۶,۷۱۸,۰۰۰	۶۶,۷۱۸,۰۰۰		گل بام طلعا
۷,۰۵۰,۴۳۹,۲۰۰	۳,۶۴۳,۸۷۰,۲۱۴	۱۹-۵	شرکت‌های متقاضی مخزن شوی
-	۵۱۶,۶۳۷,۴۴۰		شرکت آواسته سازان کوروش
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		فرماندهی نیاچا
-	۳۷۱,۳۲۶,۲۴۰		شرکت عالی رومب شهر
-	۱۹۲,۴۵۶,۰۰۰		شرکت پویش سبز متین
-	۸,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰		شرکت شب خیزان تولنا
-	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰		شهرداری کلاردشت
-	۲,۸۶۶,۲۰۰,۰۰۰		شرکت آبی سازان لرگ جدید
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شهرداری رباط کریم
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰		شهرداری چهاردنگه
۳,۰۴۵۲۰۲,۳۳۷	۱,۳۱۸,۳۴۸,۲۴۳		سایر
۲۴,۵۷۷,۵۹۱,۶۹۷	۳۴,۹۶۶,۷۲۹,۵۶۱		جمع
(۱۳,۸۴۸,۵۹۱,۹۲۰)	(۱۵,۳۹۷,۹۵۳,۵۶۴)		کسر می شود: پیش دریافت به طرفیت اسناد دریافتی
۱۰,۷۲۸,۹۹۹,۷۷۷	۱۹,۵۶۸,۷۷۵,۹۹۷		جمع

۱۹-۱- دریافت چک از شرکت افق فردا بابت اجاره خطوط برداش زباله می باشد.

۱۹-۲- دریافت چک از شرکت هامون بابت اجاره خطوط برداش می باشد.

۱۹-۳- دریافت چک از شرکت چهارسو بابت اجاره سالن کارکو می باشد.

۱۹-۴- دریافت چک از شرکت آریا پاکان بهنام بابت فروش ماشین آلات خدمات شهری می باشد.

۱۹-۵- دریافت از پیمانکاران متقاضی جهت پیش پرداخت خرید مخزن شوی به جهت اخذ رتبه بندی خدمات شهرداری شهر

شاخص افشان
شهرداری گزاش

۲۰- حسابهای پرداختنی بلندمدت

رقم مذکور ناشی از ارائه صورت وضعیت قطعی ابنیه پروژه هاضم آبعلی و زیاله سوز آزادکوه می باشد که با توجه به حق السهم شرکت تیم کیان و تغییر توسعه سلامت بعنوان مشارکت در پروژه پانصد و با عنایت به قرارداد پنج ساله درخصوص بهره برداری از پروژه توسط شرکت، از زمان شروع فعالیت پروژه به روش خط مستقیم یک پنجم از مبلغ مذکور در هر دوره به حساب درآمدهای همان دوره منظور و ثبت خواهد گردید و شامل مبلغ ۹۷/۳ میلیارد ریال از شهرداری منطقه ۴ بوده که پس از تحویل به سازمان بصورت ۲۰ درصد درآمد مستهلک خواهد شد.

۲۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بشرح خلاصه زیر می باشد:

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
مانده در ابتدای سال	۱۶۳,۹۶۵,۱۳۶,۳۲۸	۱۳۴,۸۸۳,۷۱۳,۳۸۹
ذخیره تاسیس شده	۵۶,۱۳۰,۹۶۱,۴۲۹	۴۱,۱۵۴,۳۹۵,۸۳۲
پرداخت شده طی سال	(۱۵,۲۴۱,۶۲۰,۲۴۲)	(۱۲,۰۷۲,۹۷۲,۸۹۳)
مانده در پایان سال	۲۰۴,۸۵۴,۴۷۷,۵۱۵	۱۶۳,۹۶۵,۱۳۶,۳۲۸



سازمان مدیریت و برنامه ریزی
پاداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۲- اعتبارات دریافتی از شهرداری تهران

صورت خلاصه اعتبارات عمرانی دریافتی از شهرداری تهران و مخارج پرداختی از محل آن به شرح جدول زیر می باشد:

مبالغ بر ریال

ردیف	شرح اعتبارات	شماره قرارداد	مبلغ اعتبارات	مبلغ پرداختی	تاریخ اعتبارات
۱	طراحی و احداث تصفیه خانه شهرک (اعتبارات تکمیلی)		۲,۴۲۵,۱۵۰,۰۰۰	۲,۴۲۵,۱۵۰,۰۰۰	-
۲	نوسازی و عمران آزادگاه		۲۲,۳۷۹,۵۴۴,۳۵۶	۲۲,۳۷۹,۵۴۴,۳۵۶	۸۷۲,۱۲۷,۵۸۱
۳	طراحی و احداث ایستگاه خدمات شهری		-	-	-
۴	نوسازی و توسعه ایستگاه پردازش پسماند و سایت تعمیر		۱۷,۵۵۱,۲۱۷,۰۰۰	۱۷,۵۵۱,۲۱۷,۰۰۰	-
۵	نوسازی و عمران گود جارود (ساده پاکیزگی)		۹,۴۱۹,۰۰۰,۵۳۷۲	۹,۴۱۹,۰۰۰,۵۳۷۲	۲۱,۵۴۴,۳۱۰,۵۲۲
۶	خرید مخازن و تجهیزات تامین خودرو		۵۱,۱۵۷,۲۲۵,۰۰۰	۵۱,۱۵۷,۲۲۵,۰۰۰	-
۷	نوسازی و عمران مصالح آلود		۲,۱۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۲,۵۰۰,۰۰۰	-
۸	طراحی و احداث واحد های تولید انرژی از پسماند		۱۹۹,۱۲۹,۰۸۵,۰۰۰	۱۹۹,۱۲۹,۰۸۵,۰۰۰	۲۴,۱۴۴,۸۱۰,۳۵۵
۹	نیازهای ساده جمع آوری پسماند (طرح آرایشی منطقه ۱۴)		-	-	-
۱۰	نیازهای و حرمت و تعمیر ایستگاه های خدمات شهری		۵۴,۴۱۲,۲۴۲,۷۱۵	۵۴,۴۱۲,۲۴۲,۷۱۵	۱۲۴,۲۲۵,۳۵۵
۱۱	اعتبارات تفریحاتی خدمات شهری		۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	جمع کل		۲۲۲,۲۲۷,۳۴۲,۱۵۰	۲۲۲,۲۲۷,۳۴۲,۱۵۰	۵۸۷,۲۲۸,۷۲۸,۲۶۶

۲۲,۳۷۹,۵۴۴,۳۵۶	۲۲,۳۷۹,۵۴۴,۳۵۶
۱۹۹,۰۶۱,۵۹۹,۱۷۹	۱۹۹,۰۶۱,۵۹۹,۱۷۹
۲۲۲,۴۴۱,۱۴۳,۵۳۵	۲۲۲,۴۴۱,۱۴۳,۵۳۵
۲۲۲,۴۴۱,۱۴۳,۵۳۵	۲۲۲,۴۴۱,۱۴۳,۵۳۵
۱,۴۲۹,۷۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۹,۷۰۰,۰۰۰
۱,۴۲۹,۷۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۹,۷۰۰,۰۰۰

گسر میشود
دارای اعتبارات اختصاصی ایجاد شده در سال ۹۴
مبلغ اعتبارات پرداختی از محل اعتبارات
گسر میشود بالاسری شهرت
ماده اعتبارات دریافتی در پایان سال ۹۴
تعدیلات (پاداشتهای ۲۲-۱)

ماده اعتبارات اول دوره
ماده اعتبارات پایان دوره
۲۲-۱ تعدیلات
پرداخت بابت هزینه های عمرانی ۹۴
پرداخت قسمتی از دیون ۹۴
بابت انتقال مطالبات شرکت سرمایه گذاری از سازمان طی صورتجلسه سه جانبه شماره ۱۱-۵۲۹۵ مورخ ۱۱/۱/۹۴
هزینه ها و پرداختها مربوط به ستاد محیط زیست
گسر میشود
بابت پرداخت قسمتی از سود سهام سال ۹۴ سازمان توسط هیئت مدیره به اداره کل امور مالی
گواهی انجام کار از مالی مربوط به ستاد محیط زیست
بابت تهاجم به شرکت های رخت و روپ با مطالبات از مناطق ۱ تا ۲۲
صورتجلسات مربوطه
بابت بودت تسهیلات شرکت بیمه دیول
ماده مطالبات سازمان از بابت گواهی انجام کار نقد در سال ۹۴
تعدیلات صورت وضعیت

۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱,۴۴۲,۷۱۸,۹۳۸	۱۱,۴۴۲,۷۱۸,۹۳۸
۹,۴۴۹,۱۴۷,۰۰۰	۹,۴۴۹,۱۴۷,۰۰۰
۲۸,۴۴۲,۷۲۸,۲۶۶	۲۸,۴۴۲,۷۲۸,۲۶۶
۹,۴۴۹,۱۴۷,۰۰۰	۹,۴۴۹,۱۴۷,۰۰۰
۶۷,۱۷۲,۲۴۲,۸۲۱	۶۷,۱۷۲,۲۴۲,۸۲۱
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۴۴,۴۹۵,۷۵۸,۷۰۲	۲۴۴,۴۹۵,۷۵۸,۷۰۲
۲,۷۸۹,۰۶۸,۸۰۹	۲,۷۸۹,۰۶۸,۸۰۹
(۳۸۵,۲۳۲,۱۴۵,۵۸۸)	(۳۸۵,۲۳۲,۱۴۵,۵۸۸)
(۳۰۸,۲۱۹,۷۷۹,۴۴۱)	(۳۰۸,۲۱۹,۷۷۹,۴۴۱)



۲۳- سرمایه

بر اساس مفاد ماده ششم ذیل فصل دوم اساسنامه سازمان، سرمایه سازمان عبارت است از وجوه نقد واریز شده اولیه و ارزش اموالی که به هر عنوان در اختیار سازمان قرار دارد و یا در آینده قرار خواهد گرفت. سرمایه سازمان کلاً متعلق به شهرداری تهران بوده و قابل انتقال به غیر نمی‌باشد و در صورت انحلال سازمان کلیه دارایی‌ها اعم از منقول و غیر منقول و مطالبات و دیون و تعهدات به شهرداری تهران منتقل می‌گردد. جمع سرمایه سازمان مبلغ

۴۴۴,۲۹۸,۵۸۲,۰۶۸ ریال می‌باشد.

