جمهوری اسلامی ایران

شورای اسلامی شهر تهران

تاریخ: 1401/05/26

شماره: 10283/2979/160

پیوست: 5

بسم الله الرحمن الرحیم

به: جناب آقای دکتر علیرضا زاکانی شهردار محترم تهران

موضوع: مصوبه گزارش حسابرسی سالهای مالی 1396 تا 1399 سازمان مدیریت پسماند

سلام علیکم؛

در اجرای مفاد بند سی ام (30) ماده هشتاد (80) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب 1375/03/01 و اصلاحات بعدی آن ، گزارش های حسابرسی سالهای مالی 1396 تا 1399 سازمان مدیریت پسماند تهیه شده توسط موسسات حسابرسی منتخب شورای اسلامی شهر تهران به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع شد. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور به شماره 160/9215 مورخ 1401/05/12، موضوع در هشتاد و چهارمین جلسه منعقده در تاریخ هجدهم مرداد ماه سال 1401 مورد بررسی قرار گرفت و در خصوص مفاد آن مشتمل بر ماده واحده و چهار (4) فقره گزارش پیوست (ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران) اخذ رأی انجام شد که با اتفاق آرای موافق (هفده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی‌گیری) به تصویب رسید .

وفق ماده نودم (90) قانون تشکیلات ، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب 1375/3/1 و اصلاحات بعدی آن، مصوبه مزبور در صورتی که تا دوهفته پس از تاریخ ابلاغ مورد اعتراض مسئولین ذیربط قرار نگیرد لازم‌الاجرا خواهد بود. م 2979

پرویز سروری
نایب رئیس شورای اسلامی شهر تهران

رونوشت: - جناب آقای احمد وحیدی 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.

- رئیس محترم 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 (305گزارش حسابرسی - شناسه :2979).

جمهوری اسلامی ایران

شورای اسلامی شهر تهران

تاریخ: 1401/05/26

شماره: 10283/2979/160

پیوست: 5

بسم الله الرحمن الرحیم

به: جناب آقای دکتر علیرضا زاکانی شهردار محترم تهران

موضوع: مصوبه گزارش حسابرسی سالهای مالی 1396 تا 1399 سازمان مدیریت پسماند

سلام علیکم؛

در اجرای مفاد بند سی ام (30) ماده هشتاد (80) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب 1375/03/01 و اصلاحات بعدی آن ، گزارش های حسابرسی سالهای مالی 1396 تا 1399 سازمان مدیریت پسماند تهیه شده توسط موسسات حسابرسی منتخب شورای اسلامی شهر تهران به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع شد. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور به شماره 160/9215 مورخ 1401/05/12، موضوع در هشتاد و چهارمین جلسه منعقده در تاریخ هجدهم مرداد ماه سال 1401 مورد بررسی قرار گرفت و در خصوص مفاد آن مشتمل بر ماده واحده و چهار (4) فقره گزارش پیوست (ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران) اخذ رأی انجام شد که با اتفاق آرای موافق (هفده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی‌گیری) به تصویب رسید .

وفق ماده نودم (90) قانون تشکیلات ، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب 1375/3/1 و اصلاحات بعدی آن، مصوبه مزبور در صورتی که تا دوهفته پس از تاریخ ابلاغ مورد اعتراض مسئولین ذیربط قرار نگیرد لازم‌الاجرا خواهد بود. م 2979

پرویز سروری
نایب رئیس شورای اسلامی شهر تهران

رونوشت: - جناب آقای احمد وحیدی 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.

- رئیس محترم 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 (305گزارش حسابرسی - شناسه :2979).

جمهوری اسلامی ایران

شورای اسلامی شهر تهران

شماره : .....
تاریخ : .....
پیوست : .....

مشخصات مصوبه

عنوان:

«گزارش های حسابرسی سالهای مالی ۱۳۹۶ تا ۱۳۹۹سازمان مدیریت پسماند»

(مشتمل بر ماده واحده و چهار (۴) فقره گزارش پیوست)

(ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران)

به انضمام گردش کار تصویب

شناسه مصوبه : ۲۹۷۹

رده‌بندی مصوبه :(۶/۴۰۱/۸۴/۳)

مصوب هشتاد و چهارمین جلسه رسمی
دوره ششم شورای اسلامی شهر تهران
به تاریخ سه شنبه هجدهم مرداد ماه ۱۴۰۱

این مصوبه در سامانه جامع مصوبات شورای اسلامی شهر تهران به نشانی http://laws.tehran.ir قابل دسترسی است.

شناسه مصوبه: ۲۹۷۹ رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۱/۸۴/۳

ماده واحده:

در اجرای بند (ج) ماده (۴۴) آیین نامه مالی شهرداری ها و بند (۳۰) ماده (۸۰) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب ۱۳۷۵/۳/۱ و اصلاحات بعدی آن، گزارش حسابرسان منتخب شورای اسلامی شهر تهران در خصوص بررسی صورت های مالی سال های ۱۳۹۶ تا ۱۳۹۹سازمان مدیریت پسماند که جزء لاینفک این مصوبه و ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران می‌باشد به عنوان سند حسابرسی سال های ۱۳۹۶ تا ۱۳۹۹ سازمان مذکور مورد بررسی قرار گرفت و شورا پس از استماع گزارش حسابرس و پاسخ های شهرداری تهران تکالیف زیر را بر اساس مقررات قانونی مصوب نمود :

الف. سازمان مدیریت پسماند مکلف است موارد زیر را به انجام رساند :

۱- تعیین تکلیف نهایی و قطعی وضعیت مالیاتی تا پایان شهریور ۱۴۰۱

۲- طراحی سیستم مدون اطلاعات منابع درآمدی، هزینه و بهای تمام شده.

۳- رعایت مفاد تبصره دوم (۲) ماده ۷۸ قانون شهرداری در خصوص عدم استفاده از وجوه سپرده یا امانات جهت مصارف دیگر به طور کامل .

۴- رعایت مفاد بخشنامه شماره ۵۲۲۲۸۲/۱۰ سال ۱۳۹۴ (الزامات اجرای بودجه، امور مالی و حسابرسی شهرداری تهران) .

۵- تعیین تکلیف اقلام راکد و سنواتی حساب های دریافتنی تجاری و غیرتجاری و حساب های پرداختنی تجاری و غیرتجاری.

۶- تعیین تکلیف وضعیت پروژه های مشارکتی و هاضم

۷- رفع نواقص و اشکالات در خصوص پروژه هاضم آبعلی :

- مشخص نبودن وضعیت پروژه بهره برداری و مشارکت در تولید برق پروژه
- مبلغ ۱۰۳ میلیارد ریال مانده بدهی دفتری پیمانکار شریک پروژه (شرکت تیم کیان) در ذخیره مطالبات مشکوک الوصول حساب های سال جاری لحاظ شده است.
- عدم ثبت پروژه هاضم در فهرست دارائی ها و بهای تمام شده قطعی و سهم الشرکه سازمان.

۸- آثار مالی ناشی از صدور احکام صادره توسط مراجع قضایی در رابطه با خسارت وارده به زمین های سایرین در کهریزک به مبلغ ۳۹۱ میلیارد ریال مشخص نیست.

ب . شهرداری تهران موظف است ظرف مدت یک ماه پس از لازم الاجرا شدن این مصوبه ، نواقص و اشکالات مطرح شده در گزارش های حسابرسی فوق الذکر را با توجه به بندهای تکلیفی مندرج در بند (الف) برطرف نموده و گزارش نهایی را به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید. /۶م ۳۰۵/۲۹۷۹ ک/۶

گزارش حسابرس مستقل

سازمان مدیریت پسماند شهرداری تهران

به انضمام صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

ه دوم صادقیه- خیابان سازمان آب غربی- ابتدای گلستان یکم- پلاک ۲۳- ساختمان زمرد- طبقه ٤- واحد ١٤و ١٥

٤٤٩٧٥٥١٢- ٤٤٩٧١٦٣٩ نمابر: ٤٤٩٧٨١٤٩

Email: HGPiacpa@gmail.com

فهرست مندرجات گزارش

سازمان مدیریت پسماند شهرداری تهران

عنوان	شماره صفحه
۱ – گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۶
۲- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶	۱ الی ۷۹

سازمان شهرداری تهران

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 ۱۳۹۶ و صورتهای درآمد و هزینه و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۷ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتارحرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

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

دبیرخانه شورای اسلامی شهر تهران

اظهار نظر

۴-به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی سازمان مدیریت پسماند شهرداری تهران در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵-بررسیهای انجام شده تا تاریخ این گزارش نشان می دهد ، در رابطه با مالیات عملکرد سازمان مربوط به سالهای ۱۳۹۰ تا ۱۳۹۲ برگ تشخیص مالیات به مبلغ حدود ۲۷۹،۰۰۰ میلیون ریال صادر و به سازمان ابلاغ شده که مورد اعتراض قرار گرفته و در خصوص مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۳ و سال مورد گزارش تا کنون ابلاغیه به سازمان نرسیده و برگ تشخیص عملکرد سال ۱۳۹۵ نیز با مالیات به نرخ صفر صادر و ابلاغ گردیده است . ضمناً مالیات بر ارزش افزوده سازمان هنوز رسیدگی نشده و به شرح یادداشت ۶-۱۸ صورتهای مالی ، مانده مالیات بر ارزش افزوده پرداختنی در پایان سال مورد رسیدگی بالغ بر مبلغ ۸۲،۴۸۷ میلیون ریال بوده است . تعیین تکلیف نهایی و قطعی موارد فوق الذکر موکول به رأی قطعی و نظر نهایی مقامات مالیاتی خواهد بود .

۶-بطوریکه در یادداشتهای توضیحی شماره ۱-۵ ، ۸ و ۱۰ منعکس است مانده حسابهای دریافتنی ، سایر حسابهای دریافتنی و پیش پرداختها جمعاً شامل مبلغ ۱۰۳،۹۰۹ میلیون ریال اقلام راکد و سنواتی و همچنین مبلغ ۴۸،۵۸۳ میلیون ریال (سال قبل مبلغ ۷۲،۷۸۳ میلیون ریال یادداشت توضیحی ۲-۵) اسناد واخواستی می باشد که فاقد ذخیره مطالبات مشکوک الوصول بوده و علیرغم پیگیری های انجام شده ، تاکنون به حیطه وصول درنیامده اند. لذا بر ضرورت پیگیری اقدامات لازم جهت تعیین تکلیف نهایی و قطعی این اقلام تأکید می گردد .

۷-همانگونه که در یادداشت ۲-۱۴ صورتهای مالی منعکس است و بررسی های انجام شده حاکی از آن است که علیرغم اعلام راه اندازی و شروع فعالیت پروژه هاضم اعلام و شروع بهره برداری از کارخانه در سال ۱۳۹۳، فهرست داراییها و بهای تمام شده قطعی و سهم الشرکه سازمان و شهرداری منطقه چهار ارائه نگردیده است. مضافاً علیرغم انجام هزینه در سالهای ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ به ترتیب به مبالغ ۱۱،۸۰۵ میلیون ریال و ۴،۵۵۳ میلیون ریال، در حال حاضر فعالیت کارخانه متوقف گردیده است.

۸- همانگونه که در یادداشت ۸-۱۱ منعکس است ، مانده حساب پروژه هاضم آبعلی شامل مبلغ ۲۰،۵۱۹ میلیون ریال پرداختهای انجام شده جهت پروژه مزبور و همچنین مبلغ ۱۵۳،۶۷۳ میلیون ریال پروژه های غیر نقد مربوط به سنوات قبل می باشد که وضعیت کنونی پروژه های مذکور تاکنون تعیین تکلیف نگردیده و اطلاعات و مستندات لازم در خصوص وضعیت کنونی و درصد تکمیل آنان ارائه نشده و نحوه تسویه ذخیره هزینه احتسابی در سال ۱۳۸۹ از بابت تعدادی از پیمانکاران مرتبط با پروژه های فوق الذکر نامشخص می باشد.

این موسسه در اثر مفاد بندهای ۵ الی ۸ فوق ،تعدیل نشده است .

سایر بندهای توضیحی

۹-گزارش حسابرس مستقل به شورای اسلامی شهر تهران و همچنین گزارش حسابرس و بازرس قانونی به مجمع عمومی جهت صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵ سازمان توسط موسسات حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش های مورخ ۲۹ آذرماه ۱۳۹۶ و ۴ خرداد ماه ۱۳۹۶ آن موسسات نسبت به صورتهای مالی مزبور به ترتیب نظر "مشروط" و "مقبول" اظهار شده است .

۱۰- این گزارش در چارچوب قرارداد حسابرسی با شورای اسلامی شهر تهران 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 وحفظ 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 قرار گیرد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

۱۱-به موجب صورت تطبیق ارائه شده توسط امور مالی شهرداری تهران مانده حساب اعتبارات دریافتی از شهرداری تهران (یادداشت توضیحی ۲۲) مبلغ ۳۱۶,۴۸۴ میلیون ریال مغایرت سنوات قبل و مبلغ ۲۶,۳۷۲ میلیون ریال مغایرت جاری با دفاتر سازمان موجود می باشد. براساس صورت تطبیق ارائه شده مبلغ مغایرت جاری بایستی در دفاتر شهرداری تهران اعمال گردد و براساس اظهار مسئولین سازمان مغایرت سنوات قبل که در دفاتر سازمان بیشتر ثبت شده و عمدتاً مربوط به اختلاف حسابها در ابتدای فعالیت سازمان بوده که بایستی در دفاتر شهرداری اصلاح گردد.

۱۲-روشی مناسب برای اخذ و وصول چک های دریافتی از مشتریان در سازمان پیش بینی نشده است(یادداشت توضیحی ۲-۵ صورتهای مالی) . لذا ، بخشی از اسناد دریافتنی با تاخیر وصول گردیده است.

۱۳-اهم موارد مطروحه در خصوص مانده حساب درآمدهای سازمان (یادداشت توضیحی شماره ۲۶ صورتهای مالی) به شرح زیر است:

۱-۱۳- به دلیل عدم پیاده سازی سیستم بهای تمام شده در سیستم مکانیزه فعلی مورد استفاده سازمان (فاینانس) ، محاسبات مربوطه از لحاظ تسهیم نهایی هزینه ها به مراکز عملیاتی و عمومی و اداری دارای اشکالاتی بوده و با توجه به عدم امکان محاسبه بهای تمام شده تفکیکی منابع درآمدی سازمان ، شرایط ارائه جدول مقایسه ای درآمدها و بهای تمام شده هر یک از فعالیتها نیز فراهم نبوده است . ضمناً در حدود بررسیهای بعمل آمده ، جهت مبلغ ۱۰۹,۵۵۷ میلیون ریال از درآمدهای مکتسبه آمار و اطلاعاتی در سیستم درآمد ثبت نگردیده است.

۲-۱۳-طبق تبصره ۸ ماده واحده "۱۹۹۹" شورای شهر تهران ، وجوه دریافتی شهرداری تهران از محل این ساختمانی و عمرانی می بایستی به حساب درآمد سازمان تخصیص و پرداخت می گردید که در این رابطه مالی جاری و سنوات اخیر تخصیص یا پرداخت مشخصی به سازمان صورت نگرفته است .

۳-۱۳- سایر درآمدها شامل مبلغ ۴۷،۰۰۰ میلیون ریال بابت تفاهمنامه با زیباسازی جهت سال مالی قبل می باشد که از این محل مبلغ ۳۴،۹۲۰ میلیون ریال در سال جاری هزینه شده که در این خصوص تطابق درآمد حاصله با هزینه حادث شده در دروه مالی رعایت نگردیده است.

۱۴-طی سال مالی مورد گزارش مبلغ ۱۳۰،۴۸۷ میلیون ریال (سال قبل مبلغ ۱۸،۷۳۹ میلیون ریال) ذخیره هزینه پیمانکاران یادداشت توضیحی ۲-۱۸ در حسابها منظور گردیده که ماهیت و مبنای شناسایی عمده ذخیره احتسابی بابت هزینه های انجام شده توسط پیمانکارانی می باشد که در سال مالی مورد گزارش جهت آنان قرارداد انجام خدمات تهیه نشده است.

۱۵-اقلام باز صورت مغایرت بانکی ارائه شده شامل مبلغ ۸۶،۸۴۳ میلیارد ریال دریافتهای ثبت شده در دفاتر و مبلغ ۷۴،۸۳۳ میلیارد ریال دریافتهای ثبت شده در صورت حساب بانکی می باشد که قابل ردیابی و شناسایی نیست . لازم به ذکر است که می بایستی ماهیت اقلام مذکور شناسایی و به سرفصل های مربوطه انتقال یابد.

۱۶-طی سال مالی مورد گزارش وجوه حاصل از فروش تعدای از وسایط نقلیه که بهای تمام شده آنها در دفاتر ثبت نشده (به شرح یادداشت توضیحی شماره ۳-۵-۱۱صورتهای مالی) به مبلغ ۱۱،۲۰۷ میلیون شناسایی و به حساب سایر درآمدها منظور گردیده است. در این خصوص ، لازم است که صورت برداری دارائیهای ثابت انجام و پس از مطابقت آن با دفاتر ، موجودیت اینگونه داراییهای شناسایی و در دفاتر ثبت گردد و داراییهای از رده خارج نیز شناسایی و اصلاح گردد. مضافاً موجودی مواد و کالای سازمان نیز دارای مبلغ ۳۱،۴۸۰ میلیون ریال موجودی راکد و بلااستفاده می باشد.

۱۷-به دلیل عدم استقرار مکانیزه سیستم بهای تمام شده تولید، سیستم کنترل پروژه پیمانکاران و سیستم حقوق و دستمزد ، اطلاعات جاری به سیستم قبلی انتقال و در پاره ای از موارد گزارشات دریافتی قابلیت تطبیق با اطلاعات سیستم فعلی را نداشته است. مضافاً بدلیل عدم قابلیت تفکیک اطلاعات به سطوح جزء امکان کنترل هزینه های ثبت شده با توجه به مرکز هزینه انجام شده و به تفکیک پیمانکار و تفکیک قرارداد میسر نبوده لذا امکان بررسی و اظهار نظر کلی نسبت به تطبیق قراردادهای منعقده پیمانکاران با مبلغ هزینه پرداختی، مدت اجرای پروژه ها و سایر موارد مرتبط میسر نگردیده است.

۱۸-صورت ریز هزینه های فاقد بودجه مصوب و خارج از موضوع فعالیت سازمان ارائه نگردیده و در پاره ای از موارد هزینه انجام شده (هزینه برگزاری مراسم مختلف) در چارچوب بودجه مصوب انجام نگردیده و مدارک و مستندات کامل از این بابت و صورت ریز استفاده کنندگان از بن های خریداری نیز به طور کامل ارائه نگردیده است.

سال مالی مورد گزارش مبلغ ۳۱،۳۰۱ میلیون ریال از بابت مالیات بر ارزش افزوده دریافتی از پیمانکاران به بر حسابهای پرداختنی و مبلغ ۹۸،۱۳۳ میلیون ریال مالیات بر ارزش افزوده پرداختی بابت هزینه های به حساب بهای تمام شده منظور گردیده است.

۲۰-مانده حساب کسری انباشته سازمان در پایان سال مبلغ ۸۱۵،۶۱۷ میلیون ریال می باشد. نظر شورای محترم را به مازاد هزینه ها بردرآمد حاصله سازمان جلب می نماید.

۲۱-موارد عدم رعایت الزامات قانونی سازمان به شرح زیر است:

۱-۲۱-اساسنامه جدید سازمان در تاریخ ۱۳۸۹/۰۴/۲۲ تصویب و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۰/۱۵ به سازمان ابلاغ گردیده است. براساس مفاد ماده ۶ اساسنامه فعلی ، سرمایه سازمان عبارتست از وجوه نقد واریز شده اولیه و ارزش اموال اعم از منقول و غیرمنقولی که به هر عنوان به مالکیت سازمان درآمده و یا در آینده در خواهد آمد. فهرست این اموال و داراییهای سازمان که ارزش ریالی آنها تا تاریخ تصویب اساسنامه در حسابها ثبت نشده است می بایست ظرف یک سال توسط سازمان تهیه و پس از ارزیابی و تایید توسط مسئولین ذیربط شهرداری در دفاتر سازمان ثبت و به حساب سرمایه و داراییهای سازمان منظور گردد.

۲-۲۱-مفاد ماده ۱۳ اساسنامه سازمان در رابطه با ترکیب اعضای هیأت مدیره سازمان که از جمله شامل انتخاب عضو علی البدل نیز می باشد ، رعایت نشده است .

۳-۲۱-پیگیریهای سازمان جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی سالانه مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۲۰ صاحبان سهام، در موارد زیر به نتیجه نرسیده است:

الف- تعیین تکلیف پروژه های در جریان تکمیل.

ب- تعیین تکلیف مانده حساب شهرداری تهران.

پ- تعیین تکلیف نسبت به موارد بندهای ۵ ، ۱۱ ، ۱۲ و ۱۴ الی ۱۸ .

ت- تعیین تکلیف اراضی کارواش جنب کاغذ سازی کهریزک.

ث- اخذ اسناد مالکیت زمینهای تعمیرگاه مرکزی، تعمیر گاه نوسازی و اراضی دو توپه کهریزک، خیابان پیامبر وگود آبعلی).

ج- نحوه تسویه مبالغ مکسوره بابت بهداشت کار و سهم شهرداری .

د- تعیین تکلیف نسبت به مطالبات از شرکت کشت و پیوند زرند به مبلغ ۶،۵۳۸ میلیون ریال.

۲۲-شواهد و مستندات مربوط به برگزاری جلسه و مشروح مذاکرات شورای اسلامی شهر تهران در ارتباط با گزارش حسابرس مستقل صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵ سازمان به شورای اسلامی شهر تهران در اختیار این موسسه قرار نگرفته است . لذا پیگیری انجام و حل و فصل تکالیف مقرر شده توسط شورا برای این موسسه فراهم نگردیده است.

۲۳-گزارش تطبیق عملیات سازمان با بودجه مصوب، با توجه به اهداف کمی، برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶، مندرج در بند ۳۷ یادداشتهای توضیحی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص بجز جابجائی برخی هزینه ها و درآمدها، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در ذکور با بودجه مصوب و سوابق ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی حسابرس

۲۴-در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای عدم تعیین شخص یا واحد مسئول پولشوئی و عدم اجرای برنامه ها و اقدامات مرتبط با مسئولیت شخص یا واحد مزبور و همچنین عدم درج شناسه ملی (یا کد اقتصادی) و کدپستی شرکت در کلیه سربرگها، مدارک صادره و اوراق مالی و حسابداری، این موسسه به موارد با اهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

۱۳ خرداد ماه ۱۳۹۸

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
حساب گستر پویا (حسابداران رسمی)

محمدترامشلو
۸۳۱۱۷۴

محمدحسن کریمی
۸۳۱۱۹۶

"ممهور به مهر برجسته موسسه می باشد"

حساب گستر پویا
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۲۱۸۳
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

صورتهالی مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

شورای عادی سالانه

با احترام،

به پیوست صورتهای مالی سازمان مدیریت پسماند مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

	شماره صفحه
ترازنامه	۲
صورت درآمد و هزینه	۳
گردش حساب درآمد و هزینه انباشته	۳
صورت جریان وجوه نقد	۴
یادداشتهای توضیحی	
الف) تاریخچه فعالیت سازمان	۵-۶
ب) اهم رویه های حسابداری	۷-۸
پ)یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی	۹-۷۹
ت) تفریغ بودجه	۷۹

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۷/۳/۲۸ به تائید هیأت مدیره سازمان رسیده است.

اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل	سمت	امضاء
مجتبی یزدانی	رئیس هیئت مدیره	
کامران زنگیشه	عضو هیئت مدیره	
محمدهادی حیدرزاده	عضو هیئت مدیره	
صدرالدین علیپور	عضو هیئت مدیره	
رضا عبدلی	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	

سازمان مدیریت پسماند

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

دارایی‌ها	یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	بدهی‌ها و ارزش ویژه	یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
		ریـــال	ریـــال			ریـــال	ریـــال
دارایی‌های جاری:							
موجودی نقدی و بانک	۴	۲۲۴.۶۷۱.۴۸۶.۰۱۱	۲۲۳.۶۸۲.۱۲۸.۸۴۶	بدهی‌های جاری			
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۵	۴.۵۱۰.۰۹۸۶.۶۲۳	۳۸۹.۱۴۵.۲۷۰.۲۱۲	حسابهای پرداختنی تجاری	۱۶	۱۹۹.۲۴۱.۱۲۸.۴۸۹	۱۶۷.۲۲۲.۲۳۶.۸۷۵
مطالبات از مناطق ۲۲ گانه شهرداری تهران	۶	۶۶.۲۲۴.۵۷۲.۸۸۰	۲.۲۶۴.۰۰۰.۰۰۰	بدهی به سازمانها، شرکتها و واحدهای تابعه و وابسته به شهرداری تهران	۱۷	۱۲۶.۶۹۹.۴۷۱.۶۲۳	۱۹۴.۸۲۶.۱۲۸.۰۳۹
مطالبات ازسازمانها، شرکتها و واحدهای تابعه شهرداری تهران	۷	۴۸.۳۵۰.۶۲۲.۷۷۱	۶۶.۹۲۷.۵۲۲.۹۶۱				
سایر حسابها و اسناد دریافتنی	۸	۶۶.۸۹۲.۶۷۳.۹۲۶	۵۴.۹۲۲.۱۱۱.۵۲۹	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۸	۵۷۷.۸۸۶.۰۰۲.۰۱۵	۴۹۹.۸۶۶.۶۲۷.۵۱۲
موجودی مواد و کالا	۹	۱۱.۶۲۱.۸۴۷.۹۲۹	۱۱.۹۲۳.۸۴۸.۱۲۹	پیش دریافتها	۱۹	۱۲.۱۰۹.۰۲۳.۰۵۷	۱۶.۲۹۹.۰۸۰.۰۵۰
پیش پرداختها	۱۰	۷.۲۰۹.۸۱۶.۶۱۸	۹.۲۴۶.۰۰۶.۲۲۲	جمع بدهی های جاری		۸۶۶.۹۳۵.۶۹۴.۷۰۴	۸۲۸.۸۹۳.۸۹۲.۵۵۸
				بدهی های غیرجاری			
		۸۴۰.۲۲۲.۵۲۴.۵۷۸	۸۰۴.۲۰۵.۹۰۸.۰۲۹	حسابهای پرداختنی بلندمدت	۲۰	۱۹۱.۷۲۸.۶۲۵.۲۲۵	۲۰۶.۲۰۹.۱۸۷.۵۶۱
جمع دارایی‌های جاری				ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۱	۲۱۱.۰۶۶.۲۲۲.۲۲۱	۲۶۶.۱۲۷.۱۵.۲۲۶
				اعتبارات دریافتی از شهرداری تهران	۲۲	۱.۶۵۶.۸۶۱.۶۲۲.۵۱۲	۱.۵۲۵.۲۲۳.۰۹۰.۹۲۲
				جمع بدهیهای غیرجاری		۲.۱۵۹.۶۷۶.۵۷۳.۲۸۹	۲.۱۴۷.۷۷۹.۹۹۳.۸۵۶
				جمع بدهیها		۳.۰۲۶.۶۱۲.۲۶۷.۹۹۳	۲.۹۷۶.۶۷۳.۸۸۶.۴۱۲
دارایی‌های غیرجاری:				**ارزش ویژه**			
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۱	۸۸۷.۲۲۹.۶۷۹.۲۲۹	۸۸۵.۹۱۲.۲۵۶.۷۰۲	سرمایه	۲۲	۴۹۹.۲۹۸.۵۸۲.۰۶۸	۴۹۹.۲۹۸.۵۸۲.۰۶۸
دارایی‌های نامشهود	۱۲	۵.۶۸۱.۲۸۸.۲۵۲	۵.۶۸۷.۰۶۸.۲۵۲	اندوخته سرمایه ای	۲۴	۴.۲۲۹.۸۶۰.۹۰۲	۴.۲۲۹.۸۶۰.۹۰۲
سرمایه گذاریهای بلند مدت	۱۳	۲.۷۰۲.۰۰۵.۵۰۰.۰۰۰	۲.۷۰۲.۰۰۵.۵۰۰.۰۰۰	اندوخته سرمایهای برای توسعه و تکمیل	۲۵	۴۳.۵۵۲.۸۷۱.۸۶۲	۴۳.۵۵۲.۸۷۱.۸۶۲
سرمایه گذاری مشترک	۱۴	۶۶۲.۲۸۲.۲۹۲.۲۱۵	۶۶۲.۲۸۲.۲۹۲.۲۱۵				
سایر دارایی‌ها	۱۵	۹۸.۲۲۹.۹۱۸.۱۶۲	۹۲.۶۶۰.۵۶۶.۷۱۵	(کسری) انباشته		(۸۱۵.۶۱۷.۷۲۱.۹۹۱)	(۸۰۲.۹۱۰.۱۰۶.۹۷۱)
		۱.۸۶۲.۲۳۸.۵۸۰.۳۷۸	۱.۸۶۰.۶۹۲.۲۸۶.۲۹۲	جمع ارزش ویژه		(۳۲۳.۵۳۱.۶۶۲.۰۲۷)	(۳۱۱.۸۲۳.۶۹۲.۰۳۹)
		۲.۷۰۳.۰۸۱.۰۴۹.۵۶	۲.۶۶۲.۸۵۰.۱۹۲.۳۷۲	جمع بدهیها و ارزش ویژه		۲.۷۰۳.۰۸۱.۰۴۹.۵۶	۲.۶۶۲.۸۵۰.۱۹۲.۳۷۲

یادداشتهای توضیحی همراه ۱ الی ۳۷ مندرج در صفحات ۵ الی ۷۹ جزء لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان مدیریت پسماند

صورت درآمد و هزینه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

	یادداشت	(مبالغ به ریال) ۱۳۹۶		(مبالغ به ریال) ۱۳۹۵
درآمد عملیاتی	۲۶	۴۶۶.۵۳۷.۱۴۰.۴۳۵		۴۹۲.۵۳۶.۵۹۰.۹۰۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۲۷	(۳۵۶.۰۱۳.۵۳۶.۵۰۲)		(۴۳۷.۱۰۴.۹۰۴.۸۰۶)
مازاد درآمد بر هزینه ناویژه			۱۱۰.۵۲۳.۶۰۳.۹۳۳	۵۵.۴۳۱.۶۸۶.۰۹۹
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۲۸	(۱۴۹.۵۱۵.۶۷۹.۷۷۲)		(۱۹۵.۰۵۳.۹۹۰.۴۰۸)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۹	۱۶.۷۶۵.۵۰۰.۵۵۰		(۲۴.۶۱۰.۱۳۵.۰۷۵)
جمع			(۱۳۲.۷۵۰.۱۷۹.۲۲۲)	(۲۱۹.۶۶۴.۱۲۵.۴۸۳)
مازاد درآمد عملیاتی بر هزینه			(۲۲.۲۲۶.۵۷۵.۲۸۹)	(۱۶۴.۲۳۲.۴۳۹.۳۸۴)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۰		۷۵۶۱۶.۲۲۹.۱۶۹	۱۸۴۶۵۹۶۳۴.۱۲۰
کسری دریافت بر پرداختهای جاری	۳۱		(۶۵.۰۹۷.۱۲۴.۸۷۸)	(۳۵۸.۴۷۸.۹۶۴.۸۱۷)
افزایش ناخالص			(۱۱.۷۰۷.۴۷۰.۹۹۸)	(۳۳۸.۰۵۱.۷۷۰.۰۸۱)

گردش حساب مازاد و کسری انباشته

	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
(افزایش) خالص	(۱۱.۷۰۷.۴۷۰.۹۹۸)	(۳۳۸.۰۵۱.۷۷۰.۰۸۱)
کسری انباشته در ابتدای سال	(۸۰۳.۹۱۰.۱۰۶.۹۷۱)	(۴۶۵.۸۵۸.۳۳۶.۸۹۰)
(کسری) انباشته در پایان سال	(۸۱۵.۶۱۷.۵۷۷.۹۶۹)	(۸۰۳.۹۱۰.۱۰۶.۹۷۱)

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 ۷۹ جزء لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان مدیریت پسماند

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

	یادداشت	مبالغ به ریال ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	مبالغ به ریال ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۳۲	(۳۲.۷۱۹.۹۸۹.۹۰۷)	۵۶.۶۸۹.۰۶۴.۹۹۹
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:			
سود دریافتی سپرده های بانکی		۳۲.۲۴۸.۹۸۳.۷۸۷	۵۵.۱۱۰.۶۴۸.۳۹۴
سود دریافتی سرمایه گذاریها		-	۷.۶۶۸.۰۱۴.۲۰۰
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها		۳۲.۲۴۸.۹۸۳.۷۸۷	۶۲.۷۷۸.۶۶۲.۵۹۴
فعالیتهای سرمایه گذاری:			
وجوه پرداختی بابت خرید دارائیهای ثابت مشهود و مشارکتی		(۱۲۰.۷۰۷.۲۸۴.۸۵۹)	(۱۹۹.۶۳۹.۳۰۹.۱۳۳)
وجوه دریافتی بابت فروش دارائیهای نامشهود		۵.۷۸۰.۰۰۰	(۱۰۷.۵۲۳.۸۷۵)
وجوه پرداختی بابت افزایش سایر دارایی ها		(۶۷۴.۳۵۱.۴۴۷)	(۷.۹۶۵.۴۸۲.۹۴۷)
وجود دریافتی بابت فروش دارائیهای ثابت مشهود		۳۸۸.۰۸۲.۰۴۲	۱۳۹.۱۷۹.۹۶۷
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری		(۱۲۰.۹۸۷.۷۷۴.۲۶۴)	(۲۰۷.۵۷۳.۱۳۵.۹۸۸)
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی		(۱۲۱.۴۵۸.۷۸۰.۳۸۴)	(۸۸.۱۰۵.۴۰۸.۳۹۵)
فعالیتهای تامین مالی:			
(کاهش) افزایش اعتبارات دریافتی (وجوه دریافتی بابت طرح های عمرانی)		۸۱.۴۱۸.۵۳۳.۵۶۵	۱۵.۶۲۶.۴۰۷.۱۱۹
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی		۸۱.۴۱۸.۵۳۳.۵۶۵	۱۵.۶۲۶.۴۰۷.۱۱۹
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد		(۴۰.۰۴۰.۲۴۶.۸۱۹)	(۷۲.۴۷۹.۰۰۱.۲۷۶)
افزایش وجه نقد ناشی از تسعیر ارز		۸۲۹.۴۸۳.۹۸۴	۳۰۱.۲۶۳.۸۸۵
وجه نقد در آغاز سال		۲۷۳.۶۸۲.۱۴۸.۸۴۶	۲۴۵.۸۵۹.۸۸۶.۲۳۷
مانده وجه نقد در پایان سال		۲۳۴.۴۷۱.۳۸۶.۰۱۱	۲۷۳.۶۸۲.۱۴۸.۸۴۶
مبادلات غیر نقدی	۳۳	۸۰.۰۴۴.۷۴۲.۳۳۳	۸۵.۴۸۰.۹۵۱.۰۰۰

یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۷ مندرج در صفحات ۵ الی ۷۹جزء لاینفک صورتهای مالی است.

سازمان مدیریت پسماند

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- تاریخچه، اهداف و موضوع سازمان

در اجرای سیاستهای کلی شهرداری تهران مبنی 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، امحاء و دفن بهداشتی و فنی مواد زائدی که تحت هیچ شرایطی قابلیت بازیافت نداشته و انجام این خدمات به نحو مفید و موثر، به استناد ماده ۸۴ قانون شهرداری و بند ۱۵ ماده ۷۱ قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب سال ۱۳۷۵، براساس بخشنامه شهردار محترم تهران از ابتدای سال ۱۳۸۹ سازمان خدمات موتوری در سازمان بازیافت ادغام و مقرر گردید با اساسنامه سازمان بازیافت ادامه فعالیت نماید که در این راستا اساسنامه سازمان مدیریت پسماند توسط شورای اسلامی شهر تهران تصویب و پس از تنفیذ وزارت کشور جهت اجرا به شهرداری تهران تسلیم گردیده است. اساسنامه سازمان مدیریت پسماند مشتمل بر چهار فصل و ۲۶ ماده و ۲۷ تبصره است.

بر اساس ماده ۲ اساسنامه مصوب، سازمان مدیریت پسماند، سازمانی است مستقل غیر انتفاعی با استقلال مالی و اداری وابسته به شهرداری تهران که می‌بایستی مطابق مفاد اساسنامه اداره شود. به موجب مواد ۳ و ۴ اساسنامه، 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 با، 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 تصدی‌گری سازمان.
- ایجاد بسترهای لازم به منظور فعال سازی نهادهای دولتی، عمومی و خصوصی در اجرای قوانین و آیین نامه‌های 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 دستگاه‌های 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 العمل‌های 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 ۱۳۹۶

- 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 توسازی تجهیزات و ناوگان ماشین آلات مکانیزه، 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 بسترهای 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 جانبه در اجرای برنامه‌ها 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 کالاها (کلیه تولید کنندگان پسماند) در شهر تهران.
- بسترسازی 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.
- ارایه 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 میانی 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 روبی، 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 مکانیزه تجهیزات و نیروی انسانی مربوطه نحوه تامین و نگهداری آنها.

۲-۱- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان دراستخدام سازمان طی سال به شرح ذیل می باشد:

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل رسمی و قراردادی مستقر در سازمان	۶۴۹	۶۷۳
تعداد پرسنل خرید خدمت	۱	۴
تعداد پرسنل رسمی و قراردادی مامور از سازمان به سایر واحدها	۸	۹
تعداد پرسنل مامور به سازمان از سایر واحدها	۸	۷
جمع	**۶۶۶**	**۶۹۳**

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

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

۳-۲- سرمایه گذاریها

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

۳-۳- دارائیهای ثابت و استهلاک انباشته

دارائیهای ثابت سازمان، که بر اساس مبانی مندرج در اساسنامه شامل دارائیهای موجود در تاریخ تشکیل سازمان نیز بوده و از دارائیها به قیمتهای ارزیابی در دفاتر ثبت شده اند، به قیمت تمام شده در حسابها منعکس می شوند. همچنین

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 دارائیها می شود. بعنوان هزینه‌های سرمایه‌ای به قیمت تمام شده آنها اضافه می‌گردد. محاسبه استهلاک دارائیهای ثابت منعکس در دفاتر سازمان، بر اساس مبانی مالیاتی و طبق روش و نرخهای مندرج در جدول استهلاکات قانون مالیاتهای مستقیم انجام می‌گیرد. روش و نرخ استهلاک دارائیهای ثابت بشرح زیر می باشد:

شرح	نرخ استهلاک
ساختمانها:	مستقیم ۲۵ سال و مستقیم ۶ سال
ماشین آلات. تجهیزات و تاسیسات:	مستقیم ۱۵ سال ، نزولی ۱۲٪ ، مستقیم ۱۰ سال و مستقیم ۶ سال
وسایل نقلیه و خودروها:	مستقیم ۶ سال
اثاثه و تجهیزات اداری:	مستقیم ۶ سال
ابزار آلات:	مستقیم ۶ سال ، مستقیم ۱۵ سال ، مستقیم ۱۰ سال

۴-۳- تسعیر ارز

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

۵-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۶-۳- درآمدهای عملیاتی

۱-۶-۳- درآمد حمل دفن و پردازش زباله بر اساس موافقت نامه منعقده با شهرداری تهران.

۲-۶-۳- کرایه ماشین آلات سنگین و نیمه سنگین براساس کارشناس رسمی و قرارداد منعقده.

۳-۶-۳- درآمد جداسازی خطوط پردازش بر اساس برگذاری مزایده و انعقاد قرارداد.

۴- موجودی نقد

شرح	یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
موجودی ریالی نزد بانکها	۴-۱	۲۳۳.۴۸۶.۴۰۷.۶۴۶	۲۷۲.۸۰۹.۵۵۴.۸۰۱
موجودی ارزی نزد صندوق	۴-۲	۷۸۸.۱۰۵.۵۸۲	۵۵۷.۶۱۷.۲۸۸
موجودی ارزی نزد بانکها	۴-۳	۴.۷۶۳.۰۰۰	۳.۷۳۰.۰۰۰
		۲۳۴.۲۷۹.۲۷۶.۲۲۸	۲۷۳.۳۷۰.۹۰۲.۰۸۹
موجودی اوراق بهادار و مسکوکات	۴-۴	۱۰۹.۹۰۰.۰۰۰	۱۳۴.۴۲۰.۰۰۰
موجودی تنخواه گردانها		۸۲.۳۰۹.۷۸۳	۱۷۶.۸۲۶.۷۵۷
جمع		۲۳۴.۴۷۱.۳۸۶.۰۱۱	۲۷۳.۶۸۲.۱۴۸.۸۴۶

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

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
بانک ملی شعبه فدائیان اسلام:		
حساب سپیا ۰۱۰۵۳۸۸۴۱۴۰۰۹	۲.۱۴۵.۱۱۴.۶۲۰	۱.۳۵۲.۷۳۸۷۸۵
بانک شهر شعبه شهید بهشتی:		
حساب جاری ۳۲۱۴۸۶/۴۲-۷۰۰۲۵۰۱۳۱۳	۱۳۴.۱۱۴.۹۱۶.۶۲۹	۱۷۶.۱۸۲.۸۸۶.۷۱۸
حساب جاری ۳۲۱۴۸۴/۴۲-۷۰۰۲۵۵۷۵۹۶	۴۲.۸۳۰.۳۲۱.۹۲۳	۲۱.۵۹۹.۴۱۲.۹۲۷
حساب شماره ۱۰۰۴۵۱۵۷۰۵	۳.۱۶۴.۸۴۰.۴۰۸	۶.۳۹۱.۱۱۲.۴۷۰
حساب شماره ۱۰۰۴۵۱۵۷۳۹	۳.۹۱۸.۵۶۸.۰۰۹	۲۳.۵۶۷.۵۲۰.۶۱۱
حساب شماره ۱۰۰۵۲۹۷۹۳۱	۳۰.۷۹۷.۸۸۵.۲۶۷	۲۱۷.۰۹۱.۷۶۴
حساب شماره ۱۰۰۴۵۱۵۷۲۱	۲۸۲.۴۰۷.۸۴۶	۲.۳۱۳.۳۰۰.۴۰۹
حساب شماره ۱۰۰۴۵۱۵۷۱۳	۱.۴۴۲.۷۴۰.۵۳۲	۴.۱۷۷.۰۷۶.۵۵۶
بانک شهر شعبه فدائیان اسلام:		
حساب شماره ۱۰۰۷۸۵ -۷۰۰۷۸۵	۱.۹۰۹.۹۷۷.۲۴۲	۱۶.۸۲۵.۷۸۱.۵۱۶
حساب شماره ۱۰۰۱۲۱۳	۴۴۳.۴۶۰.۷۳۳	۹.۱۷۰.۹۷۲.۳۰۷
حساب شماره ۱۰۰۲۵۵-۷۰۰۱۱۲	۳۶۳.۸۱۱.۴۸۴	۳۱۰.۴۸۳.۶۹۳
بانک ملت شعبه پاشا:		
حساب جاری و پشتیبان ۱۱۷۷۹۴۲۳۶۹-۱۱۷۷۸۸۶۳۰۹	۱۲.۰۷۲.۳۶۲.۹۵۳	۱۰.۷۰۱.۱۷۷.۰۴۵
جمع	۲۳۳.۴۸۶.۴۰۷.۶۴۶	۲۷۲.۸۰۹.۵۵۴.۸۰۱

الف- سود سپرده‌های پشتیبان به مبلغ ۳۲.۲۴۸.۹۸۳.۷۸۷ ریال در ردیف سایر درآمدهای غیر عملیاتی موضوع یادداشت ۳۰ انعکاس یافته است.

۴-۲- موجودی ارزی معادل هم ارز ریالی ۱۹۶ پوند، ۲۱۰۹/۵۶ دلار و ۱۱.۵۴۱ یورو می باشد.

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

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
بانک تجارت – معادل ۱۰۰ دلار	۴.۷۶۳.۰۰۰	۳.۴۵۰.۰۰۰
جمع	**۴.۷۶۳.۰۰۰**	**۳.۴۵۰.۰۰۰**

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

شرح	مبلغ
بن شهروند	۸۰.۰۲۰.۰۰۰
۶ عدد سکه ربع بهار آزادی	۲۹.۸۸۰.۰۰۰
جمع	**۱۰۹.۹۰۰.۰۰۰**

۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری :

شرح	یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
حسابهای دریافتنی تجاری	۵-۱	۳۵۰.۸۷۰.۰۴۴.۳۵۷	۲۹۵.۳۶۷.۸۷۷.۰۶۴
اسناد دریافتنی تجاری	۵-۲	۵۴.۲۳۰.۹۴۲.۰۸۶	۸۸.۷۷۷.۳۹۳.۱۴۸
جمع		**۴۰۵.۱۰۰.۹۸۶.۴۴۳**	**۳۸۴.۱۴۵.۲۷۰.۲۱۲**

سازمان مدیریت پسماند

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱-۵- ریز اقلام حسابهای دریافتنی تجاری

شرح	یادداشت	مانده ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ذخیره م. م ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	خالص ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
بیمارستانها	۵-۱-۱	۱۰۱.۲۸۵.۵۱۴.۲۰۱	۲۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۶.۲۸۵.۵۱۴.۲۰۱	۶۳.۴۰۵.۳۷۲.۷۴۰
ادارات، دانشگاه ها و سایر مراکز	۵-۱-۲	۱۰.۸۰۵.۱۳۶.۴۸۰	۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵.۸۰۵.۱۳۶.۴۸۰	۱۵.۲۷۶.۳۱۸.۲۸۵
شرکتها	۵-۱-۳	۳۰.۶۲۳.۹۴۶.۴۰۷	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۶۲۳.۹۴۶.۴۰۷	۵.۱۴۳.۳۵۲.۹۴۲
شرکت توسعه طرحهای صنعتی فن آوران پارسیان	۵-۱-۴	۲.۳۸۶.۹۹۴.۶۸۲	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۳۸۶.۹۹۴.۶۸۲	۲.۳۸۶.۹۹۴.۶۸۲
مراکز پزشکی		۲۳.۱۸۷.۶۴۴.۱۷۱	۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۸.۱۸۷.۶۴۴.۱۷۱	۴.۳۵۲.۲۴۹.۵۸۰
شرکت ماه روی یزد- پالایش کود واحد p4 -p5		۲.۰۳۱.۰۰۵.۰۲۰	۱.۴۳۶.۴۹۲.۰۰۰	۵۹۴.۵۱۳.۰۲۰	۵۹۴.۵۱۳.۰۲۰
شرکت سازه های یادنگار (سینکو)		۲.۸۲۹.۲۰۸.۶۴۴	-	۲.۸۲۹.۲۰۸.۶۴۴	۲.۸۲۹.۲۰۸.۶۴۴
درمانگاهها		۱۰.۵۳۳.۹۶۴.۱۳۱	۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۸.۰۳۳.۹۶۴.۱۳۱	۶.۷۶۱.۴۲۱.۷۷۱
آتی سازان ارگ جدید		۰	-	-	۸.۳۷۵.۵۵۸.۹۸۰
هتل ها		۶۷۷.۱۲۲.۰۶۱	-	۶۷۷.۱۲۲.۰۶۱	۸۹۱.۲۲۰.۵۸۷
شرکت پاکسازان افق فردا		۱۲.۸۰۲.۹۴۹.۱۰۵	-	۱۲.۸۰۲.۹۴۹.۱۰۵	۶.۸۸۶.۶۲۶.۵۲۴
نیک اندیش سازان و پاک ندای تهران		۲.۲۳۷.۶۴۲.۴۴۷	-	۲.۲۳۷.۶۴۲.۴۴۷	۲.۲۳۷.۲۴۲.۲۴۷
شهرداری چهاردانگه – دفع و دفن زباله		۵.۱۳۳.۵۸۰.۴۱۰	۱۷۲.۹۱۶.۰۰۰	۴.۹۶۰.۶۶۴.۴۱۰	۷.۰۰۴.۳۲۴.۹۶۰
آزمایشگاهها		۴.۰۹۲.۱۱۹.۰۲۶	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳.۰۹۲.۱۱۹.۰۲۶	۲.۰۷۵.۶۴۹.۵۷۹
شهرداری اسلامشهر		۳.۲۳۳.۲۴۲.۶۲۰	-	۳.۲۳۳.۲۴۲.۶۲۰	۱.۲۳۲.۲۴۲.۶۲۰
شهرداری لواسان		۲.۳۴۲.۳۵۷.۵۵۰	-	۲.۳۴۲.۳۵۷.۵۵۰	-
شهرداری فشم		۳.۶۵۰.۷۷۰.۴۶۱	-	۳.۶۵۰.۷۷۰.۴۶۱	-
شهرداری گلستان		۵.۰۰۰.۰۰۰	-	۵.۰۰۰.۰۰۰	-
شرکت گلریزان پسماند شرق		۹۱۷.۵۱۸.۳۵۶	-	۹۱۷.۵۱۸.۳۵۶	۶.۳۲۸.۶۰۶.۵۳۶
شهرداری گلبهار		۴۹.۷۲۲.۷۸۰	-	۴۹.۷۲۲.۷۸۰	-
شهرداری رباط کریم		۲۶۵.۱۷۵.۲۸۰	-	۲۶۵.۱۷۵.۲۸۰	۲۶۵.۱۷۵.۲۸۰
شرکت مهراد کالا		۲.۳۷۰.۳۷۰.۳۲۴	-	۲.۳۷۰.۳۷۰.۳۲۴	۲.۳۶۹.۷۵۲.۱۲۴
شرکت پدیده راهیان تیروانا		-	-	-	۹۷۷.۴۴۲.۶۳۶
شرکت سرو قامتان گهر		۱.۳۹۶.۹۵۹.۵۷۰	-	۱.۳۹۶.۹۵۹.۵۷۰	۱۳.۷۴۳.۶۳۷.۴۰۰
رینگ سازان (سیدمحمود طباطبائی)		۱۵.۵۴۵.۵۱۴.۷۴۲	-	۱۵.۵۴۵.۵۱۴.۷۴۲	۹.۳۵۹.۹۰۷.۴۲۰

سازمان مدیریت پسماند

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

شرح	یادداشت	مانده ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ذخیره م. م ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	خالص ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
شرکت پاس خودرو	-	۱۱۸.۳۱۷.۲۴۱	-	۱۱۸.۳۱۷.۲۴۱	۱۱۸.۳۱۷.۲۴۱
شرکت خدماتی شب خیزان دلنواز	-	۱.۱۵۴.۷۳۹.۴۴۹	-	۱.۱۵۴.۷۳۹.۴۴۹	۳.۰۲۷.۹۷۰.۵۲۸
شرکت فاضلاب تهران (تصفیه خانه)	-	-	-	-	۷۱۳.۵۹۴.۴۱۳
شرکت حمل و نقل مرزبار	-	-	-	-	۶.۶۶۷.۸۳۹.۷۲۹
شرکت آب و فاضلاب	-	۲۸۹.۶۰۲.۴۹۸	-	۲۸۹.۶۰۲.۴۹۸	۵۸.۴۷۹.۱۵۵
شرکت اتحاد و بهکار	-	۳۶۵.۸۳۷.۱۲۲	۲۴۰.۸۹۵.۵۲۲	۱۲۴.۹۴۱.۶۰۰	-
شرکت شهر سالم	-	-	-	-	۱.۰۱۸.۳۳۱.۷۸۹
شرکت تیم کیان	(۵-۱-۵)	۵۵.۸۳۶.۷۲۹.۸۴۷	-	۵۵.۸۳۶.۷۲۹.۸۴۷	۵۰.۸۹۱.۲۱۱.۸۹۶
شرکت تدبیر توسعه سلامت	-	۱۰.۲۵۵.۲۳۶.۳۳۲	-	۱۰.۲۵۵.۲۳۶.۳۳۲	۸.۷۵۹.۲۵۴.۷۵۰
شرکت آریا پاکان بهنام	-	۱.۵۲۹.۸۹۹.۷۱۹	-	۱.۵۲۹.۸۹۹.۷۱۹	۱.۹۴۷.۸۳۲.۲۲۸
شرکت توسعه پویش پرکاس	-	۱.۰۵۵.۳۰۹.۷۲۰	-	۱.۰۵۵.۳۰۹.۷۲۰	۱.۰۵۱.۱۰۹.۷۲۰
شرکت شبنم شفق آریا	-	۱۱۸.۰۸۲.۰۵۶	-	۱۱۸.۰۸۲.۰۵۶	۲۹۷.۹۴۱.۴۳۶
شرکت پاک پیشه آسیا	-	۱.۳۴۱.۴۴۵.۷۵۵	-	۱.۳۴۱.۴۴۵.۷۵۵	۴۱۸.۳۳۴.۷۸۰
شرکت کارسازان چهارسو	-	-	-	-	-
شرکت سورن گستر	-	۱.۳۷۵.۰۰۰.۰۰۰	-	۱.۳۷۵.۰۰۰.۰۰۰	۱.۳۷۵.۰۰۰.۰۰۰
شرکت پاکیزه جویان مدیران	-	۱.۴۱۳.۱۲۲.۱۳۲	-	۱.۴۱۳.۱۲۲.۱۳۲	-
شرکت زیباسازان پرتو	-	۴۱۱.۰۶۱.۹۵۴	-	۴۱۱.۰۶۱.۹۵۴	-
شرکت بارز پلاستیک	-	۸۸۲.۱۳۰.۰۰۰	-	۸۸۲.۱۳۰.۰۰۰	۸۸۲.۱۳۰.۰۰۰
شرکت آراسته سازان کوروش	-	۱.۳۶۰.۵۳۸.۰۵۸	-	۱.۳۶۰.۵۳۸.۰۵۸	۱.۰۵۱.۵۰۷.۸۰۴
شرکت پاکیزه پرتو	-	۱.۴۵۶.۱۰۳.۲۲۷	-	۱.۴۵۶.۱۰۳.۲۲۷	۱.۰۴۷.۷۲۱.۲۶۰
شرکت آلچ پارس	-	۵۵۱.۵۷۹.۷۲۰	-	۵۵۱.۵۷۹.۷۲۰	۵۵۱.۵۷۹.۷۲۰
برج پردیس	-	۴۵۰.۰۰۰.۰۰۰	-	۴۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۵۰.۰۰۰.۰۰۰
آوای سبز زیست صنعت	-	۶۶۰.۵۸۵۷.۳۴۱	-	۶۶۰.۵۸۵۷.۳۴۱	۴.۶۶۳.۷۲۸.۸۳۵
توسعه جایارک کاریتو	-	-	-	-	۲.۲۲۵.۰۰۰.۰۰۰
ایال ماشین آور آسیا	-	-	-	-	۱.۷۸۰.۰۰۰.۰۰۰
برتور آذر فراز	-	۲.۴۶۵.۳۷۱.۶۰۰	-	۲.۴۶۵.۳۷۱.۶۰۰	۱.۷۲۶.۹۷۰.۵۰۰
موسسه خدمات حفاظتی و مراقبتی پیام نصر	-	۵.۱۴۵.۲۶۴.۰۰۰	-	۵.۱۴۵.۲۶۴.۰۰۰	۱.۷۱۶.۷۵۴.۰۰۰

سازمان مدیریت پسماند

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

شرح	یادداشت	مانده ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ذخیره م. م ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	خالص ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
بسترسازان راه	-	-	-	-	۱.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰
سیمای عمران سحر	-	۲۴.۲۷۱.۳۵۴	-	۲۴.۲۷۱.۳۵۴	۱.۰۰۲.۶۷۷.۳۲۵
مجتمع داروئی درمان هلال ایران	-	۱.۱۷۲.۰۶۴.۰۳۵	-	۱.۱۷۲.۰۶۴.۰۳۵	۹۰۷.۶۶۹.۵۴۴
تدبیر توسعه سلامت - پرداخت قبوض	-	-	-	-	۷۹۸.۹۴۷.۲۰۰
گاز و ابتکار نقش جهان - اجاره ماشین الات۲	-	۲۳۷.۲۹۰.۹۲۰	-	۲۳۷.۲۹۰.۹۲۰	۷۳۸.۱۵۸.۷۵۳
کانون آگهی و تبلیغات پیام سبز	-	۶۵۰.۰۰۰.۰۰۰	-	۶۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۶۵۰.۰۰۰.۰۰۰
شهرک شهید بهشتی	-	۴۷۵.۴۸۵.۲۹۶	-	۴۷۵.۴۸۵.۲۹۶	۵۷۲.۴۱۳.۵۰۰
مجتمع مسکونی امام خمینی	-	-	-	-	۵۶۴.۶۲۲.۵۰۰
کلینیک فوق تخصصی چشم پزشکی نور	-	۴۱۸.۵۶۱.۸۵۶	-	۴۱۸.۵۶۱.۸۵۶	۵۲۴.۰۳۴.۶۱۶
رهپویان نجات زمین سبز	-	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰
ندای پاکیزه	-	۴۸۲.۶۸۶.۳۴۴	-	۴۸۲.۶۸۶.۳۴۴	۴۸۲.۶۸۶.۳۴۴
پلاستیک کدخدا	-	۴۷۵.۹۹۸.۷۸۶	-	۴۷۵.۹۹۸.۷۸۶	۴۷۵.۹۹۸.۷۸۶
دانشکده بهداشت دانشگاه تهران- حمل زباله ۲	-	-	-	-	۴۲۸.۳۷۸.۶۷۰
پیشگامان کمپوست پارس	-	۳۵۶.۸۲۵.۸۵۶	-	۳۵۶.۸۲۵.۸۵۶	۳۴۹.۲۵۸.۹۳۹
صنایع هواپیمائی ایران اف ۱۴ - حمل زباله۲	-	-	-	-	۳۲۴.۹۸۴.۷۶۴
شرکت توسعه تامین نیرو آسا گستر		۲.۵۳۶.۹۷۵.۶۹۵	-	۲.۵۳۶.۹۷۵.۶۹۵	-
شرکت صنایع تولیدی کروز		۲.۰۸۱.۰۲۸.۴۷۰	-	۲.۰۸۱.۰۲۸.۴۷۰	-
شرکت عمران راه سحر		۷۱۸.۴۸۲.۵۵۵	-	۷۱۸.۴۸۲.۵۵۵	-
شرکت گل جنگل میلاق		۱.۶۸۲.۳۰۶.۹۳۲	-	۱.۶۸۲.۳۰۶.۹۳۲	-
شرکت مارگارین		۶۰۵.۴۶۲.۸۵۰	-	۶۰۵.۴۶۲.۸۵۰	-
شرکت همتا نور آسیا		۱.۰۸۵.۳۲۱.۴۴۹	-	۱.۰۸۵.۳۲۱.۴۴۹	-
شرکت شیاهنگ گستر سبز		۱.۶۱۳.۸۵۰.۰۰۰	-	۱.۶۱۳.۸۵۰.۰۰۰	-
شرکت نوآوران سبز شایسته		۱.۲۷۸.۲۸۰.۰۰۰	-	۱.۲۷۸.۲۸۰.۰۰۰	-
شرکت بهین رویال صنعت		۷۷۷.۵۲۸.۰۰۰	-	۷۷۷.۵۲۸.۰۰۰	-
شرکت طرح سازان شهرآباد		۴۰۴.۰۰۰.۰۰۰	-	۴۰۴.۰۰۰.۰۰۰	-
شرکت مهرآوران بامداد سپید		۲۹۱.۶۰۰.۰۰۰	-	۲۹۱.۶۰۰.۰۰۰	-
شهرداری سلطان آباد		۲۲۰.۴۰۰.۰۰۰	-	۲۲۰.۴۰۰.۰۰۰	-
سایر		۵۷.۷۰۱.۳۹۶.۰۲۱	۶.۱۵۴.۳۵۵.۷۸۹	۵۱.۵۴۷.۰۴۰.۲۳۲	۳۰.۳۱۰.۷۲۶.۶۶۲
جمع		۴۰۸.۳۷۴.۷۰۳.۶۶۸	۵۷.۵۰۳.۶۵۹.۳۱۱	۳۵۰.۸۷۰.۰۴۴.۳۵۷	۳۹۵.۳۶۷.۸۷۷.۰۶۴

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

شرح	مانده ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ذخیره م. م ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	خالص ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
بیمارستان امام خمینی	۸.۰۹۸.۹۰۶.۴۵۳	۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵.۰۹۸.۹۰۶.۴۵۳	۴.۱۴۵.۱۵۷.۷۲۹
بیمارستان هاشمی نژاد	۲.۵۸۴.۶۳۶.۸۳۹	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲.۰۸۴.۶۳۶.۸۳۹	۱.۵۲۱.۱۹۶.۳۹۱
بیمارستان حضرت رسول (ص)	۳.۷۳۶.۲۰۹.۲۱۴	۱.۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲.۰۳۶.۲۰۹.۲۱۴	۱.۴۴۳.۲۲۲.۲۵۷
بیمارستان محک	۲.۳۹۱.۳۷۱.۰۵۶	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۳۹۱.۳۷۱.۰۵۶	۲۸۱.۸۱۶.۲۲۴
بیمارستان عرفان	۷۰۹.۳۹۴.۳۵۸	-	۷۰۹.۳۹۴.۳۵۸	۱۷۵.۹۳۸.۳۳۰
بیمارستان چمران	۳.۵۲۷.۷۹۷.۱۴۶	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲.۵۲۷.۷۹۷.۱۴۶	۱.۲۰۷.۹۲۲.۰۶۰
بیمارستان میلاد	۵۲۳.۶۸۷.۸۰۰	۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۲۳.۶۸۷.۸۰۰	۱۸۸.۰۶۱.۷۷۷
بیمارستان امام حسین (ع)	۳.۲۲۲.۹۹۰.۷۱۱	۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۲۲۲.۹۹۰.۷۱۱	۱.۰۰۳.۵۵۲.۷۱۸
بیمارستان آتیه	۲۹۳.۰۴۱.۷۰۴	-	۲۹۳.۰۴۱.۷۰۴	-
بیمارستان مسیح اله دانشور	-	-	-	۴.۱۲۳.۸۴۱.۵۰۶
بیمارستان مدرس	۱.۴۴۶.۳۵۳.۶۹۶	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۴۶.۳۵۳.۶۹۶	۳۶۴.۴۳۹.۸۱۹
بیمارستان کودکان مفید	۱۶۷.۹۳۱.۶۳۸	-	۱۶۷.۹۳۱.۶۳۸	۵۵۱.۹۴۰.۵۸۰
بیمارستان لقمان	۷۴۱.۹۱۲.۱۸۴	-	۷۴۱.۹۱۲.۱۸۴	۱.۹۷۹.۴۴۳.۸۸۰
بیمارستان سینا	۳.۴۴۶.۸۰۶.۳۴۹	۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۴۴۶.۸۰۶.۳۴۹	۲.۴۱۴.۱۸۹.۱۳۳
بیمارستان طالقانی	۱.۳۹۰.۳۱۶.۱۴۰	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۸۹۰.۳۱۶.۱۴۰	۴۶۰.۶۷۸.۲۵۲
بیمارستان طبی کودکان	۶۸۴.۷۸۳.۲۷۷	-	۶۸۴.۷۸۳.۲۷۷	۸۷۲.۳۱۴.۷۲۵
بیمارستان فیاض بخش	۱.۲۴۶.۵۵۸.۹۳۶	۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۴۶.۵۵۸.۹۳۶	۷۸۴.۵۴۷.۰۷۵
بیمارستان خاتم الانبیاء	۳.۳۸۱.۵۱۶.۰۴۳	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲.۳۸۱.۵۱۶.۰۴۳	۴.۱۶۳.۶۷۲.۴۶۴
بیمارستان فیروزگر	۳.۲۹۵.۰۱۷.۹۷۳	۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۷۹۵.۰۱۷.۹۷۳	۱.۱۵۶.۱۸۱.۸۶۰
بیمارستان بقیه اله	۴۶.۲۸۴.۶۸۸	-	۴۶.۲۸۴.۶۸۸	۶۶.۲۰۵.۰۴۶
بیمارستان پارس	۱.۸۴۳.۶۸۹.۷۱۲	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۸۴۳.۶۸۹.۷۱۲	۱.۴۵۸.۸۵۶.۹۲۸
بیمارستان شهدای تجریش	۳.۷۷۵.۱۵۵.۳۰۴	۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۷۷۵.۱۵۵.۳۰۴	۴.۶۸۲.۳۴۸.۰۱۷
بیمارستان امیراعلم	-	-	-	۷۷۶.۲۴۹.۷۲۹
بیمارستان نیکان	۴۲۴.۲۵۵.۱۵۴	-	۴۲۴.۲۵۵.۱۵۴	-
بیمارستان پارسیان	۴۵۱.۲۴۴.۹۹۶	-	۴۵۱.۲۴۴.۹۹۶	۱۷۰.۱۲۷.۶۸۴
بیمارستان حضرت فاطمه	۱.۹۲۴.۴۶۱.۰۲۸	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۴۲۴.۴۶۱.۰۲۸	۴۶۶.۲۴۲.۴۶۰
بیمارستان پیامبران	۳۷۲.۷۱۸.۹۸۲	-	۳۷۲.۷۱۸.۹۸۲	۲۹۷.۹۱۳.۲۴۲
بیمارستان کسری	۷۲۹.۰۲۴.۴۲۸	-	۷۲۹.۰۲۴.۴۲۸	۱۷۵.۳۵۶.۲۲۶
بیمارستان شریعتی	۱.۳۴۴.۶۱۹.۴۸۷	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۴۴.۶۱۹.۴۸۷	۱.۶۵۷.۰۵۲.۷۵۱
بیمارستان مطهری	۱.۰۸۴.۰۱۸.۰۳۸	-	۱.۰۸۴.۰۱۸.۰۳۸	۸۸۵.۱۹۵.۰۶۲
بیمارستان آراد	۶۹۶.۵۰۷.۸۱۴	-	۶۹۶.۵۰۷.۸۱۴	۵۶۹.۶۹۶.۴۸۶
بیمارستان خانواده	۱.۱۴۱.۸۴۷.۸۴۱	-	۱.۱۴۱.۸۴۷.۸۴۱	۱.۳۲۰.۵۵۷.۲۶۵
بیمارستان ایرانمهر	۳۱۸.۱۴۵.۳۸۳	-	۳۱۸.۱۴۵.۳۸۳	۱۹۸.۰۳۵.۴۸۲
بیمارستان حضرت علی اصغر	۶۹۶.۶۸۸.۴۳۸	-	۶۹۶.۶۸۸.۴۳۸	۳۵۲.۵۱۶.۱۴۲
بانک ملی ایران	۴۲۷.۶۷۱.۲۴۰	-	۴۲۷.۶۷۱.۲۴۰	۵۳۸.۳۴۹.۵۶۸
زایادی	۱.۲۵۲.۷۷۶.۸۶۵	-	۱.۲۵۲.۷۷۶.۸۶۵	۱.۰۷۰.۸۷۷.۶۶۵
ب	۷۱۶.۷۴۲.۹۴۲	-	۷۱۶.۷۴۲.۹۴۲	۲۹۷.۳۵۸.۶۸۴
ی دریایی	۱۰۲.۶۵۹.۶۸۸	-	۱۰۲.۶۵۹.۶۸۸	۸۸۵.۱۹۵.۰۶۲

سازمان مدیریت پسماند

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

شرح	مانده ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ذخیره م. م ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	خالص ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
بیمارستان لواسانی	۲.۶۳۷.۵۱۹.۸۱۰	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۶۳۷.۵۱۹.۸۱۰	۸۱۰.۶۵۲.۳۹۵
بیمارستان فارابی	۱.۶۷۱.۷۱۹.۳۱۰	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۱۷۱.۷۱۹.۳۱۰	۵۹۸.۰۶۴.۵۱۵
بیمارستان صارم	۱.۳۵۰.۹۷۷.۳۰۲	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۸۵۰.۹۷۷.۳۰۲	۴۴۰.۰۷۷.۸۴۲
بیمارستان شهید رجائی	۳۰۰.۲۰۶.۰۵۶	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۱۰۶.۰۵۶	۳۱۶.۲۳۹.۰۱۰
بیمارستان نیروی انتظامی ۱	۱۳۱.۲۱۷.۱۰۳	-	۱۳۱.۲۱۷.۱۰۳	۸۴.۰۶۵.۵۵۶
بیمارستان کاشانی (دخانیات)	۸۹۱.۳۹۲.۴۱۵	-	۸۹۱.۳۹۲.۴۱۵	۱۲۲.۳۶۱.۷۱۹
بیمارستان لبافی نژاد	۲۱۹.۷۶۷.۹۶۶	-	۲۱۹.۷۶۷.۹۶۶	۱۳۶.۶۲۰.۶۱۴
بیمارستان آرش روئین تن	۱.۰۲۷.۸۰۸.۶۳۷	-	۱.۰۲۷.۸۰۸.۶۳۷	۶۲۱.۷۵۲.۵۱۶
بیمارستان لاله	۸۶۹.۳۳۴.۹۴۱	-	۸۶۹.۳۳۴.۹۴۱	۱.۰۰۴.۱۵۸.۶۳۷
بیمارستان فجر	۲۶۲.۲۶۲.۶۵۶	-	۲۶۲.۲۶۲.۶۵۶	۱۲۸.۷۲۲.۴۱۱
بیمارستان بهارلو	۱۶۵.۴۸۲.۴۷۳	-	۱۶۵.۴۸۲.۴۷۳	۱۸۴.۲۷۰.۷۶۵
بیمارستان عیوض زاده	۱۸۸.۲۲۷.۷۴۷	-	۱۸۸.۲۲۷.۷۴۷	۱۲۹.۷۴۱.۸۴۳
بیمارستان ترتیا	۸۲۹.۷۱۷.۵۰۴	-	۸۲۹.۷۱۷.۵۰۴	۵۵۱.۷۳۱.۲۲۰
بیمارستان تهرانپارس	۳۰۰.۳۶۵.۳۱۵	-	۳۰۰.۳۶۵.۳۱۵	۴۷۴.۸۶۸.۴۵۲
بیمارستان بهمن	۹۹۶.۷۳۷.۱۲۰	-	۹۹۶.۷۳۷.۱۲۰	۴۴۴.۲۰۱.۹۸۱
بیمارستان اکبر آبادی	۹۱۴.۶۷۸.۴۰۰	-	۹۱۴.۶۷۸.۴۰۰	۳۸۱.۶۵۱.۲۹۹
بیمارستان شهدای هفتم تیر	۱.۸۲۶.۹۴۸.۱۳۴	-	۱.۸۲۶.۹۴۸.۱۳۴	۹۵۹.۴۹۳.۸۷۰
بیمارستان ساسان	۷۶۰.۲۸۵.۲۴۶	-	۷۶۰.۲۸۵.۲۴۶	۷۳۴.۳۳۲.۸۹۱
بیمارستان بابک	۴۵۳.۳۸۵.۲۲۶	-	۴۵۳.۳۸۵.۲۲۶	۴۲۸.۰۸۰.۱۶۷
بیمارستان سجاد	۴۸۴.۷۳۱.۷۳۸	-	۴۸۴.۷۳۱.۷۳۸	۲۵۲.۵۰۹.۹۴۳
بیمارستان تجمیه	۹۴۲.۸۰۷.۳۵۰	-	۹۴۲.۸۰۷.۳۵۰	۳۰۶.۲۳۲.۹۶۲
بیمارستان سوم شعبان	۹۱.۲۷۴.۴۴۶	-	۹۱.۲۷۴.۴۴۶	۸۸.۵۷۶.۴۷۸
بیمارستان رازی	۶۷۶.۳۱۱.۱۴۰	-	۶۷۶.۳۱۱.۱۴۰	۴۷۱.۴۵۷.۰۹۸
بیمارستان شهید مصطفی خمینی	۹۷۳.۲۵۹.۰۴۷	-	۹۷۳.۲۵۹.۰۴۷	۵۴۹.۶۴۸.۴۲۲
بیمارستان گاندی	۲۸۸.۰۹۶.۲۰۲	-	۲۸۸.۰۹۶.۲۰۲	-
بیمارستان سیدالشهداء	۲۸۹.۱۹۷.۸۰۹	-	۲۸۹.۱۹۷.۸۰۹	۱۴۲.۹۶۱.۰۱۱
بیمارستان جم	۷۹۳.۹۳۷.۲۶۶	-	۷۹۳.۹۳۷.۲۶۶	۳۱۷.۶۶۶.۹۸۷
بیمارستان ابن سینا	۳۵۸.۱۴۳.۷۴۳	-	۳۵۸.۱۴۳.۷۴۳	۳۰۸.۲۲۰.۶۵۲
بیمارستان شهدای بافت آباد	۵۸۲.۰۶۵.۹۳۲	-	۵۸۲.۰۶۵.۹۳۲	۳۰۸.۰۶۸.۳۷۲
بیمارستان مدائن	۲۴۴.۲۲۷.۱۴۱	-	۲۴۴.۲۲۷.۱۴۱	۲۸۶.۲۲۷.۳۰۱
بیمارستان شیانیان	۸۳۵.۵۴۴.۲۲۷	-	۸۳۵.۵۴۴.۲۲۷	۲۶۷.۰۲۷.۴۸۹
بیمارستان نور	۳۴۵.۲۲۹.۹۶۵	-	۳۴۵.۲۲۹.۹۶۵	۲۶۴.۹۶۳.۰۲۸
بیمارستان مفرح	۲۲۷.۲۲۸.۳۹۶	-	۲۲۷.۲۲۸.۳۹۶	۲۶۰.۷۳۶.۲۱۷
بیمارستان سپیر	۳۸۷.۴۳۰.۳۵۵	-	۳۸۷.۴۳۰.۳۵۵	۲۵۹.۰۳۵.۲۲۲

سازمان مدیریت پسماند

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

شرح	مانده ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ذخیره م. م ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	خالص ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
بیمارستان بقیه اله	۲.۳۱۵.۹۲۱.۲۵۲	-	۲.۳۱۵.۹۲۱.۲۵۲	۶۱۷.۰۹۳.۲۶۲
بیمارستان بهرام	۳۳۵.۱۲۸.۳۳۶	-	۳۳۵.۱۲۸.۳۳۶	۷۸۹.۰۶۳.۶۳۲
بیمارستان مردم	۱.۰۱۱.۴۲۵.۹۳۸	-	۱.۰۱۱.۴۲۵.۹۳۸	۴۳۷.۹۳۵.۰۸۲
بیمارستان ولیعصر	۱۴۷.۰۳۲.۶۰۷	-	۱۴۷.۰۳۲.۶۰۷	۶۴۹.۳۵۶.۱۲۵
بیمارستان طوس	۱۹۳.۷۳۵.۲۲۲	-	۱۹۳.۷۳۵.۲۲۲	۴۷۴.۸۶۷.۲۰۲
بیمارستان فهمیده	۱۳۱.۶۶۲.۱۶۷	-	۱۳۱.۶۶۲.۱۶۷	۳۵۴.۸۰۴.۸۹۶
بیمارستان بازرگان	۱۹۸.۷۷۷.۵۰۶	-	۱۹۸.۷۷۷.۵۰۶	۴۶۸.۵۹۴.۳۶۲
بیمارستان امام رضا	۵۶۳.۸۰۳.۴۲۹	-	۵۶۳.۸۰۳.۴۲۹	۳۴۳.۴۶۱.۷۰۶
بیمارستان معیری	۵۷۴.۰۷۹.۲۰۳	-	۵۷۴.۰۷۹.۲۰۳	۳۳۳.۶۵۰.۹۲۶
بیمارستان رسالت	۴۳.۶۵۲.۲۶۲	-	۴۳.۶۵۲.۲۶۲	۳۶۸.۹۵۳.۹۷۰
بیمارستان میرزاکوچک خان	-	-	-	۳۶۰.۷۲۵.۶۶۸
بیمارستان ۱۵ خرداد	۸۱۳.۱۴۲.۹۷۱	-	۸۱۳.۱۴۲.۹۷۱	-
بیمارستان فوق تخصصی ولی عصر	۱.۲۳۷.۸۶۸.۹۲۵	-	۱.۲۳۷.۸۶۸.۹۲۵	-
بیمارستان مهدیه	۷۶۴.۵۵۵.۳۹۲	-	۷۶۴.۵۵۵.۳۹۲	-
بیمارستان دی	۵۸۶.۷۶۴.۷۰۳	-	۵۸۶.۷۶۴.۷۰۳	-
بیمارستان اختر	۴۳۴.۳۱۹.۶۵۶	-	۴۳۴.۳۱۹.۶۵۶	-
بیمارستان بعثت تهاجا	۱.۰۸۶.۱۴۹.۵۹۲	-	۱.۰۸۶.۱۴۹.۵۹۲	-
بیمارستان روانپزشکی ایران	۵۸۵.۲۲۳.۸۲۴	-	۵۸۵.۲۲۳.۸۲۴	-
بیمارستان نور	۴۸۰.۶۶۰.۰۱۲	-	۴۸۰.۶۶۰.۰۱۲	-
بیمارستان مهر	۴۵۰.۲۶۰.۶۸۸	-	۴۵۰.۲۶۰.۶۸۸	-
بیمارستان الغدیر	۴۶۱.۵۳۲.۱۷۵	-	۴۶۱.۵۳۲.۱۷۵	-
بیمارستان شرکت نفت	۴۷۸.۵۰۰.۷۷۶	-	۴۷۸.۵۰۰.۷۷۶	-
سایر	۶.۸۰۶.۰۵۵.۸۸۲	۲.۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴.۷۰۶.۰۵۵.۸۸۲	۲.۹۱۰.۰۴۷.۰۸۰
جمع	۱۰۱.۲۸۵.۵۱۴.۲۰۱	۲۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۶.۲۸۵.۵۱۴.۲۰۱	۶۳.۴۰۵.۳۷۲.۷۴۰

۲-۱-۵- رقم مذکور مربوط به ارائه خدمات حمل و دفن زباله ادارات و دانشگاه ها وسایر مراکز می باشد.

۳-۱-۵- مانده مطالبات از بابت حمل زباله سایر شرکتها می باشد.

۴-۱-۵- مانده مطالبات از شرکت توسعه طرحهای صنعتی فناوران پارسیان بابت کارکرد خطوط پردازش S4-S5 و S6-S7 می باشد .

۵-۱-۵- پرداخت بر اساس الحاقیه قرارداد به شماره ۸۶۵.۷ مورخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۶ به منظور تسریع در انجام پروژه هاشم صورت پذیرفته است.

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

شرکت / شخص	شرح	یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
شرکتها و موسسات	چکهای واخواست شده	۵-۲-۱	۴۸,۵۸۳,۳۶۵,۱۰۶	۷۲,۷۸۲,۹۶۱,۰۷۹
بیمارستان سیدالشهدا	دو فقره چک بابت حمل زباله		-	۱۲۸,۶۸۹,۱۰۶
شرکت سرو قامتان گهر	یک فقره چک بابت حمل		۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت کار و ابتکار نقش جهان	یک فقره چک بابت اجاره		۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بیمارستان پیامبران	۵ فقره حمل زباله		۴۹۱,۰۷۵,۵۲۰	-
بیمارستان آپادانا	یک فقره چک بابت بدهی حمل زباله		۵۶,۵۳۸,۳۰۰	-
شرکت گل آرا فلاحت	دو فقره چک بابت بدهی ماشین آلات		-	۲,۲۶۹,۹۸۰,۲۶۸
شرکت داروئی لقمان	یک فقره		۱۷,۵۸۸,۶۵۰	-
شرکت سبز پاکان شهریاس	۲ فقره چک بابت اجاره ماشین آلات		۸۸۲,۱۴۹,۱۸۴	۱۳۰,۰۱۴,۷۲۰
شرکت پویا تدبیر موفق	۴ فقره چک بابت اجاره ماشین آلات		-	۴,۵۱۶,۵۹۳,۸۸۲
شرکت ایماژ آفرینان شهر	۳ فقره چک بابت بدهی ماشین آلات		-	۲,۴۰۶,۵۶۲,۷۰۱
شرکت گلهای داودی سفید	۱ فقره چک اجاره ماشین آلات		۲۹۲,۵۸۰,۹۷۶	۱,۱۷۰,۳۲۳,۹۰۴
شرکت پرتور آذر فراز	۳ فقره چک حمل و دفن		-	۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سیما عمران سحر	۶ یا ۷ فقره بابت اجاره ماشین آلات		-	۱۰۲,۶۱۱,۳۰۸
شرکت آریا پاکان بهنام	۱۰ فقره چک بابت فروش مخزن شوی		-	۱,۱۰۵,۵۸۵,۶۶۸
مجتمع تجاری بوستان	یک فقره چک بابت اجاره ماهیانه پلنت		۱۲۵,۴۰۰,۱۵۳	۱۲۵,۴۰۰,۱۵۳
شرکت گل جنگل میثاق	یک فقره چک بابت حمل زباله		۱۵۱,۰۴۰,۴۰۷	۱۵۱,۰۴۰,۴۰۷
شرکت آریا پاکان بهنام	یک فقره چک بابت حمل زباله		۶۳۰,۸۰۳,۷۹۰	-
گلریزان پسماند شرق			۶۸۰,۴۰۰,۰۰۰	
شرکت مهین رویال صنعت ایرانیان	۲ فقره چک بابت حمل زباله		-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بیمارستان لولاگر	۲ فقره چک بابت حمل زباله		-	۳۹,۸۴۱,۴۰۷
بیمارستان آریا	یک فقره چک بابت حمل زباله		-	۲۸,۵۵۵,۲۷۵
بیمارستان پارسیان	یک فقره چک بابت حمل زباله		-	۱۳۴,۸۸۹,۶۸۰
شرکت یاران جنوب کوشک	یک فقره چک بابت حمل زباله		-	۷۲,۷۶۳,۱۴۶
شرکت تولیدی زر	یک فقره چک بابت حمل زباله		-	۲۸,۶۶۸,۰۹۰
مرکز جراحی محدود شفق	یک فقره چک بابت حمل زباله		-	۱۳۹,۷۳۸,۸۷۲
بیمارستان سینا	یک فقره چک بابت حمل زباله		-	۱,۳۱۶,۱۵۳,۴۱۸
دانشکده دندانپزشکی	یک فقره چک بابت حمل زباله		-	۳۴۶,۰۲۰,۰۶۴
			۵۴,۲۳۰,۹۴۲,۰۸۶	۸۸,۷۷۷,۳۹۳,۱۴۸

۱-۲-۵- ریز اقلام اسناد واخواست شده:

شرکت / شخص	یادداشت	شـــرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
شرکت بهروزان آرمان شهر	۵-۲-۱-۱	بابت مکانیزه خدمات شهری	۹.۴۲۰.۷۵۳.۳۴۳	۹.۴۲۰.۷۵۳.۳۴۳
شرکت کار و ابتکار جهان		اجاره ماشین آلات	-	۲۳۷.۲۹۰.۹۲۰
شرکت ایماز آفرینان شهر		بابت اجاره و فروش ماشین آلات	۴.۴۹۴.۸۳۷.۰۲۱	۱.۶۷۹.۴۲۴.۹۱۲
شباهنگ گستر سبز		امتیاز گود آبعلی	-	۱.۶۱۳.۸۵۰.۰۰۰
شرکت نوآوران سبز شایسته		جمع آوری پسماند	-	۱.۲۷۸.۲۸۰.۰۰۰
شرکت بهین رویان صنعت ایرانیان		بابت حمل زباله	-	۱.۵۵۵.۰۵۶.۰۰۰
شرکت پاکسازان افق فردا		اجاره خطوط پردازش	-	۱۱.۸۷۳.۸۰۰.۰۰۰
شرکت طرح سازان شهرآباد		حمل پسماند	-	۴۰۴.۰۰۰.۰۰۰
شرکت پاکان فرد		اجاره ماشین آلات	-	۳۵۵.۲۰۸.۷۰۴
شهرداری گلبهار		فروش ماشین آلات	۲.۲۶۸.۰۰۰.۰۰۰	۲.۲۶۸.۰۰۰.۰۰۰
بیمارستان اختر		حمل زباله	-	۹۳.۴۲۰.۰۰۰
شهرداری سلطان آباد		بابت حمل زباله	-	۲۲۰.۴۰۰.۰۰۰
شرکت اتحاد بهکار		بابت حمل زباله	-	۱۲۴.۹۴۱.۶۰۰
قرارگاه پدافند هوایی خاتم الانبیاء		بابت حمل زباله	۷۲.۴۵۰.۰۰۰	۷۲.۴۵۰.۰۰۰
شرکت آریا پاکان بهنام		بابت حمل زباله	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-
شرکت پدیده راهیان نیروانا		بابت حمل زباله	۱.۴۱۷.۷۰۰.۰۰۰	۱.۴۱۷.۷۰۰.۰۰۰
بیمارستان جم		امتیاز گود آبعلی	۳۷۷.۱۵۲.۶۳۳	-
شرکت همتا تور آسیا		راهبری خطوط	۱.۲۱۱.۰۰۰.۰۰۰	۲.۴۲۲.۰۰۰.۰۰۰
شرکت بهینه سبز تجارت	۵-۲-۱-۱	بابت حمل زباله	-	۲.۷۵۲.۵۶۳.۳۱۹
شرکت تلاشگران سرزمین طلایی		بابت حمل زباله	۱.۳۹۵.۷۲۰.۰۰۰	۱.۳۹۵.۷۲۰.۰۰۰
ریگ سازان (محمود طباطبائی)		امتیاز گود	۲.۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲.۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰
شرکت عمران راه مهر		راهبری خطوط	۳.۱۷۸.۰۸۲.۳۳۲	۳.۱۷۸.۰۸۲.۳۳۲
شرکت مهراد کالا		بابت حمل زباله	۲.۸۳۵.۰۰۰.۰۰۰	۲.۸۳۵.۰۰۰.۰۰۰
شرکت شن و ماسه تلو (توکلی)		امتیاز گود	-	۴۶۲.۰۰۰.۰۰۰
شرکت پویش سبز متین		بابت حمل زباله	۳۷۰.۰۰۰.۰۰۰	-
شرکت مهرآوران بامداد سپید		بابت حمل زباله	-	۲۹۱.۶۰۰.۰۰۰
شرکت گلریزان پسماند شرق		راهبری خطوط	-	۹۴۲.۰۰۰.۰۰۰
شرکت سبز پاکان شهر یاس		بابت حمل زباله	۷۵۲.۱۳۴.۴۶۳	-
شرکت پرشین گستران معاصر		بابت حمل زباله	۴۰۲.۷۹۴.۴۰۰	۳۹۰.۷۲۹.۴۴۰
شرکت بهنوش		بابت حمل زباله	-	۳۴.۵۳۸.۴۰۰

سازمان مدیریت پسماند

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

شرکت / شخص	شـــرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
شرکت آوای سبز زیست صنعت	اجاره ماشین آلات	۷.۴۰۲.۰۰۰.۰۰۰	۴.۳۰۲.۰۰۰.۰۰۰
شرکت آتی سازان ارگ جدید	بابت اجاره و فروش ماشین آلات	۲.۶۶۲.۹۵۰.۰۰۰	۳.۹۷۹.۳۰۰.۰۰۰
شرکت طهران پسماند شرق	امتیاز گود آبعلی	۲۵.۰۰۰.۰۰۰	-
بیمارستان عرفان	جمع آوری پسماند	۷۷۷.۰۰۰.۰۰۰	۷۷۷.۰۰۰.۰۰۰
شرکت زرین خوشه هامون	بابت حمل زباله	۶۸۳.۵۷۷.۲۳۴	۵.۲۷۶.۰۰۰.۰۰۰
شرکت آراسته سازان کوروش	حمل پسماند	-	۷۷۴.۹۵۶.۱۶۰
شهرداری گلاردشت	اجاره ماشین آلات	۶۵۵.۵۰۰.۰۰۰	۶۵۵.۵۰۰.۰۰۰
شرکت زیباسازان پرتو	فروش ماشین آلات	-	۱۲۰.۰۰۰.۰۰۰
شهرداری فرهاد گرد	جمع آوری پسماند	۵۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۱۰.۰۰۰.۰۰۰
شرکت کیمیا خدمات آراز	بابت حمل زباله	۱۳۶.۳۸۷.۳۵۸	-
شرکت عالی روب	بابت حمل زباله	-	۱۴۱.۱۳۴.۴۰۰
پیشگامان کمپوست پارس	فروش ماشین آلات	۲۵۷.۸۴۶.۸۷۴	۲۵۷.۸۴۶.۸۷۴
دانشکده فنی دانشگاه تهران	اجاره ماشین آلات	۸۸.۹۹۲.۴۰۰	۸۸.۹۹۲.۴۰۰
بیمارستان خانواده	بابت حمل زباله	۱۳۹.۱۶۴.۹۸۷	-
شرکت پخش فرآورده های نفتی	حمل زباله	۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۶۰.۰۰۰.۰۰۰
مرکز جراحی شفق	اجاره ماشین آلات	۱۲۵.۴۰۶.۶۸۰	-
بیمارستان فارابی	بابت حمل زباله	۱۴۵.۸۲۸.۷۵۸	۱۴۵.۸۲۸.۷۵۸
شرکت واحد اتوبوسرانی منطقه ۵	امتیاز گود آبعلی	-	۸.۰۲۲.۴۰۰
مرکز تحقیقات مخابرات	حمل زباله	-	۲۲.۸۵۲.۸۰۰
مرکز تحقیقات مسکن و شهرسازی	بابت حمل زباله	-	۸.۹۱۳.۰۰۰
شرکت داروسازی جابرابن حیان	بابت حمل زباله	۸.۳۸۴.۲۵۰	۸.۳۸۴.۲۵۰
دانشگاه علوم نوین دانشگاه تهران	بابت حمل زباله	۳.۹۱۵.۵۷۱	۳.۹۱۵.۵۷۱

شرکت / شخص	شـــرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
بیمارستان شهید شریعت رضوی	بابت حمل زباله	۳۷.۹۸۴.۱۷۰	۳۷.۹۸۴.۱۷۰
بیمارستان کسری	بابت حمل زباله	۱۰۷.۹۱۱.۷۴۴	۱۰۷.۹۱۱.۷۴۴
یادگان شهید نظران – تخلیه زباله در سکو	بابت حمل زباله	-	۴۸.۶۷۵.۷۸۰
جعفر رضائی	بابت حمل زباله	۴۹۲.۰۰۰.۰۰۰	۴۹۲.۰۰۰.۰۰۰
درمانگاه مجید	بابت حمل زباله	۴۶.۸۰۰.۰۰۰	۲۳.۴۰۰.۰۰۰
شرکت افق سبز ایثار	اجاره ماشین آلات	-	۹۶.۹۵۳.۱۴۸
شرکت پیشه وران سحر	اجاره ماشین آلات	۱.۲۴۹.۸۴۱.۲۳۱	۱.۲۴۹.۸۴۱.۲۳۱
شرکت تجارت کالای مهتاب	راهبری خطوط پردازش	-	۱.۴۵۷.۷۷۷.۰۰۰
شرکت سحرخیزان صبح شهر - اجاره ماشین آلات۲	اجاره ماشین آلات	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۶۴۲.۲۱۹.۴۹۵
شرکت سروقامتان گهرحمل زباله۲	حمل زباله	۱.۳۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
شرکت گلهای داودی سفید- اجاره ماشین آلات۲	اجاره ماشین آلات	-	۸۷۷.۷۴۲.۹۲۸
درمانگاه ونک		۵۷.۲۲۵.۹۶۵	-
آمادگاه ۵۰۱		۵۷.۱۰۱.۱۱۹	-
بیمارستان رامتین		۸.۰۲۲.۶۷۳	-
جمع		**۴۸.۵۸۳.۳۶۵.۱۰۶**	**۷۲.۷۸۲.۹۶۱.۰۷۹**

۱-۱-۲-۵- شرکتهایی که در امر رفت و روب مناطق فعالیت دارند و به علت مطلب از مناطق شهرداری وصول چکها موکول به تهیه صورتجلسات تهاتر با مناطق مربوطه می باشد.

۶- مطالبات از مناطق ۲۲ گانه شهرداری تهران

منطقه	یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
شهرداری منطقه ۱		۳.۸۰۳.۱۶۶.۴۱۰	-
شهرداری منطقه ۲		۲.۸۶۰.۶۱۱.۴۵۳	-
شهرداری منطقه ۳		۲.۰۹۵.۱۷۵.۹۹۱	-
شهرداری منطقه ۴		۳.۵۶۲.۴۰۸.۴۷۷	-
شهرداری منطقه ۵		۴.۵۲۵.۴۱۹.۷۲۰	-
شهرداری منطقه ۶		۱.۹۱۴.۹۷۸.۷۵۳	-
شهرداری منطقه ۷		۱.۳۶۲.۲۷۸.۱۶۴	-
شهرداری منطقه ۸		۲.۲۷۷.۵۳۷.۳۰۶	-
شهرداری منطقه ۹		۱.۲۵۸.۶۵۰.۸۳۲	-
شهرداری منطقه ۱۰		۳.۹۸۹.۷۵۵.۴۷۷	-
شهرداری منطقه ۱۱		۲.۰۴۲.۹۰۰.۸۰۲	-
شهرداری منطقه ۱۲		۱.۹۳۰.۵۲۰.۱۴۸	-
شهرداری منطقه ۱۳		۲.۴۴۳.۲۱۵.۷۰۲	-
شهرداری منطقه ۱۴		۱.۳۶۴.۸۳۱.۱۶۴	-
شهرداری منطقه ۱۵	(۶-۱)	۸.۹۱۴.۰۵۱.۳۹۴	۳.۲۶۴.۰۰۰.۰۰۰
شهرداری منطقه ۱۶		۳.۰۵۰.۹۹۴.۷۸۲	-
شهرداری منطقه ۱۷		۳.۵۸۸.۷۷۹.۹۸۷	-
شهرداری منطقه ۱۸		۳.۳۶۶.۶۱۳.۴۰۷	-
شهرداری منطقه ۱۹		۲.۱۵۲.۹۹۳.۴۵۷	-
شهرداری منطقه ۲۰		۵.۰۰۳.۶۳۷.۷۸۰	-
شهرداری منطقه ۲۱		۲.۹۴۴.۳۳۱.۹۸۸	-
شهرداری منطقه ۲۲		۲.۷۸۱.۷۱۹.۶۸۶	-
جمع		**۶۶.۲۳۴.۵۷۲.۸۸۰**	**۳.۲۶۴.۰۰۰.۰۰۰**

۱-۶- بدهی منطقه ۱۵ به شرح فوق از بابت حمل خاک و نخاله توسط سازمان می باشد و پیگیری درخصوص وصول در جریان می باشد.

۲-۶- بدهی مناطق مربوط به راهبری ماشین آلات می باشد.

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	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
سازمان میادین و میوه و تره بار(حمل، دفن و تخلیه مخازن)	۷-۱	۱۷.۲۹۶.۸۳۰.۶۸۳	۲۲.۲۶۵.۶۸۰.۳۷۷
سازمان عمرانی مناطق شهرداری		-	۳۴.۶۸۴.۱۵۴
سازمان بوستانها و فضای سبز تهران		۶۲۵.۴۷۳.۶۷۶	۶۲۵.۴۷۳.۶۷۶
سازمان بهشت زهرا		۳.۸۹۴.۴۲۵.۹۹۸	۱۱.۱۹۹.۸۴۶.۲۸۶
شرکت شهر سالم		۱.۴۱۸.۵۹۱.۸۱۹	-
سازمان مهندسی و عمران شهر تهران		۴۲۸.۲۰۹.۵۴۷	۹۵۲.۶۲۸.۲۱۵
سازمان آتش نشانی		۸۵۹.۴۴۲.۱۴۵	۱.۳۳۶.۴۹۴.۶۴۵
شرکت واحد اتوبوسرانی		۶۱۹.۳۲۴.۴۳۵	۴۴۷.۰۶۸.۴۹۵
سازمان ترمینالها		۲۷۸.۲۵۵.۲۶۵	۲۷۸.۲۵۵.۲۶۵
سازمان مشاور فنی و مهندسی شهر تهران		۷۸.۴۶۹.۷۹۱	۹۶.۴۷۴.۴۰۰
سازمان نوسازی شهر تهران		-	۵۸.۸۵۰.۹۰۷
همشهری	۷-۲	۵.۸۴۴.۷۹۰.۲۷۳	۱۰.۳۴۶.۲۵۹.۰۸۸
شرکت خدمات مالی شهر		۳۹۹.۰۰۰.۰۰۰	۳۹۹.۰۰۰.۰۰۰
سازمان املاک و مستغلات		۱۴.۴۸۸.۳۲۳	۱۴.۴۸۸.۳۲۳
ستاد محیط زیست و توسعه پایدار		۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰
سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات شهرداری تهران		-	۱.۳۷۴.۰۵۱.۰۰۰
سازمان مدیریت و نظارت بر تاکسیرانی		۱۴۴.۶۱۳.۱۶۲	۱۴۴.۶۱۳.۱۶۲
شرکت پیام رسا		۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
شرکت نوسازی عباس آباد		۴.۶۰۴.۵۵۱.۱۶۸	۴.۹۰۴.۵۵۱.۱۶۸
موسسه هادیان شهر		۱۲۱.۹۷۸.۶۷۱	۳۵۳.۸۴۱.۶۰۰
شرکت خدمات اداری شهر		۴۵.۸۸۰.۷۲۴	۶۲۰.۳۳۳.۰۷۰
شرکت یادمان سازه		۱۹۲.۹۴۸.۰۶۵	۱۹۲.۹۴۸.۰۶۵
شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر		۷۸۰.۶۰۵.۰۸۰	۳۱۷.۵۴۰.۰۰۰
برج میلاد		۱۷۵.۰۲۶.۷۰۰	۱۷۵.۰۲۶.۷۰۰
سایر		۳۲۷.۵۳۷.۲۴۶	۶۰۹.۴۱۴.۳۶۵
جمع		۴۸.۳۵۰.۴۴۳.۷۷۱	۶۶.۹۴۷.۵۲۲.۹۶۱

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

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
مانده بدهی حمل و رفت و روب	۱۶.۳۵۷.۱۵۷.۱۹۷	۲۱.۳۲۶.۰۰۶.۸۹۱
مانده بدهی دفن زباله	۸۶۲.۹۳۳.۷۰۰	۸۶۲.۹۳۳.۷۰۰
مانده حساب سازمان سردخانه و کشتارگاهها	۷۶.۷۳۹.۷۸۶	۷۶.۷۳۹.۷۸۶
	۱۷.۲۹۶.۸۳۰.۶۸۳	۲۲.۲۶۵.۶۸۰.۳۷۷

۲-۷- گردش حساب شرکت همشهری به شرح ذیل می باشد:

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
مانده ابتدای سال	۱۰.۳۴۶.۲۵۹.۰۸۸
کسر می شود :	
هزینه آگهی سازمان (مزایده، مناقصه)	(۴.۵۰۱.۴۶۸.۸۱۵)
جمع	**۵.۸۴۴.۷۹۰.۲۷۳**

۸- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

شرح	یادداشت	مانده ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ذخیره م. م ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	خالص ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
پیمانکاران خدمات شهری	۸-۱	۷۶.۸۳۶.۱۰۳.۴۶۰	۲۷.۱۳۱.۴۷۴.۰۶۷	۴۹.۷۰۴.۶۲۹.۳۹۳	۳۵.۶۸۲.۸۲۰.۲۴۰
شرکت کشاورزی زرند	۸-۳	۶.۵۳۷.۷۵۹.۳۱۸	۶.۵۳۷.۷۵۹.۳۱۸	-	-
بدهی کارکنان	۸-۲	۱۴.۲۸۶.۰۴۷.۹۱۷	-	۱۴.۲۸۶.۰۴۷.۹۱۷	۸.۹۹۴.۹۶۶.۱۰۵
شرکت کاغذسازی کهریزک	۸-۴	۳.۳۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۳.۳۶۰.۰۰۰.۰۰۰	-	-
پیش پرداختهای راکد سنواتی	۸-۶	۳.۴۱۹.۲۹۳.۸۳۹	۳.۴۱۹.۲۹۳.۸۳۹	-	-
فروش نیسانهای حمل زباله	۸-۵	۱.۰۱۲.۳۸۴.۴۰۰	۱.۰۱۲.۳۸۴.۴۰۰	-	-
مؤسسه حسابرسی ایران مشهود		۵۴۶.۰۰۰.۰۰۰	۵۴۶.۰۰۰.۰۰۰	-	-
سازمان تأمین اجتماعی		-	-	-	-
توسعه جا پارک کارینو		۲.۳۲۵.۰۰۰.۰۰۰	-	۲.۳۲۵.۰۰۰.۰۰۰	۲.۳۲۵.۰۰۰.۰۰۰
سایر اقلام		۵۲۷.۷۹۶.۶۱۶	-	۵۲۷.۷۹۶.۶۱۶	۷.۹۴۴.۳۲۵.۱۹۴
جمع		**۱۰۸.۸۵۰.۳۸۵.۵۵۰**	**۴۲.۰۰۶.۹۱۱.۶۲۴**	**۶۶.۸۴۳.۴۷۳.۹۲۶**	**۵۴.۹۴۷.۱۱۱.۵۳۹**

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

شرح	مانده ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ذخیره م. م ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	خالص ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
شرکت بهار روب تهران	۴.۱۴۵.۰۹۳.۰۸۱	۳.۳۳۸.۲۳۸.۸۲۵	۸۰۶.۸۵۴.۲۵۶	۶۲۳.۶۵۶.۲۵۶
شرکت ترابر گستر نکو	۵.۸۷۲.۹۴۲.۷۸۴	۵.۸۷۲.۹۴۲.۷۸۴	-	-
شرکت بهینه سبز تجارت و خدمات	۲.۳۷۰.۰۸۶.۰۸۳	۱.۳۵۵.۷۸۰.۵۵۵	۱.۰۱۴.۳۰۵.۵۲۸	-
شرکت موج سبز بهار گستر	۱.۶۵۸.۱۵۴.۴۰۹	۱.۶۵۸.۱۵۴.۴۰۹	-	۱.۶۹۹.۹۵۴.۴۰۹
شرکت آفتاب اکباتان	۳.۶۱۸.۹۰۶.۴۵۰	۳.۱۷۶.۷۳۵.۸۵۳	۴۴۲.۱۷۰.۵۹۷	۴۴۲.۱۷۰.۵۹۷
شرکت بهروزان آرمان شهر	۸.۴۱۴.۱۵۸.۰۶۶	۵.۱۰۲.۰۹۷.۲۹۳	۳.۳۱۲.۰۶۰.۷۷۳	۵.۱۰۲.۰۹۷.۲۹۳
شرکت اعتماد سبز پردیسان	۱.۷۳۰.۴۷۵.۶۵۲	-	۱.۷۳۰.۴۷۵.۶۵۲	۳.۰۵۸.۱۰۲.۶۶۲
شرکت پردیس پیراسته	-	-	-	۲۱.۰۰۰.۰۰۰
شرکت بهین رویال صنعت ایرانیان	۱.۶۰۱.۲۹۶.۹۳۹	۸۲۳.۷۶۸.۹۳۹	۷۷۷.۵۲۸.۰۰۰	-
شرکت خلیج فارس	۱.۸۷۳.۵۱۱.۱۵۹	۱.۸۷۳.۵۱۱.۱۵۹	-	-
شرکت پویا تدبیر موفق	۶.۴۷۱.۸۰۴.۱۹۷	۲.۲۱۸.۸۶۱.۸۷۰	۴.۲۵۲.۹۴۲.۳۲۷	-
شرکت ایماژ آفرینان شهر	۱.۰۷۵.۴۲۷.۸۵۷	۱.۰۷۵.۴۲۷.۸۵۷	-	-
شرکت سخت کوش ترابر	۸.۹۹۸.۱۹۷.۶۴۶	-	۸.۹۹۸.۱۹۷.۶۴۶	۵۶۱۰.۱۴۴.۵۰۷
شرکت گلهای داودی سفید	۵۷.۵۳۱.۵۴۲	-	۵۷.۵۳۱.۵۴۲	-
شرکت خیراندیشان نیکو	۱.۸۲۲.۴۷۱.۳۰۰	-	۱.۸۲۲.۴۷۱.۳۰۰	۵.۳۴۹.۴۳۲.۲۴۶
شرکت کار و ابتکار نقش جهان	۲۳۵.۴۲۷.۱۹۷	-	۲۳۵.۴۲۷.۱۹۷	-
شرکت پاکان فرد	۳۶۳.۸۲۷.۸۰۵	-	۳۶۳.۸۲۷.۸۰۵	۱۲۹.۲۸۱.۶۷۱
شرکت گل آرا فلاحت	۴۲۶.۲۱۵.۹۷۳	-	۴۲۶.۲۱۵.۹۷۳	۱۲۲.۸۴۰.۸۱۹
شرکت سبزینه چمن میلاد	۲.۶۲۵.۹۵۸.۵۱۸	۳۶۵.۴۳۹.۱۸۹	۲.۲۶۰.۵۱۹.۳۲۹	۴.۴۳۴.۰۸۴.۵۵۵
شرکت البرز شهر سبز	۱.۵۶۲.۶۸۶.۳۷۲	-	۱.۵۶۲.۶۸۶.۳۷۲	۱۱۸.۶۸۵.۰۴۱
شرکت پیشه وران سحر	۹۱۴.۷۲۶.۰۶۹	۲۷۰.۵۱۵.۳۳۴	۶۴۴.۲۱۰.۷۳۵	۶۸۷.۸۵۷.۵۵۶
شرکت صنعت گستر نوروز	-	-	-	-
شرکت سبز پاکان شهر یاس	۲.۶۳۸.۸۴۹.۱۳۴	-	۲.۶۳۸.۸۴۹.۱۳۴	۶۹۰.۷۵۲.۷۴۴
شرکت افق سبز ایثار	۳.۰۲۰.۸۰۴.۰۷۸	-	۲.۰۲۰.۸۰۴.۰۷۸	۹۷.۶۶۷.۴۲۱
شرکت توسعه پایدار سحر	۳۱۹.۱۳۷.۴۳۳	-	۳۱۹.۱۳۷.۴۳۳	۲۴.۲۳۸.۲۸۶
شرکت فن و توسعه	-	-	-	۳۷.۵۷۶.۵۷۶
شرکت جهان پاک خزر	۱۲.۴۰۲.۸۹۳.۹۸۵	-	۱۲.۴۰۲.۸۹۳.۹۸۵	۳.۲۲۰.۱۳۸.۰۰۹
شرکت سحرخیزان صبح شهر	۵۶۶.۷۰۵.۷۱۱	-	۵۶۶.۷۰۵.۷۱۱	۲۰۷.۱۶۷.۵۷۸
شرکت پارسی راد ایرانیان	۲.۷۱۲.۵۸۰.۰۰۰	-	۲.۷۱۲.۵۸۰.۰۰۰	۲.۷۱۲.۵۸۰.۰۰۰
شرکت هما آذین پاک	۳۳۶.۲۳۴.۰۲۰	-	۳۳۶.۲۳۴.۰۲۰	۱.۲۹۳.۳۹۲.۰۱۴
جمع	**۷۶.۸۳۶.۱۰۳.۴۶۰**	**۲۷.۱۳۱.۴۷۴.۰۶۷**	**۴۹.۷۰۴.۶۲۹.۳۹۳**	**۳۵.۶۸۲.۸۲۰.۲۴۰**

۳-۸- بدهی کارکنان به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
اردوی سیاحتی و زیارتی و سایر بدهی کارکنان	۶۲۷.۴۹۲.۴۳۶	۴.۹۶۲.۳۲۱.۲۲۳
بابت پرداختهای نقدی به کارکنان	۱۳.۶۵۸.۵۵۵.۴۸۱	۴.۰۳۲.۶۴۴.۸۸۲
جمع	**۱۴.۲۸۶.۰۴۷.۹۱۷**	**۸.۹۴۴.۹۶۶.۱۰۵**

۴-۸- مطالبات از شرکت کشت و پیوند زرند بابت قرارداد مشارکت و تامین بخشی از منابع سرمایه گذاری پروژه به مبلغ ۳ میلیارد ریال با بازپرداخت ۲/۵ ساله و پرداخت اجاره از سوی شرکت و خرید کود تولیدی کارخانه با قیمت ۱۰٪ بالاتر نسبت به قیمت فروش در سال ۱۳۸۵ راه‌اندازی و به دلیل عدم بازپرداخت اقساط مربوطه علی‌رغم فعالیت، بدهی شرکت با لحاظ جرائم مندرج در قرارداد افزایش یافته است و موضوع از طریق کمیسیون ماده ۳۸ شهرداری تهران در راستای استیفای حقوق سازمان در حال پیگیری می باشد.

۵-۸- در سال ۱۳۸۵ زمین کارواش کهریزک به شرکت کاغذ سازی کهریزک واگذار و در مقابل مبلغ ۳.۳۶۰ میلیون ریال به حساب بدهکاری آن شرکت منظور گردیده ، متعاقباً در سال ۱۳۸۶ با توجه به اینکه نحوه عمل مزبور متکی به مدارک و مستندات مورد نیاز از جمله گزارش کارشناس 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 نیامده و متعاقباً 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.

۶-۸- اقدامات حقوقی سازمان بر علیه شرکتهای خریدار نیسان های حمل زباله انجام و رأی محکومیت ۷ شرکت صادر گردیده و آرای صادره جهت اجرای احکام توقیف خودروها به راهنمایی و رانندگی ارجاع شده است.

۷-۸- مطالبات سنواتی به شرح ذیل از بابت پرداختهای انجام شده در سنوات قبل می باشد که به دلیل اختلاف حساب فیمابین امکان تسویه مطالبات فراهم نگردیده است.

شرح	مانده ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ذخیره م. م ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	خالص ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
بازیافت و توسعه	۷۱۷.۵۸۲.۸۷۲	۷۱۷.۵۸۲.۸۷۲	-	-
ایرج اله دادی	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	-	-
سیند پیمان کوثر	۷۵.۳۰۰.۰۰۰	۷۵.۳۰۰.۰۰۰	-	-
شرکت سواد پیشرو	۱۰۹.۷۳۲.۲۶۷	۱۰۹.۷۳۲.۲۶۷	-	-
سایر	۶۶۷.۹۰۳.۳۳۴	۶۶۷.۹۰۳.۳۳۴	-	-
	۳.۴۱۹.۲۹۳.۸۳۹	**۳.۴۱۹.۲۹۳.۸۳۹**	-	-

۹- موجودی مواد و کالا

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

شرح	یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
موجودی کود گیاهی (کمپوست)	۹-۱	۱۰.۱۳۲.۰۶۵.۴۲۰	۱۰.۱۳۲.۰۶۵.۴۲۰
انبار لوازم و قطعات یدکی و فنی		۹.۲۸۱.۸۶۰.۲۵۹	۸.۹۶۵.۰۲۹.۹۰۵
انبار موجودی سوخت و مواد نفتی		۴۷۲.۲۳۱.۰۶۵	۵۱۹.۹۳۹.۷۶۸
انبار ملزومات مصرفی		۱.۵۳۵.۸۴۱.۳۱۳	۱.۲۲۵.۸۹۹.۸۷۴
انبار ملزومات اداری و دفتری		۳۴۱.۹۱۵.۲۹۲	۱.۲۶۲.۹۷۸.۶۳۲
کسر می شود :		۲۱.۷۶۳.۹۱۳.۳۴۹	۲۲.۱۰۵.۹۱۳.۵۹۹
ذخیره کاهش ارزش کود کمپوست		(۱۰.۱۳۲.۰۶۵.۴۲۰)	(۱۰.۱۳۲.۰۶۵.۴۲۰)
جمع		۱۱.۶۳۱.۸۴۷.۹۲۹	۱۱.۹۷۳.۸۴۸.۱۷۹

الف- انواع موجودیهای سازمان، در پایان سال ۱۳۹۶ مورد شمارش و صورتبرداری قرار گرفته و مقادیر صورت برداری شده ملاک تعیین بهای ریالی آنها قرار گرفته است.

۱-۹- باتوجه به تکالیف شورای محترم سازمان و براساس مصوبه شماره ۹۲ هیئت مدیره سازمان نسبت به تعدیلات لازم اقدام و تامین ذخیره کاهش ارزش کود کمپوست صورت گرفته است.

۱۰- پیش پرداختها

شرح	یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
کارپردازی و خرید لوازم و قطعات	۱۰-۱	۶.۹۲۰.۳۴۱.۶۴۳	۷.۳۶۴.۷۴۸.۶۹۸
بیمه وسایل نقلیه و اموال و حوادث		۰	۱۹۴.۰۳۵.۱۸۴
سایر		۷۸۹.۴۷۲.۹۷۵	۱.۶۸۷.۲۲۲.۴۶۰
جمع		۷.۷۰۹.۸۱۴.۶۱۸	۹.۲۴۶.۰۰۶.۳۴۲

۱-۱۰- 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.

سازمان مدیریت پسماند

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۱- دارایی‌های ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی‌های ثابت مشهود به شرح زیر است :

شرح اقلام	یادداشت	بهای تمام شده - ریال						استهلاک انباشته - ریال				مبلغ دفتری - ریال	
		مانده در ۱۳۹۵/۱۲/۲۹	دارایی‌های اضافه شده طی سال مالی	دارایی‌های واگذار شده در دوره	نقل و انتقالات	تعدیلات	مانده در ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	استهلاک سال مالی	استهلاک دارایی‌های واگذار شده طی دوره	تعدیلات	مانده در ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
زمین	۱۱-۱	۲۲،۶۰۴،۲۵۶،۵۲۲	-	-	-	-	۲۲،۶۰۴،۲۵۶،۵۲۲	-	-	-	-	۲۲،۶۰۴،۲۵۶،۵۲۲	۲۲،۶۰۴،۲۵۶،۵۲۲
ساختمان ومحوطه سازی	۱۱-۲	۲،۸۵۱،۱۸۲،۲۲۵،۵۹۵	۲،۰۸۲،۱۸۶،۴۹۵	۲۲۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۹۷،۵۲۴،۵۶۲،۵۲۲	-	۵۸۲،۵۲۸،۲۷۰،۸۲۲	۱۶۲،۲۵۸،۴۹۲،۱۲۲	۲،۲۹۲،۲۲۲،۲۲۸	۱۸۲،۲۵۱،۱۲۶،۴۲۵	-	۲۲۲،۲۲۸،۴۲۲،۲۱۸	۲،۱۵۸،۶۲۴،۲۲۲
ماشین آلات وتجهیزات	۱۱-۳	۱۵۲،۰۲،۲۷۶،۶۲۰	۵،۰۹۲،۰۰۰،۰۰۰	-	-	-	۱۵۶،۶۶۸،۱۶۶،۲۲۰	۱۱۰،۴۷۰،۶۱۹،۶۰۲	۹،۲۱۸،۱۵۹،۸۰۶	-	-	۱۹۹،۶۸۸،۶۰۹،۵۱۸	۴۲،۰۱۲،۲۲۲،۰۲۰
تاسیسات	۱۱-۴	۱۸۵،۹۲۰،۰۲۰،۶۸۴	۱،۰۹۱،۶۶۱،۸۲۸	-	۲،۰۸۵،۶۱۲،۲۰۵	-	۱۹۰،۰۸۷،۱۹۹،۸۱۲	۱۸۰،۵۸۵،۵۳۹،۹۵۸	۲۵،۶۹۲،۱۲۲،۱۰۸	-	-	۱۸۶،۲۷۶،۲۲۹،۰۲۲	۸،۲۲۹،۵۲۲،۲۵۰
وسایل نقلیه	۱۱-۵	۱،۰۲۸،۵۰۰،۶۹۹،۰۸۸	۶،۶۲۵،۶۲۱،۰۵۲۲	۱۲،۵۲۶،۲۲۲،۵۲۰	۵،۲۶۰،۰۰۰،۰۰۰	-	۱،۰۱۵،۲۰۹،۲۱۵،۳۱۰	۸۲۱،۶۸۶،۰۹۲،۸۸۹	۲۲،۸۲۲،۲۲۲،۲۲۹	۱۲،۲۲۸،۲۵۰،۵۲۸	-	۸۵۶،۸۵۰،۰۹۹،۵۲۹	۱۵۸،۶۶۵،۲۱۵،۲۱۲
ابزار آلات و لوازم فنی		۲،۶۹۱،۲۷۱،۵۲۰	۹۲،۰۶۰،۰۰۰	-	-	-	۲،۷۶۸،۲۳۱،۵۲۰	۲،۲۶۸،۸۵۲،۶۲۲	۵۲،۲۲۲،۲۵۱	-	-	۲،۲۲۲،۲۲۹،۸۵۱	۴۵۰،۵۲،۸۲۹
اثاثه و منصوبات	۱۱-۶	۵۸۰،۲۷،۲۲۱،۸۹۱	۲،۶۱۹،۱۲۹،۵۲۸	-	-	-	۶۱،۲۹۲،۸۲۹،۶۶۹	۴۱،۳۱۸،۲۶۰،۸۸۲	۵،۶۷۲،۸۱۹،۰۲۲	-	-	۴۶،۰۲۲،۲۲۹،۸۰۲	۱۶،۶۹۱،۲۹۱،۰۰۹
جمع		۱،۸۲۲،۲۹۵،۰۹۲،۸۲۰	۲۱،۵۲۰،۲۹۶،۸۱۲	۱۲،۸۱۶،۲۲۲،۵۲۰	۲۰۲،۸۵۹،۲۲۹،۸۵۲	-	۲،۰۹۵،۶۰۸،۶۵۲،۸۵۵	۱،۲۶۲،۸۲۲،۲۲۲،۲۰۶	۱۱۸،۸۹۲،۲۸۰،۱۰۰	۱۲،۲۲۸،۲۵۰،۵۲۸	-	۱،۶۲۲،۲۲۲،۲۲۸،۲۵۶	۵۲۱،۵۲۸،۵۹۰،۷۲۹
دارائی های ثابت نزد انبار	۱۱-۷	۲۲،۲۸۷،۸۷۹،۰۲۲	۰	۰	۵،۲۶۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۱،۸۷۶،۲۲۰	۲۱،۸۶۰،۰۴۵،۵۵۰						۲۲،۲۸۷،۸۷۹،۰۲۲
دارائیهای در حریان تکمیل اختصاصی	۱۱-۸	۲۲۱،۲۲۶،۶۱۰،۸۲۵	۹۸،۲۰۵،۵۰۰،۰۶۲	۰	۱۹۸،۵۲۶،۲۲۹،۷۸۲	۰	۲۱۰،۵۲۵،۰۱۱،۶۹۵						۲۲۱،۲۲۶،۶۱۰،۸۲۵
پیش پرداخت های سرمایه ای	۱۱-۹	۲،۸۲۲،۸۶۲،۶۶۲	۰	۰	۰	۰	۲،۸۲۲،۸۶۲،۶۶۲						۲،۸۲۲،۸۶۲،۶۶۲
جمع		۲،۲۵۲،۸۶۱،۶۲۹،۶۰۸	۱۲،۰۲۸،۲۶۶،۸۳۵	۱۲،۸۱۶،۲۲۲،۵۲۰	۲۱،۸۵۲،۲۶۵	۰	۲،۲۲۱،۲۲۲،۵۶۱،۶۶۲	۱،۲۶۲،۸۲۲،۲۲۲،۲۰۶	۱۱۸،۸۹۲،۲۸۰،۱۰۰	۱۲،۲۲۸،۲۵۰،۵۲۸	-	۱،۶۲۲،۲۲۲،۲۲۸،۲۵۶	۸۸۲،۲۱۲،۶۵۲،۲۰۲

ساختمان دفترمرکزی وسماد،الیرکی وبخشی ازساختمانهای صانع آبادباسوله های مجموعه،همراه تاسیسات مشموله وثالثه آبهادرمقابل خطرات ناشی از آتش سوزی،انفجار،صاعقه وزلزله ازپوشش بیمه ای تامینبلغ۴،۲۹۰میلیون ریال کارخانه بازیافت وبوشارش آزادکوه تامینبلغ۲۹،۲۰۱میلیون ریال وماشین آلات خریداری شده تامینبلغ۲۲۱،۱۱۲میلیون ریال و بر خوردارمی باشد.وکلیه ساختمانهاو کارگاههاوموجودی انبارهای قدیمیان اسلام تامینبلغ۲۲،۲۲۰میلیون ریال وکلیه ساختمانهاو کارگاههاوموجودی انبارهای نوسازی وسیوانه نگهداری خودروها تامینبلغ۱،۰۷۰میلیون ریال وتاسیسات موجودی اموال ولوازم ساختمان بارکینگ باغ آذری تامینبلغ۵۰۰میلیون ریال وموجودی انبارمواداولیه تامینبلغ۲،۱۰۰میلیون ریال بر خوردارمی باشد. ومعهذا ازکل ۲۲۲ دستگاه اتومبیل ومینی بوس شرکت سازمان تعداد۵۸دستگاه اتومبیل سواری ازپوشش بیمه بدنه بر خوردار بوده است.

سازمان مدیریت پسماند

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱-۱۱-الف) صورت ریز اراضی سازمان در تاریخ ۹۶/۱۲/۲۹ به شرح زیر می باشد :

شرح	یادداشت	مساحت (مترمربع)	مبلغ	وضعیت مالکیت	بهره بردار
زمین بهشتی – جاده قدیم قم پلاک ثبتی ۱۶۴/۶۳ – ایران ترانسفو	۱۱-۱-۱	۱۴۸.۰۳۵	۶.۲۴۳.۷۹۶.۰۳۰	سند دارد	سازمان
زمین تعمیرگاه مرکزی سازمان واقع در خیابان فدائیان اسلام		۳۷.۲۹۲	۴.۷۵۶.۳۵۴.۲۰۰	۸۴۰متر سندبنام سازمان	سازمان
زمین تعمیرگاه مرکزی (معروف به واحد نوسازی واقع در خیابان شهید صابونیان)	۱۱-۱-۲	۳۸.۹۳۵	۴.۶۸۸.۱۰۱.۰۰۰	۱۸۳۵۲متر در قسمت شمال جنوب ۱۲۰۰ مترمربع در قسمت جنوب از ملک به موسسه ثامن الائمه تحویل شد	سازمان
زمین پ ث۳۰/۲۰۱۹۷ جاده ساوه منطقه ۱۸ایستگاه خدمات شهری		۵۲.۸۲۴	۴.۲۷۲.۶۹۹.۸۲۰	۲۱.۱۳۷متر بنام سازمان	سازمان
زمین ملک حکیمیه سکوی ۴		۳۱.۱۰۰	۳.۷۸۴.۱۲۹.۳۸۳	۲۲۰۰متر دارای سند سازمان	سازمان
زمین پ ث ۱/۱۳۶۱ واقع در اتوبان کرج - ترسیده به پل کوهک منطقه ۵ و ۲۲		۳۵.۰۰۰	۲.۹۶۹.۳۰۲.۱۲۰	۸۱۹۳متر سند بنام سازمان	سازمان
زمین پ ث۱/۶۶۵ واقع در اتوبان کرج- کوهک ایستگاه خدمات شهری منطقه ۵ و۲۲		۱۳.۹۶۵	۲.۴۰۰.۴۹۸.۶۱۲	سند بنام سازمان	سازمان
اراضی مجتمع آزادکوه	۱۱-۱-۳	۱.۳۶۴هکتار	۲.۰۰۱.۲۱۳.۳۷۷	۷۰هکتارسند بنام سازمان	سازمان
زمین کارخانه کمپوست صالح آباد		۱۹۸۶۸۰	۱.۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۶۶۷۵۰متر تحویل آتش نشانی شد	سازمان
زمین خیابان اندیشه		۱.۲۴۷	۶۲۳.۵۰۰.۰۰۰	ملک تحویل سازمان املاک شد	سازمان
زمین واقع درخیابان پیامبر محل ساختمان نمایشگاه روابط عمومی		۴.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	فاقد سند می باشد	سازمان
اراضی دونویه		۲۵۰۰.۰۰۰	۲۱۰.۱۵۴.۰۰۰	اراضی تحویل بانک ملت شد	بهره برداری در دست سازمان
اراضی مجتمع کهریزک		۴.۰۹۰.۰۰۰	۵۱.۶۱۰.۰۰۰	سندندارد	بهره برداری در دست سازمان
اراضی پروژه هاشم – گود آبعلی		۴۵۷هکتار	۳.۰۰۰.۰۰۰	سندندارد	بهره برداری در دست سازمان
جمع			۳۳.۴۰۴.۳۵۸.۵۴۲		

سازمان مدیریت پسماند

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱-۱-۱۱- 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 ۱۳۵۲ مورخ ۸۵/۹/۱۸ از کلاسه پرونده ۱۳۳۶/۱۸/۸۵ اقدام به صدور رای قطعی خلع ید از متشاکی 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.

۲-۱-۱۱- وضعیت سند مالکیت زمین نوسازی از طریق اداره املاک سازمان، از اداره ثبت از طریق ماده۱۴۷ و۱۴۸ کماکان در حال پیگیری می باشد.

۳-۱-۱۱- درسال 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.

۲-۱۱- مانده حساب ساختمانها و محوطه سازی در تاریخ ۹۶/۱۲/۲۹ متشکل از مبالغ زیر می باشد :

شرح	یادداشت	مبلغ (بریال)
ساختمان مجتمع آرادکوه – کارخانه کمپوست		۲۷۸.۵۳۱.۴۰۵.۳۶۱
ساختمان مجتمع و احداث یکباب سوله ورزشی صالح آباد و عباس آباد		۱۶.۶۴۵.۴۰۸.۶۷۰
ساختمان مجتمع آرادکوه- مرکز دفن		۱۹.۱۹۳.۹۲۳.۷۹۹
سایر ساختمانها		۲.۰۴۶.۷۲۵.۶۷۳
ساختمان اداره مرکزی (ساختمان اندیشه و صالح آباد)		۱۶.۷۵۶.۵۸۲.۵۶۴
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 کانکس		۷۰.۸۰۲.۵۰۰
ساخت و احداث گیت آبعلی و ساختمان اداری و محوطه سازی خطوط پردازش پروژه هاشم - گودآبعلی		۴۶.۵۸۹.۱۳۵.۲۱۲
جمع		۳۸۵.۱۸۷.۳۲۵.۵۹۵
اضافات ساختمان	۱۱-۲-۱	۳.۰۸۷.۱۸۸.۶۷۵
نقل و انتقال دوره	۱۱-۲-۲	۱۹۶.۵۳۳.۸۶۲.۵۷۷
کاهش دوره	۱۱-۲-۳	(۲۷۰.۰۰۰.۰۰۰)
جمع		**۵۸۴.۵۳۸.۳۷۶.۸۴۷**

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

شرح	مبلغ (بریال)
- بازسازی ساختمان و پارکینگ خودروهای موتورپول و دیوارکشی و محوطه سازی ساختمان پسماندهای عمرانی مجتمع صالح آباد	۱.۲۵۴.۰۰۸.۶۸۰
- بازسازی و تعمیرات اساسی ساختمان اداری و رستوران مجتمع صالح آباد	۱.۵۷۷.۰۰۲.۷۴۵
- خرید سه دستگاه کانکس جهت ساختمان اداری و رستوران مجتمع صالح آباد	۲۵۶.۱۷۷.۲۵۰
جمع	**۳.۰۸۷.۱۸۸.۶۷۵**

۳-۲-۱۱- نقل و انتقالات طی دوره ساختمان بشرح زیر می باشد:

شرح	مبلغ (بریال)
احداث جاده زباله سوز کهریزک ، مجتمع آرادکوه - کمپوست	۱۷۸.۳۲۵.۱۲۴.۵۴۱
نیروگاه زباله سوز مجتمع آرادکوه - کمپوست	۵.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰
عملیات آماده سازی و محوطه سازی و تعریض تراشه جاده دسترسی پروژه گود آبعلی	۱۲.۷۰۸.۷۳۸.۰۳۶
جمع	**۱۹۶.۵۳۳.۸۶۲.۵۷۷**

۳-۲-۱۱- کاهش طی دوره ساختمان بشرح زیر می باشد :

شرح	مبلغ (بریال)
بابت واگذاری شش دانگ یک واحد آپارتمان قطعه اول تفکیکی ساختمان پاسداران	(۲۷۰.۰۰۰.۰۰۰)
جمع	**(۲۷۰.۰۰۰.۰۰۰)**

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

شرح	مبلغ (بریال)
مانده اول دوره	۱۵۲.۶۰۳.۹۷۶.۴۴۰
اضافات طی دوره	۵.۰۹۲.۲۰۰.۰۰۰
مانده پایان دوره	**۱۵۷.۶۹۶.۱۷۶.۴۴۰**

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

شرح	مبلغ (بریال)
خرید یکدستگاه چیپر خردکننده چوب و سرشاخه مجتمع پردازش	۴۹۵.۰۰۰.۰۰۰
خرید یکدستگاه کامپکتور جهت خدمات شهری	۴.۱۹۶.۵۰۰.۰۰۰
خرید اویل پمپ سنسور و تعمیرات اساسی دستگاه خردکن z85	۴۰۰.۷۰۰.۰۰۰
جمع	**۵.۰۹۲.۲۰۰.۰۰۰**

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

شرح	یادداشت	مبلغ (بریال)
مانده اول دوره		۱۸۵.۹۳۰.۰۲۰.۷۸۴
اضافات طی دوره	۱-۴-۱۱	۱.۰۹۱.۲۶۱.۸۲۸
نقل و انتقالات دوره	۱-۴-۱۱	۳.۰۶۵.۹۱۷.۲۰۵
مانده پایان دوره		**۱۹۰.۰۸۷.۱۹۹.۸۱۷**

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

شرح	مبلغ (بریال)
خرید پمپ آب و الکترو موتور جهت تاسیسات و موتورخانه و آبرسانی	۵۷۹.۰۶۱.۸۲۸
خرید تابلو برق ۳ فاز جهت تاسیسات	۴۹۶.۰۰۰.۰۰۰
خرید ۲ دستگاه کنتور آب صنعتی جهت تاسیسات	۱۶.۲۰۰.۰۰۰
جمع	**۱.۰۹۱.۲۶۱.۸۲۸**

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

شرح	مبلغ (بریال)
اجرای شبکه ۲۰kw تامین برق روشنایی جنگلکاری ، مجتمع آرادکوه – مرکز دفع	۳.۰۶۵.۹۱۷.۲۰۵
جمع	**۳.۰۶۵.۹۱۷.۲۰۵**

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

شرح	یادداشت	مبلغ (بریال)
مانده اول دوره		۱.۰۱۳.۸۵۰.۲۶۹.۰۴۸
اضافات طی دوره	۱۱-۵-۱	۸.۷۴۵.۴۲۸.۸۳۲
نقل و انتقالات دوره	۱۱-۵-۲	۵.۳۶۰.۰۰۰.۰۰۰
کاهش طی دوره	۱۱-۵-۳	(۱۲.۵۴۶.۴۳۲.۵۷۰)
مانده پایان دوره		**۱.۰۱۵.۴۰۹.۲۶۵.۳۱۰**

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

شرح	یادداشت	مبلغ (بریال)
خرید وسایط نقلیه	۱۱-۵-۱-۱	۸.۶۹۷.۴۲۸.۸۳۲
تعمیرات اساسی یکدستگاه نیسان کاپرا	۱۱-۵-۱-۲	۴۸.۰۰۰.۰۰۰
جمع		**۸.۷۴۵.۴۲۸.۸۳۲**

۱-۱-۵-۱۱- وسایط نقلیه خریداری شده در طی سال به شرح زیر می باشد :

شرح	مبلغ (بریال)
بهای خرید ۹ دستگاه مینی پک و نمکپاش نصب برروی شاسی	۷.۹۴۹.۳۷۰.۰۰۰
بهای خرید پمپ PTO و پمپ آب نصب بر روی نمکپاش و بنز آنکو	۷۴۸.۰۵۸.۸۳۲
جمع	**۸.۶۹۷.۴۲۸.۸۳۲**

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

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

شرح	مبلغ (بریال)
بابت نقل از حساب دارایی نزد انبار به حساب وسایط نقلیه	۵.۳۶۰.۰۰۰.۰۰۰
جمع	۵.۳۶۰.۰۰۰.۰۰۰

۳-۵-۱۱- تفکیک وسایط نقلیه واگذار شده در مزایده در طول سال ۱۳۹۶ 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	مبلغ کارشناسی	سود حاصل از فروش
موتورسیکلت	۳۹	۲۰،۰۲۵،۰۰۰	۲۰،۰۲۴،۹۹۷	۳	۱۲۲،۳۰۹،۰۰۰	۱۲۲،۳۰۳،۹۹۷
پیکان	۶	۲۲۱،۲۱۲،۵۰۰	۲۲۱،۲۱۲،۴۹۵	۵	۱۴۹،۹۰۰،۰۰۰	۱۴۹،۸۹۹،۹۹۵
مزداولت	۱۵	۱،۴۵۸،۳۳۷،۴۳۱	۱،۴۵۸،۳۳۷،۴۱۶	۱۵	۹۹۷،۷۴۳،۰۰۰	۹۹۷،۷۴۲،۸۸۵
نیسان وانت	۱۵	۴۳۱،۴۸۰،۵۶۶	۴۳۱،۴۸۰،۵۵۸	۸	۹۰۹،۱۵۰،۰۰۰	۹۰۹،۱۴۹،۹۹۲
پژو ۴۰۵	۲	۳۱۸،۹۵۱،۸۰۰	۳۱۸،۹۵۱،۷۹۸	۲	۱۲۹،۰۰۰،۰۰۰	۱۲۸،۹۹۹،۹۹۸
تراکتور	۴	۱۷۰،۳۳۸،۷۲۷	۱۷۰،۳۳۸،۷۲۵	۲	۴۹۹،۶۸۴،۰۰۰	۴۹۹،۶۸۳،۹۹۸
پراید	۱	۰	۰	۰	۱۳،۱۰۰،۰۰۰	۱۳،۱۰۰،۰۰۰
رنوسواری	۱	۸،۴۴۸،۰۰۰	۸،۴۴۷،۹۹۹	۱	۷۸۰۰،۰۰۰	۷،۷۹۹،۹۹۹
تویوتا	۱	۰	۰	۰	۷،۸۰۰،۰۰۰	۷،۸۰۰،۰۰۰
ریوسواری	۱	۱۸۴،۷۲۳،۸۰۰	۱۸۴،۷۲۳،۷۹۹	۱	۹۲،۰۰۰،۰۰۰	۹۱،۹۹۹،۹۹۹
سمند سواری	۸	۱،۴۸۷،۲۵۳،۴۳۱	۱،۴۸۷،۲۵۳،۴۲۳	۸	۹۰۴،۸۲۰،۰۰۰	۹۰۴،۸۱۹،۹۹۲
بنز بری خاور۶۰۸	۱	۲۳،۳۵۰،۰۰۰	۲۳،۳۴۹،۹۹۹	۱	۱۲۱،۵۰۰،۰۰۰	۱۲۱،۴۹۹،۹۹۹
بنز باری خاور۸۰۸	۸	۷۹،۳۴۰،۰۰۰	۷۹،۳۳۹،۹۹۹	۱	۱،۵۲۳،۶۸۸،۸۰۰	۱،۵۲۳،۶۸۸،۷۹۹
بنز ۱۹۲۱ کمپرسی	۳	۴۲۳،۲۸۹،۰۷۰	۳۶۳،۲۸۹،۰۶۷	۶۰،۰۰۰،۰۰۳	۱،۶۴۸،۶۸۰،۰۰۰	۱،۵۸۸،۶۷۹،۹۹۷
بنز ۹۱۱ آتش نشانی	۲	۷۱۹،۱۷۰،۱۹۶	۶۰۲،۳۴۳،۴۳۳	۱۱۶،۸۲۶،۷۱۳	۴۸۰،۰۰۰،۰۰۰	۳۶۳،۱۷۳،۲۸۷
بنز۱۲۱۳ آتش نشانی	۳	۷۱۹،۱۷۰،۱۹۳	۷۱۹،۱۷۰،۱۴۱	۲	۵۴۱،۷۲۶،۸۸۸	۵۴۱،۷۲۶،۸۸۶
بنز ۲۶۲۴	۲	۶۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۱۸،۷۴۴،۷۳۴	(۵۸،۷۴۴،۷۳۴)	۱،۱۵۷،۷۷۷،۷۷۶	۱،۲۱۶،۵۲۲،۵۱۰
هوو تریلی کشنده	۸	۵،۰۴۰،۰۰۰،۰۰۰	۵،۰۳۹،۹۹۹،۹۹۲	۸	۴،۹۵۱،۵۰۰،۰۰۰	۴،۹۵۱،۴۹۹،۹۹۲
ولوو f12کشنده	۳	۱،۱۸۱،۳۴۱،۹۵۶	۱،۱۸۱،۳۴۱،۹۵۳	۳	۳،۰۷۶،۸۰۰،۰۰۰	۳،۰۷۶،۷۹۹،۹۹۷
تریلر کشاورزی	۲	۰	۰	۰	۱۲،۷۰۵،۰۰۰	۱۲،۷۰۵،۰۰۰
اتوبوس	۱	۰	۰	۰	۲۲۸،۸۹۰،۰۰۰	۲۲۸،۸۹۰،۰۰۰
جاروب سائنی	۲	۰	۰	۰	۱۲،۹۰۰،۰۰۰	۱۲،۹۰۰،۰۰۰
۶۲عدد دنباله های اتاقی زباله	۰	۰	۰	۰	۲،۴۲۴،۸۲۰،۰۰۰	۲،۴۲۴،۸۲۰،۰۰۰
۸۴عدد سمی تریلر	۰	۰	۰	۰	۸،۵۲۸،۱۰۰،۰۰۰	۸،۵۲۸،۱۰۰،۰۰۰
متفرقه	۰	۰	۰	۰	۳،۰۵۲،۰۲۸،۸۵۰	۳،۰۵۲،۰۲۸،۸۵۰
جمع	۱۲۳	۱۲،۵۴۶،۴۳۲،۵۷۰	۱۲،۴۲۸،۳۵۰،۵۲۸	۱۱۸،۰۸۲،۰۴۲	۳۱،۵۹۵،۴۲۸،۳۱۴	۳۱،۴۷۷،۳۴۶،۲۷۲

رفته طی سال مالی مورد گزارش بر اساس مصوبات هیئت مدیره و و با انجام تشریفات واگذاری صورت گرفته است.

۶-۱۱- گردش اثاثیه و منصوبات اداری بشرح زیر می باشد:

شرح	مبلغ (بریال)
خرید تلفن رومیزی معمولی و دستگاه تلفن و بیسیم و نظایر آن – تعداد ۷ قلم	۳۰.۰۰۰.۰۰۰
خرید کامپیوتر و متعلقات آن - ۴۲ قلم	۶۸۷.۶۹۵.۰۰۰
خرید کولر و بخاری و یخچال و ویدئو و آبگرمکن و اجاق گاز و نظایر آن–تعداد ۱۶۲ قلم	۲.۷۰۱.۴۷۷.۵۷۸
خرید میز و صندلی و کمد ، فایل – تعداد ۲ قلم	۷.۹۵۵.۰۰۰
جمع	**۳.۴۱۷.۱۲۷.۵۷۸**

۷-۱۱- اموال نزد انبار شامل وسائط نقلیه ، ابزارآلات و تجهیزات فنی و اثاثیه اداری به شرح ذیل گزارش می گردد :

شرح	تعداد	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
وسایط نقلیه موجود در انبار	۲۴۵	۲۱.۷۲۱.۵۳۰.۱۰۷
اثاثه اداری و ابزار آلات و تجهیزات فنی خریداری موجود در انبار	۲۲۳	۱۷۴.۴۷۴.۴۴۳
جمع	**۴۶۸**	**۲۱.۸۹۶.۰۰۴.۵۵۰**

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

شرح	اموال نزد انبار	
	تعداد	ریال
شاسی ایسوزو ۵ تن	۶	۴.۰۲۰.۰۰۰.۰۰۰
شاسی ایسوزو ۸ تن	۳	۲.۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰
جاروب انفرادی کارچر	۷۵	۸.۰۰۲.۰۳۸.۳۳۷
جاروب فلورتک	۱۵۹	۵.۱۰۴.۴۸۳.۳۳۱
جاروب مکانیکی شهری ICC2	۱	۱.۱۵۱.۲۱۷.۸۵۳
اتاق جلو بنز ۱۹۲۱	۱	۱۱۳.۳۶۰.۰۰۰
جمع	۲۴۵	۲۱.۰۹۱.۰۹۹.۵۲۱
تعدیل قیمت اقلام خریداری شده ازسرمایه گذاری شهر		۶۳۰.۴۳۰.۵۸۶
جمع	**۲۴۵**	**۲۱.۷۲۱.۵۳۰.۱۰۷**

الف- بنا به سیاست های شهرداری تهران خرید ماشین آلات طرح مکانیزه از طریق شرکت سرمایه گذاری شهر انجام و حجم خرید با توجه به برآورد نیاز شهری و سطح مناسبی 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.

۸-۱۱- گردش حساب پروژه ها و طرحهای عمرانی در دست تکمیل به شرح زیر می باشد:

نام پروژه	سال آغاز پروژه	مانده ابتدای سال	افزایش طی سال	کاهش / انتقال به دارایی‌های ثابت	مانده پایان سال
کف سازی ایستگاههای سازمان	۱۳۹۴	۲.۰۹۳.۳۲۹.۹۱۲	۰	۰	۲.۰۹۳.۳۲۹.۹۱۲
خرید تجهیزات و پساب تصفیه خانه فاضلاب	۱۳۹۴	۴۷.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰	۵۲.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰
عمران صالح آباد	۱۳۹۶	۰	۱.۶۷۰.۱۶۵.۳۴۷	۰	۱.۶۷۰.۱۶۵.۳۴۷
ساخت کارخانجات و تجهیزات و ماشین‌آلات پردازش وآسفالت	۱۳۸۹	۵۰.۶۴۹.۴۱۴.۱۶۶	۰	۰	۵۰.۶۴۹.۴۱۴.۱۶۶
پروژه هاشم آبعلی	۱۳۹۰	۲۰.۵۱۹.۵۹۴.۶۷۱	۳.۹۲۷.۶۷۵.۵۵۷	۰	۲۴.۴۴۷.۲۷۰.۲۲۸
جاده نیروگاه و کارخانه زباله سوز کهریزک	۱۳۹۰	۱۸۲.۶۰۱.۷۳۲.۰۰۶	۰	۱۵۶.۱۵۵.۱۵۵.۷۵۱	۲۶.۴۴۶.۵۷۶.۲۵۵
جاده دسترسی به آبعلی و تعریض ترانشه	۱۳۸۹	۸۷.۳۴۹.۸۴۳.۵۲۰	۵۵.۶۳۶.۷۶۹.۴۶۴	۱۰.۴۷۰.۷۳۳.۹۵۷	۱۳۲.۵۱۵.۸۷۹.۰۲۸
بابت نقشه برداری و نظارت کارگاهی سازمان	۱۳۹۰	۹۲۲.۳۷۶.۵۵۹	۰	۰	۹۲۲.۳۷۶.۵۵۹
جمع		۳۹۱.۳۳۶.۲۹۰.۸۳۵	۶۶.۲۳۴.۶۱۰.۳۶۸	(۱۶۶.۶۲۵.۸۸۹.۷۰۸)	۲۹۰.۹۴۵.۰۱۱.۴۹۵

الف- معادل بهای تمام شده پس از تکمیل پروژه های مربوطه به مجتمع صالح آباد نسبت به انتقال به حساب دارائیهای ثابت اقدام گردیده است.

ب- اضافات طی دوره از بابت ساخت و عملیات عمرانی کارخانه زباله سوز ، مجتمع پردازش ، صالح آباد و پروژه هاشم آبعلی 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 آزادگوه می باشد.

از ارائه صورت وضعیت قطعی جاده نیروگاه و زباله سوز بوده که در سرفصل دارایی مشهود منتقل گردیده است.

۹-۱۱- پیش پرداختهای سرمایه‌ای بشرح زیر می‌گردد:

شرح	یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
معاونت پژوهشی دانشگاه تهران	۱۱-۱۰-۱	۱.۲۹۵.۰۰۳.۲۱۸	۱.۲۹۵.۰۰۳.۲۱۸
آقای اکبریعقوبی		۸۹۷.۷۴۹.۴۸۵	۸۹۷.۷۴۹.۴۸۵
شرکت تبادل آذرین		۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰
شرکت پوینده بتن		۳۳۰.۱۱۹.۹۹۴	۳۳۰.۱۱۹.۹۹۴
جمع		**۳.۹۲۲.۸۷۲.۶۹۷**	**۳.۹۲۲.۸۷۲.۶۹۷**

۱-۹-۱۱- مبلغ مذکور پرداختهای علی الحساب در خصوص عملیات پروژه تصفیه خانه شیرابه می باشد که بنا به درخواست دانشگاه تهران به فروشگاهها و اشخاص مربوطه در امر تصفیه خانه پرداخت گردیده است.

۱۲-دارائیهای نامشهود

مانده سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
حق امتیاز و انشعاب برق	۳.۶۲۰.۸۸۹.۶۱۷	۳.۶۲۰.۸۸۹.۶۱۷
حق امتیاز و انشعاب گاز	۷۸۱.۶۱۸.۶۰۰	۷۸۱.۶۱۸.۶۰۰
حق امتیاز خطوط تلفن و سایر خطوط مخابراتی	۵۸۴.۶۲۸.۱۷۰	۵۹۰.۴۰۸.۱۷۰
حق امتیاز و انشعاب آب	۶۹۴.۱۵۲.۰۶۵	۶۹۴.۱۵۲.۰۶۵
جمع	**۵.۶۸۱.۲۸۸.۴۵۲**	**۵.۶۸۷.۰۶۸.۴۵۲**

الف- کسورات حق امتیاز خطوط تلفن

شرح	مبلغ (بریال)
مانده اول دوره	۵۹۰.۴۰۸.۱۷۰
بابت واگذاری دو خط تلفن همراه به آقای میرمنصور کاظمی و اردشیر بیژنی	(۵.۷۸۰.۰۰۰)
جمع	**۵۸۴.۶۲۸.۱۷۰**

۱۳- سرمایه گذاریهای بلند مدت

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

شرح	یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
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		۲۰۷,۰۰۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۰۰۹,۵۰۰,۰۰۰
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**

۱-۱۳- سرمایه گذاری در ۴۵ درصد سهم شرکت سهامی خاص همشهری ، معادل ۴۱۴۰۰۱ سهم ۵۰۰,۰۰۰ ریالی با نام که تماما" پرداخت شده سرمایه گذاری به دلیل عدم اعمال نفوذ مالکانه و اعمال نفوذ کامل شهرداری 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.

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

۱۴- سرمایه گذاریهای مشترک

مانده سرمایه گذاری مشترک بشرح ذیل تفکیک می گردد:

شرح	یادداشت	مبلغ (بریال)
پروژه زباله سوز کهریزک	۱۴-۱	۳۹۸.۲۷۳.۳۶۵.۳۵۰
پروژه هاشم آبعلی	۱۴-۲	۲۶۶.۱۰۹.۰۲۹.۰۷۵
جمع		۶۶۴.۳۸۲.۳۹۴.۴۲۵

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

شرح	مبلغ (بریال)
ابنیه	۱۶۸.۲۱۸.۹۶۸.۰۰۰
تجهیزات	۲۳۰.۰۵۴.۳۹۷.۳۵۰
جمع	۳۹۸.۲۷۳.۳۶۵.۳۵۰

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 ۶۷درصد سازمان و ۳۳درصد شرکت) و هزینه بخش ابنیه 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 زباله سوز را با هزینه خود اورهال شده تحویل سازمان نماید و تاریخ بهره برداری ۹۴/۲/۳۱ بوده است.

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

شرح	مبلغ (بریال)
ابنیه	۳۴.۶۱۱.۰۰۰.۰۰۰
تجهیزات	۲۳۱.۴۹۸.۰۲۹.۰۷۵
جمع	۲۶۶.۱۰۹.۰۲۹.۰۷۵

براساس قرارداد شرکت تیم کیان نسبت به ساخت ابنیه و واردات بخش ماشین آلات و تجهیزات اقدام و با توجه به قرارداد بصورت مشارکتی (هزینه بخش ابنیه و تجهیزات ۷۰درصد 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 که تاریخ بهره برداری ۹۴/۱۲/۲۹ بوده است.

۱۵- سایر دارائیها

شرح	یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ساختمانها و املاک بلااستفاده	۱۵-۱	۵۶.۰۱۵.۴۵۰.۰۰۰	۵۶.۴۳۲.۸۰۶.۸۰۰
سپرده مسدودی سازمان نزد بانک انصار برای وام پرسنل		۲۷.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۷.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
سپرده مسدودی سازمان نزد بانک شهر برای وام کارکنان		۱.۲۰۸.۰۴۰.۲۸۷	۱.۲۰۸.۰۴۰.۲۸۷
نرم افزار	۱۵-۲	۷.۵۴۴.۶۳۵.۱۸۸	۷.۵۴۴.۶۳۵.۱۸۸
کارخانه کمپوست کهریزک	۱۵-۳	۱.۵۲۹.۰۵۴.۳۸۴	۱.۵۲۹.۰۵۴.۳۸۴
بانک ملی – معادل ۷۵.۰۰۰ دلار	۱۵-۳	۲.۸۱۲.۹۵۰.۰۰۰	۲.۴۳۱.۵۰۰.۰۰۰
بانک صادرات – معادل ۴۰۹۴۲/۳۳ دلار	۱۵-۳	۱.۵۳۵.۵۸۳.۰۲۸	۱.۳۲۷.۳۵۰.۳۳۸
شورای اسلامی شهرستان ری- ودیعه مسکن		۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰
دادگستری تهران- ودیعه جهت پرونده شرکت پیمان زیست آریا		۲۰.۰۳۵.۷۱۸	۲۰.۰۳۵.۷۱۸
سازمان راهداری و حمل و نقل جاده ای		۵۰۲.۰۲۵.۵۵۷	-
		۹۸.۶۶۷.۷۷۴.۱۶۲	**۹۷.۹۹۳.۴۲۲.۷۱۵**
استهلاک انباشته نرم افزار		(۳۳۲.۸۵۶.۰۰۰)	(۳۳۲.۸۵۶.۰۰۰)
جمع		**۹۸.۳۳۴.۹۱۸.۱۶۲**	**۹۷.۶۶۰.۵۶۶.۷۱۵**

۱-۱۵- باتوجه به مشکلات موجود درارتباط با وصول نقدی مطالبات سازمان از مناطق شهرداری تهران وآمادگی مناطق جهت بازپرداخت بدهیهای 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	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
۱- امتیاز سرقفلی ۳ دستگاه واحد تجاری مجتمع الغدیر منطقه ۱۶ (بدون استفاده)	۱۵-۱-۱	۱۲.۷۲۵.۵۰۰.۰۰۰	۱۲.۷۲۵.۵۰۰.۰۰۰
۲- یک دستگاه آپارتمان در پاسداران واگذاری توسط منطقه ۱۹ (بدون استفاده)		۰	۴۱۷.۳۵۶.۸۰۰
۳-یکدستگاه آپارتمان به مساحت ۸۰ مترمربع واقع در خیابان میثم از طرف منطقه۱۴ (بدون استفاده)		۱۱۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۱۲.۰۰۰.۰۰۰
۴- یک قطعه زمین به مساحت ۴۲۳ مترمربع واقع در خیابان یافت‌آباد. خیابان شاندیز، از طرف منطقه ۱۷ (بدون استفاده)		۱۰۸.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۸.۰۰۰.۰۰۰
۵- دو باب مغازه به مساحت ۱۱۸/۶۵ مترمربع واقع در فلکه سوم تهرانسر. دریافتی از منطقه ۴ (بدون استفاده)		۴۳.۰۶۹.۹۵۰.۰۰۰	۴۳.۰۶۹.۹۵۰.۰۰۰
		۵۶.۰۱۵.۴۵۰.۰۰۰	**۵۶.۴۳۲.۸۰۶.۸۰۰**

۱-۱-۱۵- امتیاز سرقفلی شش دانگ سه واحد تجاری به شماره های ۳۰ به متراژ ۴۴/۶ متر ، واحد ۳۳ به متراژ ۳۹/۷۷ و واحد ۳۲ به متراژ ۵۴/۴۴ واقع در طبقه دوم مجتمع الغدیر منطقه ۱۶ طی صورتجلسه شماره ۶۷۱۱۵۲۴ مورخ ۹۲/۹/۲۴ از شرکت بهروزان آرمان شهر تحویل و از محل بدهی شرکت تهاتر و اعمال حساب گردیده است.

۲-۱۵- 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 استونر و یک دستگاه مگنت می باشد که با توجه به عدم توجیه اقتصادی به دلیل متناسب نبودن دستگاه ها و عدم مرغوبیت آنها عملیات نصب این دستگاه ها تاکنون انجام نگرفته است. معهذا با توجه به بررسیهای بعمل آمده به نظر این مدیریت تجهیزات فوق حداقل معادل بهای تمام شده قابلیت بازیافت دارد.

۳-۱۵- 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 ارز در تاریخ ترازنامه تسعیر گردیده است از موجودیهای ارزی مزبور برای پرداختهای ارزی آتی سازمان استفاده خواهد شد.

۱۶- حسابهای پرداختنی تجاری

شرح	یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
پیمانکاران حمل زباله و راهبری ایستگاههای خدمات شهری	۱۶-۱	۲۱.۹۸۲.۷۴۷.۲۱۹	۲۴.۵۷۲.۹۲۵.۳۷۴
پیمانکاران راهبری ماشین آلات	۱۶-۲	۵.۳۴۰.۱۲۹.۳۹۱	۳.۶۲۹.۲۸۶.۹۵۶
شرکت پارسی راد ایرانیان		-	۱۳.۰۹۲.۲۰۰.۰۰۰
سازمان صدا و سیما	۱۶-۳	۵.۰۷۴.۲۳۴.۶۶۶	۵.۰۷۴.۲۳۴.۶۶۶
شرکت توید گستران		-	۶۲۴.۶۰۲.۰۰۰
شرکت ایماژ آفرینان شهر		-	۸۶۷.۹۱۵.۰۴۰
شرکت پاکسازان افق فردا	۱۶-۴	۴۲۲.۰۳۰.۰۳۲	۸۹۴.۵۴۴.۳۳۲
شرکت سپنتا پلیمر شریف		۲۹۰.۳۹۰.۸۴۷	۱.۸۶۲.۵۵۹.۶۳۱
شرکت برج پردیس		۵۱۵.۰۰۰.۰۰۰	۵۱۵.۰۰۰.۰۰۰
مهندسی تنظیف صنعت نگین		۷.۱۵۲.۰۴۵.۸۰۱	-
شرکت یکتا ابنیه شاهوار		۱.۱۰۸.۹۹۳.۸۸۲	۱.۶۶۶.۱۰۰.۷۰۳
شرکت فعالین آریا		۴.۲۹۶.۸۸۸.۱۸۰	۱.۶۵۸.۲۳۶.۲۱۶
سیلان پلاستیک		-	۱.۷۴۴.۰۰۰.۰۰۰
بارز پلاستیک		۴.۴۶۴.۰۰۰.۰۰۰	-
شرکت هما آذین پاک		۶۸۳.۴۶۴.۷۶۵	۷.۰۲۶.۷۰۶.۵۹۵
کانون تبلیغاتی سانس		-	۴۹۵.۶۴۸.۰۰۰
شرکت ایستا بامستون		۸۱.۹۰۴.۰۴۰	-
موسسه پیام نصر		-	۱.۰۶۷.۴۲۸.۰۰۰
خاک سازه ماهر		۱.۹۳۱.۳۲۲.۸۲۵	-
شرکت پردیس پیراسته		۱.۹۱۶.۵۹۱.۷۵۵	۲۹۱.۱۰۶.۰۸۰
شرکت پایا ماشین		-	۲.۲۸۰.۰۱۸.۵۰۶
مهندسی بازرگانی دانوش		۱.۶۸۸.۱۵۴.۹۰۰	-
متنشران توسعه پایدار		۱.۲۱۳.۷۲۸.۶۰۲	-
شرکت تدبیر توسعه سلامت		۴.۲۲۳.۱۵۹.۲۹۶	۴.۳۷۲.۶۵۱.۹۸۲
موسسه نظم گستر کهن		۴۹۷.۹۰۵.۹۷۰	۴۹۳.۴۶۴.۰۲۷
آرسس نیروی پایدار		۸۰۲.۷۰۰.۰۰۰	-
شبکه رادیویی تهران		۷۲۵.۰۰۰.۰۰۰	-
شرکت بهینه سبز تجارت		۶۵۵.۵۳۷.۰۳۷	-
شرکت نیروسازان فردوس		۶۲۹.۷۳۷.۹۹۲	-
شرکت توسعه پارسیان		-	۵۹۵.۳۱۷.۰۳۷
شرکت طاهر نیروی پارسیان		۵۹۵.۳۱۷.۰۳۷	-
کانون تبلیغاتی سانس		۴۹۵.۶۴۸.۰۰۰	-
شرکت سبز پاکان شهر پاس		۸۵۰.۹۹۵.۲۳۸	۱.۰۶۶.۸۴۲.۹۷۳

سازمان مدیریت پسماند

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

شرح	یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
شرکت هپکو اراک		۲۵.۰۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۵.۰۲۰.۰۰۰.۰۰۰
شرکت گنجینه آتیه		۵۹.۹۰۴.۰۰۰۰	-
شرکت حفاظتی ایمن روماک		۴۶۸.۱۴۵.۲۷۱	-
عکاب سازه		۴۴۸.۳۷۰.۱۱۷	-
امید عمران دارا		۳۹۷.۵۸۱.۳۳۴	-
فناوری اطلاعات پارس نانو		۲۸۳.۸۵۶.۰۴۳	-
پی ریز شهاب		۳۸۷.۲۷۱.۱۹۷	-
مدیا سیستم		۱۹۶.۶۳۳.۳۳۳	۳۹۴.۶۳۳.۳۳۳
شرکت سخت کوش ترابر (راهبری ماشین آلات)		-	۸.۶۱۱.۳۴۳.۳۶۲
تعاونی مصرف کارگران سازمان		۴۰۹.۴۳۴.۰۰۰	-
شرکت یادگار سینکو		۲۵۰.۱۰۹.۰۷۸	-
مهندسی رانش ساز		۲۵۲.۶۵۲.۸۶۲	-
انجمن مدیریت سبز ایران		-	۱۱.۴۰۰.۰۰۰
بسترسازان راه		۱۹۴.۴۰۶.۶۸۷	-
شرکت همکاران سیستم		۱۳۱.۲۴۰.۴۰۰	-
سفیرپردازان تواندیش		۱۲۶.۷۵۰.۰۰۰	-
ناو آذر سهند		۱۰۲.۹۱۶.۶۶۶	-
شرکت املس		۸۸.۷۱۸.۵۶۹	-
سازمان تامین اجتماعی		۳.۹۹۵.۸۵۴.۷۰۸	-
شرکت بازرگانی راه گل صنعت		۸۳.۲۳۰.۲۰۰	-
شرکت مرزبار		-	۶.۵۲۲.۶۲۹.۷۳۰
شرکت خیراندیشان نیکو – راهبری ماشین آلات		-	۳.۲۹۹.۷۶۰.۹۴۶
شرکت گلهای داودی سفید – اجاره ماشین آلات ۲		-	۳.۱۴۲.۲۸۴.۴۷۲
آوای سبز زیست صنعت		۲.۸۷۰.۹۰۰.۳۸۴	۲.۸۷۰.۹۰۰.۳۸۴
خدمات مهندسی شهر تهران		-	۲.۵۲۰.۷۴۰.۰۰۰
آتی سازان ارگ جدید		۲.۶۱۳.۹۴۷.۸۱۵	۱.۳۴۱.۲۷۳.۰۰۶
شرکت گل آرا فلاحت – اجاره ماشین آلات ۲		-	۱.۳۰۴.۰۳۲.۸۹۴
شرکت البرز شهر سبز		۱.۲۹۰.۳۰۷.۴۰۴	۱.۲۹۰.۳۰۷.۴۰۴
شرکت گلهای داودی سفید		-	۱.۲۱۵.۰۲۲.۶۰۸
شرکت آریا پاکان بهنام		-	۱.۱۲۰.۷۰۵.۸۵۹
شرکت پارسیان میلاد نور		۴۸.۸۰۷.۱۹۲	۹۲۸.۸۴۰.۰۰۰
شرکت موج سبز بهار گستر – راهبری سکو		۸۰۰.۰۵۷.۶۹۳	۸۰۰.۰۵۷.۶۹۳
شرکت زرین خوشه هامون		-	۷۷۹.۴۴۴.۲۷۵
شرکت پویا تدبیر موفق		۷۰۹.۰۶۲.۴۴۱	۷۰۹.۰۶۲.۴۴۱

سازمان مدیریت پسماند

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

شرح	یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
شرکت سحر خیزان صبح شهر – اجاره ماشین آلات ۲		۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۹,۳۹۴,۱۷۱
شرکت مبارز اصفهان		۶۹۱,۲۴۳,۰۰۰۰	۶۹۱,۲۴۳,۰۰۰
توسعه طرحهای صنعتی فن آوران پارسیان – راهبری خطوط بالایش کود کمپوست		۶۵۱,۳۱۳,۳۹۶	۶۵۱,۳۱۳,۳۹۶
شرکت مهرآوران بامداد سپید – اجاره ماشین آلات ۲		۶۳۵,۲۵۴,۸۵۵	۶۳۵,۲۵۴,۸۵۵
شرکت پاکان فرد		-	۵۹۷,۵۸۹,۵۶۰
شرکت پاک پیشه آسیا – اجاره ماشین آلات ۲		-	۵۷۳,۱۳۳,۶۳۷
شرکت تولید تجهیزات مهران کمپرس		۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰
درمانگاه ابن سینا		۴۹۹,۱۷۸,۶۷۳	۴۹۹,۱۷۸,۶۷۳
شرکت پویش سبز متین		-	۴۷۱,۵۵۵,۷۶۹
دندانپزشکی صفوی – حمل زباله ۲		۴۳۶,۵۸۲,۹۹۳	۴۳۶,۵۸۲,۹۹۳
شرکت افق سبز ایثار		۳۸۶,۳۱۳,۷۵۹	۳۸۶,۳۱۳,۷۵۹
عمران آراد اطلس		۳۵۲,۵۶۳,۵۵۲	۳۵۲,۵۶۳,۵۵۲
نیک اندیش کاران سامان – دفن ضایعات		۳۵۲,۲۲۰,۵۰۰	۳۵۲,۲۲۰,۵۰۰
شرکت پارس فرآوران جم		۳۲۸,۰۱۵,۸۰۰	۳۲۸,۰۱۵,۸۰۰
خدماتی پویاشتاب سبز – اجاره ماشین آلات ۳		۳۲۶,۸۸۰,۰۰۰	۳۲۶,۸۸۰,۰۰۰
درمانگاه آزادی (زیرمجموعه بیمارستان شرکت نفت)		۳۲۵,۷۴۳,۲۲۹	۳۲۵,۷۴۳,۲۲۹
اداره مهندسی دفاعی و پدافند غیرعامل تهاجا		۳۱۵,۹۲۰,۱۵۰	۳۱۵,۹۲۰,۱۵۰
بیمارستان آتیه		۲۹۰,۱۴۲,۸۴۸	۲۹۰,۱۴۲,۸۴۸
پیرایه فرد سبز		۱,۴۹۳,۷۷۳,۵۳۳	۲۷۵,۲۳۱,۸۸۷
شرکت سانراپ شهر پاک		-	۲۲۱,۹۷۴,۸۰۰
جنت گستر فردوس		۲۰۹,۹۳۳,۸۹۴	۲۰۹,۹۳۳,۸۹۴
آزمایشگاه نور دانش		۲۰۷,۹۷۰,۵۶۳	۲۰۷,۹۷۰,۵۶۳
شرکت پیام رسا		۲۰۷,۸۲۶,۵۰۰	۲۰۷,۸۲۶,۵۰۰
مجتمع تجاری بوستان – حمل زباله ۲		۱۸۵,۴۰۰,۱۵۳	۱۸۵,۴۰۰,۱۵۳
شرکت شتاب کار ۴- حمل زباله ۲		-	۱۷۹,۰۷۸,۶۹۳
بانک تجارت (مرکزی) – حمل زباله ۳		-	۱۷۶,۹۳۷,۱۸۱
شرکت پاکسازان شایان – حمل زباله ۲		۱۶۹,۷۶۰,۸۶۳	۱۶۹,۷۶۰,۸۶۳
منازل مسکونی آب و فاضلاب		-	۱۴۵,۸۵۰,۰۵۴
سازمندسازان پیشگام		۱۴۲,۵۶۰,۰۰۰	۱۴۲,۵۶۰,۰۰۰
بانک کارآفرین		-	۱۳۴,۳۲۶,۲۹۱
بیمارستان مهر – حمل زباله ۲		۱۲۰,۵۹۰,۴۵۶	۱۲۰,۵۹۰,۴۵۶
سیما عمران سحر		-	۱۱۹,۱۶۱,۲۰۸

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
شرکت پلسیا فرآیند	۱۱۸.۸۶۰.۸۸۰	۱۱۸.۸۶۰.۸۸۰
فرودگاه مهرآباد جنوبی – تخلیه زباله در سکو	۱۱۷.۰۶۶.۰۰۰	۱۱۷.۰۶۶.۰۰۰
شرکت صنایع هوائی قدس فجر – حمل زباله ۲	-	۱۰۹.۱۴۱.۶۹۴
موسسه الکترو سوگند	۱۰۸.۵۷۱.۹۶۱	۱۰۸.۵۷۱.۹۶۱
شهرک امید	-	۱۰۶.۷۷۴.۲۰۰
شرکت خدمات و مهندسی پایدار سرزمین آریا	۱۰۴.۲۵۰.۰۰۰	۱۰۴.۲۵۰.۰۰۰
شرکت آسیاس بوم	۲.۲۹۶.۵۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰
شرکت مترو	۶۱۱.۰۳۴.۷۲۰	-
معاونت پژوهشی دانشگاه تهران	۳۷۷.۱۴۲.۸۵۷	-
دانشکده دندانپزشکی شهید بهشتی	۱۶۲.۴۳۸.۷۰۸	-
سازمان هوا فضا	۱۳۹.۸۵۹.۸۹۲	-
بیمارستان ارتش	۴۶۲.۷۰۴.۲۳۷	-
دادگستری تهران	۲۳۱.۷۰۰.۰۰۰	-
سایر	۲۰.۰۰۹.۷۲۲.۴۴۸	۲۰.۲۴۰.۶۸۷.۰۸۰
جمع	**۱۴۹.۳۴۱.۱۴۸.۳۸۹**	**۱۶۷.۷۲۲.۲۳۶.۸۷۵**

۱-۱۶- 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.

۲-۱۶- مانده حساب فوق بابت صورت وضعیت های سال ۹۶ شرکتهای راهبری ماشین آلات بوده که در سال بعد قابل پرداخت می‌باشد.

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

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

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

شرح	یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
سازمان عمرانی امور مناطق شهرداری تهران	۱۷-۱	۲۰.۹۷۷.۱۳۱.۵۴۵	۲۱.۰۱۱.۸۱۵.۶۹۹
شرکت سرویس بیمه شهر		۱.۲۶۵.۵۹۱.۴۶۸	۱.۰۸۲.۴۸۰.۰۹۲
شرکت خدمات مهندسی شهر تهران		۳.۵۲۰.۷۴۰.۰۰۰	-
سازمان زیبا سازی	۱۷-۲	۶۰.۰۱۱.۴۸۴.۳۳۷	۶۱.۶۱۱.۴۸۴.۳۳۷
سازمان فناوری اطلاعات شهرداری تهران		۲۰.۹۴۷.۲۲۵.۴۷۶	۶.۶۴۰.۴۰۲.۷۲۶
شرکت خودرو سرویس شهر		۶.۸۱۸.۳۴۲.۴۸۹	۳.۶۱۰.۰۳۱.۷۵۴
شرکت شهروند کالا	۱۷-۳	۱۳.۳۷۴.۳۳۶.۰۹۴	۱۳.۹۷۵.۴۸۹.۸۴۳
اداره کل رفاه ، تعاون و خدمات اجتماعی		۵۱۷.۶۷۳.۳۶۴	-
شرکت شهر سالم		-	۶۹.۸۷۷.۱۱۸
شرکت تعاونی کارکنان شهرداری (شهریار)	۱۷-۴	-	۸۶.۷۶۴.۰۰۰.۰۰۰
شرکت بازرگانی و بهره برداری کارکنان شهرداری تهران		۲۰۶.۴۰۰.۰۰۰	-
سایر		۶۰.۵۴۶.۴۷۰	۶۰.۵۴۶.۴۷۰
جمع		**۱۲۶.۶۹۹.۴۷۱.۲۴۳**	**۱۹۴.۸۲۶.۱۲۸.۰۳۹**

۱۷-۱- مانده حساب بابت مطالبات نقدی سازمان عمرانی مناطق بابت موافقتنامه های فیمابین و عملیات عمرانی سازمان می باشد که در حسابهای مربوطه منعکس گردیده است.

۱۷-۲- مانده حساب فوق شامل اقلام ذیل می باشد :

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
دریافت وام قرض الحسنه	۶۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
مانده حساب	۱۱.۴۸۴.۳۳۷
جمع	**۶۰.۰۱۱.۴۸۴.۳۳۷**

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

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
دریافت وام قرض الحسنه	۱۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
مانده حساب	۱.۳۷۴.۳۳۶.۰۹۴
جمع	**۱۳.۳۷۴.۳۳۶.۰۹۴**

۱۷-۴- درسال جاری اصلاحات لازم صورت پذیرفت و در یادداشت ۲۲ در سرفصل تعدیلات لحاظ گردیده است.

۱۸- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

شرح	یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
سپرده های مکسوره از پیمانکاران	۱۸-۱	۲۴۰.۸۹۹.۴۱۹.۰۹۷	۲۱۵.۵۳۰.۴۲۵.۳۱۳
ذخیره هزینه‌های پرداختنی	۱۸-۲	۲۱۳.۰۳۴.۸۰۶.۵۰۵	۹۱.۳۷۷.۱۷۵.۲۷۰
واریزی نامشخص بانکی	۱۸-۳	۳۵.۷۳۷.۱۶۳.۸۳۴	۸۵.۷۷۵.۴۹۵.۹۵۹
ذخیره هزینه طرحها و پروژه ها	۱۸-۴	۵.۶۷۳.۶۶۵.۳۸۶	۵.۶۷۳.۶۶۵.۳۸۶
سازمان تامین اجتماعی شعبه بیات	۱۸-۵	۶.۸۸۴.۴۰۴	۱.۲۹۲.۵۷۴.۹۱۶
مالیات بر ارزش افزوده	۱۸-۶	۸۲.۴۸۷.۷۷۳.۴۴۲	۵۰.۱۲۲.۰۱۱.۵۲۲
سایر		۴۶.۲۸۹.۳۴۷	۷۵.۰۹۹.۳۲۸
جمع		۵۷۷.۸۸۶.۰۰۲.۰۱۵	۴۴۹.۸۴۶.۴۴۷.۵۹۴

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

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
سپرده بیمه	۸۳.۴۵۹.۰۰۷.۵۰۶	۹۴.۷۰۷.۲۴۰.۲۲۵
سپرده انجام کار	۹۳.۵۲۷.۴۶۵.۱۳۸	۷۳.۲۵۹.۳۶۱.۷۵۸
سپرده شرکت در مزایده و مناقصه های سازمان	۸.۰۲۴.۷۷۳.۱۲۲	۴.۰۰۲.۳۲۶.۱۲۲
سپرده نیم درصد عوارض شهرداری	۲۲.۶۶۶.۴۱۴.۰۹۳	۱۸.۳۸۲.۵۶۳.۴۱۳
سپرده بهداشت کارکنان	۳۳.۲۲۱.۷۵۹.۳۳۸	۲۵.۱۷۸.۹۳۳.۷۹۵
جمع	۲۴۰.۸۹۹.۴۱۹.۰۹۷	۲۱۵.۵۳۰.۴۲۵.۳۱۳

۱۸-۳- مبلغ ذخیره هزینه های پرداختنی مندرج در جدول فوق متشکل از اقلام زیر می باشد:

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ذخیره مرخصی استفاده نشده	۶۹.۰۴۵.۸۷۸.۷۲۶	۶۲.۶۰۶.۹۹۶.۵۶۷
سایر هزینه‌های پرسنلی	۸.۶۵۱.۳۷۶.۴۸۱	۵.۲۷۲.۲۴۷.۹۱۱
سایر هزینه های پرداختنی	۴.۸۴۹.۶۹۸.۲۰۴	۴.۷۵۸.۷۰۵.۴۹۹
هزینه های پیمانکاری متفرقه	۱۳۰.۴۸۷.۸۵۳.۰۹۴	۱۸.۷۳۹.۲۲۵.۲۹۳
جمع	**۲۱۳.۰۳۴.۸۰۶.۵۰۵**	**۹۱.۳۷۷.۱۷۵.۲۷۰**

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

۱۸-۴- مبلغ ۵.۶۷۳ 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 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.

۱۹- پیش دریافتها

شرح	یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
شرکت پویا تدبیر موفق		۱۳۶.۵۱۴.۸۸۰	۱۳۶.۵۱۴.۸۸۰
شرکت پاکسازان افق فردا	۱-۱۹	۶.۴۱۸.۴۰۰.۰۰۰	۶.۴۱۸.۴۰۰.۰۰۰
شهرداری لواسان		۷۰.۰۰۰.۰۰۰	-
شرکت کیمیا خدمات آراز		۶۰.۳۷۵.۰۰۰	-
شرکت افق سبز ایثار		۳۰۹.۶۴۰.۳۲۰	۳۰۹.۶۴۰.۳۲۰
شرکت پاک پیشه آسیا		-	۲۱۱.۷۰۱.۶۰۰
شرکت زرین خوشه هامون		-	۲.۵۲۶.۰۰۰.۰۰۰
شرکت تلاشگران سرزمین امید		۶۰۲.۰۰۰.۰۰۰	۶۰۲.۰۰۰.۰۰۰
شرکت آرمان اریکه شهر		۶۰.۳۷۵.۰۰۰	-
شرکت آرادینا خاورمیانه		۵۷.۵۰۰.۰۰۰	-
شرکت شبنم شفق آریا		-	۲۶۰.۰۲۹.۴۴۰
پرشین گستران معاصر		-	۲۷۲.۷۷۹.۶۸۰
شرکت سبزپوشان جوان راگا		-	۳۸۸.۳۳۳.۴۴۰
شرکت همتا نور آسیا		۱.۲۱۱.۰۰۰.۰۰۰	۹.۶۸۸.۰۰۰.۰۰۰
شرکت سامار شکیب		۹۱۰.۸۰۰.۰۰۰	۹۱۰.۸۰۰.۰۰۰
تعاونی مسکن امید		۱۳۵.۰۰۰.۰۰۰	-
شرکت لبنیات پاک		۴۹.۹۵۰.۰۰۰	-
شرکت آراسته سازان کوروش		-	۵۱۶.۶۳۷.۴۴۰
فرماندهی نهاجا		۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰
شرکت عالی روب شهر		-	۳۷۱.۲۲۶.۲۴۰
شرکت پویش سبز متین		۳۸.۴۹۱.۲۰۰	-
دهداری مرتضی گرد		۶۴.۵۶۶.۰۰۰	-
شهرداری کلاردشت		۶۹۰.۰۰۰.۰۰۰	۶۹۰.۰۰۰.۰۰۰
شهرداری منطقه ۲۰		۵۰.۰۰۰.۰۰۰	-
شهرداری رباط کریم		۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰
شهرداری چهاردانگه		۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰.۰۰۰
شرکت خدماتی شب خیزان		۷۶۵.۰۰۰.۰۰۰	۷۶۵.۰۰۰.۰۰۰
منطقه ۱۰		۱۷۵.۸۰۵.۸۴۳	۱۷۵.۸۰۵.۸۴۳
شرکت سروقامتان گهر		۶.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-
شرکت زیباسازان پرتو		-	۲۵۵.۲۵۰.۴۸۰
سایر		۶۵۳.۶۵۴.۸۱۴	۲.۶۶۷.۳۰۴.۹۴۲
جمع		**۱۹.۹۰۹.۰۷۳.۰۵۷**	**۲۷.۸۱۵.۲۲۴.۳۰۵**
کسر می شود: پیش دریافت به طرفیت اسناد دریافتنی		(۶.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۱.۳۱۶.۳۴۴.۲۵۵)
جمع		**۱۳.۱۰۹.۰۷۳.۰۵۷**	**۱۶.۴۹۹.۰۸۰.۰۵۰**

۱-۱۹- ۰ .افت چک از شرکت افق فردا بابت اجاره خطوط پردازش زباله می باشد.

۲۰- حسابهای پرداختنی بلندمدت

رقم مذکور ناشی از ارائه صورت وضعیت قطعی ابنیه پروژه هاشم آبعلی و زباله سوز آرادکوه می باشد که با توجه به حق السهم شرکت تیم کیان و تدبیر توسعه سلامت بعنوان مشارکت در پروژه یادشده 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 گردیدو شامل مبلغ ۹۷/۳ میلیارد ریال از شهرداری منطقه۴ بوده که پس از تحویل به سازمان بصورت ۳۰ درصد درآمد مستهلک خواهد شد.