۲۴- اندوخته سرمایه‌ای

به میزان یک بیستم سود هر سال را تا هنگامی که مانده آن به یک دهم سرمایه بالغ گردد، به حسابی به عنوان اندوخته سرمایه‌ای نگهداری می‌شود. مبلغ ذخیره تعیین شده ۴,۲۲۴,۸۶۰,۹۰۲ ریال می‌باشد.

۲۵- اندوخته (ذخیره) سرمایه‌ای برای توسعه و تکمیل

بر اساس تصمیمات شورای عبادی در سنوات قبل پس از کسر ۵٪ ذخیره سرمایه‌ای سود باقی مانده به حساب اندوخته (ذخیره) سرمایه‌ای برای توسعه و تکمیل (جهت احداث کارخانه کمپوست) جمعاً به مبلغ ۴۲,۵۵۲,۹۷۱,۹۶۲ ریال منظور گردیده است.



سازمان مدیریت و برنامه ریزی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۶- درآمد ارائه خدمات و فروش

شرح	یادداشت	۱۳۹۴	۱۳۹۳
حمل و دریافت زیاده مراکز و سایرین	۲۶-۴	۲۰۳,۸۷۱,۷۹۰,۱۷۲	۲۹۰,۷۲۴,۸۸۸,۶۶۰
کرایه ماشین آلات سنگین و نیمه سنگین به بیمه‌کاران		۵۹,۸۸۰,۹۲۴,۹۱۸	۶۴,۱۳۳,۹۰۷,۸۵۸
درآمد جداسازی زیاده خطوط پرندلش	۲۶-۱	۸۰,۴۵۰,۰۶۷,۹۳۴	۷۷,۷۷۸,۹۹۹,۹۹۰
درآمد جداسازی ضایعات خاکی و بازیافت از میله	۲۶-۵	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۸۹,۳۸۶,۵۰۰
درآمد دفن زیاده سایرین	۲۶-۲	۲۲,۰۶۲,۳۹۷,۶۷۰	۲۸,۷۶۶,۹۶۲,۵۸۰
درآمد دفع و دفن زائدات و نخاله ساختمانی	۲۶-۳	۳۰,۹۶۹,۴۱۰,۵۰۰	۲۷,۹۶۱,۹۴۰,۰۰۰
قراردادهای پروژه ای		۲,۳۳۳,۰۴۴,۷۲۲	۳,۸۴۴,۴۵۷,۱۳۹
درآمد دفع و دفن زائدات صنعتی و فاضلاب		۴,۰۷۱,۴۶۱,۲۸۰	۱,۴۰۹,۷۱۰,۰۰۰
تعمیرات ماشین آلات بیمه‌کاران و مناطق		-	۵۵,۸۴۴,۰۰۰
سایر		۸,۳۶۰,۶۹۸,۵۰۰	۴,۱۰۱,۶۵۲,۸۸۵
جمع		۴۲۵,۴۹۹,۷۱۵,۷۰۷	۵۰۸,۳۷۷,۷۵۰,۴۱۲

۲۶-۱- افزایش درآمد ناشی از واکنش خطی جدید پرندلش بوده که براساس مزایه برگزار شده به بیمه‌کاران واجد شرایط در سال مورد

گزارش واگذار گردیده است.

۲۶-۲- تفکیک درآمد ناشی از دفع زیاده سایرین بشرح زیر می باشد:

شرح	۱۳۹۴	۱۳۹۳
شهرداری اسلامشهر	۴,۸۰۱,۱۴۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۶۳۰,۰۰۰
سازمان بهشت‌زها	۳,۴۹۳,۲۴۵,۰۰۰	۲,۱۴۰,۱۳۰,۰۰۰
شهرداری رباط کریم	-	۵۲۰,۳۷۰,۰۰۰
شهرداری لوسان	۱,۹۷۳,۱۹۰,۰۰۰	۱,۴۴۱,۳۸۰,۰۰۰
شهرداری چهارشنگه	۵,۴۹۰,۶۶۰,۰۰۰	۱,۵۰۱,۹۵۰,۰۰۰
منطقه هوایی مهرآباد	۶۸۹,۴۰۰,۰۰۰	-
شهرداری قشم	۲,۵۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۲,۴۷۳,۶۸۰
شرکت توسکا پویش	۴,۰۷۳,۸۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۳,۰۸۰,۰۰۰
بیمارستان کسری	۱,۰۴۴,۵۵۱,۷۱۰	-
بیمارستان فیروزگر	۱,۳۰۰,۹۵۷,۸۷۰	-
بیمارستان خاتم‌الانبیا	۲,۵۳۷,۷۴۹,۴۹۰	-
بیمارستان حضرت رسول (ص)	۲,۹۵۸,۰۰۵,۵۶۰	-
بیمارستان بق الله	۳,۳۲۴,۴۷۲,۷۳۰	-
سایر	۷,۸۵۰,۷۲۵,۳۱۰	۱۱,۳۶۷,۰۴۸,۹۰۰
جمع	۴۲,۰۶۲,۳۹۷,۶۷۰	۲۸,۷۶۶,۹۶۲,۵۸۰

الف- تعرفه بازیافت هزینه های دفع زیاده در سال جاری بر طبق مصوبات هیات مدیره سازمان برای سازمانهای تابعه

شهرداری تهران و برای سایرین قرار هر تن ۲۵۵,۰۰۰ ریال (در سال مالی قبل ۱۳۲,۰۰۰ ریال) بوده است.



سازمان مدیریت پسماند
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۳-۲۶- درآمد دفع و دفن ضایعات و نخاله‌های ساختمانی شامل درآمد صدور مجوز تخلیه ضایعات ساختمانی در گودهای مختلف موجود در اطراف تهران، استحصال شن و ماسه از این گودها و صدور برگ مسیر و کثرت تردد برای وسایل نقلیه حمل ضایعات ساختمانی می‌باشد.

۴-۲۶- درآمد مذکور ناشی از انعقاد قرارداد قیامین سازمان با شرکتها، بیمارستانها، موسسات و سایر اشخاص متفرقه در خصوص حمل زباله می‌باشد.

۵-۲۶- درآمد جداسازی ضایعات خاکی، از وصولی بابت صدور مجوز تردد برای متقاضیان جمع‌آوری ضایعات نان خشک و بازیافت از مبداء از طریق ستاد پاکیزگی و نظافت شهر تهران انجام می‌باشد.



سازمان مدیریت پسماند
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۷- بهای تمام شده

۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۴	
جمع	جمع	بهای تمام شده خدمات ارائه شده از محل اعتبارات دریافتی	بهای تمام شده خدمات ارائه شده	بهای تمام شده خدمات ارائه شده از محل اعتبارات دریافتی	بهای تمام شده خدمات ارائه شده	یادداشت
۱,۵۹۳,۸۳۰,۳۹۹,۱۸۰	۱,۷۸۰,۴۱۹,۱۹۴,۸۰۷	۱,۳۴۸,۰۶۰,۴۷۱,۳۶۰	۳۴۵,۷۶۹,۹۳۷,۹۲۰	۱,۳۶۹,۶۷۲,۹۷۲,۳۷۸	۴۱۰,۷۴۶,۲۲۲,۴۲۹	۲۷-۱ بهای تمام شده خدمات
۱۷۴,۹۴۶,۶۷۵	۱,۳۸۴,۹۴۱,۱۸۹	-	۱۷۴,۹۴۶,۶۷۵	-	۱,۳۸۴,۹۴۱,۱۸۹	۲۷-۲ بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱,۵۹۴,۰۰۵,۳۴۵,۸۵۵	۱,۷۸۱,۸۰۴,۱۳۵,۹۹۶	۱,۳۴۸,۰۶۰,۴۷۱,۳۶۰	۳۴۵,۹۴۴,۸۷۴,۵۹۵	۱,۳۶۹,۶۷۲,۹۷۲,۳۷۸	۴۱۲,۱۳۱,۱۶۳,۶۱۸	جمع



سازمان مدیریت و برنامه ریزی استان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۷-۱- بهای تمام شده خدمات:

وضعیت تفکیکی بهای تمام شده خدمات ارائه شده مندرج در صورت مازان و گسری بشروح زیر است:

شرح	یادداشت	بهای تمام شده خدمات ارائه شده	بهای تمام شده از خدمات ارائه شده از محل اعتبارات دریافتی	بهای تمام شده خدمات ارائه شده	بهای تمام شده از محل اعتبارات دریافتی	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۳
		بهای تمام شده خدمات ارائه شده	بهای تمام شده از خدمات ارائه شده از محل اعتبارات دریافتی	بهای تمام شده خدمات ارائه شده	بهای تمام شده از محل اعتبارات دریافتی	جمع	جمع	جمع	جمع
کرایه	۲۷-۱-۱	۱۲۹,۳۸۰,۹۹۳,۰۷۰	۲۶۳,۳۹۷,۶۲۲,۶۸۱	۶۴,۰۴۶,۵۸۹,۴۷۰	۳۰۴,۳۱۲,۴۳۲,۲۴۷	۳۹۲,۷۷۸,۶۱۵,۷۵۱	۳۶۸,۳۵۹,۰۲۱,۷۱۷		
حمل و نگهداری سکو	۲۷-۱-۲	-	۴۶۰,۹۹۱,۵۷۸,۳۹۳	-	۴۱۸,۶۵۲,۵۸۰,۷۷۲	۴۶۰,۹۹۱,۵۷۸,۳۹۳	۴۱۸,۶۵۲,۵۸۰,۷۷۲		
واحد بهیاضستانی و خصوصی	۲۷-۱-۳	۹۶,۳۷۹,۷۳۷,۴۳۱	-	۹۳,۶۲۵,۴۵۱,۳۳۴	-	۹۶,۳۷۹,۷۳۷,۴۳۱	۹۳,۶۲۵,۴۵۱,۳۳۴		
ظافت و رفت و روب شهر تهران	۲۷-۱-۴	-	۸,۳۴۰,۵۵۲,۶۰۹	-	۹,۶۶۹,۳۰۴,۴۱۱	۸,۳۴۰,۵۵۲,۶۰۹	۹,۶۶۹,۳۰۴,۴۱۱		
واحد خدمات عمرانی	۲۷-۱-۵	۵۸,۴۴۷,۶۴۴,۸۶۸	-	۵۵,۷۱۱,۱۶۷,۳۹۶	-	۵۸,۴۴۷,۶۴۴,۸۶۸	۵۵,۷۱۱,۱۶۷,۳۹۶		
نگهداشت خطوط برداشت	۲۷-۱-۶	-	۲۶,۶۸۲,۳۳۱,۷۰۷	-	۲۸,۰۹۶,۱۰۱,۴۹۴	۲۶,۶۸۲,۳۳۱,۷۰۷	۲۸,۰۹۶,۱۰۱,۴۹۴		
معاونت بهیاضدهای عمرانی و ساختمانی	۲۷-۱-۷	۲۰,۹۵۲,۱۵۸,۲۶۰	-	۲۱,۳۰۲,۸۸۶,۵۶۵	-	۲۰,۹۵۲,۱۵۸,۲۶۰	۲۱,۳۰۲,۸۸۶,۵۶۵		
مرکز دفع آرادکوه	۲۷-۱-۸	-	۴۴,۷۳۴,۷۳۱,۲۵۹	-	۳۳,۹۱۰,۵۲۶,۸۷۶	۴۴,۷۳۴,۷۳۱,۲۵۹	۳۳,۹۱۰,۵۲۶,۸۷۶		
واحد امور مناطق	۲۷-۱-۹	۵۲,۳۵۱,۳۱۷,۶۷۸	-	۴۳,۸۲۷,۱۳۶,۹۳۳	-	۵۲,۳۵۱,۳۱۷,۶۷۸	۴۳,۸۲۷,۱۳۶,۹۳۳		
جمع هزینه های مستقیم بهای تمام شده خدمات		۳۰۴,۹۰۸,۹۷۱,۲۹۷	۸۰۴,۰۴۶,۸۱۶,۶۴۹	۲۲۸,۳۷۳,۲۳۱,۶۹۷	۷۹۳,۶۴۰,۸۴۵,۸۰۰	۱,۱۰۸,۹۵۵,۷۸۷,۹۴۶	۱,۰۲۲,۰۱۶,۷۷۶,۹۹۷		
سهم از هزینه مراکز خدماتی		۱۰۵,۸۳۷,۳۵۱,۱۳۲	۱۹۶,۸۸۴,۸۹۶,۶۴۹	۱۱۷,۳۹۶,۶۹۶,۲۲۳	۱۷۸,۶۴۵,۹۲۲,۹۶۷	۳۰۳,۷۲۲,۱۴۷,۷۸۱	۲۹۶,۰۴۲,۶۱۹,۱۹۱		
سهم متقابل از مراکز اداری و تشکیلاتی		-	۳۶۸,۷۴۱,۳۵۹,۰۸۰	-	۳۷۵,۷۷۳,۷۰۲,۴۹۳	۳۶۸,۷۴۱,۳۵۹,۰۸۰	۳۷۵,۷۷۳,۷۰۲,۴۹۳		
جمع بهای تمام شده ارائه خدمات		۴۱۰,۷۴۶,۲۲۲,۴۲۹	۱,۳۶۹,۶۷۲,۹۷۲,۳۷۸	۳۴۵,۷۶۹,۹۲۷,۹۲۰	۱,۳۴۸,۰۶۰,۴۷۱,۲۶۰	۱,۷۸۰,۴۱۹,۱۹۴,۸۰۷	۱,۵۹۳,۸۳۰,۳۹۹,۱۸۰		

تسهیم هزینه های خدماتی در سال ۱۳۹۴ براساس مبانی متناسب با هر مرکز هزینه و مشابه سنوات گذشته صورت گرفته است. از آنجا که بخش عمده خدمات سازمان مربوط به خدمات ارائه شده به شهرداری تهران و مناطق تابعه در چهارچوب وظایف تعریف شده و تخصیص می یابد به منظور انعکاس صحیح بهای تمام شده خدمات ارائه شده در چهارچوب وظایف مقرر نسبت به تسهیم متقابل هزینه های اداری و تشکیلاتی نسبت هزینه های اعتباری و غیراعتباری اقدام شده است.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش



سازمان مدیریت و برنامه ریزی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱-۱-۲۷- وضعیت تفکیکی بهای تمام شده اجاره ماشین آلات در واحد خدمات شهری به شرح ذیل می باشد.

شرح	یادداشت	۱۳۹۴	۱۳۹۳
هزینه حقوق	۲۷-۱-۱-۱	۹۸,۳۱۴,۷۷۹,۸۵۰	۶۵,۷۵۹,۶۳۶,۳۰۱
هزینه تعمیرات، لوازم مصرفی و سوخت		۳۷,۱۷۱,۸۷۱,۳۷۳	۲۴,۱۴۱,۹۶۴,۳۰۱
هزینه استهلاک		۴۵,۸۳۷,۲۱۸,۱۸۷	۵۷,۶۸۴,۱۹۵,۷۳۷
هزینه خرید خدمات	۲۷-۱-۱-۲	۳۱۰,۹۳۸,۵۷۰,۲۷۳	۲۱۹,۰۶۶,۰۵۹,۶۵۱
سایر		۵۱۶,۱۷۶,۰۷۰	۱,۷۰۷,۱۶۵,۷۳۷
جمع		۳۹۲,۷۷۸,۶۱۵,۷۵۲	۳۶۸,۳۵۹,۰۲۱,۷۱۷

۱-۱-۱-۲۷- هزینه حقوق اجاره ماشین آلات واحد خدمات شهری به شرح ذیل تفکیک می گردد:

شرح	یادداشت	۱۳۹۴	۱۳۹۳
حقوق پایه		۶,۳۳۷,۳۹۰,۳۰۸	۵,۵۹۵,۷۸۵,۰۴۴
فروق العاده شغل		۱,۰۶۴,۰۱۱,۷۷۱	۹۴۴,۱۱۶,۳۱۵
شرایط محیط کار		۳,۳۰۶,۳۲۵,۷۴۷	۱,۵۰۲,۳۳۵,۵۷۱
حق جذب		۱,۷۴۶,۰۲۶,۲۰۴	۱,۵۷۱,۵۳۳,۴۶۸
اضافه کاری و تفاوت		۱۰,۰۴۱,۱۲۴,۴۹۲	۸,۲۳۵,۹۴۸,۵۵۸
تعطیل کاری		۳,۹۱۷,۰۴۶,۴۵۹	۳,۵۰۷,۳۴۸,۳۳۲
بازخرید سنوات خدمت		۱۶,۳۵۷,۴۷۰,۴۰۴	۱۱,۹۸۷,۱۳۱,۴۲۷
بیمه سهم کارفرما		۶,۱۷۸,۹۰۲,۹۲۰	۵,۰۳۱,۱۵۷,۰۶۰
بیمه مشاغل سخت و زیان آور سهم کارفرما	۲۷-۱-۱-۱-۲	۳۲,۷۶۰,۱۰۵,۷۶۴	۹,۲۱۳,۴۵۳,۰۲۲
عیدی و پاداش		۳,۵۵۱,۸۱۸,۸۵۳	۲,۶۵۷,۷۴۷,۰۹۲
سایر		۱۴,۱۵۴,۶۵۶,۵۲۹	۱۵,۵۱۳,۲۸۰,۴۰۲
جمع		۹۸,۳۱۴,۷۷۹,۸۵۰	۶۵,۷۵۹,۶۳۶,۳۰۱

۱-۱-۱-۲۷- هزینه خرید خدمات بابت تامین نیروی انسانی به مبلغ ۱۴,۳۳۷ میلیون ریال و نیز هزینه های خرید خدمات راهبری ماشین آلات به مبلغ ۱۹۶,۶۰۱ میلیون ریال می باشد.

۱-۱-۱-۲۷- هزینه بیمه مشاغل سخت و زیان آور برای تعداد ۱۰۰ نفر از پرسنل این مرکز می باشد.



سازمان مدیریت پسماند
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲-۱-۲۷- بهای تمام شده حمل و راهبری ایستگاههای میانی تا کهریزک به شرح ذیل می باشد.