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
درآمد انتقالی به دوره آتی	۱۰۸.۹۵۳.۰۸۷.۵۶۱	۱۲۷.۹۱۶.۸۹۱.۴۱۷
کسر می شود استهلاک درآمدهای انتقالی در سال ۹۶	(۱۴.۴۶۰.۵۶۲.۱۱۶)	(۱۸.۹۶۳.۸۰۳.۸۵۶)
حق السهم شهرداری منطقه ۴	۹۷.۲۵۶.۱۰۰.۰۰۰	۹۷.۲۵۶.۱۰۰.۰۰۰
	۱۹۱.۷۴۸.۶۲۵.۴۴۵	**۲۰۶.۲۰۹.۱۸۷.۵۶۱**

۲۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بشرح خلاصه زیر می‌باشد:

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
مانده در ابتدای سال	۳۶۶.۱۲۷.۷۱۵.۳۴۶	۲۰۴.۸۵۴.۴۷۷.۵۱۵
کسر می شود تعدیلات	(۴۴.۸۹۰.۰۰۰.۰۰۰)	-
مانده تعدیل شده	۳۲۱.۲۳۷.۷۱۵.۳۴۶	-
ذخیره تامین شده	۵۳.۷۹۴.۸۸۸.۷۶۴	۱۸۴.۱۳۲.۹۷۶.۲۶۶
پرداخت شده طی سال	(۶۳.۹۶۶.۲۸۰.۷۷۸)	(۲۲.۸۵۹.۷۳۸.۴۳۵)
مانده در پایان سال	**۳۱۱.۰۶۶.۳۲۳.۳۳۲**	**۳۶۶.۱۲۷.۷۱۵.۳۴۶**

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 بریال)

ردیف	شـــرح	بودجه مصوب	صورتحساب ارسالی بر اساس کار گواهی شده	گواهی انجام نقد	گواهی انجام غیرنقد
۱	تصفیه خانه شیرابه	۸۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۳،۰۷۶،۵۲۵،۰۰۰	۳،۰۷۶،۵۲۵،۰۰۰	۰
۲	توسعه و عمران مجتمع آرادکوه	۲۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۹،۲۱۸،۴۹۰،۵۴۰	۱،۳۶۹،۵۲۴،۲۷۰	۷،۸۴۸،۹۶۶،۱۷۰
۳	توسعه تاسیسات پردازش پسماند و سایت تعمیر	۲،۳۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۵،۹۴۶،۴۳۰،۰۰۰	۵۵۶،۴۳۰،۰۰۰	۵،۳۹۰،۰۰۰،۰۰۰
۴	توسعه و عمران گود جاجرود	۸۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۶۱،۲۰۲،۱۵۰،۳۷۳	۳۹۶،۳۴۱،۰۰۰	۶۰،۸۰۵،۸۰۹،۳۷۳
۵	خرید مخازن و تسهیلات تامین خودرو	۶۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۶۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۶۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۰
۶	بهسازی و مرمت و تجهیز ایستگاههای خدمات شهری	۲۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۳،۳۰۱،۶۱۹،۲۶۶	۳،۳۰۱،۶۱۹،۲۶۶	۰
۷	طراحی و احداث ایستگاههای خدمات شهری	۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۰	۰	۰
۸	ایجاد شهرک بازیافت	۱،۱۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۰	۰	۰
۹	طراحی و احداث واحدهای تولید انرژی از پسماند	۱۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۱،۱۶۴،۲۰۱،۷۹۰	۵،۱۶۴،۲۳۳،۰۰۰	۵،۹۹۹،۹۶۸،۷۹۰
۱۰	ایجاد سلول دفن بهداشتی	۱۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۰	۰	۰
	جمع کل	۲۲۶،۹۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۵۳،۹۰۹،۵۱۶،۹۶۹	۷۳،۸۶۴،۷۷۴،۶۳۶	۸۰،۰۴۴،۷۴۲،۳۳۳

اعتبار نقدی در سال ۹۶	۷۳،۸۶۴،۷۷۴،۶۳۶
اعتبار غیرنقدی در سال ۹۶	۸۰،۰۴۴،۷۴۲،۳۳۳

مانده اعتبارات دریافتی در پایان سال ۹۶		۱۵۳،۹۰۹،۵۱۶،۹۶۹
تعدیلات (یادداشت ۱-۲۲)		(۲۲،۴۹۰،۹۸۳،۶۰۴)
مانده اعتبارات اول دوره		۱،۵۷۵،۴۲۳،۰۹۰،۹۴۲
مانده اعتبارات پایان دوره		۱۶۵۶،۸۶۱،۶۲۴،۵۱۲
۱-۲۲- تعدیلات		
اضافه می شود:		
بابت صدور حواله برای دیون به پیمانکاران سازمان		۱۲،۰۳۵،۲۲۲،۷۲۲
اصلاح گواهی انجام کار سال ۹۲	۱۲-۱	۸۶۷،۶۶۴،۰۰۰
بابت حقوق مامورین و هزینه های جبران خدمت		۱،۴۸۵،۰۹۵،۶۲۲
پرداخت امور مالی مرکز بابت یارانه رانندگان کرمانشاه		۴۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
کسر می شود:		
پرداخت مرکز به شرکت شهروند بابت خرید مخازن		۶۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
بابت تهاتر بدهی شرکت های رفت و روب با مطالبات از مناطق ۲۲گانه براساس صورتجلسات مربوطه		۲۶،۴۷۲،۴۹۶،۸۷۲
ت سازمان از بابت گواهی انجام کار نقد در سال ۹۶		۱۰۴،۹۷۲،۷۸۱،۹۰۶
بابت آبفرشان		۲۲۰،۰۰۰،۰۰۰
له برای دیون به پیمانکاران سازمان		۱۲،۰۳۵،۲۲۲،۷۲۲
		۷۲،۴۹۰،۹۸۳،۶۰۴

۲۳- سرمایه

بر اساس مفـاد ماده ششم ذیل فصل دوم اساسنامه سازمان، سـرمایه سازمان عبارت است از وجوه نقد واریز شده اولیـه و ارزش اموالی که به هر عنوان در اختیار سازمان قرار دارد و یا در آینده قرار خواهد گرفت. سرمایه سازمان کلا" متعلق به شهرداری تهران بوده و قابل انتقال به غیر نمی‌باشد و در صورت انحلال سازمان کلیه دارایی ها اعم از منقـول و غیـر منقـول و مطالبـات و دیـون و تعهـدات بـه شـهرداری تهـران منتقـل مـی گـردد. جمـع سـرمایه سـازمان مبلـغ ۴۴۴.۲۹۸.۵۸۲.۰۶۸ ریال می باشد.

۲۴- اندوخته سرمایه ای

به میزان یک بیستم سود هر سال را تا هنگامی که مانده آن به یک دهـم سـرمایه بـالغ گـردد، بـه حسـابی بـه عنـوان اندوخته سرمایه ای نگهداری می شود: مبلغ ذخیره تامین شده ۴.۲۳۴.۸۶۰.۹۰۲ ریال می باشد.

۲۵- اندوخته (ذخیره) سرمایه ای برای توسعه و تکمیل

بر اسـاس تصمیمات شورای عـادی در سنوات قبل پس از کسـر ۵٪ ذخیره سـرمایه ای سـود بـاقی مانـده بـه حسـاب اندوخته (ذخیره) سرمایه‌ای برای توسعه و تکمیل (جهت احداث کارخانه کمپوست) جمعاً بـه مبلـغ ۴۳.۵۵۲.۹۷۱.۹۶۲ ریال منظور گردیده است.

۲۶- درآمد ارائه خدمات و فروش کالا

شرح	یادداشت	۱۳۹۶	۱۳۹۵
حمل و دریافت زباله مراکز و سایرین	۲۶-۱	۲۱۷.۱۴۵.۹۱۸.۴۵۰	۲۲۲.۳۱۳.۱۰۵.۷۲۲
کرایه ماشین آلات سنگین و نیمه سنگین به پیمانکاران		۴۹.۴۲۳.۹۲۱.۶۸۲	۶۲.۹۲۵.۹۹۱.۸۳۴
درآمد جداسازی زباله خطوط پردازش	۲۶-۲	۸۴.۸۶۲.۳۶۴.۵۸۶	۱۰۷.۷۶۲.۶۲۶.۳۰۸
درآمد جداسازی ضایعات خانگی و بازیافت از مبداء	۲۶-۳	۵۲.۲۹۶.۵۱۷.۵۹۳	۱۱.۵۷۲.۵۳۸.۳۹۰
درآمد دفن زباله سایرین	۲۶-۴	۳۳.۴۱۲.۸۰۵.۰۰۰	۲۸.۶۵۸.۵۱۵.۰۰۰
درآمد دفع و دفن زائدات و نخاله ساختمانی	۲۶-۵	۱۷.۰۴۶.۵۷۱.۶۷۲	۱۷.۵۲۶.۸۸۴.۵۰۰
قراردادهای پروژه ای		۶۰۲.۵۰۰.۰۰۰	۴.۱۷۶.۵۲۹.۹۸۵
درآمد دفع و دفن زایدات صنعتی و فاضلاب		۱.۹۵۱.۹۸۲.۵۰۰	۲.۱۲۳.۷۷۴.۰۰۰
درآمد عوارض پسماند		-	۳۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
سایر		۹.۷۹۴.۵۵۸.۹۵۲	۵.۴۷۶.۶۲۵.۱۶۶
جمع		**۴۶۶.۵۳۷.۱۴۰.۴۳۵**	**۴۹۲.۵۳۶.۵۹۰.۹۰۵**

۲-۲۶- کاهش درآمد ناشی از واگذاری خطوط جدید پردازش بوده که براساس مزایده برگزار شده به پیمانکاران واجد شرایط در سال مورد گزارش واگذار گردیده است.

۴-۲۶- تفکیک درآمد ناشی از دفع زباله سایرین بشرح زیر می باشد:

شرح	۱۳۹۶	۱۳۹۵
سازمان بهشت‌زهرا	۳.۰۶۶.۴۳۸.۰۰۰	۳.۷۷۰.۴۳۰.۰۰۰
شهرداری لواسان	۲.۸۷۲.۲۶۰.۰۰۰	۲.۲۴۸.۰۸۰.۰۰۰
شهرداری چهاردانگه	۷.۹۸۳.۶۴۵.۰۰۰	۶.۹۲۰.۱۹۰.۰۰۰
شهرداری فشم	۲.۹۱۰.۸۲۰.۰۰۰	۲.۵۱۰.۵۵۰.۰۰۰
شرکت توسکا پویش	-	۱.۹۱۹.۴۶۰.۰۰۰
فرماندهی پشتیبانی نهاجا	۸۳۲.۴۳۲.۰۰۰	۶۶۹.۸۸۵.۰۰۰
قرارگاه خاتم الانبیاء	-	۱.۸۴۸.۶۰۰.۰۰۰
شرکت پرتو آذر فراز	۹.۰۹۲.۲۱۰.۰۰۰	۴.۰۴۴.۷۳۰.۰۰۰
سایر	۶.۶۵۵.۰۰۰.۰۰۰	۴.۷۲۶.۵۹۰.۰۰۰
جمع	**۳۳.۴۱۲.۸۰۵.۰۰۰**	**۲۸.۶۵۸.۵۱۵.۰۰۰**

الف- تعرفه بازیافت هزینه های دفع زباله در سال جاری بر طبق مصوبات هیات مدیره سازمان برای سازمانهای تابعه شهرداری تهران و برای سایرین قرار هر تن ۲۵۵.۰۰۰ ریال معادل سال قبل بوده است.

۲۶-۵- 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 کارت تردد برای وسائل نقلیه حمل ضایعات ساختمانی می‌باشد.

۲۶-۱- درآمد مذکور ناشی از انعقاد قرارداد فیمابین سازمان با شرکتها، بیمارستانها، موسسات و سایر اشخاص متفرقه در خصوص حمل زباله می باشد.

۲۶-۳- درآمد جداسازی ضایعات خانگی، 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 می باشد.

۲۷- بهای تمام شده

۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۶	
شـــرح	یادداشت	بهای تمام شده خدمات ارائه شده	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	جمع
بهای تمام شده خدمات	۲۷-۱	۳۵۶.۰۱۳.۵۳۶.۵۰۲	۱.۴۷۱.۵۷۵.۵۰۹.۵۳۵	۴۳۷.۱۰۴.۹۰۴.۸۰۶	۱.۶۳۹.۹۱۵.۰۰۹.۵۹۵	۱.۸۲۷.۵۸۹.۰۴۶.۰۳۷	۲.۰۷۷.۰۱۹.۹۱۴.۴۰۱
جمع		۳۵۶.۰۱۳.۵۳۶.۵۰۲	۱.۴۷۱.۵۷۵.۵۰۹.۵۳۵	۴۳۷.۱۰۴.۹۰۴.۸۰۶	۱.۶۳۹.۹۱۵.۰۰۹.۵۹۵	۱.۸۲۷.۵۸۹.۰۴۶.۰۳۷	۲.۰۷۷.۰۱۹.۹۱۴.۴۰۱

سازمان مدیریت پسماند

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۷-۱- بهای تمام شده خدمات:

وضعیت تفکیکی بهای تمام شده خدمات ارائه شده مندرج در صورت مازاد و کسری بشرح زیر است :

شرح	یادداشت	۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵
		بهای تمام شده خدمات ارائه شده	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	جمع	جمع
کرایه	۲۷-۱-۱	۹۶۶۲۶۶۱۶۸۹۷	۲۸۶.۰۲۸.۳۶۵.۸۹۶	۱۲۲.۱۶۸.۲۸۹.۵۳۸	۳۵۱.۴۱۹.۸۸۱.۹۰۱	۳۸۲۶۵۴.۹۸۲.۷۹۳	۴۷۳.۵۸۸.۱۷۱.۴۳۹
حمل و نگهداری سکو	۲۷-۱-۲	۰	۴۹۵۶۲۷.۰۰۰.۳۲۱	-	۴۷۲.۳۴۶.۲۴۶.۹۷۱	۴۹۵۶۲۷.۰۰۰.۳۲۱	۴۷۲.۳۴۶.۲۴۶.۹۷۱
واحد بیمارستانی و خصوصی	۲۷-۱-۳	۶۷۶۵۳۶۴۳.۳۳۶	۰	۱۰۳۶۲۳.۸۵۹.۹۱۵	-	۶۷۶۵۳۶۴۳.۳۳۶	۱۰۳۶۲۳.۸۵۹.۹۱۵
نظافت و رفت و روب شهر تهران	۲۷-۱-۴	۰	۸.۹۶۰.۹۶۵.۷۷۵	-	۸.۶۶۴.۵۸۰.۹۱۲	۸.۹۶۰.۹۶۵.۷۷۵	۸.۶۶۴.۵۸۰.۹۱۲
واحد خدمات عمرانی	۲۷-۱-۵	۶۶۶۲.۵۹۵.۹۹۳	۰	۷.۲۲۲.۵۱۴.۶۴۶	-	۶۶۶۲.۵۹۵.۹۹۳	۷.۲۲۲.۵۱۴.۶۴۶
نگهداشت خطوط پردازش	۲۷-۱-۶	۰	۱۵.۱۱۱.۰۷۴.۷۶۱	-	۱۵.۱۹۸.۸۹۰.۹۸۶	۱۵.۱۱۱.۰۷۴.۷۶۱	۱۵.۱۹۸.۸۹۰.۹۸۶
معاونت پسماندهای عمرانی و ساختمانی	۲۷-۱-۷	۲۶۶۳۲.۳۳۵.۲۰۴	۰	۲۴.۹۵۴.۸۷۰.۳۹۲	-	۲۶۶۳۲.۳۳۵.۲۰۴	۲۴.۹۵۴.۸۷۰.۳۹۲
مرکز دفع آرادکوه	۲۷-۱-۸	۰	۵۷.۵۶۱.۹۴۰.۸۶۵	-	۴۷.۸۴۲.۳۴۰.۳۸۸	۵۷.۵۶۱.۹۴۰.۸۶۵	۴۷.۸۴۲.۳۴۰.۳۸۸
واحد امور مناطق	۲۷-۱-۹	۶۳.۲۰۸.۴۹۵.۶۱۷	۰	۶۰.۸۵۴.۹۷۳.۰۶۲	-	۶۳.۲۰۸.۴۹۵.۶۱۷	۶۰.۸۵۴.۹۷۳.۰۶۲
جمع هزینه های مستقیم بهای تمام شده خدمات		۲۶۰.۷۸۳.۶۸۷.۰۴۷	۸۶۳.۲۸۹.۳۴۷.۶۱۸	۳۱۸.۸۲۴.۵۰۷.۵۵۳	۸۹۵.۴۷۱.۹۴۱.۱۵۸	۱.۱۲۴.۰۷۳.۰۳۴.۶۶۵	۱.۲۱۴.۳۹۶.۴۴۸.۷۱۱
سهم از هزینه مراکز خدماتی		۹۵.۲۲۹.۸۴۹.۴۵۵	۱۷۳.۰۵۱.۹۴۴.۸۶۰	۱۱۸.۲۸۰.۳۹۷.۲۵۲	۲۵۸.۲۸۸.۹۲۸.۰۷۷	۲۶۸.۲۸۱.۷۹۴.۳۱۵	۳۷۶.۵۶۹.۳۲۵.۳۲۹
سهم متقابل از مراکز اداری و تشکیلاتی		۰	۴۳۵.۲۳۴.۲۱۷.۰۵۶	-	۴۸۶.۱۵۴.۱۴۰.۳۶۰	۴۳۵.۲۳۴.۲۱۷.۰۵۶	۴۸۶.۱۵۴.۱۴۰.۳۶۰
جمع بهای تمام شده ارائه خدمات		۳۵۶.۰۱۳.۵۳۶.۵۰۲	۱.۴۷۱.۵۷۵.۵۰۹.۵۳۵	۴۳۷.۱۰۴.۹۰۴.۸۰۶	۱.۶۳۹.۹۱۵.۰۰۹.۵۹۵	۱.۸۲۷.۵۸۹.۰۴۶.۰۳۷	۲.۰۷۷.۰۱۹.۹۱۴.۶۰۱

خدمات عمرانی در سال ۱۳۹۶ 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 تخصیصی می باشد به منظور انعکاس صحیح بهای تمام شده خدمات ارائه شده در چهارچوب وظایف مقرر نسبت به تسهیم متقابل هزینه های اداری بر مبنای نسبت هزینه های اعتباری و غیراعتباری اقدام شده است.

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

شرح	یادداشت	۱۳۹۶	۱۳۹۵
هزینه حقوق	۱-۱-۱-۲۷	۸۵.۷۸۸.۹۷۴.۲۰۸	۱۴۸.۹۲۰.۵۴۷.۰۹۹
هزینه تعمیرات، لوازم مصرفی و سوخت		۳۲.۳۴۵.۸۵۱.۰۵۰	۲۸.۴۷۵.۶۴۷.۹۴۲
هزینه استهلاک		۴۳.۵۵۲.۷۱۱.۵۹۵	۸۰.۳۹۵.۲۳۸.۴۳۷
هزینه خرید خدمات	۲-۱-۱-۲۷	۲۲۰.۲۰۸.۱۵۳.۲۱۹	۲۱۵.۴۱۶.۵۹۴.۶۷۱
سایر		۷۵۹.۲۹۲.۷۲۰	۳۸۰.۱۴۳.۲۹۰
جمع		**۳۸۲.۶۵۴.۹۸۲.۷۹۲**	**۴۷۳.۵۸۸.۱۷۱.۴۳۹**

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

شرح	یادداشت	۱۳۹۶	۱۳۹۵
حقوق پایه		۸.۴۶۷.۱۶۸.۸۱۶	۵.۶۷۲.۷۷۵.۱۹۲
فوق العاده شغل		۱.۱۶۷.۳۵۵.۳۲۳	۱.۰۸۲.۴۶۰.۷۴۰
شرایط محیط کار		۲.۹۸۳.۹۹۰.۳۴۹	۲.۷۸۹.۲۱۱.۸۷۴
حق جذب		۱.۹۰۶.۵۴۲.۲۵۳	۱.۷۷۳.۹۹۲.۲۷۱
اضافه کاری و تفاوت		۱۳.۶۷۵.۹۰۹.۲۱۳	۹.۹۴۹.۱۶۵.۳۲۷
تعطیل کاری		۵.۱۵۳.۸۸۱.۴۵۴	۳.۸۱۳.۵۹۶.۳۱۳
بازخرید سنوات خدمت	۳-۱-۱-۱-۲۷	۴.۹۴۰.۴۰۳.۸۳۶	۶۶.۶۹۴.۸۵۴.۱۷۲
بیمه سهم کارفرما		۱۴.۵۲۷.۸۱۴.۴۹۳	۶.۳۵۱.۰۹۷.۹۵۱
بیمه مشاغل سخت و زیان آور سهم کارفرما	۲-۱-۱-۱-۲۷	۱۱.۰۱۰.۲۷۳.۵۴۷	۳۳.۰۰۳.۷۸۹.۸۲۵
عیدی و پاداش		۴.۲۷۱.۳۴۴.۹۷۱	۳.۳۹۷.۹۶۹.۸۸۲
سایر		۱۷.۶۸۴.۲۸۹.۹۵۳	۱۴.۳۹۱.۶۳۳.۵۵۲
جمع		**۸۵.۷۸۸.۹۷۴.۲۰۸**	**۱۴۸.۹۲۰.۵۴۷.۰۹۹**

۲-۱-۱-۱-۲۷- هزینه خرید خدمات بابت تامین نیروی انسانی به مبلغ ۶۶۴۴ میلیون ریال و نیز هزینه های خرید خدمات راهبری ماشین آلات به مبلغ ۲۱۳.۵۶۳ میلیون ریال می باشد .

۲-۱-۱-۱-۲۷- هزینه بیمه مشاغل سخت و زیان آور برای تعداد ۸۸ نفر از پرسنل این مرکز می باشد.

۳-۱-۱-۱-۲۷- هزینه بازخرید سنوات مربوط به پرسنل بازنشسته می باشد.

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

شرح	مقدار تن	۱۳۹۶	مقدار تن	۱۳۹۵
ایستگاه آزادگان	۲۸۵/۴۵۴	۵۲.۵۴۷.۲۳۱.۵۹۹	۳۵۴/۱۵۴	۵۳.۵۵۹.۰۷۳.۲۰۳
ایستگاه دارآباد	۲۰۸/۹۸۷	۳۹.۰۴۰.۳۵۱.۳۰۲	۲۰۱/۳۹۸	۴۴.۸۵۴.۷۵۹.۹۶۵
ایستگاه حکیمیه	۳۳۰/۶۶۱	۸۰.۸۱۸.۴۱۰.۵۲۴	۳۰۶/۰۳۹	۵۹.۲۰۲.۴۷۳.۶۲۹
ایستگاه بنی هاشم	۰	۳.۰۱۲.۸۳۵.۶۲۷	۶۰/۵۱۸	۱۵.۱۵۱.۸۷۵.۹۶۱
ایستگاه جهاد	۱۹۲/۵۰۳	۳۷.۱۹۱.۶۱۴.۴۷۶	۱۹۴/۷۷۹	۳۰.۸۸۲.۱۴۵.۸۳۱
ایستگاه شهرری	۱۱۹/۶۷۳	۱۶.۲۳۹.۷۵۹.۹۰۷	۱۱۹/۸۵۳	۱۷.۸۱۷.۵۶۱.۵۷۲
ایستگاه هرندی	۱۹۷/۱۱۹	۴۱.۰۳۶.۵۵۸.۹۳۷	۲۱۳/۲۶۸	۳۰.۰۵۱.۹۳۱.۶۱۶
ایستگاه بیهقی	۳۰۹/۱۵۵	۶۷.۳۱۹.۵۳۹.۹۴۵	۳۲۱/۷۶۰	۶۹.۳۰۳.۳۲۷.۹۹۵
ایستگاه کوهک	۳۱۳/۲۴۲	۷۴.۷۰۵.۲۸۶.۶۱۲	۳۲۰/۴۳۹	۷۴.۶۰۵.۹۰۰.۵۴۳
ایستگاه زنجان	۲۲۱/۷۳۰	۳۷.۴۸۹.۱۰۲.۰۸۷	۲۲۷/۰۱۷	۳۵.۱۳۷.۲۰۷.۳۵۴
ایستگاه جاده ساوه	۲۸۹/۵۷۹	۴۶.۲۲۶.۳۰۹.۳۰۵	۲۸۸/۳۳۷	۴۱.۷۷۹.۹۸۹.۳۰۲
جمع	**۲.۴۶۸.۱۰۳**	**۴۹۵.۶۲۷.۰۰۰.۳۲۱**	**۳.۶۰۷.۵۶۲**	**۴۷۲.۳۴۶.۲۴۶.۹۷۱**

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 ۲۰۲.۸۴۰ (سال مالی ۹۵ مبلغ ۱۸۳.۴۲۵ ریال) بالغ می گردد.

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

شرح	۱۳۹۶	۱۳۹۵
بهای تمام شده زباله حمل شده واحد بیمارستانی (یادداشت ۱-۳-۱-۲۷)	۲۹.۷۰۵.۴۰۸.۴۵۵	۵۲.۲۴۲.۴۹۲.۳۳۴
بهای تمام شده زباله حمل شده واحد خصوصی (یادداشت ۲-۳-۱-۲۷)	۳۷.۹۴۸.۲۳۴.۸۸۱	۵۱.۳۸۱.۳۶۷.۵۸۱
جمع	**۶۷.۶۵۳.۶۴۳.۳۳۶**	**۱۰۳.۶۲۳.۸۵۹.۹۱۵**

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

شرح	یادداشت	۱۳۹۶	۱۳۹۵
هزینه حقوق	۲۷-۱-۳-۱-۱	۱۳.۲۷۵.۴۹۸.۲۹۴	۱۵.۱۶۸.۸۹۰.۷۸۸
لوازم و قطعات مصرفی و سوخت		۳۸۴.۶۵۵.۳۸۳	۷۳۵.۰۰۸.۱۸۲
هزینه استهلاک خودرو		۴۹۱.۱۸۸.۷۳۸	۲.۵۹۰.۱۰۶.۷۸۳
هزینه خدمات	۲۷-۱-۳-۱-۲	۱۵.۵۵۴.۰۶۶.۰۴۰	۳۳.۷۲۸.۶۸۶.۵۸۱
سایر هزینه ها		۰	۱۹.۸۰۰.۰۰۰
مع		**۲۹.۷۰۵.۴۰۸.۴۵۵**	**۵۲.۲۴۲.۴۹۲.۳۳۴**

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

شرح	۱۳۹۶	۱۳۹۵
حقوق پایه	۳.۰۲۶.۳۲۸.۵۰۰	۳.۵۱۰.۳۷۳.۶۶۳
فوق العاده شغل	۵۴.۵۶۲.۰۵۶	۴۹.۰۴۶.۰۲۱
شرایط محیط کار	۱۳۱.۰۶۶.۷۲۴	۱۱۶.۷۴۴.۸۳۰
حق جذب	۸۹.۱۶۰.۳۷۲	۷۹.۹۵۳.۴۴۵
اضافه کاری و تفاوت	۳.۰۴۴.۷۸۳.۶۷۲	۳.۷۰۲.۱۵۲.۶۳۷
تعطیل کاری	۱.۰۳۵.۹۲۵.۸۲۸	۱.۲۹۳.۸۹۶.۴۰۰
بیمه سهم کارفرما	۲.۱۳۳.۶۵۳.۹۲۱	۲.۵۵۸.۹۳۱.۸۲۲
بیمه مشاغل سخت و زیان آور	۴۶۲.۵۲۹.۴۶۷	-
عیدی و پاداش	۱.۰۲۲.۳۶۲.۹۳۱	۱.۱۵۵.۸۷۰.۵۲۱
سایر	۲.۲۷۵.۱۲۴.۸۲۳	۲.۷۰۱.۹۲۱.۴۴۹
جمع	**۱۳.۲۷۵.۴۹۸.۲۹۴**	**۱۵.۱۶۸.۸۹۰.۷۸۸**

۲-۱-۳-۱-۲۷- بخشی از خدمات حمل زباله بیمارستانی با ۳۷ دستگاه خودرو نیمه سنگین توسط پیمانکاری انجام گردیده است و بخشی از خدمات حمل زباله بیمارستانی توسط سازمان با ۵ دستگاه خودروی نیمه سنگین انجام می پذیرد.

۲- ۳-۱-۲۷- وضعیت تفکیکی بهای تمام شده زباله حمل شده واحدهای خصوصی توسط سازمان به شرح جدول ذیل می‌باشد.

شرح	۱۳۹۶	۱۳۹۵
هزینه حقوق	۶.۸۶۹.۴۲۵.۹۶۳	۶.۵۷۵.۳۰۷.۴۳۴
لوازم و قطعات مصرفی و سوخت	۷۸.۷۳۲.۲۷۸	۱۱۶.۶۶۵.۲۴۲
هزینه استهلاک خودرو	۷۶.۶۴۰	۲.۶۸۹.۳۹۴.۹۰۵
هزینه خدمات	۳۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
جمع	**۳۷.۹۴۸.۲۳۴.۸۸۱**	**۵۱.۳۸۱.۳۶۷.۵۸۱**

۱-۲-۳-۱-۲۷- هزینه حقوق واحد حمل زباله بخش خصوصی به شرح ذیل تفکیک می گردد:

شرح	۱۳۹۶	۱۳۹۵
حقوق پایه	۱.۷۳۳.۲۵۲.۳۶۲	۱.۶۱۲.۰۲۳.۰۵۴
اضافه کاری و تفاوت	۱.۶۴۵.۵۷۹.۸۹۵	۱.۵۸۴.۰۹۳.۳۵۳
تعطیل کاری	۵۷۹.۶۳۶.۷۰۹	۵۵۲.۶۳۸.۱۰۳
بیمه سهم کارفرما	۱.۱۵۲.۱۹۶.۶۱۲	۱.۰۸۷.۶۹۴.۰۱۹
عیدی و پاداش	۵۴۴.۲۷۶.۳۶۸	۵۲۴.۲۶۱.۷۰۲
سایر	۱.۲۱۴.۴۸۴.۰۱۷	۱.۲۱۴.۵۹۷.۲۰۳
جمع	**۶.۸۶۹.۴۲۵.۹۶۳**	**۶.۵۷۵.۳۰۷.۴۳۴**

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

شرح	۱۳۹۶	۱۳۹۵
هزینه های نظارت و مشاوره ای	۸.۹۶۰.۹۶۵.۷۷۵	۸.۶۶۴.۵۸۰.۹۱۲
جمع	**۸.۹۶۰.۹۶۵.۷۷۵**	**۸.۶۶۴.۵۸۰.۹۱۲**

خدمات تأمین و راهبری ماشین آلات مکانیزه عمدتاً از بابت خدمات نظافت و رفت و روب در سطح شهر می باشد.

۲۷-۱-۴-۱- شرح	یادداشت	۱۳۹۶	۱۳۹۵
هزینه های حقوق	۲۷-۱-۴-۱-۱	۸.۶۸۸.۱۲۷.۳۶۷	۷.۶۶۴.۵۶۷.۵۹۵
لوازم و قطعات مصرفی و سوخت		۱۶۰.۷۸۲.۵۲۴	۷۴.۳۵۰.۵۴۰
هزینه ها استهلاک خودرو		۱۱۲.۰۵۵.۸۸۴	۹۲۵.۶۶۲.۷۷۷
جمع		**۸.۹۶۰.۹۶۵.۷۷۵**	**۸.۶۶۴.۵۸۰.۹۱۲**

۲۷-۱-۴-۱-۱- هزینه حقوق و واحد مکانیزه رفت و روب به شرح ذیل می باشد.

شرح	۱۳۹۶	۱۳۹۵
حقوق پایه	۲.۱۷۱.۵۹۹.۰۶۶	۱.۹۰۶.۰۳۶.۴۰۶
فوق العاده شغل	۷.۳۳۰.۵۳۶	-
شرایط محیط کار	۱۷.۸۲۰.۰۰۰	-
حق جذب	۹.۹۰۰.۰۰۰	-
اضافه کاری و تفاوت	۲.۰۷۰.۲۹۳.۶۰۹	۱.۷۳۰.۰۰۰.۲۷۰
تعطیل کاری	۶۹۷.۷۷۸.۲۴۰	۶۶۳.۱۹۸.۸۴۲
بیمه سهم کارفرما	۱.۴۱۲.۴۲۰.۷۶۵	۱.۲۵۹.۷۹۴.۲۰۲
عیدی و پاداش	۶۵۳.۴۱۷.۸۲۹	۶۰۸.۲۸۷.۷۸۷
سایر	۱.۶۴۷.۵۶۷.۳۲۲	۱.۴۹۷.۲۵۰.۰۸۸
جمع	**۸.۶۸۸.۱۲۷.۳۶۷**	**۷.۶۶۴.۵۶۷.۵۹۵**

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

شرح	یادداشت	۱۳۹۶	۱۳۹۵
هزینه های حقوق	۲۷-۱-۵-۱	۶.۰۸۰.۶۵۱.۸۰۴	۶.۶۸۰.۶۹۳.۰۴۵
لوازم و قطعات مصرفی و سوخت		۵۸۰.۰۲۶.۲۱۹	۱۲۶.۴۷۹.۶۹۴
هزینه استهلاک خودرو		۱.۹۱۷.۹۷۰	۴۱۵.۳۴۱.۹۰۷
جمع		**۶.۶۶۲.۵۹۵.۹۹۳**	**۷.۲۲۲.۵۱۴.۶۴۶**

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

شرح	۱۳۹۶	۱۳۹۵
حقوق پایه	۱.۰۹۳.۶۰۰.۴۴۸	۱.۴۳۵.۷۱۷.۸۳۶
فوق العاده شغل	۹۸.۳۴۵.۹۳۴	۵۱.۷۹۳.۰۰۴
شرایط محیط کار	۲۳۴.۲۵۲.۲۳۰	۱۲۵.۵۹۵.۴۴۴
حق جذب	۱۴۱.۴۴۷.۵۴۲	۷۶.۴۱۴.۸۸۴
اضافه کاری و تفاوت	۱.۴۴۴.۸۴۹.۴۱۶	۱.۶۳۸.۵۸۴.۵۸۳
تعطیل کاری	۴۹۲.۳۴۷.۵۹۴	۵۷۰.۴۴۸.۷۱۷
بیمه سهم کارفرما	۱.۰۲۰.۶۹۹.۱۹۲	۱.۱۲۵.۸۹۲.۱۴۴
عیدی و پاداش	۴۷۰.۰۱۳.۸۴۲	۵۱۶.۶۴۰.۶۳۷
سایر	۱.۰۸۵.۰۹۵.۶۰۶	۱.۱۳۹.۶۰۵.۷۹۶
جمع	**۶.۰۸۰.۶۵۱.۸۰۴**	**۶.۶۸۰.۶۹۳.۰۴۵**

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

شرح	یادداشت	۱۳۹۶	۱۳۹۵
هزینه حقوق	۲۷-۱-۶-۱	۳.۳۰۹.۲۹۳.۲۳۷	۲.۶۳۴.۱۷۷.۶۱۲
لوازم و قطعات مصرفی و سوخت		۲۷۰.۳۲۵.۰۰۷	۸۴.۱۰۲.۳۸۹
هزینه استهلاک		۱۰.۴۸۱.۴۵۶.۵۱۷	۱۲.۴۸۰.۶۱۰.۹۸۵
هزینه خرید خدمات		۰	-
سایر هزینه ها		۱.۰۵۰.۰۰۰.۰۰۰	
جمع		**۱۵.۱۱۱.۰۷۴.۷۶۱**	**۱۵.۱۹۸.۸۹۰.۹۸۶**

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

شرح	۱۳۹۶	۱۳۹۵
حقوق پایه	۱۰۵.۵۴۴.۵۸۷	۸۱.۸۴۳.۴۱۴
فوق العاده شغل	۱۵۵.۰۵۵.۳۸۲	۱۳۳.۶۵۰.۹۳۶
شرایط محیط کار	۳۵۸.۵۴۸.۳۹۶	۳۰۶.۸۷۹.۸۵۲
حق جذب	۲۰۹.۴۲۸.۷۵۰	۱۷۶.۰۴۲.۰۸۸
اضافه کاری و تفاوت	۸۴۴.۹۰۱.۲۹۰	۷۰۳.۱۳۲.۰۷۴
تعطیل کاری	۳۲۹.۳۱۵.۰۱۸	۳۰۷.۵۲۰.۳۳۴
باز خرید سنوات خدمت	-	-
بیمه سهم کارفرما	۴۹۹.۰۴۶.۷۴۳	۴۱۶.۸۱۹.۸۲۳
عیدی و پاداش	۲۴۸.۸۲۵.۵۳۳	۲۰۳.۸۰۸.۸۶۱
سایر	۵۵۸.۷۲۷.۵۳۸	۳۰۴.۴۸۰.۲۳۰
	۳.۳۰۹.۲۹۳.۲۳۷	**۲.۶۳۴.۱۷۷.۶۱۲**

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

شرح	یادداشت	۱۳۹۶	۱۳۹۵
هزینه حقوق	۲۷-۱-۷-۱	۲۱.۷۰۰.۱۷۲.۷۰۲	۱۸.۸۷۲.۴۲۰.۱۸۷
هزینه تعمیرات و مواد و قطعات و سوخت		۱.۷۷۰.۸۱۴.۵۸۹	۳.۱۰۴.۴۴۵.۶۳۳
هزینه استهلاک		۱۵.۰۶۹.۰۰۹	۶۵۲.۳۲۹.۱۱۳
هزینه خرید خدمات		۳.۰۶۲.۶۱۶.۹۰۴	۲.۳۲۳.۴۳۱.۲۳۹
سایر		۸۳.۶۶۲.۰۰۰	۲.۲۴۴.۲۲۰
جمع		**۲۶.۶۳۲.۳۳۵.۲۰۴**	**۲۴.۹۵۴.۸۷۰.۳۹۲**

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

شرح	۱۳۹۶	۱۳۹۵
حقوق پایه	۳.۸۶۸.۷۸۲.۵۷۵	۳.۳۱۴.۲۵۳.۲۵۶
فوق العاده شغل	۲۸۰.۲۱۸.۱۱۲	۱۴۹.۲۶۲.۵۱۷
شرایط محیط کار	۷۲۱.۲۷۶.۱۰۱	۳۹۲.۲۵۴.۴۹۸
حق جذب	۴۲۸.۱۲۶.۶۹۵	۲۴۶.۴۶۰.۱۶۹
اضافه کاری و تفاوت	۴.۸۲۶.۹۱۹.۳۹۸	۳.۸۸۱.۴۸۱.۶۴۰
تعطیل کاری	۱.۸۱۷.۱۲۲.۱۲۹	۱.۴۱۹.۸۷۷.۷۴۲
بازخرید سنوات خدمت	۳۸۴.۹۸۳.۲۴۴	۵۰۶.۲۶۱.۲۹۱
بیمه سهم کارفرما	۳.۴۸۸.۹۶۴.۶۳۶	۴.۴۵۲.۸۶۸.۲۳۶
عیدی و پاداش	۱.۷۳۸.۰۹۳.۱۰۸	۱.۲۶۰.۷۴۱.۵۸۸
سایر	۴.۱۴۵.۶۸۶.۷۰۴	۳.۲۴۸.۷۷۹.۲۵۰
جمع	**۲۱.۷۰۰.۱۷۲.۷۰۲**	**۱۸.۸۷۲.۴۲۰.۱۸۷**

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

شرح	۱۳۹۶	۱۳۹۵
هزینه حقوق	۹۳۶.۸۱۶.۴۰۷	۷۷۷.۹۳۲.۹۴۶
هزینه تعمیرات و مواد و قطعات و سوخت	۱۹۲.۴۳۷.۵۰۰	۶۵.۸۴۳.۱۵۵
هزینه استهلاک	۷.۱۳۱.۶۵۴.۳۴۶	۷.۸۱۴.۰۰۹.۳۹۳
هزینه خرید خدمات	۴۹.۳۰۱.۰۳۲.۶۱۲	۳۹.۱۸۴.۵۵۴.۸۹۴
جمع	**۵۷.۵۶۱.۹۴۰.۸۶۵**	**۴۷.۸۴۲.۳۴۰.۳۸۸**

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

شرح	یادداشت	۱۳۹۶	۱۳۹۵
هزینه حقوق	۱-۹-۱-۲۷	۵۵.۱۷۱.۶۸۳.۲۸۹	۵۰.۰۴۴.۱۸۶.۶۴۶
هزینه تعمیرات و مواد و قعطات و سوخت		۷.۵۷۸.۷۶۶.۷۸۳	۹.۵۷۱.۱۰۶.۸۵۱
هزینه استهلاک		۴۵۱.۷۹۱.۵۴۵	۷۹۹.۶۱۷.۸۵۱
سایر		۶.۲۵۴.۰۰۰	۴۴۰.۰۶۱.۷۱۴
جمع		**۶۳.۲۰۸.۴۹۵.۶۱۷**	**۶۰.۸۵۴.۹۷۳.۰۶۲**

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

شرح	۱۳۹۶	۱۳۹۵
حقوق پایه	۲.۹۳۲.۷۵۳.۵۸۱	۲.۱۹۷.۲۸۶.۹۳۱
فوق العاده شغل	۳.۱۸۹.۶۸۳.۲۶۹	۲.۰۲۳.۲۲۴.۳۲۸
شرایط محیط کار	۵.۳۹۱.۷۴۰.۵۲۸	۵.۰۰۸.۷۶۲.۹۸۰
حق جذب	۳.۳۱۴.۴۳۳.۳۱۸	۳.۱۱۷.۳۳۰.۷۶۵
اضافه کاری و تفاوت	۱۲.۷۷۵.۹۶۸.۲۴۷	۱۱.۰۹۷.۱۷۴.۹۱۴
تعطیل کاری	۵.۲۳۳.۹۲۳.۴۶۱	۴.۴۷۹.۴۰۱.۵۵۲
بازخرید سنوات خدمت	۱۹۴.۳۷۹.۱۶۲	-
بیمه سهم کارفرما	۸.۲۰۶.۲۵۴.۴۰۳	۶.۹۷۸.۸۴۴.۳۸۸
عیدی و پاداش	۳.۸۲۶.۹۳۲.۰۷۰	۳.۴۲۷.۰۱۰.۳۰۵
سایر	۱۱.۱۰۵.۶۱۵.۲۵۰	۱۱.۷۱۵.۱۵۰.۴۸۳
جمع	**۵۵.۱۷۱.۶۸۳.۲۸۹**	۵۰.۰۴۴.۱۸۶.۶۴۶

۲۸- هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی

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

شرح	یادداشت	۱۳۹۶	۱۳۹۵
هزینه حقوق	۲۸-۱	۲۶۹.۹۰۸.۸۵۰.۷۴۶	۳۴۵.۲۰۳.۲۳۱.۱۲۸
هزینه های آموزشی، رفاهی، بهداشتی کارکنان		۲۵.۰۰۳.۷۴۷.۸۷۹	۲۸.۶۷۰.۵۲۳.۹۱۱
هزینه های تعمیر و نگهداری مراکز اداری تشکیلاتی		۲۵.۲۵۰.۳۳۲.۷۲۸	۲۴.۰۸۵.۳۸۹.۵۱۱
هزینه های مواد و لوازم مصرفی		۱۲.۹۱۷.۲۰۰	۱۵.۷۷۹.۰۰۱
هزینه استهلاک مراکز اداری تشکیلاتی		۳.۳۱۲.۹۸۳.۲۹۴	۱۰.۳۴۷.۶۷۰.۱۲۳
هزینه خرید خدمات		۱.۹۱۳.۵۸۳.۸۱۲	۱۰.۶۱۰.۴۳۳.۹۶۰
سایر هزینه های اداری تشکیلاتی		۶.۶۱۹.۱۸۳.۱۷۳	۸.۴۳۵.۳۷۴.۰۴۰
جمع		**۳۳۲.۰۲۱.۵۹۸.۸۳۲**	**۴۲۷.۳۶۸.۴۰۱.۶۷۴**
سهم از خدمات		۲۵۲.۷۲۸.۲۹۷.۹۹۶	۲۵۳.۸۳۹.۷۲۹.۰۹۵
جمع		**۵۸۴.۷۴۹.۸۹۶.۸۲۸**	**۶۸۱.۲۰۸.۱۳۰.۷۶۹**
کسر می شود: سهم به فعالیت های ماموریتی		۴۳۵.۲۳۴.۲۱۷.۰۵۶	۴۸۶.۱۵۴.۱۴۰.۳۶۰
جمع		**۱۴۹.۵۱۵.۶۷۹.۷۷۲**	**۱۹۵.۰۵۳.۹۹۰.۴۰۸**

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

شرح	یادداشت	۱۳۹۶	۱۳۹۵
حق پایه		۱۷.۳۹۱.۵۹۸.۱۲۶	۱۸.۰۵۲.۱۵۴.۹۲۰
فوق العاده شغل		۹.۵۸۵.۷۷۰.۱۵۲	۸.۴۸۳.۴۲۴.۶۸۰
شرایط محیط کار		۲۴.۰۳۸.۲۹۵.۷۲۲	۲۱.۳۷۳.۳۷۱.۸۸۷
حق جذب		۱۴.۸۶۲.۹۵۴.۱۴۵	۱۳.۲۷۳.۶۳۴.۱۴۲
اضافه کاری و تفاوت		۵۹.۳۳۲.۹۸۲.۱۰۱	۵۰.۹۴۸.۷۳۲.۶۳۸
تعطیل کاری		۲۰.۵۲۸.۲۹۵.۶۰۰	۱۶.۷۰۶.۸۰۶.۷۰۹
بازخرید سنوات خدمت		۹.۳۹۰.۰۴۰.۲۹۱	۱۱۴.۳۰۶.۲۴۳.۵۲۲
بیمه سهم کارفرما		۳۵.۲۰۲.۱۹۹.۹۵۵	۳۱.۸۱۲.۶۳۴.۱۲۰
بیمه مشاغل سخت و زیان آور		۴.۰۸۱.۹۸۰.۶۴۴	۸۶۵.۴۹۲.۳۳۶
عیدی و پاداش		۱۷.۸۴۸.۵۵۲.۳۲۲	۱۵.۸۳۷.۵۶۷.۶۸۵
سایر		۵۷.۶۴۶.۱۸۱.۶۸۸	۵۳.۵۴۳.۱۶۸.۴۸۹
جمع		**۲۶۹.۹۰۸.۸۵۰.۷۴۶**	**۳۴۵.۲۰۳.۲۳۱.۱۲۸**

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

هزینه های اداری شامل مبلغ ۱۰.۱۵۸ میلیون ریال از بابت هزینه حقوق پرسنل مامور به مناطق و سازمانها می باشد (مبلغ مشابه سال قبل مبلغ ۷.۱۷۴ میلیون ریال بوده است).

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	۱۳۹۶	۱۳۹۵
فروش نخاله مخلوط		۰	۳۸۴.۴۵۵.۰۰۰
جرائم تخلیه غیرمجاز ضایعات و نخاله ساختمانی		۳.۳۷۵.۲۶۰.۰۰۰	۵.۱۵۲.۱۹۹.۰۰۰
خسارت و کسر کار پیمانکاران		۲۷.۴۳۸.۸۰۱.۲۰۱	۱۲.۵۴۳.۸۴۶.۷۱۴
کسر کار پیمانکاران خدمات شهری مناطق	۲۹-۱	۱۹۹.۶۳۹.۶۲۶	۱۶۳.۸۶۵.۰۴۲
اجاره مکان		۷۹۲.۸۰۰.۰۰۰	۳.۱۲۳.۷۲۰.۰۰۰
سود (زیان) حاصله از فعالیت کارخانه زباله سوز کهریزک	۲۹-۲	(۱۶.۶۰۹.۸۹۵.۸۰۷)	(۴۵.۹۷۸.۲۷۳.۹۴۱)
بابت راهبری کرایه ماشین آلات خدمات شهری	۲۹-۳	۱.۵۶۸.۸۹۵.۵۳۰	۰
سایر		-	۵۳.۱۱۰
جمع		**۱۶.۷۶۵.۵۰۰.۵۵۰**	**۲۴.۶۱۰.۱۳۵.۰۷۵**

۲۹-۱- 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 قرارداد بوده واریز می گردد.

۲۹-۲- مبلغ مذکور شامل اقلام ذیل می باشد :

	۱۳۹۶
استهلاک درآمد انتقالی به دوره آتی در سال ۹۶	۱۴.۴۶۰.۵۶۲.۱۱۶
کسر می شود :	
هزینه استهلاک ابنیه و تجهیزات کارخانه زباله سوز در سال ۹۶	(۳۱.۰۷۰.۴۵۷.۹۲۳)
	(۱۶.۶۰۹.۸۹۵.۸۰۷)

با توجه به نرخ استهلاک (ساختمانها ۲۵ سال و تجهیزات ۶ سال) نسبت به محاسبه استهلاک کارخانه زباله سوز اقدام و با توجه به حق السهم مشارکت استهلاک در آمد انتقالی به دوره آتی در سال ۹۶ محاسبه و تهاتر گردیده است.

۲۹-۳- بابت صورت وضعیت راهبری ماشین آلات از محل مطالبات پیمانکاران که به حساب مناطق شهرداری منظور گردیده است.

۳۰- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

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

شرح سایر درآمدهای غیرعملیاتی	یادداشت	۱۳۹۶	۱۳۹۵
درآمد حاصل از فروش اموال	۳-۵-۱۱	۳۱.۴۷۷.۳۴۶.۲۷۲	۱۶۲.۳۲۵.۱۱۲
سود سپرده های کوتاه مدت بانکی		۳۲.۲۴۸.۹۸۳.۷۸۷	۵۵.۱۱۰.۶۴۸.۳۹۴
(زیان) سود حاصل از تسعیر ارز		۸۲۹.۴۸۳.۹۸۴	۳۰۱.۲۶۳.۸۸۵
خسارات به اموال و کسر کار		-	۲۶.۳۲۶.۹۵۷.۲۲۴
سود سهام همشهری		-	۷.۶۶۸.۰۱۴.۲۰۰
مانده تفاهمنامه زیباسازی	(۳۰-۲)	۷.۱۴۲.۲۶۱.۸۲۵	۹۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
سایر		۳.۹۱۸.۱۵۳.۳۰۱	۹۰.۴۲۵.۳۰۵
جمع		**۷۵.۶۱۶.۲۲۹.۱۶۹**	**۱۸۴.۶۵۹.۶۳۴.۱۲۰**

۳۰-۱- رقم مذکور بابت موافقتنامه شماره ۱۱۴۲۱۶۰ مورخ ۱۳۹۵/۹/۱۴ با سازمان زیباسازی در خصوص تجهیز سه ایستگاه پشتیبان (دارآباد ، کوهک و آزادگان) و خرید خودرو خاکبرداری می باشد.

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

	۱۳۹۶	۱۳۹۵
دریافت‌های اعتباری و پرداختها:		
دریافت اعتبار کرایه ماشین آلات	۱۴۷.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۲۹.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰
دریافت اعتبار حمل زباله و راهبری ایستگاهها	۲۷۶.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۹۶.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
دفع و دفن و پردازش زباله مناطق	۲۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۲۱.۴۴۰.۰۰۰.۰۰۰
جبران هزینه های راهبری و مدیریت سازمان	۸۵۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-
نگهداشت (تفکیک از مبداء ، اطلاع رسانی، نظارت عالیه و رفت و روب)	۱۱۱.۴۷۸.۳۸۴.۶۵۷	۳۴.۷۹۶.۰۴۴.۷۷۸
جمع	**۱.۴۰۶.۴۷۸.۳۸۴.۶۵۷**	**۱.۲۸۱.۴۳۶.۰۴۴.۷۷۸**
کسر می‌گردد:		
پرداخت کرایه ماشین آلات	۴۷۸.۰۹۶.۵۹۵.۰۸۹	۶۰۶.۶۸۲.۹۶۶.۴۶۷
پرداخت حمل زباله و راهبری سکو	۷۱۰.۸۸۰.۷۰۵.۴۱۸	۶۷۳.۴۴۴.۷۵۳.۹۱۰
پرداخت نظافت مکانیزه	۱۷.۵۴۸.۳۲۷.۳۷۸	۱۸.۷۴۸.۴۴۷.۵۱۲
دفع و دفن زباله مناطق	۱۱۷.۴۸۳.۱۰۳.۸۳۹	۱۰۶.۲۷۹.۵۸۱.۱۸۴
راهبری و نگهداری کارخانجات کمپوست	۱۴۷.۵۶۶.۷۷۷.۸۱۰	۲۳۴.۷۵۹.۲۶۰.۵۲۳
جمع	**۱.۴۷۱.۵۷۵.۵۰۹.۵۳۵**	**۱.۶۳۹.۹۱۵.۰۰۹.۵۹۵**
کسری دریافت بر مخارج جاری	**(۶۵.۰۹۷.۱۲۴.۸۷۸)**	**(۳۵۸.۴۷۸.۹۶۴.۸۱۷)**

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

کسری دریافت بر مخارج جاری	(۶۵.۰۹۷.۱۲۴.۸۷۸)	(۳۵۸.۴۷۸.۹۶۴.۸۱۷)
کسری دریافت بر مخارج انباشته	(۱.۴۶۴.۸۱۵.۲۶۷.۵۵۱)	(۱.۱۰۶.۳۳۶.۳۰۲.۷۳۴)
	(۱.۵۲۹.۹۱۲.۳۹۲.۴۲۹)	(۱.۴۶۴.۸۱۵.۲۶۷.۵۵۱)

۳۲- صورت تطبیق مازاد عملیاتی

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

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
مازاد درآمد بر هزینه سال	(۳۲.۲۲۶.۵۷۵.۲۸۹)	(۱۶۴.۲۳۲.۴۳۹.۳۸۴)
هزینه استهلاک دارائیهای ثابت مشهود	۱۱۸.۸۹۳.۴۸۰.۱۸۰	۳۰۹.۱۴۶.۰۷۱.۰۰۴
خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۵۵.۰۶۱.۳۹۲.۰۱۴)	۱۶۱.۲۷۳.۲۳۷.۸۳۱
(افزایش) کاهش پیش پرداختها	۱.۵۳۶.۱۹۱.۷۲۴	۳.۶۹۹.۹۷۵.۴۷۵
(افزایش) کاهش موجودیهای جنسی و سفارشات	۳۴۲.۰۰۰.۲۵۰	۳.۱۵۷.۸۴۰.۷۶۱
(افزایش) کاهش حسابهای دریافتنی	(۷۷.۲۲۵.۵۷۱.۳۰۸)	(۱۰۲.۳۶۸.۵۳۹.۰۲۷)
افزایش(کاهش) پیش دریافت ها	(۳.۳۹۰.۰۰۶.۹۹۳)	(۳.۰۶۹.۶۹۵.۹۴۷)
افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی	۴۱.۴۳۱.۸۰۹.۱۳۹	۱۱۵.۳۲۸.۹۷۵.۳۱۸
(کاهش) حسابهای پرداختنی بلندمدت	(۱۴.۴۶۰.۵۶۲.۱۱۶)	(۲۹.۳۴۷.۱۰۳.۸۵۶)
کسری دریافت بر پرداختهای جاری	(۶۵.۰۹۷.۱۲۴.۸۷۸)	(۳۵۸.۴۷۸.۹۶۴.۸۱۷)
سایر درآمدها و هزینه ها	۴۲.۵۳۷.۷۶۱.۳۹۸	۱۲۱.۵۷۹.۷۰۷.۶۴۱
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	**(۳۲.۷۱۹.۹۸۹.۹۰۷)**	**۵۶.۶۸۹.۰۶۴.۹۹۹**

۳۳- مبادلات غیر نقد

شرح	مبلغ (بریال)
عملیات عمرانی انجام شده توسط سازمان عمرانی مناطق از محل اعتبارات غیرنقد	۸۰.۰۴۴.۷۴۲.۳۳۳
جمع	۸۰.۰۴۴.۷۴۲.۳۳۳

۳۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۴-۱- 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.

۳۴-۲- 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.

۳۴-۳- سازمان در پایان سال ۱۳۹۵ فاقد تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت بوده است.

۳۵- معاملات با اشخاص وابسته

عملیات فیمابین 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.

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

شرح	یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
		طلب	بدهی	طلب	بدهی
اعتبارات دریافتی از شهرداری تهران	۲۲		۱.۶۵۶.۸۶۱.۴۲۴.۵۱۲		۱.۵۷۵.۴۴۳.۰۹۰.۹۴۷
مناطق ۲۲ گانه شهرداری تهران	۶	۶۶.۲۳۴.۵۷۲.۱۸۰		۳.۲۶۴.۰۰۰.۰۰۰	
بدهی به سازمانها، شرکتها و واحدهای تابعه و وابسته به شهرداری تهران	۱۷		۱۲۶.۶۹۹.۴۷۱.۲۴۳		۱۹۴.۸۲۶.۱۲۸.۰۳۹
سازمانها، شرکتها و واحدهای تابعه و وابسته به شهرداری تهران	۷	۴۸.۳۵۰.۴۴۲.۷۷۱		۶۶.۹۴۷.۵۲۲.۹۶۱	
جمع		۱۱۴.۵۸۵.۰۱۴.۹۵۱	۱.۷۸۳.۵۶۰.۸۹۵.۷۵۵	۷۰.۲۱۱.۵۲۲.۹۶۱	۱.۷۷۰.۲۶۹.۲۱۸.۹۸۶
خالص تعهدات		۱.۶۶۸.۹۷۵.۸۸۰.۸۰۴		۱.۷۰۰.۰۵۷.۶۹۶.۰۲۵	

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 تفریغ بودجه

وضعیت مقایسه‌ای بودجه سال ۱۳۹۶ با عملکرد واقعی سازمان به شرح ذیل می‌باشد:

(مبالغ به هزارریال)

شرح	عملکرد واقعی	بودجه مصوب	مغایرت مساعد (نامساعد)	درصد مغایرت
فروش خدمات و کالا	۴۶۶.۵۳۷.۱۴۰	۷۳۸.۳۶۳.۷۶۰	(۲۷۱.۸۲۶.۶۲۰)	(۳۶)
کسر می‌شود:				
قیمت تمام شده فروش خدمات و کالا	(۳۵۶.۰۱۳.۵۳۶)	(۴۴۵.۷۹۲.۰۰۰)	۸۹.۷۷۸.۴۶۴	۲۰
سود و (زیان) ناویژه	۱۱۰.۵۲۳.۶۰۴	**۲۹۲.۵۷۱.۷۶۰**	(۱۸۲.۰۴۸.۱۵۶)	(۶۲)
هزینه‌های عمومی، اداری و تشکیلاتی				
حقوق، دستمزد و هزینه‌های کارکنان	۳۲۴.۲۱۶.۱۸۶	۳۰۲.۴۸۰.۲۱۰	(۲۱.۷۳۵.۹۷۶)	(۷)
هزینه تعمیرات و مواد و قطعات و سوخت	۲۳.۷۱۵.۱۳۱	۷.۷۷۲.۲۴۴	(۱۵.۹۴۲.۸۸۷)	(۲۰۵)
استهلاک دارایی‌های ثابت	۸.۰۱۰.۱۱۶	۷.۴۷۲.۱۲۵	(۵۳۷.۹۹۱)	(۷)
خرید خدمات قراردادی و مشاوره‌ای و آموزشی و رفاهی	۳۸.۳۰۸.۸۴۶	۱۳.۰۴۶.۴۶۳	(۲۵.۲۶۲.۳۸۳)	(۱۹۳)
سایر	۸۴۷.۹۴۰	۴۰۰.۷۱۸	(۴۴۷.۲۲۲)	(۱۱۱)
جمع	**(۳۹۵.۰۹۸.۲۱۹)**	**(۳۳۱.۱۷۱.۷۶۰)**	**(۶۳.۹۲۶.۴۵۹)**	**(۱۹)**
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۲۷۲.۸۶۷.۱۴۵	۳۸.۶۰۰.۰۰۰	۲۳۴.۲۶۷.۱۴۵	۶۰۶
تفاوت درآمد و هزینه	**(۱۱.۷۰۷.۴۷۰)**	۰	**(۱۱.۷۰۷.۴۷۰)**	۱۰۰

توضیحات:

- در فروش خدمات و کالا بابت درآمد دفن زباله مناطق، کرایه ماشین، حمل و راهبری و راهبری واحدهای پردازش ، تفکیک ، نظارت عالیه مبلغ ۱.۴۰۶.۴۷۸.۳۸۴ هزار ریال مصوب و پیش بینی گردیده است.

انحرافات ناشی از عملکرد با بودجه به شرح ذیل می باشد:

- **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 نامساعد ناشی از تغییر نرخ استهلاک و خرید دارایی ثابت می باشد.
- **قیمت تمام شده فروش خدمات و کالا:** مغایرت مساعد ناشی از فروش ماشین آلات مستهلک و اثاثیه و جلوگیری از هزینه های غیرضروری بوده است.
- **سایر هزینه ها:** افزایش نامساعد ناشی از افزایش بهای خرید مواد و لوازم معرفی از قبیل قطعات یدکی خودرو ، ماشین آلات و سایر اقلام مورد نیاز بوده است.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
(حسابداران رسمی - عضو سازمان بورس و اوراق بهادار)

شماره: ۱۴۰۰/۰۷/۷۷۷
تاریخ: ۱۴۰۰/۱۲/۲
پیوست: دارد

بسمه تعالی

جناب آقای مهندس چمران
ریاست محترم شورای اسلامی شهر تهران

با سلام؛

عطف به قرارداد حسابرسی منعقده با شورای محترم اسلامی شهر تهران به پیوست نسخه گزارش نهایی سازمان مدیریت پسماند شهر تهران ، به همراه یک حلقه CD حاوی گزارش اسکن شده برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ تقدیم حضور می گردد.

باتشکر

سعید گل محمدی

EB&co

دبیرخانه شورای اسلامی شهر تهران
۱۴۰۰/۱۲/۰۷
۱۶۰۲۴۶۴۵

شورای اسلامی شهر تهران ۱۴۰۰

خیابان فتحی شقاقی (ترسیده به خیابان ولی عصر) - پلاک ۱۲ - طبقه ۵ وب سایت: www.ebco-cpa.com
۸۸۱۰۵۴۳۶ - ۰۲۱ فاکس: ۸۸۱۰۵۳۹۰ - ۰۲۱ کدپستی: ۱۴۳۳۶۴۳۶۶۶ پست الکترونیک: info@ebco-cpa.com

شورای اسلامی شهر تهران گزارش حسابرس مستقل

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

به انضمام صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

دبیرخانه شورای اسلامی شهر تهران

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
(حسابداران رسمی - معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار)

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل
سازمان مدیریت پسماند شهر تهران
به شورای اسلامی شهر تهران

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی سازمان مدیریت پسماند شهرتهران شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و صورتهای درآمد و هزینه و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۲ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس

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

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

... - یوسف آباد - خیابان فتحی شقاقی (نرسیده به خیابان ولی عصر) - پلاک ۱۷ - طبقه ۵ وب سایت: www.ebco-cpa.com
تلفن: ۸۸۱۰-۵۴۷۲ - ۸۸۱۰-۵۴۳۶ - ۰۲۱ فاکس: ۸۸۱۰۵۳۹۰ - ۰۲۱ کدپستی: ۱۴۳۳۶۳۴۶۶۶ پست الکترونیک: info@ebco-cpa.com

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

مبانی اظهار نظرمشروط

۴- مالیات عملکرد، حقوق، تکلیفی و جرائم موضوع ماده ۱۶۹ سنوات ۱۳۸۳ الی ۱۳۹۷ سازمان مدیریت پسماند شهر تهران به استناد برگ های تشخیص و قطعی صادره جمعا به مبلغ ۳٫۰۵۵ میلیارد ریال تعیین گردیده که در سال ۱۳۹۸ لغایت ۱۴۰۰ جمعاً مبلغ ۱٫۲۱۳ میلیارد ریال آن از جانب اداره کل امور مالی شهرداری تهران به نیابت از واحد مورد رسیدگی پرداخت شده لیکن از این بابت ذخیره ای در حساب های سازمان اعمال نگردیده است با عنایت به مطالب مطروحه در صورت اعمال تعدیلات مورد لزوم سرفصلهای زیان انباشته و ذخیره مالیات معادل مبلغ ۳٫۰۵۵ میلیارد ریال افزایش خواهند یافت.

اظهار نظرمشروط

۵-به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بند ۴ ، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی سازمان مدیریت پسماند شهرتهران در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۶-همانگونه که در یادداشت توضیحی ۴ صورتهای مالی منعکس است مانده دریافتنی های تجاری و غیر تجاری جمعاً مشتمل بر مبلغ ۲۵۲٫۹۴۵ میلیون ریال مطالبات راکد و سنواتی (شامل مبلغ۴۳٫۸۰۲ میلیون ریال اسناد واخواستی) می باشد که از این بابت معادل مبلغ مذکور ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها لحاظ شده است لیکن علیرغم پیگیری های انجام شده ، تاکنون به حیطه وصول درنیامده اند. لذا پیگیری و انجام اقدامات لازم جهت تعیین تکلیف نهایی و قطعی این اقلام ضرورت دارد.

۷- همانطور که در یادداشت های توضیحی ۲-۱۰ و ۵-۴-۴ صورتهای مالی منعکس است پروژه بهره برداری و مشارکت در تولید برق پروژه هاضم در سنوات اخیر متوقف بوده و جهت مبلغ ۱۰۳ میلیارد ریال مانده بدهی دفتری پیمانکار شریک پروژه (شرکت تیم کیان) نیز ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابهای سال جاری لحاظ شده است. علیرغم اعلام راه اندازی و شروع پروژه مذکور، در سنوات گذشته وضعیت آن تا تاریخ این گزارش نامشخص می باشد.

۸- این گزارش در چارچوب قرارداد حسابرسی با شورای اسلامی شهر تهران در چارچوب وظیفه نظارتی شورای یاد شده موضوع بند ۳۰ ماده ۸۰ 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 قرار گیرد.

اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ۶ الی ۸ فوق ، مشروط نشده است .

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران

گزارش

سایر بندهای توضیحی

۹- صورتهای مالی سال گذشته سازمان توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۳۱ اردیبهشت ماه۱۳۹۸ آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور، نظر مقبول اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰- به شرح یادداشت توضیحی ۲-۱۷ صورتهای مالی حساب های فیمابین با شهرداری تهران با پاسخ تاییدیه دریافتی حدود۲۰۳ میلیارد ریال مغایرت داشته که مغایرت مذکورعمدتاً ناشی از اختلاف حسابها در ابتدای فعالیت سازمان بوده، همچنین سرفصل حسابهای پرداختنی شامل ۲۲ میلیارد ریال واریزی نامشخص می باشد. که موارد مذکور تا تاریخ گزارش تعیین تکلیف نشده اند.

۱۱-مستندات مالکیت رسمی سازمان یا شهرداری تهران نسبت به برخی از زمینهای در اختیار سازمان بشرح یادداشت توضیحی ۱-۱-۹، ملاحظه نشده است.

۱۲-اهم موارد مطروحه در خصوص مانده حساب درآمدهای سازمان (بشرح یادداشت توضیحی ۲۶ صورتهای مالی) به شرح زیر است:

۱-۱۲- به دلیل عدم پیاده سازی سیستم بهای تمام شده در سیستم مکانیزه فعلی مورد استفاده سازمان (فاینانس) ، تسهیم هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی و تفکیک فعالیت های مختلف سازمان به نحو مطلوبی صورت نپذیرفته است.

۲-۱۲-طبق تبصره ۸ ماده واحده "۱۹۹۹ شورای شهر تهران ، وجوه دریافتی شهرداری تهران از محل پسماند ساختمانی و عمرانی می بایستی به حساب درآمد سازمان تخصیص و پرداخت می گردید که در این رابطه در سال مالی جاری و سنوات اخیر تخصیص یا پرداخت مشخصی به سازمان صورت نگرفته است .

۱۳- بشرح یادداشت توضیحی ۸-۹ صورتهای مالی سازمان فاقد سیستم مدون کنترل داخلی در خصوص حفاظت فیزیکی دارائیها و مشاهده عینی دارایی و بررسی و تطابق آنها با سوابق دفتری دارایی ها بوده به نحوی که فمابین گزارشات دریافتی از سیستم اموال و مشاهده عینی دارائیها مغایراتی مشاهده گردیده است.

۱۴-مانده حساب کسری انباشته سازمان در پایان سال مورد گزارش مبلغ ۹۱۳ر۱۰۴ میلیون ریال می باشد. نظر شورای محترم را به مازاد هزینه ها بر درآمد حاصله سازمان جلب می نماید.

۱۵-مفاد ماده ۱۳ اساسنامه سازمان در رابطه با ترکیب اعضای هیأت مدیره سازمان که از جمله شامل انتخاب عضو علی البدل نیز می باشد ، رعایت نشده است .

مؤسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

۱۶-شواهد و مستندات مربوط به برگزاری جلسه و مشروح مذاکرات شورای اسلامی شهر تهران در ارتباط با گزارش حسابرس مستقل صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ سازمان به شورای اسلامی شهر تهران در اختیار این موسسه قرار نگرفته است. لذا پیگیری انجام و حل و فصل تکالیف مقرر شده توسط شورا برای این موسسه فراهم نگردیده است.

۱۷-گزارش تطبیق عملیات سازمان با بودجه مصوب، با توجه به اهداف کمی، برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷، مندرج در بند ۳۲ یادداشتهای توضیحی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص بجز جابجایی برخی هزینه ها و درآمدها، انجام هزینه ها خارج از چارچوب بودجه مصوب و عدم ارائه مدارک ومستندات برخی هزینه کردها بصورت کامل، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با بودجه مصوب و سوابق ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

۱۸-در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای عدم تعیین شخص یا واحد مسئول پولشوئی و عدم اجرای برنامه ها و اقدامات مرتبط با مسئولیت شخص یا واحد مزبور این موسسه به موارد با اهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

۲۶ آبان ماه ۱۴۰۰

مؤسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران

(حسابداران رسمی)

یاسین قاسمی	سعید گل محمدی
(۹۰۱۷۹۲)	(۸۸۱۶۲۱)

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

شورای عادی سالانه

با احترام

به پیوست صورتهای مالی سازمان مدیریت پسماند مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

	شماره صفحه
• ترازنامه	۲
• صورت درآمد و هزینه	۳
• گردش حساب درآمد و هزینه انباشت	۳
• صورت جریانهای نقدی	۴
• یادداشتهای توضیحی	۵-۷۳
• تفریغ بودجه	۷۳

صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۳/۲۰ به تایید هیات مدیره سازمان رسیده است.

اعضای هیات مدیره	سمت	امضاء
مجتبی یزدانی	رئیس هیات مدیره	
کامران زنگیشه	عضو هیات مدیره	
محمدهادی حیدرزاده	عضو هیات مدیره	
صدرالدین علی پور	عضو هیات مدیره	
رضا عبدلی	عضو هیات مدیره و مدیرعامل	

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران

گزارش

کمیسیون شورای اسلامی شهر تهران

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

دارایی‌ها	یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ ریال	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ ریال
دارایی‌های جاری			
موجودی نقدی و بانک	۴	۲۸۲,۵۰۱,۶۴۳,۶۶۰	۲۴۴,۴۷۱,۲۸۶,۰۱۱
دریافتنی ها ی تجاری و غیر تجاری	۴	۴۶۹,۲۱۴,۹۳۳,۸۱۲	۵۲۸,۴۶۰,۸۲۸,۵۵۲
موجودی مواد و کالا	۵	۹,۲۱۶,۸۷۵,۵۴۷	۱۱,۴۳۱,۸۴۲,۹۳۹
پیش پرداخت‌ها	۶	۱۲,۰۰۵,۹۲۶,۸۶۲	۲,۶۰۹,۸۱۴,۶۱۸
		۸۷۲,۹۳۷,۹۵۲,۰۰۶	۷۸۲,۶۵۳,۸۸۷,۱۱۱
جمع دارایی‌های جاری			
دارایی‌های غیرجاری			
سرمایه گذاری‌های بلند مدت	۷	۲۰۲,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰
دارایی‌های ناشهود	۸	۵,۶۸۱,۲۸۸,۵۵۲	۵,۶۸۱,۲۸۸,۵۵۲
دارایی‌های ثابت مشهود	۹	۸۸۲,۲۰۲,۰۲۱,۲۲۴	۹۶۸,۲۹۱,۲۰۲,۸۶۲
سرمایه گذاری مشترک	۱۰	۲۶۸,۸۲۲,۲۸۸,۶۶۱	۵۱۲,۹۹۱,۱۶۰,۲۷۹
سایر دارایی‌ها	۱۱	۹۸,۲۲۱,۹۹۱,۱۸۲	۹۸,۲۲۲,۹۱۸,۱۶۲
جمع دارایی‌های غیرجاری		۱,۶۶۷,۱۹۰,۰۹۷,۵۶۹	۱,۷۹۲,۳۶۹,۰۲۹,۸۵۶
جمع دارایی‌ها		۲,۵۴۰,۱۲۷,۵۴۹,۵۷۵	۲,۵۷۶,۸۲۲,۹۳۶,۹۶۷

بدهی‌ها و حقوق صاحبان سرمایه	یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ ریال	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ ریال
بدهی‌های جاری			
پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۱۲	۸۵۹,۰۱۵,۲۱۵,۷۱۶	۸۵۳,۸۲۶,۲۲۱,۶۲۷
پیش دریافت‌ها	۱۳	۵,۶۹۳,۲۹۵,۲۹۱	۱۳,۰۱۰,۰۱۳,۰۵۷
جمع بدهی های جاری		۸۶۴,۷۰۸,۵۱۰,۹۸۷	۸۶۶,۸۳۵,۶۹۳,۷۰۴
بدهی های غیرجاری			
پرداختنی های بلندمدت	۱۵	۱۲۲,۲۸۸,۰۴۲,۲۲۹	۱۹۱,۲۲۶,۶۲۵,۲۹۵
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۶	۲۴۲,۸۱۶,۲۴۹,۲۲۴	۲۱۱,۰۴۶,۲۲۲,۲۲۲
امتیازات دریافتی از شهرداری تهران	۱۷	۱,۸۸۶,۳۳۲,۶۰۲,۲۲۱	۱,۶۵۶,۸۶۱,۶۲۲,۵۱۲
جمع بدهیهای غیرجاری		۲,۰۷۶,۳۲۷,۰۲۹,۶۸۴	۲,۱۵۹,۶۷۴,۵۷۲,۶۸۶
جمع بدهیها		۲,۹۴۱,۱۳۵,۶۴۰,۶۷۰	۳,۰۲۶,۵۱۲,۲۶۷,۶۹۲
حقوق صاحبان سرمایه:			
سرمایه	۱۸	۴۴۲,۲۹۸,۵۸۲,۰۶۸	۴۴۲,۲۹۸,۵۸۲,۰۶۸
اندوخته سرمایه ای	۱۹	۹,۲۲۹,۸۶۰,۹۰۲	۹,۲۲۹,۸۶۰,۹۰۲
اندوخته سرمایه‌ای برای توسعه و تکمیل	۲۰	۴۲,۵۵۲,۲۷۱,۶۲۲	۴۲,۵۵۲,۲۷۱,۶۲۲
		(۹۱۳,۰۰۴,۶۹۵,۸۲۲)	(۹۲۱,۸۷۵,۲۲۵,۱۵۸)
(زیان) انباشته		(۴۲۱,۰۱۸,۰۸۰,۸۹۵)	(۴۶۹,۷۸۹,۴۴۱,۰۴۶)
حقوق صاحبان سرمایه		۲,۵۴۰,۱۲۷,۵۴۹,۵۷۵	۲,۵۷۶,۸۲۲,۹۳۶,۹۶۷
جمع بدهیها و ارزش ویژه			

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

	یادداشت	۱۳۹۷		(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۶
		ریال	ریال	ریال
درآمد عملیاتی	۲۱	۵۶۲.۰۱۱.۳۵۱.۴۳۸		۴۰۸.۶۴۸.۵۰۲.۹۶۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۲۲	(۳۶۴.۰۲۴.۰۷۳.۲۷۵)		(۳۵۶.۰۱۳.۵۳۶.۵۰۲)
سود ناویژه			۱۹۷.۹۸۷.۲۷۸.۱۶۳	۵۲.۶۳۴.۹۶۶.۴۶۶
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۲۳	(۳۶۰.۱۴۸.۰۰۹.۱۵۵)		(۱۴۹.۵۱۵.۶۷۹.۷۷۲)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۴	۶۸.۰۴۱.۲۱۹.۵۴۸		۱۶.۷۶۵.۵۰۰.۵۵۰
			(۲۹۲.۱۰۶.۷۸۹.۶۰۷)	(۱۳۲.۷۵۰.۱۷۹.۲۲۲)
(زیان)عملیاتی			(۹۴.۱۱۹.۵۱۱.۴۴۴)	(۸۰.۱۱۵.۲۱۲.۷۵۶)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۵		۱۷۳.۶۹۷.۰۴۴.۵۰۷	۷۵.۶۱۶.۲۲۹.۱۶۹
کسری دریافت بر پرداختهای جاری	۲۶		(۵۰.۸۰۶.۲۸۳.۹۳۲)	(۶۵.۰۹۷.۱۲۴.۸۷۸)
سود (زیان) خالص			۲۸.۷۷۱.۲۵۰.۱۳۱	(۶۹.۵۹۶.۱۰۸.۴۶۵)

گردش حساب سود (زیان) انباشته

	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۶/۱۲/۲۹
سود (زیان) خالص		۲۸.۷۷۱.۲۵۰.۱۳۱	(۶۹.۵۹۶.۱۰۸.۴۶۵)
کسری انباشته در ابتدای سال	(۸۱۵.۶۱۷.۵۷۷.۹۶۹)		(۸۰۳.۹۱۰.۱۰۶.۹۷۱)
تعدیلات سنوات	(۱۲۶.۲۵۸.۱۶۷.۹۸۹)		(۶۸.۳۶۹.۵۳۰.۵۲۲)
(کسری) انباشته در ابتدای سال تعدیل شده		(۹۴۱.۸۷۵.۷۴۵.۹۵۸)	(۸۷۲.۲۷۹.۶۳۷.۴۹۳)
(کسری) انباشته در پایان سال		(۹۱۳.۱۰۴.۴۹۵.۸۲۷)	(۹۴۱.۸۷۵.۷۴۵.۹۵۸)

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 بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است.

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

	یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ ریال	۱۳۹۶/۱۲/۲۹ ریال
فعالیتهای عملیاتی :			
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۲۸	۱۰۱.۹۵۶.۹۸۸.۱۷۸	(۳۲.۷۱۹.۹۸۹.۹۰۷)
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:			
سود دریافتی سپرده های بانکی		۲۱.۰۹۶.۳۶۲.۳۵۰	۳۲.۲۴۸.۹۸۳.۷۸۷
سود دریافتی سرمایه گذاریها		-	-
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها		۲۱.۰۹۶.۳۶۲.۳۵۰	۳۲.۲۴۸.۹۸۳.۷۸۷
فعالیتهای سرمایه گذاری:			
وجوه پرداختی بابت خرید دارائیهای ثابت مشهود و مشارکتی		(۱۳.۱۱۱.۵۰۶.۲۱۷)	(۱۲۰.۷۰۷.۲۸۳.۸۵۹)
وجوه دریافتی بابت فروش دارائیهای نامشهود		-	۵.۷۸۰.۰۰۰
وجوه پرداختی بابت افزایش دارائی های نامشهود		(۱۳۶.۵۸۱.۰۲۰)	(۶۷۴.۳۵۱.۴۴۷)
وجود دریافتی بابت فروش دارائیهای ثابت مشهود		۱۰۶.۹۵۷.۲۸۷.۲۹۴	۲۸۸.۰۸۲.۰۴۲
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری		۹۳.۷۰۹.۳۰۰.۱۵۸	(۱۲۰.۹۸۷.۷۷۴.۲۶۴)
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی		۲۱۶.۷۶۲.۶۵۰.۶۸۵	(۱۲۱.۴۵۸.۷۸۰.۳۸۴)
فعالیتهای تامین مالی:			
(کاهش) افزایش اعتبارات دریافتی (وجوه دریافتی بابت طرح های عمرانی)		(۷۰.۵۲۸.۹۱۷.۷۹۰)	۸۱.۴۱۸.۵۳۳.۵۶۵
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی		(۷۰.۵۲۸.۹۱۷.۷۹۰)	۸۱.۴۱۸.۵۳۳.۵۶۵
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد		۱۴۶.۲۳۳.۷۳۲.۸۹۵	(۴۰.۰۴۰.۲۴۶.۸۱۹)
تاثیرات تغییرات نرخ ارز		۱.۷۹۶.۵۲۷.۸۵۴	۸۲۹.۴۸۳.۹۸۲
وجه نقد در آغاز سال		۲۳۴.۴۷۱.۳۸۶.۰۱۱	۲۷۳.۶۸۲.۱۲۸.۸۴۶
مانده وجه نقد در پایان سال		۳۸۲.۵۰۱.۶۴۶.۷۶۰	۲۳۴.۴۷۱.۳۸۶.۰۱۱
مبادلات غیر نقدی		-	۸۰.۰۴۴.۷۴۲.۳۲۳

یادداشتهای توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

در اجرای سیاستهای کلی شهرداری تهران مبنی 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، امحاء و دفن بهداشتی و فنی مواد زائدی که تحت هیچ شرایطی قابلیت بازیافت نداشته و انجام این خدمات به نحو مفید و موثر، به استناد ماده ۸۴ قانون شهرداری و بند ۱۵ ماده ۷۱ قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب سال ۱۳۷۵، براساس بخشنامه شهردار محترم تهران از ابتدای سال ۱۳۸۹ سازمان خدمات موتوری در سازمان بازیافت ادغام وبا شناسه ملی ۱۴۰۰۵۶۱۰۴۹۳ثبت و مقرر گردید با اساسنامه سازمان بازیافت ادامه فعالیت نماید که در این راستا اساسنامه سازمان مدیریت پسماند توسط شورای اسلامی شهر تهران تصویب و پس از تنفیذ وزارت کشور جهت اجرا به شهرداری تهران تسلیم گردیده است. اساسنامه سازمان مدیریت پسماند مشتمل بر چهار فصل ، ۲۷ ماده و ۲۶ تبصره است.

بر اساس ماده ۳ اساسنامه مصوب، سازمان مدیریت پسماند شهر تهران، سازمانی غیر انتفاعی وابسته به شهرداری تهران است که می‌بایستی مطابق با مفاد اساسنامه فعالیت می کند.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت سازمان طبق اساسنامه به شرح ذیل می باشد:

الف- برنامه ریزی در جهت ایجاد بستر های فرهنگی و اجتماعی مناسب و مورد نیاز در جامعه شهری تهران از طریق آموزش و اطلاع رسانی جهت بالا بردن سطح دانش و آگاهی مردم و دست اندرکاران ، با استفاده از ظرفیت رسانه های جمعی، تبلیغات محیطی، مشارکت عمومی شهروندان تهرانی و نهادهای مدنی تخصصی به ویژه شورایاری های محلات در جهت تحقق اهداف سازمان.

ب- برنامه ریزی جهت نظافت و رفت و روب، شست و شوی معابر، انهار، سطوح ، مبلمان و سایر المان های شهری و به طور کل پاکیزه سازی معابر و فضاهای عمومی شهر تهران با استفاده از ظرفیت های بخش خصوصی .

ج- برنامه ریزی و نظارت بر کاهش تولید پسماند توسط تولید کنندگان و تهیه کنندگان کالا های مصرفی و مصرف کنندگان کالاها (کلیه تولید کنندگان پسماند) در شهر تهران با استفاده از ظرفیت های مشارکت های عمومی مردم و همکاری نهادهای مدنی و دولتی ذیربط.

د- برنامه ریزی جهت تفکیک پسماند در مبدا تولید به منظور ایجاد ارزش افزوده برای پسماند ، بهبود کیفیت پسماند ورودی به طرح های تولیدی کمپوست و بازگردندان مواد و انرژی به چرخه تولید و طبیعت با بهره گیری از آخرین دستاورد های علمی.

هـ- برنامه ریزی در جهت جمع آوری مطلوب و بهداشتی پسماند از مبادی تولید، حمل سریع و ایمن آن به مراکز پردازش و دفع با استفاده از ظرفیت های بخش خصوصی.

و- برنامه ریزی جهت توسعه و بهبود قابلیت کارخانه های پردازش پسماند و تولید کمپوست با بهره گیری از دستاورد های علمی و صنعتی داخل و خارج از کشور.

ز- بسترسازی، پشتیبانی و برنامه ریزی لازم برای جلب سرمایه و مشارکت بخش خصوصی و کاهش تصدی گری سازمان در فعالیت های خدماتی، تجاری، پژوهشی ، تولیدی، فنی و مهندسی ذیربط به خصوص تولید کمپوست تبدیل خودکار

ح- برنامه ریزی جهت استفاده از اراضی و اماکن مورد نیاز در راستای تحقق اهداف مورد نظر سازمان درچارچوب قوانین و مقررات موضوعه با هماهنگی سازمان املاک و مستغلات شهرداری تهران.

ط- هماهنگی و همکاری با نهاد های دولتی، قضایی و مدنی ذیربط در جهت برنامه ریزی و مدیریت پسماند های عمرانی و ساختمانی با ایجاد سیستم های هماهنگ از مبدا تولید و انتقال آن به مراکز پذیرش، جلوگیری از تخلیه پسماند های مذکور در فضاهای عمومی و یا حاشیه ای شهر تهران و استحصال مواد و یا دفع پسماند با استفاده از ظرفیت های بخش خصوصی.

ی- برنامه ریزی جهت مدیریت در امر تأمین، تجهیز و راهبری ناوگان ماشین آلات تخصصی اعم از ماشین آلات سنگین و نیمه سنگین و بروزرسانی آن متناسب با نیاز های جمعیتی شهری تهران در راستای تحقق مأموریت های سازمان با تأکید بر نهایت استفاده ممکن از ظرفیت های بخش خصوصی.

ک- اخذ اعتبارات و تسهیلات لازم از نظام بانک داخل و خارج از کشور و موسسات اعتباری با تأیید شهرداری تهران در قالب بودجه مصوب سالانه سازمان و در چارچوب قوانین و مقررات موضوعه.

ل- سرمایه گذاری و مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی در ارتباط با اهداف و فعالیت های سازمان با هماهنگی کلیه مراجع مربوطه به ویژه سازمان سرمایه گذاری و مشارکت های مردمی شهرداری تهران .

م- انجام پژوهش های کاربردی، آموزش، اطلاع رسانی، تهیه آمار و اطلاعات موردنیاز، با همکاری مراکز علمی و دانشگاهی درچارچوب اهداف، وظایف و اختیارات سازمان.

ن- انجام معاملات و انعقاد قراردادهای لازم در چارچوب اهداف و مأموریت های سازمان با رعایت قوانین و مقررات موضوعه و آیین نامه های مالی و معاملاتی مربوط.

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان دراستخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی سازمان را به عهده دارند طی سال به شرح ذیل می باشد:

	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
تعداد پرسنل رسمی و قراردادی مستقر در سازمان	۶۰۲	۶۴۹
تعداد پرسنل خرید خدمت	۱	۱
تعداد پرسنل رسمی و قراردادی مامور از سازمان به سایر واحدها	۸	۸
تعداد پرسنل مامور به سازمان از سایر واحدها	۱۰	۸
	۶۲۱	۶۶۶
کارکنان شرکت های خدماتی	۸۵۸	۹۰۶
جمع	۱.۴۷۹	۱.۵۷۲

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲-۲- موجودی مواد و کالا

موجودی های مواد بر مبنای اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از اقلام/ گروه های اقلام مشابه اندازه گیری شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودیها شناسائی می شود.

۲-۳- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاریها ارزیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه‌گذاریها هنگام تصویب توسط شرکتهای سرمایه‌پذیر تا تاریخ ترازنامه شناسایی و در حسابها ثبت می گردد.

۲-۴- دارائیهای ثابت و مشهود

۲-۴-۱- دارائیهای ثابت سازمان، که بر اساس مبانی مندرج در اساسنامه شامل دارائیهای موجود در تاریخ تشکیل سازمان نیز بوده و این بخش از دارائیها به قیمتهای ارزیابی در دفاتر ثبت شده اند، به قیمت تمام شده در حسابها منعکس می شوند. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد [illegible]

اطمینان بخش و همکاران

اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود . مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود ، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۴-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مواد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دوایرمربوطه و با درنظر گرفتن جدول استهلاکات قانون مالیات های مستقیم انجام می گیرد. روش و نرخ استهلاک دارائیهای ثابت به شرح زیر می باشد:

شرح	نرخ استهلاک
ساختمانها:	مستقیم ۲۵ سال و مستقیم ۶ سال
ماشین آلات. تجهیزات و تاسیسات:	مستقیم ۱۵ سال ، نزولی ۱۲٪ ، مستقیم ۱۰ سال و مستقیم ۶ سال
وسایل نقلیه و خودروها:	مستقیم ۶ سال
اثاثه و تجهیزات اداری:	مستقیم ۶ سال
ابزار آلات:	مستقیم ۶ سال ، مستقیم ۱۵ سال ، مستقیم ۱۰ سال

۲-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان معادل ۴۰ روز جهت کارمندان و ۴۵ روز جهت کارگران آخرین حقوق و دستمزد مستمر آنان به ازاء هر سال خدمت محاسبه و در حسابها منظور می گردد.

۲-۶- درآمد عملیاتی

۲-۶-۱- درآمد حمل دفن و پردازش زباله بر اساس موافقت نامه منعقده با شهرداری تهران.

۲-۶-۲- کرایه ماشین آلات سنگین و نیمه سنگین براساس کارشناس رسمی و قرارداد منعقده.

۲-۶-۳- درآمد جداسازی خطوط پردازش بر اساس برگذاری مزایده و انعقاد قرارداد.