شرح	مقدار تن	۱۳۹۴	مقدار تن	۱۳۹۳
ایستگاه آزادگان	۳۰۶/۷۰۲	۵۰,۸۲۴,۰۲۵,۳۹۳	۳۰۶/۵۲۳	۴۶,۵۸۶,۱۰۶,۲۴۸
ایستگاه دارآباد	۱۹۳/۹۵۱	۴۴,۳۸۹,۹۵۳,۰۵۵	۱۸۳/۵۷۲	۴۲,۸۲۱,۲۷۸,۵۵۶
ایستگاه حکیمیه	۲۸۳/۶۹۷	۵۶,۶۹۴,۸۸۵,۰۹۳	۲۶۳/۷۸۱	۴۶,۱۳۵,۳۹۰,۴۴۲
ایستگاه بنی هاشم	۷۷/۷۸۹	۲۰,۱۰۳,۴۸۰,۳۸۷	۷۱/۱۳۸	۱۶,۱۴۶,۱۴۰,۴۷۳
ایستگاه جهاد	۱۷۷/۹۴۸	۲۹,۵۶۷,۳۹۷,۱۵۶	۲۳۶/۳۸۸	۱۲,۹۱۸,۸۴۴,۸۵۲
ایستگاه شهری	۱۱۳/۰۳۷	۱۸,۰۸۴,۲۴۰,۹۵۱	۱۰۴/۵۴۰	۱۵,۱۶۰,۸۶۱,۹۲۹
ایستگاه هرنندی	۱۹۳/۴۰۷	۲۴,۳۲۷,۰۷۷,۸۴۲	۱۸۴/۲۰۷	۴۹,۳۸۸,۰۱۰,۰۱۵
ایستگاه بیهقی	۳۰۷/۲۷۶	۷۰,۴۳۰,۷۵۱,۶۲۳	۲۹۲/۶۷۹	۶۴,۹۰۲,۵۲۶,۰۸۹
ایستگاه کوهک	۳۸۸/۳۹۲	۶۹,۴۹۰,۰۴۲,۷۰۲	۲۶۷/۷۲۲	۵۷,۳۶۱,۳۳۶,۰۰۲
ایستگاه زنجان	۲۱۲/۹۱۱	۳۱,۴۵۵,۲۰۱,۴۳۰	۲۱۵/۹۹۶	۳۷,۱۶۱,۸۱۷,۱۲۷
ایستگاه جاده ساوه	۲۵۵/۶۵۶	۳۷,۶۲۴,۵۲۲,۷۶۳	۱۶۶/۱۶۷	۳۰,۱۷۰,۳۷۹,۰۲۹
جمع	۲,۴۰۹,۷۶۶	۴۶۰,۹۹۱,۵۷۸,۳۹۳	۲/۲۸۲/۷۱۳	۴۱۸,۶۵۲,۵۸۰,۷۷۲

هزینه حمل هر تن زباله از ایستگاه های میانی به مرکز دفن بدون احتساب سهم از هزینه های عمومی اداری در سال مالی مورد گزارش به مبلغ حدود ۱۹۳,۷۵۹ ریال (سال مالی قبل ۱۸۹,۱۲۷ ریال) بالغ می گردد.

۳-۱-۲۷- زباله حمل شده واحدهای بیمارستانی و خصوصی

شرح	۱۳۹۴	۱۳۹۳
بهای تمام شده زباله حمل شده واحد بیمارستانی (یادداشت ۳-۱-۲۷-۱)	۴۹,۵۵۷,۵۲۷,۱۹۰	۴۸,۶۸۴,۱۱۲,۷۷۱
بهای تمام شده زباله حمل شده واحد خصوصی (یادداشت ۳-۱-۲۷-۲)	۴۶,۸۲۲,۲۱۰,۲۳۱	۴۴,۹۴۱,۳۳۸,۵۶۳
جمع	۹۶,۳۷۹,۷۳۷,۴۲۱	۹۳,۶۲۵,۴۵۱,۳۳۴

۱-۳-۱-۲۷- وضعیت تفکیکی بهای تمام شده زباله بیمارستانی حمل شده توسط سازمان به شرح جدول ذیل می باشد.

شرح	یادداشت	۱۳۹۴	۱۳۹۳
هزینه حقوق	۲۷-۱-۳-۱-۱	۱۶,۵۹۲,۰۲۶,۰۶۵	۱۴,۱۵۰,۱۳۹,۲۸۷
لوازم و قطعات مصرفی و سوخت		۱,۲۵۳,۲۵۱,۱۷۲	۳,۲۸۵,۱۵۲,۱۶۷
هزینه استهلاک خودرو		۱,۲۱۲,۲۴۹,۹۵۲	۱,۳۳۴,۲۱۲,۱۱۷
هزینه خدمات	۲۷-۱-۳-۱-۲	۳۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۱۴,۶۰۹,۲۰۰
جمع		۴۹,۵۵۷,۵۲۷,۱۹۰	۴۸,۶۸۴,۱۱۲,۷۷۱



سازمان مدیریت پسماند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱-۱-۳-۲۷- هزینه حقوق واحد بیمارستانی به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

شرح	۱۳۹۴	۱۳۹۳
حقوق پایه	۳,۸۸۳,۶۱۳,۴۴۹	۳,۲۸۸,۷۵۸,۸۶۶
حقوق العاده شغل	۳۹,۱۷۴,۷۲۰	۲۱,۵۵۴,۲۲۷
شرایط محیط کار	۷۸,۷۲۷,۱۰۶	۴۳,۱۷۶,۱۶۰
حق جذب	۶۳۸,۶۸۹۴	۴۸,۰۷۹,۳۶۰
اضافه کاری و تفاوت	۳,۹۷۸,۸۳۵,۹۳۸	۳,۴۵۴,۴۹۰,۴۷۰
تعطیل کاری	۱,۵۴۷,۸۲۳,۷۳۰	۱,۴۲۹,۲۱۱,۰۴۶
بیمه سهم کارفرما	۲,۶۸۳,۶۹۷,۹۷۰	۲,۲۵۶,۵۲۱,۸۱۶
عیدی و پاداش	۱,۲۰۹,۸۰۷,۴۸۴	۱,۰۱۶,۸۲۴,۶۹۳
سایر	۳,۱۰۶,۵۲۸,۷۷۴	۲,۵۸۱,۵۱۳,۶۳۹
جمع	۱۶,۵۹۲,۰۲۶,۰۶۵	۱۴,۱۵۰,۱۳۹,۲۸۷

۱-۲-۳-۲۷- بخشی از خدمات حمل زباله بیمارستانی با ۲۲ دستگاه خودرو نیمه سنگین توسط پیمانکاری انجام گردیده است و بخشی از خدمات حمل زباله بیمارستانی توسط سازمان با ۱۰ دستگاه خودروی نیمه سنگین انجام می‌پذیرد.

۲-۳-۲۷- وضعیت تفکیکی بهای تمام شده زباله حمل شده واحدهای خصوصی توسط سازمان به شرح جدول ذیل می‌باشد.

شرح	یادداشت	۱۳۹۴	۱۳۹۳
هزینه حقوق	۲۷-۱-۳-۲-۱	۶,۵۵۷,۶۴۱,۳۳۶	۵,۷۸۰,۶۰۶,۴۵۶
لوازم و قطعات مصرفی و سوخت		۷۷,۸۵۱,۸۹۴	۱,۳۶۴,۲۸۰,۲۵۴
هزینه استهلاک خودرو		۸۸۶,۷۱۷,۰۰۱	۱,۱۱۴,۳۲۹,۴۸۳
هزینه خدمات	۲۷-۱-۳-۲-۲	۳۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۸۲,۱۲۲,۳۷۰
جمع		۴۶,۸۲۲,۲۱۰,۲۳۱	۴۴,۹۴۱,۳۳۸,۵۶۳

۲-۳-۲۷- افزایش هزینه حمل زباله بدلیل واگذاری بخش از خدمات به پیمانکار می‌باشد: حمل زباله بخش خصوصی عمدتاً با استفاده از ۵۳ دستگاه خودرو نیمه سنگین انجام پذیرفته است.

۱-۳-۲۷- هزینه حقوق واحد حمل زباله بخش خصوصی به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

شرح	یادداشت	۱۳۹۴	۱۳۹۳
حقوق پایه		۱,۶۳۹,۶۱۹,۴۶۷	۱,۴۷۹,۹۰۲,۰۰۰
اضافه کاری و تفاوت		۱,۵۳۱,۴۰۵,۴۳۳	۱,۳۱۷,۶۲۷,۹۰۸
تعطیل کاری		۶۱۳,۵۶۲,۸۶۰	۵۷۷,۱۶۷,۱۶۸
بیمه سهم کارفرما		۱,۰۷۲,۱۴۷,۰۱۲	۹۲۸,۶۹۷,۶۳۵
عیدی و پاداش		۴۹۳,۷۸۳,۳۹۴	۴۱۱,۱۸۴,۲۷۳
سایر		۱,۲۰۷,۱۲۳,۱۷۰	۱,۰۶۶,۰۲۷,۴۷۲
جمع		۶,۵۵۷,۶۴۱,۳۳۶	۵,۷۸۰,۶۰۶,۴۵۶



سازمان مدیریت و برنامه ریزی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۷-۱-۴- نظافت و رفت و روب شهر به شرح ذیل ارائه می گردد:

شرح	یادداشت	۱۳۹۴	۱۳۹۳
هزینه های نظارت و مشاوره ای	۲۷-۱-۴-۱	۸,۲۴۰,۵۵۲,۶۰۹	۹,۶۶۹,۲۰۴,۴۱۱
جمع		۸,۲۴۰,۵۵۲,۶۰۹	۹,۶۶۹,۲۰۴,۴۱۱

۲۷-۱-۴-۱- خدمات تأمین و راهبری ماشین آلات مکانیزه عمدتاً از بابت خدمات نظافت و رفت و روب در سطح شهر

می باشد.

شرح - ۲۷-۱-۴-۱	یادداشت	۱۳۹۴	۱۳۹۳
هزینه های حقوق	۲۷-۱-۴-۱-۱	۶,۹۴۸,۵۳۶,۴۹۰	۶,۷۳۲,۸۹۰,۴۷۱
لوازم و قطعات مصرفی و سوخت		۸۴۶,۰۳۸,۹۹۵	۲,۴۰۳,۲۰۱,۴۶۸
هزینه ها استهلاک خودرو		۲۴۵,۹۷۷,۱۲۴	۵۳۲,۱۱۲,۴۷۲
جمع		۸,۲۴۰,۵۵۲,۶۰۹	۹,۶۶۹,۲۰۴,۴۱۱

۲۷-۱-۴-۱-۱- کاهش هزینه های حقوق بدلیل کاهش تعدادی از پرسنل این واحد در سال ۹۴ می باشد.

شرح	۱۳۹۴	۱۳۹۳
حقوق پایه	۱,۶۱۱,۰۷۴,۵۴۳	۱,۲۹۱,۷۰۳,۲۲۵
فوق العاده شغل	-	-
شرایط محیط کار	-	-
حق جذب	-	-
انقضه کاری و تفاوت	۱,۲۸۱,۹۰۰,۲۷۶	۱,۲۲۴,۱۹۱,۶۱۵
تعطیل کاری	۶۲۳,۹۳۳,۶۶۶	۴۸۰,۹۴۸,۴۴۵
بازخرید سنوات خدمت	-	-
بیمه سهم کارفرما	۱,۰۳۶,۴۶۱,۶۴۳	۸۱۱,۵۸۵,۷۹۶
عیدی و پاداش	۵۱۱,۷۷۹,۷۳۲	۲۹۲,۰۴۱,۳۱۴
سایر	۱,۶۸۲,۳۸۶,۶۳۰	۲,۵۳۲,۴۲۰,۰۷۶
جمع	۶,۹۴۸,۵۳۶,۴۹۰	۶,۷۳۲,۸۹۰,۴۷۱

۲۷-۱-۵- وضعیت تفکیکی بهای تمام شده خدمات عمرانی به شرح ذیل است:

شرح	یادداشت	۱۳۹۴	۱۳۹۳
هزینه های حقوق	۲۷-۱-۵-۱	۵,۴۴۸,۶۷۶,۳۰۴	۴,۳۶۵,۲۸۹,۳۵۲
لوازم و قطعات مصرفی و سوخت		۲۱۸,۲۸۰,۸۳۲	۹۸۹,۰۵۵,۶۲۴
هزینه استهلاک خودرو		۱۵۷,۸۰۷,۷۳۲	۲۱۶,۸۲۲,۴۲۰
جمع		۵,۸۱۴,۷۶۴,۸۶۸	۵,۵۷۱,۱۶۷,۳۹۶



شاخص اندیشان
پیوست گزارش

سازمان مدیریت پسماند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱-۵-۲۷- هزینه های حقوق واحد خدمات عمرانی بشرح ذیل می باشد.

شرح	۱۳۹۴	۱۳۹۳
حقوق پایه	۱,۲۰۸,۲۸۳,۶۵۲	۹۵۲,۶۶۳,۵۰۴
فوق العاده شغل	۴۰,۱۶۵,۴۴۰	۳۴,۶۹۲,۸۳۸
شرایط محیط کار	۷۹,۸۱۱,۸۴۳	۴۵,۹۲۳,۵۰۵
حق جذب	۶۰,۴۲۴,۴۷۶	۵۰,۸۲۶,۷۰۵
اضافه کاری و تفاوت	۱,۳۱۸,۸۶۳,۲۴۴	۱,۰۸۵,۱۶۴,۹۳۳
تعطیل کاری	۵۳۳,۰۱۷,۷۳۰	۴۴۹,۸۹۱,۷۷۳
بیمه سهم کارفرما	۸۸۴,۹۱۲,۹۸۹	۶۹۵,۲۰۳,۰۲۵
عیدی و پاداش	۴۱۷,۱۲۹,۲۲۷	۳۲۱,۸۴۸,۳۰۱
سایر	۹۲۶,۰۶۷,۷۰۲	۷۲۸,۰۷۴,۷۶۸
جمع	۵,۴۶۸,۶۷۶,۳۰۳	۴,۳۶۵,۲۸۹,۳۵۲

۱-۶-۲۷- وضعیت تفکیکی بهای تمام شده نگهداشت خطوط بردارش به شرح ذیل است:

شرح	یادداشت	۱۳۹۴	۱۳۹۳
هزینه حقوق	۲۷-۱-۶-۱	۲,۳۲۹,۴۶۹,۱۷۵	۱,۹۱۹,۸۴۲,۹۵۶
لوازم و قطعات مصرفی و سوخت		۱۵,۱۵۰,۰۰۰	۷۳,۸۹۸,۵۲۵
هزینه استهلاک		۲۴,۳۳۷,۷۱۲,۵۳۲	۲۵,۲۶۴,۵۶۹,۴۲۱
هزینه خرید خدمات		-	۸۳۷,۷۹۰,۵۹۲
جمع		۲۶,۶۸۲,۳۳۱,۷۰۷	۲۸,۰۹۶,۱۰۱,۴۹۴

۱-۶-۲۷- هزینه حقوق خطوط بردارش به شرح زیر تفکیک می گردد.

شرح	۱۳۹۴	۱۳۹۳
حقوق پایه	۲۰۵,۲۳۸,۹۸۸	۱۹۴,۵۲۷,۶۸۳
فوق العاده شغل	۱۱۰,۵۶۸,۵۷۲	۹۲,۲۵۳,۱۲۲
شرایط محیط کار	۱۹۹,۶۴۰,۰۴۴	۱۰۷,۸۰۲,۳۴۴
حق جذب	۱۳۱,۷۷۶,۵۰۰	۱۰۷,۸۰۲,۳۴۴
اضافه کاری و تفاوت	۵۷۶,۲۸۴,۱۸۱	۴۴۱,۹۹۳,۷۴۳
تعطیل کاری	۲۴۰,۴۹۶,۸۵۵	۱۹۷,۱۰۲,۰۱۹
باز خرید سنوات خدمت	-	-
بیمه سهم کارفرما	۳۷۲,۰۷۴,۳۰۹	۳۰۳,۳۷۵,۶۲۶
عیدی و پاداش	۱۷۶,۶۱۳,۶۵۳	۱۴۷,۰۲۴,۰۷۷
سایر	۳۱۶,۷۷۶,۰۷۳	۳۲۷,۴۶۱,۹۹۸
جمع	۲,۳۲۹,۴۶۹,۱۷۵	۱,۹۱۹,۸۴۲,۹۵۶



سازمان مدیریت پسماند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۷-۱-۷- وضعیت تفکیکی بهای تمام شده معاونت پسماندهای عمرانی و ساختمانی به شرح ذیل است:

شرح	یادداشت	۱۳۹۴	۱۳۹۳
هزینه حقوق		۱۸,۰۸۴,۳۹۲,۵۰۶	۱۷,۶۵۳,۷۹۸,۳۴۳
هزینه تعمیرات و مواد و قطعات و		۲,۰۶۴,۳۳۵,۲۹۶	۲,۵۶۵,۶۰۱,۶۲۰
سوخن			
هزینه استهلاک		۱۹۹,۸۰۵,۴۱۰	۲۱۵,۴۸۲,۱۵۱
هزینه خرید خدمات		۶۰۲,۷۶۵,۰۴۸	۸۶۷,۸۲۴,۴۵۱
سایر		۹۶۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰
جمع		۲۰,۹۵۲,۱۵۸,۲۶۰	۲۱,۳۰۲,۸۸۶,۵۶۵

۲۷-۱-۷-۱- کاهش هزینه های این مرکز عمدتاً به دلیل کاهش هزینه های مواد و لوازم مصرفی می باشد.



سازمان مدیریت و برنامه ریزی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱-۷-۲۷- هزینه حقوق ستاد به شرح زیر تفکیک می گردد.

شرح	۱۳۹۴	۱۳۹۳
حقوق پایه	۳,۷۰۷,۹۹۱,۴۴۱	۳,۰۳۱,۱۵۹,۴۱۵
فوق العاده شغل	۱۳۸,۳۵۶,۰۳۲	۱۵۲,۱۹۳,۸۳۵
شرایط محیط کار	۲۷۵,۳۳۳,۱۵۵	۲۳۲,۴۶۷,۶۳۸
حق جذب	۲۱۲,۱۰۳,۵۰۹	۲۴۸,۴۰۳,۰۲۸
اضافه کاری و تفاوت	۴,۰۸۳,۷۵۸,۹۰۲	۳,۴۳۵,۵۵۵,۰۰۸
تعطیل کاری	۱۵۸۰,۶۱۱,۳۳۰	۱,۴۷۹,۲۹۸,۹۰۲
پاژ خرید سنوات خدمت	-	-
بیمه سهم کارفرما	۲,۷۴۰,۶۴۵,۷۸۸	۲,۳۱۳,۷۳۸,۳۶۷
عیدی و پاداش	۱,۳۳۳,۷۴۳,۳۹۱	۱,۲۰۴,۹۶۴,۲۱۰
سایر	۴,۰۳۰,۸۴۸,۹۵۸	۵,۵۵۶,۰۱۸,۰۳۰
جمع	۱۸,۰۸۴,۳۹۲,۵۰۶	۱۷,۶۵۳,۷۹۸,۳۴۳

۱-۸-۲۷- وضعیت تفکیکی بهای تمام شده مرکز دفع آرادکوه به شرح ذیل است:

شرح	یادداشت	۱۳۹۴	۱۳۹۳
هزینه حقوق		۶۸۷,۶۳۶,۵۷۴	۶۸۴,۶۶۴,۵۸۱
هزینه تعمیرات و مواد و قطعات و سوخت		۳۳۸,۹۷۷,۱۱۱	۵,۶۱۶,۹۹۸,۱۶۱
هزینه استهلاک		۵,۴۵۹,۷۳۰,۰۵۲	۱,۸۰۱,۸۷۲,۵۱۶
هزینه خرید خدمات	۲۷-۱-۸-۱	۳۸,۲۴۸,۳۸۷,۵۲۲	۲۴۸,۰۶,۹۹۱,۶۱۸
جمع		۴۴,۷۳۴,۷۳۱,۲۵۹	۳۲,۹۱۰,۵۲۶,۸۷۶

۱-۸-۲۷-۱- افزایش هزینه خرید خدمات بدلیل استفاده از خدمات بخش خصوصی می باشد.

۱-۹-۲۷- وضعیت تفکیکی بهای تمام شده امور متعلق به شرح ذیل است.