۲-۷- تسعیر ارز

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

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

۳- موجودی نقد

	یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
موجودی ریالی نزد بانکها	۳-۱	۳۸۰.۱۳۸.۲۸۵.۱۵۶	۲۳۳.۴۸۶.۴۰۷.۶۴۶
موجودی ارزی نزد صندوق	۳-۲	۲.۲۳۰.۵۱۱.۶۰۴	۷۸۸.۱۰۵.۵۸۲
موجودی ارزی نزد بانکها		۱۲.۸۹۰.۰۰۰	۴.۷۶۳.۰۰۰
		۳۸۲.۳۸۱.۶۸۶.۷۶۰	۲۳۴.۲۷۹.۲۷۶.۲۲۸
موجودی اوراق بهادار و مسکوکات		۱۱۹.۹۶۰.۰۰۰	۱۰۹.۹۰۰.۰۰۰
موجودی تنخواه گردانها		–	۸۲.۲۰۹.۷۸۳
جمع		۳۸۲.۵۰۱.۶۴۶.۷۶۰	۲۳۴.۴۷۱.۳۸۶.۰۱۱

۳-۱- موجودی ریالی نزد بانکها مندرج در جدول فوق بشرح زیر قابل تفکیک می‌باشد:

	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
بانک ملی شعبه بلور فروشان:		
حساب سپیا ۰۱۰۵۳۸۸۴۱۴۰۰۹	۲.۷۵۹.۹۴۸.۹۹۳	۲.۱۴۵.۱۱۴۶۲۰
بانک شهر شعبه شهید بهشتی:		
حساب جاری ۱۳۱۳-۷۰۰۲۵۰-	۱۱۱.۳۲۰.۶۱۹.۱۰۰	۱۳۴.۱۱۴.۹۱۶.۶۲۹
حساب جاری ۷۵۹۶-۷۰۰۲۵۵۷۵۹۶-	۱۳۷.۳۷۲.۳۴۱.۸۷۳	۴۲.۸۳۰.۳۲۱.۹۲۳
حساب شماره ۱۰۰۲۴۵۱۵۷۰۵	۲۲.۰۲۴.۵۸۶.۰۲۱	۳.۱۶۴.۸۴۰.۴۰۸
حساب شماره ۱۰۰۲۴۵۱۵۷۳۹	۱.۷۳۸.۵۹۲.۰۷۲	۳.۹۱۸.۵۶۸.۰۰۹
حساب شماره ۱۰۰۵۲۹۷۹۳۱	۳۸.۱۸۴.۶۲۱.۸۱۵	۳۰.۷۹۷.۸۸۵.۲۶۷
حساب شماره ۱۰۰۲۴۵۱۵۷۲۱	۳.۰۶۳.۱۱۳.۵۳۸	۲۸۳.۴۰۷.۸۴۶
حساب شماره ۱۰۰۲۴۵۱۵۷۱۳	۱.۴۴۲.۶۹۰.۵۳۱	۱.۴۴۲.۷۴۰.۵۳۲
بانک شهر شعبه فدائیان اسلام:		
حساب شماره ۱۰۰۷۸۵-۷۰۰۷۸۵	۱۰.۶۸۳.۴۹۲.۵۰۳	۱.۹۰۹.۹۷۷.۲۴۲
حساب شماره ۱۰۰۱۲۱۲	۹۲.۳۵۱.۳۲۹	۴۴۳.۴۶۰.۷۲۲
حساب شماره ۱۰۰۲۵۵-۷۰۰۱۱۲	۳۸.۱۲۲.۶۰۵.۳۲۳	۳۶۳.۸۱۱.۴۸۴
بانک ملت شعبه پاشا:		
حساب جاری و پشتیبان ۱۱۷۷۸۸۶۳۰۹-	۱۳.۳۳۳.۳۲۲.۰۵۸	۱۲.۰۷۲.۳۶۲.۹۵۳
جمع	۳۸۰.۱۳۸.۲۸۵.۱۵۶	۲۳۳.۴۸۶.۴۰۷.۶۴۶

سود سپرده‌های پشتیبان به مبلغ ۲۱.۰۹۶.۵۳۴.۲۳۷ ریال در سرفصل سایر درآمدهای غیر عملیاتی موضوع یادداشت ۲۵ انعکاس یافته است.

۳-۲- موجودی ارزی معادل هم ارز ریالی ۱۹۶ پوند، ۳۱۹۹/۵۶ دلار و ۱۱۵۴۱ یورو و ۴۲۴ دینار عراق می باشد.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

۴- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری :

تجاری:

	یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
اسناد دریافتنی	۴-۱	۵۰.۱۷۷.۳۲۷.۴۶۱	۵۴.۲۳۰.۹۴۲.۰۸۶
جمع		**۵۰.۱۷۷.۳۲۷.۴۶۱**	**۵۴.۲۳۰.۹۴۲.۰۸۶**
حساب های دریافتنی:			
اشخاص وابسته	۴-۲	۴۹.۸۲۰.۷۱۴.۶۳۲	۵۹.۷۸۱.۱۰۶.۱۸۴
پیمانکاران خدمات شهری	۴-۳	۹۹.۳۹۲.۱۵۱.۶۰۶	۷۶.۸۳۶.۱۰۳.۴۶۰
سایر مشتریان	۴-۴	۴۹۰.۶۴۶.۱۸۰.۶۹۶	۴۰۵.۲۹۰.۵۳۴.۳۱۵
		۶۳۹.۸۵۹.۰۴۶.۹۳۴	۵۴۱.۹۰۷.۷۴۳.۹۵۹
		۶۹۰.۰۳۶.۳۷۴.۳۹۵	**۵۹۶.۱۳۸.۶۸۶.۰۴۵**
ذخیره.م.م		(۲۳۸.۰۷۰.۷۳۷.۰۲۶)	(۸۴.۶۳۶.۱۳۳.۳۷۸)
		۴۵۱.۹۶۵.۶۳۷.۳۶۹	**۵۱۱.۵۰۲.۵۵۲.۶۶۷**

غیر تجاری:

شرکت کشاورزی زرند	۴-۵	۶.۵۳۷.۷۵۹.۳۱۸	۶.۵۳۷.۷۵۹.۳۱۸
بدهی کارکنان	۴-۶	۱۴.۳۹۴.۴۹۸.۸۳۲	۱۴.۲۸۶.۰۴۷.۹۱۷
شرکت کاغذسازی کهریزک	۴-۷	۳.۳۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۳.۳۶۰.۰۰۰.۰۰۰
پیش پرداختهای راکد ستوانی	۴-۸	۳.۴۱۸.۷۳۵.۱۹۲	۳.۴۱۸.۷۳۵.۱۹۲
قروض نیسانهای حمل زباله	۴-۹	۱.۰۱۲.۳۸۴.۴۰۰	۱.۰۱۲.۳۸۴.۴۰۰
مؤسسه حسابرسی ایران مشهود		۵۴۶.۰۰۰.۰۰۰	۵۴۶.۰۰۰.۰۰۰
توسعه جا پارک کارینو		۲.۳۲۵.۰۰۰.۰۰۰	۲.۳۲۵.۰۰۰.۰۰۰
سایر اقلام		۵۲۷.۷۹۶.۶۱۶	۵۲۷.۷۹۶.۶۱۶
		۳۲.۱۲۲.۱۷۴.۳۵۸	**۳۲.۰۱۳.۷۲۳.۴۴۳**
ذخیره.م.م		(۱۴.۸۷۴.۸۷۸.۹۱۰)	(۱۴.۸۷۵.۴۳۷.۵۵۷)
		۱۷.۲۴۷.۲۹۵.۴۴۸	**۱۷.۱۳۸.۲۸۵.۸۸۶**
		۴۶۹.۲۱۲.۹۳۲.۸۱۷	**۵۲۸.۶۴۰.۸۲۸.۵۵۳**

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۴-۱- ریز اقلام اسناد دریافتنی به شرح ذیل می‌باشد:

شرکت / شخص	شرح	یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
شرکتها و موسسات	چکهای واخواست شده	۴-۱-۱	۴۳.۸۰۲.۲۰۰.۵۴۷	۴۸.۵۸۳.۳۶۵.۱۰۶
امیر ژیوان گلباران	چک بابت حمل		۴.۳۷۵.۷۵۷.۶۶۶	-
شرکت سرو قامتان گهر	یک فقره چک بابت حمل		-	۱.۳۶۰.۰۰۰.۰۰۰
شرکت کار و ابتکار نقش جهان	یک فقره چک بابت اجاره		-	۹۶۰.۰۰۰.۰۰۰
بیمارستان پیامبران	۵ فقره حمل زباله		-	۴۹۱.۰۷۵.۵۲۰
بیمارستان آپادانا	یک فقره چک بابت بدهی حمل زباله		-	۵۶.۵۳۸.۳۰۰
شرکت پاکسازان افق فردا	سه فقره چک بابت اجاره ماشین آلات		۷۲۰.۰۰۰.۰۰۰	-
شرکت داروئی لقمان	یک فقره		۱۷.۵۸۸.۶۵۰	۱۷.۵۸۸.۶۵۰
شرکت سبز پاکان شهریاس	۲ فقره چک بابت اجاره ماشین آلات		۱۳۰.۰۱۴.۷۲۰	۸۸۲.۱۴۹.۱۸۴
شرکت گلهای داودی سفید	۱ فقره چک اجاره ماشین آلات		۲۹۲.۵۸۰.۹۷۶	۲۹۳.۵۸۰.۹۷۶
شرکت آریا پاکان بهنام	۱ فقره چک بابت فروش مخزن شوی		۵۴۱.۳۹۵.۸۷۴	-
مجتمع تجاری بوستان	یک فقره چک بابت اجاره ماهیانه پلنت		۱۲۵.۴۰۰.۱۵۳	۱۲۵.۴۰۰.۱۵۳
شرکت گل جنگل میثاق	یک فقره چک بابت حمل زباله		۱۵۱.۰۴۰.۴۰۷	۱۵۱.۰۴۰.۴۰۷
شرکت آریا پاکان بهنام	یک فقره چک بابت حمل زباله		-	۶۳۰.۸۰۳.۷۹۰
گلریزان پسماند شرق	چک بابت حمل زباله		-	۶۸۰.۴۰۰.۰۰۰
بیمارستان بقیه اله	چک بابت حمل زباله		۲۱.۳۴۸.۴۶۸	-
			۵۰.۱۷۷.۳۲۷.۴۶۱	۴.۲۳۰.۹۴۲.۰۸۶
ذخیره‌مهم			(۳۰.۶۱۸.۰۰۰.۰۰۰)	-
			۱۹.۵۵۹.۳۲۷.۴۶۱	۴.۲۳۰.۹۴۲.۰۸۶

مؤسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان بسیج مستضعفین شورای اسلامی شهر تهران

۱-۱-۴- ریز اقلام اسناد واخواست شده:

شرکت / شخص	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
شرکت بهروزان آرمان شهر	۹.۴۲۰.۷۵۳.۳۴۳	۹.۴۲۰.۷۵۳.۳۴۳
شرکت ایماژ آفرینان شهر	-	۴.۴۹۴.۸۳۷.۰۲۱
بیمارستان تهران کلینیک	۳۰۶۵۸.۲۲۵	-
شرکت پاکیزه جویان مدیران	۳۵.۹۰۵.۳۰۵	-
پشتیبانی قرارگاه ستاد نزاجا	۵۴.۷۴۹.۵۰۰	-
شهرداری گلبهار	۵۳۲.۵۰۰.۰۰۰	۲.۲۶۸.۰۰۰.۰۰۰
قرارگاه پدافند هوایی خاتم الانبیاء	-	۷۲.۴۵۰.۰۰۰
شرکت آریا پاکان بهنام	-	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰
شرکت پدیده راهیان نیروانا	۱.۴۱۷.۷۰۰.۰۰۰	۱.۴۱۷.۷۰۰.۰۰۰
بیمارستان جم	-	۳۷۷.۱۵۲.۶۳۳
شرکت همتا تور آسیا	-	۱.۲۱۱.۰۰۰.۰۰۰
شرکت بهینه سبز تجارت	۱.۷۶۰.۰۰۰.۰۰۰	-
شرکت تلاشگران سرزمین طلایی	۱.۳۹۵.۷۲۰.۰۰۰	۱.۳۹۵.۷۲۰.۰۰۰
ریگ سازان (محمود طباطبائی)	۵.۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲.۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰
شرکت عمران راه مهر	۳.۱۷۸.۰۸۲.۳۳۲	۳.۱۷۸.۰۸۲.۳۳۲
شرکت مهراد کالا	۳.۸۳۵.۰۰۰.۰۰۰	۲.۸۳۵.۰۰۰.۰۰۰
شرکت پویش سبز متین	-	۳۷۰.۰۰۰.۰۰۰
شرکت سبز پاکان شهر پاس	۳.۵۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۵۲.۱۳۴.۴۶۳
شرکت پرشین گستران معاصر	۴۰۲.۷۹۴.۴۰۰	۴۰۲.۷۹۴.۴۰۰
شرکت آوای سبز زیست صنعت	۷.۴۰۲.۰۰۰.۰۰۰	۷.۴۰۲.۰۰۰.۰۰۰
شرکت آتی سازان ارگ جدید	-	۲.۶۶۲.۹۵۰.۰۰۰
شرکت طهران پسماند شرق	-	۲۵.۰۰۰.۰۰۰
بیمارستان عرفان	-	۷۷۷.۰۰۰.۰۰۰
شرکت زرین خوشه هامون	-	۶۸۲.۵۷۷.۲۳۴
شهرداری کلاردشت	۶۵۵.۵۰۰.۰۰۰	۶۵۵.۵۰۰.۰۰۰
شرکت زیباسازان پرتو	۳۸۵.۰۱۳.۶۷۹	-
شهرداری فرهاد گرد	۵۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۱۰.۰۰۰.۰۰۰
شرکت کیمیا خدمات آراز	-	۱۳۶.۲۸۷.۲۵۸
پیشگامان کمبوست پارس	۲۵۷.۸۴۶.۸۷۴	۲۵۷.۸۴۶.۸۷۴

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

معاونت شورای اسلامی شهر تهران

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

شرکت / شخص	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
دانشکده فنی دانشگاه تهران	-	۸۸.۹۹۳.۴۰۰
بیمارستان خانواده	-	۱۳۹.۱۶۴.۹۸۷
شرکت پخش فرآورده های نفتی	-	۶۰.۰۰۰.۰۰۰
مرکز جراحی شفق	-	۱۲۵.۴۰۶.۶۸۰
بیمارستان فارابی	-	۱۴۵.۸۲۸.۷۵۸
شرکت داروسازی جابرابن حیان	-	۸.۳۸۴.۲۵۰
دانشگاه علوم نوین دانشگاه تهران	-	۳.۹۱۵.۵۷۱
بیمارستان شهید شریعت رضوی	-	۲۷.۹۸۴.۱۷۰
بیمارستان کسری	-	۱۰۷.۹۱۱.۷۴۴
جعفر رضائی	۴۹۲.۰۰۰.۰۰۰	۴۹۲.۰۰۰.۰۰۰
درمانگاه مجید	۴۶.۸۰۰.۰۰۰	۴۶.۸۰۰.۰۰۰
شرکت افق سبز ایثار	۲.۱۰۴.۳۳۵.۶۵۸	-
شرکت پیشه وران سحر	۱.۲۴۹.۸۴۱.۲۳۱	۱.۲۴۹.۸۴۱.۲۳۱
شرکت سحرخیزان صبح شهر -اجاره ماشین ۲۵۱۲	۴۶۵.۰۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰
شرکت سروقامتان گهر-حمل زباله۲	۱.۳۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۳۶۰.۰۰۰.۰۰۰
درمانگاه ونک	-	۵۷.۲۲۵.۹۶۵
آمادگاه ۵۰۱	-	۵۷.۱۰۱.۱۱۹
بیمارستان رامتین	-	۸.۰۲۲.۶۷۳
جمع	۴۳.۸۰۲.۲۰۰.۵۴۷	۴۸.۵۸۳.۲۶۵.۱۰۶

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان پسماندهای شهری شهرداری تهران

۴-۲- اشخاص وابسته

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

	یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
سازمان میادین و میوه و تره بار(حمل، دفن و تخلیه مخازن)	۴-۲-۱	۱۸.۷۴۴.۲۴۰.۵۵۹	۱۷.۲۹۶.۸۳۰.۶۸۳
سازمان بوستانها و فضای سبز تهران		۶۲۵.۴۷۳.۶۷۶	۶۲۵.۴۷۳.۶۷۶
سازمان بهشت زهرا		-	۳.۸۹۴.۴۲۵.۹۹۸
شرکت شهر سالم		۴.۴۹۲.۶۰۲.۷۴۴	۱.۴۱۸.۵۹۱.۸۱۹
سازمان مهندسی و عمران شهر تهران		۴۲۸.۲۰۹.۵۴۷	۴۲۸.۲۰۹.۵۴۷
سازمان آتش نشانی		۴۴۵.۲۸۱.۶۴۵	۸۵۹.۴۴۲.۱۴۵
شرکت واحد اتوبوسرانی		۳۴۱.۱۵۶.۷۱۸	۶۱۹.۳۲۴.۴۳۵
سازمان ترمینالها		۲۷۸.۲۵۵.۲۶۵	۲۷۸.۲۵۵.۲۶۵
سازمان مشاور فنی و مهندسی شهر تهران		۱۰۴.۲۸۹.۴۴۶	۷۸.۴۶۹.۷۹۱
سازمان نوسازی شهر تهران		۵۸.۸۵۰.۹۰۷	-
همشهری		۲.۸۰۴.۹۷۹.۷۴۸	۵.۸۴۴.۷۹۰.۲۷۳
شرکت خدمات مالی شهر		۳۹۹.۰۰۰.۰۰۰	۳۹۹.۰۰۰.۰۰۰
سازمان املاک و مستغلات		۱۴.۴۸۸.۳۲۳	۱۴.۴۸۸.۳۲۳
ستاد محیط زیست و توسعه پایدار		۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰
سازمان مدیریت و نظارت بر تاکسیرانی		۱۴۴.۶۱۳.۱۶۲	۱۴۴.۶۱۳.۱۶۲
شرکت پیام رسا		۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
شرکت نوسازی عباس آباد		۴.۶۰۴.۵۵۱.۱۶۸	۴.۶۰۴.۵۵۱.۱۶۸
موسسه هادیان شهر		۱۶۴.۴۷۶.۴۹۷	۱۲۱.۹۷۸.۶۷۱
شرکت خدمات اداری شهر		۸۴.۹۳۱.۵۱۴	۴۵.۸۸۰.۷۲۴
شرکت یادمان سازه		۱۹۲.۹۴۸.۰۶۵	۱۹۲.۹۴۸.۰۶۵
شرکت سلفدهی صنایع و مشاغل شهر		۹۷۴.۶۰۲.۷۴۰	۷۸.۰۶۰.۵.۰۸۰
برج میلاد		۱۷۵.۰۲۶.۷۰۰	۱۷۵.۰۲۶.۷۰۰
مناطق ۲۲ گانه شهرداری تهران	۴-۲-۲	۴.۵۴۲.۶۳۶.۲۰۸	۱۱.۴۳۰.۶۶۳.۴۱۳
سایر		-	۳۲۷.۵۳۷.۲۴۶
جمع		۴۹.۸۲۰.۷۱۴.۶۳۲	۵۹.۷۸۱.۱۰۶.۱۸۴

۴-۲-۱- گردش حساب سازمان میادین میوه و تره بار به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
مانده بدهی حمل و رفت و روب	۱۷.۸۰۴.۵۶۷.۰۷۳	۱۶.۳۵۷.۱۵۷.۱۹۷
مانده بدهی دفن زباله	۸۶۲.۹۳۳.۷۰۰	۸۶۲.۹۳۳.۷۰۰
مانده حساب سازمان سردخانه و کشتارگاهها	۷۶.۷۳۹.۷۸۶	۷۶.۷۳۹.۷۸۶
جمع	۱۸.۷۴۴.۲۴۰.۵۵۹	۱۷.۲۹۶.۸۳۰.۶۸۳

حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان بازرسی شورای اسلامی شهر تهران

۲-۲-۴- مطالبات از مناطق ۲۲ گانه شهرداری تهران

	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
شهرداری منطقه ۱	۴.۰۳۰.۰۰۰	۳.۸۰۳.۱۶۶.۴۱۰
شهرداری منطقه ۲	-	۲.۸۶۰.۶۱۱.۴۵۳
شهرداری منطقه ۳	۲۱.۶۲۶.۰۰۰	۲.۰۹۵.۱۷۵.۹۹۱
شهرداری منطقه ۴	-	۳.۵۶۳.۴۰۸.۴۷۷
شهرداری منطقه ۵	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۴.۵۲۵.۴۱۹.۷۳۰
شهرداری منطقه ۶	۸۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۹۱۴.۹۷۸.۷۵۳
شهرداری منطقه ۷	-	۱.۳۶۲.۲۷۸.۱۶۴
شهرداری منطقه ۸	-	۲.۲۷۷.۵۲۷.۳۰۶
شهرداری منطقه ۹	-	۱.۲۵۸.۶۵۰.۸۳۲
شهرداری منطقه ۱۰	-	۳.۹۸۹.۷۵۵.۴۷۷
شهرداری منطقه ۱۱	-	۲.۰۴۲.۹۰۰.۸۰۲
شهرداری منطقه ۱۲	۱.۱۶۲.۹۹۰.۲۰۸	۱.۹۳۰.۵۲۰.۱۴۸
شهرداری منطقه ۱۳	-	۲.۴۴۳.۲۱۵.۷۰۲
شهرداری منطقه ۱۴	-	۱.۳۶۴.۸۳۱.۱۶۴
شهرداری منطقه ۱۵	۳.۳۶۴.۰۰۰.۰۰۰	۸.۹۱۴.۰۵۱.۳۹۴
شهرداری منطقه ۱۶	-	۳.۰۵۰.۹۹۴.۷۸۲
شهرداری منطقه ۱۷	-	۲.۵۸۸.۷۷۹.۹۸۷
شهرداری منطقه ۱۸	-	۳.۳۶۶.۶۱۳.۴۰۷
شهرداری منطقه ۱۹	-	۲.۱۵۲.۹۹۳.۴۵۷
شهرداری منطقه ۲۰	-	۵.۰۰۳.۶۳۷.۷۸۰
شهرداری منطقه ۲۱	-	۲.۹۴۴.۳۳۱.۹۸۸
شهرداری منطقه ۲۲	-	۲.۷۸۱.۷۱۹.۶۸۶
	۴.۵۴۲.۶۳۶.۲۰۸	۶۶.۲۳۴.۵۷۲.۸۸۰
تجدید ارائه ارقام سال قبل	-	(۵۴.۸۰۳.۹۰۹.۴۶۷)
	۴.۵۴۲.۶۳۶.۲۰۸	۱۱.۴۳۰.۶۶۲.۴۱۳



۴-۴- مانده حساب پیمانکاران ذیل عمدتا" بابت ماشین آلات مکانیزه، حمل و راهبری ایستگاههای خدمات شهری، اجاره ماشین آلات ، جرائم و فروش خودرو از طریق مزایده می‌باشد:

	مانده ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
شرکت بهار روب تهران	۴.۱۴۵.۰۹۳.۰۸۱	۴.۱۴۵.۰۹۳.۰۸۱
شرکت ترابر گستر نکو	۵.۸۷۲.۹۴۲.۷۸۴	۵.۸۷۲.۹۴۲.۷۸۴
شرکت بهینه سبز تجارت و خدمات	۸.۵۲۴.۱۰۹.۳۶۹	۲.۳۷۰.۰۸۶.۰۸۳
شرکت موج سبز بهار گستر	—	۱.۶۵۸.۱۵۴.۴۰۹
شرکت آفتاب اکباتان	۳.۶۱۸.۹۰۶.۴۵۰	۳.۶۱۸.۹۰۶.۴۵۰
شرکت بهروزان آرمان شهر	۱۱.۲۹۸.۹۲۴.۴۰۴	۸.۴۱۴.۱۵۸.۰۶۶
شرکت اعتماد سبز پردیسان	—	۱.۷۳۰.۴۷۵.۶۵۲
شرکت پدیده گستر آرش	۱۷.۳۶۴.۸۶۹.۸۸۹	—
شرکت بهین رویال صنعت ایرانیان	۲.۳۷۸.۸۲۴.۹۳۹	۱.۶۰۱.۲۹۶.۹۳۹
شرکت خلیج فارس	۱.۸۷۳.۵۱۱.۱۵۹	۱.۸۷۳.۵۱۱.۱۵۹
شرکت پویا تدبیر موفق	۱.۸۶۴.۳۲۲.۱۹۸	۶.۴۷۱.۸۰۴.۱۹۷
شرکت ایملز آفرینان شهر	—	۱.۰۷۵.۴۲۷.۸۵۷
شرکت سخت کوش ترابر	۲.۲۶۳.۰۲۴.۵۳۷	۸.۹۹۸.۱۹۷.۶۴۶
شرکت گلهای داودی سفید	۹۹۸.۲۹۶.۵۰۶	۵۷.۵۳۱.۵۴۲
شرکت خیراندیشان نیکو	۱۲۲.۴۷۱.۳۰۰	۱.۸۲۲.۴۷۱.۳۰۰
شرکت کار و ابتکار نقش جهان	۴۶۱.۷۳۱.۷۴۴	۲۳۵.۴۲۷.۱۹۷
شرکت پاکان فرد	۳.۰۰۷.۹۸۷.۰۱۸	۳۶۳.۸۲۷.۸۰۵
شرکت گل آرا فلاحت	۱.۱۲۰.۱۸۹.۴۹۷	۴۲۶.۲۱۵.۹۷۳
شرکت سبزینه چمن میلاد	۳.۱۵۰.۵۳۷.۴۵۹	۳.۶۲۵.۹۵۸.۵۱۸
شرکت البرز شهر سبز	۵۸۹.۴۶۹.۰۳۶	۱.۵۶۲.۶۸۶.۳۷۲
شرکت پیشه وران سحر	۱.۴۹۷.۵۷۶.۳۰۷	۹۱۴.۷۲۶.۰۶۹
شرکت سبز پاکان شهر یاس	۱.۹۶۰.۰۱۱.۸۲۵	۲.۶۳۸.۸۴۹.۱۳۴
شرکت افق سبز ایثار	۳۳۰.۴۹۴.۳۹۳	۲.۰۲۰.۸۰۴.۰۷۸
شرکت توسعه پایدار سحر	۵۳.۳۲۴.۲۲۹	۳۱۹.۱۳۷.۴۲۳
شرکت فن و توسعه	۳۷.۵۷۶.۵۷۶	—
شرکت جهان پاک خزر	۲۰.۲۸۳.۵۲۱.۲۶۹	۱۲.۴۰۲.۸۹۳.۹۸۵
شرکت سحرخیزان صبح شهر	۲.۰۵۸.۶۸۹.۵۷۸	۵۶۶.۷۰۵.۷۱۱
شرکت پارسی راد ایرانیان	۲.۷۱۲.۵۸۰.۰۰۰	۲.۷۱۲.۵۸۰.۰۰۰
شرکت هما آذین پاک	۱.۸۰۳.۲۵۶.۰۵۹	۳۲۶.۲۲۴.۰۲۰
	۹۹.۳۹۲.۱۵۱.۶۰۶	۷۶.۸۳۶.۱۰۳.۴۶۰
ذخیره.م.م	(۳۷.۶۵۱.۲۶۲.۱۲۹)	(۲۷.۱۳۱.۴۷۴.۰۶۷)
	۶۱.۷۴۰.۸۸۹.۴۷۷	۴۹.۷۰۴.۶۲۹.۳۹۳

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شهرداریها و دهیاریهای شورای اسلامی شهر تهران

۴-۴- سایر مشتریان

	یادداشت	مانده ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	خالص ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
بیمارستانها	۴-۴-۱	۱۳۷.۰۳۰.۹۶۳.۳۵۳	۱۰۱.۲۸۵.۵۱۴.۲۰۱
ادارات، دانشگاه ها و سایر مراکز	۴-۴-۲	۱۰.۸۴۳.۲۰۶.۳۱۷	۱۰.۸۰۵.۱۳۶.۴۸۰
شرکتها	۴-۴-۳	۴۳.۴۲۴.۹۹۱.۶۵۹	۳۰.۶۲۳.۹۴۶.۴۰۷
شرکت توسعه طرحهای صنعتی فن آوران پارسیان	۴-۴-۴	۱.۷۳۵.۶۸۱.۲۸۶	۲.۳۸۶.۹۹۴.۶۸۲
مراکز پزشکی		۱۴.۱۰۷.۴۰۲.۶۶۷	۲۳.۱۸۷.۶۲۴.۱۷۱
شرکت ماه روی پژه- پالایش کوه واحد p۴-p۵		۲.۰۳۱.۰۰۵.۰۲۰	۲.۰۳۱.۰۰۵.۰۲۰
شرکت سازه های پادنگار (سپنکو)		۲.۵۷۹.۰۹۹.۵۶۶	۲.۸۲۹.۲۰۸.۶۴۴
درمانگاهها		۱۶.۰۲۵.۹۰۶.۳۰۷	۱۰.۵۳۳.۹۶۴.۱۳۱
آتی سازان ارگ جدید		۸.۰۵۱.۰۰۵.۹۸۰	—
هتل ها		۱.۶۰۵.۹۸۲.۰۸۵	۶۷۷.۱۲۲.۰۶۱
شرکت پاکسازان افق فردا		۲.۳۶۱.۳۵۱.۷۳۳	۱۲.۸۰۲.۹۴۹.۱۰۵
تهک اندیش سازان		۲.۲۲۷.۶۴۳.۴۴۷	۲.۲۲۷.۶۴۳.۴۴۷
شهرداری چهاردانگه – دفع و دفن زباله		۴.۳۴۶.۳۷۰.۴۲۰	۵.۱۲۳.۵۸۰.۴۱۰
آزمایشگاهها		۵.۵۹۵.۸۸۶.۴۹۵	۴.۰۹۳.۱۱۹.۰۲۶
شهرداری اسلامشهر		۱.۲۲۳.۲۴۲.۶۲۰	۱.۲۲۳.۲۴۲.۶۲۰
شهرداری لواسان		۳۴۳.۰۴۷.۰۲۰	۲.۳۴۲.۳۵۷.۵۵۰
شهرداری فشم		۲.۴۹۱.۰۷۰.۴۱۱	۳.۶۵۰.۷۷۰.۴۶۱
شهرداری گلستان		۵.۰۰۰.۰۰۰	۵.۰۰۰.۰۰۰
شرکت گاریزان پسماند شرق		۲.۸۶۸.۶۰۷.۳۸۰	۹۱۷.۵۱۸.۳۵۶
شهرداری گلبهار		۴۹.۷۲۲.۷۸۰	۴۹.۷۲۲.۷۸۰
شهرداری رباط کریم		۲۶۵.۱۷۵.۲۸۰	۲۶۵.۱۷۵.۲۸۰
شرکت مهراد کالا		۲.۳۷۰.۳۷۰.۳۲۴	۲.۳۷۰.[illegible]
شرکت پدیده راهیان نیروانا		۶۲۱.۶۳۰.۸۳۶	—
شرکت سرو قامتان گهر		۷.۰۵۱.۴۲۹.۲۸۴	۱.۳۹۶.۹۵۹.۵۷۰
رنگ سازان (سیدمحمود طباطبائی)		۶.۲۸۰.۷۴۸.۰۷۱	۱۵.۵۴۵.۵۱۶.۷۴۲

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

	یادداشت	مانده ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	خالص ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
شرکت پاس خودرو		۱۱۸.۳۱۷.۲۴۱	۱۱۸.۳۱۷.۲۴۱
شرکت خدماتی شب خیزان دلنواز		–	۱.۱۵۴.۷۳۹.۴۴۹
شرکت فاضلاب تهران (تصفیه خانه)		۴۵۷.۵۰۱.۳۳۸	–
شرکت آب و فاضلاب		۲۸۹.۶۰۲.۴۹۸	۲۸۹.۶۰۲.۴۹۸
شرکت اتحاد و پیکار		۳۶۵.۸۳۷.۱۲۲	۳۶۵.۸۳۷.۱۲۲
شرکت تیم کیان	۴-۴-۵	۱۰۳.۰۴۶.۵۴۶.۳۴۷	۵۵.۸۳۶.۷۲۹.۸۴۷
شرکت تدبیر توسعه سلامت		۱۰.۰۱۹.۱۷۵.۵۹۰	۱۰.۲۵۵.۳۳۶.۳۳۲
شرکت آریا پاکان بهنام		۲.۲۵۹.۳۷۹.۴۵۱	۱.۵۲۹.۸۹۹.۷۱۹
شرکت توسعه پویش پرکاس		۱.۰۵۵.۳۰۹.۷۲۰	۱.۰۵۵.۳۰۹.۷۲۰
شرکت شبنم شفق آریا		۸۳.۰۳۰.۹۰۹	۱۱۸.۰۸۲.۰۵۶
شرکت پاک پیشه آسیا		۹۱۳.۵۶۸.۲۴۹	۱.۳۴۱.۴۴۵.۷۵۵
شرکت کارسازان چهارسو		۳.۸۹۵.۵۶۵.۵۰۸	–
شرکت سورن گستر		۱.۳۷۵.۰۰۰.۰۰۰	۱.۳۷۵.۰۰۰.۰۰۰
شرکت پاکیزه جویان مدیران		۲.۵۹۹.۲۸۹.۶۱۲	۱.۴۱۳.۱۲۳.۱۳۲
شرکت زیباسازان پرتو		۸۷.۴۸۵.۵۵۷	۴۱۱.۰۶۱.۹۵۴
شرکت بارز پلاستیک		۸۸۲.۱۳۰.۰۰۰	۸۸۲.۱۳۰.۰۰۰
شرکت آراسته سازان کوروش		۲.۵۲۶.۲۳۸.۵۲۶	۱.۳۶۰.۵۳۸.۰۵۸
شرکت پاکیزه پرتو		۳۱۵.۳۵۲.۹۴۷	۱.۴۵۶.۱۰۳.۲۲۷
شرکت آلیج پارس		۱.۵۵۱.۵۷۹.۷۲۰	۵۵۱.۵۷۹.۷۲۰
برج پردیس		–	۴۵۰.۰۰۰.۰۰۰
آوای سبز زیست صنعت		۱.۸۲۷.۷۱۶.۹۵۷	۶۶۰.۵۸۵۷.۳۴۱
پرتور آذر فراز		۱.۹۷۷.۰۰۱.۲۵۰	۳.۴۶۵.۳۷۱.۶۰۰
موسسه خدمات حفاظتی رایمن پیام مهر		–	۵.۱۴۵.۷۶۴.۰۰۰

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

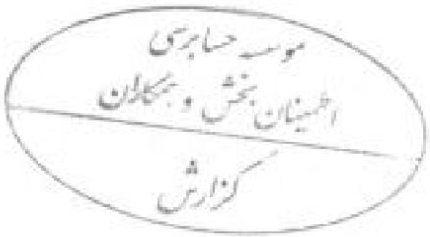
	یادداشت	مانده ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	خالص ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سیمای عمران سحر		—	۲۴.۴۷۱.۳۵۴
مجتمع داروئی درمان هلال ایران		۹۱۷.۰۹۹.۴۰۸	۱.۱۷۲.۰۶۴.۰۳۵
کار و ابتکار نقش جهان –اجاره ماشین آلات		–	۲۳۷.۲۹۰.۹۲۰
کانون آگهی و تبلیغات پیام سبز		۶۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۶۵۰.۰۰۰.۰۰۰
شهرک شهید بهشتی		۱.۰۰۷.۲۱۰.۴۹۶	۴۷۵.۴۸۵.۲۹۶
شرکت لوتوس دژ		۱۵.۰۳۹.۹۰۰.۰۰۰	—
کلینیک فوق تخصصی چشم پزشکی نور		۴۶۸.۶۰۵.۹۳۶	۴۱۸.۵۶۱.۸۵۶
رهپویان نجات زمین سبز		۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰
ندای پاکیزه		۴۸۲.۶۸۶.۳۴۴	۴۸۲.۶۸۶.۳۴۴
پلاستیک کدخدا		۴۷۵.۹۹۸.۷۸۶	۴۷۵.۹۹۸.۷۸۶
پیشگامان کمپوست پارس		۳۵۶.۸۲۵.۸۵۶	۳۵۶.۸۲۵.۸۵۶
شرکت توسعه تامین انرو آسا گستر		۳۸۸.۳۶۱.۷۹۲	۲.۵۳۶.۹۷۵.۶۹۵
شرکت صنایع تولیدی کروز		۲.۰۰۷.۱۵۸.۷۰۷	۲.۰۸۱.۰۲۸.۴۷۰
ملک شن ایمنی		۱۰.۹۲۰.۰۰۰.۰۰۰	–
شرکت عمران راه سحر		—	۷۱۸.۴۸۲.۵۵۵
شرکت گل جنگل میثاق		۱.۴۹۹.۷۸۶.۴۶۸	۱.۶۸۲.۳۰۶.۹۳۲
شرکت مارگارین		۹۰۵.۸۱۹.۱۶۴	۶۰۵.۴۶۲.۸۵۰
شرکت همتا نور آسیا		۴.۰۱۵.۴۶۰.۷۹۸	۱.۰۸۵.۳۲۱.۴۴۹
شرکت شباهنگ گستر سبز		۱.۹۵۲.۰۸۸.۵۶۸	۱.۶۱۳.۸۵۰.۰۰۰
شرکت نوآوران سبز شایسته		۱.۲۷۸.۳۸۰.۰۰۰	۱.۲۷۸.۳۸۰.۰۰۰
شرکت بهین رویال صنعت		۲.۲۷۸.۸۲۴.۹۳۹	۲۷۷.۵۲۸.۰۰۰
شرکت طرح سازان شهرآباد		۴۲۰.۶۶۰.۰۰۰	۴۰۴.۰۰۰.۰۰۰
شرکت مهرآوران باغداد سپید		۶۰۳.۵۶۸.۰۰۰	۲۹۱.۶۰۰.۰۰۰
شهرداری سلطان آباد		۲۲۰.۴۰۰.۰۰۰	۲۲۰.۴۰۰.۰۰۰
سایر		۳۳.۹۵۵.۴۷۶.۵۴۱	۵۴۶۱۷.۲۲۶.۶۶۸
		۴۹۰.۶۴۶.۱۸۰.۶۹۶	۴۰۵.۲۹۰.۵۳۴.۳۱۵
ذخیره ه.م.م		(۱۶۹.۸۰۱.۴۷۴.۸۹۷)	(۵۷.۵۰۴.۶۵۹.۳۱۱)
		۳۲۰.۸۴۴.۷۰۵.۷۹۹	۳۴۷.۷۸۵.۸۷۵.۰۰۴

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شهرداریها و دهیاریهای شورای اسلامی شهر تهران

۱-۴-۴- ریز اقلام حسابهای دریافتنی تجاری – بیمارستانها به شرح زیر است:

بیمارستان امام خمینی	۱۵.۰۸۹.۳۱۴.۸۳۲	۸.۰۹۸.۹۰۶.۴۵۳
بیمارستان هاشمی نژاد	۱.۳۷۶.۰۷۱.۱۷۵	۲.۵۸۲.۶۳۶.۸۳۹
بیمارستان حضرت رسول (ص)	۴.۶۷۸.۵۷۷.۱۳۸	۳.۷۳۶.۲۰۹.۲۱۴
بیمارستان محک	—	۲.۳۹۱.۳۷۱.۰۵۶
بیمارستان عرفان	۱.۰۷۱.۲۵۷.۳۵۴	۷۰۹.۴۹۴.۳۵۸
بیمارستان چمران	۱.۷۶۰.۳۰۰.۰۴۶	۳.۵۲۷.۷۹۷.۱۴۶
بیمارستان میلاد	۱.۹۲۲.۷۹۶.۶۵۴	۵۲۳.۶۸۷.۸۰۰
بیمارستان امام حسین (ع)	۱.۴۲۶.۷۹۹.۱۳۲	۳.۲۲۲.۹۹۰.۷۱۱
بیمارستان آتیه	۱.۳۰۲.۸۲۸.۹۶۸	۲۹۳.۰۴۱.۷۰۴
بیمارستان مدرس	۸۶۷.۰۱۲.۵۹۲	۱.۴۴۶.۳۵۳.۶۹۶
بیمارستان کودکان مفید	۶۰۴.۸۴۱.۶۷۹	۱۶۷.۹۳۱.۶۳۸
بیمارستان لقمان	۱.۰۴۶.۷۷۹.۷۲۴	۷۴۱.۹۱۲.۱۸۴
بیمارستان سینا	۳.۱۰۹.۷۷۵.۶۲۴	۳.۴۴۶.۸۰۶.۳۴۹
بیمارستان طالقانی	۱.۷۴۳.۳۹۷.۶۶۰	۱.۳۹۰.۳۱۶.۱۴۰
بیمارستان طبی کودکان	۲.۶۷۹.۵۰۹.۴۳۷	۶۸۴.۷۸۳.۲۷۷
بیمارستان فیاض بخش	۷۱۳.۴۸۹.۶۶۴	۱.۲۴۶.۵۵۸.۹۳۶
بیمارستان خاتم الانبیاء	۲.۱۷۰.۷۱۲.۸۶۹	۳.۳۸۱.۵۱۶.۰۴۳
بیمارستان فیروزگر	۳.۳۴۲.۲۱۶.۰۸۵	۳.۲۹۵.۰۱۷.۹۷۳
بیمارستان بقیه اله (جماران)	۱۳۹.۸۲۸.۴۸۸	۴۶.۲۸۴.۶۸۸
بیمارستان پارس	۲.۹۷۲.۲۹۷.۵۱۲	۱.۸۴۳.۶۸۹.۷۱۲
بیمارستان شهدای تجریش	۴.۲۹۶.۱۷۶.۵۴۸	۳.۷۷۵.۱۵۵.۳۰۴
بیمارستان امیراعلم		



	مانده ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	خالص ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
بیمارستان لواسانی	۱.۵۲۴.۹۴۷.۷۵۰	۲.۶۳۷.۵۱۹.۸۱۰
بیمارستان فارابی	۶۶۷.۷۷۳.۸۳۳	۱.۶۷۱.۷۱۹.۳۱۰
بیمارستان صارم	۱.۲۴۱.۴۰۱.۳۶۷	۱.۳۵۰.۹۷۷.۳۰۲
بیمارستان شهید رجائی	۱.۹۱۳.۵۰۱.۱۰۴	۳۰۰.۱۰۶.۰۵۶
بیمارستان نیروی انتظامی ۱	–	۱۳۱.۳۱۷.۱۰۳
بیمارستان کاشانی (دخانیات)	۳۷۶.۴۶۶.۸۷۶	۸۹۱.۳۹۲.۴۱۵
بیمارستان لبافی نژاد	۷۲۶.۵۱۷.۶۸۶	۲۱۹.۷۶۷.۹۶۶
بیمارستان آرش روشن تن	۱.۷۱۲.۰۷۵.۷۵۷	۱.۰۳۷.۸۰۸.۶۳۷
بیمارستان لاله	۱.۹۴۱.۵۴۶.۱۴۱	۸۶۹.۳۳۴.۹۴۱
بیمارستان فجر	۶۱۹.۹۷۲.۳۱۶	۲۶۲.۲۶۲.۶۵۶
بیمارستان بهارلو	۱.۴۴۷.۶۲۷.۷۹۰	۱۶۵.۴۸۲.۴۷۳
بیمارستان عیوض زاده	۱۱۱.۳۲۶.۹۳۹	۱۸۸.۲۲۷.۷۴۷
بیمارستان ترتیا	۱.۵۵۵.۲۱۲.۰۰۰	۸۲۹.۷۱۷.۵۰۴
بیمارستان تهرانپارس	۱.۰۱۴.۲۵۸.۶۳۵	۳۰۰.۳۶۵.۳۱۵
بیمارستان بهمن	۲.۴۴۲.۲۲۷.۸۱۹	۹۹۶.۷۲۷.۱۲۰
بیمارستان اکبر آبادی	۵۶۲.۶۳۳.۸۲۰	۹۱۴.۶۷۸.۴۰۰
بیمارستان شهدای هفتم تیر	۱.۳۶۴.۱۵۵.۴۹۸	۱.۸۲۶.۹۴۸.۱۳۴
بیمارستان سامان	۹۹۰.۹۸۲.۲۲۰	۷۶۰.۲۸۵.۲۴۶
بیمارستان بابک	۶۲۰.۴۲۵.۵۴۶	۴۵۳.۲۸۵.۲۲۶
بیمارستان سجاد	۴۲۲.۲۱۶.۳۱۴	۴۸۴.۲۳۱.۷۲۸
بیمارستان تجمیه	۱.۲۳۰.۴۱۸.۱۲۹	۹۴۲.۸۰۷.۳۵۰
بیمارستان سوم شعبان	۳۲۰.۹۲۵.۲۳۸	۹۱.۲۷۴.۲۴۶
بیمارستان رازی	۶۶۷.۱۸۱.۸۰۱	۶۷۶.۳۱۱.۱۴۰
بیمارستان شهید مصطفی خمینی	۹۵۳.۷۲۷.۵۸۳	۹۷۳.۲۵۹.۰۴۷
بیمارستان گاندی	۵۸۹.۵۱۱.۶۰۲	۲۸۸.۰۹۶.۲۰۲
بیمارستان سیدالشهداء	۴۵۶.۲۴۷.۱۲۹	۲۸۹.۱۹۷.۸۰۹
بیمارستان جم	۱.۳۶۵.۵۱۵.۸۴۴	۷۹۳.۹۳۷.۲۶۶
بیمارستان ابن سینا	۵۷۲.۹۲۳.۱۴۸	۳۵۸.۱۴۲.۷۴۳
بیمارستان شهدای یافت آباد	۶۱۱.۶۴۲.۰۹۲	۵۸۲.۰۶۵.۹۳۲
بیمارستان مدائن	۴۱۹.۶۴۶.۷۴۱	۲۴۴.۲۲۷.۱۴۱
بیمارستان ضیائیان	۳۷۵.۰۲۲.۷۲۷	۸۳۵.۵۴۴.۲۲۷
بیمارستان تور (افشار)	۵۴۹.۸۳۴.۵۱۵	۳۴۵.۲۲۹.۹۶۵
بیمارستان مفرح	۳۹۶.۶۴۵.۶۷۹	۲۲۷.۲۲۸.۳۹۶
بیمارستان سپیر	۲۲۵.۵۸۴.۹۱۵	۳۸۷.۴۲۰.۳۵۵

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

	مانده ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	خالص ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
بیمارستان بقیه اله	۲.۳۵۳.۶۰۱.۱۱۴	۲.۳۱۵.۹۲۱.۲۵۲
بیمارستان بهرامی	۴۱۷.۶۸۹.۲۹۶	۳۳۵.۱۲۸.۳۲۶
بیمارستان مردم	۱.۱۹۹.۳۳۱.۴۷۴	۱.۰۱۱.۴۲۵.۹۳۸
بیمارستان ولیعصر	-	۱۴۷.۰۳۲.۶۰۷
بیمارستان طوس	۲۲۹.۸۴۶.۳۷۷	۱۹۳.۷۲۵.۲۲۲
بیمارستان فهمیده	۳۵۹.۰۸۷.۳۹۷	۱۳۱.۶۶۲.۱۶۷
بیمارستان بازرگانان	۲۰۹.۱۸۹.۱۸۶	۱۹۸.۷۷۷.۵۰۶
بیمارستان امام رضا	-	۵۶۲.۸۰۲.۴۲۹
بیمارستان معیری	۴۰۲.۴۸۶.۲۳۱	۵۷۲.۰۷۹.۲۰۳
بیمارستان رسالت	۲۴۸.۷۶۳.۹۴۸	۴۲.۶۵۲.۲۶۲
بیمارستان میرزاکوچک خان	۲۴.۱۶۳.۱۴۲	-
بیمارستان ۱۵ خرداد	۴۵۲.۲۹۱.۰۵۹	۸۱۲.۱۴۲.۹۷۱
بیمارستان فوق تخصصی ولی عصر	۱.۸۰۴.۳۷۲.۴۴۵	۱.۲۲۷.۸۶۸.۹۲۵
بیمارستان مهدیه	۷۱۸.۶۹۷.۱۲۹	۷۶۴.۵۵۵.۳۹۲
بیمارستان دی	۸۶۹.۷۵۱.۳۲۱	۵۸۶.۷۶۴.۷۰۳
بیمارستان اختر	۷۷۸.۹۳۳.۴۰۲	۴۲۴.۲۱۹.۶۵۶
بیمارستان بعثت نهاجا	-	۱.۰۸۶.۱۴۹.۵۹۲
بیمارستان روانپزشکی ایران	۲۵۱.۶۴۵.۳۴۷	۵۸۵.۲۲۳.۸۲۴
بیمارستان نور	-	۴۸۰.۶۶۰.۰۱۲
بیمارستان مهر	۹۳۹.۷۱۴.۲۸۸	۴۵۰.۲۶۰.۶۸۸
بیمارستان الغدیر	۷۵۱.۰۹۸.۸۵۰	۴۶۱.۵۲۲.۱۷۵
بیمارستان نفت	۱.۱۴۸.۳۹۰.۹۶۵	۴۷۸.۵۰۰.۷۷۶
بیمارستان ایرانشهر	۶۱۸.۸۸۴.۷۱۷	-
بیمارستان چشم پزشکی نگاه	۶۰۰.۳۵۸.۹۹۲	-
بیمارستان عرفان نیایش	۱.۷۹۰.۱۳۷.۰۸۹	-
بیمارستان غیاثی	۵۱۷.۰۸۸.۳۶۰	-
بیمارستان لولاگر	۵۹۳.۹۰۴.۳۵۷	-
بیمارستان تیروی هوایی	۳.۶۵۵.۶۰۴.۲۰۸	-
بیمارستان یاس سپید	۷۸۴.۸۳۴.۰۴۴	-
سایر	۱۲.۶۸۲.۴۴۴.۱۱۲	۶.۸۰۶.۰۵۵.۸۸۲
	۱۳۷.۰۳۰.۹۶۳.۳۵۳	۱۰۱.۲۸۵.۵۱۴.۲۰۱

۴-۴-۲- رقم مذکور مربوط به ارائه خدمات حمل و دفن زباله ادارات و دانشگاه ها وسایر مراکز می باشد.

۴-۴-۳- مانده مطالبات از بابت حمل زباله سایر شوکتها می باشد.

۴-۴-۴- مانده مطالبات از شرکت توسعه طرحهای صنعتی فناوران پارسیان بابت کارکرد خطوط پردازش S۱-S۵ و S۶-S۷ می باشد .

۴-۴-۵- پرداخت بر اساس الحاقیه قرارداد به شماره ۸۶۵۷ مورخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۶ به منظور تسریع در انجام پروژه هاضم پذیرفته است. توضیحات مربوط به پروژه هاضم در یادداشت ۲-۱۰ مندرج است.

۴-۵- مطالبات از شرکت کشت و پیوند زرند بابت قرارداد مشارکت و تامین بخشی از منابع سرمایه گذاری پروژه به مبلغ ۳ میلیارد ریال با بازپرداخت ۲/۵ ساله و پرداخت اجاره از سوی شرکت و خرید کود تولیدی کارخانه با قیمت ۱۰٪ بالاتر نسبت به قیمت فروش در سال ۱۳۸۵ راه‌اندازی و به دلیل عدم بازپرداخت اقساط مربوطه علی‌رغم فعالیت، بدهی شرکت با لحاظ جرائم مندرج در قرارداد افزایش یافته است و موضوع از طریق کمیسیون ماده ۳۸ شهرداری تهران در راستای استیفای حقوق سازمان در حال پیگیری می باشد

۴-۶- بدهی کارکنان به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
اردوی سیاحتی و زیارتی و سایر بدهی کارکنان	۱.۰۷۳.۹۰۲.۸۷۶	۶۲۷.۴۹۲.۴۳۶
بابت پرداختهای نقدی به کارکنان	۱۳.۳۲۰.۵۹۵.۹۵۶	۱۳.۶۵۸.۵۵۵.۴۸۱
جمع	۱۴.۳۹۴.۴۹۸.۸۳۲	۱۴.۲۸۶.۰۴۷.۹۱۷

۴-۷- در سال ۱۳۸۵ زمین کارواش کهریزک به شرکت کاغذ سازی کهریزک واگذار و در مقابل مبلغ ۳.۳۶۰ میلیون ریال به حساب بدهکاری آن شرکت منظور گردیده ، متعاقباً در سال ۱۳۸۶ با توجه به اینکه نحوه عمل مزبور متکی به مدارک و مستندات مورد نیاز از جمله گزارش کارشناس 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 نیامده و متعاقباً 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.

۴-۸- مطالبات سنواتی به شرح ذیل از بابت پرداختهای انجام شده در سنوات قبل می باشد که به دلیل اختلاف حساب فیمابین امکان تسویه مطالبات فراهم نگردیده است.

	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
بازیافت و توسعه	۷۱۷.۵۸۲.۸۷۲	۷۱۷.۵۸۲.۸۷۲
ایرج اله دادی	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 کوه	۷۵.۳۰۰.۰۰۰	۷۵.۳۰۰.۰۰۰
شرکت سداد پیشرو	۱۰۹.۷۳۲.۲۶۷	۱۰۹.۷۳۲.۲۶۷
سایر	۶۶۷.۳۴۴.۶۸۷	۶۶۷.۳۴۴.۶۸۷
	۳.۴۱۸.۷۳۵.۱۹۲	۳.۴۱۸.۷۳۵.۱۹۲

۴-۹- اقدامات حقوقی سازمان بر علیه شرکتهای خریدار نیسان های حمل زباله انجام و رأی محکومیت ۷ شرکت صادر گردیده و آرای صادره جهت اجرای احکام توقیف خودروها به راهنمایی و رانندگی ارجاع شده است.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

۵- موجودی مواد و کالا

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

	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
انبار لوازم و قطعات یدکی و فنی	۵.۲۹۲.۹۹۵.۳۷۲	۹.۲۸۱.۸۶۰.۲۵۹
انبار موجودی سوخت و مواد نفتی	۴۱۴.۲۹۲.۳۶۵	۴۷۲.۲۳۱.۰۶۵
انبار ملزومات مصرفی	۱.۷۸۵.۹۷۸.۸۲۶	۱.۵۳۵.۸۴۱.۳۱۳
انبار ملزومات اداری و دفتری	۱.۷۲۳.۶۰۹.۰۰۴	۳۴۱.۹۱۵.۲۹۲
	۹.۲۱۶.۸۷۵.۵۶۷	۱۱.۶۳۱.۸۴۷.۹۲۹

۶- پیش پرداختها

	یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
کارپردازی و خرید لوازم و قطعات	۶-۱	۹.۶۱۸.۴۷۷.۶۹۸	۶.۹۲۰.۳۴۱.۶۴۳
بیمه وسایل نقلیه و اموال و حوادث		۱.۶۹۶.۴۲۹.۴۷۴	۰
سایر		۶۹۱.۰۸۹.۶۹۰	۷۸۹.۴۷۲.۹۷۵
		۱۲.۰۰۵.۹۹۶.۸۶۲	۷.۷۰۹.۸۱۴.۶۱۸

۶-۱- 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.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

۸-دارائیهای نامشهود

مانده سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
حق امتیاز و انشعاب برق	۳.۶۲۰.۸۸۹.۶۱۷	۳.۶۲۰.۸۸۹.۶۱۷
حق امتیاز و انشعاب گاز	۷۸۱.۶۱۸.۶۰۰	۷۸۱.۶۱۸.۶۰۰
حق امتیاز خطوط تلفن و سایر خطوط مخابراتی	۵۸۴.۶۲۸.۱۷۰	۵۸۴.۶۲۸.۱۷۰
حق امتیاز و انشعاب آب	۶۹۴.۱۵۲.۰۶۵	۶۹۴.۱۵۲.۰۶۵
	۵.۶۸۱.۲۸۸.۴۵۲	۵.۶۸۱.۲۸۸.۴۵۲

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

۹- داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر است:

		بهای تمام شده - ریال					استهلاک انباشته - ریال			مبلغ دفتری - ریال	
	یادداشت	مانده در ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دارائیهای احداثی شده طی سال مالی	دارائیهای فروخته شده طی دوره	نقل و انتقالات	تعدیلات	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	استهلاک سال مالی	استهلاک انباشته دارائیهای فروخته شده طی دوره	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
اراضی	۹-۱	۲۴۶۰۹۶۳۶۸۵۸۳	۰	۰	۰	۰	۲۴۶۰۹۶۳۶۸۵۸۳	۰	۰	۰	۰	۲۴۶۰۹۶۳۶۸۵۸۳	۲۴۶۰۹۶۳۶۸۵۸۳
ساختمان و محوطه سازی	۹-۲	۵۸۲۰۵۳۸۰۲۷۶۰۸۲۳	۴۱۶۰۲۲۲۰۸۰۹	۰	۲۱۲۰۹۰۲۱۰۲۸۵	۰	۹۲۲۰۱۵۲۰۲۱۰۵۱۱	۲۲۱۰۲۵۲۰۸۹۹۰۸۵	۲۹۰۲۲۸۰۲۹۰۵۵۹	۰	۲۵۱۰۲۷۰۲۲۰۶۲۲	۳۶۰۲۷۸۰۲۷۷۰۷۳۸	۵۸۰۳۲۱۰۷۲۹
ماشین آلات		۱۵۲۰۶۲۵۰۱۷۲۰۶۳۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۲۰۶۲۵۰۱۷۲۰۶۳۰	۱۱۲۰۶۲۹۰۲۲۹۰۶۹۰	۲۰۲۰۶۲۸۰۲۰۱۸۸۲	۰	۱۳۲۰۸۸۰۲۰۱۸۸۲	۴۰۲۰۴۲۰۹۰۹۱	۴۵۱۰۲۸۲۰۴۹۳
وتجهیزات		۱۹۰۰۸۲۰۲۹۰۸۱۲	۸۲۰۰۹۲۰۴۱۳	۰	۰	۰	۱۹۰۸۹۲۰۲۹۲۰۴۰۱	۱۳۲۰۳۹۰۸۹۲۰۲۸۵	۲۰۲۰۶۲۰۱۶۲۰۲۲۶	۰	۱۳۲۰۳۹۰۸۹۲۰۲۸۵	۵۶۰۴۲۰۲۲۲۰۴۹۱	۵۶۰۴۲۸۰۵۲۲
تاسیسات		۱۹۰۰۸۲۰۲۹۰۸۱۲	۸۲۰۰۹۲۰۴۱۳	۰	۰	۰	۱۹۰۸۹۲۰۲۹۲۰۴۰۱	۱۳۲۰۳۹۰۸۹۲۰۲۸۵	۲۰۲۰۶۲۰۱۶۲۰۲۲۶	۰	۱۳۲۰۳۹۰۸۹۲۰۲۸۵	۵۶۰۴۲۰۲۲۲۰۴۹۱	۵۶۰۴۲۸۰۵۲۲
وسایل نقلیه	۹-۳	۱۰۱۵۲۰۹۰۲۲۵۰۳۱۰	۱۰۲۲۰۶۲۶۰۲۳۱	۸۰۲۲۹۰۲۲۹۰۰۶	۰	۰	۱۰۹۰۸۰۹۸۰۱۵۰۵۲۸	۸۵۶۰۸۵۰۰۲۹۰۵۲۹	۲۰۲۰۲۲۰۲۲۰۵۲۲	۰	۸۵۶۰۸۵۰۰۲۹۰۵۲۹	۱۱۰۲۲۲۰۸۲۱۰۰۸۲	۱۱۰۲۲۲۰۸۲۱۰۰۸۲
ابزار آلات و لوازم		۲۰۲۲۶۰۲۲۱۰۵۲۰	۲۰۰۵۰۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۲۲۶۰۲۲۱۰۵۲۰	۲۰۲۲۲۰۲۲۲۰۲۲۱	۲۰۲۰۲۲۰۲۲۰۲۲۲	۰	۲۰۲۲۲۰۲۲۲۰۲۲۱	۲۰۲۰۲۲۰۲۲۰۲۲۲	۲۰۲۰۲۲۰۲۲۰۲۲۲
اثاثیه و منصوبات	۹-۴	۴۱۶۲۲۰۸۲۹۰۶۲۹	۵۰۲۲۵۰۹۱۰۲۲۲	۱۲۰۲۰۰۰۰۰	۰	۰	۲۰۲۲۸۰۲۹۶۰۸۲۹۰۲۸۵	۲۰۲۰۲۲۰۲۲۰۲۲۲	۲۰۲۰۲۲۰۲۲۰۲۲۲	۰	۲۰۲۲۲۰۲۲۲۰۲۲۲	۲۰۲۰۲۲۰۲۲۰۲۲۲	۲۰۲۰۲۲۰۲۲۰۲۲۲
جمع		۲۰۲۲۵۰۲۱۸۰۸۲۲۰۵۸۵	۹۰۲۰۸۲۰۲۲۲۰۰۸۱	۸۰۲۲۸۰۲۲۲۰۲۰۹	۲۱۲۰۲۰۲۱۸۲۵۸	۰	۲۰۲۲۸۰۲۹۶۰۸۲۹۰۲۸۵	۱۲۰۲۲۲۰۲۲۲۰۲۲۲	۲۰۲۰۲۲۰۲۲۰۲۲۲	۰	۱۲۰۲۲۲۰۲۲۲۰۲۲۲	۲۰۲۰۲۲۰۲۲۰۲۲۲	۲۰۲۰۲۲۰۲۲۰۲۲۲
دارائی های ثابت نوساز	۹-۵	۲۱۰۸۲۶۰۰۲۰۵۵۰	۰	۰	(۱۰۰۶۲۲۰۴۱۵)	۰	۲۱۰۲۲۵۰۲۱۱۰۲۲۵	۰	۰	۰	۰	۲۱۰۸۲۶۰۰۲۰۵۵۰	۲۱۰۲۲۵۰۲۱۱۰۲۲۵
انبار		۲۸۸۰۸۵۵۰۸۸۱۰۸۱۲	۸۰۲۲۱۰۸۲۹۰۲۲۲	۰	(۲۱۲۰۰۲۹۲۰۲۵۵)	۰	۸۶۰۲۹۰۲۱۰۹۰۲۱۵	۰	۰	۰	۰	۲۸۸۰۸۵۵۰۸۸۱۰۸۱۲	۸۶۰۲۹۰۲۱۰۹۰۲۱۵
دارائیهای درجریان تکمیل اقتصادی	۹-۶	۲۰۲۲۲۰۸۷۲۰۴۲۲	۰	۰		(۱۰۲۲۲۰۸۲۲۰۴۲۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۲۲۲۰۸۷۲۰۴۲۲	۰
پیش پرداخت های سرمایه ای	۹-۷	۲۰۲۲۲۰۸۷۲۰۴۲۲	۰	۰		(۱۰۲۲۲۰۸۲۲۰۴۲۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۲۲۲۰۸۷۲۰۴۲۲	۰
		۲۰۲۵۰۲۲۹۰۶۲۶۰۲۸۵	۱۶۰۲۴۰۹۲۰۲۲۲۰۲۲۸	۶۰۲۵۹۰۲۲۲۰۲۰۹	(۲۰۲۲۶۲۰۲۲۲)	۰	۲۲۹۵۰۹۲۰۰۲۸۲۰۹۸۵	۱۲۶۱۰۲۲۸۰۲۲۲۰۲۲۲	۹۲۰۲۲۲۰۲۲۰۲۲۲	۹۰۲۲۲۰۲۲۲۰۲۲۲	۱۲۶۱۰۲۲۸۰۲۲۲۰۲۲۲	۱۲۶۱۰۲۲۸۰۲۲۲۰۲۲۲	۹۲۰۲۲۲۰۲۲۲۰۲۲۲

کلیه ساختمان ها ، سالن ها و تأسیسات، ماشین آلات و تجهیزات منصوبه در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، سیل ، زلزله تا ارزش ۲۳۳ میلیارد ریال همچنین وسائط نقلیه تا مبلغ ۲۴/۵ میلیارد ریال در مقابل خطرات از پوشش بیمه ای برخوردار بوده است.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱-۹-الف) صورت ریز اراضی سازمان در تاریخ ۹۷/۱۲/۲۹ به شرح زیر است :

	یادداشت	مساحت (مترمربع)	مبلغ	وضعیت مالکیت	بهره بردار
زمین بهشتی - جاده قدیم قم پلاک ثبتی ۱۶۴/۶۳ - ایران ترانسفو		۱۴۸،۰۳۵	۶،۲۴۳،۷۹۶،۰۳۰	سند دارد	سازمان
زمین تعمیرگاه مرکزی سازمان واقع در خیابان قدائیان اسلام		۳۷،۲۹۲	۴،۷۵۶،۳۵۴،۲۰۰	۸۹۰متر سندبنام سازمان	سازمان
زمین تعمیرگاه مرکزی (معروف به واحد نوسازی واقع در خیابان شهید صابونیان)	۹-۱-۱	۳۸،۹۳۵	۴،۶۸۸،۱۰۱،۰۰۰	۱۸،۲۵۲متر در قسمت شمالی صورتجلسه ۱۱۰۰۰ مترمربع در قسمت جنوبی ملک به موسسه المن ۸۱۸ تحویل شد	سازمان
زمین پ ث۳۰/۲۰۱۹۷ جاده ساوه منطقه ۱۸ایستگاه خدمات شهری		۵۲،۸۲۴	۴،۲۷۲،۶۹۹،۸۲۰	۲۱،۱۳۷متر بنام سازمان	سازمان
زمین ملک حکیمیه سکوی ۴	۹-۱-۱	۳۱،۱۰۰	۳،۷۸۴،۱۲۹،۳۸۳		سازمان
زمین پ ث ۱/۱۴۹۱ واقع در اتوبان کرج - نرسیده به پل کوهک منطقه ۵ و ۲۲		۳۵،۰۰۰	۲،۹۶۹،۳۰۲،۱۲۰	۸،۱۹۳متر سند بنام سازمان	سازمان
زمین پ ث۱۶۴۵ واقع در اتوبان کرج- کوهک ایستگاه خدمات شهری منطقه ۵و۲۲	۹-۱-۱	۱۳،۹۶۵	۲،۴۰۰،۴۹۸،۶۱۲		سازمان
اراضی مجتمع آرادکوه	۹-۱-۱	۶۶۰ هکتار	۲،۰۰۱،۲۱۳،۳۷۷		سازمان
زمین کارخانه کمپوست صالح آباد		۱۱۰،۰۰۰	۱،۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰		سازمان
زمین خیابان اندیشه	۹-۱-۱	۱،۲۴۷	۶۲۳،۵۰۰،۰۰۰	ملک تحویل سازمان املاک شد	سازمان
زمین واقع درخیابان پیامبر محل ساختمان نمایشگاه روابط عمومی	۹-۱-۱	۴،۰۰۰	۳۰۰،۰۰۰،۰۰۰	فاقد سند می باشد.	سازمان
اراضی دوتوپه	۹-۱-۱	۲،۵۰۰،۰۰۰	۲۱۰،۱۵۴،۰۰۰	اراضی تحویل بانک ملت شد	بهره برداری در دست سازمان
اراضی مجتمع کهریزک	۹-۱-۱	۴،۰۹۰،۰۰۰	۵۱،۶۱۰،۰۰۰	سنددارد	بهره برداری در دست سازمان
اراضی پروژه هاشم - گود آبعلی	۹-۱-۱	۴۵۷هکتار	۳،۰۰۰،۰۰۰	سنددارد	بهره برداری در دست سازمان
			۳۳،۴۰۴،۳۵۸،۵۴۴		

۱-۱-۹-اقدامات لازم در خصوص اخذ اسناد مالکیت زمین های مذکور در دست اقدام است.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران

گزارش

۲-۹- مانده حساب ساختمانها و محوطه سازی در تاریخ ۹۷/۱۲/۲۹ متشکل از مبالغ زیر است:

	یادداشت	مبلغ (بریال)
ساختمان مجتمع آرادکوه – کارخانه کمپوست		۴۶۳.۳۵۶.۵۲۹.۹۰۲
ساختمان مجتمع و احداث یکباب سوله ورزشی صالح آباد و عباس آباد		۱۶۶۴۵.۴۰۸.۶۷۰
ساختمان مجتمع آرادکوه- مرکز دفن		۱۹.۱۹۳.۹۲۳.۷۹۹
سایر ساختمانها (آپارتمان ساختمان پاسداران)		۱.۷۷۶.۷۲۵.۶۷۳
ساختمان اداره مرکزی (ساختمان اندیشه و صالح آباد)		۱۹.۸۴۳.۷۷۱.۲۳۹
ساختمان واقع در خیابان پیامبر محل نمایشگاه روابط عمومی		۲.۳۲۹.۸۴۶.۰۱۰
ساختمانهای تعمیرگاه مرکزی سازمان واقع در خیابان فدائیان اسلام		۳.۰۶۵.۸۰۸.۴۲۴
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 کانکس		۷۰.۸۰۳.۵۰۰
ساخت و احداث گیت آبعلی و ساختمان اداری و محوطه سازی خطوط پردازش پروژه هاشم - گودآبعلی		۵۹.۲۹۷.۸۷۳.۲۴۸
		۵۸۴.۵۳۸.۳۷۶.۸۴۷
اضافات ساختمان و نقل و انتقالات	۹-۲-۱	۲۱۲.۵۱۸.۷۳۴.۲۶۴
		۷۹۷.۰۵۷.۱۱۱.۱۱۱

۱-۲-۹- اضافات طی دوره ساختمان ها به شرح ذیل می باشد:

	مبلغ (بریال)
- احداث سرویس بهداشتی و حمام در محوطه مجتمع صالح آباد	۳۱۴.۳۲۲.۹۰۹
- نقل و انتقالات – نقل از حساب دارایی های در جریان تکمیل (یادداشت ۶-۹)	۲۱۲.۲۰۴.۴۱۱.۳۵۵
	۲۱۲.۵۱۸.۷۳۴.۲۶۴

- مبلغ نقل و انتقالات فوق ناشی از ارائه صورت وضعیتهای جاده لیروگاه و جاده دسترسی به آبعلی و نظارت کارگاهی و جاده متمع پردازش می باشد

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

کمیسیون شورای اسلامی شهر تهران

۳-۹- اضافات و کسور وسایل نقلیه به شرح ذیل می باشد:

	مبلغ (بریال)
بهای یک دستگاه موتور سیکلت و یک دستگاه تویوتا سواری و دو عدد مخزن غلطان و یک عدد کانتینر قابل نصب بروی خاور و یک دستگاه جاروب دلوو ۵۰۰۰	۹۸۷.۱۸۶.۲۴۱
بهای تعمیرات یک دستگاه نیسان کاپرا	۱۵۹.۴۹۰.۰۰۰
	۱.۱۴۶.۶۷۶.۲۴۱

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

کمیسیون شورای اسلامی شهر تهران

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱-۳-۹- تفکیک وسایط نقلیه واگذار شده در مزایده در طول سال ۱۳۹۷ بشرح زیر می باشد. کلیه وسایط نقلیه به بیش از ارزش کارشناس رسمی واگذار شده اند:

شرح دارایی	تعداد	قیمت تمام شده	استهلاک انباشته	مانده ارزش دفتری	مبلغ کارشناسی	سود حاصل از فروش
بنز ۱۹۳۱	۵۶	۲.۴۸۱.۲۶۸.۹۵۵	۲.۴۸۱.۲۶۸.۹۰۴	۵۱	۶۰.۸۰۵.۰۰۰.۰۰۰	۶۰.۸۰۴.۹۹۹.۹۹۹
بنز ۲۶۲۴	۱۹	۱.۳۹۹.۷۷۴.۵۳۵	۱.۳۹۹.۷۷۴.۵۱۶	۱۹	۳۳.۶۸۶.۵۰۰.۰۰۰	۳۳.۶۸۶.۹۹۹.۹۸۱
بنز آتش نشانی ۱۳۱۲	۴	۱.۴۳۸.۳۴۰.۲۸۴	۱.۴۳۸.۳۴۰.۲۸۰	۴	۱.۵۴۳.۰۰۰.۰۰۰	۱.۵۴۳.۹۹۹.۹۹۶
کامیون کشنده	۵	۸۴۱.۶۴۸.۹۰۷	۸۴۱.۶۴۸.۹۰۲	۵	۲.۹۳۷.۸۰۰.۰۰۰	۲.۹۳۷.۷۹۹.۹۹۵
بنز خاور ۶۰۸	۴	۱۸۸.۳۹۴.۰۰۰	۱۸۸.۳۹۳.۹۹۶	۴	۱.۵۶۶.۱۰۰.۰۰۰	۱.۵۶۶.۰۹۹.۹۹۶
بنز خاور ۸۰۸	۲	۱۴.۰۰۰.۰۰۰	۱۳.۹۹۹.۹۹۹	۱	۸۵۴.۵۵۰.۰۰۰	۸۵۴.۵۴۹.۹۹۹
بنز خاور ۸۱۴	۹	۱۵۵.۴۹۹.۳۲۵	۱۵۵.۴۹۹.۳۲۴	۱	۶.۴۱۵.۵۰۰.۰۰۰	۶.۴۱۵.۴۹۹.۹۹۹
اتاق زباله بنز ۱۹۳۱	۲	۲۲۶.۷۲۰.۰۰۰	۲۲۶.۷۲۰.۰۰۰	۰	۰	۰
جمع	۱۰۱	۶.۷۴۶.۱۳۶.۰۰۶	۶.۷۴۶.۱۳۵.۹۲۱	۸۵	۱۰۶.۸۰۹.۴۵۰.۰۰۰	۱۰۶.۸۰۹.۴۴۹.۹۱۵

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

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران

گزارش

۴-۹- گردش اثاثیه و منصوبات اداری بشرح زیر می باشد:

شرح	مبلغ (بریال)
تلفن رومیزی معمولی و دستگاه تلفن و بیسیم و نظایر آن	۶۳.۹۱۰.۰۰۰
کامپیوتر و متعلقات آن	۱.۵۳۱.۲۲۷.۹۰۰
کولر و بخاری و یخچال و ویدئو و آبگرمکن و اجاق گاز و نظایر آن	۴۲۷.۲۶۱.۵۸۱
میز و صندلی و کمد ، فایل	۳.۰۰۲.۶۹۱.۹۶۶
جمع	**۵.۰۲۵.۰۹۱.۴۴۷**

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

معاونت شورای اسلامی شهر تهران

۵-۹- اموال نزد انبار شامل وسائط نقلیه ، ابزار آلات و تجهیزات فنی و اثاثیه اداری به شرح ذیل گزارش می گردد :

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
وسایط نقلیه موجود در انبار	۲۱.۷۲۱.۵۳۰.۱۰۷
اثاثه اداری و ابزار آلات و تجهیزات فنی خریداری موجود در انبار	۶۳.۷۸۱.۰۲۸
جمع	**۲۱.۷۸۵.۳۱۱.۱۳۵**

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

شرح	اموال نزد انبار	
	تعداد	ریال
شاسی ایسوزو ۵ تن	۶	۴.۰۲۰.۰۰۰.۰۰۰
شاسی ایسوزو ۸ تن	۳	۲.۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰
جاروب انفرادی کارچر	۷۵	۸.۰۰۲.۰۳۸.۳۳۷
جاروب فلورتک	۱۵۹	۵.۱۰۴.۴۸۳.۳۳۱
جاروب مکانیکی شهری ICC۲	۱	۱.۱۵۱.۲۱۷.۸۵۳
اتاق جلو بنز ۱۹۲۱	۱	۱۱۳.۳۶۰.۰۰۰
جمع	۲۴۵	۲۱.۰۹۱.۰۹۹.۵۲۱
تعدیل قیمت اقلام خریداری شده ازسرمایه گذاری شهر		۶۳۰.۴۳۰.۵۸۶
جمع	**۲۴۵**	**۲۱.۷۲۱.۵۳۰.۱۰۷**

الف- بنا به سیاست های شهرداری تهران خرید ماشین آلات طرح مکانیزه از طریق شرکت سرمایه گذاری شهر انجام و حجم خرید با توجه به برآورد نیاز شهری و سطح مناسبی 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.

مؤسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان بازرسی و رسیدگی به امور شهرداری شورای اسلامی شهر تهران

۶-۹- گردش حساب پروژه ها و طرحهای عمرانی در دست تکمیل به شرح زیر می باشد:

نام پروژه	سال آغاز پروژه	مانده ابتدای سال	افزایش طی سال	کاهش / انتقال به دارایی‌های ثابت	مانده پایان سال
خرید تجهیزات و پساب تصفیه خانه فاضلاب	۱۳۹۴	۵۲.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰	۰	۵۲.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰
عمران صالح آباد	۱۳۹۶	۱.۶۷۰.۱۶۵.۳۴۷	۰	۱.۶۷۰.۱۶۵.۳۴۷	۰
ساخت کارخانجات و تجهیزات و ماشین‌آلات پردازش	۱۳۸۹	۵۰.۶۴۹.۴۱۴.۱۶۶	۰	۵۰.۶۴۹.۴۱۴.۱۶۶	۰
پروژه هاشم آبعلی	۱۳۹۰	۲۴.۴۴۷.۲۷۰.۲۳۸	۸.۷۶۱.۸۳۹.۲۴۷	۰	۳۳.۲۰۹.۱۰۹.۴۷۵
جاده نیروگاه و کارخانه زباله سوز کهریزک	۱۳۹۰	۲۶.۴۴۶.۵۷۶.۲۵۵	۰	۲۶.۴۴۶.۵۷۶.۲۵۵	۰
جاده دسترسی به آبعلی و تعریض ترانشه	۱۳۸۹	۱۳۲.۵۱۵.۸۷۹.۰۲۸	۰	۱۳۲.۵۱۵.۸۷۹.۰۲۸	۰
بابت نقشه برداری و نظارت کارگاهی سازمان	۱۳۹۰	۹۲۲.۳۷۶.۵۵۹	۰	۹۲۲.۳۷۶.۵۵۹	۰
جمع		۲۸۸.۸۵۱.۶۸۱.۵۸۳	۸.۷۶۱.۸۳۹.۲۴۷	۲۱۲.۲۰۴.۴۱۱.۳۵۵	۸۵.۴۰۹.۱۰۹.۴۷۵

الف- معادل بهای تمام شده پس از تکمیل پروژه های مربوطه به مجتمع صالح آباد نسبت به انتقال به حساب دارائیهای ثابت اقدام گردیده است.

ب- اضافات طی دوره از بابت ساخت و عملیات عمرانی کارخانه زباله سوز ، مجتمع پردازش ، صالح آباد و پروژه هاشم آبعلی 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 آزادگره می باشد.

د- با توجه به تایید دستگاه نظارت (دفتر فنی) نسبت به تعدیل دارائی در جریان و انتقال به دارایی و حسابهای مربوطه اقدام گردید.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

۷-۹- پیش پرداختهای سرمایه‌ای بشرح زیر می‌گردد:

	یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
معاونت پژوهشی دانشگاه تهران	۹-۷-۱	۱.۲۹۵.۰۰۳.۲۱۸	۱.۲۹۵.۰۰۳.۲۱۸
آقای اکبریعقوبی		۸۹۷.۷۴۹.۴۸۵	۸۹۷.۷۴۹.۴۸۵
شرکت تبادل آذرین		۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰
شرکت پوینده بتن		۳۳۰.۱۱۹.۹۹۴	۳۳۰.۱۱۹.۹۹۴
		۲.۹۲۲.۸۷۲.۶۹۷	۲.۹۲۲.۸۷۲.۶۹۷
ذخیره.م.م		(۲.۹۲۲.۸۷۲.۶۹۷)	-
		-	۲.۹۲۲.۸۷۲.۶۹۷

۱-۷-۹- مبلغ مذکور پرداختهای علی الحساب در خصوص عملیات پروژه تصفیه خانه شیرابه می باشد که بنا به درخواست دانشگاه تهران به فروشگاه ها و اشخاص مربوطه در امر تصفیه خانه پرداخت گردیده است.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شهرداری و دهیاری شورای اسلامی شهر تهران

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۸-۹- در بررسی و تطبیق عینی وسایل نقلیه در اختیار سازمان با سوابق دفتری مربوطه آن به مغایرتی برخورد گردید که خلاصه وضعیت آن بشرح جداول زیر می باشد.

۱-۸-۹- جدول خلاصه وسایل موجود در سوابق دفتری سازمان که مورد مشاهده عینی قرار نگرفته است :

وضعیت کنونی دارایی	نام دارایی	تعداد	بهای پایان دوره	استهلاک پایان دوره	ارزش دفتری پایان دوره
تحویل به مناطق شهرداری و مناطق	پاپ کت	۱۳	۴,۴۷۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۴۹۹,۹۹۹	۴,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۱
	بلدوزر	۱	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۹۹۹,۹۹۹	۱
	کامیون و کمپرسی بنز	۳	۱۷۹,۴۵۹,۴۰۳	۱۷۹,۴۵۹,۴۰۰	۳
	لودر	۴۱	۷۸,۵۸۲,۹۵۴,۵۴۰	۷۸,۰۹۴,۹۸۳,۴۳۸	۴۸۷,۹۷۱,۱۰۲
	نیسان	۳	۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۳,۹۹۹,۹۹۷	۳
	جمع تحویلی به مناطق شهرداری و مناطق	۶۱	۸۳,۶۲۴,۹۱۳,۹۴۳	۷۹,۰۰۳,۹۴۲,۸۳۳	۴,۶۲۱,۹۷۱,۱۱۰
تحویل شهرداری لالی	کامیون و کمپرسی بنز	۵	۱,۲۵۶,۶۴۰,۰۰۰	۱,۲۵۶,۶۳۹,۹۹۵	۵
	جمع تحویلی به شهرداری لالی	۵	۱,۲۵۶,۶۴۰,۰۰۰	۱,۲۵۶,۶۳۹,۹۹۵	۵
رویت نشده از سال ۱۳۷۶	شورلت	۱	۱,۵۹۴,۶۲۷	۱,۵۹۴,۶۲۶	۱
	لیفتراک	۵	۲۹۹,۲۵۰,۰۰۰	۲۹۹,۲۴۹,۹۹۵	۵
	لیلاند	۲	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۹۹,۹۹۸	۲
	مینی بوس بنز ۳۰۹	۵	۳۱,۸۰۸,۱۸۲	۳۱,۸۰۸,۱۷۷	۵
	جمع رویت نشده ها از سال ۱۳۷۶	۱۳	۳۴۴,۶۵۲,۸۰۹	۳۴۴,۶۵۲,۷۹۶	۱۳
سرقتی	کامیون و کمپرسی بنز	۱۳	۴۱۹,۴۰۸,۸۷۷	۴۱۹,۴۰۸,۸۶۴	۱۳
	جمع سرقتی ها	۱۳	۴۱۹,۴۰۸,۸۷۷	۴۱۹,۴۰۸,۸۶۴	۱۳
مشاهده نگردیده	آمبولانس	۱	۲۳۴,۲۶۰,۰۰۰	۲۳۳,۲۵۹,۹۹۹	۱
	پاپ کت	۳	۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۴,۴۹۹,۹۹۸	۳۴۴,۵۰۰,۰۰۲
	پژو ۴۰۵	۱	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۹۹۹,۹۹۹	۱
	جیپ	۱	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۴۹,۹۹۹	۱
	کامیون و کمپرسی بنز	۳	۵۶۷,۲۴۵,۰۷۱	۵۶۷,۲۴۵,۰۶۸	۳
	لودر	۲	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۹۹۹,۹۹۸	۲
	نیسان	۳	۱۰۶,۱۷۶,۳۸۷	۱۰۶,۱۷۶,۳۸۴	۳
	وانت مزدا	۱	۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۴۹۹,۹۹۹	۱
	جمع اقلامی که مشاهده نگردیده	۱۵	۱,۸۲۰,۴۳۱,۴۵۸	۱,۴۷۵,۹۳۱,۴۴۴	۳۴۴,۵۰۰,۰۱۴
جمع کل		۱۰۷	۸۷,۴۶۶,۰۴۷,۰۸۷	۸۲,۴۹۹,۵۷۵,۹۳۲	۴,۹۶۶,۴۷۱,۱۵۵

۲-۸-۹- جدول خلاصه وسایل نقلیه موجود در سازمان که در سوابق دفتری اطلاعات آنها وجود ندارد.

وانت نیسان	۲۶دستگاه
کامیون بنز	۴ دستگاه
جمع	۳۰ دستگاه

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

مجلس شورای اسلامی

۱۰- سرمایه گذاریهای مشترک

مانده سرمایه گذاری مشترک بشرح ذیل تفکیک می گردد:

	یادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶
		ریال	ریال
پروژه زباله سوز کهریزک	۱۰-۱	۳۰۲.۸۷۶.۳۹۳.۲۲۶	۳۳۱.۰۳۲.۷۴۴.۹۴۴
پروژه هاشم آبعلی	۱۰-۲	۱۶۵.۹۵۸.۳۹۵.۴۳۵	۱۸۳.۹۵۸.۳۹۵.۳۳۵
		۴۶۸.۸۳۴.۷۸۸.۶۶۱	۵۱۴.۹۹۱.۱۴۰.۲۷۹

۱-۱۰-پروژه زباله سوز کهریزک شامل اقلام ذیل می باشد

	۱۳۹۷	۱۳۹۶
	ریال	ریال
ابنیه	۱۶۸.۲۱۸.۹۶۸.۰۰۰	۱۶۸.۲۱۸.۹۶۸.۰۰۰
تجهیزات	۲۳۰.۰۵۴.۳۹۷.۳۵۰	۲۳۰.۰۵۴.۳۹۷.۳۵۰
	۳۹۸.۲۷۳.۳۶۵.۳۵۰	۳۹۸.۲۷۳.۳۶۵.۳۵۰
کسر می شود استهلاک انباشته	(۹۵.۳۹۶.۹۷۲.۱۲۴)	(۶۷.۲۴۰.۶۲۰.۴۰۶)
	۳۰۲.۸۷۶.۳۹۳.۲۲۶	۳۳۱.۰۳۲.۷۴۴.۹۴۴

براساس قرارداد شرکت تغییر 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 ۷۰درصد سازمان و ۳۰درصد شرکت) و هزینه بخش ابنیه 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 زباله سوز را با هزینه خود اورهال شده تحویل سازمان نماید و تاریخ بهره برداری ۹۴/۲/۳۱ بوده است.

۲-۱۰- پروژه هاشم آبعلی شامل اقلام ذیل می باشد

	۱۳۹۷	۱۳۹۶
	ریال	ریال
ابنیه	۲۸.۲۱۱.۰۰۰.۰۰۰	۲۸.۲۱۱.۰۰۰.۰۰۰
تجهیزات	۲۳۷.۸۹۸.۰۲۸.۹۷۵	۲۳۷.۸۹۸.۰۲۸.۹۷۵
	۲۶۶.۱۰۹.۰۲۸.۹۷۵	۲۶۶.۱۰۹.۰۲۸.۹۷۵
کسر می شود استهلاک انباشته	(۸۲.۱۵۰.۶۳۳.۶۴۰)	(۸۲.۱۵۰.۶۳۳.۶۴۰)
مابه ازای واگذاری ۵۰٪ سهم بهره بردار از پروژه هاشم	(۱۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	—
	۱۶۵.۹۵۸.۳۹۵.۳۳۵	۱۸۳.۹۵۸.۳۹۵.۳۳۵

براساس قرارداد شرکت تیم کیان نسبت به ساخت ابنیه و واردات بخش ماشین آلات و تجهیزات اقدام و با توجه به قرارداد بصورت مشارکتی (هزینه بخش ابنیه و تجهیزات ۷۰درصد 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 که تاریخ بهره برداری ۹۴/۱۲/۲۹ بوده است. بهره برداری و مشارکت پروژه علیرغم اعلام راه اندازی و شروع پروژه در سال های قبل هنوز مشخص و نهایی نگردیده و پروژه در سنوات اخیر متوقف بوده و بر همین اساس برای پروژه مذکور به شرح یادداشت ۱۵ درآمدی در سال جاری در حساب ها لحاظ نشده است همچنین شریک پروژه مبلغ حدود ۱۰۲ میلیارد ریال به شرح یادداشت ۵-۲-۲ به سازمان بدهکار بوده که اقدامات حقوقی نسبت به وصول آن در جریان می باشد.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

۱۱- سایر دارائیها

شرح	یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
ساختمانها و املاک بلااستفاده	۱۱-۱	۵۶.۰۱۵.۴۵۰.۰۰۰	۵۶.۰۱۵.۴۵۰.۰۰۰
سپرده مسدودی سازمان نزد بانک انصار برای وام پرسنل		۲۷.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۷.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
سپرده مسدودی سازمان نزد بانک شهر برای وام کارکنان		۳۷۳.۵۷۶.۴۷۵	۱.۲۰۸.۰۴۰.۲۸۷
نرم افزار		۷.۹۹۴.۶۳۵.۱۸۸	۷.۵۴۴.۶۳۵.۱۸۸
کارخانه کمپوست کهریزک	۱۱-۳	۱.۵۲۹.۰۵۴.۳۸۴	۱.۵۲۹.۰۵۴.۳۸۴
بانک ملی – معادل ۷۵.۰۰۰ دلار	۱۱-۴	۳.۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۲.۸۱۲.۹۵۰.۰۰۰
بانک صادرات – معادل ۴۰۹۴۲/۳۳ دلار	۱۱-۵	۱.۷۱۹.۵۷۷.۸۶۰	۱.۵۳۵.۵۸۳.۰۲۸
شورای اسلامی شهرستان ری- ودیعه مسکن		۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰
دادگستری تهران- ودیعه جهت پرونده شرکت پیمان زیست آریا		۲۰.۰۳۵.۷۱۸	۲۰.۰۳۵.۷۱۸
سازمان راهداری و حمل و نقل جاده ای		۵۰۲.۰۲۵.۵۵۷	۵۰۲.۰۲۵.۵۵۷
		۹۸.۸۰۴.۳۵۵.۱۸۲	۹۸.۶۶۷.۷۷۴.۱۶۲
استهلاک انباشته نرم افزار		(۳۳۳.۸۵۶.۰۰۰)	(۳۳۳.۸۵۶.۰۰۰)
جمع		۹۸.۴۷۱.۴۹۹.۱۸۲	۹۸.۳۳۴.۹۱۸.۱۶۲

۱-۱۱- باتوجه به مشکلات موجود درارتباط با وصول نقدی مطالبات سازمان از مناطق شهرداری تهران وآمادگی مناطق جهت بازپرداخت بدهیهای خود بصورت غیرنقدی و یا 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.

	یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
۱- امتیاز سرقفلی ۳ دستگاه واحد تجاری مجتمع الغدیر منطقه ۱۶ (بدون استفاده)	۱۱-۱-۱	۱۲.۷۲۵.۵۰۰.۰۰۰	۱۲.۷۲۵.۵۰۰.۰۰۰
۲-یکدستگاه آپارتمان به مساحت ۸۰ مترمربع واقع در خیابان میثم از طرف منطقه ۱۴ (بدون استفاده)		۱۱۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۱۲.۰۰۰.۰۰۰
۳- یک قطعه زمین به مساحت ۴۲۳ مترمربع واقع در خیابان یافت‌آباد. خیابان شاندیز، از طرف منطقه ۱۷ (بدون استفاده)		۱۰۸.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۸.۰۰۰.۰۰۰
۴- دو باب مغازه به مساحت ۱۱۸/۶۵ مترمربع واقع در فلکه سوم تهرانپارس دریافتی از منطقه ۴ (بدون استفاده)		۴۳.۰۶۹.۹۵۰.۰۰۰	۴۳.۰۶۹.۹۵۰.۰۰۰
		۵۶.۰۱۵.۴۵۰.۰۰۰	۵۶.۰۱۵.۴۵۰.۰۰۰

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱-۱-۱۱- امتیاز سرقفلی شش دانگ سه واحد تجاری به شماره های ۳۰ به متراژ ۴۴/۶ متر ، واحد ۳۳ به متراژ ۳۹/۷۷ و واحد ۳۲ به متراژ ۵۴/۴۴ واقع در طبقه دوم مجتمع الغدیر منطقه ۱۶ طی صورتجلسه شماره ۶۷۱۱۵۲۴ مورخ ۹۲/۹/۲۴ از شرکت بهروزان آرمان شهر تحویل و از محل بدهی شرکت تهاتر و اعمال حساب گردیده است.

۲-۱۱- 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 استونر و یک دستگاه مگنت می باشد که با توجه به عدم توجیه اقتصادی به دلیل متناسب نبودن دستگاه ها و عدم مرغوبیت آنها عملیات نصب این دستگاه ها تاکنون انجام نگرفته است. معهذا با توجه به بررسیهای بعمل آمده به نظر این مدیریت تجهیزات فوق حداقل معادل بهای تمام شده قابلیت بازیافت دارد.

۳-۱۱- 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 ارز در تاریخ ترازنامه تسعیر گردیده است از موجودیهای ارزی مزبور برای پرداختهای ارزی آتی سازمان استفاده خواهد شد.

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

۷- سرمایه گذاریهای بلند مدت

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

	یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
شرکت سهامی خاص همشهری	۷-۱	۲۰۷.۰۰۰.۵۰۰.۰۰۰	۲۰۷.۰۰۰.۵۰۰.۰۰۰
شرکت پاکان شهر، در حال تصفیه	۷-۲	۹.۰۰۰.۰۰۰	۹.۰۰۰.۰۰۰
		۲۰۷.۰۰۹.۵۰۰.۰۰۰	۲۰۷.۰۰۹.۵۰۰.۰۰۰
کسر می شود:		-	-
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری شرکت پاکان شهر		(۹.۰۰۰.۰۰۰)	(۹.۰۰۰.۰۰۰)
		۲۰۷.۰۰۰.۵۰۰.۰۰۰	۲۰۷.۰۰۰.۵۰۰.۰۰۰

۷-۱- سرمایه گذاری در ۴۵ درصد سهم شرکت سهامی خاص همشهری ، معادل ۴۱۴۰۰۱ سهم ۵۰۰.۰۰۰ ریالی با نام که تماما" پرداخت شده سرمایه گذاری به دلیل عدم اعمال نفوذ مالکانه و اعمال نفوذ کامل شهرداری 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 ۱.۰۸۰.۰۰۱ سهم افزایش یافته است.

۷-۲- مبلغ ۹.۰۰۰.۰۰۰ ریال به بهای اسمی تعداد ۹۰ سهم یکصدهزار ریالی شرکت پاکان شهر (در حال تصفیه) می باشد که ۹۰ درصد کل سهام شرکت می باشد.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

۱۲- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

	یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
تجاری :	۱۲-۱	۶۰۳۶۲۳.۹۳۰.۴۶۴	۶۴۰۶۴۳.۵۲۲.۲۵۴
غیرتجاری:			
اشخاص وابسته	۱۲-۲	۱۳۵۵۰۲.۳۴۸.۲۷۱	۱۲۶۶۹۹.۴۷۱.۲۴۳
سازمان تامین اجتماعی		-	۳.۹۹۵.۸۵۴.۷۰۸
مالیات وعوارض ارزش افزوده	۱۲-۳	۱۱۹.۸۸۸.۹۳۶.۹۹۱	۸۲.۴۸۷.۷۷۳.۴۴۱
		۲۵۵.۳۹۱.۲۸۵.۲۶۲	۲۱۳.۱۸۳.۰۹۹.۳۹۲
جمع		۸۵۹.۰۱۵.۲۱۵.۷۲۶	۸۵۳.۸۲۶.۶۲۱.۶۴۷

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

معاونت شورای اسلامی شهر تهران

۱-۱۲- تجاری

	یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
سپرده های مکسوره از پیمانکاران	۱۲-۱-۱	۲۵۲.۵۹۱.۷۶۹.۶۱۴	۲۴۰.۸۹۹.۴۱۹.۰۹۷
ذخیره هزینه‌های پرداختنی	۱۲-۱-۲	۱۶۵.۴۶۰.۸۰۵.۲۴۹	۲۱۳.۰۳۴.۸۰۶.۵۰۵
ذخیره هزینه طرحها و پروژه ها	۱۲-۱-۳	۳.۸۴۵.۹۶۵.۳۸۶	۵.۶۷۳.۶۶۵.۳۸۶
پیمانکاران حمل زباله و راهبری ایستگاههای خدمات شهری	۱۲-۱-۴	۴۴.۶۲۰.۲۴۸.۸۵۷	۲۱.۹۸۲.۷۴۷.۲۱۹
پیمانکاران راهبری ماشین آلات	۱۲-۱-۵	۲۱.۲۵۸.۳۷۷.۶۹۰	۵.۳۴۰.۱۲۹.۳۹۱
سازمان صدا و سیما	۱۲-۱-۶	۵.۰۷۴.۲۳۴.۶۶۶	۵.۰۷۴.۲۳۴.۶۶۶
خدمات مسافرت ایپار گشت نوین		۱.۰۷۲.۰۳۶.۵۰۰	-
شرکت پاکسازان افق فردا		-	۴۲۲.۰۳۰.۰۳۲
شرکت سپنتا پلیمر شریف		۴.۷۴۵.۰۷۵.۰۰۰	۲۹۰.۳۹۰.۸۴۷
مهندسی تنظیف صنعت نگین		-	۷.۱۵۲.۰۴۵.۸۰۱
شرکت یکتا اینیه شاهوار		-	۱.۱۰۸.۹۹۳.۸۸۲
فن آوری و اطلاعات پاسارگاد		۴۷۱.۲۳۹.۸۰۰	-
بارز پلاستیک		-	۴.۴۶۴.۰۰۰.۰۰۰
شرکت هما آذین پاک		-	۶۸۳.۴۶۴.۷۶۵
نارنجستان سبز تهران		۴۴۳.۸۵۱.۳۴۵	-
موسسه پیام نصر		۹۲۷.۳۹۶.۰۰۰	-
خاک سازه ماهر		۱.۹۳۱.۳۲۲.۸۲۵	۱.۹۳۱.۳۲۲.۸۲۵
شرکت پردیس پیراسته		۳۳۵.۲۹۶.۰۸۰	۱.۹۱۶.۵۹۱.۷۵۵
شرکت پایا ماشین گستران		۴.۱۲۷.۷۱۶.۲۲۸	-
مهندسی بازرگانی دانوش		-	۱.۶۸۸.۱۵۴.۹۰۰
منتشران توسعه پایدار		-	۱.۲۱۳.۷۲۸.۶۰۲
شرکت تدبیر توسعه سلامت		-	۴.۲۲۳.۱۵۹.۲۹۶
موسسه نظم گستر کهن		-	۴۹۷.۹۰۵.۹۷۰
آرسس نیروی پایدار		-	۸۰۲.۲۰۰.۰۰۰
شرکت بهینه سبز تجارت		-	۶۵۵.۵۳۷.۰۳۷
شرکت نیروسازان فردوس		-	۶۲۹.۷۳۷.۹۹۲
شرکت پایدار هنر صحنه		۳۸۲.۳۵۰.۱۵۰	-
شرکت طاهر نیروی پارسیان		۵۹۵.۳۱۷.۰۳۷	۵۹۵.۳۱۷.۰۳۷
گلون تا لیفاتی سالس		۴۹۵.۶۴۸.۰۰۰	۴۹۵.۶۴۸.۰۰۰
[illegible] سبز پاکان شهر یاس		-	۸۵۰.۹۹۵.۳۳۸

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

شرکت هیکو اراک	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت گنجینه آتیه	–	۵۹,۹۰۴,۰۰۰
شرکت حفاظتی ایمن روماک	۴۳۰,۴۵۰,۷۹۰	۴۶۸,۱۲۵,۲۷۱
عکاب سازه	–	۴۴۸,۳۷۰,۱۱۷
فناوری اطلاعات پارس نانو	۳۴۳,۰۰۹,۸۹۲	۲۸۳,۸۵۶,۰۴۳
پی ریز شهاب	–	۳۸۷,۲۷۱,۱۹۷
مدیا سیستم	۱۹۶,۶۳۳,۳۳۳	۱۹۶,۶۳۳,۳۳۳
تعاونی مصرف کارگران سازمان	۴۰۹,۴۳۴,۰۰۰	۴۰۹,۴۳۴,۰۰۰
شرکت یادگار سینکو	–	۲۵۰,۱۰۹,۰۷۸
بسترسازان راه	–	۱۹۴,۴۰۶,۶۸۷
سفیرپردازان تواندیش	–	۱۲۶,۷۵۰,۰۰۰
آوای سبز زیست صنعت	–	۲,۸۷۰,۹۰۰,۳۸۴
آتی سازان ارگ جدید	–	۳,۶۱۳,۹۴۷,۸۱۵
شرکت گل آرا فلاحت – اجاره ماشین آلات ۲	–	-
شرکت البرز شهر سبز	–	۱,۳۹۰,۳۰۷,۴۰۴
شرکت موج سبز بهار گستر – راهبری سکو	–	۸۰۰,۰۵۷,۶۹۳
شرکت پویا تدبیر موفق	–	۷۰۹,۰۶۲,۴۴۱
شرکت سرویس بیمه شهر	۱۰,۳۳۵,۹۳۹,۰۲۰	–
بیمارستان مسیح دانشور	۳,۲۵۸,۱۲۵,۰۰۹	–
شرکت سحر خیزان صبح شهر – اجاره ماشین آلات ۲	–	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت مبارز اصفهان	۶۹۱,۲۴۲,۰۰۰	۶۹۱,۲۴۲,۰۰۰
توسعه طرحهای صنعتی فن آوران پارسیان – راهبری خطوط پالایش کود کمپوست	–	۶۵۱,۴۱۴,۶۹۶
شرکت مهرآوران بامداد سپید – اجاره ماشین آلات ۲	–	۶۳۵,۲۵۴,۸۵۵
شرکت تولید تجهیزات مهران کمپرس	۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰
درمانگاه ابن سینا	–	۴۹۹,۱۷۸,۶۹۳
دندانپزشکی صفوی – حمل زباله ۲	۴۳۶,۵۸۲,۹۹۳	۴۳۶,۵۸۲,۹۹۳
شرکت افق سبز ایثار	۳۸۶,۳۱۹,۳۶۶	۳۸۶,۳۱۳,۷۵۹
عمران آزاد اطلس	–	۳۵۲,۵۶۳,۵۵۲
نیک اندیش کاران سامان – دفن شایعات	–	۳۵۲,۲۲۰,۵۰۰
شرکت پارس فرآوران جم	۳۲۸,۰۱۵,۸۰۰	۳۲۸,۰۱۵,۸۰۰
خدماتی پویاشتاب سبز – اجاره ماشین آلات ۲	–	۳۲۶,۸۸۰,۰۰۰
درمانگاه آزادی (زیرمجموعه بیمارستان شرکت نفت)	۶۵۱,۴۸۶,۶۵۸	۳۲۵,۷۲۳,۳۲۹
اداره مهندسی دفاعی و پدافند غیرعامل نهاجا	۳۱۵,۹۲۰,۱۵۰	۳۱۵,۹۲۰,۱۵۰
بیمارستان آتیه	-	۲۹۰,۱۴۲,۸۲۸
پیرایه فرد سبز	–	۱,۴۹۲,۷۷۲,۵۲۲
جنت گستر فردوس	۲۰۹,۹۳۳,۸۹۴	۲۰۹,۹۳۳,۸۹۴
آزمایشگاه نور دانش	۲۰۷,۹۷۰,۵۶۳	۲۰۷,۹۷۰,۵۶۳
شرکت پیام رسا	۲۰۷,۸۲۴,۵۰۰	۲۰۷,۸۲۴,۵۰۰
مجتمع تجاری بوستان – حمل زباله ۲	۱۸۵,۴۰۰,۱۵۳	۱۸۵,۴۰۰,۱۵۳
باغ سازان شایان – حمل زباله ۲	۱۴۹,۷۶۰,۸۶۳	۱۴۹,۷۶۰,۸۶۳

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش
سازمان شهرداریها و دهیاریهای شورای اسلامی شهر تهران

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

سازمندسازان پیشگام		۱۴۲.۵۶۰.۰۰۰	۱۴۲.۵۶۰.۰۰۰
بیمارستان مهر – حمل زباله ۲		۱۲۰.۵۹۰.۴۵۶	۱۲۰.۵۹۰.۴۵۶
شرکت پلسیا فرآیند		۱۱۸.۸۶۰.۸۸۰	۱۱۸.۸۶۰.۸۸۰
فرودگاه مهرآباد جنوبی – تخلیه زباله در سکو		۱۱۲.۰۶۶.۰۰۰	۱۱۲.۰۶۶.۰۰۰
خدمات مهندسی شهر تهران		۲۵۲.۰۷۴۰.۰۰۰	-
موسسه الکترو سوگند		۱۰۸.۵۷۱.۹۶۱	۱۰۸.۵۷۱.۹۶۱
پرسش بازنشسته	۱۲-۱-۲	۲۱.۱۲۶.۹۶۶.۴۶۶	-
شرکت خدمات و مهندسی پایدار سرزمین آریا		۱۰۴.۲۵۰.۰۰۰	۱۰۴.۲۵۰.۰۰۰
شرکت آسیایی یوم		۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲.۲۹۶.۵۰۰.۰۰۰
شرکت مترو		۶۱۱.۰۳۴.۷۲۰	۶۱۱.۰۳۴.۷۲۰
معاونت پژوهشی دانشگاه تهران		۳۷۷.۱۴۲.۸۵۷	۳۷۷.۱۴۲.۸۵۷
دانشکده دندانپزشکی شهید بهشتی		–	۱۶۲.۴۳۸.۷۰۸
سازمان هوا فضا		۱۳۹.۸۵۹.۸۹۲	۱۳۹.۸۵۹.۸۹۲
بیمارستان ارتش		--	۴۶۳.۷۰۴.۲۳۷
دادگستری تهران		۲۳۱.۷۰۰.۰۰۰	۲۳۱.۷۰۰.۰۰۰
سایر		۲۹.۸۴۵.۸۸۴.۸۲۱	۶۹.۲۸۴.۲۲۲.۴۷۶
جمع		۶۰.۳۶۲۳.۹۳۰.۴۶۴	۶۴۰.۶۴۳.۵۲۲.۲۵۴

سازمان حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

۱-۱-۱۲- مبلغ سپرده های مکسوره از پیمانکاران مندرج در جدول فوق متشکل از اقلام زیر می باشد:

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
سپرده بیمه	۶۹.۳۴۴.۲۰۳.۰۹۸	۸۳.۴۵۹.۰۰۷.۵۰۶
سپرده انجام کار	۱۰۳.۱۵۵.۲۷۳.۷۰۶	۹۳.۵۲۷.۴۶۵.۱۳۸
سپرده شرکت در مزایده و مناقصه های سازمان	۱۰.۷۰۸.۴۰۰.۲۱۲	۸.۰۲۴.۷۷۳.۱۲۲
سپرده نیم درصد عوارض شهرداری	۲۷.۲۶۹.۰۶۵.۲۳۵	۲۲.۶۶۶.۴۱۴.۰۹۳
سپرده بهداشت کارکنان	۴۲.۱۱۴.۸۲۷.۳۶۳	۳۳.۲۲۱.۷۵۹.۲۳۸
جمع	۲۵۲.۵۹۱.۷۶۹.۶۱۴	۲۴۰.۸۹۹.۴۱۹.۰۹۷

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

۱۲-۱-۳- مبلغ ذخیره هزینه های پرداختنی مندرج در جدول فوق متشکل از اقلام زیر می باشد:

شرح	یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ذخیره مرخصی استفاده نشده		۷۹.۷۶۲.۹۶۶.۳۳۳	۶۹.۰۴۵.۸۷۸.۷۲۶
سایر هزینه‌های پرسنلی		۱.۴۱۲.۰۷۷.۷۷۸	۸.۶۵۱.۳۷۶.۴۸۱
سایر هزینه های پرداختنی		۱.۲۴۹.۷۵۹.۰۷۹	۴.۸۴۹.۶۹۸.۲۰۴
هزینه های پیمانکاری متفرقه	۱۲-۱-۲-۱	۸۳.۰۳۶.۰۰۳.۰۵۹	۱۳۰.۴۸۷.۸۵۳.۰۹۴
جمع		۱۶۵.۴۶۰.۸۰۵.۲۴۹	۲۱۳.۰۳۴.۸۰۶.۵۰۵

۱۲-۱-۲-۱- مبلغ مذکور مربوط به ذخیره هزینه پیمانکارانی است که تا پایان سال برای آنان قرارداد انجام خدمات تنظیم نشده است و تا تهیه صورتهای مالی کل مانده سال ۹۶ و مبلغ ۴۵ میلیارد ریال از مانده سال جاری آن به مرحله تنظیم قرارداد و دریافت صورت وضعیت و پرداخت رسیده است.

۱۲-۱-۳- مبلغ ۳.۸۴۵ میلیون ریال شامل طرحها و پروژه هایی می باشد که با توجه به انعقاد قرارداد در سال ۱۳۸۹ با تعدادی از پیمانکاران میالغی یا 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.

۱۲-۱-۴ 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.

۱۲-۱-۵ مانده حساب فوق بابت صورت وضعیت های سال ۹۷ شرکتهای راهبری ماشین آلات بوده که در سال بعد قابل پرداخت می‌باشد.

۱۲-۱-۶ مانده طلب سازمان صدا و سیما بابت قرارداد فیمابین درخصوص تهیه تبلیغات و تیزرهای تلویزیونی می باشد.

۱۲-۱-۷ مانده طلب پرسنل بازنشسته بابت سنوات و مرخصی که در سال بعد قابل پرداخت خواهد بود.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

۲-۱۲- اشخاص وابسته

شرح	یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
سازمان عمرانی امور مناطق شهرداری تهران	۱۲-۲-۱	۲۰.۹۷۷.۱۳۱.۵۴۵	۲۰.۹۷۷.۱۳۱.۵۴۵
شرکت سرویس بیمه شهر		۱.۶۳۰.۸۰۴.۰۴۵	۱.۲۶۵.۵۹۱.۴۶۸
شرکت خدمات مهندسی شهر تهران		–	۲.۵۲۰.۷۴۰.۰۰۰
سازمان زیبا سازی	۱۲-۲-۲	۶۰.۰۱۱.۴۸۴.۳۳۷	۶۰.۰۱۱.۴۸۴.۳۳۷
سازمان فناوری اطلاعات شهرداری تهران		۲۳.۴۲۵.۵۸۵.۴۱۹	۲۰.۹۴۷.۲۲۵.۴۷۶
شرکت خودرو سرویس شهر		۸.۸۱۵.۷۸۵.۰۴۶	۶.۸۱۸.۳۴۲.۴۸۹
شرکت شهروند کالا	۱۲-۲-۳	۱۳.۴۰۰.۹۴۱.۴۷۰	۱۳.۲۷۴.۳۳۶.۰۹۴
اداره کل رفاه ، تعاون و خدمات اجتماعی		–	۵۱۷.۶۷۳.۳۶۴
سازمان بهشت زهرا		۱.۸۲۴.۱۷۰.۲۲۸	–
شرکت رایانه شهر		۵.۳۵۵.۸۹۹.۷۱۱	–
شرکت بازرگانی و بهره برداری کارکنان شهرداری تهران		–	۲۰۶.۴۰۰.۰۰۰
سایر		۶۰.۵۴۶.۴۷۰	۶۰.۵۴۶.۴۷۰
جمع		۱۳۵.۵۰۲.۳۴۸.۲۷۱	۱۲۶.۶۹۹.۴۷۱.۲۴۳

۱-۲-۱۲- مانده حساب بابت مطالبات نقدی سازمان عمرانی مناطق بابت موافقتنامه های فیمابین و عملیات عمرانی سازمان می باشد که در حسابهای مربوطه منعکس گردیده است.

۲-۲-۱۲- مانده حساب فوق شامل ۶۰ میلیارد ریال دریافت وام قرض الحسنه در سنوات قبل می باشد.

۳-۲-۱۲- مانده حساب فوق شامل ۱۲ میلیارد ریال دریافت قرض الحسنه در سنوات قبل می باشد.

۳-۱۲- 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.

۱۳- وضعیت مالیاتی :

- برگه تشخیص مالیات سالهای ۱۳۹۰ الی ۱۳۹۲ با مبلغی در حدود ۲۷۹ میلیارد ریال به سازمان ابلاغ شده و مورد اعتراض قرار گرفته و پیرو آن لایحه به هیات بدوی و تجدید نظر ارائه گردیده که تاکنون بابت سنوات یاد شده مالیات قطعی به این سازمان ابلاغ نگردیده و برگ تشخیص عملکرد سالهای ۱۳۹۳ الی ۱۳۹۶ به این سازمان ابلاغ نگردیده است.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

۱۴- پیش دریافتها

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
شرکت پویا تدبیر موفق	۱.۱۹۲.۲۶۴.۲۴۶	۱۳۶.۵۱۴.۸۸۰
شرکت پاکسازان افق فردا	۱.۴۴۰.۰۰۰.۰۰۰	۶.۴۱۸.۴۰۰.۰۰۰
شهرداری لواسان	۷۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۰.۰۰۰.۰۰۰
شرکت کیمیا خدمات آراز	۶۰.۳۷۵.۰۰۰	۶۰.۳۷۵.۰۰۰
شرکت افق سبز ایثار	۳۰۹.۶۴۰.۳۲۰	۳۰۹.۶۴۰.۳۲۰
شرکت کارسازان چهارسو	۲۹.۴۱۸.۴۰۰.۰۰۰	-
شرکت بهینه سبز تجارت	۶.۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-
شرکت تلاشگران سرزمین امید	۶۰۲.۰۰۰.۰۰۰	۶۰۲.۰۰۰.۰۰۰
شرکت آرمان اریکه شهر	-	۶۰.۳۷۵.۰۰۰
شرکت آرادینا خاورمیانه	۵۷۵۰۰.۰۰۰	۵۷۵۰۰.۰۰۰
شرکت امیر ژیوان گلباران	۵.۵۸۳.۰۰۰.۰۰۰	-
شهرک شهید بهشتی	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-
شرکت همتا نور آسیا		۱.۲۱۱.۰۰۰.۰۰۰
شرکت سامار شکیب	۹۱۰.۸۰۰.۰۰۰	۹۱۰.۸۰۰.۰۰۰
شهرک امید	۱۳۵.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۵.۰۰۰.۰۰۰
شرکت لبنیات پاک	۴۹.۹۵۰.۰۰۰	۴۹.۹۵۰.۰۰۰
شرکت آریا پاکان بهنام	۴۱۰.۵۹۲.۰۸۴	-
فرماندهی نهاجا	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰
شرکت پاک پیشه آسیا	۷۴۰.۴۲۱.۱۵۸	-
شرکت پویش سبز متین		۳۸.۴۹۱.۲۰۰
دهداری مرتضی گرد	۶۴.۵۶۶.۰۰۰	۶۴.۵۶۶.۰۰۰
شهرداری کلاردشت	۶۹۰.۰۰۰.۰۰۰	۶۹۰.۰۰۰.۰۰۰
شهرداری منطقه ۲۰	۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰.۰۰۰
شهرداری رباط کریم	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰
شهرداری چهاردانگه	۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰.۰۰۰
شرکت خدماتی شب خیزان	۷۶۵.۰۰۰.۰۰۰	۷۶۵.۰۰۰.۰۰۰
منطقه ۱۰	۱۷۵.۸۰۵.۸۴۳	۱۷۵.۸۰۵.۸۴۳
شرکت سروقامتان گهر	-	۶.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰
شرکت کار و ابتکار نقش جهان	۴۳۱.۴۴۷.۵۶۳	-
سایر	۱.۲۷۴.۳۷۴.۲۳۰	۶۵۳.۶۵۴.۸۱۴
جمع	۵۲.۹۸۱.۱۳۶.۴۴۴	۱۹.۹۰۹.۰۷۳.۰۵۷
کسر می شود: پیش دریافت به طرفیت اسناد دریافتنی	(۴۷.۲۸۷.۷۶۱.۱۸۳)	(۶.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰)
جمع	۵.۶۹۳.۳۷۵.۲۶۱	۱۳.۱۰۹.۰۷۳.۰۵۷

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

۱۵- پرداختنی های بلندمدت

رقم مذکور مربوط به پروژه هاشم آبعلی و زباله سوز آرادکوه می باشد که با توجه به حق السهم شرکت تیم کیان و تدبیر توسعه سلامت بعنوان مشارکت در پروژه یادشده 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 گردیدو شامل مبلغ ۹۷/۳ میلیارد ریال از شهرداری منطقه۴ بوده که پس از تحویل به سازمان بصورت ۳۰ درصد درآمد مستهلک خواهد شد.

شرح	پروژه زباله سوز کهریزک	پروژه هاشم آبعلی	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
درآمد انتقالی به دوره آتی	۳۴.۹۲۶.۳۵۸.۴۶۳	۵۹.۵۴۶.۱۶۶.۹۸۲	۹۴.۴۹۲.۵۲۵.۴۴۵	۱۰۸.۹۵۲.۰۸۷.۵۶۱
مستهلک درآمدهای انتقالی	(۱۴.۴۶۰.۵۶۲.۱۱۶)	-	(۱۴.۴۶۰.۵۶۲.۱۱۶)	(۱۴.۴۶۰.۵۶۲.۱۱۶)
حق السهم شهرداری منطقه ۴	-	۹۷.۲۵۶.۱۰۰.۰۰۰	۹۷.۲۵۶.۱۰۰.۰۰۰	۹۷.۲۵۶.۱۰۰.۰۰۰
	۲۰.۴۸۵.۷۹۶.۳۴۷	۱۵۶.۸۰۲.۲۶۶.۹۸۲	۱۷۷.۲۸۸.۰۶۳.۳۲۹	۱۹۱.۷۴۸.۶۳۵.۴۴۵

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بشرح خلاصه زیر می‌باشد:

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
مانده در ابتدای سال	۳۱۱.۰۶۶.۳۲۳.۳۳۲	۳۶۶.۱۲۷.۷۱۵.۳۴۶
کسر می شود تعدیلات	-	(۴۴.۸۹۰.۰۰۰.۰۰۰)
مانده تعدیل شده	۳۱۱,۰۶۶,۳۲۳,۳۳۲	۳۲۱.۲۳۷.۷۱۵.۳۴۶
ذخیره تامین شده	۶۲.۵۱۲.۰۸۶.۲۹۳	۵۳.۷۹۴.۸۸۸.۷۶۴
پرداخت شده طی سال	(۴۰.۷۶۲.۱۴۰.۱۹۲)	(۶۳.۹۶۶.۲۸۰.۷۷۸)
مانده در پایان سال	۳۳۲.۸۱۶.۲۶۹.۴۳۳	۳۱۱.۰۶۶.۳۲۳.۳۳۲

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

۱۷- 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 بریال)

ردیف	شـــرح	بودجه مصوب	صورتحساب زمانی پرسناب/ارزیابی شده	گواهی انجام نقد	گواهی انجام غیرنقد
۱	توسعه و تجهیز تأسیسات پردازش مجتمع آرادکوه	۲۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۵۴۱۵۰۰۰۰۰	۱۵۵۴۱۵۰۰۰۰۰۰	-
۲	طراحی و احداث ایستگاه مبانی خدمات شهری	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-
۳	توسعه و تجهیز تأسیسات کارخانه کمپوست	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-
۴	توسعه و تجهیز مرکز بازیافت نخاله (گود جاجرود)	۴۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۱۶۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۱۶۰۰۰۰۰۰۰	-
۵	بهسازی و مرمت و تجهیز ایستگاه های خدمات شهری	۲۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-
۶	خرید مخازن و تسهیلات تأمین خودرو	۵۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-
۷	طراحی و احداث واحد تولید انرژی از پسماند	۴۹۵۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-
۸	توسعه خدمات و سامانه شهر هوشمند	۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۵۶۹۵۲۵۵۲۷۳	۳۵۶۹۵۲۵۵۲۷۳	-
	جمع کل	۱۵۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۹۰۶۵۴۰۵۴۷۳	۳۹۰۶۵۴۰۵۴۷۳	

اعتبار نقدی در سال ۹۷	۳۹۰۶۵۴۰۵۴۷۳
اعتبار غیرنقدی در سال ۹۷	-
مانده اعتبارات دریافتی در پایان سال ۹۷	۳۹۰۶۵۴۰۵۴۷۳
تعدیلات (یادداشت ۱- ۱۷)	(۱۰۹۵۹۴۳۳۳۲۶۴)
مانده اعتبارات اول دوره	۱۶۵۶۸۶۱۶۲۴۵۱۲
مانده اعتبارات پایان دوره	۱۵۸۶۳۳۲۷۰۴۷۱

۱- ۱۷- تعدیلات

اضافه می شود :	
دریافت از مرکز بابت زلزله کرمانشاه در سال ۹۷	۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰
تعدیل قرارداد شرکت هیکو	۲۴۸۰۰۰۰۰۰۰۰
بابت حق ماموریت و هزینه های جبران خدمت	۱۳۴۲۹۵۲۹۶
پرداخت امور مالی مرکز بابت دیون	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
کسر می شود :	
تهاتر بدهی بیمارستان مسیح دانشوری استاد حزانه	۱۶۴۶۹۳۱۱۳۰۷
ارائه اسناد هزینه های زلزله زدگان کرمانشاه	۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰
مانده مطالبات سازمان از بابت گواهی انجام کار نقد در سال ۹۷	۹۱۳۵۹۶۰۷۲۵۳
عدم کارسازی حواله برای دیون به پیمانکاران سازمان	۶۷۰۰۰۰۰۰۰۰
	۱۰۹۵۹۴۳۳۳۲۶۴

۲-۱۷- حساب فیمابین با شهرداری تهران به شرح جدول فوق بالغ بر ۱۵۵۸۶ میلیارد ریال می باشد مانده دفاتر سازمان با مانده دفاتر شهرداری تهران حدود ۲۰۲۴۴۲ میلیون ریال (مبلغ قبل ۳۱۶۴۸۵ میلیون ریال) مغایرت دارد مغایرت مذکور عمدتاً ناشی از اختلاف حسابها در ابتدای فعالیت سازمان بوده که می بایست در دفاتر شهرداری تهران اصلاح گردد.

مورد حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش
شورای اسلامی شهر تهران

۱۸- 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 دارایی ها اعم از منقول و غیر منقول و مطالبات و دیون و تعهدات به شهرداری تهران منتقل می گردد. جمع سرمایه سازمان مبلغ ۴۴۴.۲۹۸.۵۸۲.۰۶۸ ریال می باشد.

۱۹- اندوخته سرمایه ای

به میزان یک بیستم سود هر سال را تا هنگامی که مانده آن به یک دهم سرمایه بالغ گردد، در حسابی به عنوان اندوخته سرمایه ای نگهداری می شود مبلغ ذخیره تامین شده ۴.۲۲۴.۸۶۰.۹۰۲ ریال می باشد.

۲۰- اندوخته سرمایه ای برای توسعه و تکمیل

بر اساس تصمیمات شورای عادی در سنوات قبل پس از کسر ۵٪ ذخیره سرمایه ای سود باقی مانده به حساب اندوخته سرمایه‌ای برای توسعه و تکمیل (جهت احداث کارخانه کمپوست) جمعاً به مبلغ ۴۳.۵۵۲.۹۷۱.۹۶۲ ریال منظور گردیده است.

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

۲۱- درآمد ارائه خدمات

شرح	یادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶
حمل و دریافت زباله مراکز و سایرین	۲۱-۱	۲۸۸.۲۹۹.۹۰۱.۵۷۶	۲۱۷.۱۴۵.۹۱۸.۴۵۰
کرایه ماشین آلات سنگین و نیمه سنگین به پیمانکاران		۴۳۶۶۲.۲۴۷.۹۵۵	۴۹.۴۲۳.۹۲۱.۶۸۲
درآمد جداسازی زباله خطوط پردازش کهریزک		۱۳۸.۴۶۷.۴۳۷.۹۳۱	۸۴.۸۶۲.۳۶۴.۵۸۶
درآمد جداسازی ضایعات خانگی و بازیافت از مبداء	۲۱-۲	۴.۳۵۵.۵۰۱.۸۸۳	۵۲.۲۹۶.۵۱۷.۵۹۳
درآمد دفع و دفن زائدات و نخاله ساختمانی	۲۱-۳	۳.۵۴۳.۳۱۰.۴۰۰	۱۷.۰۴۶.۵۷۱.۶۷۲
درآمد دفن زباله سایرین	۲۱-۴	۳۸.۷۴۱.۱۹۹.۶۶۹	۳۳.۴۱۲.۸۰۵.۰۰۰
قراردادهای پروژه ای		۳۹.۷۸۴.۰۵۷.۵۱۴	۶۰۲.۵۰۰.۰۰۰
درآمد دفع و دفن زایدات صنعتی و فاضلاب		۳.۱۷۴.۴۰۳.۷۰۰	۱.۹۵۱.۹۸۲.۵۰۰
سایر		۱.۹۸۳.۲۹۰.۸۱۰	۹.۷۹۴.۵۵۸.۹۵۲
		۵۶۲.۰۱۱.۳۵۱.۴۳۸	۴۶۶.۵۳۷.۱۴۰.۴۳۵
تجدید ارائه ارقام سال قبل عمدتاً در ارتباط با درآمدحمل خاک و نخاله و راهبری ماشین آلات مناطق شهرداری		-	۵۷.۸۸۸.۶۳۷.۴۶۷
		۵۶۲.۰۱۱.۳۵۱.۴۳۸	۴۰۸.۶۴۸.۵۰۲.۹۶۸

۱-۲۱- درآمد مذکور عمدتاً ناشی از حمل و دریافت زباله بیمارستانها، مراکز درمانی، موسسات و سایر اشخاص متفرقه می باشد.

۲-۲۱- درآمد جداسازی ضایعات خانگی، از وصولی بابت صدور مجوز تردد برای متقاضیان جمع‌آوری ضایعات نان خشک و بازیافت از مبداء از طریق ستاد پاکیزگی و نظافت شهر تهران حاصل می گردد.

۳-۲۱- 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 کارت تردد برای وسائل نقلیه حمل ضایعات ساختمانی می‌باشد.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

۴-۲۱- تفکیک درآمد ناشی از دفع زباله سایرین بشرح زیر می باشد:

شرح	۱۳۹۷	۱۳۹۶
سازمان بهشت‌زهرا	۱.۸۸۸.۱۰۴.۶۰۰	۳.۰۶۶.۴۲۸.۰۰۰
شهرداری لواسان	۲.۹۵۲.۸۸۲.۰۰۰	۲.۸۷۲.۲۶۰.۰۰۰
شهرداری چهاردانگه	۸۰۷.۷۸۹.۰۰۰	۷.۹۸۳.۶۴۵.۰۰۰
شهرداری فشم	۱.۵۸۳.۱۷۵.۰۰۰	۲.۹۱۰.۸۲۰.۰۰۰
شرکت کارسازان چهارسو	۱.۷۱۹.۷۹۵.۸۱۱	-
فرماندهی پشتیبانی نهاجا	۴۱۱.۰۶۶.۰۰۰	۸۳۲.۴۲۲.۰۰۰
قرارگاه خاتم الانبیاء	۱.۸۵۵.۸۷۵.۰۰۰	-
شرکت پرتو آذر فراز	-	۹.۰۹۲.۲۱۰.۰۰۰
شرکت آئی سازان ارگ جدید	۳.۷۸۲.۵۵۶.۸۶۶	-
شرکت بهینه سبز تجارت	۳.۵۴۱.۰۲۲.۹۱۳	-
شرکت گلریزان پسماند شرق	۴.۵۳۷.۵۲۸.۰۸۸	-
شرکت پاکسازان افق فردا	۲.۲۳۲.۴۹۰.۷۲۸	-
سایر	۱۳.۴۲۸.۹۱۳.۶۶۳	۶۶۵۵.۰۰۰.۰۰۰
جمع	۳۸.۷۴۱.۱۹۹.۶۶۹	۳۳.۴۱۲.۸۰۵.۰۰۰

الف- تعرفه بازیافت هزینه های دفع زباله در سال جاری بر طبق مصوبات هیات مدیره سازمان برای سازمانهای تابعه شهرداری تهران و برای سایرین قرار هر تن ۲۵۵.۰۰۰ ریال معادل سال قبل بوده است.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

مصوبات شورای اسلامی شهر تهران

۲۲- بهای تمام شده درآمد عملیاتی:

وضعیت تفکیکی بهای تمام شده خدمات ارائه شده مندرج در صورت مازاد و کسری بشرح زیر است :

شرح	یادداشت	۱۳۹۷ بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۱۳۹۷ بهای تمام شده خدمات ارائه شده از محل اعتبارات دریافتی	۱۳۹۷ جمع	۱۳۹۶ بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۱۳۹۶ بهای تمام شده خدمات ارائه شده از محل اعتبارات دریافتی	۱۳۹۶ جمع
اجاره ماشین آلات	۲۲-۱	۴۹.۰۶۰.۰۸۴.۴۳۸	۳۱۲.۳۶۳.۴۲۲.۲۰۲	۳۶۱.۴۲۳.۵۰۶.۶۴۰	۹۶.۶۲۶.۶۱۶.۸۹۷	۲۸۶.۰۲۸.۳۶۵.۸۹۶	۳۸۲.۶۵۴.۹۸۲.۷۹۳
حمل و نگهداری سکو	۲۲-۲	۰	۴۶۱.۷۱۳.۹۳۷.۶۸۷	۴۶۱.۷۱۳.۹۳۷.۶۸۷	۰	۴۹۵.۶۲۷.۰۰۰.۳۲۱	۴۹۵.۶۲۷.۰۰۰.۳۲۱
واحد بیمارستانی و خصوصی	۲۲-۳	۷۹.۴۸۱.۹۸۴.۴۳۴	۰	۷۹.۴۸۱.۹۸۴.۴۳۴	۶۷.۶۵۳.۶۴۳.۳۳۶	۰	۶۷.۶۵۳.۶۴۳.۳۳۶
نظافت و رفت و روب شهر تهران	۲۲-۴	۰	۴.۵۵۲.۸۱۵.۶۸۷	۴.۵۵۲.۸۱۵.۶۸۷	۰	۸.۹۶۰.۹۶۵.۷۷۵	۸.۹۶۰.۹۶۵.۷۷۵
واحد خدمات عمرانی	۲۲-۵	۶.۴۶۴.۸۵۹.۰۱۴	۰	۶.۴۶۴.۸۵۹.۰۱۴	۶۶۶۲.۵۹۵.۹۹۳	۰	۶۶۶۲.۵۹۵.۹۹۳
نگهداشت خطوط پردازش	۲۲-۶	۰	۶.۰۴۱.۳۲۱.۶۶۵	۶.۰۴۱.۳۲۱.۶۶۵	۰	۱۵.۱۱۱.۰۷۴.۷۶۱	۱۵.۱۱۱.۰۷۴.۷۶۱
معاونت پسماندهای عمرانی و ساختمانی	۲۲-۷	۳۱.۹۱۳.۸۹۵.۰۲۶	۰	۳۱.۹۱۳.۸۹۵.۰۲۶	۲۶۶۳۲.۳۳۵.۲۰۴	۰	۲۶۶۳۲.۳۳۵.۲۰۴
مرکز دفع آرادکوه	۲۲-۸	۰	۴۳.۰۹۱.۳۸۲.۲۱۹	۴۳.۰۹۱.۳۸۲.۲۱۹	۰	۵۷.۵۶۱.۹۴۰.۸۶۵	۵۷.۵۶۱.۹۴۰.۸۶۵
واحد امور مناطق	۲۲-۹	۷۰.۱۴۶.۶۶۲.۹۸۸	۰	۷۰.۱۴۶.۶۶۲.۹۸۸	۶۳.۲۰۸.۴۹۵.۶۱۷	۰	۶۳.۲۰۸.۴۹۵.۶۱۷
جمع هزینه های مستقیم بهای تمام شده خدمات		۲۳۷.۰۶۷.۴۸۵.۹۰۰	۸۲۷.۷۶۲.۸۷۹.۴۶۰	۱.۰۶۴.۸۳۰.۳۶۵.۳۶۰	۲۶۰.۷۸۳.۶۸۷.۰۴۷	۸۶۳.۲۸۹.۳۴۷.۶۱۸	۱.۱۲۴.۰۷۳.۰۳۴.۶۶۵
سهم از هزینه مراکز خدماتی	۲۲-۱۰	۱۲۶.۹۵۶.۵۸۷.۳۷۵	۱۷۰.۷۱۴.۴۲۷.۹۴۳	۲۹۷.۶۷۱.۰۱۵.۳۱۸	۹۵.۲۲۹.۸۴۹.۴۵۵	۱۷۳.۰۵۱.۹۴۴.۸۶۰	۲۶۸.۲۸۱.۷۹۴.۳۱۵
سهم متقابل از مراکز اداری و تشکیلاتی	۲۳	۰	۵۳۵.۸۷۷.۲۸۹.۱۹۵	۵۳۵.۸۷۷.۲۸۹.۱۹۵	۰	۴۳۵.۲۳۴.۲۱۷.۰۵۶	۴۳۵.۲۳۴.۲۱۷.۰۵۶
جمع بهای تمام شده ارائه خدمات		۳۶۴.۰۲۴.۰۷۳.۲۷۵	۱.۵۳۴.۳۵۴.۵۹۶.۵۹۸	۱.۸۹۸.۳۷۸.۶۶۹.۸۷۳	۳۵۶.۰۱۳.۵۳۶.۵۰۲	۱.۴۷۱.۵۷۵.۵۰۹.۵۳۵	۱.۸۲۷.۵۸۹.۰۴۶.۰۳۷

تسهیم هزینه های خدماتی در سال ۱۳۹۷ 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 تخصیصی می باشد به منظور انعکاس صحیح بهای تمام شده خدمات ارائه شده در چهارچوب وظایف مقرر نسبت به تسهیم متقابل هزینه های اداری بر مبنای نسبت هزینه های ا..اری و غیراعتباری اقدام شده است.

۱-۲۲- وضعیت تفکیکی بهای تمام شده اجاره ماشین آلات در واحد خدمات شهری به شرح ذیل می باشد

شرح	۱۳۹۷	۱۳۹۶
هزینه حقوق	۱۲۱.۲۹۷.۰۸۷.۱۹۷	۸۵.۷۸۸.۹۷۴.۲۰۸
هزینه تعمیرات، لوازم مصرفی و سوخت	۵۷.۸۰۳.۷۷۷.۸۱۸	۳۲.۳۴۵.۸۵۱.۰۵۰
هزینه استهلاک	۴۴.۰۱۵.۱۷۶.۰۱۶	۴۳.۵۵۲.۷۱۱.۵۹۵
هزینه خرید خدمات	۱۳۶.۷۴۲.۷۷۴.۸۲۴	۲۲۰.۲۰۸.۱۵۳.۲۱۹
سایر	۱.۵۶۴.۶۹۰.۷۷۵	۷۵۹.۲۹۲.۷۲۰
جمع	۳۶۱.۴۲۳.۵۰۶.۶۴۰	۳۸۲.۶۵۴.۹۸۲.۷۹۲

۱-۱-۲۲- هزینه حقوق اجاره ماشین آلات واحد خدمات شهری به شرح ذیل تفکیک می گردد:

شرح	۱۳۹۷	۱۳۹۶
حقوق پایه	۱۱.۶۶۸.۷۰۰.۴۰۱	۸.۴۶۷.۱۶۸.۸۱۶
فوق العاده شغل	۱.۲۷۷.۰۴۷.۱۰۱	۱.۱۶۷.۳۵۵.۳۲۳
شرایط محیط کار	۳.۲۲۳.۳۷۵.۴۵۳	۲.۹۸۳.۹۹۰.۳۴۹
حق جذب	۲.۰۳۵.۱۹۳.۷۷۸	۱.۹۰۶.۵۴۲.۲۵۳
اضافه کاری و تفاوت	۱۷.۲۱۲.۹۸۰.۲۴۹	۱۳.۶۷۵.۹۰۹.۲۱۳
تعطیل کاری	۶.۴۰۱.۷۸۹.۷۴۵	۵.۱۵۳.۸۸۱.۴۵۴
بازخرید سنوات خدمت	۲۳.۲۵۲.۳۱۴.۸۹۵	۴.۹۴۰.۴۰۳.۸۳۶
بیمه سهم کارفرما	۱۲.۸۲۱.۴۵۱.۹۷۹	۱۴.۵۲۷.۸۱۴.۴۹۳
بیمه مشاغل سخت و زیان آور سهم کارفرما	۱۸.۲۹۰.۳۳۰.۱۷۶	۱۱.۰۱۰.۲۷۳.۵۴۷
عیدی و پاداش	۶.۲۱۱.۷۷۲.۸۸۴	۴.۲۷۱.۳۴۴.۹۷۱
سایر	۱۸.۹۰۲.۱۳۰.۵۳۶	۱۷.۶۸۴.۲۸۹.۹۵۳
جمع	۱۲۱.۲۹۷.۰۸۷.۱۹۷	۸۵.۷۸۸.۹۷۴.۲۰۸

سازمان حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

مجلس شورای اسلامی شهر تهران

۲-۲۲- بهای تمام شده حمل و نگهداری سکو های میانی تا کهریزک به تفکیک ایستگاه به شرح ذیل می باشد.

شرح	مقدار تن	۱۳۹۷	مقدار تن	۱۳۹۶
ایستگاه آزادگان	۲۶۵/۵۰۳	۵۳.۷۴۰.۷۹۲.۰۷۸	۲۸۵/۴۵۴	۵۲.۵۴۷.۲۳۱.۵۹۹
ایستگاه دارآباد	۱۸۶/۵۹۹	۴۵.۰۹۲.۳۹۵.۲۳۸	۲۰۸/۹۸۷	۳۹.۰۴۰.۳۵۱.۳۰۲
ایستگاه حکیمیه	۲۳۸/۰۷۶	۷۴.۴۲۱.۷۸۶.۲۹۴	۳۳۰/۶۶۱	۸۰.۸۱۸.۴۱۰.۵۲۴
ایستگاه بنی هاشم	۰	۱.۱۷۰.۸۶۸.۰۰۱	۰	۳.۰۱۲.۸۳۵.۶۲۷
ایستگاه جهاد	۱۸۳/۶۷۸	۳۳.۸۴۲.۴۰۲.۱۷۰	۱۹۲/۵۰۳	۳۷.۱۹۱.۶۱۴.۴۷۶
ایستگاه شهرری	۱۱۱/۷۳۹	۱۶.۷۹۰.۷۰۵.۴۱۶	۱۱۹/۶۷۳	۱۶.۲۳۹.۷۵۹.۹۰۷
ایستگاه هرندی	۱۶۹/۹۵۷	۲۹.۹۵۶.۴۹۴.۲۲۵	۱۹۷/۱۱۹	۴۱.۰۳۶.۵۵۸.۹۳۷
ایستگاه بیهقی	۲۶۴/۶۱۵	۷۱.۱۴۵.۴۶۳.۴۵۷	۳۰۹/۱۵۵	۶۷.۳۱۹.۵۳۹.۹۴۵
ایستگاه کوهک	۲۸۱/۲۵۲	۵۴.۳۹۶.۴۰۲.۲۱۳	۳۱۳/۲۴۲	۷۴.۷۰۵.۲۸۶.۶۱۲
ایستگاه زنجان	۲۰۰/۶۶۲	۴۳.۳۰۱.۹۱۷.۳۲۰	۲۲۱/۷۳۰	۳۷.۴۸۹.۱۰۲.۰۸۷
ایستگاه جاده ساوه	۲۵۲/۶۸۱	۳۷.۸۵۴.۷۱۲.۲۷۵	۲۸۹/۵۷۹	۴۶.۲۲۶.۳۰۹.۳۰۵
جمع	۲.۲۵۴.۷۶۲	۴۶۱.۷۱۳.۹۳۷.۶۸۷	۲.۴۶۸.۱۰۳	۴۹۵.۶۲۷.۰۰۰.۳۲۱

۳-۲۲- زباله حمل شده واحدهای بیمارستانی و خصوصی

شرح	۱۳۹۷	۱۳۹۶
بهای تمام شده زباله حمل شده واحد بیمارستانی (یادداشت ۱-۳-۲۲)	۵۰.۴۸۷.۴۷۸.۶۴۳	۲۹.۷۰۵.۴۰۸.۴۵۵
بهای تمام شده زباله حمل شده واحد خصوصی (یادداشت ۲-۳-۲۲)	۲۸.۹۹۴.۵۰۵.۷۹۱	۳۷.۹۴۸.۲۳۴.۸۸۱
جمع	۷۹.۴۸۱.۹۸۴.۴۳۴	۶۷.۶۵۳.۶۴۳.۳۳۶

۱- ۳-۲۲- وضعیت تفکیکی بهای تمام شده زباله بیمارستانی حمل شده توسط سازمان به شرح جدول ذیل می‌باشد.

شرح	یادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶
هزینه حقوق	۲۲-۳-۱-۱	۱۲.۴۸۳.۸۲۹.۹۵۱	۱۳.۲۷۵.۴۹۸.۲۹۴
لوازم و قطعات مصرفی و سوخت		۲۸۳.۰۵۶.۰۹۵	۳۸۴.۶۵۵.۳۸۳
هزینه استهلاک خودرو		۵۱۱.۶۰۳.۱۲۶	۴۹۱.۱۸۸.۷۳۸
هزینه خدمات	۲۲-۳-۱-۲	۳۷.۱۰۸.۸۹۰.۴۷۱	۱۵.۵۵۴.۰۶۶.۰۴۰
سایر هزینه ها		۱۰۰.۰۰۰	-
جمع		۵۰.۴۸۷.۴۷۸.۶۴۳	۲۹.۷۰۵.۴۰۸.۴۵۵

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شهرداری اسلامی تهران

۲۲-۳-۱-۱- هزینه حقوق واحد بیمارستانی به شرح ذیل تفکیک می گردد:

شرح	۱۳۹۷	۱۳۹۶
حقوق پایه	۳.۰۷۷.۵۴۲.۵۶۳	۳.۰۲۶.۳۲۸.۵۰۰
فوق العاده شغل	۳۰.۲۱۰.۳۱۲	۵۴.۵۶۲.۰۵۶
شرایط محیط کار	۷۲.۹۴۴.۷۲۴	۱۳۱.۰۶۶.۷۲۴
حق جذب	۴۹.۳۴۴.۶۳۶	۸۹.۱۶۰.۳۷۲
اضافه کاری و تفاوت	۲.۹۶۸.۷۳۷.۹۹۱	۳.۰۴۴.۷۸۳.۶۷۲
تعطیل کاری	۱.۰۸۹.۴۲۸.۵۹۷	۱.۰۳۵.۹۲۵.۸۲۸
باز خریدی سنوات خدمت	۱۱۹.۱۴۶.۵۰۲	۰
بیمه سهم کارفرما	۲.۱۳۳.۵۲۴.۱۶۴	۲.۱۳۳.۶۵۳.۹۲۱
بیمه مشاغل سخت و زیان آور	۰	۴۶۲.۵۲۹.۴۶۷
عیدی و پاداش	۱.۰۲۲.۳۶۲.۹۳۱	۱.۰۲۲.۳۶۲.۹۳۱
سایر	۱.۹۲۰.۵۸۷.۵۳۱	۲.۲۷۵.۱۲۴.۸۲۳
جمع	۱۲.۴۸۳.۸۲۹.۹۵۱	۱۳.۲۷۵.۴۹۸.۲۹۴

۲۲-۳-۱-۲- بخشی از خدمات حمل زباله بیمارستانی با ۳۷ دستگاه خودرو نیمه سنگین توسط پیمانکاری انجام گردیده است و بخشی از خدمات حمل زباله بیمارستانی توسط سازمان با ۵ دستگاه خودروی نیمه سنگین انجام می پذیرد.

۲۲-۳-۲- وضعیت تفکیکی بهای تمام شده زباله حمل شده واحدهای خصوصی توسط سازمان به شرح جدول ذیل می‌باشد.

شرح	یادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶
هزینه حقوق	۲۲-۳-۲-۱	۶.۷۴۸.۱۵۳.۸۵۴	۶.۸۶۹.۴۲۵.۹۶۳
لوازم و قطعات مصرفی و سوخت		۱۰۶.۲۷۵.۲۱۸	۷۸.۷۳۲.۲۷۸
هزینه استهلاک خودرو		۷۶.۷۱۹	۷۶۶۴۰
هزینه خدمات		۲۲.۱۴۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
جمع		۲۸.۹۹۴.۵۰۵.۷۹۱	۳۷.۹۴۸.۲۳۴.۸۸۱

۲۲-۳-۲-۱- هزینه حقوق واحد حمل زباله بخش خصوصی به شرح ذیل تفکیک می گردد:

شرح	۱۳۹۷	۱۳۹۶
حقوق پایه	۱.۷۵۶.۲۰۳.۷۰۰	۱.۷۳۳.۲۵۲.۳۶۲
اضافه کاری و تفاوت	۱۶۰۱.۱۸۴.۳۰۰	۱۶۴۵.۵۷۹.۸۹۵
تعطیل کاری	۵۸۱.۶۰۹.۷۷۵	۵۷۹.۶۳۶.۷۰۹
بیمه سهم کارفرما	۱.۱۹۲.۳۸۹.۲۹۸	۱.۱۵۷.۱۹۶.۶۱۲
عیدی و پاداش	۴۸۷.۳۷۰.۷۵۴	۵۲۴.۲۷۶.۳۶۸
سایر	۱.۱۲۹.۳۹۶.۰۲۷	۱.۲۱۴.۴۸۴.۰۱۷
جمع	۶.۷۴۸.۱۵۳.۸۵۴	۶.۸۶۹.۴۲۵.۹۶۳

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

۲۲-۴- نظافت و رفت و روب شهر به شرح ذیل ارائه می گردد:

شرح	یادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶
هزینه های نظارت و مشاوره ای	۲۲-۴-۱	۴.۵۵۲.۸۱۵.۶۸۷	۸.۹۶۰.۹۶۵.۷۷۵
جمع		۴.۵۵۲.۸۱۵.۶۸۷	۸.۹۶۰.۹۶۵.۷۷۵

خدمات تأمین و راهبری ماشین آلات مکانیزه عمدتاً از بابت خدمات نظافت و رفت و روب در سطح شهر می باشد.

۲۲-۴-۱ - شرح	یادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶
هزینه های حقوق	۲۲-۴-۱-۱	۴.۴۲۶.۳۴۷.۴۹۵	۸.۶۸۸.۱۲۷.۳۶۷
لوازم و قطعات مصرفی و سوخت		۱۶.۷۳۸.۹۹۲	۱۶۰.۷۸۲.۵۲۴
هزینه ها استهلاک خودرو		۱۰۹.۷۲۹.۲۰۰	۱۱۲.۰۵۵.۸۸۴
جمع		۴.۵۵۲.۸۱۵.۶۸۷	۸.۹۶۰.۹۶۵.۷۷۵

۲۲-۴-۱-۱- هزینه حقوق و واحد مکانیزه رفت و روب به شرح ذیل می باشد.

شرح	۱۳۹۷	۱۳۹۶
حقوق پایه	۱.۱۳۶.۰۵۳.۱۱۳	۲.۱۷۱.۵۹۹.۰۶۶
فوق العاده شغل	-	۷.۳۳۰.۵۳۶
شرایط محیط کار	-	۱۷.۸۲۰.۰۰۰
حق جذب	-	۹.۹۰۰.۰۰۰
اضافه کاری و تفاوت	۱.۰۸۴.۹۷۸.۴۲۰	۳.۰۷۰.۳۹۳.۶۰۹
تعطیل کاری	۴۱۵.۶۶۹.۲۶۹	۶۹۷.۷۷۸.۲۴۰
بازخرید ستوات خدمت	-	-
بیمه سهم کارفرما	۷۱۲.۵۶۸.۶۵۷	۱.۴۱۲.۴۲۰.۷۶۵
عیدی و پاداش	۲۴۷.۶۲۸.۱۹۶	۶۵۳.۴۱۷.۸۲۹
سایر	۸۲۹.۴۴۹.۸۴۰	۱.۶۴۷.۵۶۷.۳۲۲
جمع	۴.۴۲۶.۳۴۷.۴۹۵	۸.۶۸۸.۱۲۷.۳۶۷

۲۲-۵- وضعیت تفکیکی بهای تمام شده خدمات عمرانی به شرح ذیل است:

شرح	یادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶
هزینه های حقوق	۲۲-۵-۱	۶.۲۹۸.۱۱۹.۰۱۶	۶.۰۸۰.۶۵۱.۸۰۴
لوازم و قطعات مصرفی و سوخت		۱۶۴.۸۱۹.۲۴۲	۵۸۰.۰۲۶.۲۱۹
هزینه استهلاک خودرو		۱.۹۳۰.۷۵۶	۱.۹۱۷.۹۷۰
جمع		۶.۴۶۴.۸۵۹.۰۱۴	۶.۶۶۲.۵۹۵.۹۹۳

اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

۲۲-۵-۱- هزینه حقوق خطوط پردازش به شرح زیر تفکیک می گردد.

شرح	۱۳۹۷	۱۳۹۶
حقوق پایه	۱.۲۳۹.۸۵۴.۵۳۱	۱.۰۹۳۶۰۰.۴۴۸
فوق العاده شغل	۸۶.۹۸۶.۰۸۰	۹۸.۳۴۵.۹۳۴
شرایط محیط کار	۲۰۸.۸۴۸.۰۴۲	۲۳۴.۲۵۲.۲۳۰
حق جذب	۱۲۸.۳۴۹.۴۹۸	۱۴۱.۴۴۷.۵۴۲
اضافه کاری و تفاوت	۱.۵۳۲.۸۴۳.۹۸۰	۱.۴۴۴.۸۴۹.۴۱۶
تعطیل کاری	۵۳۸.۳۱۵.۵۷۷	۴۹۲.۳۴۷.۵۹۴
بیمه سهم کارفرما	۱.۱۲۸.۲۴۶.۱۵۷	۱.۰۲۰۶۹۹.۱۹۲
عیدی و پاداش	۴۴۱.۷۵۲.۹۵۲	۴۷۰.۰۱۳.۸۴۲
سایر	۹۹۲.۹۲۲.۱۹۹	۱.۰۸۵.۰۹۵۶۰۶
جمع	۶.۲۹۸.۱۱۹.۰۱۶	۶.۰۸۰.۶۵۱.۸۰۴

۲۲-۶- وضعیت تفکیکی بهای تمام شده نگهداشت خطوط پردازش به شرح ذیل است

شرح	یادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶
هزینه حقوق	۲۲-۶-۱	۲.۸۷۵.۶۸۴.۵۰۲	۳.۳۰۹.۲۹۳.۲۳۷
لوازم و قطعات مصرفی و سوخت		۱۴۸.۳۴۶.۹۳۱	۲۷۰.۳۲۵.۰۰۷
هزینه استهلاک		۳.۰۱۷.۲۹۰.۲۳۲	۱۰.۴۸۱.۴۵۶.۵۱۷
هزینه خرید خدمات		۰	۰
سایر هزینه ها		۰	۱.۰۵۰.۰۰۰.۰۰۰
جمع		۶.۰۴۱.۳۲۱.۶۶۵	۱۵.۱۱۱.۲۷۴.۷۶۱

۲۲-۶-۱- هزینه حقوق خطوط پردازش به شرح زیر تفکیک می گردد.

شرح	۱۳۹۷	۱۳۹۶
حقوق پایه	۹۰.۰۰۸.۳۹۵	۱۰۵.۵۴۴.۵۸۷
فوق العاده شغل	۱۳۶.۴۶۵.۱۴۴	۱۵۵.۰۵۵.۳۸۲
شرایط محیط کار	۳۱۸.۳۵۲.۳۲۴	۳۵۸.۵۴۸.۳۹۶
حق جذب	۱۹۰.۱۹۲.۵۱۲	۲۰۹.۴۲۸.۷۵۰
اضافه کاری و تفاوت	۷۲۴.۲۹۱.۶۶۵	۸۴۴.۹۰۱.۲۹۰
تعطیل کاری	۲۷۵.۵۹۳.۹۴۷	۳۲۹.۲۱۵.۰۱۸
بیمه سهم کارفرما	۴۶۱.۳۲۵.۷۴۸	۴۹۹.۰۴۶.۷۴۳
عیدی و پاداش	۱۸۸.۴۰۹.۶۶۰	۲۴۸.۸۲۵.۵۳۳
سایر	۴۹۱.۰۳۵.۱۰۷	۵۵۸.۷۲۷.۵۳۸
جمع	۲.۸۷۵.۶۸۴.۵۰۲	۳.۳۰۹.۲۹۳.۲۳۷

اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

۲۲-۷- وضعیت تفکیکی بهای تمام شده معاونت پسماندهای عمرانی و ساختمانی به شرح ذیل است:

شرح	یادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶
هزینه حقوق	۲۲-۷-۱	۲۸.۰۳۳.۳۹۳.۰۶۰	۲۱.۷۰۰.۱۷۲.۷۰۲
هزینه تعمیرات و مواد و قطعات و سوخت		۹۵۷.۱۴۴.۹۸۷	۱.۷۷۰.۸۱۴.۵۸۹
هزینه استهلاک		۸.۸۱۴.۸۵۹	۱۵.۰۶۹.۰۰۹
هزینه خرید خدمات		۲.۸۸۴.۳۹۲.۱۲۰	۳.۰۶۲.۶۱۶.۹۰۴
سایر		۳۰.۱۵۰.۰۰۰	۸۳.۶۶۲.۰۰۰
جمع		۳۱.۹۱۳.۸۹۵.۰۲۶	۲۶.۶۳۲.۳۳۵.۲۰۴

۲۲-۷-۱- هزینه حقوق ستاد به شرح زیر تفکیک می گردد:

شرح	۱۳۹۷	۱۳۹۶
حقوق پایه	۵.۴۲۹.۱۲۰.۵۲۴	۳.۸۶۸.۷۸۲.۵۷۵
فوق العاده شغل	۳۰۱.۸۰۷.۴۳۴	۲۸۰.۲۱۸.۱۱۲
شرایط محیط کار	۷۴۸.۷۶۱.۴۴۹	۷۲۱.۲۷۶.۱۰۱
حق جذب	۴۳۹.۰۹۵.۰۸۷	۴۲۸.۱۲۶۶۹۵
اضافه کاری و تفاوت	۶.۳۲۸.۸۰۳.۴۵۰	۴.۸۲۶.۹۱۹.۳۹۸
تعطیل کاری	۲.۳۱۵.۷۸۲.۱۷۴	۱.۸۱۷.۱۲۲.۱۲۹
بازخرید سنوات خدمت	۲۷۲.۱۱۹.۰۷۶	۳۸۴.۹۸۳.۲۴۴
بیمه سهم کارفرما	۴.۷۹۳.۱۸۹.۰۵۴	۳.۴۸۸.۹۶۴.۶۳۶
عیدی و پاداش	۲.۰۹۲.۹۸۲.۹۴۶	۱.۷۳۸.۰۹۳.۱۰۸
سایر	۵.۳۱۱.۷۳۱.۸۶۶	۴.۱۴۵.۶۸۶.۷۰۴
جمع	۲۸.۰۳۳.۳۹۳.۰۶۰	۲۱.۷۰۰.۱۷۲.۷۰۲

۲۲-۸- وضعیت تفکیکی بهای تمام شده مرکز دفع آرادکوه به شرح ذیل است:

شرح	۱۳۹۷	۱۳۹۶
هزینه حقوق	۱.۱۲۱.۶۰۲.۸۵۷	۹۳۶.۸۱۶.۴۰۷
هزینه تعمیرات و مواد و قطعات و سوخت	۱۶.۹۵۸.۸۳۸	۱۹۲.۴۳۷.۵۰۰
هزینه استهلاک	۷.۱۳۲.۵۴۵.۹۰۲	۷.۱۲۱.۶۵۴.۳۴۶
هزینه خرید خدمات	۳۴.۸۲۰.۲۷۴.۶۲۲	۴۹.۳۰۱.۰۳۲.۶۱۲
جمع	۴۳.۰۹۱.۳۸۲.۲۱۹	۵۷.۵۶۱.۹۴۰.۸۶۵

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

۹-۲۲- وضعیت تفکیکی بهای تمام شده امور مناطق به شرح ذیل است.

شرح	یادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶
هزینه حقوق	۲۲-۹-۱	۵۸.۶۲۲.۳۵۶.۰۵۹	۵۵.۱۷۱.۶۸۳.۲۸۹
هزینه تعمیرات و مواد و قطعات و سوخت		۱۱.۰۵۸.۴۸۵.۴۱۸	۷.۵۷۸.۷۶۶.۷۸۳
هزینه استهلاک		۴۶۰.۰۶۱.۵۱۱	۴۵۱.۷۹۱.۵۴۵
سایر		۵.۷۶۰.۰۰۰	۶.۲۵۴.۰۰۰
جمع		۷۰.۱۴۶.۶۶۳.۹۸۸	۶۳.۲۰۸.۴۹۵.۶۱۷

۱-۹-۲۲- هزینه حقوق امور مناطق به شرح زیر تفکیک می گردد:

شرح	۱۳۹۷	۱۳۹۶
حقوق پایه	۴.۳۱۳.۳۳۱.۸۱۲	۲.۹۳۲.۷۵۳.۵۸۱
فوق العاده شغل	۲.۱۱۵.۹۹۴.۳۳۸	۲.۱۸۹.۶۸۳.۲۶۹
شرایط محیط کار	۵.۱۹۶.۹۰۹.۷۵۴	۵.۳۹۱.۷۴۰.۵۲۸
حق جذب	۳.۱۸۷.۰۸۹.۵۸۰	۳.۳۱۴.۴۳۳.۳۱۸
اضافه کاری و تفاوت	۱۳.۵۷۲.۸۲۰.۴۶۷	۱۲.۷۷۵.۹۶۸.۲۴۷
تعطیل کاری	۵.۳۷۸.۵۸۹.۶۱۵	۵.۲۳۳.۹۲۳.۴۶۱
بازخرید سنوات خدمت	۱۳۵.۲۹۱.۹۹۹	۱۹۴.۳۷۹.۱۶۲
بیمه سهم کارفرما	۹.۱۴۶.۷۶۸.۳۸۷	۸.۲۰۶.۲۵۴.۴۰۳
عیدی و پاداش	۴.۱۵۲.۸۰۱.۸۰۶	۳.۸۲۶.۹۳۲.۰۷۰
سایر	۱۱.۴۲۲.۷۵۸.۳۰۱	۱۱.۱۰۵.۶۱۵.۲۵۰
جمع	۵۸.۶۲۲.۳۵۶.۰۵۹	۵۵.۱۷۱.۶۸۳.۲۸۹

۱۰-۲۲- وضعیت تفکیکی بهای تمام شده مراکز خدماتی به شرح ذیل است:

شرح	یادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶
هزینه حقوق	۲۲-۱۰-۱	۲۴۳.۸۴۳.۴۵۳.۴۳۶	۱۹۷.۸۲۹.۷۶۲.۴۷۳
لوازم و قطعات مصرفی و سوخت		۹۹.۶۳۰.۴۲۸.۴۴۳	۱۰۶.۶۱۹.۸۷۶.۱۷۵
هزینه استهلاک		۴۶.۹۹۸.۴۹۱.۷۹۹	۹۴.۶۴۷.۷۷۳.۰۵۴
هزینه خرید خدمات	۲۲-۱۰-۲	۲۰۱.۸۲۲.۸۵۲.۸۰۸	۱۹۳.۹۲۸.۸۴۹.۵۲۳
سایر هزینه ها		۸۷.۸۰۳.۳۶۰	۳۷.۷۱۱.۸۴۰
جمع		۵۹۲.۳۷۳.۰۲۹.۸۴۶	۵۹۳.۰۶۳.۹۷۳.۰۶۵
کسر می شود :			
سهم به بهای تمام شده خدمات ارایه شده به سازمان		۱۲۶.۹۵۶.۵۸۷.۳۷۵	۹۵.۲۲۹.۸۴۹.۴۵۵
سهم به بهای تمام شده خدمات ارایه شده از محل امتیازات دریافتی		۱۷۰.۷۱۴.۴۲۷.۹۴۳	۱۷۳.۰۵۱.۹۴۴.۸۶۰
استهلاک واحد زباله سوز مرکز آزاد کوه	۲۳-۱۱	۲۸.۱۵۶.۳۵۱.۷۱۸	۷۲.۰۵۳.۸۸۰.۷۵۴
جمع		(۳۲۵.۸۲۷.۳۶۷.۰۳۶)	(۳۴۰.۳۳۵.۶۷۵.۰۶۹۹)
سهم به اداری و تشکیلاتی		۲۶۶.۵۴۵.۶۶۲.۸۱۰	۴۵۲.۷۲۸.۱۹۷.۹۹۶

اطمینان بخش و همکاران
گزارش

۱-۱۰-۲۲- هزینه حقوق مراکز خدماتی به شرح زیر تفکیک می گردد.

شرح	۱۳۹۷	۱۳۹۶
حقوق پایه	۳۶.۲۲۱.۵۹۹.۵۸۸	۲۹.۹۵۵.۱۶۶.۴۴۰
فوق العاده شغل	۴.۴۷۶.۲۴۹.۴۷۸	۳.۷۲۶.۴۶۲.۲۳۰
شرایط محیط کار	۱۱.۲۶۱.۹۰۳.۴۴۴	۹.۴۹۲.۰۲۱.۳۰۶
حق جذب	۷.۰۲۹.۳۷۷.۲۲۸	۵.۹۰۴.۹۲۳.۴۲۸
اضافه کاری و تفاوت	۵۶.۲۴۱.۱۱۹.۱۰۴	۴۶.۵۴۰.۳۸۳.۲۰۶
هزینه حقوق مکانیزه	۱۹.۸۲۶.۳۸۲.۲۵۷	۱۶.۷۸۶.۶۹۸.۴۰۳
بازخرید ستوات	۹.۶۱۲.۴۲۴.۱۴۸	۱.۵۴۰.۸۷۵.۶۲۸
بیمه سهم کارفرما	۳۹.۸۰۵.۸۰۵.۲۰۷	۳۰.۲۳۵.۱۲۵.۶۸۶
بیمه مشاغل سخت	۰	۳۶۶.۹۲۲.۵۸۷
عیدی و پاداش	۱۷.۳۹۹.۱۴۸.۵۱۹	۱۴.۶۶۹.۰۰۹.۶۶۳
سایر	۴۱.۹۶۹.۵۴۴.۴۶۳	۳۸.۶۱۲.۱۷۳.۸۹۶
جمع	۲۴۳.۸۴۳.۴۵۳.۴۳۶	۱۹۷.۸۲۹.۷۶۲.۴۷۳

۲-۱۰-۲۲- هزینه خرید خدمات به شرح ذیل است:

شرح	۱۳۹۷	۱۳۹۶
هزینه خرید خدمات نگهدار فضای سبز	۱۰۳.۲۷۳.۷۹۰.۴۰۸	۱۰۵.۲۷۳.۱۶۲.۱۷۴
لوازم و قطعات مصرفی و سوخت	۹۸.۵۴۹.۰۶۲.۴۰۰	۸۷.۵۸۷.۰۷۶.۳۴۴
سایر	۰	۱.۰۶۹.۶۱۱.۰۰۵
جمع	۲۰۱.۸۲۲.۸۵۲.۸۰۸	۱۹۳.۹۲۸.۸۴۹.۵۲۳

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۹-۱۱ تفاوت کل هزینه های ساداتی در سال ۱۳۹۷ بر اساس مبلغ تمام شده (خدمات ارائه شده و انتشارات درمانگی) و هزینه های تصویبی و اداری به شرح زیر است

هزینه های پرسنلی :													
حقوق پایه	۱۱,۳۴۱,۵۰۰,۰۴۰,۰۱	۹,۸۳۲,۳۴۸,۲۴۱	۱,۵۱۴,۰۵۲,۱۷۲	۱,۲۲۹,۸۴۲,۵۴۱	۹۰,۰۰۰,۸۳۸	۸,۳۱۹,۱۲۰,۵۲۴	۱,۲۱۱,۶۰۲,۸۵۲	۵,۲۱۹,۱۲۰,۵۲۴	۲,۰۹۲,۰۲۲,۱۰۱	۲,۰۹۲,۰۲۲,۱۰۱	۰	۲,۲۹۱,۶۰۲,۱۰۱	۲,۲۹۱,۶۰۲,۱۰۱
فوق العاده شغل	۲,۲۹۱,۰۴۲,۱۰۱	۶۰۱۲۱۰۲۱۱	۵۴۸,۸۴۰,۰۰	۱۲۹,۶۹۶,۱۹۴	۲۰۱۰۲۰۹,۲۲۱	۲۰۱۰۲۰۹,۲۲۱	۰	۲۰۱۰۲۰۹,۲۲۱	۰	۰	۰	۰	۰
شرایط محیط کار	۲,۲۱۲,۲۲۵,۲۹۲	۲۲,۲۵۲,۵۲۱	۲۰۸,۲۸۸,۰۹۲	۲۱۸,۲۹۲,۲۲۹	۲۰۱۰,۲۲۵,۵۲۲	۲۲۹,۰۹۵,۰۸۲	۰	۲۲۹,۰۹۵,۰۸۲	۰	۰	۰	۰	۰
حق جذب	۱,۰۹۸,۷۲۲,۲۲۸	۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۱۱۸,۲۲۹,۲۱۵	۲۱۰,۲۱۲,۵۱۲	۲۲۲,۲۵۱,۲۹۵	۲۲۲,۲۵۱,۲۹۵	۰	۲۲۲,۲۵۱,۲۹۵	۰	۰	۰	۰	۰
اضافه کاری و تفاوت	۱۲,۲۱۲,۲۵۰,۲۲۱	۲,۵۴۹,۰۱۲,۲۲۱	۱,۸۲۲,۲۱۸,۲۲۰	۱,۵۲۲,۲۲۲,۲۸۰	۲۲۲,۲۵۱,۲۹۵	۲۲۲,۲۵۱,۲۹۵	۰	۲۲۲,۲۵۱,۲۹۵	۰	۰	۰	۰	۰
تعطیل کاری	۴,۲۰۱,۰۲۸,۰۲۱۵	۱,۲۲۱,۰۹۵,۲۲۱	۲۱۵,۴۹۱,۲۲۹	۵۲۸,۲۱۵,۵۲۹	۲۲۲,۲۵۱,۲۹۵	۲۲۲,۲۵۱,۲۹۵	۰	۲۲۲,۲۵۱,۲۹۵	۰	۰	۰	۰	۰
بازخرید سنوات خدمت	۲۲,۵۱۵,۲۲۲,۸۹۵	۶۱۵,۲۲۲,۰۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بیمه سهم کارفرما	۲۲,۲۱۲,۲۸۱,۲۲۱	۲,۲۲۵,۱۱۲,۲۲۲	۲۱۲,۵۴۸,۲۹۲	۱,۱۵۸,۲۲۸,۱۵۲	۲۲۰,۲۲۵,۲۲۵	۲۲۰,۲۲۵,۲۲۵	۰	۲۲۰,۲۲۵,۲۲۵	۰	۰	۰	۰	۰
بیمه بیکاری سهم کارفرما	۱۸,۲۲۰,۰۲۲,۰۱۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
عیدی و پاداش	۲,۲۱۱,۲۲۲,۸۱۲	۱,۵۰۹,۲۲۲,۸۱۵	۲۲۹,۴۹۵,۲۱۲	۲۲۱,۷۲۲,۸۱۵	۱۸۸,۵۰۹,۴۲۰	۲۰۹۲,۲۸۲,۸۲۲	۰	۲۰۹۲,۲۸۲,۸۲۲	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه های آموزشی، رفاهی، بهداشتی کارکنان	۲,۰۱۹,۱۰۲,۲۲۰	۲۰۱۹,۱۰۲,۲۲۸,۸۸۸	۵۲۹,۲۲۹,۸۴۰	۲۱۱,۸۸۲,۰۱۲	۲۱۱,۰۲۵,۰۰۲	۸,۲۱۱,۲۲۱,۸۴۲	۰	۸,۲۱۱,۲۲۱,۸۴۲	۰	۰	۰	۰	۰
سایر	۱۸,۱۰۲,۲۰۲,۰۴۲۲	۲,۲۱۲,۲۲۲,۲۱۵	۲,۸۱۸,۱۱۹,۰۱۴	۲,۸۱۸,۸۱۸,۰۲	۲۱۰,۱۲,۲۲۵,۰۴۰	۲۰۱۰,۲۲۵,۰۴۰	۱,۰۱۲,۰۲۰,۰۸۴	۲۰۱۰,۲۲۵,۰۴۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع هزینه های پرسنلی	۱۲۱,۲۲۲,۰۴۲,۲۱۲	۱۹,۲۲۱,۸۴۲,۸۰۵	۲,۲۱۲,۲۲۲,۲۱۵	۲,۸۱۸,۱۱۹,۰۱۴	۲,۸۹۸,۸۱۸,۰۲	۲۰۱۰,۲۲۵,۰۴۰	۱,۰۱۲,۰۲۰,۰۸۴	۸۰,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها:													
هزینه حقوق ماکارزه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خرید خدمات	۱۲۶,۲۲۱,۲۱۲,۲۲۲	۵۹,۲۲۸,۸۲۰,۰۲۱۰	۰	۰	۰	۲,۸۸۲,۲۱۸,۱۲۰	۰	۲,۸۸۲,۲۱۸,۱۲۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تعمیرات، لوازم، مصرفی و سوخت	۵۲,۸۰۲,۲۲۲,۸۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه آب،برق،گاز	۲۲,۰۱۵,۱۲۲,۰۱۲	۵۱۲,۸۲۸,۸۸۵	۱۰۲,۲۲۲,۲۰۰	۱,۸۲۰,۰۵۴	۲,۰۱۲,۲۱۰,۲۲۲	۸,۵۱۲,۸۵۲	۲,۱۲۲,۵۲۰,۲۲۲	۸,۵۱۲,۸۵۲	۰	۰	۰	۰	۰
سایر	۱,۵۴۴,۴۰۰,۲۱۵	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۰,۵۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
لوازم و قطعات مصرفی و سوخت	۰	۲۸۲,۲۹۱,۲۱۲	۱۲,۲۲۵,۸۲۱	۱۲,۲۲۸,۸۲۲	۱۸۸,۲۲۴,۲۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تعمیرات و مواد و قطعات و سوخت	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸۲,۱۲۲,۲۸۲	۱۲,۲۸۸,۸۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه های تعمیر و نگهداری مراکز اداری فناوریکی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه های مواد و لوازم مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل از ایستگاه میانی ایستگاه آزادگان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل از ایستگاه میانی ایستگاه هاشم آباد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل از ایستگاه میانی ایستگاه حکیمیه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل از ایستگاه میانی ایستگاه بنی هاشم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل از ایستگاه میانی ایستگاه جماد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل از ایستگاه میانی ایستگاه شهرری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل از ایستگاه میانی ایستگاه هرندی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل از ایستگاه میانی ایستگاه ورامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل از ایستگاه میانی ایستگاه کوشک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل از ایستگاه میانی ایستگاه زاجان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل از ایستگاه میانی ایستگاه چاه ساوه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع سایر هزینه ها	۲۲۰,۱۲۲,۲۱۸,۴۴۲	۱۲۲,۲۲۸,۰۷۲	۱۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۱۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۸۸۰,۵۰۱,۲۲۲	۲,۲۸۱,۴۲۲,۲۲۲	۱۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۰	۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲
جمع کل	۲۲۱,۲۲۲,۵۰۴,۴۲۰	۲۲۱,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۸۸۲,۸۱۲,۸۲۲	۲,۲۲۲,۸۲۲,۸۹۶	۲۰۲۱,۲۲۱,۲۹۶	۲,۲۲۲,۸۲۲,۸۹۶	۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۰	۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲
سهم اداری به سایر مراکز													
استهلاک تجهیزات رایانه سوز آفرینرگ													
جمع کل													

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران

گزارش

۲۳- هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی

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

شرح	یادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶
هزینه حقوق	۲۳-۱	۳۵۲.۱۱۶.۸۵۲.۵۹۴	۲۶۹.۹۰۸.۸۵۰.۷۴۶
هزینه های آموزشی، رفاهی، بهداشتی کارکنان		۳۲.۴۵۳.۸۲۶.۸۹۸	۲۵.۰۰۳.۷۴۷.۸۷۹
هزینه های تعمیر و نگهداری مراکز اداری تشکیلاتی		۵۴.۲۷۳.۱۱۵.۷۰۸	۲۵.۲۵۰.۳۳۲.۷۲۸
هزینه های مواد و لوازم مصرفی		۱۷.۳۰۵.۹۳۸	۱۲.۹۱۷.۲۰۰
هزینه استهلاک مراکز اداری تشکیلاتی		۲۰.۰۸۸.۹۷۹.۸۹۵	۳.۳۱۲.۹۸۳.۲۹۴
هزینه خرید خدمات		۵.۳۸۱.۳۶۵.۹۷۹	۱.۹۱۳.۵۸۳.۸۱۲
هزینه مطالبات مشکوک الوصول		۱۵۶.۳۵۶.۹۱۷.۶۹۸	—
سایر هزینه های اداری تشکیلاتی		۸.۷۹۱.۲۷۰.۸۲۹	۶۶۱۹.۱۸۳.۱۷۳
جمع		۶۲۹.۴۷۹.۶۳۵.۵۳۹	۳۳۲.۰۲۱.۵۹۸.۸۳۲
سهم از خدمات		۲۶۶.۵۴۵.۶۶۲.۸۱۱	۲۵۲.۷۲۸.۲۹۷.۹۹۶
جمع		۸۹۶.۰۲۵.۲۹۸.۳۵۰	۵۸۴.۷۴۹.۸۹۶.۸۲۸
کسر می شود: سهم به فعالیت های ماموریتی		۵۳۵.۸۷۷.۲۸۹.۱۹۵	۴۳۵.۲۳۴.۲۱۷.۰۵۶
جمع		۳۶۰.۱۴۸.۰۰۹.۱۵۵	۱۴۹.۵۱۵.۶۷۹.۷۷۲

۲۳-۱- هزینه حقوق عمومی- اداری و تشکیلاتی به شرح زیر تفکیک می گردد.

شرح	یادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶
حقوق پایه		۱۷.۲۶۰.۳۵۴.۳۸۴	۱۷.۳۹۱.۵۹۸.۱۲۶
فوق العاده شغل		۱۰.۹۵۳.۰۲۱.۱۶۹	۹.۵۸۵.۷۷۰.۱۵۲
شرایط محیط کار		۲۷.۱۷۸.۷۱۹.۳۱۵	۲۴.۰۳۸.۲۹۵.۷۲۲
حق جذب		۱۶.۸۶۱.۰۳۵.۲۱۶	۱۴.۸۶۲.۹۵۴.۱۴۵
اضافه کاری و تفاوت		۶۸.۰۴۳.۹۵۸.۱۹۷	۵۹.۳۳۲.۹۸۲.۱۰۱
تعطیل کاری		۲۳.۶۰۰.۹۸۳.۴۲۱	۲۰.۵۲۸.۲۹۵.۶۰۰
بازخرید سنوات خدمت		۴۱.۵۰۳.۰۵۶.۶۹۱	۹.۳۹۰.۰۴۰.۲۹۱
بیمه سهم کارفرما		۴۲.۲۲۳.۰۹۷.۳۸۳	۳۵.۲۰۲.۱۹۹.۹۵۵
بیمه مشاغل سخت و زیان آور		۱۲.۴۲۵.۳۶۶.۲۹۸	۴.۰۸۱.۹۸۰.۶۴۴
عیدی و پاداش		۲۰.۵۷۶.۷۹۸.۰۱۲	۱۷.۸۴۸.۵۵۲.۳۲۲
سایر		۷۰.۴۹۰.۴۶۲.۵۰۸	۵۷.۶۴۶.۱۸۱.۶۸۸
جمع		۳۵۲.۱۱۶.۸۵۲.۵۹۴	۲۶۹.۹۰۸.۸۵۰.۷۴۶

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

هزینه های اداری شامل مبلغ ۱۴.۵۱۹ میلیون ریال از بابت هزینه حقوق پرسنل مامور به مناطق و سازمانها می باشد (سال مالی قبل مبلغ ۱۰.۱۵۸ میلیون ریال بوده است).

اطمینان بخش و همکاران
گزارش

۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

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

شرح	یادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶
جرائم تخلیه غیرمجاز ضایعات و نخاله ساختمانی		۳.۴۸۲.۳۶۰.۰۰۰	۳.۳۷۵.۲۶۰.۰۰۰
خسارت و کسر کار پیمانکاران		۱۹.۰۳۶.۱۵۷.۰۵۴	۲۷.۴۳۸.۸۰۱.۲۰۱
کسر کار پیمانکاران خدمات شهری مناطق	۲۴-۱	۰	۱۹۹.۶۳۹.۶۲۶
اجاره مکان		۴.۴۹۶.۳۰۰.۰۰۰	۷۹۲.۸۰۰.۰۰۰
سود (زیان) حاصله از فعالیت کارخانه زباله سوز کهریزک	۲۴-۲	(۱۳.۶۹۵.۷۸۹.۶۰۲)	(۱۶.۶۰۹.۸۹۵.۸۰۷)
خسارت وجه التزام	۲۴-۳	۵۴.۷۲۲.۱۹۳.۰۹۶	۱.۵۶۸.۸۹۵.۵۳۰
سایر		۰	۵۳.۱۱۰
جمع		۶۸.۰۴۱.۲۱۹.۵۴۸	۱۶.۷۶۵.۵۰۰.۵۵۰

۲۴-۱- 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 قرارداد بوده واریز می گردد.

۲۴-۲- مبلغ مذکور شامل اقلام ذیل می باشد:

	۱۳۹۷
استهلاک درآمد انتقالی به دوره آتی در سال ۹۷	۱۴.۴۶۰.۵۶۲.۱۱۶
کسر می شود :	
هزینه استهلاک ابنیه و تجهیزات کارخانه زباله سوز در سال ۹۷	(۲۸.۱۵۶.۳۵۱.۷۱۸)
	(۱۳.۶۹۵.۷۸۹.۶۰۲)

با توجه به نرخ استهلاک (ساختمانها ۲۵ سال و تجهیزات ۶ سال) نسبت به محاسبه استهلاک کارخانه زباله سوز اقدام و با توجه به حق السهم مشارکت استهلاک در آمد انتقالی به دوره آتی در سال ۹۷ محاسبه و تهاتر گردیده است.