شرح	یادداشت	۱۳۹۴	۱۳۹۳
هزینه حقوق	۲۷-۱-۹-۱	۳۸,۶۵۸,۴۲۷,۳۱۲	۴۰,۷۷۰,۱۰۱,۷۱۳
هزینه تعمیرات و مواد و قطعات و سوخت		۱۳,۵۰۵,۷۵۹,۵۱۵	۳,۵۹۱,۸۹۰,۳۶۰
هزینه استهلاک		۱۵۵,۱۶۲,۳۲۱	۱۳۹,۲۱۹,۸۵۹
سایر		۳۱,۹۶۸,۶۳۰	۳۲۵,۹۲۵,۰۰۰
جمع		۵۲,۳۵۱,۳۱۷,۶۷۸	۴۳,۸۲۷,۱۳۶,۹۳۲



سازمان مدیریت و برنامه ریزی
بازرسیهای توجیهی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱-۹-۲۷- هزینه حقوق امور مناطق به شرح زیر تفکیک می گردد:

شرح	۱۳۹۴	۱۳۹۳
حقوق پایه	۲,۲۲۹,۷۱۰,۰۳۶	۱,۹۴۳,۱۵۱,۸۱۷
فوق العاده شغل	۱,۶۴۴,۲۹۷,۷۹۱	۱,۴۹۷,۳۹۵,۷۵۲
شرایط محیط کار	۲,۳۹۷,۶۷۷,۹۶۸	۲,۰۹۸,۷۲۳,۵۰۵
حق جذب	۲,۵۲۱,۱۱۷,۳۰۹	۲,۳۱۷,۱۸۲,۵۲۳
اضافه کاری و تفاوت	۸,۲۱۰,۳۶۲,۷۷۵	۶,۲۷۳,۲۸۴,۳۹۲
تعطیل کاری	۳,۳۹۱,۱۵۳,۶۰۷	۲,۶۷۵,۹۷۳,۶۹۷
بازخرید سنوات خدمت	-	-
بیمه سهم کارفرما	۵,۳۳۲,۴۵۹,۶۰۱	۴,۲۲۰,۴۳۳,۸۹۲
عیدی و پاداش	۲,۸۰۸,۳۱۶,۶۳۴	۲,۰۷۸,۷۹۸,۱۶۶
سایر	۹,۳۲۳,۳۳۱,۵۹۱	۱۷,۷۶۵,۱۵۸,۰۱۹
جمع	۳۸,۶۵۸,۴۲۷,۳۱۲	۴۰,۷۷۰,۱۰۱,۷۱۳

۲-۲۷- بهای تمام شده کالای فروش رفته وضعیت تفکیکی بهای تمام شده کالای فروش رفته متدرج در صورت سراز و کسری بشرح زیر است :

شرح	بهای تمام شده خدمات ارائه شده	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
	۱۳۹۴	۱۳۹۳
بهای تمام شده سوخت مصرفی پیمانکاران	-	۱۷۲,۴۶۴,۱۷۵
بهای تمام شده لوازم و قطعات فروش رفته	۱,۳۸۴,۹۴۱,۱۸۹	۲,۴۸۲,۵۰۰
جمع	۱,۳۸۴,۹۴۱,۱۸۹	۱۷۴,۹۴۶,۶۷۵



سازمان مدیریت و برنامه ریزی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۸- هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی

وضعیت تفکیکی هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی مندرج در صورت مزاد و کسری به شرح ذیل است:

شرح	یادداشت	۱۳۹۴	۱۳۹۳
هزینه حقوق	۲۸-۱	۲۶۱,۱۰۰,۷۱۱,۰۹۷	۱۸۱,۴۷۶,۹۳۳,۷۶۱
هزینه های آموزشی، رفاهی، بهداشتی کارکنان		۲۳,۶۳۶,۰۶۶,۸۶۰	۱۱,۷۸۱,۸۶۱,۱۵۷
هزینه های تعمیر و نگهداری مراکز اداری تشکیلاتی		۳۰,۴۲۵,۳۳۸,۷۸۸	۱۸,۵۲۵,۵۴۲,۸۳۷
هزینه های مواد و لوازم مصرفی		۱۵,۶۸۴,۵۴۰	۶۹۳,۵۰۰,۳۹۹
هزینه استهلاك مراکز اداری تشکیلاتی		۳,۷۵۵,۱۳۲,۴۴۶	۴,۴۹۴,۴۰۰,۱۲۷
هزینه خرید خدمات		۱۲,۷۲۳,۶۶۴,۷۷۱	۷۸۰,۹۷۸,۶۴۶
سایر هزینه های اداری تشکیلاتی		۳,۰۵۱,۱۵۶,۲۰۵	۳,۸۷۶,۲۳۴,۳۳۵
جمع		۳۳۴,۷۰۷,۷۵۵,۷۰۷	۳۲۱,۶۳۹,۴۵۲,۲۶۲
سهم از خدمات		۱۸۴,۶۰۲,۸۶۵,۷۲۶	۱۵۳,۱۹۱,۵۰۴,۹۱۲
جمع		۵۱۹,۳۱۰,۶۲۱,۴۳۳	۴۷۴,۸۳۰,۹۵۷,۱۷۴
کسر می شود: سهم به فعالیت های مأموریتی		۳۶۸,۷۴۱,۲۵۹,۰۸۰	۲۷۶,۵۰۰,۳۸۲,۰۴۰
جمع		۱۵۰,۵۶۹,۳۶۲,۳۵۳	۹۸,۳۳۰,۵۷۵,۱۳۴

۲۸-۱- هزینه حقوق عمومی- اداری و تشکیلاتی به شرح زیر تفکیک می گردد.

شرح	۱۳۹۴	۱۳۹۳
حق پایه	۱۴,۴۴۶,۶۸۱,۹۸۴	۱۲,۲۸۳,۲۴۶,۱۶۶
فوق العاده شغل	۷,۹۸۲,۶۸۴,۳۰۸	۶,۸۵۵,۲۴۷,۳۲۶
شرایط محیط کار	۱۷,۱۸۵,۳۰۱,۹۱۹	۱۰,۲۳۵,۸۴۲,۵۵۷
حق جذب	۱۲,۵۱۶,۷۸۵,۷۲۵	۱۰,۸۱۵,۵۹۶,۴۹۲
اضافه کاری و تفاوت	۴۲,۴۳۰,۰۲۱,۲۴۴	۳۳,۸۹۷,۴۱۸,۸۶۶
تعطیل کاری	۱۴,۳۷۳,۸۳۲,۹۳۷	۱۳,۲۳۱,۲۸۴,۳۵۳
بازخرید سنوات خدمت	۴۹,۸۹۹,۰۸۵,۶۱۶	۲۰,۲۹۰,۶۵۳,۵۱۲
بیمه سهم کارفرما	۳۰,۱۸۷,۷۵۳,۷۲۵	۴,۲۴۵,۳۱۵,۱۸۹
عیدی و پاداش	۱۴,۴۱۰,۹۲۱,۲۵۵	۱۱,۴۵۳,۸۶۱,۳۵۲
سایر	۵۶,۶۶۷,۴۲۳,۳۸۴	۵۸,۱۶۸,۴۶۷,۹۴۸
جمع	۲۶۱,۱۰۰,۷۱۱,۰۹۷	۱۸۱,۴۷۶,۹۳۳,۷۶۱

هزینه های اداری تشکیلاتی از ۲۹ مرکز هزینه در سازمان تشکیل گردیده است.

هزینه های اداری شامل مبلغ ۷,۴۳۷ میلیون ریال از بابت هزینه حقوق پرسنل مأمور به مناطق و سازمانها می باشد (سال مالی قبل مبلغ ۱۰,۱۹۱ میلیون ریال بوده است).



شاخص اندیشان
پیوست گزارش

سازمان مدیریت پسماند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۹- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

مبلغ مندرج در صورت سود و زیان تحت سرفصل فوق، از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرح	یادداشت	۱۳۹۴	۱۳۹۳
بالاسری اجرایی طرحهای عمرانی سازمان	۲۹-۱	-	۹۳۸,۳۶۲,۰۹۰
فروش نخاله مخلوط		۸۷۰,۹۳۵,۰۰۰	۶,۷۸۶,۹۶۸,۰۰۰
جرائم تخلیه غیرمجاز ضایعات و نخاله ساختمانی		۳,۱۵۰,۴۱۰,۰۰۰	۸,۹۵۲,۷۰۳,۸۵۰
فروش گازوئیل		-	۲۲۷,۷۴۹,۵۰۰
کسر کار پیمانکاران خدمات شهری مناطق	۲۹-۲	۱۲,۰۱۵,۰۹۲,۸۳۳	۳,۶۷۸,۱۲۶,۶۰۹
تحويل کمیوست		-	(۴,۴۶۸,۳۵۶,۹۳۹)
سود (زیان) حاصله از فعالیت کارخانه زباله سوز کهریزک	۲۹-۳	۸۷۷,۴۲۶,۶۸۷	-
سایر		۷۳۵,۴۴۰,۰۰۰	۱,۳۰۵,۳۵۶,۶۵۹
جمع		۱۷,۵۱۴,۱۰۴,۵۲۰	۱۷,۴۱۰,۹۰۹,۷۶۹

۲۹-۱- به جهت تامین بخشی از هزینه‌های جاری سازمان و همچنین امکاناتی که صرف عملیات عمرانی سازمان می‌شود معادل ۳٪ هزینه های انجام شده عمرانی، بعنوان بالاسری متعلقه سازمان در حسابها منعکس و به حساب درآمد سازمان منظور گردیده است. قابل ذکر می باشد درصد بالاسری بعنوان رقم مجزا در گواهی انجام کار درج و به تأیید معاونت محترم خدمات شهری شهرداری تهران رسیده است و براساس بخشنامه صادره از شهرداری از سال ۱۳۹۰ درصد بالاسری از ۱۵٪ به ۳٪ کاهش یافته است که به دلیل عدم منظور نمودن بالاسری در متن موافقتنامه های عمرانی درصد مذکور مورد قبول اداره کل امور مالی شهرداری قرار نگرفته است.

۲۹-۲- کسر کار پیمانکارانی که در امر رفت و روب در سطوح مناطق فعالیت دارند توسط مناطق مربوط از صورت وضعیت‌های ارائه شده توسط پیمانکاران کسر و به حساب سازمان مدیریت پسماند که بعنوان ناظر قرارند بوده واریز می گردد.

۲۹-۳- مبلغ مذکور شامل اقلام ذیل می باشد:

استهلاک درآمد انتقالی به دوره آتی در سال ۹۴	۱۳۹۴
کسر می شود:	۱۲,۰۵۰,۴۶۸,۴۳۰
هزینه استهلاک ابنیه و تجهیزات کارخانه زباله سوز در سال ۹۴	(۱۱,۱۷۳,۰۴۱,۷۴۳)
	۸۷۷,۴۲۶,۶۸۷

با توجه به نرخ استهلاک (ساختمانها ۴۰ سال و تجهیزات ۲۵ سال) نسبت به محاسبه استهلاک کارخانه زباله سوز از تاریخ تحويل (۹۴/۳/۵) اقدام و با توجه به حق السهم مشارکت شرکت تدبیر توسعه سلامت (۳۳ درصد شرکت) استهلاک در آمد انتقالی به دوره آتی در سال ۹۴ محاسبه و تهاثر گردیده است.

شخص نماینده
پیوست گزارش



۳۰- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

مبلغ مندرج در صورت سود و زیان تحت سرفصل فوق، بشرح زیر می باشد:

شرح سایر درآمدهای غیر عملیاتی	یادداشت	۱۳۹۴	۱۳۹۳
درآمد حاصل از فروش اموال	۱۱-۵-۳	۶,۴۷۰,۴۴۰,۱۰۰	۲,۷۵۲,۶۴۵,۴۴۶
سود سپرده های کوتاه مدت بانکی		۶۶,۵۲۶,۹۵۷,۵۸۸	۲۲,۰۴۰,۳۸۷,۸۴۲
(زیان) سود حاصل از تسعیر ارز		۲۹۲,۱۳۸,۱۶۰	۲۷۸,۱۶۴,۴۴۵
خسارات به اموال و کسر کار	۳۰-۱	۱۱,۵۴۴,۷۸۵,۴۷۴	۱۹,۹۶۰,۸۹۳,۸۷۴
سود سهام همشهری	۷-۳	۵۵,۱۲۵,۱۳۳,۱۵۲	۶,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰
دریافت بابت مشاغل سخت و زیان آور	۳۰-۲	-	۱۱,۱۱۳,۸۷۵,۱۹۲
سود حاصل از ادغام شرکت پیام همشهری در شرکت همشهری		-	۴,۴۹۹,۵۰۰,۰۰۰
سایر		-	۷,۵۹۵,۸۸۳,۱۱۹
جمع		۱۳۹,۹۶۹,۴۵۴,۴۷۴	۸۵,۴۱۶,۳۴۹,۹۱۸

۳۰-۱- عمده خسارت ناشی از ماشین آلات تحویل شده به شرکتها و بیمهکاران حمل و راهبری بوده که بر اساس نظریه کمیته خسارت ارزیابی و به حساب اشخاص و شرکتها منظور گردیده و کسر کار اعمالی از صورت وضعیتهای بیمهکاران می باشد.

۳۰-۲- رقم مذکور پرداختی شهرداری مرکز به سازمان می باشد که جهت تعدیل نیروی انسانی به افراد منموم مشاغل سخت و زیان آور پرداخت و از سازمان منفک گردیده اند.



سازمان مدیریت و برنامه ریزی
بازرسی و نظارت بر صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۳۱- وضعیت دریافتها و پرداختها از محل اعتبارات جاری به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	دریافت های اعتباری و پرداختها:
۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت اعتبار کرایه ماشین آلات
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت اعتبار حمل زباله و راهبری ایستگاهها
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دفع و دفن و برداش زباله مناطق
۱۰۶,۱۷۲,۰۱۵,۹۱۵	۶۳,۴۷۵,۵۵۰,۵۲۷	نگهداشت (تفکیک از مبدا - اطلاع رسانی، نظارت عالیه و راهبری تصفیه خانه)
۱,۰۳۶,۱۷۲,۰۱۵,۹۱۵	۱,۲۸۳,۴۷۵,۵۵۰,۵۲۷	جمع

کسر می گردد:

۴۲۴,۱۸۷,۷۶۴,۷۲۹	۴۲۶,۱۶۰,۷۳۷,۱۳۸	پرداخت کرایه ماشین آلات
۵۵۴,۴۹۵,۳۳۱,۴۵۹	۶۳۸,۰۶۸,۱۷۲,۱۴۸	پرداخت حمل زباله و راهبری سکو
۱۷,۴۷۶,۸۳۰,۸۷۱	۱۶,۱۱۶,۱۱۵,۹۹۹	پرداخت نظافت مکانیزه
۶۱,۳۷۸,۷۱۰,۳۰۸	۹۶,۶۹۴,۲۴۰,۸۴۲	دفع و دفن زباله مناطق
۱۸۱,۳۴۸,۵۱۳,۴۳۰	۱۹۲,۶۳۳,۷۰۵,۲۵۲	راهبری و نگهداری کارخانجات کمیوست
۳۴۸,۷۸۷,۱۵۰,۸۰۷	۱,۳۶۹,۶۷۲,۹۷۲,۳۷۹	جمع
۳۱۲,۶۱۵,۱۳۴,۸۹۳	(۸۶,۱۹۷,۴۲۱,۸۵۲)	کسری دریافت بر مخارج جاری

۳۱-۱- نتایج انباشته اعتبارات جاری دریافتی و مصارف انجام شده از آن محل به شرح زیر می باشد:

(۳۱۲,۶۱۵,۱۳۴,۸۹۳)	(۸۶,۱۹۷,۴۲۱,۸۵۲)	کسری دریافت بر مخارج جاری
(۸۰۷,۵۲۳,۷۴۵,۹۹۰)	(۱,۰۲۰,۱۳۸,۸۸۰,۸۸۲)	کسری دریافت بر مخارج انباشته
(۱,۰۲۰,۱۳۸,۸۸۰,۸۸۲)	(۱,۱۰۶,۳۳۶,۳۰۷,۷۳۴)	



شاخص اندیشان
پیوست گزارش

۳۲- صورت تطبیق مازاد عملیاتی

صورت تطبیق مازاد (کسری) عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر می باشد:

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
مازاد درآمد بر هزینه سال	(۱۰۹,۶۸۶,۷۰۵,۷۴۴)	۸۱,۵۱۳,۲۱۰,۴۵۲
هزینه استهلاک داراییهای ثابت مشهود	۱۳۹,۹۹۲,۳۰۷,۴۸۸	۱۴۱,۷۰۵,۹۷۲,۶۹۹
خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۰,۸۸۹,۳۴۱,۱۸۷	۲۹,۰۸۱,۴۲۲,۹۳۹
(افزایش) کاهش پیش پرداختها	(۵,۴۶۸,۱۳۱,۱۰۱)	۲,۷۱۴,۸۵۳,۷۷۷
(افزایش) کاهش موجودیهای جنسی و سفارشات	۱۲,۳۹۳,۰۱۲,۵۷۶	۵,۰۹۱,۷۷۲,۷۲۳
(افزایش) کاهش حسابهای دریافتنی	(۲۱,۸۰۰,۰۲۳,۶۲۶)	(۱۹۹,۱۷۹,۱۲۷,۳۷۱)
(افزایش) کاهش پیش دریافت ها	۸,۸۳۹,۷۷۶,۲۲۰	۹,۸۳۱,۸۲۳,۲۸۳
افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی	۲۴۹,۴۵۶,۴۷۴,۲۹۴	۸۸,۸۲۹,۳۷۷,۴۶۹
حسابهای پرداختنی بلندمدت	۲۲۵,۱۷۲,۹۹۱,۴۱۷	-
کسری دریافت بر پرداختهای جاری	(۸۶,۱۹۷,۴۲۱,۸۵۲)	(۳۱۲,۶۱۵,۱۳۴,۸۹۳)
سایر درآمدها و هزینه ها	۱۸,۰۱۵,۲۳۵,۵۷۴	۴۱,۴۲۲,۲۹۷,۶۳۰
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۴۶۱,۶۰۶,۸۴۷,۴۳۳	(۵۱,۶۰۲,۵۳۱,۲۹۱)



۲۲- مبادلات غیر نقد

شرح	مبلغ
ساخت مخزن پستی توسط برج پردیس از محل اعتبارات غیرنقد	۱,۱۰۸,۹۰۷,۶۱۲
عملیات عمرانی انجام شده توسط سازمان عمرانی مناطق از محل اعتبارات غیرنقد	۵۷,۶۱۵,۴۵۶,۲۴۹
جمع	۵۸,۷۲۴,۳۶۳,۸۶۱

۲۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

- ۲۴-۱- در سالهای اخیر در برخی موارد از زمینهای حاشیه ای مجاور اراضی کهریزک برای حفر ترانشه استفاده شده که در این خصوص ممکن است ادعایی علیه سازمان بعمل آید.
- ۲۴-۲- با توجه به اینکه حسابهای سنوات قبل سازمان توسط مراجع ذیربط مالیاتی و سازمان تامین اجتماعی از نظر اجرای موارد تکلیفی مورد رسیدگی قرار نگرفته ، احتمال ایجاد بدهی از این بابت برای سازمان وجود داشته که تعیین میزان قطعی آن در حال حاضر مقدور نمی باشد.
- ۲۴-۳- سازمان در پایان سال ۱۳۹۴ فاقد تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت بوده است.