۲۴-۳- بابت دیرکرد وصول چکهای صورت وضعیت های پیمانکاران مربوطه می باشد.مبلغ مذکور شامل ۲۸.۸۴۶.۰۰۰.۰۰۰ ریال مربوط به شریک پروژه هاضم (تیم کیان) میباشد.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

کمیسیون شورای اسلامی شهر تهران

۳۵- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

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

شرح سایر درآمدهای غیرعملیاتی	یادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶
درآمد حاصل از فروش اموال	۹-۳-۱	۱۰۶.۸۰۹.۴۴۹.۹۱۵	۳۱.۴۷۷.۳۴۶.۲۷۲
سود سپرده های کوتاه مدت بانکی		۲۱.۰۹۶.۳۶۲.۳۵۰	۳۲.۲۴۸.۹۸۳.۷۸۷
(زیان) سود حاصل از تسعیر ارز		۱.۷۹۶.۵۲۷.۸۵۴	۸۲۹.۴۸۳.۹۸۴
خسارات به اموال و کسر کار		۳۶.۸۵۹.۱۱۰.۴۰۰	-
مانده تفاهمنامه زیباسازی		-	۷.۱۴۲.۳۶۱.۸۲۵
سایر		۷.۱۳۵.۵۹۳.۹۸۸	۳.۹۱۸.۱۵۳.۳۰۱
جمع		۱۷۳.۶۹۷.۰۴۴.۵۰۷	۷۵.۶۱۶.۲۲۹.۱۶۹

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

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

	۱۳۹۷	۱۳۹۶
دریافت‌های اعتباری و پرداختها:		
دریافت اعتبار کرایه ماشین آلات	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
دریافت اعتبار حمل زباله و راهبری ایستگاهها	۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
دفع و دفن و پردازش زباله مناطق	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جبران هزینه های راهبری و مدیریت سازمان	۷۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نگهداشت (تفکیک از میداء ، شیرابه، نظارت عالیه و رفت و روب)	۱۳۱.۵۴۸.۳۱۳.۶۶۶	۱۱۱.۴۷۸.۳۸۴.۶۵۷
جمع	۱.۴۸۳.۵۴۸.۳۱۳.۶۶۶	۱.۴۰۶.۴۷۸.۳۸۴.۶۵۷
کسر می‌گردد:		
پرداخت کرایه ماشین آلات	۵۵۲.۱۹۱.۹۰۹.۲۳۹	۴۷۸.۰۹۶.۵۹۵.۰۸۹
پرداخت حمل زباله و نگهداری سکو	۷۱۸.۱۳۸.۴۵۰.۸۲۷	۷۱۰.۸۸۰.۷۰۵.۴۱۸
نظافت و رفت وروب شهر تهران	۱۵.۳۷۶.۰۹۱.۱۱۱	۱۷.۵۴۸.۳۲۷.۳۷۸
مرکز دفع اراد کوه	۱۰۶.۹۰۵.۸۵۸.۴۲۵	۱۱۷.۴۸۳.۱۰۳.۸۳۹
نگهداشت خطوط پردازش	۱۴۱.۷۴۲.۲۸۶.۹۹۶	۱۴۷.۵۶۶.۷۷۷.۸۱۰
جمع	۱.۵۳۴.۳۵۴.۵۹۶.۵۹۸	۱.۴۷۱.۵۷۵.۵۰۹.۵۳۵
کسری دریافت بر مخارج جاری	(۵۰.۸۰۶.۲۸۲.۹۳۲)	(۶۵.۰۹۷.۱۲۴.۸۷۸)

۱-۲۶- منابع انباشته اعتبارات جاری دریافتی و مصارف انجام شده از آن محل به شرح زیر می باشد:

کسری دریافت بر مخارج جاری	(۵۰.۸۰۶.۲۸۲.۹۳۲)	(۶۵.۰۹۷.۱۲۴.۸۷۸)
کسری دریافت بر مخارج انباشته	(۱.۵۲۹.۹۱۲.۳۹۲.۴۲۹)	(۱.۴۶۴.۸۱۵.۲۶۷.۵۵۱)
	(۱.۵۸۰.۷۱۸.۶۷۵.۳۶۱)	(۱.۵۲۹.۹۱۲.۳۹۲.۴۲۹)

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شهرداریها و دهیاریهای شورای اسلامی شهر تهران

۲۷- تعدیلات سنواتی

	۱۳۹۷	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۶
تعدیلات مطالبات از مناطق - راهبری ماشین آلات	۵۴.۸۰۳.۹۰۹.۴۶۷	-
تعدیلات حسابهای دریافتنی تجاری- بابت خسارت و جرائم	۳.۰۸۴.۷۲۸.۰۰۰	-
تعدیلات دارایی در جریان تکمیل- کف سازی ایستگاه ها	۲.۰۹۳.۳۲۹.۹۱۲	۲.۰۹۳.۳۲۹.۹۱۲
تعدیلات استهلاک انباشته - دارایی های در جریان تکمیلی	۶۶.۲۷۶.۲۰۰.۶۱۰	۶۶.۲۷۶.۲۰۰.۶۱۰
جمع	۱۲۶.۲۵۸.۱۶۷.۹۸۹	۶۸.۳۶۹.۵۳۰.۵۲۲

۲۸- صورت تطبیق زیان عملیاتی

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

	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
(زیان) عملیاتی	(۹۴.۱۱۹.۵۱۱.۴۴۴)	(۸۰.۱۱۵.۲۱۲.۷۵۶)
هزینه استهلاک دارائیهای ثابت مشهود	۱۳۲.۳۷۹.۱۰۲.۰۴۴	۱۱۸.۸۹۳.۴۸۰.۱۸۰
خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۱.۷۴۹.۹۴۶.۱۰۱	(۵۵.۰۶۱.۳۹۲.۰۱۴)
(افزایش) کاهش پیش پرداختها	(۴.۲۹۶.۱۸۲.۲۴۴)	۱.۵۳۶.۱۹۱.۷۲۴
(افزایش) کاهش موجودیهای جنسی و سفارشات	۲.۴۱۴.۹۷۲.۳۶۲	۳۴۲.۰۰۰.۲۵۰
(افزایش) کاهش حسابهای دریافتنی	۷۷.۴۲۷.۹۰۵.۷۳۶	(۱۹.۳۳۶.۹۳۳.۸۴۱)
افزایش(کاهش) پیش دریافت ها	(۷.۴۱۵.۶۹۷.۷۹۶)	(۳.۳۹۰.۰۰۶.۹۹۳)
افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی	۵.۱۸۸.۵۹۴.۰۷۹	۴۱.۴۳۱.۸۰۹.۱۳۹
(کاهش) حسابهای پرداختنی بلندمدت	(۱۴.۴۶۰.۵۶۲.۱۱۶)	(۱۴.۴۶۰.۵۶۲.۱۱۶)
کسری دریافت بر پرداختهای جاری	(۵۰.۸۰۶.۲۸۲.۹۳۲)	(۶۵.۰۹۷.۱۲۴.۸۷۸)
سایر درآمدها و هزینه ها	۴۳.۹۹۴.۷۰۴.۳۸۸	۴۲.۵۳۷.۷۶۱.۳۹۸
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۱۰۱.۹۵۶.۹۸۸.۱۷۸	(۳۲.۷۱۹.۹۸۹.۹۰۷)

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شهرداریها و دهیاریهای شورای اسلامی شهر تهران

۲۹- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۹-۱- 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.

۲۹-۲- 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.

۲۹-۳- سازمان در پایان سال ۱۳۹۷ فاقد تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت بوده است.

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

مجلس شورای اسلامی نمایندگی تهران

۲-۳۰- مانده حساب نهایی با اشخاص وابسته بشرح زیر است

مبلغ بریال

شرح	نام اشخاص وابسته	دریافتنی تجاری	دریافتنی غیرتجاری	پرداختنی تجاری	پیش دریافتها	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
سایر اشخاص وابسته	سازمان میادین و میوه و تره بار(حمل دفن و تخلیه مخازن)	۱۸,۷۲۴,۲۴۰,۵۵۹				۱۸,۷۲۴,۲۴۰,۵۵۹		۱۷,۲۹۶,۸۳۰,۶۸۳	
سایر اشخاص وابسته	سازمان بوستانها و فضای سبز تهران	۶۲۵,۴۷۳,۶۷۶				۶۲۵,۴۷۳,۶۷۶		۶۲۵,۴۷۳,۶۷۶	
سایر اشخاص وابسته	سازمان بهشت زهرا							۳,۸۹۴,۴۲۵,۹۹۸	
سایر اشخاص وابسته	شرکت شهر سالم	۴,۴۹۲,۶۰۲,۷۴۴				۴,۴۹۲,۶۰۲,۷۴۴		۱,۴۱۸,۵۹۱,۸۱۹	
سایر اشخاص وابسته	سازمان مهندسی و عمران شهر تهران	۴۲۸,۲۰۹,۵۴۷				۴۲۸,۲۰۹,۵۴۷		۴۲۸,۲۰۹,۵۴۷	
سایر اشخاص وابسته	سازمان آتش نشانی	۴۴۵,۲۸۱,۶۴۵				۴۴۵,۲۸۱,۶۴۵		۸۵۹,۴۴۲,۱۴۵	
سایر اشخاص وابسته	شرکت واحد اتوبوسرانی	۳۴۱,۱۵۶,۷۱۸				۳۴۱,۱۵۶,۷۱۸		۶۱۹,۳۲۴,۴۳۵	
سایر اشخاص وابسته	سازمان ترمینالها	۲۷۸,۲۵۵,۲۶۵				۲۷۸,۲۵۵,۲۶۵		۲۷۸,۲۵۸,۲۶۵	
سایر اشخاص وابسته	سازمان مشاور فنی و مهندسی شهر تهران	۱۰۴,۳۸۹,۴۴۶				۱۰۴,۳۸۹,۴۴۶		۷۸,۴۶۹,۷۹۱	
سایر اشخاص وابسته	سازمان نوسازی شهر تهران	۵۸,۸۵۰,۹۰۷				۵۸,۸۵۰,۹۰۷		-	
سایر اشخاص وابسته	همشهری	۲,۸۰۲,۹۷۹,۷۲۸				۲,۸۰۲,۹۷۹,۷۲۸		۵,۸۴۴,۷۹۰,۲۷۳	
سایر اشخاص وابسته	شرکت خدمات مالی شهر	۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰				۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰		۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰	
سایر اشخاص وابسته	سازمان املاک و مستغلات	۱۴,۴۸۸,۳۲۳				۱۴,۴۸۸,۳۲۳		۱۴,۴۸۸,۳۲۳	
سایر اشخاص وابسته	ستاد محیط زیست و توسعه پایدار	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰				۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
سایر اشخاص وابسته	سازمان مدیریت و نظارت بر تاکسیرانی	۱۴۴,۶۱۳,۱۶۲				۱۴۴,۶۱۳,۱۶۲		۱۴۴,۶۱۳,۱۶۲	
سایر اشخاص وابسته	شرکت پیام رسا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
سایر اشخاص وابسته	شرکت نوسازی عباس آباد	۴,۶۰۴,۵۵۱,۱۶۸				۴,۶۰۴,۵۵۱,۱۶۸		۴,۶۰۴,۵۵۱,۱۶۸	
سایر اشخاص وابسته	موسسه هادیان شهر	۱۶۴,۴۷۶,۴۹۷				۱۶۴,۴۷۶,۴۹۷		۱۲۱,۹۷۸,۴۷۱	

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته

۳۰-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

مبالغ- ریال

شرح	نام اشخاص وابسته	شمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	ارائه خدمات	خرید خدمات	تامین نیروی انسانی
سایر اشخاص وابسته	سازمان میادین و میوه و تره بار(حمل دفن و تخلیه مخازن)	بلی	متعلق به شهرداری	۲۸,۲۶۹,۰۸۸,۲۱۸		
سایر اشخاص وابسته	سازمان بهشت زهرا	بلی	متعلق به شهرداری	۱۵,۹۴۵,۴۵۱,۶۱۰	۱۸,۴۲۸,۰۹۷,۸۱۰	
سایر اشخاص وابسته	شرکت شهر سالم	خیر	متعلق به شهرداری	۳,۲۸۶,۹۶۰,۳۹۲		
سایر اشخاص وابسته	سازمان مشاور فنی و مهندسی شهر تهران	خیر	متعلق به شهرداری	۳۳,۱۲۰,۸۴۹		
سایر اشخاص وابسته	همشهری	خیر	متعلق به شهرداری	۱۱۵,۶۱۹,۰۲۵	۳,۱۵۵,۴۲۹,۵۵۰	
سایر اشخاص وابسته	موسسه هادیان شهر	خیر	متعلق به شهرداری			۱۲,۹۶۷,۵۰۳,۳۰۹
سایر اشخاص وابسته	شرکت خدمات اداری شهر	خیر	متعلق به شهرداری			۳,۲۵۷,۰۷۳,۳۱۵
سایر اشخاص وابسته	شرکت سامندهی صنایع و مشاغل شهر	بلی	متعلق به شهرداری	۱۹۳,۹۹۷,۶۶۰		
سایر اشخاص وابسته	سرویس بیمه شهر	خیر	متعلق به شهرداری		۱۰,۸۰۳,۶۲۸,۸۹۳	
سایر اشخاص وابسته	سازمان فناوری و اطلاعات	خیر	متعلق به شهرداری		۱۸,۵۷۶,۸۶۶,۳۳۷	
سایر اشخاص وابسته	خودرو سرویس	خیر	متعلق به شهرداری		۱۴,۱۱۳,۸۰۳,۶۵۳	
سایر اشخاص وابسته	شهروند	بلی	متعلق به شهرداری		۳۶,۶۰۵,۳۷۶	
سایر اشخاص وابسته	رایانه شهر	خیر	متعلق به شهرداری		۵,۳۵۵,۸۹۹,۷۱۱	
	جمع کل			۴۶,۸۴۴,۲۳۷,۷۵۲	۷۰,۴۶۰,۳۵۱,۳۳۰	۱۶,۲۲۴,۵۷۶,۶۲۴

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان بازرسی و رسیدگی به تخلفات شورای اسلامی شهر تهران

۳۱- 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.

۳۲- خلاصه وضعیت تفریغ بودجه

وضعیت مقایسه‌ای بودجه سال ۱۳۹۷ با عملکرد واقعی سازمان به شرح ذیل می‌باشد:

شرح	عملکرد		جمع	بودجه مصوب	مغایرت (مبالغ به هزار ریال)	درصد مغایرت
	واقعی	دریافتی از مرکز			مساعد (نامساعد)	
فروش خدمات و کالا	۵۶۲.۰۱۱.۳۵۱	۱.۴۸۳.۵۴۸.۳۱۳	۲.۰۴۵.۵۵۹.۶۶۴	۲.۲۶۵.۹۹۱.۸۱۸	(۲۲۰.۴۳۲.۱۵۴)	۱۰
کسر می‌شود:						
قیمت تمام شده فروش خدمات و کالا	(۳۶۴.۰۲۴.۰۷۳)	(۹۹۸.۴۷۷.۳۰۷)	(۱.۳۶۲.۵۰۱.۳۸۰)	(۱.۷۲۲.۸۸۵.۶۰۱)	۳۶۰.۳۸۴.۲۲۱	۲۳
سود و (زیان) ناویژه	۱۹۷.۹۸۷.۲۷۸	۴۸۵.۰۷۱.۰۰۶	۶۸۳.۰۵۸.۲۸۴	۵۴۳.۱۰۶.۲۱۷	۱۳۹.۹۵۲.۰۶۷	۲۳
هزینه‌های عمومی، اداری و تشکیلاتی						
حقوق، مستمزد و هزینه‌های کارکنان	۱۵۱.۶۶۹.۹۸۴	۲۹۳.۹۵۵.۲۸۲	۵۴۵.۶۲۴.۹۶۶	۳۲۲.۲۵۲.۲۶۲	(۲۲۳.۳۷۲.۵۰۴)	۶۹
هزینه تعمیرات و مواد و قطعات و سوخت	۲۳.۲۷۷.۳۹۶	۶۰.۵۷۵.۸۱۲	۸۳.۹۵۳.۲۰۸	۶.۱۹۳.۳۱۴	(۷۷.۷۵۹.۸۹۴)	۱۲۸۳
استهلاک دارایی‌های ثابت	۸.۶۵۳.۰۵۱	۲۹.۰۱۳.۵۳۲	۳۷.۶۶۶.۵۸۳	۷۵۰.۰۰۰	(۳۰.۱۶۶.۵۸۳)	۴۰۲۸
خرید خدمات قراردادی و مشاوره‌ای و آموزشی و رفاهی	۲.۳۱۷.۹۴۸	۶.۰۲۰.۳۷۲	۸.۳۳۸.۳۲۰	۲۴.۰۸۰.۰۴۱	۱۵.۷۴۱.۷۲۱	۶۲
سایر	۱۷۴.۱۳۰.۱۲۹	۴۶.۳۱۲.۲۹۱	۲۲۰.۴۴۲.۴۲۰	۱۱۹.۷۴۳.۹۱۸	(۱۰۰.۶۷۸.۵۰۲)	۸۴
جمع	(۳۶۰.۱۴۸.۰۰۸)	(۵۳۵.۸۷۷.۲۸۹)	(۸۹۶.۰۲۵.۲۹۷)	(۴۷۹.۷۸۹.۵۳۵)	(۴۱۶.۲۳۵.۷۶۲)	۸۶
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۲۴۱.۷۳۸.۲۶۲	۰	۲۴۱.۷۳۸.۲۶۲	۶۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۷۹.۷۳۸.۲۶۲	۲۸۸
تفاوت درآمد و هزینه	۷۹.۵۷۷.۵۴۳	(۵۰.۸۰۶.۲۸۳)	۲۸.۷۷۱.۲۵۰	۱۲۵.۳۱۶.۶۸۲	۹۶.۵۴۵.۴۳۲	۷۷

انحرافات ناشی از عملکرد با بودجه به شرح ذیل می باشد:

- 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 نامساعد ناشی از تغییر نرخ استهلاک می باشد.
- قیمت تمام شده فروش خدمات و کالا: مغایرت مساعد ناشی از فروش ماشین آلات مستهلک و اتانیه و جلوگیری از هزینه های غیرضروری بوده است.
- سایر هزینه ها: کاهش ناشی از جلوگیری از هزینه های اضافی و صرفه و صلاح سازمان می باشد.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

سایر اشخاص وابسته	شرکت خدمات اداری شهر	۸۴,۹۳۱,۵۱۴			۸۴,۹۳۱,۵۱۴			۳۵,۸۸۰,۷۲۴	
سایر اشخاص وابسته	شرکت یادمان سازه	۱۹۲,۹۴۸,۰۶۵			۱۹۲,۹۴۸,۰۶۵			۱۹۲,۹۴۸,۰۶۵	
سایر اشخاص وابسته	شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر	۹۷۴,۶۰۲,۷۴۰			۹۷۴,۶۰۲,۷۴۰			۷۸۰,۶۰۵,۰۸۰	
سایر اشخاص وابسته	برج میلاد	۱۷۵,۰۲۶,۷۰۰			۱۷۵,۰۲۶,۷۰۰			۱۷۵,۰۲۶,۷۰۰	
سایر اشخاص وابسته	مناطق ۲۲ گانه شهرداری تهران	۴,۵۴۲,۶۳۶,۲۰۸			۴,۵۴۲,۶۳۶,۲۰۸			۱۱,۴۳۰,۶۶۳,۴۱۳	
سایر اشخاص وابسته	سازمان عمرانی امور مناطق شهرداری تهران			۳۰,۹۷۷,۱۳۱,۵۴۵			۳۰,۹۷۷,۱۳۱,۵۴۵		۳۰,۹۷۷,۱۳۱,۵۴۵
سایر اشخاص وابسته	شرکت سرویس بیمه شهر			۱,۶۳۰,۸۰۴,۰۴۵			۱,۶۳۰,۸۰۴,۰۹۵		۱,۲۶۵,۵۹۱,۴۶۸
سایر اشخاص وابسته	شرکت خدمات مهندسی شهر تهران								۲,۵۲۰,۷۴۰,۰۰۰
سایر اشخاص وابسته	سازمان زیبا سازی			۶۰,۰۱۱,۴۸۴,۳۳۷			۶۰,۰۱۱,۴۸۴,۳۳۷		۶۰,۰۱۱,۴۸۴,۳۳۷
سایر اشخاص وابسته	سازمان فناوری اطلاعات شهرداری تهران			۲۳,۴۲۵,۵۸۵,۴۱۹			۲۳,۴۲۵,۵۸۵,۴۱۹		۲۰,۹۴۷,۲۲۵,۴۷۶
سایر اشخاص وابسته	شرکت خودرو سرویس شهر			۸,۸۱۵,۷۸۵,۰۴۶			۸,۸۱۵,۷۸۵,۰۴۶		۶,۸۱۸,۳۴۲,۴۸۹
سایر اشخاص وابسته	شرکت شهروند کالا			۱۳,۴۰۰,۹۴۱,۴۷۰			۱۳,۴۰۰,۹۴۱,۴۷۰		۱۳,۳۷۴,۳۲۶,۰۹۴
سایر اشخاص وابسته	اداره کل رفاه ، تعاون و خدمات اجتماعی			۰					۵۱۷,۶۷۳,۳۶۴
سایر اشخاص وابسته	سازمان بهشت زهرا			۱,۸۲۴,۱۷۰,۳۲۸			۱,۸۲۴,۱۷۰,۳۲۸		۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت رایانه شهر			۵,۲۵۵,۸۹۹,۷۱۱			۵,۲۵۵,۸۹۹,۷۱۱		۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت بازرگانی و بهره برداری کارکنان شهرداری تهران								۲۰۶,۴۰۰,۰۰۰
	سایر			۶۰,۵۴۶,۴۷۰			۶۰,۵۴۶,۴۷۰	۳۲۷,۰۳۷,۲۴۶	۶۰,۰۵۴۶,۴۷۰
	جمع کل	۴۹,۸۲۰,۷۱۴,۶۳۲	۰	۱۳۵,۵۰۲,۳۴۸,۲۷۱	۴۹,۸۲۰,۷۱۴,۶۳۲	۰	۱۳۵,۵۰۲,۳۴۸,۲۷۱	۵۹,۷۸۱,۱۰۶,۱۸۴	۱۲۶,۶۹۹,۴۷۱,۲۲۲

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

شورای اسلامی شهر تهران

شورای اسلامی شهر تهران گزارش حسابرس مستقل

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

به انضمام صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
(حسابداران رسمی - معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار)

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل
سازمان مدیریت پسماند شهر تهران
به شورای اسلامی شهر تهران

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی سازمان مدیریت پسماند شهرتهران شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و صورتهای درآمد و هزینه و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۵ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس

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

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

یوسف آباد - خیابان فتحی شقاقی (نرسیده به خیابان ولی عصر) - پلاک ۱۷ - طبقه ۵ وب سایت: www.ebco-cpa.com
۸۸۱۰۵۴۷۲ - ۸۸۱۰۵۴۳۶ - ۰۲۱ فاکس: ۸۸۱۰۵۳۹۰ - ۰۲۱ کدپستی: ۱۴۳۳۶۳۴۶۶۶ پست الکترونیک: info@ebco-cpa.com

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

مبانی اظهار نظرمشروط

۴- مالیات عملکرد، حقوق، تکلیفی و جرائم موضوع ماده ۱۶۹ سنوات ۱۳۸۳ الی ۱۳۹۸ سازمان مدیریت پسماند شهر تهران به استناد برگ های تشخیص و قطعی صادره جمعا به مبلغ ۳٫۰۸۰ میلیارد ریال تعیین گردیده که در سال ۱۳۹۸ لغایت ۱۴۰۰ جمعاً مبلغ ۱٫۲۱۳ میلیارد ریال آن از جانب اداره کل امور مالی شهرداری تهران به نیابت از واحد مورد رسیدگی پرداخت شده لیکن از این بابت تنها مبلغ ۲٫۵۰۷ میلیارد ریال ذخیره در حساب های سازمان اعمال گردیده است. با عنایت به مطالب مطروحه و سوابق مالیاتی سازمان اخذ ذخیره مالیات مازاد از بابت سنوات مذکور در حساب ها ضرورت داشته که در صورت اعمال تعدیلات مورد لزوم سرفصلهای زیان انباشته و ذخیره مالیات معادل مبلغ ۵۷۳ میلیارد ریال افزایش خواهند یافت.

اظهار نظرمشروط

۵-به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بند ۴ ، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی سازمان مدیریت پسماند شهر تهران در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۶-همانگونه که در یادداشت های توضیحی ۱۷ و۱۹ صورتهای مالی منعکس است مانده دریافتنی های تجاری و غیر تجاری و پیش پرداختها جمعاً شامل مبلغ ۲۴۰٫۹۵۲ میلیون ریال مطالبات راکد و سنواتی (شامل مبلغ ۷۳٫۰۸۴ میلیون ریال اسناد واخواستی) می باشد که از این بابت معادل مبلغ مذکور ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها لحاظ شده است لیکن علیرغم پیگیری های انجام شده ، تاکنون به حیطه وصول درنیامده اند. لذا پیگیری و انجام اقدامات لازم جهت تعیین تکلیف نهایی و قطعی این اقلام ضرورت دارد.

۷- همانطور که در یادداشت های توضیحی ۲-۱۳ و ۱۹ صورتهای مالی منعکس است پروژه بهره برداری و مشارکت در تولید برق پروژه هاضم در سنوات اخیر متوقف بوده و جهت مبلغ ۱۰۳ میلیارد ریال مانده بدهی دفتری پیمانکار شریک پروژه (شرکت تیم کیان) نیز ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابهای سال جاری لحاظ شده است. علیرغم اعلام راه اندازی و شروع پروژه مذکور، در سنوات گذشته وضعیت آن تا تاریخ این گزارش نامشخص می باشد.

۸- این گزارش در چارچوب قرارداد حسابرسی با شورای اسلامی شهر تهران در چارچوب وظیفه نظارتی شورای یاد شده موضوع بند ۳۰ ماده ۸۰ 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 قرار گیرد.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

۹- داراییهای ثابت سازمان از پوشش بیمه ای کافی در برابر خطرات احتمالی برخوردار نمی باشد.
اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ۶ الی ۹ فوق ، مشروط نشده است .

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰-مستندات مالکیت رسمی سازمان یا شهرداری تهران نسبت به برخی از زمینهای در اختیار سازمان بشرح یادداشتهای توضیحی ۲-۱۲، ملاحظه نشده است. همچنین طبق صورت مغایرت های بانکی مبلغ ۲۸ میلیارد ریال اقلام باز (وجوه واریزی نامشخص) در صورت حساب وجود دارد که تعیین تکلیف نشده است.

۱۱-اهم موارد مطروحه در خصوص مانده حساب درآمدهای سازمان (بشرح یادداشت توضیحی ۱۱ صورتهای مالی) به شرح زیر است:
۱-۱۱- به دلیل عدم پیاده سازی سیستم بهای تمام شده در سیستم مکانیزه فعلی مورد استفاده سازمان (فاینانس) ، تسهیم هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی و تفکیک فعالیت های مختلف سازمان به نحو مطلوبی صورت نپذیرفته است.
۲-۱۱ طبق تبصره ۸ ماده واحده "۱۹۹۹ شورای شهر تهران ، وجوه دریافتی شهرداری تهران از محل پسمانده ساختمانی و عمرانی می بایستی به حساب درآمد سازمان تخصیص و پرداخت می گردید که در این رابطه در سال مالی جاری و سنوات اخیر تخصیص یا پرداخت مشخصی به سازمان صورت نگرفته است .

۱۲- بشرح یادداشت توضیحی ۱۰-۱۲صورتهای مالی سازمان فاقد سیستم مدون کنترل داخلی در خصوص حفاظت فیزیکی دارائیها و مشاهده عینی دارایی و بررسی و تطابق آنها با سوابق دفتری دارایی ها بوده به نحوی که فمابین گزارشات دریافتی از سیستم اموال و مشاهده عینی دارائیها مغایراتی مشاهده گردیده است.

۱۳-مانده حساب کسری انباشته سازمان در پایان سال مورد گزارش مبلغ ۳٫۵۰۴٫۴۶۳ میلیون ریال می باشد. نظر شورای محترم را به مازاد هزینه ها بر درآمد های حاصله سازمان جلب می نماید.

۱۴-گزارش تطبیق عملیات سازمان با بودجه مصوب، با توجه به اهداف کمی، برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷، مندرج در بند ۳۵ یادداشتهای توضیحی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص بجز جابجایی برخی هزینه ها و درآمدها، انجام هزینه ها خارج از چارچوب بودجه مصوب و عدم ارائه مدارک ومستندات برخی هزینه کردها بصورت کامل، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با بودجه مصوب و سوابق ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

۱۵-در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای عدم تعیین شخص یا واحد مسئول پولشوئی و عدم اجرای برنامه ها و اقدامات مرتبط با مسئولیت شخص یا واحد مزبور این موسسه به موارد با اهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

۲۶ آبان ماه ۱۴۰۰

مؤسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
(حسابداران رسمی)

یاسین قاسمی
(۹۰۱۷۹۲)

سعید گل محمدی
(۸۸۱۶۲۱)

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

شورای عادی سالانه

با احترام

به پیوست صورتهای مالی سازمان مدیریت پسماند مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

	شماره صفحه
• صورت سود و زیان	۲
• صورت وضعیت مالی	۳
• صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۴
• صورت جریانهای نقدی	۵
• یادداشتهای توضیحی	۶-۴۵
• تفریغ بودجه	۴۶

صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۷ به تایید هیات مدیره سازمان رسیده است.

اعضای هیات مدیره	سمت	امضاء
مجتبی یزدانی	رئیس هیات مدیره	
کامران زنگیشه	عضو هیات مدیره	
محمدهادی حیدرزاده	عضو هیات مدیره	
مرتضی رحمان زاده	عضو هیات مدیره	
صدرالدین علی پور	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران

گزارش

شورای اسلامی شهر تهران

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

	یادداشت	سال ۱۳۹۸	(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۷
		ریال	ریال
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۵	۵۹۱,۹۰۳,۷۴۴,۲۹۶	۵۴۶,۳۶۳,۲۹۸,۲۳۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۳۵۷,۶۹۲,۶۶۱,۷۸۲)	(۳۶۴,۰۲۴,۰۷۳,۲۷۵)
سود ناخالص		۲۳۴,۲۱۱,۰۸۲,۵۱۴	۱۸۲,۳۳۹,۲۲۴,۹۶۳
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۱۷۹,۱۳۹,۰۹۸,۸۲۰)	(۳۶۰,۱۴۸,۰۰۹,۱۵۵)
سایر درآمدها	۸	۱۰۵,۲۷۳,۴۷۱,۴۹۸	۸۱,۷۳۷,۰۰۹,۱۵۰
سایر هزینه ها	۹	(۱۱,۱۲۹,۷۸۹,۴۸۶)	(۱۳,۶۹۵,۷۸۹,۶۰۲)
سود عملیاتی		۱۴۹,۲۱۵,۶۶۵,۷۰۶	(۱۰۹,۷۶۷,۵۶۴,۶۴۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۰	۷۳,۶۹۴,۲۸۶,۹۰۹	۱۷۳,۶۹۷,۰۴۴,۵۰۷
کسری دریافت بر پرداخت های جاری	۱۱	(۲۹۰,۲۴۱,۵۰۵,۳۴۷)	(۵۰,۸۰۶,۲۸۲,۹۳۲)
سود (زیان)خالص		(۶۷,۳۳۱,۵۵۲,۷۳۲)	۱۳,۱۲۳,۱۹۶,۹۳۱

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

	یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
		ریال	ریال	ریال
دارایی ها				
دارائیهای غیر جاری :				
دارایی های ثابت مشهود	۱۲	۸۳۸,۴۲۳,۸۰۳,۴۲۲	۸۸۷,۲۰۲,۰۲۱,۲۷۴	۹۶۸,۳۶۱,۲۰۲,۸۴۳
سرمایه گذاری مشترک	۱۳	۲۷۰,۲۲۲,۲۲۵,۶۲۲	۴۶۸,۸۲۲,۷۸۸,۶۶۱	۵۱۴,۹۹۱,۱۴۰,۲۷۹
دارایی های نامشهود	۱۴	۵,۶۸۱,۲۸۸,۴۵۲	۵,۶۸۱,۲۸۸,۴۵۲	۵,۶۸۱,۲۸۸,۴۵۲
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۵	۲۰۷,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰
سایر دارایی ها	۱۶	۹۰,۲۸۹,۶۸۴,۲۷۶	۹۸,۴۷۱,۲۹۹,۱۸۲	۹۸,۳۲۴,۹۱۸,۱۶۲
جمع دارایی های غیر جاری		۱,۵۱۱,۶۱۷,۶۱۱,۷۷۲	۱,۶۶۷,۱۹۰,۰۹۷,۵۶۹	۱,۷۹۴,۳۶۹,۰۴۹,۸۵۶
دارایی های جاری :				
پیش پرداخت ها	۱۷	۱۸,۳۳۷,۸۷۳,۹۵۲	۱۲,۰۰۵,۹۹۶,۸۶۲	۷,۷۰۹,۸۱۴,۶۱۸
موجودی مواد و کالا	۱۸	۲۰,۶۴۱,۳۳۸,۰۶۰	۹,۲۱۶,۸۷۵,۵۶۷	۱۱,۶۳۱,۸۴۷,۹۲۹
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۹	۱,۲۰۱,۰۴۳,۵۰۸,۷۵۶	۴۵۳,۵۶۴,۸۷۹,۶۱۷	۵۲۸,۶۴۰,۸۳۸,۵۵۳
موجودی نقد	۲۰	۲۶۲,۷۲۴,۵۶۹,۱۱۴	۳۸۲,۵۰۱,۶۲۶,۷۶۰	۲۲۴,۴۷۱,۳۸۶,۰۱۱
جمع دارایی های جاری		۱,۵۰۲,۷۴۷,۲۸۹,۸۸۲	۸۵۷,۲۸۹,۳۹۸,۸۰۶	۷۸۲,۴۵۳,۸۸۷,۱۱۱
جمع دارایی ها		۳,۰۱۴,۳۶۴,۹۰۱,۶۵۴	۲,۵۲۴,۴۷۹,۴۹۶,۳۷۵	۲,۵۷۶,۸۲۲,۹۳۶,۹۶۷
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲۱	۴۴۴,۲۹۸,۵۸۲,۰۶۸	۴۴۴,۲۹۸,۵۸۲,۰۶۸	۴۴۴,۲۹۸,۵۸۲,۰۶۸
اندوخته سرمایه ای	۲۲	۴,۲۳۴,۸۶۰,۹۰۲	۴,۲۳۴,۸۶۰,۹۰۲	۴,۲۳۴,۸۶۰,۹۰۲
اندوخته سرمایه ای برای توسعه و تکمیل	۲۳	۴۳,۵۵۲,۹۷۱,۹۶۲	۴۳,۵۵۲,۹۷۱,۹۶۲	۴۳,۵۵۲,۹۷۱,۹۶۲
سود(زیان) انباشته		(۳,۵۰۴,۴۶۲,۷۶۷,۰۹۸)	(۳,۴۲۷,۱۲۱,۴۱۴,۳۶۵)	(۳,۴۵۰,۴۵۴,۴۱۱,۲۹۶)
جمع حقوق مالکانه		(۳,۰۱۲,۳۷۶,۳۵۲,۱۶۶)	(۲,۹۴۵,۰۴۴,۷۹۹,۴۳۳)	(۲,۹۵۸,۱۶۷,۹۹۶,۳۶۴)
بدهی ها				
بدهی های غیر جاری				
پرداختنی های بلند مدت	۲۴	۱۶۲,۸۲۷,۵۰۱,۴۱۳	۱۷۷,۲۸۸,۰۶۳,۳۲۹	۱۹۱,۷۲۸,۶۲۵,۴۴۵
امتیازات دریافتی از شهرداری تهران	۲۵	۲,۵۲۱,۸۷۵,۸۴۶,۲۶۹	۲,۵۴۵,۰۹۸,۱۲۶,۷۲۱	۲,۶۱۵,۶۲۷,۰۴۴,۵۱۲
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۶	۴۱۶,۷۵۴,۷۸۶,۱۱۹	۳۳۲,۸۱۶,۲۶۹,۴۳۲	۳۱۱,۰۶۶,۲۳۲,۳۳۲
جمع بدهی های غیر جاری		۳,۱۰۱,۴۵۸,۱۳۳,۸۰۱	۳,۰۵۵,۰۲۰,۴۵۹,۴۸۳	۳,۱۱۸,۴۴۱,۹۹۳,۲۸۹
بدهی های جاری				
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۷	۲,۹۱۱,۱۳۲,۹۴۰,۰۷۸	۲,۴۰۸,۶۲۸,۴۶۱,۰۶۴	۲,۴۰۲,۴۳۹,۸۶۶,۹۸۵
پیش دریافت ها	۲۸	۱۴,۱۵۰,۱۷۹,۹۴۱	۵,۶۹۳,۳۷۵,۲۶۱	۱۲,۱۰۹,۰۲۳,۰۵۷
جمع بدهی های جاری		۲,۹۲۵,۲۸۳,۱۲۰,۰۱۹	۲,۴۱۴,۳۲۱,۸۳۶,۳۲۵	۲,۴۱۶,۵۴۸,۹۴۰,۰۴۲
جمع بدهی ها		۶,۰۲۶,۷۴۱,۲۵۳,۸۲۰	۵,۴۶۹,۵۲۴,۲۹۵,۸۰۸	۵,۵۳۴,۹۹۰,۹۳۳,۳۳۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۳,۰۱۴,۳۶۴,۹۰۱,۶۵۴	۲,۵۲۴,۴۷۹,۴۹۶,۳۷۵	۲,۵۷۶,۸۲۲,۹۳۶,۹۶۷

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

مؤسسه حسابرسی اطمینان بخش همکاران
گزارش

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

	سرمایه	اندوخته سرمایه ای	اندوخته سرمایه ای برای توسعه و تکمیل	سود انباشته	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۴۴۴,۲۹۸,۵۸۲,۰۶۸	۴,۲۳۴,۸۶۰,۹۰۲	۴۳,۵۵۲,۹۷۱,۹۶۲	(۹۴۱,۸۷۵,۷۴۵,۹۵۸)	(۴۴۹,۷۸۹,۳۳۱,۰۲۶)
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۹)	-	-	-	(۲,۵۰۸,۳۷۸,۶۶۵,۳۳۸)	(۲,۵۰۸,۳۷۸,۶۶۵,۳۳۸)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۴۴۴,۲۹۸,۵۸۲,۰۶۸	۴,۲۳۴,۸۶۰,۹۰۲	۴۳,۵۵۲,۹۷۱,۹۶۲	(۳,۴۵۰,۲۵۴,۴۱۱,۲۹۶)	(۲,۹۵۸,۱۶۷,۹۹۶,۳۶۴)
تغییرات حقوق مالکانه درسال ۱۳۹۷					
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۷	۰	۰	۰	۲۸,۷۷۱,۲۵۰,۱۳۱	۲۸,۷۷۱,۲۵۰,۱۳۱
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۹)	۰	۰	۰	(۱۵,۶۴۸,۰۵۳,۲۰۰)	(۱۵,۶۴۸,۰۵۳,۲۰۰)
سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۷	۰	۰	۰	۱۳,۱۲۳,۱۹۶,۹۳۱	۱۳,۱۲۳,۱۹۶,۹۳۱
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۴۴۴,۲۹۸,۵۸۲,۰۶۸	۴,۲۳۴,۸۶۰,۹۰۲	۴۳,۵۵۲,۹۷۱,۹۶۲	(۳,۴۳۷,۱۳۱,۲۱۴,۳۶۵)	(۲,۹۴۵,۰۴۴,۷۹۹,۴۳۳)
تغییرات حقوق مالکانه درسال ۱۳۹۸					
سود خالص سال ۱۳۹۸	۰	۰	۰	(۶۷,۳۳۱,۵۵۲,۷۳۳)	(۶۷,۳۳۱,۵۵۲,۷۳۳)
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۴۴۴,۲۹۸,۵۸۲,۰۶۸	۴,۲۳۴,۸۶۰,۹۰۲	۴۳,۵۵۲,۹۷۱,۹۶۲	(۳,۵۰۴,۴۶۲,۷۶۷,۰۹۸)	(۳,۰۱۲,۳۷۶,۳۵۲,۱۶۶)

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

	یادداشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
		ریال	ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۳۰	(۲۴,۲۴۷,۸۵۶,۵۳۲)	۱۰۱,۹۵۶,۹۸۸,۱۷۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۲۴,۲۴۷,۸۵۶,۵۳۲)	۱۰۱,۹۵۶,۹۸۸,۱۷۸
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود		۲۵,۸۲۱,۱۶۱	۱۰۶,۹۵۷,۳۸۷,۳۹۴
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۸۷,۸۹۰,۵۲۷,۱۸۴)	(۱۳,۱۱۱,۵۰۶,۲۱۷)
دریافت های نقدی بابت فروش سایر دارایی ها		۵۲۰,۰۳۵,۷۱۸	-
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		-	(۱۳۶,۵۸۱,۰۲۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۸۷,۳۴۴,۶۷۰,۳۰۵)	۹۳,۷۰۹,۳۰۰,۱۵۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۱۱۱,۵۹۲,۵۲۶,۸۳۷)	۱۹۵,۶۶۶,۲۸۸,۳۳۵
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :			
سود دریافتی سپرده های بانکی		۱۵,۰۳۷,۷۲۹,۴۴۳	۲۱,۰۹۶,۳۶۲,۳۵۰
(کاهش)افزایش اعتبارات دریافتی (وجوه دریافتی بابت طرح های عمرانی)		(۲۳,۲۲۲,۲۸۰,۲۵۲)	(۷۰,۵۲۸,۹۱۷,۷۹۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		(۸,۱۸۴,۵۵۰,۸۰۹)	(۴۹,۴۳۲,۵۵۵,۴۴۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		(۱۱۹,۷۷۷,۰۷۷,۶۴۶)	۱۴۶,۲۳۳,۷۳۲,۸۹۵
تاثیرات تغییر نرخ ارز		-	۱,۷۹۶,۵۲۷,۸۵۴
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۳۸۲,۵۰۱,۶۴۶,۷۶۰	۲۳۴,۴۷۱,۳۸۶,۰۱۱
مانده موجودی نقد در پایان سال		۲۶۲,۷۲۴,۵۶۹,۱۱۴	۳۸۲,۵۰۱,۶۴۶,۷۶۰
معاملات غیر نقد	۳۱	۹۵۸,۷۶۵,۴۲۰,۰۰۰	-

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱- تاریخچه وفعالیت

۱-۱- تاریخچه

در اجرای سیاستهای کلی شهرداری تهران مبنی 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، امحاء و دفن بهداشتی و فنی مواد زائدی که تحت هیچ شرایطی قابلیت بازیافت نداشته و انجام این خدمات به نحو مفید و موثر، به استناد ماده ۸۴ قانون شهرداری و بند ۱۵ ماده ۷۱ قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب سال ۱۳۷۵، براساس بخشنامه شهردار محترم تهران از ابتدای سال ۱۳۸۹ سازمان خدمات موتوری در سازمان بازیافت ادغام و مقرر گردید با اساسنامه سازمان بازیافت ادامه فعالیت نماید که در این راستا اساسنامه سازمان مدیریت پسماند توسط شورای اسلامی شهر تهران تصویب و پس از تنفیذ وزارت کشور جهت اجرا به شهرداری تهران تسلیم گردیده است. اساسنامه سازمان مدیریت پسماند مشتمل بر چهار فصل ، ۲۷ ماده و ۲۶ تبصره است.

بر اساس ماده ۳ اساسنامه مصوب، سازمان مدیریت پسماند شهر تهران، سازمانی غیر انتفاعی وابسته به شهرداری تهران است که می‌بایستی مطابق با مفاد اساسنامه فعالیت می کند.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت سازمان طبق اساسنامه به شرح ذیل می باشد:

الف- برنامه ریزی در جهت ایجاد بستر های فرهنگی و اجتماعی مناسب و مورد نیاز در جامعه شهری تهران از طریق آموزش و اطلاع رسانی جهت بالا بردن سطح دانش و آگاهی مردم و دست اندرکاران ، با استفاده از ظرفیت رسانه های جمعی، تبلیغات محیطی، مشارکت عمومی شهروندان تهرانی و نهادهای مدنی تخصصی به ویژه شورایاری های محلات در جهت تحقق اهداف سازمان.

ب- برنامه ریزی جهت نظافت و رفت و روب، شست و شوی معابر، انهار، سطوح ، مبلمان و سایر المان های شهری و به طور کل پاکیزه سازی معابر و فضاهای عمومی شهر تهران با استفاده از ظرفیت های بخش خصوصی.

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

ج- برنامه ریزی و نظارت بر کاهش تولید پسماند توسط تولید کنندگان و تهیه کنندگان کالا های مصرفی و مصرف کنندگان کالاها (کلیه تولید کنندگان پسماند) در شهر تهران با استفاده از ظرفیت های مشارکت های عمومی مردم و همکاری نهادهای مدنی و دولتی ذیربط.

د- برنامه ریزی جهت تفکیک پسماند در مبدا تولید به منظور ایجاد ارزش افزوده برای پسماند ، بهبود کیفیت پسماند ورودی به طرح های تولیدی کمپوست و بازگردندان مواد و انرژی به چرخه تولید و طبیعت با بهره گیری از آخرین دستاورد های علمی.

هـ- برنامه ریزی در جهت جمع آوری مطلوب و بهداشتی پسماند از مبادی تولید، حمل سریع و ایمن آن به مراکز پردازش و دفع با استفاده از ظرفیت های بخش خصوصی.

و- برنامه ریزی جهت توسعه و بهبود قابلیت کارخانه های پردازش پسماند و تولید کمپوست با بهره گیری از دستاورد های علمی و صنعتی داخل و خارج از کشور.

ز- بسترسازی، پشتیبانی و برنامه ریزی لازم برای جلب سرمایه و مشارکت بخش خصوصی و کاهش تصدی گری سازمان در فعالیت های خدماتی، تجاری، پژوهشی ، تولیدی، فنی و مهندسی ذیربط به خصوص تولید کمپوست و تبدیل مواد.

ح- برنامه ریزی جهت استفاده از اراضی و اماکن مورد نیاز در راستای تحقق اهداف مورد نظر سازمان درچارچوب قوانین و مقررات موضوعه با هماهنگی سازمان املاک و مستغلات شهرداری تهران.

ط- هماهنگی و همکاری با نهاد های دولتی، قضایی و مدنی ذیربط در جهت برنامه ریزی و مدیریت پسماند های عمرانی و ساختمانی با ایجاد سیستم های هماهنگ از مبدا تولید و انتقال آن به مراکز پذیرش، جلوگیری از تخلیه پسماند های مذکور در فضاهای عمومی و یا حاشیه ای شهر تهران و استحصال مواد و یا دفع پسماند با استفاده از ظرفیت های بخش خصوصی.

ی- برنامه ریزی جهت مدیریت در امر تأمین، تجهیز و راهبری ناوگان ماشین آلات تخصصی اعم از ماشین آلات سنگین و نیمه سنگین و بروزرسانی آن متناسب با نیاز های جمعیتی شهری تهران در راستای تحقق مأموریت های سازمان با تأکید بر نهایت استفاده ممکن از ظرفیت های بخش خصوصی.

ک- اخذ اعتبارات و تسهیلات لازم از نظام بانک داخل و خارج از کشور و موسسات اعتباری با تأیید شهرداری تهران در قالب بودجه مصوب سالانه سازمان و در چارچوب قوانین و مقررات موضوعه.

ل- سرمایه گذاری و مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی در ارتباط با اهداف و فعالیت های سازمان با هماهنگی کلیه مراجع مربوطه به ویژه سازمان سرمایه گذاری و مشارکت های مردمی شهرداری تهران .

م- انجام پژوهش های کاربردی، آموزش، اطلاع رسانی، تهیه آمار و اطلاعات موردنیاز، با همکاری مراکز علمی و دانشگاهی درچارچوب اهداف، وظایف و اختیارات سازمان.

ن- انجام معاملات و انعقاد قراردادهای لازم در چارچوب اهداف و مأموریت های سازمان با رعایت قوانین و مقررات موضوعه و آیین نامه های مالی و معاملاتی مربوط.

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

مصوبات شورای اسلامی شهر تهران ۱۳۷۰

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است :

	۱۳۹۸	۱۳۹۷
	نفر	نفر
کارکنان سازمانی	۵۵۹	۶۰۲
خرید خدمت	۱	۱
مامور از سازمان به سایر واحدها	۱۷	۸
مامور به سازمان از سایر واحدها	۲۸	۱۰
	۶۰۵	۶۲۱
کارکنان شرکت های خدماتی	۹۵۸	۸۵۸
	۱۵۶۳	۱۴۷۹

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی اساسا برمبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲-۲- درآمد عملیاتی

۲-۲-۱- درآمد حمل، دفن و پردازش زباله بر اساس موافقت نامه منعقده با شهرداری تهران.

۲-۲-۲- کرایه ماشین آلات سنگین و نیمه سنگین براساس قیمت کارشناسی رسمی و قرارداد منعقده.

۲-۲-۳- درآمد جداسازی پسماند خشک خطوط پردازش بر اساس برگزاری مزایده و انعقاد قرارداد.

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

معاونت شورای اسلامی شهر تهران

۳-۲- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۴-۲- دارائیهای ثابت مشهود

۱-۴-۲- دارائیهای ثابت سازمان، که بر اساس مبانی مندرج در اساسنامه شامل دارائیهای موجود در تاریخ تشکیل سازمان نیز بوده و این بخش از دارائیها به قیمتهای ارزیابی در دفاتر ثبت شده اند، به قیمت تمام شده در حسابها منعکس می شوند. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود . مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود ، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۴-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مواد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دوایرمربوطه و با درنظر گرفتن جدول استهلاکات قانون مالیات های مستقیم انجام می گیرد. روش و نرخ استهلاک دارائیهای ثابت به شرح زیر می

نوع دارایی	نرخ و روش استهلاک
ساختمانها	مستقیم ۲۵سال و۶ سال
ماشین آلات. تجهیزات و تاسیسات	مستقیم ۱۵ سال ، نزولی ۱۲٪ ، مستقیم ۱۰ سال و مستقیم ۶ سال
وسایل نقلیه و خودروها	مستقیم ۶سال
اثاثه و تجهیزات اداری	مستقیم ۶سال
ابزار آلات	مستقیم ۶ سال ، مستقیم ۱۵ سال ، مستقیم ۱۰ سال

۵-۲- موجودی مواد و کالا

موجودی های مواد بر مبنای اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از اقلام/ گروه های اقلام مشابه اندازه گیری شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودیها شناسائی می شود.

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شهرداریها و دهیاریهای شورای اسلامی شهر تهران

۶-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان معادل ۴۰ روز جهت کارمندان و ۴۵ روز جهت کارگران آخرین حقوق و دستمزد مستمر آنان به ازاء هر سال خدمت محاسبه و در حسابها منظور می گردد.

۷-۲- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاریها ارزیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه‌گذاریها هنگام تصویب توسط شرکتهای سرمایه‌پذیر تا تاریخ ترازنامه شناسایی و در حسابها ثبت می گردد.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵-درامدهای عملیاتی

	یادداشت	۱۳۹۸	تجدید ارائه شده ۱۳۹۷
		ریال	ریال
حمل و دریافت زباله مراکز و سایرین	۵-۱	۳۰۴,۵۲۰,۵۷۷,۴۷۳	۲۷۲,۶۵۱,۸۴۸,۳۷۶
کرایه خودرو و ماشین آلات به پیمانکاران	۵-۲	۱۹,۹۶۲,۹۶۲,۴۰۸	۴۳,۶۶۲,۲۴۷,۹۵۵
جداسازی زباله در خطوط پردازش کهریزک	۵-۳	۱۹۱,۹۸۹,۳۷۱,۹۸۱	۱۳۸,۴۶۷,۴۲۷,۹۳۱
دفع و دفن زائدات و نخاله ساختمانی	۵-۴	۲۹,۸۴۱,۰۳۱,۶۶۷	۳,۵۴۳,۳۱۰,۴۰۰
دفن زباله		۲۰,۰۸۳,۷۹۷,۸۴۳	۴۱,۹۱۵,۶۰۳,۳۶۹
قراردادهای پروژه ای		۲۵,۴۹۶,۰۰۲,۹۲۴	۳۹,۷۸۴,۰۵۷,۵۱۴
جداسازی ضایعات خانگی و بازیافت از مبدا		-	۴,۳۵۵,۵۰۱,۸۸۳
سایر		-	۱,۹۸۳,۲۹۰,۸۱۰
		۵۹۱,۹۰۳,۷۲۴,۲۹۶	۵۴۶,۳۶۳,۲۹۸,۲۲۸

۵-۱- درآمد مذکور عمدتا ناشی از حمل و دریافت زباله بیمارستانها، مراکز درمانی، موسسات و سایر اشخاص می باشد.

۵-۲- درآمد اجاره ماشین آلات بابت اجاره خودرو های سنگین و نیمه سنگین و تجهیزات حمل زباله به پیمانکاران طرف قرارداد بصورت ماهانه و نرخ آن بر اساس نظریه کارشناسی رسمی دادگستری تعیین میگردد.

۵-۳- جداسازی زباله در خطوط پردازش کهریزک از طریق مزایده به پیمانکاران سپرده شده و درآمد آن به شرح زیر است:

	۱۳۹۸	۱۳۹۷
	ریال	ریال
آتی سازان ارگ جدید	۶۱,۰۳۸,۹۲۸,۰۰۰	۲۳,۵۴۹,۱۰۴,۰۰۰
شرکت پاکسازان افق فردا	۹,۵۶۱,۶۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کارسازان چهارسو	۲۳,۶۳۸,۲۶۸,۰۰۰	۳۱,۶۰۳,۲۹۲,۰۰۰
زیما سرمد آریا	۱۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
امیر زیوان کالبازان	۲۳,۶۳۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۵۰,۳۲۰,۰۰۰
شرکت بهینه سبز تجارت وخدمات	۵۰,۵۸۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰
شرکت شب خیزان دانوار	-	۵,۲۰۳,۱۹۸,۵۸۶
سایر	۴,۴۹۰,۹۷۵,۹۸۱	۳۳,۰۷۳,۹۲۳,۳۴۵
	۱۹۱,۹۸۹,۳۷۱,۹۸۱	۱۳۸,۴۶۷,۴۲۷,۹۳۱

۵-۴- درآمد دفع و دفن ضایعات و نخاله‌های ساختمانی شامل درآمد صدور مجوز تخلیه ضایعات ساختمانی در گود موسوم به آبعلی، استحصال شن و ماسه ، صدور برگ مسیر و کارت تردد برای وسائل نقلیه حمل ضایعات ساختمانی می‌باشد.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

۵-۶- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

ارایه خدمات	درآمد عملیاتی	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	سود(زیان) ناخالص	درصد سود (زیان)ناخالص به درآمد عملیاتی۹۸	درصد سود(زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی۹۷
کرایه ماشین آلات خدمات شهری	۱۹,۹۶۲,۹۶۲,۴۰۸	۶۸,۱۱۶,۴۷۳,۸۸۸	(۴۸,۱۵۳,۵۱۱,۴۸۰)	(۲۴۱)	۰.۱۸
واحد بیمارستانی و خصوصی	۳۰۴,۵۳۰,۵۷۷,۴۷۳	۱۱۸,۲۲۱,۷۸۰,۷۰۲	۱۸۶,۳۰۸,۷۹۶,۷۷۱	۶۱	۰.۷۲
واحد خدمات عمرانی و پروژه ای	۲۵,۴۹۶,۰۰۲,۹۲۴	۱۳,۷۲۳,۷۸۳,۱۶۰	۱۱,۷۷۲,۲۱۹,۷۶۴	۴۶	۰.۸۴
نگهداشت خطوط پردازش -جنگلکاری	۱۹۱,۹۸۹,۳۷۱,۹۸۱	-	۱۹۱,۹۸۹,۳۷۱,۹۸۱	۱۰۰	۰.۹۶
دفع پسماندهای ساختمانی	۲۹,۸۴۱,۰۳۱,۶۶۷	۱۵۷,۶۳۰,۶۲۴,۰۳۳	(۱۲۷,۷۸۹,۵۹۲,۳۶۶)	(۴۲۸)	۰۳.۰۴
مرکز دفع آرادکوه و تسویه شیرابه	۲۰,۰۸۳,۷۹۷,۸۴۳	-	۲۰,۰۸۳,۷۹۷,۸۴۳	۱۰۰	۰.۴۳
جمع : بهای تمام شده ارائه خدمات	۵۹۱,۹۰۳,۷۴۴,۲۹۶	۳۵۷,۶۹۲,۶۶۱,۷۸۲	۲۳۴,۲۱۱,۰۸۲,۵۱۴	۰۴۰	۰.۹۶

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

۶ - بهای تمام شده:

وضعیت تفکیکی بهای تمام شده خدمات ارائه شده متدرج در صورت سود و زیان به شرح زیر است:

شرح	سال ۱۳۹۸			سال ۱۳۹۷		
	بهای تمام شده خدمات ارائه شده سازمانی	بهای تمام شده خدمات ارائه شده از محل اعتبارات دریافتی	جمع	بهای تمام شده خدمات ارائه شده سازمانی	بهای تمام شده خدمات ارائه شده از محل اعتبارات دریافتی	جمع
گرایه ماشین آلات خدمات شهری	۴۴,۹۲۶,۱۵۲,۲۱۹	۲۶۸,۵۲۵,۶۹۹,۶۷۰	۲۱۳,۴۵۲,۸۵۶,۸۸۹	۴۹,۰۶۰,۰۸۴,۴۴۸	۲۱۲,۴۶۴,۴۲۲,۲۰۲	۲۶۱,۴۲۴,۵۰۶,۶۶۰
حمل و نگهداری ایستگاه ها	۰	۵۰۱,۵۱۸,۴۳۰,۶۹۰	۵۰۱,۵۱۸,۴۳۰,۶۹۰	۰	۴۶۱,۷۱۳,۹۳۷,۶۸۷	۴۶۱,۷۱۳,۹۳۷,۶۸۷
واحد بیمارستانی و خصوصی	۷۷,۸۰۴,۸۵۲,۱۱۷	۰	۷۷,۸۰۴,۸۵۲,۱۱۷	۷۹,۴۸۱,۹۸۴,۴۴۴	۰	۷۹,۴۸۱,۹۸۴,۴۴۴
نظافت و رفت و روب شهر تهران	۰	۱۲,۲۶۰,۵۰۶,۷۹۶	۱۲,۲۶۰,۵۰۶,۷۹۶	۰	۴,۵۵۲,۸۱۵,۶۸۷	۴,۵۵۲,۸۱۵,۶۸۷
واحد خدمات عمرانی و برونزه ای	۶,۶۹۲,۲۲۲,۲۸۵	۰	۶,۶۹۲,۲۲۲,۲۸۵	۶,۶۶۴,۸۵۹,۰۱۴	۰	۶,۶۶۴,۸۵۹,۰۱۴
نگهداشت خطوط پردازش سنگلنگاری	۰	۲۶,۱۳۲,۷۲۷,۱۵۵	۲۶,۱۳۲,۷۲۷,۱۵۵	۰	۶,۰۴۱,۴۲۱,۶۶۵	۶,۰۴۱,۴۲۱,۶۶۵
دفع پسماندهای ساختمانی	۷۳,۳۱۲,۲۸۹,۵۶۳	۰	۷۳,۳۱۲,۲۸۹,۵۶۳	۲۱,۹۱۳,۸۹۵,۰۲۶	۰	۲۱,۹۱۳,۸۹۵,۰۲۶
مرکز دفع آزادکوه و تسویه شیرابه	۰	۷۲,۸۲۶,۰۱۵,۴۰۲	۷۲,۸۲۶,۰۱۵,۴۰۲	۴۳,۰۹۱,۳۸۲,۲۱۹	۰	۴۳,۰۹۱,۳۸۲,۲۱۹
واحدامور مناطق	۰	۹۶,۹۷۸,۴۰۶,۹۶۷	۹۶,۹۷۸,۴۰۶,۹۶۷	۷۰,۱۴۶,۶۶۲,۹۸۸	۰	۷۰,۱۴۶,۶۶۲,۹۸۸
جمع	۴۰۲,۶۰۶,۵۴۶,۱۸۴	۹۸۸,۲۴۴,۱۸۶,۶۸۰	۱,۱۹۰,۸۵۰,۷۳۲,۸۶۴	۲۳۷,۰۶۷,۴۸۵,۹۰۰	۸۲۷,۷۶۴,۸۷۹,۴۶۰	۱,۰۶۴,۸۳۰,۳۶۵,۳۶۰
سهم از هزینه مراکز خدماتی	۱۵۵,۰۸۶,۱۱۵,۵۹۱	۴۲۵,۷۱۴,۸۱۹,۰۴۹	۵۸۰,۷۹۹,۹۳۴,۶۴۸	۱۲۶,۵۶۵,۵۸۷,۳۷۵	۱۷۰,۷۱۴,۴۲۷,۹۴۳	۲۹۷,۶۷۱,۰۱۵,۳۱۸
سهم متقابل از مراکز اداری و تشکیلاتی	۰	۶۲۷,۰۶۷,۲۴۹,۵۰۰	۶۲۷,۰۶۷,۲۴۹,۵۰۰	۵۳۵,۸۷۷,۲۸۹,۱۹۵	۰	۵۳۵,۸۷۷,۲۸۹,۱۹۵
بهای تمام شده ارائه خدمات	۳۵۷,۶۹۲,۶۶۱,۷۸۲	۲,۰۴۱,۰۲۵,۲۵۵,۲۲۰	۲,۳۹۸,۷۱۷,۹۱۷,۰۰۲	۳۶۶,۰۲۴,۰۷۳,۴۷۵	۱,۵۳۲,۳۵۴,۵۹۶,۵۹۸	۱,۸۹۸,۳۷۸,۶۶۹,۸۷۳

- دمانی در سال ۱۳۹۸بر اساس مبانی متناسب باهر مرکز هزینه ومشابه سنوات گذشته صورت گرفته است.
- ه خدمات سازمان مربوط به خدمات ارائه شده به شهرداری تهران و مناطق تابعه در چارچوب وظایف تعریف شده و تخصیص میباشد به منظور انعکاس صحیح بهای تمام شده خدمات ارائه شده در چارچوب وظایف مقرر تسهیم متقابل
- مبنای نسبت هزینه های اعتباری و غیر اعتباری اقدام شده است

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

۴-۱- تفکیک کل هزینه های سازمان در سال ۱۳۹۸ بر اساس بهای تمام شده (خدمات ارائه شده و اعتبارات دریافتی) و هزینه های عمومی و اداری بشرح زیر است:

شرح	کرایه	واحد پشتیبانی عمومی	حفاظت و نگهداری شهر تهران	واحد خدمات عمومی و رفاهی	نگهداشت تجهیزات و ساختمان	حمل بسته‌های عمرانی و ساختمانی	نرم افزار دفتر آراد و دفتر و اسناد شرکا	واحد پشتیبانی تفکیک از سند ۲	عمر و نگهداری سایر	نرم افزار حسابداری	جمع هزینه های حسابداری	نرم افزار فارس و تشکیلاتی	جمع
هزینه های پرسنلی:													
حقوق پایه	۵,۲۶۶,۶۵۹,۲۶۱	۶,۲۶۱,۰۲۰,۰۰۰	۱,۰۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۰۲۳,۲۵۰	۱۴,۲۵۲,۰۰۰	۵۶۰,۰۲۵,۲۶۵	۲۱۵,۲۶۰,۱۳۶	۵,۸۱۲,۲۶۲,۲۱۵	۰	۲۰,۱۲۰,۱۲۰,۰۰۰	۱۹,۵۲۶,۶۶۲,۲۵۲	۱۰,۲۲۶,۲۲۲,۲۲۲	۲۹,۸۲۲,۸۲۵,۲۲۲
فوق فعالیت شغل	۱,۰۱۶,۶۵۲,۲۶۱	۶,۲۶۲,۰۰۰	۹۵,۲۶۲,۰۰۰	۱۶,۵۲۲,۲۲۲	۱۲,۶۲۲,۲۲۲	۶۵,۰۶۵,۶۵۲	۰	۶۵۱,۶۱۵,۱۶۵	۰	۱,۲۶۱,۲۶۲,۰۰۰	۱۶۲,۱۲۲,۲۲۲	۱,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۱,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲
شرایط محیط کار	۲,۱۶۶,۱۰۲,۲۶۲	۰	۶۰,۶۲۰,۰۰۰	۲۲,۰۲۲,۲۲۲	۲۲,۲۶۲,۲۶۶	۱۶۶,۰۶۲,۰	۰	۶,۶۶۱,۲۱۶,۰۶۰	۰	۱۲,۲۲۲,۲۲۲,۰۰۰	۶,۲۱۱,۲۲۲,۲۲۲	۰	۶,۲۱۱,۲۲۲,۲۲۲
نوبه کاری	۲۶,۰۲۶,۲۲۲,۲۶۰	۲۰,۲۲۰,۰۰۰	۲۰,۲۲۰,۰۰۰	۱۶,۲۲۲,۲۲۲	۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲۱۲,۲۶۲,۲۲۲	۰	۶,۶۶۲,۲۱۰,۲۶۰	۰	۱۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲۱,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۰	۲۱,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲
شبکه کاری و نقلیه	۱۲,۲۶۲,۲۲۲,۲۶۰	۶,۱۶۱,۲۲۲,۲۲۲	۲۰,۲۲۰,۲۲۲	۱۶,۲۲۲,۲۲۲	۱۶,۲۲۲,۲۲۲	۱۶۲,۲۲۲,۲۲۲	۱۱۶,۲۲۲,۲۲۲	۱۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۶۰	۰	۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲
تحقیق کاری	۶,۲۶۰,۲۶۲,۲۶۱	۶,۲۶۲,۲۲۲,۲۲۲	۱۶۲,۲۶۲,۲۲۲	۶۶,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲	۱,۲۶۲,۲۲۲,۲۲۲	۲۶,۶۲۲,۲۲۲	۶,۲۶۲,۲۲۲,۲۶۲	۰	۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲
بازخرید سنوات خدمت	۲,۲۱۲,۲۶۲,۲۶۲	۰	۰	۰	۰	۲۲,۲۶۲,۲۲۲	۰	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۰	۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲
بیمه سهم کارفرما	۱۲,۱۶۲,۲۲۲,۲۶۱	۱,۲۶۲,۲۲۲,۲۶۱	۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۶,۲۶۲,۲۲۲,۲۶۲	۶,۲۲۲,۲۲۲,۲۶۲	۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۱۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۰	۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲
بیمه بیکاری سهم کارفرما	۲,۲۶۲,۲۶۲,۲۶۲	۰	۰	۰	۰	۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۰	۰	۰	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲
عیدی و پاداش	۲,۲۶۲,۲۶۲,۲۶۲	۲,۲۶۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲	۶۶,۲۲۲,۲۲۲	۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۰	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲
هزینه های آموزش، رفاهی، بهداشتی کارکنان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر	۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۰	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲
جمع هزینه های پرسنلی	۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۰	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲
سایر هزینه ها													
هزینه حق مالکانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۰	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲
هزینه تعمیرات، نوازم مصرفی و یدکی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه ایاب‌وذهاب	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۰	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲
هزینه ماموریت	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۰	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲
هزینه پذیرایی	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۰	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲
هزینه حق عضویت	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۰	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲
هزینه ایاب و ذهاب	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۰	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲
هزینه حمل	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۰	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲
هزینه های تعمیر و نگهداری نرم افزار تشکیلاتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه های مواد و ابزار مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل	ایستگاه مرکزی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل	ایستگاه مرکزی	ایستگاه شرق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل	ایستگاه مرکزی	ایستگاه غرب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل	ایستگاه مرکزی	ایستگاه جنوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل	ایستگاه مرکزی	ایستگاه هفت حوض	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل	ایستگاه مرکزی	ایستگاه پیروزی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل	ایستگاه مرکزی	ایستگاه صادقیه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل	ایستگاه مرکزی	ایستگاه شهرک غرب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل	ایستگاه مرکزی	ایستگاه نیلوفر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل	ایستگاه مرکزی	ایستگاه فرهنگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل	ایستگاه مرکزی	ایستگاه شهید چمران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل	ایستگاه مرکزی	ایستگاه شهید بهشتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع سایر هزینه ها	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۰	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲
جمع کل	۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۰	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲
سهم کارکرد به سایر مراکز													

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شهرداری اسلامی شهر تهران

۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

	۱۳۹۸	۱۳۹۷
	ریال	ریال
هزینه حقوق	۴۵۱,۵۱۰,۰۴۷,۱۰۰	۳۵۲,۱۱۶,۸۵۲,۵۹۴
هزینه های آموزشی، رفاهی، بهداشتی کارکنان	۶۹,۴۳۲,۶۰۴,۹۱۸	۳۲,۴۵۳,۸۲۶,۸۹۸
هزینه های تعمیر و نگهداری مراکز اداری تشکیلاتی	۵۵,۱۷۰,۲۹۴,۶۵۰	۵۴,۲۷۳,۱۱۵,۷۰۸
هزینه های مواد و لوازم مصرفی	۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۰۵,۹۳۸
هزینه استهلاک مراکز اداری تشکیلاتی	۱۱,۳۷۰,۷۱۴,۵۵۶	۲۰,۰۸۸,۹۷۹,۸۹۵
هزینه خرید خدمات	۱۰,۴۳۱,۸۱۸,۱۰۳	۵,۳۸۱,۳۶۵,۹۷۹
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	-	۱۵۶,۳۵۶,۹۱۷,۶۹۸
سایر هزینه های اداری تشکیلاتی	۳۰,۲۳۹,۸۹۸,۰۳۶	۸,۷۹۱,۲۷۰,۸۲۹
	۶۲۸,۱۶۰,۱۷۷,۳۶۳	۶۲۹,۴۷۹,۶۳۵,۵۳۹
سهم از خدمات	۱۷۸,۰۴۶,۱۷۰,۹۵۷	۲۶۶,۵۴۵,۶۶۲,۸۱۱
	۸۰۶,۲۰۶,۳۴۸,۳۲۰	۸۹۶,۰۲۵,۲۹۸,۲۵۰
کسر می شود: سهم خدمات ارائه شده از محل اعتبارات دریافتی	(۶۲۷,۰۶۷,۲۴۹,۵۰۰)	(۵۳۵,۸۷۷,۲۸۹,۱۹۵)
	۱۷۹,۱۳۹,۰۹۸,۸۲۰	۳۶۰,۱۴۸,۰۰۹,۱۵۵

۸- سایر درآمد ها

خسارت و کسر کار پیمانکاران	۶۷,۳۱۰,۳۵۲,۰۸۴	۱۹,۰۳۶,۱۵۷,۰۵۴
جرائم تخلیه غیر مجاز ضایعات و نخاله ساختمانی	۱,۶۸۰,۷۷۲,۰۰۰	۳,۴۸۲,۳۶۰,۰۰۰
خسارت وجه التزام	۳۳,۱۳۰,۷۸۸,۸۲۲	۵۴,۷۲۲,۱۹۲,۰۹۶
درآمد متفرقه	۳,۱۵۱,۵۵۸,۵۹۲	۴,۴۹۶,۳۰۰,۰۰۰
	۱۰۵,۲۷۳,۴۷۱,۴۹۸	۸۱,۷۲۷,۰۰۹,۱۵۰

۹- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها بابت عملیات کارخانه زباله سوز بوده که خلاصه وضعیت آن بشرح زیر است:

	۱۳۹۸	۱۳۹۷
سهم درآمد دوره	۱۴,۴۶۰,۵۶۲,۱۱۶	۱۴,۴۶۰,۵۶۲,۱۱۶
کسر می شود: هزینه استهلاک ابنیه و تجهیزات کارخانه زباله سوز	(۲۵,۵۹۰,۳۵۱,۶۰۲)	(۲۸,۱۵۶,۳۵۱,۷۱۸)
	(۱۱,۱۲۹,۷۸۹,۴۸۶)	(۱۳,۶۹۵,۷۸۹,۶۰۲)

با توجه به نرخ استهلاک (ساختمان ۲۵ سال و تجهیزات ۶ سال) نسبت به محاسبه استهلاک کارخانه زباله سوز اقدام و با توجه به حق السهم مشارکت، استهلاک درآمد انتقالی به دوره آتی در سال ۹۸ محاسبه و تهاتر گردیده است.

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۰- سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی

	یادداشت	۱۳۹۸	۱۳۹۷
		ریال	ریال
سایر اقلام:			
واریزی های نامشخص بانکی	۱۰-۱	۱۶,۵۸۲,۳۹۵,۱۷۸	-
سود سپرده های کوتاه مدت بانکی		۱۵,۰۳۷,۷۲۹,۴۴۳	۲۱,۰۹۶,۳۶۲,۳۵۰
سود حاصل از تسعیر ارز		۳۱۳,۱۰۲,۵۵۶	۱,۷۹۶,۵۲۷,۸۵۴
درآمد حاصل از فروش اموال		۲۰,۵۰۸,۲۵۳,۵۷۴	۱۰۶,۸۰۹,۴۴۹,۹۱۵
خسارت به اموال		۲۲۶,۶۵۳,۵۰۹	۳۶,۸۵۹,۱۱۰,۴۰۰
سایر		۲۱,۰۲۶,۱۵۲,۶۴۹	۷,۱۳۵,۵۹۳,۹۸۸
		۷۳,۶۹۴,۲۸۶,۹۰۹	۱۷۳,۶۹۷,۰۴۴,۵۰۷

۱۰-۱- درآمد مذکور بر اساس مندرجات صورتجلسه شماره ۱۸۲ هیات مدیره مبنی بر تعیین تکلیف واریزی‌های بانکی راکد و سنواتی فاقد سطح اهمیت و شناسه پرداخت بوده که امکان تشخیص اشخاص واریز کننده این وجوه مقدور نبوده است.

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شهرداریها و دهیاریهای شورای اسلامی شهر تهران

۱۱- وضعیت دریافتها وپرداختها از محل اعتبارات جاری به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۲۸,۸۰۸,۸۱۲,۵۰۲	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۴۳,۶۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۶,۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۴۵,۰۵۴,۹۳۵,۳۷۰-	۱۳۱,۵۴۸,۳۱۳,۶۶۶
۱,۷۵۰,۷۸۳,۷۴۹,۸۷۲	۱,۴۸۳,۵۴۸,۳۱۳,۶۶۶
	کسر می گردد:
۴۸۲,۳۷۲,۱۴۴,۱۵۹	۵۵۲,۱۹۱,۹۰۹,۳۲۹
۷۳۲,۵۲۷,۷۱۰,۰۷۱	۷۱۸,۱۳۸,۴۵۰,۸۲۷
۲۲,۱۰۷,۵۶۸,۸۴۷	۱۵,۳۷۶,۰۹۱,۱۱۱
۴۴۶,۰۷۶,۷۳۸,۵۷۵	۱۰۶,۹۰۵,۸۵۸,۴۲۵
۲۰۲,۷۲۰,۳۴۳,۲۶۲	۱۴۱,۷۴۲,۲۸۶,۹۹۶
۱۵۵,۲۲۰,۷۵۰,۳۰۵	-
۲,۰۴۱,۰۲۵,۲۵۵,۲۱۹	۱,۵۳۴,۳۵۴,۵۹۶,۵۹۸
(۲۹۰,۲۴۱,۵۰۵,۳۴۷)	(۵۰,۸۰۶,۲۸۲,۹۳۲)

۱-۱۱- نتایج انباشته اعتبارات جاری دریافتی ومصارف انجام شده ازآن محل به شرح زیرمی باشد:

(۲۹۰,۲۴۱,۵۰۵,۳۴۷)	(۵۰,۸۰۶,۲۸۲,۹۳۲)
(۱,۵۸۰,۷۱۸,۶۷۵,۳۶۱)	(۱,۵۲۹,۹۱۲,۳۹۲,۴۲۹)
(۱,۸۷۰,۹۶۰,۱۸۰,۷۰۸)	(۱,۵۸۰,۷۱۸,۶۷۵,۳۶۱)

۲-۱۱- از مبلغ ۱,۷۵۰ میلیارد ریال موافقت نامه های شهرداری تهران برای سال ۱۳۹۸ مبلغ ۵۴۴ میلیارد ریال وصول نشده که به بدهکار حساب شهرداری تهران (یادداشت ۲-۱-۱۹) منظور گردیده است.

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

مصوبات شورای اسلامی شهر تهران ۱۳۹۸

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲- دارایی های ثابت مشهود

ارقام به ریال

	زمین	ساختمان و تجهیزات ساختمانی	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاث و متعلقات	ابزار آلات	جمع	دارایی های در حال تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های نگهداری شده برای فروش	جمع
بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی:												
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	۳۲۶٬۰۲۵٬۵۴۱	۵۸۲٬۵۲۵٬۲۳۹٬۵۴۱	۱۷۰٬۰۶۵٬۱۹۹٬۸۱۲	۱۵۶٬۲۶۷٬۱۸۲٬۴۲۰	۱٬۰۱۵٬۰۹۲٬۲۶۵٬۲۱۰	۶۱٬۲۶۲٬۶۲۹٬۲۶۹	۴٬۲۶۵٬۲۳۱٬۵۴۰	۲٬۰۲۵٬۶۶۱٬۶۱۶٬۶۶۵	۲۵۸٬۵۵۱٬۱۶۱٬۵۶۴	۲٬۶۱۲٬۸۲۲٬۶۲۲	۲۱٬۶۶۰٬۰۴۵٬۰	۲٬۶۶۶٬۲۲۶٬۶۱۶٬۶۶۵
افزایش	۰	۲۱۲٬۲۲۲٬۶۰۹	۶۱۰٬۰۲۲٬۶۵۴	۰	۱٬۱۶۲٬۶۱۶٬۲۶۱	۶٬۰۲۵٬۰۱۱٬۲۲۲	۷٬۵۰۰٬۰۰۰	۲٬۶۶۴٬۲۲۲٬۰۶۱	۵٬۲۶۱٬۵۴۲٬۲۲۲	۰	۱۲٬۲۵۰٬۲۲۴٬۲۲۸	
واگذار شده	۰	۰	۰	۰	(۶٬۶۶۹٬۱۴۶٬۰۶۰)	(۶۲٬۶۰۰٬۰۰۰)	۰	(۶٬۶۹۵٬۲۴۶٬۰۶۰)	۰	۰	(۶٬۶۹۵٬۲۴۶٬۰۶۰)	
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	۰	۲۱۲٬۲۰۲٬۱۱۲٬۶۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۲٬۲۰۲٬۱۱۲٬۶۵۶	(۳۱۲٬۶۰۶٬۶۱۱٬۶۵۵)	(۴٬۹۲۲٬۸۲۲٬۶۹۱)	(۱۱۰٬۶۹۲٬۴۱۵)	(۴٬۰۲۲٬۶۶۶٬۱۲۱)
مانده در پایان سال ۱۴۰۱	۳۲۶٬۰۲۵٬۵۴۱	۷۹۱٬۰۶۲٬۱۱۱٬۱۱۱	۱۷۰٬۶۰۲٬۲۲۶٬۰۱۰	۱۵۶٬۲۶۷٬۱۸۲٬۴۲۰	۱٬۰۱۶٬۰۹۸٬۰۶۶٬۶۶۵	۶۴٬۲۶۲٬۶۲۹٬۲۶۹	۴٬۲۶۲٬۶۱۱٬۵۴۰	۲٬۶۵۶٬۲۶۶٬۶۶۲٬۶۱۶	۸۶۶٬۹۱۰٬۹۱۶٬۱۲۵	۰	۲۱٬۶۶۶٬۲۱۱٬۱۲۵	۲٬۲۹۶٬۹۱۰٬۶۶۲٬۶۱۶
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱	۳۲۶٬۰۲۵٬۵۴۱	۷۹۱٬۰۶۲٬۱۱۱٬۱۱۱	۱۷۰٬۶۰۲٬۲۲۶٬۰۱۰	۱۵۶٬۲۶۷٬۱۸۲٬۴۲۰	۱٬۰۱۶٬۰۹۸٬۰۶۶٬۶۶۵	۶۴٬۲۶۲٬۶۲۹٬۲۶۹	۴٬۲۶۲٬۶۱۱٬۵۴۰	۲٬۶۵۶٬۲۶۶٬۶۶۲٬۶۱۶	۸۶۶٬۹۱۰٬۹۱۶٬۱۲۵	۰	۲۱٬۶۶۶٬۲۱۱٬۱۲۵	۲٬۲۹۶٬۹۱۰٬۶۶۲٬۶۱۶
افزایش	۰	۲٬۶۲۲٬۲۱۱٬۶۶۰	۱۶٬۰۶۲٬۲۲۶٬۲۲۲	۹٬۶۶۹٬۶۱۱٬۶۲۲	۱۲٬۲۱۶٬۱۲۱٬۶۲۲	۲٬۳۶۵٬۶۹۶٬۶۲۲	۱۲۱٬۶۲۲٬۶۶۰	۴۲٬۶۶۲٬۲۱۱٬۶۲۰	۲۲٬۲۲۱٬۶۶۶٬۶۶۲	۰	۰	۸۱٬۸۱۰٬۶۲۲٬۱۶۲
واگذار شده	۰	۰	۰	۰	(۶۵٬۸۰۶٬۶۲۲٬۰۴۲)	(۱۱٬۲۲۳٬۶۰۹)	۰	(۶۵٬۸۱۲٬۰۶۵٬۶۵۲)	۰	۰	۰	(۶۵٬۸۱۲٬۰۶۵٬۶۵۲)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	۰	۰	۶٬۶۵۲٬۶۲۲٬۱۶۹	۰	۴٬۶۲۹٬۶۰۰٬۱۶۲	۰	۰	۱۰٬۲۲۲٬۲۲۲٬۲۱۸	۶٬۶۵۲٬۶۶۲٬۱۶۵	۰	(۴٬۶۲۹٬۶۵۰٬۱۶۲)	۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۱	۳۲۶٬۰۲۵٬۵۴۱	۸۰۰٬۶۹۱٬۲۲۲٬۶۶۱	۱۱۱٬۶۲۲٬۲۲۲٬۶۲۹	۱۶۲٬۶۵۶٬۰۶۲٬۶۱۶	۱۰۲۱٬۶۶۵٬۱۲۵٬۵۰۲	۴۲٬۲۰۰٬۶۱۲٬۶۹۱	۴٬۶۱۲٬۰۵۵٬۰۹۰	۲۶۰٬۲۰۲٬۶۵۲٬۶۶۱	۱۱۲٬۲۲۲٬۶۲۲٬۶۱۲	۰	۱۸٬۲۲۶٬۶۲۰٬۶۲۲	۲٬۲۱۰٬۰۶۲٬۲۱۶٬۲۲۲
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته												
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	۰	۲۲۱٬۶۶۲٬۶۶۹٬۰۶۲	۱۲۲٬۱۲۲٬۶۲۱٬۶۶۵	۱۱۰٬۲۶۱٬۶۲۲٬۲۲۱	۸۶۲٬۶۵۰٬۰۲۶٬۶۲۲	۲۲٬۱۲۲٬۲۲۹٬۶۰۲	۲٬۲۲۲٬۶۲۶٬۶۶۱	۱٬۲۶۱٬۶۲۶٬۰۱۲٬۶۲۲	۰	۰	۰	۱٬۲۶۱٬۶۲۶٬۰۱۲٬۶۲۲
استهلاک	۰	۲۲٬۲۶۰٬۰۲۲٬۶۶۹	۲٬۶۲۹٬۱۶۲٬۲۲۶	۲٬۱۲۰٬۶۲۲٬۶۶۸	۶۰٬۲۲۶٬۱۱۲٬۲۲۲	۵۶۰٬۶۵۰٬۵۶۲	۲۱٬۱۰۲٬۶۲۲	۱۲٬۱۲۲٬۲۲۹٬۲۱۶	۰	۰	۰	۱۲٬۱۲۲٬۲۲۹٬۲۱۶
واگذار شده	۰	۰	۰	۰	(۶٬۶۱۰٬۲۹۸٬۶۲۸)	(۱۲٬۶۲۲٬۲۲۲)		(۶٬۶۱۰٬۲۹۸٬۶۲۸)	۰	۰	۰	(۶٬۶۱۰٬۲۹۸٬۶۲۸)
مانده در پایان سال ۱۴۰۱	۰	۲۲۱٬۶۱۰٬۲۲۶٬۶۱۰	۱۲۶٬۶۰۲٬۲۶۰٬۱۵۷	۲۲۲٬۵۱۸٬۶۲۲٬۲۲۱	۸۲۱٬۱۵۸٬۶۲۲٬۶۲۲	۶۲٬۶۱۲٬۱۶۰٬۶۱۰	۲٬۲۱۶٬۶۱۱٬۶۲۰	۱٬۲۶۶٬۶۵۸٬۶۲۲٬۶۲۱	۰	۰	۰	۱٬۲۶۶٬۶۵۸٬۶۲۲٬۶۲۱
استهلاک	۰	۲۱٬۰۶۲٬۶۰۲٬۶۲۹	۲٬۶۲۲٬۶۱۰٬۶۰۲	۲۲٬۲۲۲٬۶۵۶٬۶۶۲	۲۵٬۶۱۰٬۲۰۲٬۰۶۲	۵٬۶۱۲٬۶۵۶٬۶۶۱	۵۵٬۶۱۱٬۶۱۲	۱۲۶٬۲۲۲٬۲۲۲٬۱۶۲	۰	۰	۰	۱۲۶٬۲۲۲٬۲۲۲٬۱۶۲
واگذار شده	۰	۰	۰	۰	(۶۵٬۶۱۰٬۶۲۲٬۰۲۱)	(۶۵٬۶۰۲٬۶۱۰)	۰	(۶۵٬۶۲۱٬۲۲۲٬۶۱۱)	۰	۰	۰	(۶۵٬۶۲۱٬۲۲۲٬۶۱۱)
مانده استهلاک انباشته در پایان سال ۱۴۰۱	۰	۲۰۲٬۰۶۰٬۶۱۲٬۶۶۸	۱۲۶٬۶۲۲٬۰۰۱٬۶۱۲	۱۲۲٬۶۶۲٬۰۸۲٬۶۱۶	۱۱۸٬۲۲۲٬۶۲۰٬۶۲۲	۶۶٬۱۲۶٬۶۰۲٬۶۲۹	۲٬۶۲۰٬۸۲۲٬۶۶۶	۱٬۶۱۲٬۶۲۰٬۲۱۶٬۶۰۲	۰	۰	۰	۱٬۶۱۲٬۶۲۰٬۲۱۶٬۶۰۲
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱	۳۲۶٬۰۲۵٬۵۴۱	۲۹۱٬۲۱۶٬۲۲۱٬۶۶۲	۴۲٬۶۲۶٬۲۶۱٬۶۲۲	۱۰۲٬۶۲۶٬۱۶۵٬۰۹	۱۰۲٬۶۲۶٬۲۶۵٬۶۲۲	۱۶٬۶۶۲٬۶۲۶٬۶۲۲	۱٬۶۲۲٬۶۲۲٬۶۲۱	۹۰۲٬۶۶۵٬۲۲۶٬۶۶۱	۱۱۲٬۲۲۲٬۶۲۲٬۶۱۲	۰	۱۸٬۲۲۶٬۶۲۰٬۶۲۲	۸۲۶٬۶۲۲٬۸۰۲٬۶۲۲
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰	۳۲۶٬۰۲۵٬۵۴۱	۵۶۲٬۶۲۱٬۰۲۲٬۶۲۱	۶۱٬۲۲۲٬۶۲۱٬۶۲۱	۲۶٬۱۰۲٬۶۲۲٬۶۶۲	۱۱۰٬۲۲۲٬۶۲۲٬۰۱۲	۱۲٬۶۲۲٬۱۶۰٬۲۱۶	۱٬۶۲۲٬۶۲۲٬۶۲۰	۹۱۰٬۰۰۲٬۶۲۰٬۶۲۲	۸۵٬۶۰۲٬۶۲۲٬۶۲۲	۰	۲۱٬۶۶۶٬۲۱۱٬۱۲۵	۸۸۲٬۱۰۲٬۲۱۲٬۲۲۲

۱۲۰۱- دارائیهای موجود در مجتمع صانع آباد، آبعلی، آزادکوه و فعالیتهای اسلام شامل ساختمان، اثاثه و ماشین آلات تا سقف ۲۲۲ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته است همچنین از تعداد ۲۶۲ دستگاه تعداد ۲۵ دستگاه وسایل نقلیه نیز دارای بیمه بدنه می باشد

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

شورای اسلامی شهر تهران

۱۴۰۲ صورت ریز اراضی سازمان در تاریخ ۹۸/۱۲/۲۹ بشرح جدول ذیل می باشد:

شرح	مساحت (مترمربع)	مبلغ	وضعیت مالکیت	بهره برداز
زمین بهشتی - جاده قدیم قم پلاک ثبتی ۶۲۱/۱۶۲ - ایران ترانسفو	۱۴۸،۰۲۵	۶،۲۴۲،۷۶۶،۰۳۰	سازمان مدیریت پسماند	سازمان
زمین تعمیر گاه مرکزی سازمان واقع در خیابان فداییان اسلام	۳۷،۲۹۲	۹،۷۵۶،۲۵۴،۲۰۰	۸،۸۴۰ متر سند به نام شهرداری تهران	سازمان
زمین تعمیر گاه مرکزی (معروف به واحد نوسازی واقع در خیابان شهید صابونیان)	۳۸،۹۳۵	۲،۶۸۸،۱۰۱،۰۰۰	۱۸،۴۵۲متر در قسمت شمال و حدود ۱۲۰۰۰ مترمربع در قسمت جنوب از ملک به موسسه تامین آلاتمه تحویل شد (فاقد اسناد مالکیت)	سازمان
زمین پ ث ۲۰۱۹۲/۳۰ جاده ساوه منطقه ۱۸ایستگاه خدمات شهری	۵۲،۸۲۴	۲،۲۷۲،۶۹۹،۸۲۰	۱،۱۳۷متر بنام سازمان خدمات موتوری	سازمان
زمین ملک حکیمیه سکوی ۲	۲۱۱۰۰	۲،۷۸۴،۱۲۹،۳۸۴	شهرداری منطقه ۲	سازمان
زمین پ ث ۱۲۶۱/۱ واقع در اتوبان کرج - نرسیده به پل کوهک منطقه ۵ و ۲۲	۲۵۰۰۰	۲،۶۶۹،۴۰۲،۱۲۰	۱۹۲متر سند بنام سازمان خدمات موتوری	سازمان
زمین پ ث ۶۶۵۱/۱ واقع در اتوبان کرج - کوهک ایستگاه خدمات شهری منطقه ۵ و ۲۲	۱۴،۹۶۵	۲،۶۰۰،۶۹۸،۶۱۲	سازمان خدمات موتوری شهرداری تهران	سازمان
اراضی مجتمع آزادکوه	۶۶۰ هکتار	۲،۰۱۰،۲۱۲،۳۷۷	فاقد اسناد مالکیت	سازمان
زمین کارخانه کمپوست صالح آباد	۱۱۰۰۰۰	۱،۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰	شهرداری تهران	سازمان
زمین خیابان اندیشه	۱،۲۴۷	۶۲۳،۵۰۰،۰۰۰	ملک تحویل سازمان املاک شد	سازمان
زمین واقع در خیابان پیامبر محل ساختمان نمایشگاه روابط عمومی	۴۰۰۰	۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰	فاقد اسناد مالکیت	سازمان
اراضی دوتویه	۲۵۰۰،۰۰۰	۲۱۰،۱۵۲،۰۰۰	اراضی تحویل بانک ملت شد	بهره برداری در دست سازمان
اراضی مجتمع گهریزک	۲،۰۹۰،۰۰۰	۵۱،۶۱۰،۰۰۰	فاقد اسناد مالکیت	بهره برداری در دست سازمان
اراضی پروژه هاشم - محمد آبعلی	۴۵۷هکتار	۴،۰۰۰،۰۰۰	فاقد اسناد مالکیت	بهره برداری در دست سازمان
جمع		۴۴،۴۰۴،۴۵۸،۵۴۲		

ملک لازم در خصوص اخذ اسناد مالکیت زمین هایی که فاقد سند مالکیت می باشد در دست اقدام است

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

شورای اسلامی شهر تهران

۱۲-۳ مانده حساب ساختمانها و محوطه سازی در تاریخ ۹۸/۱۲/۲۹ متشکل از مبالغ زیر است:

شرح	مبلغ (ریال)
ساختمان مجتمع آرادکوه – کارخانه کمپوست	۴۶۲,۳۵۶,۵۲۹,۹۰۲
جاده دسترسی به آبعلی	۱۳۲,۵۱۵,۸۷۹,۰۲۸
کارخانه زباله سوز کهریزک	۲۶,۴۲۶,۵۷۶,۲۵۵
ساختمان مجتمع و احداث پلکان سوله ورزشی صالح آباد و عباس آباد	۱۸,۲۱۵,۵۷۴,۰۱۷
ساختمان مجتمع آرادکوه- مرکز دفن	۱۹,۱۹۳,۹۲۲,۷۹۹
سایر ساختمانها (پارتمان ساختمان پاسداران)	۱,۷۷۶,۷۲۵,۶۷۳
ساختمان اداره مرکزی (ساختمان اندیشه و صالح آباد)	۲۱,۰۸۰,۴۷۰,۷۰۷
ساختمان واقع در خیابان پیاسر محل نمایشگاه روابط عمومی	۳,۲۲۹,۸۴۶,۰۱۰
ساختمانهای تعمیرگاه مرکزی سازمان واقع در خیابان فلاحیان اسلام	۲,۰۶۵,۸۰۸,۴۲۴
ساخت و احداث گلخانه زمین بهشتی	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰
ساختمانهای تعمیرگاه مرکزی (معروف به واحد نوسازی) واقع در خیابان شهید صابونیان	۲۶۹,۶۸۷,۴۸۲
سایر ساختمانهای متفرقه تعمیرگاههای فوق تجهیزات و تاسیسات برق احداث شده در محل تعمیرگاه مرکزی سازمان	۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰
هشت دستگاه کانکس	۷۰,۸۰۲,۵۰۰
ساخت و احداث گیت آبعلی و ساختمان اداری و محوطه سازی خطوط پردازش پروژه هاشم - گوهاباعلی-	۱۰۹,۹۴۷,۲۸۷,۴۱۴
	۷۹۷,۰۵۷,۱۱۱,۱۱۱
اضافات ساختمان	۳,۵۹۴,۲۱۱,۷۵۰
	۸۰۰,۶۵۱,۳۲۲,۸۶۱

۱۲-۳-۱ اضافات طی دوره ساختمان ها به شرح ذیل می باشد:

	مبلغ (ریال)
محوطه سازی خطوط پردازش مجتمع کهریزک	۲,۷۶۱,۰۰۰,۰۰۰
تعمیرات اساسی ساختمان مرکزی صالح آباد	۷۲۸,۸۲۵,۷۵۰
بازسازی و مرمت بخشی از مجتمع گود آبعلی	۱۰۴,۳۸۶,۰۰۰
	۳,۵۹۴,۲۱۱,۷۵۰

۱۲-۴ اموال نزد انبار شامل وسایل نقلیه، ابزارآلات و تجهیزات فنی و اثاثه اداری به شرح زیر می باشد :

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
وسایل نقلیه موجود در انبار شامل دو دستگاه ماشین اینسورو ۸ تن و یک دستگاه تا ت	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اثاثه اداری و ابزار آلات و تجهیزات فنی خریداری موجود در انبار	۱۵,۵۲۵,۷۳۰,۹۷۲
	۱۸,۲۲۵,۷۳۰,۹۷۲

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

۱۲-۵- اضافات و کسور وسایل نقلیه طی سال به شرح ذیل می باشد:

شرح	مبلغ (ریال)
اضافات :	
بهای خرید شش دستگاه شاسی ایسوزو ، بیست و چهار دستگاه مزدا دو کابین و دو دستگاه نیسان	۲۷,۱۳۴,۷۱۲,۰۰۰
کاهش :	
انتقال یازده دستگاه از وسایل نقلیه به شرکت همافزادین پاک بابت مطالبات آن شرکت	(۱۵,۷۰۵,۲۴۲,۰۴۳)
خالص افزایش طی دوره	۱۱,۴۲۹,۴۶۹,۹۵۷

۱۲-۶- اضافات تاسیسات طی سال به شرح ذیل می باشد:

شرح	مبلغ (ریال)
خرید، نصب و راه اندازی تجهیزات برق مجتمع آبعلی	۱۰,۸۱۶,۲۱۴,۴۷۳
بهای خرید یک دستگاه ترانسفورماتور	۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰
بهای خرید ده دستگاه اینورتر ۱۸۵ کیلو وات	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
انتقال از دارایی درجریان تکمیل به دارایی ثابت بابت احداث پست برق آبعلی	۶,۸۵۳,۸۶۳,۱۶۵
	۲۰,۸۶۰,۰۷۷,۶۳۸

۱۲-۷- اضافات ماشین الات طی سال به شرح ذیل می باشد:

شرح	مبلغ (ریال)
ماشین الات و تجهیزات پارکینگ طبقاتی سیوقی	۴,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
بهای خرید سه دستگاه اسپاب	۷۳۴,۹۱۱,۴۳۶
	۴,۸۵۹,۹۱۱,۴۳۶

۱۲-۸- اموال نزد انبار شامل وسائط نقلیه ابزارآلات و تجهیزات فنی و اثاثه اداری به شرح ذیل می باشد:

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
وسائط نقلیه موجود در انبار شامل دو دستگاه شاسی ایسوزو ۸ تن و یک دستگاه ۵تن	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اثاثه اداری و ابزارآلات و تجهیزات فنی خریداری شده موجود در انبار	۱۵,۵۲۵,۲۲۰,۹۲۲
	۱۸,۲۲۵,۲۲۰,۹۲۲

۱۲-۹ گردش حساب پروژه ها و طرح های عمرانی در دست تکمیل به شرح زیر می باشد :

نام پروژه	سال آغاز پروژه	مانده ابتدای سال	افزایش طی سال	کاهش /انتقال به دارایی‌های ثابت	مانده پایان سال
خرید تجهیزات و پساب تصفیه خانه فاضلاب	۱۳۹۲	۵۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۵۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پروژه هاشم آبعلی	۱۳۹۰	۲۲,۲۰۹,۱۰۹,۴۷۵	۲,۴۵۲,۸۲۸,۷۹۶	(۶,۸۵۳,۸۶۳,۱۶۵)	۲۹,۸۰۸,۰۸۵,۱۰۶
سایت پردازش	۱۳۹۸	-	۳۰,۷۸۴,۲۲۹,۸۸۸	-	۳۰,۷۸۴,۲۲۹,۸۸۸
		۸۵,۴۰۹,۱۰۹,۴۷۵	۳۴,۲۳۷,۵۸۸,۶۸۴	(۶,۸۵۳,۸۶۳,۱۶۵)	۱۱۲,۷۹۲,۸۳۴,۸۹۴

۱۲-۹-۱ پروژه خرید و ایجاد تصفیه خانه پساب در سال ۱۳۹۲ توسط شرکت آب و فاضلاب منطقه ۶ کهریزک درخصوص انتقال آب تصفیه خانه فاضلاب جهت تأمین آب غیرشرب مجتمع آرادکوه می باشد.

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

شورای اسلامی شهر تهران

۱۰-۱۲-در بررسی و تطبیق عینی وسایل نقلیه در اختیار سازمان با سوابق دفتری مربوطه آن به مغایرتی برخورد گردید که خلاصه وضعیت آن بشرح جداول زیر می جدول خلاصه وسایل موجود در سوابق دفتری سازمان که مورد مشاهده عینی قرار نگرفته است:

وضعیت کنونی دارایی	نام دارایی	تعداد	بهای پایان دوره	استهلاک پایان دوره	ارزش دفتری پایان دوره
تحویل به مناطق شهرداری و مناطق	باب کت	۱۲	۴,۴۷۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۴۹۹,۹۹۹	۴,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۱
	بلدوزر	۱	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۹۹۹,۹۹۹	۱
	کامیون و کمپرسی بنز	۲	۱۷۹,۴۵۹,۴۰۳	۱۷۹,۴۵۹,۴۰۰	۳
	لودر	۴۱	۷۸,۵۸۲,۹۵۴,۵۴۰	۷۸,۰۹۴,۹۸۳,۴۳۸	۴۸۷,۹۷۱,۱۰۲
	نیسان	۳	۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۳,۹۹۹,۹۹۷	۳
	جمع تحویلی به مناطق شهرداری و مناطق	۶۱	۸۳,۶۲۴,۹۱۳,۹۴۳	۷۹,۰۰۲,۹۴۲,۸۳۳	۴,۶۲۱,۹۷۱,۱۱۰
تحویل شهرداری لالی	کامیون و کمپرسی بنز	۵	۱,۲۵۶,۶۴۰,۰۰۰	۱,۲۵۶,۶۳۹,۹۹۵	۵
رویت نشده از سال ۱۳۷۶	شورلت	۱	۱,۵۹۴,۶۲۷	۱,۵۹۴,۶۲۶	۱
	لیفتراک	۵	۲۹۹,۲۵۰,۰۰۰	۲۹۹,۲۴۹,۹۹۵	۵
	لیلاند	۲	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۹۹,۹۹۸	۲
	مینی بوس بنز ۳۰۹	۵	۲۱,۸۰۸,۱۸۲	۲۱,۸۰۸,۱۷۷	۵
	جمع رویت نشده از سال ۱۳۷۶	۱۳	۴۴۴,۶۵۳,۸۰۹	۳۴۴,۶۵۳,۷۹۶	۱۳
سرقتی	کامیون و کمپرسی بنز	۱۳	۴۱۹,۴۰۸,۸۷۷	۴۱۹,۴۰۸,۸۶۴	۱۳
مشاهده نگردید	آمبولانس	۱	۲۳۴,۲۶۰,۰۰۰	۲۳۴,۲۵۹,۹۹۹	۱
	باب کت	۲	۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۴,۴۹۹,۹۹۸	۳۴۴,۵۰۰,۰۰۲
	پژو ۴۰۵	۱	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۹۹۹,۹۹۹	۱
	جیپ	۱	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۴۹,۹۹۹	۱
	کامیون و کمپرسی بنز	۳	۵۶۷,۲۴۵,۰۷۱	۵۶۷,۲۴۵,۰۶۸	۳
	لودر	۲	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۹۹۹,۹۹۸	۲
	نیسان	۳	۱۰۶,۱۷۶,۳۸۷	۱۰۶,۱۷۶,۳۸۴	۳
	وانت مزدا	۱	۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۴۹۹,۹۹۹	۱
	جاروب	۱			
	جمع اقلامی که مشاهده نگردیده است	۱۶	۱,۸۲۰,۴۳۱,۴۵۸	۱,۴۷۵,۹۳۱,۴۴۴	۳۴۴,۵۰۰,۰۱۴
جمع کل		۱۰۸	۸۷,۴۶۶,۰۴۷,۰۸۷	۸۲,۴۹۹,۵۷۵,۹۳۲	۴,۹۶۶,۴۷۱,۱۵۵

جدول خلاصه وسایل نقلیه موجود در سازمان که در سوابق دفتری اطلاعات آنها وجود ندارد:

وانت نیسان	۴ دستگاه	لیفتراک	۱ دستگاه	جاروب ولو	۲ دستگاه
کامیون بنز	دستگاه ۳	رنو	۱ دستگاه	کامیون ایسوزو	۴ دستگاه
جمع			۱۵ دستگاه		

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شهرداریها و دهیاریهای شورای اسلامی شهر تهران

۱۳- سرمایه گذاری های مشترک

	یادداشت	۱۳۹۸	۱۳۹۷
		میلیون ریال	میلیون ریال
پروژه زباله سوز کهریزک	۱۳-۱	۲۷۷,۲۲۴,۶۸۸,۸۰۵	۳۰۲,۸۷۶,۳۹۳,۲۲۶
پروژه هاشم آبعلی	۱۳-۲	۹۲,۹۸۷,۶۴۶,۸۱۷	۱۶۵,۹۵۸,۳۹۵,۴۳۵
		۳۷۰,۲۲۲,۳۳۵,۶۲۲	۴۶۸,۸۳۴,۷۸۸,۶۶۱

۱-۱۳- پروژه زباله سوز کهریزک شامل اقلام ذیل می باشد

	۱۳۹۸	۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال
ابنیه	۱۶۸,۲۱۸,۹۶۸,۰۰۰	۱۶۸,۲۱۸,۹۶۸,۰۰۰
تجهیزات	۲۳۰,۰۵۴,۳۹۷,۴۵۰	۲۳۰,۰۵۴,۳۹۷,۴۵۰
	۳۹۸,۲۷۳,۳۶۵,۴۵۰	۳۹۸,۲۷۳,۳۶۵,۴۵۰
کسر میشود : استهلاک انباشته	(۱۲۱,۰۴۸,۶۷۶,۵۴۵)	(۹۵,۳۹۶,۹۷۲,۱۲۴)
	۲۷۷,۲۲۴,۶۸۸,۸۰۵	۳۰۲,۸۷۶,۳۹۳,۲۲۶

براساس قرارداد منعقد شده به روش BOT، شرکت تدبیر توسعه سلامت نسبت به ورود و نصب تجهیزات دستگاه زباله سوز به همراه متعلقات آن اقدام نموده است. (سرمایه در بخش تجهیزات ۶۷درصد توسط سازمان و ۳۳درصد توسط شرکت تامین شده است) و سرمایه گذاری بخش ابنیه توسط سازمان انجام شده است. 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 بوده است.پروژه در تاریخ ۱۳۹۴/۲/۳۱ به بهره برداری رسیده است. شرکت متعهد می باشد پس از پایان دوران بهره برداری (پنج سال و سه ماه) کل کارخانه زباله سوز را اورهال شده تحویل سازمان نماید.

۲-۱۳- پروژه هاشم آبعلی شامل اقلام ذیل می باشد.

	۱۳۹۸	۱۳۹۷
ابنیه	۲۸,۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰
تجهیزات	۲۱۹,۸۹۸,۰۲۸,۹۷۵	۲۳۷,۸۹۸,۰۲۸,۹۷۵
	۲۴۸,۱۰۹,۰۲۸,۹۷۵	۲۶۶,۱۰۹,۰۲۸,۹۷۵
کسر میشود : استهلاک انباشته	(۱۵۵,۱۲۱,۳۸۲,۱۵۸)	(۸۲,۱۵۰,۶۲۳,۶۴۰)
مابه ا لتفاوت واگذاری ۵۰٪سهم بهره برداز از پروژه	-	(۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	۹۲,۹۸۷,۶۴۶,۸۱۷	۱۶۵,۹۵۸,۳۹۵,۳۳۵

طی آخرین اقدامات از طریق سازمان سرمایه گذاری و مشارکت های مردمی شهر تهران و حسب تصمیم مدیریت ارشد شهرداری تهران، پروژه هاشم توسط سازمان سرمایه گذاری و مشارکت های مردمی جهت سرمایه گذاری، خرید وضع موجود (ابنیه، تاسیسات و تجهیزات)، ساخت، تکمیل، اورهال، مالکیت (به استثنای ساختگاه طرح) بهره برداری پروژه هاشم به روش B.O.O مورد فراخوان قرار گرفته و سرمایه گذار مورد نظر نیز از طریق فراخوان مذکور تعیین گردیده است. قیمت کارشناسی رسمی دادگستری پروژه (شامل تجهیزات، دستگاه ها و ابنیه) حدود ۶۰۰ میلیارد ریال توسط گروه کارشناسان رسمی تعیین گردیده است.

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

۱۴- دارایی های نا مشهود

	حق امتیاز و انشعاب برق	حق امتیاز و انشعاب گاز	حق امتیاز خطوط مخابرات	حق امتیاز و انشعاب آب	جمع
بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی:					-
مانده در پایان سال ۱۳۹۷	۳,۶۲۰,۸۸۹,۶۱۷	۷۸۱,۶۱۸,۶۰۰	۵۸۴,۶۲۸,۱۷۰	۶۹۴,۱۵۲,۰۶۵	۵,۶۸۱,۲۸۸,۴۵۲
افزایش	-	-	-	-	-
واگذار شده					-
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	۳,۶۲۰,۸۸۹,۶۱۷	۷۸۱,۶۱۸,۶۰۰	۵۸۴,۶۲۸,۱۷۰	۶۹۴,۱۵۲,۰۶۵	۵,۶۸۱,۲۸۸,۴۵۲
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:					-
مانده در پایان سال ۱۳۹۷	-	-	-	-	-
استهلاک					-
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	-	-	-	-	-
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸	۳,۶۲۰,۸۸۹,۶۱۷	۷۸۱,۶۱۸,۶۰۰	۵۸۴,۶۲۸,۱۷۰	۶۹۴,۱۵۲,۰۶۵	۵,۶۸۱,۲۸۸,۴۵۲
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷	۳,۶۲۰,۸۸۹,۶۱۷	۷۸۱,۶۱۸,۶۰۰	۵۸۴,۶۲۸,۱۷۰	۶۹۴,۱۵۲,۰۶۵	۵,۶۸۱,۲۸۸,۴۵۲

۱۵- سرمایه گذاری های بلند مدت

	۱۳۹۸		
	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری
	ریال	ریال	ریال
شرکت پاکان شهر - در حال تصفیه	۹,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	-
سرمایه گذاری در سهام شرکت همشهری	۲۰۷,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۰۷,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰
	۲۰۷,۰۰۹,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	۲۰۷,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰

۱۵-۱ سرمایه گذاری در ۴۵ درصد سهم شرکت سهامی خاص همشهری ، معادل ۴۱۴,۰۰۱ سهم پانصد هزار ریالی با نام که تماما پرداخت شده . سرمایه گذاری به دلیل عدم اعمال نفوذ مالکانه و اعمال کنترل کامل شهرداری 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 سهام سازمان از ۴۱۴,۰۰۱ سهم به ۱,۰۸۰,۰۰۱ سهم افزایش یافته است.

۱۵-۲ - 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.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

۱۶- سایر دارایی ها

	یادداشت	۱۳۹۸	۱۳۹۷
		ریال	ریال
وجوه بانکی مسدود شده	۱۶-۱	۲۷,۳۷۳,۵۷۶,۴۷۵	۲۷,۳۷۳,۵۷۶,۴۷۵
ساختمان و املاک بلا استفاده	۱۶-۲	۵۶,۰۱۵,۴۵۰,۰۰۰	۵۶,۰۱۵,۴۵۰,۰۰۰
وجوه ارزی نزد بانک ملی و صادرات	۱۶-۳	۴,۸۶۹,۵۷۷,۸۶۰	۴,۸۶۹,۵۷۷,۸۶۰
سایر		۵۰۲,۰۲۵,۵۵۷	۱,۰۲۲,۰۶۱,۲۷۵
کارخانه کمپوست کهریزک		۱,۵۲۹,۰۵۴,۳۸۴	۱,۵۲۹,۰۵۴,۳۸۴
نرم افزار		-	۷,۹۹۴,۶۳۵,۱۸۸
جمع		۹۰,۲۸۹,۶۸۴,۲۷۶	۹۸,۸۰۴,۳۵۵,۱۸۲
استهلاک انباشته نرم افزار		-	(۳۳۲,۸۵۶,۰۰۰)
		۹۰,۲۸۹,۶۸۴,۲۷۶	۹۸,۴۷۱,۴۹۹,۱۸۲

۱-۱۶- وجوه بانکی مسدود شده

این وجوه شامل مبالغ مسدودی در بانک های انصار و شهر، جهت دریافت وام پرسنل سازمان می باشد.

۲-۱۶- ساختمان و املاک بلا استفاده

	شرح	۱۳۹۸	۱۳۹۷
۱	امتیاز سرقفلی ۳ دستگاه واحد تجاری مجتمع الغدیر منطقه ۱۶ (بدون استفاده)	۱۲,۷۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۲۵,۵۰۰,۰۰۰
۲	یکدستگاه آپارتمان به مساحت ۸۰ مترمربع واقع در خیابان میثم از طرف منطقه۱۴ (بدون استفاده)	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰
۳	یک قطعه زمین به مساحت ۴۲۳ مترمربع واقع در خیابان یالتاباد خیابان شاندیز، از طرف منطقه ۱۷ (بدون استفاده)	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰
۴	دو باب مغازه به مساحت ۶۵/۱۱۸ مترمربع واقع در فلکه سوم تهرانپارس دریافتی از منطقه ۴ (بدون استفاده)	۴۳,۰۶۹,۹۵۰,۰۰۰	۴۳,۰۶۹,۹۵۰,۰۰۰
		۵۶,۰۱۵,۴۵۰,۰۰۰	۵۶,۰۱۵,۴۵۰,۰۰۰

۲-۱۶- وجوه ارزی نزد بانک ملی و صادرات بترتیب شامل ۷۵,۰۰۰ و ۴۰,۹۴۲ دلار آمریکا می باشد

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

شورای اسلامی شهر تهران

۱۷- پیش پرداخت ها

	یادداشت	۱۳۹۸	۱۳۹۷
		ریال	ریال
پیش پرداخت های داخلی:			
کارپردازی و خرید لوازم و قطعات	۱۷-۱	۱۷,۴۲۵,۳۷۴,۰۶۲	۹,۶۱۸,۴۷۷,۶۹۸
بیمه وسایل نقلیه و اموال و حوادث		-	۱,۶۹۶,۴۲۹,۴۷۴
سایر		۹۰۲,۴۹۹,۸۹۰	۶۹۱,۰۸۹,۶۹۰
		۱۸,۳۲۷,۸۷۳,۹۵۲	۱۲,۰۰۵,۹۹۶,۸۶۲

۱-۱۷- کارپردازی و خرید لوازم و قطعات

		مانده پایان سال ۹۸
شرکت خدماتی کالای شهروند	۱۷-۱-۱	۱۱,۰۹۷,۳۱۶,۹۲۱
اسماعیل امری فرد		۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰
پیشگامان توسعه کیان		۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
معاونت پژوهشی دانشگاه تهران		۱,۲۹۵,۰۰۳,۲۱۸
سازمان فناوری اطلاعات وارتباطات		۹۲۲,۵۷۷,۷۰۰
حوزه معاونت خدمات شهری شهرداری تهران		۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه فنی مهندسی یونیزه		۳۶۹,۵۵۰,۰۰۰
مهدی نظام الملکی		۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پیشرو صنعت صفا		۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰
سایر		۲,۲۴۸,۷۹۸,۹۲۰
		۲۰,۳۵۸,۲۴۶,۷۵۹
ذخیره پیش پرداختهای سنواتی		(۲,۹۲۲,۸۷۲,۶۹۷)
		۱۷,۴۲۵,۳۷۴,۰۶۲

۱-۱-۱۷- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱۰ میلیارد ریال از پیش پرداخت به شرکت خدماتی شهروند که بابت خرید مخازن زباله بوده است، تسویه گردیده است. همچنین مبلغ ۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از سایر پیش پرداخت های سال ۹۸ نیز تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه گردید.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

شورای اسلامی شهر تهران

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۸- موجودی مواد و کالا

	یادداشت	۱۳۹۸	۱۳۹۷
		ریال	ریال
مواد ولوازم و قطعات یدکی	۱۸-۱	۱۸,۱۷۵,۱۴۴,۴۹۳	۵,۲۹۲,۹۹۵,۳۷۲
ملزومات اداری		۲,۴۴۶,۰۵۱,۳۱۸	۱,۷۲۳,۶۰۹,۰۰۴
ملزومات مصرفی		۲۰,۱۴۲,۲۴۹	۱,۷۸۵,۹۷۸,۸۲۶
موجودی سوخت و مواد نفتی		-	۴۱۴,۲۹۲,۳۶۵
		۲۰,۶۴۱,۳۳۸,۰۶۰	۹,۲۱۶,۸۷۵,۵۶۷

۱۸-۱- موجودی مواد وکالا تا مبلغ ۵۱,۵۵۲ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار است این اقلام شامل مبلغ ۱۸,۲۴۷ میلیون ریال دارایی های نزد انبار(یادداشت ۱۲) نیز می باشد.

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

شورای اسلامی شهر تهران

۱۹- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱-۱۹- دریافتنی های کوتاه مدت

	یادداشت	۱۳۹۸	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۷
		ریال	ریال
تجاری:			
اسناد دریافتنی:			
مشتریان	۱۹-۱-۱	۷۴,۲۷۶,۱۰۱,۰۷۶	۵۰,۱۷۷,۳۲۷,۴۶۱
		۷۴,۲۷۶,۱۰۱,۰۷۶	۵۰,۱۷۷,۳۲۷,۴۶۱
حساب های دریافتنی:			
اشخاص وابسته	۱۹-۱-۲	۶۰۴,۸۳۹,۴۱۱,۵۴۲	۴۹,۸۲۰,۷۱۴,۶۳۲
پیمانکاران خدمات شهری	۱۹-۱-۳	۱۰۹,۵۵۴,۵۰۸,۴۲۴	۸۳,۷۴۴,۰۹۸,۴۰۶
سایر مشتریان	۱۹-۱-۴	۵۷۳,۶۰۴,۷۹۴,۳۷۶	۴۹۰,۶۴۶,۱۸۰,۶۹۶
جمع		۱,۲۸۷,۹۹۸,۷۱۴,۳۴۲	۶۲۴,۲۱۰,۹۹۳,۷۳۴
		۱,۳۶۲,۲۷۴,۸۱۵,۴۱۸	۶۷۴,۳۸۸,۳۲۱,۱۹۵
ذخیره مم		(۲۲۳,۱۵۶,۰۴۱,۱۶۶)	(۲۳۸,۰۷۰,۷۳۷,۰۲۶)
		۱,۱۳۹,۱۱۸,۷۷۴,۲۵۲	۴۳۶,۳۱۷,۵۸۴,۱۶۹
سایر دریافتنی ها:			
حساب های دریافتنی:			
شرکت کشاورزی زرند		۶,۵۳۷,۷۵۹,۳۱۸	۶,۵۳۷,۷۵۹,۳۱۸
بدهی کارکنان		۳۴,۹۹۶,۷۱۵,۸۵۶	۱۴,۳۹۴,۴۹۸,۸۳۲
شرکت کاغذسازی کهریزک		۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
مؤسسه حسابرسی ایران مشهود		-	۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰
توسعه جا پارک کارینو		-	۲,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰
سایر اقلام		۳۱,۹۰۵,۱۲۸,۲۴۰	۴,۹۵۸,۹۱۶,۲۰۸
		۷۶,۷۹۹,۶۱۳,۴۱۴	۳۲,۱۲۲,۱۷۴,۳۵۸
ذخیره مم		(۱۴,۸۷۴,۸۷۸,۹۱۰)	(۱۴,۸۷۴,۸۷۸,۹۱۰)
		۶۱,۹۲۴,۷۳۴,۵۰۴	۱۷,۲۴۷,۲۹۵,۴۴۸
		۱,۲۰۱,۰۴۳,۵۰۸,۷۵۶	۴۵۳,۵۶۴,۸۷۹,۶۱۷

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

شورای اسلامی شهر تهران

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱-۱-۱۹- اسناد دریافتنی مشتریان

	یادداش ت	۱۳۹۸	۱۳۹۷
		ریال	ریال
اسناد واخواست شده	۱۹-۱-۱-۱	۷۳,۰۸۴,۲۱۹,۴۵۵	۴۳,۸۰۲,۲۰۰,۵۴۷
زیبا سرمد آریا		۲۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
امیر ژیوان گلباران		۱۱,۵۲۰,۵۲۰,۰۰۰	۴,۳۷۵,۷۵۷,۶۶۶
شرکت سرو قامتان گهر		۸,۷۵۶,۶۷۰,۰۰۰	-
شرکت بهینه سبز تجارت		۸,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
آتی سازان ارگ جدید		۵,۲۵۴,۴۲۰,۰۰۰	-
شرکت پاکسازان افق فردا		۳,۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پویا تدبیر موفق		۱,۳۶۷,۰۷۵,۹۸۴	
بیمارستان سینا		۱,۰۵۵,۷۵۷,۱۱۲	
سایر مشتریان		۲,۳۱۹,۲۲۸,۵۲۵	۴۱,۶۶۷,۱۳۰,۴۴۱
(یادداشت ۲۸) پیش دریافت ها		(۶۱,۴۱۸,۳۱۰,۰۰۰)	(۴۷,۲۸۷,۷۶۱,۱۸۳)
		۷۴,۲۷۶,۱۰۱,۰۷۶	۵۰,۱۷۷,۳۲۷,۴۶۱
ذخیره مهم		(۳۰,۶۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۶۱۸,۰۰۰,۰۰۰)
		۴۳,۶۵۸,۱۰۱,۰۷۶	۱۹,۵۵۹,۳۲۷,۴۶۱

۱-۱-۱-۱۹- اسناد واخواست شده

	۱۳۹۸	۱۳۹۷
	ریال	ریال
شرکت مهندسی بهروزان آرمان شهر	۹,۴۲۰,۷۵۳,۳۴۲	۹,۴۲۰,۷۵۳,۳۴۲
آبای سبز زیست صنعت	۷,۴۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۰۲,۰۰۰,۰۰۰
زیبا سرمد آریا	۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت پاکان فرد	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
ریگ سازان (سید محمود طباطبائی)	۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرو قامتان گهر	۵,۲۷۸,۸۹۰,۰۰۰	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
امیر ژیوان گلباران	۵,۱۹۹,۶۰۰,۰۰۰	-
آتی سازان ارگ جدید	۴,۰۲۰,۷۴۰,۰۰۰	-
شرکت بهینه سبز تجارت	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت عمران راه مهر	۳,۱۷۸,۰۸۲,۳۴۲	۳,۱۷۸,۰۸۲,۳۴۲
شرکت مهراد کالا	۲,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰
ملک شن آبمالی	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت سبز پاکان شهر یاس	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت آریا پاکان بهنام	۲,۰۷۲,۱۲۲,۹۱۳	-
سایر مشتریان	۷,۸۵۷,۰۱۰,۸۶۷	۱۰,۰۲۶,۳۶۴,۸۷۲
	۷۳,۰۸۴,۲۱۹,۴۵۵	۴۳,۸۰۲,۲۰۰,۵۴۷

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

شورای اسلامی شهر تهران

۱۹-۱-۲ اشخاص وابسته

	یادداشت	۱۳۹۸	۱۳۹۷
		ریال	ریال
سازمان میادین میوه و تره بار	۱۹-۱-۲-۱	۲۱,۵۴۳,۰۳۷,۹۷۸	۱۸,۷۴۴,۲۴۰,۵۵۹
اداره کل امور مالی شهرداری تهران	۱۹-۱-۲-۳	۵۴۴,۲۶۵,۸۲۶,۷۱۴	-
شرکت پیام رسا		۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت نوسازی عباس آباد		۴,۲۲۶,۹۸۱,۱۶۸	۴,۶۰۴,۵۵۱,۱۶۸
مناطق ۲۲ گانه شهرداری تهران	۱۹-۱-۲-۴	۳,۹۶۶,۵۳۱,۴۹۲	۴,۵۴۲,۶۳۶,۲۰۸
سایر اشخاص وابسته		۲۰,۸۱۷,۰۲۴,۱۹۰	۱۱,۹۲۹,۲۸۶,۶۹۷
		۶۰۴,۸۲۹,۶۱۱,۵۴۲	۴۹,۸۲۰,۷۱۴,۶۳۲

۱۹-۱-۲-۱- گردش حساب سازمان میادین به شرح زیر میباشد:

	مبلغ
	ریال
ابتدای دوره	۱۸,۷۴۴,۲۴۰,۵۵۹
بدهی بابت تخلیه زباله	۲,۵۰۸,۲۴۰,۴۴۰
بدهی بابت اجاره تانکر	۷۱۲,۵۲۲,۴۱۶
واریز وجوه اجاره تانکر	(۴۹۸,۷۲۵,۲۲۳)
انتقال بدهی سازمان سرد خانه	۷۶,۹۲۹,۷۸۶
	۲۱,۵۴۳,۰۳۷,۹۷۸

۱۹-۱-۲-۲- مطالبات از مناطق ۲۲گانه شهرداری تهران به شرح زیر میباشد:

	۱۳۹۸	۱۳۹۷
	ریال	ریال
شهرداری منطقه یک	۷,۲۱۸,۹۰۰	۴,۰۲۰,۰۰۰
شهرداری منطقه ۳	۲۱,۶۲۶,۰۰۰	۲۱,۶۲۶,۰۰۰
شهرداری منطقه پنج	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
شهرداری منطقه شش	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
شهرداری منطقه ۱۲	۵۸۲,۷۸۶,۵۹۲	۱,۱۶۲,۹۹۰,۲۰۸
شهرداری منطقه پانزده	۳,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰
شهرداری منطقه ۷	۹۰۰,۰۰۰	
	۳,۹۶۶,۵۳۱,۴۹۲	۴,۵۴۲,۶۳۶,۲۰۸

۱۹-۱-۲-۳ مانده مطالبات از اداره کل امور مالی از محل موافقت نامه های هزینه ای ایجاد شده طی سال ۱۳۹۸ به مبلغ ۵۴۴,۲۶۵,۸۲۶,۷۱۴ ریال می باشد

۱۹-۱-۳ پیمانکاران خدمات شهری

	۱۳۹۸	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۷
	ریال	ریال
شرکت نرابر گستر نکو	۲,۵۷۲,۵۶۲,۷۱۷	۵,۸۷۲,۹۴۲,۷۸۴
شرکت بهینه سبز تجارت	۷,۱۲۸,۲۷۸,۹۳۲	۸,۵۲۴,۱۰۹,۲۶۹
شرکت بهروزان آرمان شهر	۱۲,۱۲۱,۲۹۲,۱۵۲	۱۱,۲۹۸,۹۲۴,۶۰۲
شرکت پدیده گستر آرش	۱۲,۱۲۱,۲۹۲,۱۵۲	۱,۷۱۶,۸۱۶,۶۸۹
شرکت جهان پاک خزر	۲۴,۸۹۹,۸۴۸,۱۷۵	۲۰,۲۸۳,۵۲۱,۲۶۹
سایر پیمانکاران	۴۸,۷۱۱,۲۲۲,۲۹۴	۲۶,۰۲۷,۷۸۳,۸۹۱
	۱۰۹,۵۵۴,۵۰۸,۴۲۴	۸۳,۷۲۴,۰۹۸,۴۰۶
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	(۳۷,۶۵۱,۲۶۲,۱۲۹)	(۳۷,۶۵۱,۲۶۲,۱۲۹)
	۷۱,۹۰۳,۲۴۶,۲۹۵	۴۶,۰۹۲,۸۳۶,۲۷۷

موسسه حسابرسی
اعتمادان بخش و همکاران
گزارش

۱۹-۱-۴ سایر مشتریان	یادداشت	۱۳۹۸	۱۳۹۷
		ریال	ریال
بیمارستان ها	۱۹-۱-۴-۱	۲۰۵,۶۶۱,۱۶۰,۳۱۶	۱۶۷,۱۶۴,۲۷۲,۳۲۷
شرکت ها	۱۹-۱-۴-۲	۲۷۴,۴۹۴,۴۹۸,۸۴۴	۲۸۵,۱۳۹,۱۷۳,۷۱۷
نهادهای عمومی		۱۹,۶۵۰,۸۶۶,۷۴۰	۴,۳۸۷,۲۵۸,۱۱۱
سایر		۷۳,۷۹۸,۲۶۸,۴۷۶	۲۳,۹۵۵,۴۷۶,۵۴۱
جمع		۵۷۳,۶۰۴,۷۹۴,۳۷۶	۴۹۰,۶۴۶,۱۸۰,۶۹۶
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول		(۱۵۴,۸۸۶,۷۷۹,۰۳۷)	(۱۶۹,۸۰۱,۴۷۴,۸۹۷)
		۴۱۸,۷۱۸,۰۱۵,۳۳۹	۳۲۰,۸۴۴,۷۰۵,۷۹۹

۱۹-۱-۴-۱- ریز اقلام حسابهای دریافتنی تجاری بیمارستانها به شرح زیر میباشد:

	۱۳۹۸	۱۳۹۷
	ریال	ریال
بیمارستان امام خمینی	۱۰,۵۵۹,۷۸۷,۶۴۹	۱۵,۰۸۹,۳۱۴,۸۳۲
بیمارستان حضرت رسول اکرم	۵,۲۸۵,۲۵۲,۴۹۹	۴,۶۷۸,۵۷۷,۱۳۸
بیمارستان میلاد	۴,۷۰۲,۳۰۴,۷۹۴	۱,۹۲۲,۷۹۶,۶۵۴
بیمارستان شهدای تجریش	۴,۱۰۹,۲۲۹,۵۸۶	۴,۲۹۶,۱۷۶,۵۴۸
بیمارستان پاس	۴,۰۶۰,۳۹۴,۰۱۱	۷۸۴,۸۳۴,۰۴۴
بیمارستان نیروی هوائی	۴,۰۴۶,۹۴۱,۶۷۶	۳,۶۵۵,۶۰۴,۲۰۸
بیمارستان پارس	۳,۸۲۶,۴۱۴,۹۷۲	۲,۹۷۲,۲۹۷,۵۱۲
بیمارستان مرکز آموزش و درمانی فیروزگر	۳,۶۹۰,۲۶۸,۸۹۰	۳,۳۲۲,۲۱۶,۰۸۵
بیمارستان دکترعلی شریعتی	۳,۶۷۷,۰۹۱,۱۴۷	۱,۷۱۳,۸۸۰,۰۹۱
بیمارستان طالقانی	۲,۸۷۲,۰۴۷,۱۲۶	۱,۷۴۲,۳۹۷,۶۶۰
بیمارستان خاتم الا نبیا	۲,۸۴۰,۸۳۹,۴۱۹	۲,۱۷۰,۷۱۲,۸۶۹
بیمارستان بقیه الله	۲,۷۸۸,۵۵۴,۷۱۴	۲,۳۵۳,۶۰۱,۱۱۴
بیمارستان مسیح اله دانشور	۲,۶۸۰,۹۷۷,۶۱۱	-
بیمارستان لاله	۲,۳۰۵,۶۰۹,۱۹۳	۱,۹۴۱,۵۴۶,۱۴۱
بیمارستان محب حضرت فاطمه(س)	۳,۸۲۵,۳۸۸,۶۶۸	۱,۵۷۱,۴۲۵,۰۵۲
مرکز قلب تهران	۲,۰۶۵,۷۰۲,۸۹۶	۹۰۷,۳۸۵,۵۷۶
بیمارستان عرفان نیایش	۲,۰۵۳,۳۸۰,۳۶۸	۱,۷۹۰,۱۲۷,۰۸۹
بیمارستان صارم	۱,۹۷۹,۴۰۱,۷۶۸	۱,۲۴۱,۴۰۱,۳۶۷
بیمارستان بهارلو	۱,۹۱۲,۶۷۰,۹۳۰	۱,۴۴۷,۶۲۷,۷۹۰
بیمارستان مرد م	۱,۷۴۳,۱۸۹,۱۵۴	۱,۱۹۹,۳۳۱,۲۷۴
بیمارستان شهید دکترچمران	۱,۶۹۴,۷۲۹,۸۶۷	۱,۷۶۰,۷۰۰,۰۴۶
بیمارستان پیامبران	۱,۶۹۴,۱۵۱,۲۷۰	۸۶۸,۳۰۲,۰۱۷
بیمارستان نیکان	۱,۶۵۸,۰۱۹,۲۲۴	۷۳۵,۲۲۸,۵۹۹
بیمارستان آرش روبین تن	۱,۶۴۹,۷۳۱,۰۳۷	۱,۷۱۲,۰۷۵,۷۵۷
بیمارستان فیروزآبادی	۱,۶۳۴,۱۵۶,۰۹۳	۱,۵۸۵,۸۰۳,۸۰۹
بیمارستان سینا	۱,۶۱۲,۴۱۲,۲۲۲	۳,۱۰۹,۷۷۵,۶۲۴
سایر بیمارستانها	۱۲۴,۶۹۲,۵۰۳,۴۱۲	۱۰۲,۵۷۰,۲۲۳,۲۳۱
	۲۰۵,۶۶۱,۱۶۰,۳۱۶	۱۶۷,۱۶۴,۲۷۲,۳۲۷

حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

۱۹-۱-۴-۲- ریز اقلام حسابهای دریافتنی تجاری شرکتها به شرح زیر میباشد:

	۱۳۹۸	۱۳۹۷
	ریال	ریال
شرکت بازیافت تیم کیان	۱۰۳,۳۶۷,۸۱۷,۳۲۶	۱۰۳,۰۴۶,۵۴۶,۳۴۷
ملک شن آبعلی	۱۸,۵۸۴,۳۴۱,۰۵۷	۱۰,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت مهندسی تدبیر توسعه سلامت	۱۸,۴۳۰,۲۲۱,۱۰۲	۱۰,۰۱۹,۱۷۵,۵۹۰
زیما سرمد آریا	۱۵,۵۴۴,۴۸۴,۹۰۲	-
آوای سبز زیست صنعت	۵,۱۹۸,۶۱۷,۳۴۱	۱,۸۲۷,۷۱۶,۹۵۷
آتی سازان ارگ جدید	۴,۳۴۹,۱۶۵,۴۲۴	۸,۰۵۱,۰۰۵,۹۸۰
لوتوس دژ	۳,۹۸۸,۲۱۳,۲۰۷	۱۵,۰۳۹,۹۰۰,۰۰۰
شرکت آراسته سازان کوروش	۳,۶۹۴,۳۸۹,۰۳۴	۲,۵۲۶,۲۳۸,۵۴۶
شرکت پویش سبز متین	۳,۹۸۶,۳۸۸,۷۰۳	۹۹۸,۶۹۶,۶۶۶
شرکت پدیده پاک طراوت	۳,۹۲۱,۸۳۸,۶۸۹	۱,۴۲۴,۹۸۵,۶۳۵
شرکت سرو قامتان گهر	۳,۷۷۳,۲۰۵,۲۸۱	۷,۰۵۱,۴۲۹,۲۸۴
گلریزان پسماند شرق	۲,۶۸۱,۱۲۹,۸۷۰	۲,۸۶۸,۶۰۷,۳۸۰
شرکت پاکیزه جویان مهیران	۳,۵۹۹,۲۸۹,۶۱۲	۳,۵۹۹,۲۸۹,۶۱۲
شرکت آریا پاکان بهنام	۳,۵۲۹,۰۵۸,۲۳۷	۲,۳۵۹,۲۷۹,۴۵۱
ریگ سازان (سید محمود طباطبائی)	۳,۴۳۰,۷۴۸,۰۷۱	۶,۲۸۰,۷۴۸,۰۷۱
شرکت بهین رویال صنعت ایرانیان	۳,۳۷۸,۸۲۴,۹۳۹	۳,۳۷۸,۸۲۴,۹۳۹
شرکت مهراد کالا	۳,۳۶۴,۱۱۰,۳۲۴	۳,۳۷۰,۳۷۰,۳۲۴
نیک اندیش سازان	۳,۲۳۷,۶۴۳,۴۴۷	۳,۲۳۷,۶۴۳,۴۴۷
شرکت گل جنگل میثاق	۳,۰۹۳,۳۸۴,۸۲۶	۱,۴۹۹,۷۸۶,۴۶۸
پرتو آذر فراز	۳,۰۸۰,۰۹۳,۱۵۹	۱,۹۷۷,۰۰۱,۲۵۰
شرکت ماه روی یزد	۳,۰۲۱,۰۰۵,۰۲۰	۳,۰۳۱,۰۰۵,۰۲۰
سایر شرکتها	۶۹,۲۴۱,۵۳۰,۲۷۳	۹۷,۷۳۰,۹۲۲,۷۵۰
	۲۷۴,۴۹۴,۴۹۸,۸۴۴	۲۸۵,۱۳۹,۱۷۳,۷۱۷

۱۹-۱-۵ مطالبات سنواتی بابت پرداختهای انجام شده در سنوات قبل می باشد که به دلیل اختلاف حساب فیمابین امکان تسویه مطالبات فراهم نگردیده است.

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شهرداریها و دهیاریهای شورای اسلامی شهر تهران

۲۰- موجودی نقد

	یادداشت	۱۳۹۸	۱۳۹۷
موجودی نزد بانک ها - ریالی		۲۶۰,۷۲۳,۹۲۴,۹۵۴	۳۸۰,۱۳۸,۲۸۵,۱۵۶
موجودی ارز و مسکوکات نزد صندوق		۱,۹۷۴,۸۹۴,۱۶۰	۲,۳۵۰,۴۷۱,۶۰۴
موجودی ارزی نزد بانکها		۱۵,۷۵۰,۰۰۰	۱۲,۸۹۰,۰۰۰
جمع		۲۶۲,۷۲۴,۵۶۹,۱۱۴	۳۸۲,۵۰۱,۶۴۶,۷۶۰

۲۱- سرمایه

بر اساس مفاد ماده ششم ذیل فصل دوم اساسنامه سازمان، سرمایه سازمان عبارتست 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. این سرمایه کلا" متعلق به شهرداری تهران بوده و قابل انتقال به غیر نمی باشد و در صورت انحلال سازمان، کلیه دارایی ها اعم از منقول و غیر منقول و مطالبات و دیون و تعهدات به شهرداری تهران منتقل می گردد. جمع سرمایه سازمان مبلغ ۴۲۴,۲۹۸,۵۸۲,۰۶۸ ریال می باشد.

۲۲- اندوخته سرمایه ای

به میزان یک بیستم سود هرسال راتا هنگامی که مانده آن به ۱۰ درصد سرمایه سازمان برسد ، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. مبلغ ۴,۲۲۴,۸۶۰,۹۰۲ ریال از محل سود به اندوخته سرمایه ای منتقل شده است.

۲۳- اندوخته سرمایه ای برای توسعه و تکمیل

سایر اندوخته ها متشکل از اندوخته توسعه و تکمیل است. بر اساس تصمیمات شورای عادی سازمان در سنوات قبل هر سال پس از کسر پنج درصد اندوخته سرمایه‌ای سود باقی مانده به حساب اندوخته سرمایه‌ای برای توسعه و تکمیل جمعا" به مبلغ ۴۳,۵۵۲,۹۷۱,۹۶۲ ریال منظور گردیده است.

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۴- پرداختهای تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۴-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

	یادداشت	۱۳۹۸	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۷
تجاری:			
اسناد پرداختنی:			
اشخاص وابسته	۲۴-۱-۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پیمانکاران	۲۴-۱-۲	۲۸,۵۹۵,۷۵۲,۶۴۲	-
		۶۸,۵۹۵,۷۵۲,۶۴۲	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابهای پرداختنی:			
حق بیمه های پرداختنی		۶۸,۶۳۸,۰۰۷,۵۲۱	۶۹,۳۴۴,۲۰۳,۰۹۸
سپرده حسن انجام کار		۱۱۷,۷۹۴,۷۱۱,۷۴۷	۱۰۳,۱۵۵,۲۷۳,۷۰۶
سپرده شرکت در مزایده و مناقصه		۷,۴۵۶,۶۹۲,۳۳۵	۱۰,۷۰۸,۴۰۰,۳۱۲
سپرده نیم درصد عوارض شهرداری		۲۵,۶۹۱,۳۵۳,۶۴۵	۲۷,۲۶۹,۰۶۵,۳۳۵
سپرده بهداشت		۴۱,۴۵۰,۶۹۸,۵۹۳	۴۲,۱۱۴,۸۲۷,۳۶۳
ذخیره هزینه های پرداختنی	۲۴-۱-۳	۱۶۲,۲۶۱,۵۸۰,۳۲۵	۱۹۰,۴۴۳,۷۳۷,۱۰۱
ذخیره برای مالیات های قطعی و تشخیصی		۱,۵۴۹,۶۱۳,۲۴۵,۳۳۸	۱,۵۴۹,۶۱۳,۲۴۵,۳۳۸
سازمان های دولتی		۵,۰۷۴,۲۳۴,۶۶۶	۵,۰۷۴,۲۳۴,۶۶۶
پیمانکاران	۲۴-۱-۴	۱۷۷,۷۳۴,۳۴۱,۵۵۹	۱۰۵,۶۶۸,۳۰۴,۲۶۲
واریزی های نامشخص		۲۸,۰۹۶,۱۱۹,۲۵۹	۱۸,۶۲۳,۸۱۲,۹۵۹
سایر		۹۲,۲۵۷,۲۹۴,۷۷۶	۳۱,۲۲۲,۰۷۱,۸۶۲
		۲,۲۷۶,۴۶۸,۲۷۹,۷۶۴	۲,۱۵۳,۲۳۷,۱۷۵,۸۰۲
		۲,۲۴۵,۰۶۴,۰۳۲,۴۰۷	۲,۱۹۳,۲۳۷,۱۷۵,۸۰۲
سایر پرداختنی ها:			
اسناد پرداختنی:			
سایر اشخاص		۵۳,۰۳۷,۱۵۹,۷۶۴	-
		۵۳,۰۳۷,۱۵۹,۷۶۴	-
حساب های پرداختنی:			
اشخاص وابسته	۲۴-۱-۵	۳۶۲,۵۲۷,۰۵۲,۷۳۳	۹۵۵,۰۲,۳۴۸,۲۷۱
مالیات و عوارض ارزش افزوده		۱۵۰,۵۰۴,۶۹۵,۱۷۴	۱۱۹,۸۸۸,۹۳۶,۹۹۱
		۵۱۲,۰۳۱,۷۴۷,۹۰۷	۲۱۵,۳۹۱,۲۸۵,۲۶۲
		۵۶۶,۰۶۸,۹۰۷,۶۷۱	۲۱۵,۳۹۱,۲۸۵,۲۶۲
		۲,۹۱۱,۱۲۲,۹۴۰,۰۷۸	۲,۴۰۸,۶۲۸,۴۶۱,۰۶۴

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شهرداریها و دهیاریهای شورای اسلامی شهر تهران

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۴-۱-۱- اسناد پرداختنی فوق بابت دریافت وام قرض الحسنه از سازمان زیبا سازی در سنوات قبل میباشد

۲۴-۱-۲- اسناد پرداختنی به پیمانکاران بابت صورت وضعیت های وصله در پایان سال ۱۳۹۸ بوده که تاریخ آن در بازه‌ی سال بعد به حیطه وصول درآمده است.

۲۴-۱-۳- ذخیره هزینه های پرداختنی بشرح زیر میباشد :

		۱۳۹۸	۱۳۹۷
		ریال	ریال
ذخیره مرخصی و بدهی به پرسنل	۲۴-۱-۳-۱	۱۰۱,۷۸۳,۹۴۲,۹۷۳	۱۰۲,۳۱۲,۰۱۰,۵۷۷
ذخیره صورت وضعیت های در راه	۲۴-۱-۳-۲	۶۰,۵۷۷,۶۳۷,۳۵۲	۸۶,۸۸۱,۹۶۷,۴۴۵
سایر ذخایر		-	۱,۲۴۹,۷۵۹,۰۷۹
		۱۶۲,۳۶۱,۵۸۰,۳۲۵	۱۹۰,۴۴۳,۷۳۷,۱۰۱

۲۴-۱-۳-۱- ذخیره هزینه های پرسنلی بابت بازخرید مرخصی و طلب ، پاداش سنوات پرسنل بازنشسته میباشد.

۲۴-۱-۳-۲- ذخیره صورت وضعیتهای در راه شامل ذخیره صورت وضعیتهای دی الی اسفند ماه شرکت های خودرو سرویس شهر و شرکت رایانه شهر می باشد.

۲۴-۱-۴- حسابهای پرداختنی به پیمانکاران شامل:

	۱۳۹۸	۱۳۹۷
	ریال	ریال
شرکت امید راه نور	۲۰,۲۹۴,۸۳۴,۰۸۰	-
خدمات حفاظتی و مراقبتی ایمن روماک	۱۶,۹۶۲,۳۶۳,۲۷۰	۴۳۰,۴۵۰,۷۹۰
شرکت موج سبز بهارگستر	۱۵,۵۸۵,۶۸۷,۷۲۵	۱۸,۹۲۰,۴۱۷,۰۳۶
سخت کوش ترابر	۱۵,۴۰۸,۳۴۴,۸۹۶	۹,۸۰۲,۸۹۵,۲۹۸
شرکت پویا صنعت قادر	۸,۲۷۶,۳۹۸,۶۹۶	۲۲,۳۶۰,۷۶۴,۶۰۲
شرکت جهان پاک خزر	۷,۰۱۴,۰۹۱,۹۰۶	۱۵,۷۶۸,۳۹۶,۷۷۹
حمل ونقل مرزبار	۱۷,۳۷۷,۵۹۹,۱۶۹	۱۷,۵۷۹,۴۹۴,۰۵۳
لوتوس دژ	۵,۰۵۶,۲۷۵,۴۶۰	-
سایر پیمانکاران	۷۱,۷۵۸,۷۴۶,۳۵۷	۲۰,۸۰۵,۸۸۵,۷۰۴
	۱۷۷,۷۳۴,۳۴۱,۵۵۹	۱۰۵,۶۶۸,۳۰۴,۲۶۲

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شهرداریها و دهیاریهای شورای اسلامی شهر تهران

۲۴-۱-۵- اشخاص وابسته

	۱۳۹۸	۱۳۹۷
سازمان عمرانی مناطق شهرداری تهران	۲۲۲,۷۹۲,۷۰۵,۵۸۸	۲۰,۹۷۷,۱۳۱,۵۴۵
شرکت سرویس بیمه شهر	۱۶,۴۷۱,۸۲۳,۸۶۷	۱,۶۳۰,۸۰۴,۰۴۵
شرکت خدمات مهندسی شهر تهران	۲,۵۲۰,۷۴۰,۰۰۰	-
سازمان زیبا سازی	۲۰,۰۱۱,۴۸۴,۳۳۷	۲۰,۰۱۱,۴۸۴,۳۳۷
سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات شهرداری تهران	۴۲,۲۸۴,۵۶۹,۹۴۰	۲۳,۴۲۵,۵۸۵,۴۱۹
شرکت خودرو سرویس شهر	۳۱,۱۷۱,۳۶۳,۵۵۶	۸,۸۱۵,۷۸۵,۰۴۶
شرکت شهروند کالا	۱۳,۵۹۹,۱۹۲,۵۴۶	۱۳,۴۰۰,۹۴۱,۴۷۰
اداره کل رفاه، تعاون و خدمات اجتماعی	۱,۲۳۰,۲۳۲,۶۵۳	-
سازمان بهشت زهرا	-	۱,۸۲۴,۱۷۰,۲۲۸
شرکت رایانه شهر	۴,۰۰۱,۷۰۸,۴۸۰	۵,۳۵۵,۸۹۹,۷۱۱
شرکت بازرگانی و بهره برداری کارکنان شهرداری تهران	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر	۸,۱۸۷,۲۳۱,۷۶۶	۶۰,۵۴۶,۴۷۰
	۳۶۲,۵۲۷,۰۵۲,۷۳۳	۹۵,۵۰۲,۳۴۸,۲۷۱

۲۴-۲- پرداختنی های بلند مدت:

شرح	پروژه زباله سوز کهریزک	پروژه هاشم آبعلی	۱۳۹۸	۱۳۹۷
			ریال	ریال
درآمدهای انتقالی به دوره آتی	۲۰,۴۸۵,۷۹۶,۳۴۷	۵۹,۵۴۶,۱۶۶,۹۸۲	۸۰,۰۳۱,۹۶۳,۳۲۹	۹۴,۴۹۲,۵۲۵,۴۴۵
حق السهم مشارکت شهرداری منطقه ۴		۹۷,۲۵۶,۱۰۰,۰۰۰	۹۷,۲۵۶,۱۰۰,۰۰۰	۹۷,۲۵۶,۱۰۰,۰۰۰
استهلاک درآمدهای انتقالی	(۱۴,۴۶۰,۵۶۲,۱۱۶)		(۱۴,۴۶۰,۵۶۲,۱۱۶)	(۱۴,۴۶۰,۵۶۲,۱۱۶)
	۶,۰۲۵,۲۳۴,۲۳۱	۱۵۶,۸۰۲,۲۶۶,۹۸۲	۱۶۲,۸۲۷,۵۰۱,۲۱۳	۱۷۷,۲۸۸,۰۶۳,۳۲۹

۲۴-۲- رقم مذکور مربوط به پروژه هاشم آبعلی و زباله سوز آرادکوه می باشد که با توجه به حق السهم شرکت تیم کیان و تغییر توسعه سلامت بعنوان مشارکت در پروژه یادشده 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 گردیدو شامل مبلغ ۹۷۲۳ میلیارد ریال از شهرداری منطقه۴ بوده که پس از تحویل به سازمان بصورت ۳۰ درصد درآمد مستهلک خواهد شد.(یادداشت ۱۳)

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

مصوبات شورای اسلامی شهر تهران

۲۵- اعتبارات عمرانی دریافتی از شهرداری تهران

صورتخلاصه اعتبارات عمرانی دریافتی از شهرداری تهران و مخارج پرداختنی از آن محل بشرح جدول ذیل می باشد.

ردیف	شرح	بودجه مصوب	صورتحساب ارسالی بر اساس کار گواهی شده	گواهی تحدم نشده	گواهی تعهد نشده
۱	توسعه و تجهیز مجتمع آزادکوه	۲۰,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۰۰,۶۲۲,۵۴۹	۲۵,۱۰۰,۶۲۲,۵۴۹	
۲	نوسازی خطوط پرتاژش	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	
۳	توسعه و تجهیز خطوط پرتاژش پسماند	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۴	توسعه و تجهیز مجتمع بازیافت خاک و نخاله جاجرود	۱۴۶۰۲,۴۸۰,۰۰۰	۱۴۶۰۲,۴۸۰,۰۰۰	۱۴۶۰۲,۴۸۰,۰۰۰	
۵	خرید مخازن زباله و تسهیلات تأمین خودرو	۴۵,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۱۴,۱۲۲,۲۶۱	۳۱,۵۱۴,۱۲۲,۲۶۱	
۶	بهسازی، مرمت و تجهیز ایستگاههای خدمات شهری	۱۲,۴۵۴,۹۹۷,۰۰۰	۷,۵۸۷,۲۴۸,۶۹۸	۷,۵۸۷,۲۴۸,۶۹۸	
۷	توسعه خدمات و سامانه ای شهر هوشمند در حوزه مدیریت پسماند	۴۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۱۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۱۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸	طراحی و احداث واحدهای تولید قرزی از پسماند (تفاضم و زباله سوز)	۲۲,۲۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۲,۴۵۷,۵۸۴	۱,۲۹۲,۴۵۷,۵۸۴	
۹	تهیه طرح های زیست محیطی شهر تهران	۱۲,۶۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۶,۹۲۸,۰۰۰	۲,۸۶۶,۹۲۸,۰۰۰	
	جمع کل	۲۸۸,۲۲۱,۲۲۷,۰۰۰	۱۲۵,۱۸۵,۲۷۰,۸۹۲	۱۲۳,۱۸۵,۲۷۰,۸۹۲	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مانده اول سال	۱,۵۸۶,۳۲۲,۷۰۶,۷۲۱
مانده ابتدای دوره (با در نظر گرفتن اعتبارات سرمایه ای)	۹۵۸,۷۶۵,۴۲۰,۰۰۰
مانده اول سال - تجدید ارائه شده	۲,۵۴۵,۰۹۸,۱۲۶,۷۲۱
اصلاح صورت وضعیت های ارائه شده	(۲۰۱,۸۱۵,۵۷۴,۰۴۲)
ارائه اسناد هزینه	۱۷۸,۵۹۳,۲۹۳,۷۹۱
	۲,۵۲۱,۸۷۵,۸۲۶,۴۶۹

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

۲۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

	۱۳۹۸	۱۳۹۷
مانده در ابتدای سال	۲۳۲,۸۱۶,۲۶۹,۴۳۳	۳۱۱,۰۶۶,۳۲۲,۳۲۲
پرداخت شده طی سال	(۲۱,۷۳۱,۶۷۴,۳۹۲)	(۴۰,۷۶۲,۱۴۰,۱۹۲)
ذخیره تأمین شده	۱۰۵,۶۷۰,۱۹۱,۰۷۸	۶۲,۵۱۲,۰۸۶,۲۹۳
مانده در پایان سال	۴۱۶,۷۵۴,۷۸۶,۱۱۹	۳۳۲,۸۱۶,۲۶۹,۴۳۳

۲۷- وضعیت مالیاتی

مالیاتهای عملکرد، حقوق و تکلیفی سالهای ۱۳۸۴ تا ۱۳۸۶ بر اساس توافقات امور مالی شهرداری تهران با سازمان امور مالیاتی در سال جاری جمعا بمبلغ ۱۰۰۹۳ میلیارد ریال قطعی شده و ۹۵۸ میلیارد ریال آن توسط شهرداری تهران پرداخت و در حساب فیمابین با شهرداری تهران اعمال گردیده است. در رابطه با عملکرد، حقوق و تکلیفی سال های ۱۳۸۷ تا ۱۳۹۷ نیز بجز سال ۱۳۹۴ که وضع آنها مشخص نبوده و سال ۱۳۹۵ که برگ تشخیص مالیات به نرخ صفر صادر شده و سال ۱۳۹۷ که نتیجه رسیدگی آن هنوز معلوم نگردیده، در مورد بقیه سالها حسب مورد برگ تشخیص یا برگ قطعی صادر و ابلاغ شده است. در رابطه با مالیات های قطعی شده فوق معادل اصل مالیات به همراه ۲۰٪ جرایم و بابت مالیاتهای تشخیصی معادل مبلغ تشخیص شده ذخیره جمعا بمبلغ ۱،۵۴۹ میلیارد ریال در حسابها لحاظ گردیده است. برای سالهای ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ با توجه به صفر بودن نرخ مالیات، ذخیره ای در حسابها اعمال نگردیده است.

میالغ به میلیارد ریال

سال	اصل مالیات های قطعی شده به همراه ۲۰٪ جرایم	اصل مالیات تشخیصی	جمع
۱۳۸۳-۱۳۸۶	۱۰۹۳	۰	۱۰۹۳
۱۳۸۷	۲۳۸	۰	۲۳۸
۱۳۸۸	۰	۳۱۴	۳۱۴
۱۳۸۹	۶۰	۶۳	۱۲۳
۱۳۹۰	۰	۱۱۵	۱۱۵
۱۳۹۱	۱۸۲	۰	۱۸۲
۱۳۹۲	۲۱۶	۰	۲۱۶
۱۳۹۳	۲۰۱	۰	۲۰۱
(نامشخص)۱۳۹۴	۰	۰	۰
(مالیات عملکرد بنرخ صفر)۱۳۹۵	۰	۰	۰
۱۳۹۶	۰	۲۵	۲۵
	۱,۹۹۰	۵۱۷	۲,۵۰۷
پرداخت شده توسط شهرداری تهران			(۹۵۸)
ذخیره ایجادی (یادداشت ۳۴)			۱,۵۴۹

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

کمیسیون شورای اسلامی شهر تهران

۲۸- پیش دریافت ها

	۱۳۹۸	۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال
زیما سرمد آریا	۳۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت بهینه سبز تجارت	۱۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرو قاسان گهر	۱۰,۲۱۶,۱۱۵,۰۰۰	۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شهرداری اسلام شهر	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت تلاشگران سرزمین امید	۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰
شهرک شهید بهشتی	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شهرداری رباط کریم	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سامار شکیب	۹۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۹۱۰,۸۰۰,۰۰۰
شرکت پاک پیشه آسیا	۴۱۰,۵۹۲,۰۸۴	۷۴۰,۴۲۱,۱۵۸
شهرداری کلاردشت	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰
منطقه ۱۰	۱۷۵,۸۰۵,۸۴۳	۱۷۵,۸۰۵,۸۴۳
سایر	۱۸,۶۱۳,۱۷۷,۰۱۴	۳۵,۱۶۲,۱۰۹,۴۴۳
جمع	۷۵,۵۶۸,۴۸۹,۹۴۱	۵۲,۹۸۱,۱۳۶,۴۴۴
اسناد دریافتنی (یادداشت ۱-۱-۱۹)	(۶۱,۴۱۸,۳۱۰,۰۰۰)	(۴۷,۲۸۷,۷۶۱,۱۸۳)
جمع	۱۴,۱۵۰,۱۷۹,۹۴۱	۵,۶۹۳,۳۷۵,۲۶۱

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

شورای اسلامی شهر تهران

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۹- اصلاح اشتباهات،تغییر درروبه های حسابداری وتجدید طبقه بندی

۲۹-۱- اصلاح اشتباهات

	۱۳۹۷	۱۳۹۶
مالیات عملکرد سالهای۱۳۸۳ الی۱۳۹۳و۱۳۹۶،	-	۲،۵۰۸،۳۷۸،۶۶۵،۳۳۸
سایر	۱۵،۶۴۸،۰۵۳،۲۰۰	-
	۱۵،۶۴۸،۰۵۳،۲۰۰	۲،۵۰۸،۳۷۸،۶۶۵،۳۳۸

۲۹-۲- به منظور ارئه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضا با صورت مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت نداشته است.

۲۹-۲-۱- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

	طبق صورت های مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	اصلاح اشتباهات	(مبالغ به ریال) ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)
صورت ضعیت مالی:			
دریافتنی های تجاری و غیرتجاری	۴۶۹،۲۱۳،۹۳۲،۸۱۷	(۱۵،۶۴۸،۰۵۳،۲۰۰)	۴۵۳،۵۶۴،۸۷۹،۶۱۷
پرداختنی تجاری و سایر حسابهای پرداختنی ها	۸۵۹،۰۱۵،۲۱۵،۷۲۶	۲،۰۵۲،۱۱۷،۷۲۴،۳۵۲	۲،۹۱۱،۱۳۲،۹۴۰،۰۷۸
اعتبارات دریافتی از شهرداری تهران	۱،۵۸۶،۳۳۲،۷۰۶،۷۲۱	۹۵۸،۷۶۵،۴۲۰،۰۰۰	۲،۵۴۵،۰۹۸،۱۲۶،۷۲۱
صورت سود و زیان:			
انباشته (زیان)	(۹۱۳،۱۰۴،۴۹۵،۸۲۷)	(۲،۵۲۴،۰۲۶،۷۱۸،۵۳۸)	(۳،۴۳۷،۱۳۱،۲۱۴،۳۶۵)
درآمد عملیاتی	(۵۶۲،۰۱۱،۳۵۱،۴۳۵)	۱۵،۶۴۸،۰۵۳،۲۰۰	(۵۴۶،۳۶۳،۲۹۸،۲۳۸)
سود خالص	۲۸،۷۷۱،۲۵۰،۱۳۱	(۱۵،۶۴۸،۰۵۳،۲۰۰)	۱۳،۱۲۳،۱۹۶،۹۳۱

۲۹-۲-۲ اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی سال ۱۳۹۶

	طبق صورت های مالی ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	اصلاح اشتباهات	۱۳۹۷/۰۱/۰۱ (تجدیدارائه شده)
صورت وضعیت مالی			
اعتبارات دریافتی از شهرداری تهران	۱،۶۵۶،۸۶۱،۶۲۴،۵۱۲	۹۵۸،۷۶۵،۴۲۰،۰۰۰	۲،۶۱۵،۷۲۷،۰۴۴،۵۱۲
زیان انباشته	(۹۴۱،۸۷۵،۷۴۵،۹۵۸)	(۲،۵۰۸،۳۷۸،۶۶۵،۳۳۸)	(۳،۴۵۰،۲۵۴،۴۱۱،۲۹۶)

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شهرداریها و دهیاریهای شورای اسلامی شهر تهران ۱۳۹۹

۳۰- نقد حاصل از عملیات

	۱۳۹۸	۱۳۹۷
	ریال	ریال
سود عملیاتی	۱۶۹,۷۲۳,۹۱۹,۲۸۰	(۱۰۹,۷۶۷,۵۶۴,۶۲۴)
تعدیلات:		
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان	۸۳,۹۲۸,۵۱۶,۶۸۶	۲۱,۷۴۹,۹۴۶,۱۰۱
استهلاک دارایی های مشهود و سرمایه گذاری مشترک	۲۴۲,۹۱۷,۱۵۷,۰۰۰	۱۲۲,۲۷۹,۱۰۲,۰۴۴
سود تسعیر ارز	۳۱۳,۱۰۲,۵۵۶	-
جمع تعدیلات	۳۲۷,۱۶۸,۷۷۶,۲۴۲	۱۴۴,۰۲۹,۰۴۸,۱۴۵
تغییرات در سرمایه در گردش :		
کاهش (افزایش) دریافتنی ها	(۷۴۷,۴۷۸,۶۲۹,۱۳۹)	۹۳,۰۷۵,۹۵۸,۹۳۶
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا	(۱۱,۴۲۴,۴۶۲,۴۹۳)	۲,۴۱۴,۹۷۲,۳۶۲
(افزایش) پیش پرداخت ها	(۶,۳۳۱,۸۷۷,۰۹۰)	(۴,۲۹۶,۱۸۲,۲۴۴)
افزایش پرداختنی ها	۵۰۲,۵۰۴,۴۷۹,۰۱۴	۵,۱۸۸,۵۹۴,۰۷۹
(کاهش) حسابهای پرداختنی بلند مدت	(۱۴,۴۶۰,۵۶۲,۱۱۶)	(۱۴,۴۶۰,۵۶۲,۱۱۶)
کسری دریافت بر پرداختهای جاری	(۲۹۰,۲۲۱,۵۰۵,۲۴۷)	(۵۰,۸۰۶,۲۸۲,۹۲۲)
سایر درآمد و هزینه ها	۳۷,۸۲۵,۲۰۰,۴۲۷	۴۳,۹۹۴,۷۰۴,۲۸۸
افزایش (کاهش) پیش دریافت ها	۸,۴۵۶,۸۰۴,۶۸۰	(۷,۴۱۵,۶۹۷,۷۹۶)
جمع تغییرات در سرمایه درگردش	(۵۲۱,۱۴۰,۵۵۲,۰۵۴)	۶۷,۶۹۵,۵۰۴,۶۷۷
نقد حاصل از عملیات	(۲۴,۲۴۷,۸۵۶,۵۳۲)	۱۰۱,۹۵۶,۹۸۸,۱۷۸

۳۱- معاملات غیر نقد

	۱۳۹۸	۱۳۹۷
تسویه مالیات برخی از سالها از محل امتیازات دریافتی از شهرداری تهران	۹۵۸,۷۶۵,۴۲۰,۰۰۰	-
	۹۵۸,۷۶۵,۴۲۰,۰۰۰	-

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

معاونت شورای اسلامی شهر تهران

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۲- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۲-۱- مدیریت سرمایه

سازمان سرمایه خودرا مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند درحین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه سازمان از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود

۳۲-۲- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع بدهیها	۵,۹۷۲,۷۴۱	۵,۴۱۵,۵۲۴
موجودی نقد	(۲۶۲,۷۲۴)	(۳۸۲,۵۰۲)
خالص بدهی	۵,۷۱۰,۰۱۷	۵,۰۳۳,۰۲۲
حقوق مالکانه	۲,۹۵۸,۳۷۶	۲,۸۹۱,۰۴۴
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)	۱۹۳	۱۷۴

۳۲-۳- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای سازمان شود . سازمان سیاستی مبنی برمعامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی ، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است. تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. سازمان با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود ، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری سازمان و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن ، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد . دریافتنی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق شهر تهران گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتنی انجام می شود. همچنین سازمان هیچگونه وثیقه یا سایر روشهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود نگهداری نمی کند.

۳۲-۴- مدیریت ریسک نقدینگی

سازمان برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت ، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. سازمان ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می کند

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۳ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۳-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی\	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تسهیلات دریافتی	تسهیلات پرداختی	خرید	فروش	تضامین اعطایی / دریافتی
شرکتهای اصلی و نهایی	روزنامه همشهری			۵,۰۹۱,۶۹۹,۹۹۹	۵۲,۲۰۲,۳۷۰					
	شرکت سامانه‌ی صنایع ومشاغل شهر تهران				۱۶۶,۵۹۵,۰۰۰					
	سازمان میادین		۷		۲,۷۹۸,۷۹۷,۲۱۹					
	سازمان بهشت زهرا		۷		۱۴,۲۸۸,۴۳۷,۷۴۴					
	شرکت شهر سالم				۲,۰۰۴,۸۴۷,۹۰۰					
	شرکت سرویس بیمه شهر			۳۹,۲۶۱,۰۷۱,۶۷۲						
	شرکت خدماتی کالای شهروند			۹۳,۵۳۹,۵۷۰,۱۹۹						
	شرکت خودرو سرویس شهر			۹۱,۸۱۹,۱۱۱,۲۸۲						
	موسسه رایانه شهر			۲۱,۸۴۸,۲۷۲,۱۳۷						
	موسسه نشر شهر			۱,۳۱۸,۷۹۳,۱۸۰						
	فناوری اطلاعات کارکنان شهرداری تهران			۲,۷۷۵,۷۱۵,۵۲۰						
	سازمان فناوری اطلاعات وارتباطات شهرداری تهران			۲۲,۲۳۳,۴۷۱,۷۹۲						
جمع				۲۷۷,۸۸۷,۷۰۵,۷۸۱	۱۹,۳۱۰,۸۸۰,۴۳۳	-	-	-	-	-

۳۳-۲ - سایر معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شهرداری تهران

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۳۵ - مانده حساب های تهاتری اشخاص وابسته به شرح زیر است :

نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	پیش پرداخت ها	پرداختنی های تجاری	اسناد پرداختنی ها	پیش دریافت ها	۱۳۹۸ خالص (طلب (بدهی))	۱۳۹۷ خالص (طلب (بدهی))
خزانه کل امور مالی شهرداری تهران	۵۲۴,۶۶۵,۵۲۶,۲۱۲						
سازمان مسرکزی امور مناطق شهرداری تهران	-	-	(۲۲۶,۲۹۲,۲۰۵,۵۸۸)			(۲۲۶,۲۹۲,۲۰۵,۵۸۸)	
سازمان فناوری اطلاعات وارتباطات شهرداری تهران	-	۹۲۲,۵۲۷,۵۰۰	(۴۲,۶۵۶,۵۶۹,۹۴۰)			(۴۱,۷۳۶,۹۹۳,۴۴۰)	
شرکت خودرو سرویس شهر	-	-	(۳۱,۱۲۱,۲۶۳,۵۵۶)			(۳۱,۱۲۱,۲۶۳,۵۵۶)	
سازمان زیباسازی		-	(۳۰,۰۱۱,۶۸۲,۲۲۶)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۷۰,۰۱۱,۶۸۲,۲۲۶)	
شرکت سرویس بیمه شهر		-	(۱۶,۲۷۱,۸۲۳,۸۶۷)			(۵۶,۲۷۱,۸۲۳,۸۶۷)	
شرکت خدماتی کالای شهروند	-	۱۱,۰۹۷,۲۱۶,۹۲۷	(۱۲,۵۲۹,۱۹۲,۵۲۶)			(۳,۵۰۱,۸۷۵,۶۲۵)	
موسسه رایانه شهر	-	-	(۴,۰۰۱,۷۰۸,۶۸۰)			(۴,۰۰۱,۷۰۸,۶۸۰)	
شرکت خدمات مهندسی شهر تهران			(۳,۵۲۰,۶۲۰,۰۰۰)			(۳,۵۲۰,۶۲۰,۰۰۰)	
خزانه کل رفاه تعاون و خدمات اجتماعی			(۱,۲۲۰,۲۲۲,۶۵۲)			(۱,۲۲۰,۲۲۲,۶۵۲)	
شرکت بازآفرینی و بهره برداری کارکنان شهرداری تهران			(۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰)			(۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	
منطقه ۵		-			(۱۲۵,۸۰۵,۸۴۳)	(۲۷۵,۸۰۵,۸۴۳)	
رایانه همشهری	-	-				-	۵,۸۴۴,۲۶۹,۲۷۲
سازمان جمع آوری اموال غیرقانونی	۱,۰۸۰,۰۰۰	-				۱,۰۸۰,۰۰۰	
شهرداری منطقه یک	۲,۲۱۸,۹۰۰	-				۲,۲۱۸,۹۰۰	
شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران(پایانه غرب)	۹,۲۲۲,۵۳۰	-				۹,۲۲۲,۵۳۰	
شهرداری منطقه پنج	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-				۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
شهرداری منطقه ۳	۲۱,۶۲۶,۰۰۰	-				۲۱,۶۲۶,۰۰۰	
شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران(پایانه جنوب)	۲۴,۱۷۲,۹۲۲	-				۲۴,۱۷۲,۹۲۲	
شرکت واحدتاکسیرانی تهران و ح	۲۷,۲۲۴,۶۵۰	-				۲۰۰,۲۵۷,۴۰۰	۶۱۹,۲۲۴,۶۲۵
سازمان ترافیک	۵۱,۴۶۰,۰۰۰	-				۵۱,۴۶۰,۰۰۰	
موسسه نشر شهر	۲۲,۰۵۲,۶۲۲	-				۲۲,۰۵۲,۶۲۲	
شهرداری منطقه شش	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-				۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
خدمات فناوری شهر	۸۲,۲۲۱,۵۱۲	-				۸۲,۲۲۱,۵۱۲	
شرکت هادیان شهر	۲۲,۸۰۲,۲۲۲	-				۹۲,۸۰۲,۲۲۲	۱۲۱,۲۲۸,۶۲۱
سازمان بازنشستگی شهرداری تهران	۵۲۲,۱۲۱,۲۲۲	-				۵۲۲,۱۲۱,۲۲۲	
ستاد محیط زیست و توسعه پایدار	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-				۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
سازمان ترمینالها	۲۱۸,۲۵۵,۲۲۵	-				۲۲۸,۲۵۵,۲۲۵	
شرکت واحد	۲۲۱,۱۵۶,۲۱۸	-				۲۲۱,۱۵۶,۲۱۸	
خدمات مالی شهر	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-				۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰
سازمان فنی مسرکزی شهرداری تهران	۲۲۸,۲۰۹,۵۲۲	-				۲۲۸,۲۰۹,۵۲۲	۲۲۸,۲۰۹,۵۲۲
سازمان آتش نشانی و خدمات ایمنی شهرداری تهران	۸۵۹,۶۲۲,۲۲۵	-				۸۵۹,۶۲۲,۲۲۵	۸۵۹,۶۲۲,۲۲۵
شهرداری منطقه ۱۲	۵۸۲,۲۵۶,۵۹۲	-				۵۸۲,۲۵۶,۵۹۲	
سازمان پارکها (بیستانها و فضای سبز)	۲۲۵,۲۲۲,۶۷۲	-				۲۲۵,۲۲۲,۶۷۲	۲۲۵,۲۲۲,۶۷۶
شرکت سفاهی صنایع پیمافاظ شهر تهران	۱,۲۲۱,۱۹۲,۲۲۰	-				۱,۲۲۱,۱۹۲,۲۲۰	
شهرداری منطقه پانزده	۲,۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰	-				۲,۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰	
شرکت نیسازی عباس آباد	۲,۲۲۶,۹۸۱,۱۶۸	-				۲,۲۲۶,۹۸۱,۱۶۸	۲,۶۰۲,۵۵۱,۱۶۸
شرکت شهر سالم	۵,۱۸۰,۲۲۱,۸۹۲	-				۵,۱۸۰,۲۲۱,۸۹۲	۱,۲۱۸,۵۹۱,۸۱۹
سازمان بهشت زهرا	۹,۶۷۸,۲۲۰,۸۵۶	-				۹,۶۷۸,۲۲۰,۸۵۶	۳,۸۹۲,۲۲۵,۹۹۸
پیام رسا	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-				۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سازمان میادین	۲۱,۵۲۲,۰۲۲,۹۲۸	-				۲۱,۵۲۲,۰۲۲,۹۲۸	۱۲,۲۶۶,۸۲۰,۶۸۲
شهرداری منطقه ۲	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-				۹۰,۰۰۰,۰۰۰	
عرفت مرکز	۴۵۲,۲۲۲,۲۵۰					۴۵۲,۲۲۲,۲۵۰	
تعاونی اعتباری شهر	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-				۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
بهره برداری نمایندگاه های بین المللی شهر آفتاب تهران	۲۲۲,۶۵۰,۲۷۶	-				۲۲۲,۶۵۰,۲۷۶	
خزانه کل برنامه ریزی کنترل صنارته خدمات شهری	۱۹۸,۹۱۸,۰۱۷					۱۹۸,۹۱۸,۰۱۷	
حوزه معاونت خدمات شهری شهرداری تهران	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰				۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۷۲۲,۵۱۲,۹۵۰		(۸,۱۶۲,۲۲۱,۶۶۶)			(۸,۰۱۴,۹۱۸,۸۱۶)	
	۶۰۲,۸۶۹,۶۱۱,۵۲۲	۱۲,۶۱۹,۸۹۲,۶۲۱	(۶۴۲,۵۲۹,۰۵۲,۲۲۲)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۵,۸۰۵,۸۴۳)	(۱۶۹,۲۲۶,۸۶۶,۱۲۱)	(۸۶,۲۲۲,۲۱۲,۲۱۲)

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

شورای اسلامی شهر تهران

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۴- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۴-۱- درسالهای اخیر دربرخی موارد از زمینهای حاشیه ای مجاور اراضی کهریزک برای حفر ترانشه استفاده شده و دراین خصوص ممکن است ادعایی علیه سازمان بعمل آید

۳۴-۲- دررابطه با حسابهای سالهای ۱۳۸۷ الی ۱۳۸۹ از طرف مراجع ذیربط مالیاتی در خصوص مالیات عملکرد و تکلیفی بدهی احتمالی وجود دارد ، ولی تاکنون برگ تشخیص یا برگ مطالبه به سازمان ارائه نشده است.

۳۴-۳- حسابهای سازمان از لحاظ مالیات و عوارض ارزش افزوده تاکنون مورد رسیدگی قرار نگرفته و احتمال ایجاد بدهی از این بابت وجود دارد

۳۴-۴- باتوجه به اینکه حسابهای سنوات قبل سازمان توسط سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار نگرفته و احتمال ایجاد بدهی از این بابت وجود دارد

۳۴-۵- سازمان در پایان سال ۱۳۹۸ فاقد تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت بوده است.

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

مصوبات شورای اسلامی شهر تهران ۱۳۹۸

۲۵- خلاصه وضعیت تفریغ بودجه

وضعیت مقایسه‌ای بودجه سال ۱۳۹۸ با عملکرد واقعی سازمان به شرح ذیل می‌باشد:

شرح	عملکرد		جمع	بودجه مصوب	مغایرت مساعد (نامساعد)	درصد مغایرت
	سازمانی	فریالفتی از مرکز				
فروش خدمات و کالا	۵۹۱,۸۰۴,۷۴۹,۶۱۶	۱,۷۵۰,۷۸۴,۴۴۹,۸۷۲	۲,۳۴۲,۵۸۷,۲۹۲,۱۸۸	۲,۶۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۶۸۷,۲۹۲,۱۸۸	۰,۰۳
کسر می‌شود:						
قیمت تمام شده فروش خدمات و کالا	(۳۵۱,۶۹۲,۶۹۱,۷۸۴)	(۱,۶۱۲,۹۵۸,۰۵۰,۲۱۹)	(۱,۷۶۱,۶۵۰,۶۶۲,۰۰۱)	(۱,۴۰۱,۳۲۲,۱۲۲,۰۰۰)	(۴۶۹,۸۱۸,۵۴۵,۰۰۱)	(۳۳)
سود و (زیان) ناویژه	۲۳۴,۲۱۱,۰۸۲,۸۱۴	۲۳۶,۸۲۵,۷۲۴,۶۵۲	۵۷۱,۰۳۶,۸۲۶,۶۶۷	۹۸۰,۲۶۷,۸۷۸,۰۰۰	(۴۱۸,۲۳۱,۰۵۱,۳۳۳)	(۴۱)
هزینه‌های عمومی، اداری و تشکیلاتی:						
حقوق، دستمزد و هزینه‌های کارکنان	(۶۶,۶۲۲,۶۵۵,۰۰۲)	(۶۰۰,۸۹۲,۲۲۸,۲۸۲)	(۵۲۷,۵۱۹,۳۸۳,۲۸۶)	(۳۷۶,۲۰۲,۲۱۲,۰۰۰)	(۲۵۰,۸۱۶,۶۲۹,۲۸۶)	(۳۱)
هزینه اجاره، تعمیرات و مواد و قطعات و سوخت	(۱۰,۲۹۵,۱۲۱,۸۵۶)	(۲۰,۸۵۵,۵۹۹,۱۹۴)	(۸۱,۱۵۲,۲۹۱,۰۵۰)	(۴۰,۸۱۰,۲۴۹,۰۰۰)	(۵۰,۲۲۲,۰۰۲,۰۵۰)	(۱۶۳)
استهلاک دارایی‌های ثابت	(۴,۸۰۲,۱۴۰,۵۸۶)	(۳۲,۸۶۱,۶۲۱,۶۲۳)	(۳۷,۶۶۳,۷۶۱,۷۵۹)	(۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۸۶۳,۷۶۱,۷۵۹)	(۴۲۸)
خرید خدمات قراردادی و مشاوره‌ای و آموزشی و رفاهی	(۱,۰۶۲,۸۲۶,۶۹۲)	(۶,۶۱۲,۹۲۲,۱۶۹)	(۸,۲۷۵,۷۵۴,۸۶۱)	-	(۸,۲۷۵,۷۵۴,۸۶۱)	(۱۰۰)
سایر	(۹۷,۲۴۹,۰۲۵,۰۱۱)	(۵۴,۲۲۹,۶۶۲,۷۸۲)	(۱۵۱,۰۸۸,۶۹۸,۲۹۳)	(۲۴۴,۶۸۰,۲۶۱,۰۰۰)	۹۲,۵۹۱,۵۶۲,۷۰۷	
	(۱۲۹,۱۳۹,۰۹۸,۸۲۰)	(۶۲۷,۰۶۷,۲۲۹,۵۰۰)	(۸۰۶,۲۰۶,۳۲۸,۳۲۰)	(۵۵۹,۱۹۲,۶۱۴,۰۰۰)	(۲۴۶,۲۱۲,۶۲۲,۳۲۰)	
خالص سود و زیان ناویژه و هزینه های اداری تشکیلاتی	۵۵,۰۷۱,۹۸۲,۶۹۲	(۲۹۰,۲۴۱,۵۰۵,۲۴۷)	(۲۳۵,۱۶۹,۵۲۱,۶۵۳)	۴۰۰,۲۲۴,۱۶۴,۰۰۰	(۶۳۵,۲۲۲,۶۸۵,۶۵۳)	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۲۳,۶۹۲,۲۸۶,۸۰۹	-	۲۳,۶۹۲,۲۸۶,۸۰۹	-	۲۳,۶۹۲,۲۸۶,۸۰۹	(۱۰۰)
خالص سایر درآمد و هزینه های عملیاتی	۹۲,۱۲۲,۶۸۲,۰۱۲	-	۹۲,۱۲۲,۶۸۲,۰۱۲	-	۹۲,۱۲۲,۶۸۲,۰۱۲	(۱۰۰)
تفاوت درآمد و هزینه	۲۷۷,۸۸۱,۸۲۶,۴۰۹	(۵۸۰,۶۸۳,۰۱۰,۶۹۲)	(۳۰۲,۵۰۱,۰۷۹,۲۸۵)	۸۰۰,۵۲۸,۲۲۸,۰۰۰	(۱,۱۰۳,۰۲۹,۶۰۲,۲۸۵)	

توضیحات:

انحرافات ناشی از عملکرد با بودجه به شرح ذیل می باشد:

فروش خدمات و کالا: افزایش در آمد ناشی از تحقق درآمدهای پیش بینی شده و افزایش نرخ اجاره خطوط پردازش می باشد

هزینه تعمیرات و مواد و قطعات و سوخت: افزایش ناشی از افزایش نرخ سوخت و قطعات مصرفی میباشد

هزینه استهلاک و دارایی های ثابت: افزایش بدلیل خرید ماشین آلات و وسایط نقلیه از محل اعتبارات مصوب می باشد

قیمت تمام شده فروش خدمات و کالا: مغایرت نا مساعد ناشی از تورم و افزایش نرخ قراردادهای حمل و عدم امکان کاهش حجم عملیات انتقال و دفع پسماند بوده است

سایر: هزینه ها: کاهش ناشی از جلوگیری از هزینه های اضافی و صرفه و صلاح سازمان می باشد

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

شورای اسلامی شهر تهران

شورای اسلامی شهر تهران گزارش

حسابرس مستقل مدیریت سازمان پسماند شهر تهران

به انضمام صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

دبیرخانه شورای اسلامی شهر تهران

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

به شورای اسلامی شهر تهران

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱-صورتهای مالی سازمان مدیریت پسماند شهرتهران شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و صورتهای مازاد درآمد بر هزینه، تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۵، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس

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

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

مبانی اظهار نظرمشروط

۴- مالیات عملکرد، حقوق، تکلیفی و جرائم موضوع ماده ۱۶۹ سنوات ۱۳۸۳ الی ۱۳۹۹ سازمان مدیریت پسماند شهر تهران به استناد برگ های تشخیص و قطعی صادره جمعا به مبلغ ۳٫۰۸۰ میلیارد ریال تعیین گردیده که در سال ۱۳۹۸ لغایت ۱۴۰۰ جمعاً مبلغ ۱٫۲۱۳ میلیارد ریال آن از جانب اداره کل امور مالی شهرداری تهران به نیابت از واحد مورد رسیدگی پرداخت شده لیکن از این بابت تنها مبلغ ۲٫۵۰۷ میلیارد ریال ذخیره در حساب های سازمان اعمال گردیده است. با عنایت به مطالب مطروحه و سوابق مالیاتی سازمان اخذ ذخیره مالیات مازاد از بابت سنوات مذکور در حساب ها ضرورت داشته که در صورت اعمال تعدیلات مورد لزوم سرفصلهای زیان انباشته و ذخیره مالیات معادل مبلغ ۵۷۳ میلیارد ریال افزایش خواهند یافت.