۳۵- معاملات با اشخاص وابسته

عملیات فیما بین با شهرداری تهران با سازمانها و شرکتهای وابسته در چارچوب عملیات غیر تجاری و با رعایت ضوابط و موازین مقرر به شرح زیر می باشد:

الف- ارائه خدمات در زمینه حمل، دفع و دفن زباله و سایر خدمات به شهرداری تهران و سایر اشخاص که وضعیت درآمدهای متعلقه به سازمان درخصوص این خدمات در یادداشت‌های ۲۶ و ۲۸ فوق مندرج است.

ب- ارائه خدمات در زمینه حمل، دفع و دفن زباله به سازمان بهشت زهرا (یادداشت ۴-۲۶)

ج- انعقاد موافقتنامه و انجام عملیات موضوع آنها با شهرداری تهران به شرح توضیحات یادداشت ۲۲ فوق.

د- خلاصه وضعیت مانده حسابهای فی مابین سازمان با شهرداری تهران، مناطق شهرداری، سازمانها، شرکتهای واحدهای وابسته به شهرداری تهران به شرح ذیل می باشد.



سازمان مدیریت و برنامه ریزی
بازرسی و نظارت بر امور مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		شرح
طلب	بدهی	طلب	بدهی	
	۱,۶۳۹,۷۰۸,۱۰۲,۵۱۶	۱,۵۵۹,۸۱۶,۶۸۳,۸۲۸		۲۲ اعتبارات دریافتی از شهرداری تهران
۳,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰		۳,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰		۶ مناطق ۲۲ گانه شهرداری تهران
	۵۲,۷۶۵,۰۰۴,۴۵۱	۲۰۸,۷۸۹,۴۸۱,۳۵۴		۱۷ بدهی به سازمانها، شرکتهای تابعه و وابسته به شهرداری تهران
۴۵,۱۷۰,۰۲۹,۹۸۳		۶۹,۸۳۳,۹۴۶,۸۸۴		۷ سازمانها، شرکتهای تابعه و وابسته به شهرداری تهران
۴۸,۴۳۴,۰۲۹,۹۸۳	۱,۶۹۲,۴۷۳,۱۰۶,۹۶۷	۱,۷۶۸,۶۰۶,۱۶۵,۱۸۳	۷۳,۰۹۷,۹۴۶,۸۸۴	جمع
۱,۶۴۴,۰۳۹,۰۷۶,۹۸۴		۱,۶۹۵,۵۰۸,۳۱۸,۲۹۸		خالص تعهدات



۳۶- وقایع بعد از تاریخ ترازنامه

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تهیه صورتهای مالی، رویدادهایی که مستلزم تعدیل اقلام باشد رخ نداده است.

۳۷- خلاصه وضعیت تفریح بودجه

وضعیت مقایسه‌ای بودجه سال ۱۳۹۴ با عملکرد واقعی سازمان به شرح ذیل می‌باشد:

شرح	عملکرد واقعی	بودجه مصوب	مغایرت مساعد (نامساعد)	درصد مغایرت
فروش خدمات و کالا کسر می‌شود:	۴۵۱,۶۲۸,۸۷۸	۵۳۴,۵۵۰,۰۰۰	(۸۲,۹۲۱,۱۲۲)	(۱۵/۵)
قیمت تمام شده فروش خدمات و کالا	(۲۲۷,۵۳۷,۴۸۶)	(۲۴۵,۶۹۰,۰۰۰)	۲۱۸,۱۵۲,۵۱۴	۴۹
سود و (زیان) ناویژه	۲۲۴,۰۹۱,۳۹۲	۸۸,۸۶۰,۰۰۰	۱۳۵,۲۳۱,۳۹۲	۱۵۲
هزینه‌های عمومی، اداری و تشکیلاتی				
حقوق، دستمزد و هزینه‌های کارکنان	۲۹۲,۴۸۹,۸۹۶	۲۲۳,۶۰۶,۵۳۳	(۴۸,۸۸۳,۳۶۳)	(۲۰)
هزینه تعمیرات و مواد و قطعات و سوخت	۱۲,۴۷۶,۱۲۴	۷,۴۹۸,۳۷۴	(۳,۹۷۷,۵۵۰)	(۶۶)
استهلاک داراییهای ثابت	۶,۴۷۸,۴۱۹	۶,۷۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۵۸۱	۳
خرید خدمات قراردادی و مشاوره‌ای و آموزشی و رفاهی	۱۷,۹۹۲,۵۸۳	۱۶,۰۷۷,۹۳۳	(۱,۹۱۴,۶۵۱)	(۱۲)
سایر	۱۵,۵۲۸,۴۹۷	۱۱,۴۵۷,۳۷۱	(۴,۰۸۱,۱۲۶)	(۲۶)
جمع	(۳۴۴,۹۷۵,۵۱۹)	(۲۸۵,۳۴۰,۰۰۰)	(۵۹,۶۳۵,۵۱۹)	(۲۱)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۶۴,۹۶۹,۲۵۴	۳۱,۰۹۰,۰۰۰	۳۳,۸۷۹,۲۵۴	۱۰۹
تفاوت درآمد و هزینه	(۵۵,۹۱۴,۶۷۳)	۱۶۵,۳۹۰,۰۰۰	(۱۰۹,۴۷۵,۳۲۷)	(۶۶)

توضیحات:

- در فروش خدمات و کالا بابت درآمد دفن زباله مناطق، کرایه ماشین، حمل و رانبری و راهبری واحدهای پردازش، تفکیک، اطلاع رسانی، نظارت عالی و نصفیه خانه شیرابه مبلغ ۱,۲۸۳,۴۷۵,۵۵۰ هزار ریال مصوب و پیش بینی گردیده است.

انحرافات ناشی از عملکرد با بودجه به شرح ذیل می‌باشد:

- فروش خدمات و کالا: کاهش نا مساعد در آمد ناشی از عدم تحقق درآمدهای پیش بینی شده است.
- هزینه تعمیرات و مواد و قطعات و سوخت: افزایش نامساعد ناشی از فرسودگی ماشین آلات و همچنین افزایش چند برابری بهای خرید مواد و لوازم مصرفی از قبیل قطعات یدکی خودرو، ماشین آلات و سایر اقلام مورد نیاز بوده است که این امر ناشی از افزایش نرخ دلار و تحریم ها می باشد.
- هزینه استهلاک و دارایی های ثابت: افزایش مساعد ناشی از فروش ماشین آلات ملزاد بر نیاز می باشد که به تبع آن کاهش هزینه های استهلاک دارائی های ثابت را در پی داشته است.
- قیمت تمام شده فروش خدمات و کالا: مغایرت مساعد ناشی از افزایش بودجه جاری سال ۹۴ می باشد که به تبع آن سبب کاهش قیمت تمام شده خدمات مورد نیاز سازمان گردیده است.
- سایر هزینه ها: افزایش نامساعد ناشی از افزایش بهای خرید مواد و لوازم مصرفی از قبیل قطعات یدکی خودرو، ماشین آلات و سایر اقلام مورد نیاز بوده است.



جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پست:

رده‌بندی مصوبه: ۵/۱۴۰۰/۲۸۴/۳

شناسه مصوبه: ۲۷۶۳

گردش کار تصویب

نامه شماره ۱۳۸۰۹/۱۳۵۹۴ مورخ ۱۳۹۶/۱۱/۲ موسسه حسابرسی شاخص اندیشان منضم به گزارش حسابرسی سازمان مدیریت پسماند شهر تهران برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ به شورا واصل و جهت بررسی به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع گردید. گزارش کمیسیون مذکور (کمیته بودجه و نظارت) به شماره ۱۶۰/۲۳۸۹۷ مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۹ در دستور کار دویست و هشتاد و چهارمین جلسه رسمی شورای اسلامی شهر تهران (دوره پنجم) منعقد در تاریخ هفدهم فروردین ماه سال ۱۴۰۰ قرار گرفت. در جلسه مذکور پس از استماع گزارش واصله و مذاکرات انجام شده، کفایت مذاکرات اعلام و در خصوص مفاد آن مشتمل بر ماده واحده و ۸۴ برگ گزارش و جداول پیوست (ممه‌ور به مهر شورای اسلامی شهر تهران) اخذ رأی انجام شد که با اکثریت آرای موافق (سیزده رأی) اعضای شورای اسلامی شهر تهران (از هجده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی گیری) به تصویب رسید. م/ ۵۶۰/۲۷۶۳





تاریخ: ۳۰/۰۱/۱۴۰۰

شماره: ۱۳۷۲/۱۶۰

پیوست: ۰

بسم الله الرحمن الرحيم

به: جناب آقای دکتر عبدالرضا رحمانی فضلی

وزیر محترم کشور

موضوع: ارسال مصوبه گزارش حسابرسی سازمان مدیریت پسماند شهر تهران برای سال مالی منتهی به

۱۳۹۴/۱۲/۲۹

سلام علیکم؛

با عنایت به تبصره دوم (۲) ذیل بند سی ام (۳۰) ماده هشتادم (۸۰) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور (مصوب ۱۳۷۵/۰۳/۰۱) مجلس شورای اسلامی و اصلاحات بعدی آن، به پیوست تصویر مصوبه « گزارش حسابرسی سازمان مدیریت پسماند شهر تهران برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ » ابلاغی به شماره ۱۶۰/۲۷۶۳/۸۱۴ مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۳ را جهت بررسی و هر گونه اقدام قانونی ایفاد می نماید.

قبلاً از توجهات جنابعالی کمال تشکر را دارد.

محسن هاشمی رفسنجانی
رئیس شورای اسلامی شهر تهران

رونوشت: - جناب آقای پیروز حناچی شهردار محترم تهران پیرو مصوبه ابلاغی به شماره فوق الذکر جهت استحضار.

- جناب آقای عیسی فرهادی معاون محترم استاندار و فرماندار تهران پیرو مصوبه فوق الذکر جهت استحضار.

- دفتر هیأت رئیسه و مصوبات جهت پی گیری و درج در پرونده. (۵/۵۶۰ گ/۵)