اظهار نظرمشروط

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

تاکید بر مطلب خاص

۶-همانگونه که در یادداشت های توضیحی ۱۷ و۱۹ صورتهای مالی منعکس است مانده دریافتنی های تجاری و غیر تجاری و پیش پرداختها جمعاً شامل مبلغ ۲۷۰٫۰۰ میلیون ریال مطالبات راکد و سنواتی (شامل مبلغ ۸۴٫۸۴۲ میلیون ریال اسناد واخواستی) می باشد که از این بابت معادل مبلغ مذکور ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها لحاظ شده است لیکن علیرغم پیگیری های انجام شده ، تاکنون به حیطه وصول درنیامده اند. لذا پیگیری و انجام اقدامات لازم جهت تعیین تکلیف نهایی و قطعی این اقلام ضرورت دارد.

۷- همانطور که در یادداشت های توضیحی ۲-۱۳ و ۱۹ صورتهای مالی منعکس است پروژه بهره برداری و مشارکت در تولید برق پروژه هاضم در سنوات اخیر متوقف بوده و جهت مبلغ ۱۰۳ میلیارد ریال مانده بدهی دفتری پیمانکار شریک پروژه (شرکت تیم کیان) نیز ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابهای سال جاری لحاظ شده است. علیرغم اعلام راه اندازی و شروع پروژه مذکور، در سنوات گذشته وضعیت آن تا تاریخ این گزارش نامشخص می باشد.

۸- این گزارش در چارچوب قرارداد حسابرسی با شورای اسلامی شهر تهران در چارچوب وظیفه نظارتی شورای یاد شده موضوع بند ۳۰ ماده ۸۰ 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 قرار گیرد.

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

۹-به شرح یادداشت توضیحی۳-۱-۲۴بابت احکام صادره توسط مراجع قضایی در رابطه با خسارت وارده به زمین های سایرین در کهریزک مبلغ۳۹۱میلیارد ریال ذخیره در حساب ها اعمال شده تا پس از قطعی شدن وضعیت احکام مذکور و حل و فصل نهایی موضوع از طریق مراجع مربوطه نسبت به تعیین تکلیف آنها اقدام گردد.

۱۰- داراییهای ثابت سازمان از پوشش بیمه ای کافی در برابر خطرات احتمالی برخوردار نمی باشد.

اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ۶ الی ۱۰ فوق ، مشروط نشده است .

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۱-مستندات مالکیت رسمی سازمان یا شهرداری تهران نسبت به برخی از زمینهای در اختیار سازمان بشرح یادداشتهای توضیحی ۲-۱۲، ملاحظه نشده است.

۱۲-اهم موارد مطروحه در خصوص مانده حساب درآمدهای سازمان (بشرح یادداشت توضیحی ۱۱ صورتهای مالی) به شرح زیر است:

۱-۱۲- به دلیل عدم پیاده سازی سیستم بهای تمام شده در سیستم مکانیزه فعلی مورد استفاده سازمان (فاینانس) ، تسهیم هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی و تفکیک فعالیت های مختلف سازمان به نحو مطلوبی صورت نپذیرفته است.

۲-۱۲ طبق تبصره ۸ ماده واحده "۱۹۹۹ شورای شهر تهران ، وجوه دریافتی شهرداری تهران از محل پسمانده ساختمانی و عمرانی می بایستی به حساب درآمد سازمان تخصیص و پرداخت می گردید که در این رابطه در سال مالی جاری و سنوات اخیر تخصیص یا پرداخت مشخصی به سازمان صورت نگرفته است .

۱۳- بشرح یادداشت توضیحی ۱۰-۱۲صورتهای مالی سازمان فاقد سیستم مدون کنترل داخلی در خصوص حفاظت فیزیکی دارائیها و مشاهده عینی دارایی و بررسی و تطابق آنها با سوابق دفتری دارایی ها بوده به نحوی که فمابین گزارشات دریافتی از سیستم اموال و مشاهده عینی دارائیها مغایراتی مشاهده گردیده است.

۱۴- نتیجه عملیات سازمان در سال مالی مورد گزارش منجربه مبلغ۷۴۵ر۱۳۲ر۱میلیون ریال زیان گردیده به طوری که مانده حساب کسری انباشته سازمان در پایان سال مورد گزارش مبلغ ۷۰۰ر۰۳۶ر۵ میلیون ریال می باشد. نظر شورای محترم را به مازاد هزینه ها بر درآمد های حاصله سازمان جلب می نماید.

۱۵-گزارش تطبیق عملیات سازمان با بودجه مصوب، با توجه به اهداف کمی، برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹، مندرج در بند ۳۵ یادداشتهای توضیحی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص بجز جابجایی برخی هزینه ها و درآمدها، انجام هزینه ها خارج از چارچوب بودجه مصوب و عدم ارائه مدارک ومستندات برخی هزینه کردها بصورت کامل، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با بودجه مصوب و سوابق ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

۱۶-در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای عدم تعیین شخص یا واحد مسئول پولشوئی و عدم اجرای برنامه ها و اقدامات مرتبط با مسئولیت شخص یا واحد مزبور این موسسه به موارد با اهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

۲۶ مرداد ماه ۱۴۰۰

مؤسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران

(حسابداران رسمی)

یاسین قاسمی (۹۰۱۷۹۲)

سعید گل محمدی (۸۸۱۶۲۱)

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰اسفند ۱۳۹۹

شورای عادی سالانه

با احترام

به پیوست صورتهای مالی سازمان مدیریت پسماند مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

	شماره صفحه
• صورت سود و زیان	۲
• صورت وضعیت مالی	۳
• صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۴
• صورت جریانهای نقدی	۵
• یادداشتهای توضیحی	۶-۴۷
• تفریغ بودجه	۴۸

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران

گزارش

صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۱ به تایید هیات مدیره سازمان رسیده است.

اعضای هیات مدیره		سمت	امضاء
مجتبی یزدانی		رئیس هیات مدیره	
کامران زنگیشه		نائب رئیس هیات مدیره	
محمدهادی حیدرزاده		عضو هیات مدیره	
مرتضی رحمان زاده		عضو هیات مدیره	
صدرالدین علی پور		عضو هیات مدیره و مدیرعامل	

شهید رجایی، انتهای سیزده آبان، صالح آباد شرقی، کد پستی ۱۸۸۴۷۵۴۱۴۱ ، تلفن: ۹-۵۵۵۳۰۱۳۱ ، فاکس: ۵۵۵۳۰۱۵۹

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران
صورت سود و زیان
سال مالی منتهی به ۳۰اسفند ۱۳۹۹

	یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
		ریال	ریال
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۵	۸۳۰,۲۴۲,۵۸۹,۶۴۸	۵۹۱,۹۰۳,۷۴۴,۲۹۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۳۴۷,۲۲۶,۶۰۹,۸۷۱)	(۳۵۷,۶۹۲,۶۶۱,۷۸۲)
سود ناخالص		۴۸۳,۰۱۵,۹۷۹,۷۷۷	۲۳۴,۲۱۱,۰۸۲,۵۱۴
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۱۲۸,۱۳۱,۳۴۵,۶۷۷)	(۱۷۹,۱۳۹,۰۹۸,۸۲۰)
سایر درآمدها	۸	۵۳,۹۵۱,۲۳۱,۴۷۵	۱۰۵,۲۷۳,۴۷۱,۴۹۸
سایر هزینه ها	۹	(۲۱,۵۹۷,۷۶۲,۴۶۷)	(۱۱,۱۲۹,۷۸۹,۴۸۶)
سود عملیاتی		۳۸۷,۲۳۸,۱۰۳,۱۰۸	۱۴۹,۲۱۵,۶۶۵,۷۰۶
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۰	۳۹۵,۵۷۸,۹۲۳,۵۰۵	۷۳,۶۹۴,۲۸۶,۹۰۹
کسری دریافت بر پرداخت های جاری	۱۱	(۱,۹۱۵,۵۶۲,۴۵۴,۷۸۷)	(۲۹۰,۲۴۱,۵۰۵,۳۴۷)
(زیان)خالص		(۱,۱۳۲,۷۴۵,۴۲۸,۱۷۴)	(۶۷,۳۳۱,۵۵۲,۷۳۲)

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

	یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
		ریال	ریال	ریال
دارایی ها				
دارائیهای غیر جاری :				
دارایی های ثابت مشهود	۱۲	۱,۱۰۳,۵۸۱,۹۷۸,۳۵۶	۸۳۸,۴۲۳,۸۰۳,۴۲۲	۸۸۷,۲۰۲,۰۲۱,۲۷۴
سرمایه گذاری مشترک	۱۳	۳۱۰,۴۷۱,۴۷۹,۶۴۳	۳۷۰,۲۲۲,۳۳۵,۶۲۲	۴۶۸,۸۳۴,۷۸۸,۶۶۱
دارایی های نامشهود	۱۴	۵,۶۸۱,۲۸۸,۴۵۲	۵,۶۸۱,۲۸۸,۴۵۲	۵,۶۸۱,۲۸۸,۴۵۲
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۵	۲۰۷,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰
سایر دارایی ها	۱۶	۹۸,۹۶۹,۴۰۲,۲۰۷	۹۰,۲۸۹,۶۸۴,۲۷۶	۹۸,۴۷۱,۴۹۹,۱۸۲
جمع دارایی های غیر جاری		**۱,۷۲۵,۷۰۴,۶۴۸,۶۵۸**	**۱,۵۱۱,۶۱۷,۶۱۱,۷۷۲**	**۱,۶۶۷,۱۹۰,۰۹۷,۵۶۹**
دارایی های جاری :				
پیش پرداخت ها	۱۷	۶۰,۴۱۲,۷۱۰,۱۲۹	۱۸,۳۳۷,۸۷۳,۹۵۲	۱۲,۰۰۵,۹۹۶,۸۶۲
موجودی مواد و کالا	۱۸	۱۰۰,۴۲۷,۵۸۲,۰۸۴	۲۰,۶۴۱,۳۳۸,۰۶۰	۹,۲۱۶,۸۷۵,۵۶۷
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۹	۷۵۰,۶۷۹,۹۳۰,۲۱۹	۱,۲۰۱,۰۴۳,۵۰۸,۷۵۶	۴۵۳,۵۶۴,۸۷۹,۶۱۷
موجودی نقد	۲۰	۳۳۸,۹۷۰,۶۰۹,۶۰۹	۲۶۲,۷۲۴,۵۶۹,۱۱۴	۳۸۲,۵۰۱,۶۴۶,۷۶۰
جمع دارایی های جاری		**۱,۲۵۰,۴۹۰,۸۳۲,۰۴۱**	**۱,۵۰۲,۷۴۷,۲۸۹,۸۸۲**	**۸۵۷,۲۸۹,۳۹۸,۸۰۶**
جمع دارایی ها		**۲,۹۷۶,۱۹۵,۴۸۰,۶۹۹**	**۳,۰۱۴,۳۶۴,۹۰۱,۶۵۴**	**۲,۵۲۴,۴۷۹,۴۹۶,۳۷۵**
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲۱	۴۴۴,۲۹۸,۵۸۲,۰۶۸	۴۴۴,۲۹۸,۵۸۲,۰۶۸	۴۴۴,۲۹۸,۵۸۲,۰۶۸
اندوخته سرمایه ای	۲۲	۴,۲۳۴,۸۶۰,۹۰۲	۴,۲۳۴,۸۶۰,۹۰۲	۴,۲۳۴,۸۶۰,۹۰۲
اندوخته سرمایه ای برای توسعه و تکمیل	۲۳	۴۳,۵۵۲,۹۷۱,۹۶۲	۴۳,۵۵۲,۹۷۱,۹۶۲	۴۳,۵۵۲,۹۷۱,۹۶۲
سود(زیان) انباشته		(۵,۰۳۶,۷۰۰,۷۶۴,۶۴۹)	(۳,۹۰۳,۹۵۵,۳۳۶,۴۷۵)	(۳,۸۳۶,۶۲۳,۷۸۳,۷۴۲)
جمع حقوق مالکانه		**(۴,۵۴۴,۶۱۴,۳۴۹,۷۱۷)**	**(۳,۴۱۱,۸۶۸,۹۲۱,۵۴۳)**	**(۳,۳۴۴,۵۳۷,۳۶۸,۸۱۰)**
بدهی ها				
بدهی های غیر جاری				
پرداختنی های بلند مدت	۲۴	۱۶۱,۰۹۲,۲۳۳,۷۴۹	۱۶۲,۸۲۷,۵۰۱,۲۱۳	۱۷۷,۲۸۸,۰۶۳,۳۲۹
اعتبارات دریافتی از شهرداری تهران	۲۵	۲,۶۴۲,۷۷۴,۱۸۱,۴۲۱	۲,۵۲۱,۸۷۵,۸۴۶,۴۶۹	۲,۵۴۵,۰۹۸,۱۲۶,۷۲۱
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۶	۵۲۸,۱۰۵,۱۸۰,۳۰۶	۴۱۶,۷۵۴,۷۸۶,۱۱۹	۳۳۲,۸۱۶,۲۶۹,۴۳۳
جمع بدهی های غیر جاری		**۳,۳۳۱,۹۷۱,۵۹۵,۴۷۶**	**۳,۱۰۱,۴۵۸,۱۳۳,۸۰۱**	**۳,۰۵۵,۲۰۲,۴۵۹,۴۸۳**
بدهی های جاری				
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۴	۴,۱۴۹,۸۵۳,۰۵۸,۲۸۵	۳,۳۱۰,۶۲۵,۵۰۹,۴۵۵	۲,۸۰۸,۱۲۱,۰۳۰,۴۴۱
پیش دریافت ها	۲۸	۳۸,۹۸۵,۱۷۶,۶۵۵	۱۴,۱۵۰,۱۷۹,۹۴۱	۵,۶۹۳,۳۷۵,۲۶۱
جمع بدهی های جاری		**۴,۱۸۸,۸۳۸,۲۳۴,۹۴۰**	**۳,۳۲۴,۷۷۵,۶۸۹,۳۹۶**	**۲,۸۱۳,۸۱۴,۴۰۵,۷۰۲**
جمع بدهی ها		**۷,۵۲۰,۸۰۹,۸۳۰,۴۱۶**	**۶,۴۲۶,۲۳۳,۸۲۳,۱۹۷**	**۵,۸۶۹,۰۱۶,۸۶۵,۱۸۵**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۲,۹۷۶,۱۹۵,۴۸۰,۶۹۹**	**۳,۰۱۴,۳۶۴,۹۰۱,۶۵۴**	**۲,۵۲۴,۴۷۹,۴۹۶,۳۷۵**

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

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰اسفند ۱۳۹۹

	سرمایه	اندوخته سرمایه ای	اندوخته سرمایه ای برای توسعه و تکمیل	سود انباشته	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۴۴۴,۲۹۸,۵۸۲,۰۶۸	۴,۲۳۴,۸۶۰,۹۰۲	۴۳,۵۵۲,۹۷۱,۹۶۲	(۳,۴۳۷,۱۳۱,۲۱۴,۳۶۵)	(۲,۹۴۵,۰۴۴,۷۹۹,۴۳۳)
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۹)	-	-	-	(۳۹۹,۴۹۲,۵۶۹,۳۷۷)	(۳۹۹,۴۹۲,۵۶۹,۳۷۷)
مانده تجدید ارائه شده در۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۴۴۴,۲۹۸,۵۸۲,۰۶۸	۴,۲۳۴,۸۶۰,۹۰۲	۴۳,۵۵۲,۹۷۱,۹۶۲	(۳,۸۳۶,۶۲۳,۷۸۳,۷۴۲)	(۳,۳۴۴,۵۳۷,۳۶۸,۸۱۰)
تغییرات حقوق مالکانه درسال ۱۳۹۸					
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۸	۰	۰	۰	(۶۷,۳۳۱,۵۵۲,۷۳۳)	(۶۷,۳۳۱,۵۵۲,۷۳۳)
مانده تجدید ارائه شده در۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۴۴۴,۲۹۸,۵۸۲,۰۶۸	۴,۲۳۴,۸۶۰,۹۰۲	۴۳,۵۵۲,۹۷۱,۹۶۲	(۳,۹۰۳,۹۵۵,۳۳۶,۴۷۵)	(۳,۴۱۱,۸۶۸,۹۲۱,۵۴۳)
تغییرات حقوق مالکانه درسال۱۳۹۹					
سودخالص سال۱۳۹۹	۰	۰	۰	(۱,۱۳۲,۷۴۵,۴۲۸,۱۷۴)	(۱,۱۳۲,۷۴۵,۴۲۸,۱۷۴)
مانده در۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۴۴۴,۲۹۸,۵۸۲,۰۶۸	۴,۲۳۴,۸۶۰,۹۰۲	۴۳,۵۵۲,۹۷۱,۹۶۲	(۵,۰۳۶,۷۰۰,۷۶۴,۶۴۹)	(۴,۵۴۴,۶۱۴,۳۴۹,۷۱۷)

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران
صورت جریان های نقدی
سال مالی منتهی به ۳۰اسفند ۱۳۹۹

	یادداشت	سال ۱۳۹۹	تجدید ارائه سال ۱۳۹۸
		ریال	ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۳۰	۲.۰۶۴.۵۷۷.۸۵۶	(۴۴.۵۴۹.۱۷۵.۹۴۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		۲.۰۶۴.۵۷۷.۸۵۶	(۴۴.۵۴۹.۱۷۵.۹۴۵)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود		۳۹۰.۹۸۱.۴۱۹.۴۶۸	۲۰.۵۳۴.۰۷۳.۷۳۶
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۴۵۱.۷۷۳.۹۴۶.۲۶۲)	(۸۷.۸۹۰.۵۲۷.۱۸۴)
دریافتهای نقدی حاصل از سودسپرده بانکی		۱۲.۶۳۱.۳۴۴.۵۴۱	۱۵.۰۳۷.۷۲۹.۴۴۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۴۸.۱۶۱.۱۸۲.۲۵۳)	(۵۲.۳۱۸.۷۲۴.۰۰۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۴۶.۰۹۶.۶۰۴.۳۹۷)	(۹۶.۸۶۷.۸۹۹.۹۵۰)
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :			
(کاهش)افزایش اعتبارات دریافتی (وجوه دریافتی بابت طرح های عمرانی)		۱۲۰.۸۹۸.۳۳۴.۹۵۲	(۲۳.۲۲۲.۲۸۰.۲۵۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		۱۲۰.۸۹۸.۳۳۴.۹۵۲	(۲۳.۲۲۲.۲۸۰.۲۵۲)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		۷۴.۸۰۱.۷۳۰.۵۵۵	(۱۲۰.۰۹۰.۱۸۰.۲۰۲)
تاثیرات تغییر نرخ ارز		۱.۴۴۴.۳۰۹.۹۴۰	۳۱۳.۱۰۲.۵۵۶
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۲۶۲.۷۲۴.۵۶۹.۱۱۴	۳۸۲.۵۰۱.۶۴۶.۷۶۰
مانده موجودی نقد در پایان سال		۳۳۸.۹۷۰.۶۰۹.۶۰۹	۲۶۲.۷۲۴.۵۶۹.۱۱۴
معاملات غیر نقد	۳۱	۳۲۷.۸۶۲.۸۱۵.۸۱۴	۹۵۸.۷۶۵.۴۲۰.۰۰۰

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰اسفند ۱۳۹۹

۱- تاریخچه وفعالیت

۱-۱- تاریخچه

در اجرای سیاستهای کلی شهرداری تهران مبنی 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، امحاء و دفن بهداشتی و فنی مواد زائدی که تحت هیچ شرایطی قابلیت بازیافت نداشته و انجام این خدمات به نحو مفید و موثر، به استناد ماده ۸۴ قانون شهرداری و بند ۱۵ ماده ۷۱ قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب سال ۱۳۷۵، براساس بخشنامه شهردار محترم تهران از ابتدای سال ۱۳۸۹ سازمان خدمات موتوری در سازمان بازیافت ادغام و مقرر گردید با اساسنامه سازمان بازیافت ادامه فعالیت نماید که در این راستا اساسنامه سازمان مدیریت پسماند توسط شورای اسلامی شهر تهران تصویب و پس از تنفیذ وزارت کشور جهت اجرا به شهرداری تهران تسلیم گردیده است. اساسنامه سازمان مدیریت پسماند مشتمل بر چهار فصل ، ۲۷ ماده و ۲۶ تبصره است.

بر اساس ماده ۳ اساسنامه مصوب، سازمان مدیریت پسماند شهر تهران، سازمانی غیر انتفاعی وابسته به شهرداری تهران است که می‌بایستی مطابق با مفاد اساسنامه فعالیت می کند .

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت سازمان طبق اساسنامه به شرح ذیل می باشد:

الف- برنامه ریزی در جهت ایجاد بستر های فرهنگی و اجتماعی مناسب و مورد نیاز در جامعه شهری تهران از طریق آموزش و اطلاع رسانی جهت بالا بردن سطح دانش و آگاهی مردم و دست اندرکاران ، با استفاده از ظرفیت رسانه های جمعی، تبلیغات محیطی، مشارکت عمومی شهروندان تهرانی و نهادهای مدنی تخصصی به ویژه شورایاری های محلات در جهت تحقق اهداف سازمان.

ب- برنامه ریزی جهت نظافت و رفت و روب، شست و شوی معابر، انهار، سطوح ، مبلمان و سایر المان های شهری و به طور کل پاکیزه سازی معابر و فضاهای عمومی شهر تهران با استفاده از ظرفیت های بخش خصوصی .

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

ج- برنامه ریزی و نظارت بر کاهش تولید پسماند توسط تولید کنندگان و تهیه کنندگان کالا های مصرفی و مصرف کنندگان کالاها (کلیه تولید کنندگان پسماند) در شهر تهران با استفاده از ظرفیت های مشارکت های عمومی مردم و همکاری نهادهای مدنی و دولتی ذیربط.

د- برنامه ریزی جهت تفکیک پسماند در مبدا تولید به منظور ایجاد ارزش افزوده برای پسماند ، بهبود کیفیت پسماند ورودی به طرح های تولیدی کمپوست و بازگردندان مواد و انرژی به چرخه تولید و طبیعت با بهره گیری از آخرین دستاورد های علمی.

هـ- برنامه ریزی در جهت جمع آوری مطلوب و بهداشتی پسماند از مبادی تولید، حمل سریع و ایمن آن به مراکز پردازش و دفع با استفاده از ظرفیت های بخش خصوصی.

و- برنامه ریزی جهت توسعه و بهبود قابلیت کارخانه های پردازش پسماند و تولید کمپوست با بهره گیری از دستاورد های علمی و صنعتی داخل و خارج از کشور.

ز- بسترسازی، پشتیبانی و برنامه ریزی لازم برای جلب سرمایه و مشارکت بخش خصوصی و کاهش تصدی گری سازمان در فعالیت های خدماتی، تجاری، پژوهشی ، تولیدی، فنی و مهندسی ذیربط به خصوص تولید کمپوست و تبدیل مواد.

ح- برنامه ریزی جهت استفاده از اراضی و اماکن مورد نیاز در راستای تحقق اهداف مورد نظر سازمان درچارچوب قوانین و مقررات موضوعه با هماهنگی سازمان املاک و مستغلات شهرداری تهران.

ط- هماهنگی و همکاری با نهاد های دولتی، قضایی و مدنی ذیربط در جهت برنامه ریزی و مدیریت پسماند های عمرانی و ساختمانی با ایجاد سیستم های هماهنگ از مبدا تولید و انتقال آن به مراکز پذیرش، جلوگیری از تخلیه پسماند های مذکور در فضاهای عمومی و یا حاشیه ای شهر تهران و استحصال مواد و یا دفع پسماند با استفاده از ظرفیت های بخش خصوصی.

ی- برنامه ریزی جهت مدیریت در امر تأمین، تجهیز و راهبری ناوگان ماشین آلات تخصصی اعم از ماشین آلات سنگین و نیمه سنگین و بروزرسانی آن متناسب با نیاز های جمعیتی شهری تهران در راستای تحقق مأموریت های سازمان با تأکید بر نهایت استفاده ممکن از ظرفیت های بخش خصوصی.

ک- اخذ اعتبارات و تسهیلات لازم از نظام بانک داخل و خارج از کشور و موسسات اعتباری با تأیید شهرداری تهران در قالب بودجه مصوب سالانه سازمان و در چارچوب قوانین و مقررات موضوعه.

ل- سرمایه گذاری و مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی در ارتباط با اهداف و فعالیت های سازمان با هماهنگی کلیه مراجع مربوطه به ویژه سازمان سرمایه گذاری و مشارکت های مردمی شهرداری تهران .

م- انجام پژوهش های کاربردی، آموزش، اطلاع رسانی، تهیه آمار و اطلاعات موردنیاز، با همکاری مراکز علمی و دانشگاهی درچارچوب اهداف، وظایف و اختیارات سازمان.

ن- انجام معاملات و انعقاد قراردادهای لازم در چارچوب اهداف و مأموریت های سازمان با رعایت قوانین و مقررات موضوعه و آیین نامه های مالی و معاملاتی مربوط.

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

مصوبات شورای اسلامی شهر تهران

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است :

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
نفر	نفر	
۵۵۹	۴۸۶	کارکنان سازمانی
۱	۰	خرید خدمت
۱۷	۲۳	مامور از سازمان به سایر واحدها
۲۸	۴۵	مامور به سازمان از سایر واحدها
۶۰۵	۵۵۴	
۹۵۸	۷۲۷	کارکنان شرکت های خدماتی
۱،۵۶۳	۱،۲۸۱	

۲- استانداردهای حسابداری جدید وتجدیدنظرشده

۲-۱- استانداردهای حسابداری۳۸ الی۴۱ واستانداردهای ۱۸ و۲۰ تجدیدنظرشده

استانداردهای مزکور از ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ لازم الاجرا می باشد وباتوجه به نوع فعالیت سازمان درصورت اجرایی شدن استانداردهای مذکور تاثیر بااهمتی برصورتهای مالی پیوست نخواهدداشت.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی اساسا برمبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- درآمد عملیاتی

۳-۲-۱- درآمد حمل، دفن و پردازش زباله بر اساس موافقت نامه منعقده با شهرداری تهران.

۳-۲-۲- کرایه ماشین آلات سنگین و نیمه سنگین براساس قیمت کارشناس رسمی و قرارداد منعقده.

۳-۲-۳- درآمد جداسازی پسماند خشک خطوط پردازش بر اساس برگذاری مزایده و انعقاد قرارداد.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

۳-۳- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۳-۴- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۴-۱- دارائیهای ثابت سازمان، که بر اساس مبانی مندرج در اساسنامه شامل دارائیهای موجود در تاریخ تشکیل سازمان نیز بوده و این بخش از دارائیها به قیمتهای ارزیابی در دفاتر ثبت شده اند، به قیمت تمام شده در حسابها منعکس می شوند. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود . مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود ، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۴-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مواد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دوایرمربوطه و با درنظر گرفتن جدول استهلاکات قانون مالیات های مستقیم انجام می گیرد. روش و نرخ استهلاک دارائیهای ثابت به شرح زیر می

نوع دارایی	نرخ و روش استهلاک
ساختمانها	مستقیم ۲۵سال و۶ سال
ماشین آلات، تجهیزات و تاسیسات	مستقیم ۱۵ سال ، نزولی ۱۲٪ ، مستقیم ۱۰ سال و مستقیم ۶ سال
وسایل نقلیه و خودروها	مستقیم ۶سال
اثاثه و تجهیزات اداری	مستقیم ۶سال
ابزار آلات	مستقیم ۶ سال ، مستقیم ۱۵ سال ، مستقیم ۱۰ سال

۳-۵- موجودی مواد و کالا

موجودی های مواد بر مبنای اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از اقلام/ گروه های اقلام مشابه اندازه گیری شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودیها شناسائی می شود.

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شهرداریها و دهیاریهای شورای اسلامی شهر تهران

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان معادل ۴۰ روز جهت کارمندان و ۴۵ روز جهت کارگران آخرین حقوق و دستمزد مستمر آنان به ازاء هر سال خدمت محاسبه و در حسابها منظور می گردد.

۳-۷- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاریها ارزیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه‌گذاریها هنگام تصویب توسط شرکتهای سرمایه‌پذیر تا تاریخ ترازنامه شناسایی و در حسابها ثبت می گردد.

۴- قضاوت های مدیریت درفرآیند بکارگیری رویه های حسابداری وبرآورد ها

۴-۱- قضاوت ها درفرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها درطبقه دارایی های غیرجاری هیات مدیره بابررسی نگهداشت سرمایه ونقدینگی موردنیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری هابلندمدت برای مدت طولانی رادارد.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان بسیج مستضعفین شورای اسلامی شهر تهران

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰اسفند ۱۳۹۹

۵-درامدهای عملیاتی

	یادداشت	۱۳۹۹	تجدید ارائه شده ۱۳۹۸
		ریال	ریال
حمل و دریافت زباله مراکز و سایرین	۵-۱	۴۹۳,۸۲۲,۶۸۹,۸۲۰	۳۰۴,۵۳۰,۵۷۷,۴۷۳
کرایه خودرو و ماشین آلات به پیمانکاران	۵-۲	۲۶,۳۱۹,۷۸۳,۰۲۳	۱۹,۹۶۲,۹۶۲,۶۰۸
جداسازی زباله در خطوط پردازش کهریزک	۵-۳	۲۱۲,۶۹۱,۱۰۹,۶۵۶	۱۹۱,۹۸۹,۳۷۱,۹۸۱
دفع و دفن زائدات و نخاله ساختمانی	۵-۴	۶۹,۱۵۳,۹۲۵,۰۹۰	۲۹,۸۲۱,۰۳۱,۶۶۷
دفن زباله		۲۶,۴۲۲,۸۶۹,۵۴۷	۲۰,۰۸۳,۷۹۷,۸۲۳
قراردادهای پروژه ای		۱,۸۱۲,۱۹۲,۵۱۲	۲۵,۴۹۶,۰۰۲,۹۲۴
		۸۳۰,۲۲۲,۵۸۹,۶۴۸	۵۹۱,۹۰۳,۷۴۴,۳۹۶

۵-۱- درآمد مذکور عمدتا ناشی از حمل و دریافت زباله بیمارستانها، مراکز درمانی، موسسات و سایر اشخاص می باشد.

۵-۲- درآمد اجاره ماشین آلات بابت اجاره خودرو های سنگین و نیمه سنگین و تجهیزات حمل زباله به پیمانکاران طرف قرارداد بصورت ماهانه و نرخ آن بر اساس نظریه کارشناسی رسمی دادگستری تعیین میگردد.

۵-۳- جداسازی زباله در خطوط پردازش کهریزک از طریق مزایده به پیمانکاران سپرده شده و درآمد آن به شرح زیر است:

	مقدار پسماندتحویلی به تن	۱۳۹۹	میانگین نرخ پسماند به تن	۱۳۹۸
	تناژ	ریال	تناژ	ریال
آپادانا سیمرغ رسپینا	۱۰۲,۷۱۱	۱۹,۴۷۸,۴۰۵,۱۹۸	۱۸۹,۶۲۳	۶۱,۰۳۸,۹۲۸,۰۰۰
شرکت پاکسازان افق فردا	۲۰۰,۶۵۳	۲۴,۶۹۶,۶۶۷,۸۰۰	۱۲۳,۰۸۱	۹,۵۶۱,۶۰۰,۰۰۰
کارسازان چهارسو	-	-		۲۳,۶۳۸,۲۶۸,۰۰۰
زیبا سرمد آریا	۲۶۲,۱۹۲	۳۲,۱۷۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۳۷۰	۱۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰
اسیر زیوان گلبازان	۱۳۱,۶۹۵	۱۳,۳۰۹,۸۷۲,۰۰۰	۱۰۱,۰۶۶	۲۳,۶۳۲,۷۰۰,۰۰۰
شرکت بهینه سیز تجارت وخدمات	۳۲۸,۸۴۶	۳۵,۰۲۱,۵۲۰,۰۰۰	۱۰۶,۴۹۸	۵۰,۵۸۴,۸۰۰,۰۰۰
شرکت تندیس گسترشهرزوین	۲۵۱,۰۸۶	۲۸,۹۲۵,۱۵۲,۱۲۸	۱۱۵,۲۰۰	-
آتی سازان ارگ جدید	۲۵۳,۰۸۳	۳۲,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۷۵۳	-
پدیده برزین آتاهیتا	۹۵,۹۱۳	۱۲,۰۱۹,۸۶۸,۱۵۵	۱۲۵,۳۲۱	-
رایان پویا راشا	۴۹,۷۲۸	۱۲,۷۲۹,۲۲۴,۳۷۵	۲۵۵,۹۷۷	-
سایر	-	-	-	۴,۲۹۰,۹۷۵,۹۸۱
	۱,۶۷۷,۹۰۷	۲۱۲,۶۹۱,۱۰۹,۶۵۶	۱,۲۷۳,۹۰۹	۱۹۱,۹۸۹,۳۷۱,۹۸۱

۵-۳-۱- خطوط پردازش کهریزک دارای۸ خط جداسازی زباله بوده که ظرفیت روزانه ۵خط آن ۱۰۰۰تنی،۲ خط ۸۰۰تنی ویک خط ۴۰۰تن می باشد.

۵-۳-۱- درسال۱۳۹۹ مقدار۱/۶۷۷/۹۰۷ تن (سال قبل۱/۷۷۸/۸۶۵ تن) زباله درخطوط مذکورتحویل پیمانکاران شده است.

۵-۴- درآمد دفع و دفن ضایعات و نخاله‌های ساختمانی شامل درآمد صدور مجوز تخلیه ضایعات ساختمانی در گود موسوم به آبعلی، استحصال شن و ماسه ، صدور برگ مسیر و کارت تردد برای وسائل نقلیه حمل ضایعات ساختمانی می‌باشد.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان بازرسی و رسیدگی به تخلفات شورای اسلامی شهر تهران

۵-۴- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

ارایه خدمات	درامد عملیاتی	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	سود(زیان) ناخالص	درصد سود (زیان)ناخالص به درامد عملیاتی۹۹	درصد سود(زیان) ناخالص به درامد عملیاتی۹۸
کرایه ماشین آلات خدمات شهری	۲۶,۳۱۹,۷۸۳,۰۲۳	-	۲۶,۳۱۹,۷۸۳,۰۲۳	۱۰۰	۰.۱۸
واحد بیمارستانی و خصوصی	۴۹۳,۸۲۲,۶۸۹,۸۲۰	۱۵۸,۴۶۴,۵۸۷,۵۱۶	۳۳۵,۳۵۸,۱۰۲,۳۰۴	۶۸	۰.۷۲
واحد خدمات عمرانی و پروژه ای	۱,۸۱۲,۱۹۲,۵۱۲	۱۶,۵۶۹,۸۸۱,۱۶۸	(۱۴,۷۵۷,۶۸۸,۶۵۶)	-۸۱۴	۰.۸۲
نگهداشت خطوط پردازش -جنگلکاری	۲۱۲,۶۹۱,۱۰۹,۶۵۶	-	۲۱۲,۶۹۱,۱۰۹,۶۵۶	۱۰۰	۰.۹۶
دفع پسماندهای ساختمانی	۶۹,۱۵۳,۹۲۵,۰۹۰	۱۲۹,۳۶۱,۶۶۸,۹۱۳	(۶۰,۲۰۷,۷۲۳,۸۲۳)	(۸۷)	(۳)
مرکز دفع آرادکوه و تسویه شیرابه	۲۶,۴۲۲,۸۶۹,۵۴۷	-	۲۶,۴۲۲,۸۶۹,۵۴۷	۱۰۰	۰.۴۳
نظافت ورفت وروب شهرتهران	-	۴۲,۸۳۰,۴۷۲,۲۷۴	(۴۲,۸۳۰,۴۷۲,۲۷۴)	-	۰.۴۳
جمع : بهای تمام شده ارائه خدمات	**۸۳۰,۲۴۲,۵۸۹,۶۴۸**	**۳۴۷,۲۲۶,۶۰۹,۸۷۱**	**۴۸۳,۰۱۵,۹۷۹,۷۷۷**	**۰۵۸**	**۰.۹۶**

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

۶- بهای تمام شده:

وضعیت تفکیکی بهای تمام شده خدمات ارائه شده مندرج در صورت سود و زیان به شرح زیر است

شرح	سال ۱۳۹۹			سال ۱۳۹۸		
	بهای تمام شده خدمات ارائه شده سازمانی	بهای تمام شده خدمات ارائه شده از محل اعتبارات دریافتی	جمع	بهای تمام شده خدمات ارائه شده سازمانی	بهای تمام شده خدمات ارائه شده از محل اعتبارات دریافتی	جمع
گرایه ماشین آلات خدمات شهری	۰	۵۲۹,۴۷۱,۶۲۵,۰۰۴	۵۲۹,۴۷۱,۶۲۵,۰۰۴	۴۴,۹۹۶,۱۵۷,۲۱۹	۲۶۸,۵۲۵,۶۹۹,۶۷۰	۳۱۳,۵۲۱,۸۵۶,۸۸۹
حمل و نگهداری ایستگاه ها	۰	۹۱۵,۴۰۷,۸۵۵,۸۶۲	۹۱۵,۴۰۷,۸۵۵,۸۶۲	۰	۵۰۱,۵۱۸,۴۲۰,۶۹۰	۵۰۱,۵۱۸,۴۲۰,۶۹۰
واحد بیمارستانی و خصوصی	۱۰۷,۵۳۹,۲۲۹,۷۲۹	۰	۱۰۷,۵۳۹,۲۲۹,۷۲۹	۷۷,۸۰۳,۸۵۷,۱۱۷	۰	۷۷,۸۰۳,۸۵۷,۱۱۷
بقالت و رفت و روب شهر تهران	۲۹,۲۹۲,۶۹۲,۷۰۲	۰	۲۹,۲۹۲,۶۹۲,۷۰۲	۰	۱۲,۲۶۰,۹۰۶,۷۹۶	۱۲,۲۶۰,۹۰۶,۷۹۶
واحد خدمات عمرانی و برون ای	۵,۷۱۱,۶۹۲,۷۱۲	۰	۵,۷۱۱,۶۹۲,۷۱۲	۶,۲۹۲,۲۲۲,۲۸۵	۰	۶,۲۹۲,۲۲۲,۲۸۵
نگهداشت خطوط پرتارش -جنگلکاری	۰	۸۲,۸۲۲,۰۱۱,۲۸۹	۸۲,۸۲۲,۰۱۱,۲۸۹	۰	۴۶,۱۲۴,۷۲۷,۱۵۵	۴۶,۱۲۴,۷۲۷,۱۵۵
دفع پسماندهای ساختمانی	۶۲,۴۴۱,۵۴۸,۰۵۴	۰	۶۲,۴۴۱,۵۴۸,۰۵۴	۷۳,۴۱۲,۲۸۹,۵۶۴	۰	۷۳,۴۱۲,۲۸۹,۵۶۴
مرکز دفع آزادکوه و تسویه شیرابه	۰	۲۸۸,۷۷۱,۰۳۹,۴۴۸	۲۸۸,۷۷۱,۰۳۹,۴۴۸	۰	۷۲,۸۲۶,۰۱۵,۴۰۲	۷۲,۸۲۶,۰۱۵,۴۰۲
خسارت وارده به اراضی غیر درآزادکوه		۲۹۱,۶۷۶,۲۵۰,۰۰۰	۲۹۱,۶۷۶,۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰
واحدامور مناطق	۰	۱۷۳,۲۵۰,۲۹۱,۳۸۳	۱۷۳,۲۵۰,۲۹۱,۳۸۳	۰	۹۶,۹۷۸,۴۰۶,۹۶۷	۹۶,۹۷۸,۴۰۶,۹۶۷
جمع	۲۱۴,۹۸۵,۱۶۶,۴۴۸	۲,۳۸۱,۳۹۹,۰۷۳,۰۸۶	۲,۵۹۶,۳۸۴,۲۳۹,۵۳۴	۲۰۲,۶۰۶,۵۴۶,۱۸۴	۹۸۸,۲۴۴,۱۸۶,۶۸۰	۱,۱۹۰,۸۵۰,۷۳۲,۸۶۴
سهم از هزینه مراکز خدماتی	۱۳۲,۲۴۱,۴۲۲,۴۲۲	۳۰۹,۵۷۵,۶۱۵,۲۲۸	۴۴۱,۸۱۷,۰۵۸,۷۵۱	۱۵۵,۰۸۶,۱۱۵,۵۹۹	۴۲۵,۷۱۳,۸۱۹,۰۳۹	۵۸۰,۷۹۹,۹۳۴,۶۳۸
سهم متقابل از مراکز اداری و تشکیلاتی	۰	۱,۲۲۰,۱۶۳,۱۲۰,۲۴۲	۱,۲۲۰,۱۶۳,۱۲۰,۲۴۲	۰	۶۲۷,۰۶۷,۲۴۹,۵۰۰	۶۲۷,۰۶۷,۲۴۹,۵۰۰
بهای تمام شده ارائه خدمات	۳۴۷,۲۲۶,۶۰۹,۸۷۰	۲,۹۱۱,۱۳۷,۸۰۸,۶۵۷	۴,۴۵۸,۲۶۴,۶۱۸,۵۲۷	۲۵۷,۶۹۲,۶۶۱,۷۸۳	۲,۰۴۱,۰۲۵,۲۵۵,۲۱۹	۴,۳۹۸,۷۱۷,۹۱۷,۰۰۲

هزینه های خدماتی در سال ۱۳۹۹بر اساس مبانی متناسب باغر مرکز هزینه ومشابه سنوات گذشته صورت گرفته است.

بخش عمده خدمات سازمان مربوط به خدمات ارائه شده به شهرداری تهران و مناطق تابعه در چارچوب وظایف تعریف شده و تخصیص میباشد به منظور انعکاس صحیح بهای تمام شده خدمات ارایه شده در چارچوب وظایف مقرر نسبت به تسهیم متقابل اداری بر مبنای نسبت هزینه های اعتباری و غیر اعتباری اقدام شده است.

۶-۰۱- تفکیک کل هزینه های سازمان در سال ۱۳۹۹ براساس بهای تمام شده (خدمات ارائه شده و اعتبارات درمانی) و هزینه های عمومی و اداری بشرح زیر است:

شرح	گروه	واحد پرسنلی و عمومی	واحد پرسنلی و روپ شهر تهران	واحد خدمات معرفی و درمانی	نگهداشت خطوط برداش - جانکداری	برق پرسنلی معرفی و ساختمانی	مرکز دفع آزاد گهه - دفن و تسویه شیروانه	واحدهای مناطق - تفکیک از مبدا	عمل و نگهداری سالو	مراکز خدماتی	جمع هزینه های خدماتی	مراکز اداری و تشکیلاتی	جمع
هزینه های پرسنلی:													
حقوق پایه	۱۲٫۰۲۹٫۵۲۷٫۶۱۲	۶۱۰٫۶۸۷٫۰۸۲	۲٫۶۹۵٫۹۹۲٫۸۰۸	۰	۶٫۰۹۲٫۱۳۵٫۲۷۵	۶٫۶۸۸٫۹۲۴٫۱۵۹	۵٫۶۶۶٫۵۲۶٫۹۶۰	۳٫۶۸۰٫۲۴۸٫۸۶۰	۱۴٫۶۱۶٫۹۲۱٫۹۰۸	۴۱٫۹۸۳٫۱۶۲٫۶۲۵	۹۳٫۹۹۰٫۴۳۱٫۲۱۱	۱۹٫۵۱۰٫۴۲۸٫۰۴۵	۱۱۳٫۵۰۰٫۶۶۹٫۲۵۶
فوق العاده شغل	۱٫۶۴۰٫۵۰۷٫۶۹۲	۹۷٫۱۲۴٫۶۰۱	۱٫۲۷۶٫۲۲۶٫۲۲۵	۰	۱٫۵۴۰٫۱۱۱٫۸۱۴	۱٫۵۲۱٫۵۶۲٫۶۲۱	۶۵۴٫۱۴۲٫۰۰۱	۱٫۶۲۰٫۵۷۱٫۱۴۲	۳٫۵۲۲٫۲۱۶٫۲۶۹	۱۴٫۶۰۶٫۵۰۱٫۱۶۲	۳۱٫۰۹۲٫۳۹۸٫۸۰۱	۱۲٫۲۰۸۲٫۲۹۹٫۰۶۴	
شرایط محیط کار	۵٫۱۲۲٫۵۲۲٫۸۰۸	۲۹۵٫۴۵۲٫۵۲۱	۴٫۸۲۲٫۱۴۰٫۵۲۱	۰	۲٫۸۵۲٫۲۵۵٫۲۹۶	۲٫۸۸۳٫۲۵۲٫۲۲۸	۵٫۱۵۲٫۶۹۶٫۸۵۲	۲٫۶۲۲٫۵۹۰٫۲۶۶	۱۲٫۰۱۲٫۲۶۸٫۹۹۰	۴۱٫۸۳۰٫۰۲۵٫۹۰۱	۸۵٫۹۰۷٫۲۲۶٫۸۲۹	۲۲٫۰۲۶٫۶۲۹٫۰۴۸	۱۵۵٫۹۰۷٫۲۲۶٫۸۲۹
مبلغ جذب	۲٫۵۰۲٫۶۶۹٫۴۵۶	۲۶۰٫۰۸۲٫۸۳۱	۳٫۰۶۲٫۲۹۱٫۰۵۰	۰	۲٫۸۹۷٫۴۵۰٫۶۲۲	۲٫۵۶۷٫۸۰۴٫۰۱۲	۱٫۶۹۶٫۲۲۲٫۵۸۶	۹۱۰٫۱۰۲٫۰۹۵	۹٫۲۵۱٫۱۸۵٫۵۱۹	۲۶٫۶۲۲٫۶۵۲٫۰۴۵	۲۲٫۹۲۲٫۲۵۹٫۵۳۱	۶۶٫۸۹۰٫۷۲۲٫۶۸۶	
اضافه کاری و تفاوت	۲۰٫۶۱۲٫۲۲۶٫۱۲۶	۱٫۶۲۲٫۸۲۸٫۶۸۸	۸٫۲۲۶٫۶۰۹٫۸۱۰	۰	۱۹٫۲۲۵٫۶۲۲٫۲۲۰	۵٫۵۲۷٫۹۱۶٫۶۸۷	۹٫۵۱۰٫۷۶۹٫۶۲۲	۱۱٫۸۲۰٫۱۲۶٫۵۶۰	۱۷٫۹۱۲٫۶۹۵٫۲۲۲	۵۸٫۵۲۶٫۶۰۲٫۵۹۲	۱۶۲٫۶۲۲٫۱۲۲٫۵۸۲	۹۸٫۹۲۸٫۵۲۸٫۱۲۹	۲۱۰٫۶۹۰٫۲۶۰٫۶۲۲
تعطیل کاری	۲٫۶۲۲٫۶۱۰٫۱۶۲	۲۶۹٫۶۲۵٫۲۹۱	۲٫۶۲۱٫۵۰۹٫۸۱۸	۰	۵٫۳۱۱٫۱۲۰٫۸۲۵	۵٫۵۲۵٫۰۱۸٫۵۶۱	۶٫۶۲۸٫۱۲۶٫۵۵۰	۲٫۶۱۰٫۲۲۲٫۵۸۲	۱۲٫۶۱۲٫۱۲۸٫۸۶۹	۲۰٫۶۹۲٫۱۲۰٫۰۶۱	۴۸٫۶۲۲٫۶۱۹٫۸۲۹	۲۲٫۶۱۹٫۸۲۴٫۸۲۹	۱۲٫۶۲۱٫۲۲۸٫۸۲۲
بازخرید سنوات خدمت	۱٫۶۲۶٫۰۱۰٫۶۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۱٫۶۲۲٫۰۴۲	۰	۱٫۸۵۸٫۲۲۲٫۲۱۱	۴۰۶٫۲۲۵٫۶۱۹٫۰۸۵	۲۰۸٫۱۹۲٫۲۶۱٫۲۹۶
بدنه سهم کارفرما	۱۲٫۱۵۲٫۶۲۹٫۰۹۱	۵۵۵٫۶۲۹٫۰۵۲	۵٫۶۲۲٫۲۲۷٫۵۲۲	۰	۹٫۲۱۵٫۸۰۰٫۰۴۲	۹٫۶۲۲٫۱۲۸٫۶۱۵	۵٫۲۲۹٫۹۱۸٫۰۰۲	۴٫۵۲۶٫۶۹۵٫۶۸۹	۱۲٫۰۱۰٫۹۱۸٫۶۱۲	۴۸٫۶۲۲٫۶۲۳٫۰۸۰	۱۰۲٫۱۲۲٫۵۲۰٫۱۶۱	۱۶۰٫۹۰۲٫۵۹۵٫۲۶۱	۵۸٫۶۸۲٫۶۲۵٫۲۰۰
بدنه متفاوق سخت و زیان آور سهم کارفرما	۱۰٫۲۲۹٫۱۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰٫۲۲۲٫۶۲۲	۱٫۰۵۹٫۲۲۷٫۶۰۴	۱٫۰۶۲٫۲۱۱٫۲۹۵
عیدی و پاداش	۴٫۶۲۰٫۱۲۶٫۱۸۲	۲۵۲٫۲۲۹٫۹۰۶	۱٫۸۶۶٫۸۲۹٫۶۱۶	۰	۴٫۲۰۶٫۵۲۰٫۵۲۲	۴٫۶۰۶٫۹۲۱٫۸۵۶	۲٫۶۲۱٫۵۸۶٫۰۴۲	۲٫۸۳۸٫۱۶۱٫۱۸۵	۲٫۶۲۶٫۶۹۶٫۶۱۲	۱۲٫۹۰۸٫۲۶۱٫۶۲۹	۴۸٫۹۲۰٫۲۶۱٫۶۵۸	۱۶٫۵۶۰٫۹۲۰٫۲۶۲	۵۲٫۶۶۰٫۶۸۸٫۸۰۵
هزینه های آموزشی، رفاهی، بهداشتی کارکنان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۹٫۶۲۷٫۲۰۰٫۲۲۷	۱۲۹٫۶۲۷٫۲۰۰٫۲۲۷
سایر	۱۶٫۲۲۱٫۶۱۰٫۶۹۲	۶۱٫۶۲۹٫۸۵۰	۵٫۸۶۱٫۲۲۱٫۲۲۸	۰	۹٫۰۲۰٫۵۱۹٫۶۶۲	۱٫۶۲۱٫۲۷۵٫۰۹۲	۵٫۶۱۵٫۹۲۰٫۹۵۰	۱٫۶۲۲٫۵۹۰٫۰۲۸	۱۳٫۲۲۹٫۰۸۱٫۸۶۲	۲۰٫۱۲۰٫۲۰۰٫۱۶۹	۱۱۱٫۸۹۵٫۲۶۶٫۶۱۵	۱۶٫۹۲۲٫۱۲۶٫۰۹۲	۲۲۲٫۲۱۲٫۶۱۰٫۸۰۲
جمع هزینه های پرسنلی	۸۸٫۷۰۲٫۶۲۲٫۸۸۲	۲٫۸۶۱٫۸۱۲٫۵۰۶	۲۶٫۱۵۶٫۶۰۵٫۲۲۹	۰	۵۲٫۷۲۷٫۶۹۲٫۱۰۲	۲۶٫۷۲۲٫۸۸۲٫۱۶۲	۲۶٫۶۵۱٫۶۰۲٫۰۷۴	۵۱٫۲۲۵٫۸۲۵٫۰۲۱	۷۵٫۹۹۹٫۰۵۰٫۲۵۲	۲۲۰٫۸۷۶٫۸۷۹٫۰۲۱	۶۲۱٫۶۲۲٫۵۷۱٫۲۲۸	۸۶۹٫۴۲۱٫۰۴۱٫۱۷۴	۱٫۵۱۰٫۰۰۲٫۲۱۲٫۶۰۲
سایر هزینه ها													
هزینه حقوق مکانیزه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خرید خدمات	۸۰٫۲۸۲٫۱۶۶٫۶۰۱	۱٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۱٫۶۶۸٫۲۷۷٫۲۱۴	۵٫۲۱۱٫۶۹۲٫۷۱۳	۱۲٫۶۷۸٫۲۲۸٫۶۵۶	۰	۱۶۲٫۶۵۱٫۶۰۲٫۰۷۴	۰	۲۹۷٫۱۲۰٫۲۲۵٫۹۲۲	۲۰٫۰۲۱٫۲۶۲٫۸۲۹	۹۵۲٫۲۱۵٫۲۱۲٫۱۵۹	۴۸٫۵۰۶٫۲۹۲٫۱۰۲	۹۹۱٫۲۲۵٫۶۰۹٫۶۶۱
هزینه تعمیرات لوازم معرفی و سوخت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه استهلاک	۵۲٫۲۲۸٫۱۲۲٫۰۶۶	۲٫۵۵۶٫۰۱۲٫۲۲۲	۲۱۱٫۰۰۲٫۶۰۸	۰	۲٫۱۶۲٫۲۲۰٫۱۵۹	۵٫۱۲۹٫۶۰۸٫۵۶۲	۱۸۲٫۷۲۱٫۰۲۰	۴۱۵٫۱۶۰٫۹۰۵	۱۲٫۶۲۲٫۲۲۵٫۸۱۲٫۱۲۹	۱۶٫۲۲۲٫۸۶۸٫۰۷۲	۲۲۹٫۶۰۱٫۲۸۰٫۲۶۶	۱۵٫۲۲۲٫۸۶۸٫۰۷۲	۲۲۹٫۶۰۱٫۲۸۰٫۲۶۶
سایر	۲۲۹٫۸۷۲٫۲۲۱٫۸۷۹	۰	۰	۰	۲٫۰۰۳٫۲۵۲٫۰۰۵	۸۹٫۸۹۰٫۸۰۱٫۸۲۵	۹۷٫۷۱۶٫۶۰۹٫۲۲۲	۴۲۵٫۱۸۹٫۶۲۲٫۶۱۸	۲۶٫۶۲۲٫۸۶۲٫۱۹۲	۲۶٫۶۲۲٫۲۲۵٫۶۲۷	۸۸۱٫۲۹۱٫۵۵۲٫۲۲۲	۷۷٫۶۲۰٫۲۱۹٫۱۲۲	۹۵۹٫۱۱٫۲۲۲٫۲۶۶
لوازم و قطعات مصرفی و سوخت	۲۸٫۱۶۶٫۱۹۹٫۶۷۷	۱۲۱٫۶۰۱٫۰۰۰	۱٫۲۵۵٫۲۵۵٫۰۹۲	۰	۲٫۸۰۰٫۲۲۵٫۱۹۲	۰	۲۲٫۶۵۲٫۸۶۲٫۱۹۲	۰	۱۹٫۲۵۵٫۰۲۸٫۶۵۲	۱۹٫۲۵۵٫۲۲۵٫۶۱۸	۲۶۹٫۶۲۲٫۲۲۵٫۶۱۸	۰	۲۶۹٫۶۲۲٫۲۲۵٫۶۱۸
هزینه تعمیرات و مواد و قطعات و سوخت	۰	۰	۰	۰	۰	۴٫۶۲۲٫۱۸۰٫۶۵۶	۷٫۰۴۱٫۶۲۵٫۲۷۶	۰	۱۵٫۲۲۱٫۶۲۰٫۸۲۶	۰	۱۲٫۱۲۲٫۲۲۹٫۶۲۷	۰	۱۲٫۱۲۲٫۲۲۹٫۶۲۷
هزینه های تعمیر و نگهداری مراکز اداری تشکیلاتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲٫۶۰۸٫۰۸۶٫۶۶۶	۱۲٫۶۰۸٫۰۸۶٫۶۶۶	۱۲٫۶۰۸٫۰۸۶٫۶۶۶
هزینه های مواد و لوازم مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰٫۲۱۶٫۰۵۶٫۶۲۲	۲۰٫۲۱۶٫۰۵۶٫۶۲۲
هزینه احکام قضایی (تلفیق آزاد گهه)											۲۹۱٫۶۲۲٫۲۵۰٫۰۰۰	۲۹۱٫۶۲۲٫۲۵۰٫۰۰۰	
جمع سایر هزینه ها	۲۲۰٫۷۲۲٫۱۸۱٫۲۱۸	۱۰۲٫۶۲۲٫۶۱۰٫۲۷۲	۳٫۱۲۵٫۰۸۹٫۲۱۲	۵٫۲۱۱٫۶۹۲٫۷۱۳	۲۲٫۹۳۸٫۶۵۰٫۱۱۲	۹٫۶۹۲٫۸۴۸٫۸۵۱	۲۶۱٫۹۲۸٫۶۵۰٫۶۲۲	۱۲۱٫۶۸۲٫۲۲۶٫۲۲۲	۸۲۹٫۶۰۸٫۰۵۰٫۵۰۸	۲٫۲۲۱٫۶۲۷٫۲۲۷٫۸۹۵	۵۶۲٫۰۶۲٫۱۶۲٫۶۲۹	۲٫۸۱۱٫۲۱۲٫۲۸۱٫۵۲۲
جمع کل ۹۹	۵۲۹٫۶۲۱٫۲۲۵٫۰۰۴	۱۰۷٫۵۲۹٫۲۲۹٫۸۲۹	۸۲٫۸۲۲٫۱۱۵٫۲۸۱	۵٫۲۱۱٫۶۹۲٫۷۱۳	۶۲٫۲۲۱٫۵۲۶٫۰۵۲	۲۸۸٫۲۷۱٫۰۲۹٫۴۲۸	۱۰۲٫۲۵۰٫۲۹۱٫۲۸۳	۱۲۱٫۶۸۲٫۲۲۶٫۲۲۲	۹۱۵٫۶۰۷٫۵۵۵٫۰۲۲	۲٫۹۸۲٫۸۲۹٫۸۰۹٫۲۲۲	۱٫۲۲۶٫۸۹۸٫۸۲۲٫۸۰۲	۴٫۰۹۰٫۲۱۰٫۶۹۲٫۱۲۶
بازه اداری (تفکیک آزاد گهه)										۸۹۱٫۲۵۸٫۲۰۹٫۱۹۵	۰	۰	
استهلاک تجهیزات رایانه موبز کهربرگ										۱۲٫۲۲۲٫۰۱۹٫۲۲۱	۲۲٫۲۲۲٫۰۱۹٫۸۲۱	۰	
جمع کل ۱۳۹۹										۳٫۱۸۲٫۲۵۵٫۱۲۱٫۵۲۷	۱٫۰۲۱٫۲۲۲٫۷۲۹٫۸۰۳	۴٫۲۸۲٫۲۹۵٫۱۲۱٫۲۰۵	

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰اسفند ۱۳۹۹

۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

۱۳۹۹	۱۳۹۸
ریال	ریال
۷۴۰,۳۴۴,۴۴۰,۸۲۷	۴۵۱,۵۱۰,۰۴۷,۱۰۰
۱۲۹,۴۸۷,۴۰۰,۳۳۷	۶۹,۴۳۳,۶۰۴,۹۱۸
۱۳,۶۰۸,۸۰۸,۶۸۶	۵۵,۱۷۰,۲۹۴,۶۵۰
۳۰,۳۱۷,۶۰۵,۶۴۲	۳,۸۰۰,۰۰۰
۱۵,۳۳۷,۹۶۸,۰۷۷	۱۱,۳۷۰,۷۱۴,۵۵۶
۳۸,۵۰۶,۲۹۲,۱۰۲	۱۰,۴۳۱,۸۱۸,۱۰۳
۲۹,۶۲۱,۹۶۸,۴۵۸	-
۴۷,۹۹۸,۲۵۰,۶۷۴	۳۰,۲۳۹,۸۹۸,۰۳۶
۱,۰۴۵,۲۲۲,۷۲۴,۸۰۳	۶۲۸,۱۶۰,۱۷۷,۳۶۳
۳۲۶,۴۰۴,۷۶۱,۰۴۸	۱۷۸,۰۴۶,۱۷۰,۹۵۷
۱,۳۷۱,۶۲۷,۴۹۵,۸۵۱	۸۰۶,۲۰۶,۳۴۸,۳۲۰
(۱,۲۴۳,۴۹۶,۱۵۰,۱۷۴)	(۶۲۷,۰۶۷,۲۴۹,۵۰۰)
۱۲۸,۱۳۱,۳۴۵,۶۷۷	۱۷۹,۱۳۹,۰۹۸,۸۲۰

کسر می شود: سهم خدمات ارائه شده از محل اعتبارات دریافتی

۸- سایر درآمد ها

۱۳۹۹	۱۳۹۸
۴۲,۲۴۷,۳۶۵,۸۳۳	۶۷,۴۱۰,۳۵۲,۰۸۴
۴۳۶,۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۰,۷۷۲,۰۰۰
۱۰,۵۲۵,۰۹۰,۰۰۰	۳۳,۱۳۰,۷۸۸,۸۲۲
۶۴۱,۹۷۵,۶۴۲	۳,۱۵۱,۵۵۸,۵۹۲
۵۳,۹۵۱,۲۳۱,۴۷۵	۱۰۵,۲۷۳,۴۷۱,۴۹۸

خسارت و کسر کار پیمانکاران
جرائم تخلیه غیر مجاز ضایعات و نخاله ساختمانی
خسارت وجه التزام
درآمد متفرقه

۹- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها بابت عملیات کارخانه زباله سوز بوده که خلاصه وضعیت آن بشرح زیر است:

۱۳۹۹	۱۳۹۸
۱,۷۳۵,۲۶۷,۴۶۴	۱۴,۴۶۰,۵۶۲,۱۱۶
(۲۳,۲۳۲,۰۲۹,۹۳۱)	(۲۵,۵۹۰,۳۵۱,۶۰۲)
(۲۱,۵۹۷,۷۶۲,۴۶۷)	(۱۱,۱۲۹,۷۸۹,۴۸۶)

سهم درآمد دوره
کسر می شود: هزینه استهلاک ابنیه و تجهیزات کارخانه زباله سوز

با توجه به نرخ استهلاک (ساختمان ۲۵ سال و تجهیزات ۶ سال) نسبت به محاسبه استهلاک کارخانه زباله سوز اقدام و با توجه به حق السهم مشارکت، استهلاک درآمد انتقالی به دوره آتی در سال ۹۹ محاسبه و تهاتر گردیده است.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان بازرسی و رسیدگی به تخلفات شورای اسلامی شهر تهران

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰اسفند ۱۳۹۹

۱۰- سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی

	یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
		ریال	ریال
سایر اقلام:			
واریزی های نامشخص بانکی		-	۱۶,۵۸۲,۳۹۵,۱۷۸
سود سپرده های کوتاه مدت بانکی		۱۲,۶۳۱,۳۴۴,۵۴۱	۱۵,۰۳۷,۷۲۹,۴۴۳
سود حاصل از تسعیر ارز		۱,۴۴۴,۳۰۹,۹۴۰	۳۱۳,۱۰۲,۵۵۶
درآمد حاصل از فروش اموال		۳۷۴,۲۰۰,۴۲۴,۴۳۵	۲۰,۵۰۸,۲۵۳,۵۷۴
خسارت به اموال		۱۱,۴۹۵,۵۱۹	۲۲۶,۶۵۳,۵۰۹
سایر		۷,۲۹۱,۳۴۹,۰۷۰	۲۱,۰۲۶,۱۵۲,۶۴۹
		۳۹۵,۵۷۸,۹۲۳,۵۰۵	۷۳,۶۹۴,۲۸۶,۹۰۵

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

۱۱- وضعیت دریافتها وپرداختها از محل اعتبارات جاری به شرح ذیل می باشد.

	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دریافتهای اعتباری و پرداختها:		
دریافت اعتبارکرایه	۱۱۹,۰۸۸,۹۵۰,۲۳۶	۱۴۸,۸۰۸,۸۱۴,۵۰۲
دریافت اعتبارحمل زباله وراهبری ایستگاهها	۶۲۲,۲۱۴,۴۴۶,۸۳۵	۲۴۳,۶۶۲,۰۰۰,۰۰۰
دفع ودفن وپردازش زباله مناطق	۳۴,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰
جبران هزینه های راهبری و مدیریت سازمان	۷۳۰,۶۸۹,۹۹۹,۳۰۰	۷۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نگهداشت (تفکیک از مبدانظارت مالیه رفت و روب و تصفیه خانه وشیرابه)	۴۸۹,۴۶۱,۹۵۷,۴۹۹	۴۴۵,۰۵۴,۹۳۵,۳۷۰
	۱,۹۹۵,۵۷۵,۳۵۳,۸۷۰	۱,۷۵۰,۷۸۳,۷۴۹,۸۷۲
کسر می گردد:		
پرداخت کرایه ماشین آلات	۹۵۰,۳۳۷,۶۹۸,۵۲۹	۴۸۲,۳۷۲,۱۴۴,۱۵۹
پرداخت حمل زباله وراهبری سکو	۱,۴۳۲,۷۲۰,۲۹۰,۹۲۶	۷۳۲,۵۲۷,۷۱۰,۰۷۱
نظافت و رفت و روب شهر تهران	-	۲۲,۱۰۷,۵۶۸,۸۴۷
خسارت وارده به اراضی غیر درآرادکوه	۳۹۱,۶۷۶,۲۵۰,۰۰۰	-
مرکز دفع آراد کوه	۴۷۲,۰۷۴,۶۲۰,۶۸۳	۴۴۶,۰۷۶,۷۳۸,۵۷۵
نگهداشت خطوط پردازش	۳۶۱,۹۷۳,۰۴۴,۵۳۳	۲۰۲,۷۲۰,۳۴۳,۲۶۲
واحد امور مناطق	۳۰۲,۳۵۵,۹۰۳,۹۸۶	۱۵۵,۲۲۰,۷۵۰,۳۰۵
	۳,۹۱۱,۱۳۷,۸۰۸,۶۵۷	۲,۰۴۱,۰۲۵,۲۵۵,۲۱۹
کسری دریافت برمخارج جاری	(۱,۹۱۵,۵۶۲,۴۵۴,۷۸۷)	(۲۹۰,۲۴۱,۵۰۵,۳۴۷)

۱-۱۱- نتایج انباشته اعتبارات جاری دریافتی ومصارف انجام شده ازآن محل به شرح زیرمی باشد:

کسری دریافت برمخارج جاری	(۱,۹۱۵,۵۶۲,۴۵۴,۷۸۷)	(۲۹۰,۲۴۱,۵۰۵,۳۴۷)
کسری دریافت برمخارج انباشته	(۱,۸۷۰,۹۶۰,۱۸۰,۷۰۸)	(۱,۵۸۰,۷۱۸,۶۷۵,۳۶۱)
	(۳,۷۸۶,۵۲۲,۶۳۵,۴۹۵)	(۱,۸۷۰,۹۶۰,۱۸۰,۷۰۸)

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شهرداریها و دهیاریهای شورای اسلامی شهر تهران

اداره مصوبات شورای اسلامی

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۴- دارایی های ثابت مشهود

	زمین	ساختمان و تجهیزات ساختمانی	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و مفروشات	ابزار آلات	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	دارایی جذب درآمد	جمع
بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی:											
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸	۲۲,۶۰۲,۲۵۸,۵۲۱	۲۷۲,۰۵۲,۱۱۱,۱۱۱	۱۹,۰۷۲,۲۲۲,۲۰۱	۱۵۲,۶۲۶,۱۷۲,۴۹۰	۱,۰۰۹,۱۰۹,۱۰۵,۵۲۵	۲۲,۶۲۱,۲۱۱,۵۲۰	۲,۲۲۵,۲۱۱,۵۲۰	۲,۲۵۸,۲۲۶,۱۶۲,۲۸۵	۵۵,۲۰۹,۲۰۹,۲۲۵	۲۱,۷۱۵,۲۱۱,۱۲۵	۲,۲۲۵,۲۱۰,۵۶۸,۹۱۵
افزایش	-	۳,۵۲۲,۲۱۱,۲۵۰	۱۲,۰۰۸,۵۱۲,۲۲۲	۲,۸۵۹,۹۱۱,۲۲۵	۲۲,۲۱۵,۱۲۱,۵۲۲	۲,۳۲۵,۹۲۵,۵۲۲	۱۴۱,۵۲۲,۵۲۰	۵۴,۶۵۲,۲۲۶,۹۲۹	۲۲,۲۲۲,۵۲۲,۹۵۴	-	۸۲,۵۹۰,۵۲۲,۱۵۲
واگذار شده	-	-	-	-	(۱۵,۲۰۵,۲۲۲,۰۴۲)	(۱۱۱,۹۲۲,۵۰۹)	-	(۱۵,۸۱۲,۰۶۵,۵۵۱)	-	-	(۱۵,۸۱۲,۰۶۵,۵۵۲)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	-	۶,۸۵۲,۵۲۲,۱۲۵	-	۳,۵۲۲,۵۵۱,۱۲۲	-	-	۱۰,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۸	(۶,۸۵۲,۵۲۲,۶۲۵)	(۳,۵۲۹,۵۸۰,۱۶۲)	-
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	۲۲,۶۰۲,۲۵۸,۵۲۱	۲۷۵,۰۵۱,۲۲۲,۵۶۱	۲۱۱,۸۲۷,۲۲۹,۵۲۵	۱۶۲,۵۵۶,۰۵۲,۸۲۲	۱,۰۲۱,۲۵۹,۱۲۵,۵۰۲	۲۲,۰۷۰,۵۱۲,۹۵۱	۲,۵۱۲,۰۵۵,۰۹۰	۲,۶۰۷,۰۲۵,۸۲۲,۶۰۰	۱۱۲,۲۲۲,۵۲۲,۲۲۲	۱۸,۲۲۵,۲۲۰,۹۲۱	۲,۲۲۵,۰۶۲,۲۵۸,۶۱۶
مانده در ابتدای ۱۳۹۹	۲۲,۶۰۲,۲۵۸,۵۲۱	۲۷۵,۰۵۱,۲۲۲,۵۶۱	۲۱۱,۸۲۷,۲۲۹,۵۲۵	۱۶۲,۵۵۶,۰۵۲,۸۲۲	۱,۰۲۱,۲۵۹,۱۲۵,۵۰۲	۲۲,۰۷۰,۵۱۲,۹۵۱	۲,۵۱۲,۰۵۵,۰۹۰	۲,۶۰۷,۰۲۵,۸۲۲,۶۰۰	۱۱۲,۲۲۲,۵۲۲,۲۲۲	۱۸,۲۲۵,۲۲۰,۹۲۱	۲,۲۲۵,۰۶۲,۲۵۸,۶۱۶
افزایش	۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۲۵۲,۶۱۱,۹۵۲	۷,۵۲۵,۶۲۱,۰۲۱۶	۹۲,۶۱۲,۹۵۰,۰۰۰	۱۵۴,۲۲۲,۵۲۲,۱۱۱	۲۲,۶۲۲,۸۲۰,۰۲۲	۴۵۵,۰۲۱,۰۰۰	۴۲۱,۱۱۲,۶۲۲,۶۲۱	۹,۵۶۰,۰۶۲,۸۱۰	۴۵۱,۷۲۲,۲۲۰,۶۲۲	
واگذار شده	-	-	-	(۹,۸۰۰,۱۵۱,۰۲۹)	(۳۱۰,۲۲۲,۶۰۲,۵۸۲)			(۳۲۰,۲۲۵,۷۵۵,۶۲۳)	-	-	(۳۲۰,۲۲۵,۷۵۵,۶۲۳)
برگذاری اموال	-	-	-	-	-	(۴۱۹,۰۰۰,۵۲۰)	-	(۴۱۹,۰۰۰,۵۲۰)	-	-	(۴۱۹,۰۰۰,۵۲۰)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	۶۰,۰۲۲,۲۰۲,۶۲۲	-	-	-	(۲,۶۲۰,۰۲۵)	-	۶۰,۰۲۲,۱۱۱,۸۲۲	(۴,۹۷۲,۸۱۱,۸۲۲)	(۱۶,۰۲۵,۶۲۷,۶۹۲)	(۱۶,۰۲۵,۶۲۷,۶۹۲)
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۹۲,۶۰۲,۲۵۸,۵۲۲	۶۹۲,۲۲۸,۶۱۲,۲۵۷	۲۱۹,۲۲۲,۲۲۰,۰۵۶	۲۵۰,۰۸۵,۱۸۲,۲۲۹	۸۹۲,۶۲۲,۱۱۲,۶۲۹	۲۲,۶۲۰,۱۶۶,۲۲۱,۸۰۲	۲,۰۰۵,۹۱۲,۰۹۰	۲,۶۲۰,۱۶۶,۲۲۱,۸۰۲	۸۰,۶۸۱,۶۸۵,۹۲۱	۲,۱۰۰,۲۹۲,۴۲۸	۲,۵۵۲,۲۲۸,۱۰۱,۲۲۱
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته											
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸	-	۲۶۱,۲۲۱,۰۴۲,۶۲۲	۱۲۹,۹۰۲,۰۲۲,۶۱۰	۱۲۲,۵۵۵,۲۰۱,۹۸۲	۵۹۹,۱۵۸,۹۶۲,۶۲۲	۵۲,۵۱۲,۱۵۰,۲۲۰	۲,۶۲۲,۲۲۱,۵۲۶	۱,۲۲۵,۵۰۹,۲۲۲,۲۱۲	-	-	۱,۲۲۵,۵۰۲,۲۲۲,۲۱۲
استهلاک	-	۲۵,۰۵۶,۶۲۰,۲۲۶	۷,۵۶۲,۲۱۷,۲۰۲	۲۲,۶۲۱,۲۵۵,۵۸۹	۲۵,۲۵۰,۲۰۹,۰۵۲	۵,۲۱۱,۶۵۲,۶۲۱	۵۵,۶۵۱,۲۱۶	۱۲۶,۶۲۲,۲۲۹,۸۱۶	-	-	۱۲۶,۶۲۲,۲۲۹,۸۱۶
واگذار شده	-	-	-	-	(۵۲,۲۰۵,۲۲۲,۰۲۱)	(۱۰۴,۶۲۲,۶۶۶)	-	(۱۵,۸۰۹,۵۰۴,۶۸۷)	-	-	(۱۵,۸۰۹,۵۰۴,۶۸۷)
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	-	۲۸۰,۹۲۰,۵۶۲,۸۱۸	۱۲۷,۶۲۹,۰۰۱,۹۱۲	۱۶۲,۵۵۶,۰۵۲,۸۲۲	۹۱۸,۶۲۲,۶۲۰,۶۲۲	۵۸,۱۲۸,۶۲۲,۶۸۲	۲,۶۹۹,۰۲۲,۶۵۱	۱,۵۸۹,۶۲۰,۶۲۵,۰۲۹	-	-	۱,۵۱۹,۶۲۰,۶۲۵,۰۲۰
استهلاک	-	۲۲,۶۸۵,۹۱۲,۹۶۱	۵,۶۲۲,۹۵۰,۰۶۲	۲,۶۲۰,۰۶۱,۱۱۰	۲۲,۶۲۲,۲۲۹,۵۵۲	۲,۱۱۲,۶۲۲,۵۱۲	۱۸۱,۶۲۲,۵۱۲	۱۶۹,۸۲۲,۷۷۶,۲۹۵	-	-	۱۶۹,۸۲۲,۷۷۶,۲۹۵
واگذار شده	-	-	-	(۹,۸۰۰,۱۵۱,۰۲۹)	(۳۱۸,۸۰۹,۰۲۶,۶۸۱)	-	-	(۳۱۹,۶۱۰,۲۹۸,۱۲۵)	-	-	(۳۱۹,۶۱۰,۲۹۸,۱۲۵)
برگذاری اموال	-	-	-	-	-	(۴۱۹,۰۰۰,۶۸۹)	-	(۴۱۹,۰۰۰,۶۸۹)	-	-	(۴۱۹,۰۰۰,۶۸۹)
مانده استهلاک انباشته در پایان سال ۱۳۹۹	-	۲۶۴,۲۲۲,۵۲۲,۶۲۹	۱۵۵,۲۱۵,۸۶۲,۵۲۹	۱۶۰,۱۱۵,۲۱۶,۲۱۱	۷۰۲,۲۵۵,۵۲۲,۵۶۲	۶۲,۲۲۲,۵۶۲,۶۲۲	۲,۶۲۰,۲۱۶,۶۶۲	۱,۶۲۹,۲۲۶,۱۲۲,۸۸۵	-	-	۱,۶۲۹,۲۲۶,۱۲۲,۸۸۵
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹	۹۲,۶۰۲,۲۵۸,۵۲۲	۴۲۷,۱۲۲,۱۰۱,۲۰۸	۶۳,۶۵۶,۸۲۷,۲۲۵	۸۹,۹۵۲,۰۸۵,۰۵	۱۹۲,۶۸۱,۵۹۱,۰۹۵	۲۲,۸۸۴,۶۹۱,۵۶۶	۲۲۵,۵۶۰,۰۲۶	۱,۰۲۰,۲۹۹,۹۹۸,۹۱۲	۸۰,۶۸۱,۶۸۵,۹۲۱	۲,۱۰۰,۲۹۲,۴۲۸	۱,۱۰۲,۵۸۱,۹۱۵,۴۵۸
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸	۲۲,۶۰۲,۲۵۸,۵۲۱	۲۹۱,۲۲۵,۶۲۸,۸۱۳	۲۸,۲۱۲,۲۲۲,۲۱۶	۱۰۲,۶۲۲,۸۲۵,۰۹	۱۰۲,۶۲۲,۸۲۵,۰۹	۲۲,۵۲۲,۲۲۵,۶۲۸	۲۲,۵۲۱,۲۲۵	۱,۰۲۲,۵۲۲,۲۲۲,۶۵۱	۱۱۲,۲۲۲,۵۲۲,۲۲۲	۱۸,۲۲۵,۲۲۰,۹۲۱	۱,۱۲۸,۶۲۲,۲۲۰,۵۲۲

۱۴-۱- دارائیهای ثابت مذبوده سازمان شامل ساختمان، اثاثه و ماشین آلات تا سقف ۲,۵۲۱ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته است همچنین بر اساس مقررات شرکتهای بیمه ای وسایل نقلیه ای که سن آنها کمتر از ۱۰ سال میباشد تحت پوشش بیمه بدنه قرار دارد.

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

۱۴-۲ صورت ریز اراضی سازمان در تاریخ ۹۹/۱۲/۳۰ بشرح جدول ذیل می باشد:

شرح	مساحت (مترمربع)	مبلغ	وضعیت مالکیت	بهره بردار
زمین بهشتی- جاده قدیم قم پلاک ثبتی ۶۴۱/۱۶۲ - ایران ترانسفو	۱۴۸،۰۲۵	۶،۲۲۲،۱۹۶،۰۲۰	سازمان مدیریت پسماند	سازمان
زمین تعمیرگاه مرکزی سازمان واقع در خیابان فدائیان اسلام	۲۷،۲۹۲	۲،۷۵۶،۲۵۴،۲۰۰	۸،۵۴۰ متر سند به نام شهرداری تهران	سازمان
زمین تعمیرگاه مرکزی (معروف به واحد نوسازی واقع در خیابان شهید صانوبان)	۲۸،۹۲۵	۲،۶۸۸،۱۰۱،۰۰۰	۱۸،۴۵۲متر در قسمت شمال و حدود ۱۲۰۰۰ مترمربع در قسمت جنوب از ملک به موسسه تامین آلاجه تحویل شد (فاقد اسناد مالکیت)	سازمان
زمین پ ث۲۰-۱۹۷۱/۳۰ جاده سلوه منطقه ۱۸ایستگاه خدمات شهری	۵۲،۸۲۴	۲،۲۷۲،۶۹۹،۸۲۰	۱،۱۲۷متر بنام سازمان خدمات موتوری	سازمان
زمین ملک حکیمیه سابق ۲	۲۱۱۰۰	۲،۱۵۴،۱۲۹،۲۵۲	شهرداری منطقه ۲	سازمان
زمین پ ث ۱۲۶۱/۱ واقع در اتوبان کرج - ترمینه به پل کوهک منطقه ۵ و ۲۲	۲۵۰۰۰	۲،۶۶۹،۴۰۲،۱۲۰	۸،۱۹۲متر سند بنام سازمان خدمات موتوری	سازمان
زمین پ ث۶۶۵/۱۰ واقع در اتوبان کرج - کوهک ایستگاه خدمات شهری منطقه ۵ و ۲۲	۱۳،۹۶۵	۲،۶۰۰،۶۹۸،۶۱۲	سازمان خدمات موتوری شهرداری تهران	سازمان
اراضی مجتمع آزادگوه	**۶۶۰ هکتار**	۲،۰۰۱،۴۱۴،۳۷۷	**فاقد اسناد مالکیت**	**سازمان**
p	۱۱۰۰۰۰	۱،۳۰۰،۰۰۰،۰۰۰	شهرداری تهران	سازمان
زمین خیابان اندیشه	۱،۲۲۷	۶۲۳،۵۰۰،۰۰۰	ملک تحویل سازمان املاک شد	سازمان
زمین واقع درخیابان پیامبر محل ساختمان نمایشگاه روابط عمومی	۴۰۰۰	۴۰۰،۰۰۰،۰۰۰	فاقد اسناد مالکیت	سازمان
اراضی دولوپه	۲۵۰۰۰۰۰	۲۱۰،۱۵۴،۰۰۰	اراضی تحویل بانک ملت شد	بهره برداری در دست سازمان
اراضی مجتمع کهریزک	۲۰۹۰۰۰۰	۵۱،۶۱۰،۰۰۰	فاقد اسناد مالکیت	بهره برداری در دست سازمان
اراضی پروژه هاشم - گود آبعلی	۲۵۷هکتار	۴،۰۰۰،۰۰۰	فاقد اسناد مالکیت	بهره برداری در دست سازمان
مانده ابتدای سال		۲۳،۶۰۲،۳۵۸،۵۲۲		
اضافات طی سال:				
زمین خیابان لوتر (ملک ثبتی)	۲۱۳،۵۷	۶۲،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	سازمان مدیریت پسماند	سازمان
مانده پایان سال		۹۷،۶۰۲،۳۵۸،۵۲۲		

۱۴-۲-۱ اقدامات لازم در خصوص اخذ اسناد مالکیت زمین هایی که فاقد سند مالکیت می باشد در دست اقدام است.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

۱۲-۳ مانده حساب ساختمانها و محوطه سازی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ متشکل از مبالغ زیر است:

شرح	مبلغ (ریال)
ساختمان مجتمع آرادکوه – کارخانه کمپوست	۴۶۲,۳۵۶,۵۲۹,۹۰۲
جاده دسترسی به آبعلی	۱۲۲,۵۱۵,۸۷۹,۰۲۸
کارخانه زباله سوز کهریزک	۲۶,۴۲۶,۵۷۶,۲۵۵
ساختمان مجتمع و احداث پکساب سوله ورزشی صالح آباد و عباس آباد	۱۸,۳۱۵,۵۷۲,۰۱۷
ساختمان مجتمع آرادکوه- مرکز دفن	۱۹,۱۹۳,۹۲۲,۷۹۹
سایر ساختمانها (پارکمان ساختمان پلسداران)	۱,۷۷۶,۷۲۵,۶۷۳
ساختمان اداره مرکزی (ساختمان اندیشه و صالح آباد)	۲۱,۰۸۰,۴۷۰,۷۰۷
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 بهداشتی	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰
ساختمانهای تعمیرگاه مرکزی (معروف به واحد نوسازی) واقع در خیابان شهید سلیونیان	۲۶۹,۶۸۷,۳۸۲
سایر ساختمانهای متفرقه تعمیرگاههای فوق تجهیزات و تاسیسات برق احداث شده در محل تعمیرگاه مرکزی سازمان	۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰
هشت دستگاه کانکس	۷۰۸,۰۲۵,۰۰
ساخت و احداث گیت آبعلی و ساختمان اداری و محوطه سازی خطوط پردازش پروژه هاشم - گودآبعلی	۱۰۹,۹۴۷,۲۸۷,۴۱۲
محوطه سازی خطوط پردازش کهریزک	۲,۷۶۱,۰۰۰,۰۰۰
تعمیرات اساسی ساختمان مرکزی صالح آباد	۷۲۸,۸۲۵,۷۵۰
بازسازی ومرمت بخشی ازمجتمع گودآبعلی	۱۰۲,۲۸۶,۰۰۰
جمع	۸۰۰,۶۵۱,۲۲۲,۸۶۱
اضافات ساختمان ومحوطه سازی	۵۲,۲۸۳,۶۱۱,۹۸۳
جمع	۸۵۲,۹۳۴,۹۳۴,۸۴۴

۱۲-۳-۱ اضافات طی سال ساختمان و محوطه سازی به شرح ذیل می باشد:

	مبلغ (ریال)
کرکره فلزی ساختمان آتش نشانی مجتمع آرادکوه	۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰
تعمیرات اساسی ساختمان مرکزی صالح آباد	۷,۶۵۸,۸۴۷,۵۴۰
ساختمان نگهبانی ۱و۲مجتمع گوه آبعلی	۳,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰
انتقال از دارایی درجریان تکمیل	۴۰,۵۰۳,۷۶۴,۴۴۳
جمع	۵۲,۲۸۳,۶۱۱,۹۸۳

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

۴-۱۲- اضافات وسایل نقلیه در طی سال به شرح ذیل می باشد:

شرح	مبلغ (ریال)
اضافات :	
تعمیرات اساسی وسایل نقلیه سنگین	۵۶,۱۸۵,۱۸۳,۰۷۷
خرید ونصب ۳۲ دستگاه نمک پاش	۱۲۳,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰
۴دستگاه کامیون شاسی ایسوزو	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر	۱۱۳,۳۶۰,۰۳۴
خالص افزایش طی دوره	۱۸۳,۷۲۲,۵۴۳,۱۱۱

۵-۱۲- کسورات وسایل نقلیه در طی سال بابت فروش آنها ازطریق مزایده بوده وخلاصه وضعیت آن به شرح ذیل می باشد:

نوع وسیله نقلیه	تعداد	مبلغ (ریال)
انواع وانت	۴۲	۱,۶۹۸,۵۲۴,۰۵۱
بنز	۴	۱,۳۳۷,۱۷۰,۱۴۴
بنز۱۹۲۱	۵۲	۱,۸۲۹,۲۶۳,۵۲۹
بنز۲۶۲۴	۲۱	۱,۰۹۸,۲۶۴,۲۵۶
بنزآنکو	۲	۲,۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰
بنزآنکو۱۸۲۹	۵	۵,۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰
بنزخاور۸۰۹	۴	۷۶۲,۲۴۰,۰۰۰
تراکتور	۲	۳,۰۰۰,۰۰۰
انواع جاروب	۲۷۴	۲۰۶,۱۶۹,۰۹۳,۳۰۷
سمی تریلر	۳۳	۲,۷۰۲,۲۶۵,۶۱۰
سواری	۱۱	۱,۹۸۸,۱۲۰,۲۱۹
کوراند	۶	۱,۸۲۴,۹۲۵,۲۰۰
لودر	۴۱	۷۸,۵۸۲,۹۵۴,۵۴۰
انواع مخازن	۱۶۷	۴,۷۵۱,۹۰۴,۱۵۹
موتورسیکلت	۱۴	۳۶,۰۲۸,۹۵۰
سایر	۲	۷۴,۳۵۰,۰۰۰
جمع	۸۸۰	۳۱۰,۴۴۴,۶۰۳,۹۶۵

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

۱۲-۶- اضافات ماشین آلات وتجهیزات در طی سال به شرح ذیل می باشد:

شرح	مبلغ (ریال)
اضافات :	
۹۸دستگاه تیغ برف روب جلوی کامیون	۵۲,۱۴۰,۱۵۰,۰۰۰
یکدستگاه وانترجت کامیونی	۴,۴۹۰,۸۰۰,۰۰۰
۱۴۱دستگاه جی پی اس	۲,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰
۴ دستگاه لجن کش	۳۶,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰
۳ دستگاه موتوردیزل	۲,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص افزایش طی دوره	۹۷,۴۱۳,۹۵۰,۰۰۰

۱۲-۷- کسورات ماشین آلات وتجهیزات در طی سال بابت فروش آنها ازطریق مزایده بوده وبه شرح ذیل می باشد:

کاهش :	
۲دستگاه خردکن ترمیناتور	۷,۶۷۰,۰۸۵,۰۴۴
۲دستگاه سرند	۲,۱۸۹,۸۱۸,۵۷۲
یکدستگاه لیفتراک	۴۱,۲۴۸,۰۳۳
خالص کاهش طی دوره	۹,۹۰۱,۱۵۱,۶۴۹

۱۲-۸- اضافات تاسیسات عمدتاً بابت گازرسانی آرادکوه وخرید فن کوئل سقفی می باشد.

۱۲-۹- اضافات ونقل وانتقالات اثاثه ومنصوبات طی سال به شرح ذیل می باشد:

شرح	تعداد	مبلغ (ریال)
مانیتور	۷۶	۷,۵۳۷,۷۳۷,۸۶۸
(خوددریافت پسماند)RVM دستگاه	۵	۴,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
دوربین	۸	۴,۶۸۸,۵۰۴,۰۰۰
کیس	۶۴	۱,۹۷۷,۷۵۲,۰۰۰
سوئیچ	۵	۱,۳۳۴,۸۹۸,۵۸۷
کولرگازی	۴	۱,۳۱۰,۱۰۰,۰۰۰
پرینتر	۱۶	۱,۰۷۰,۱۶۸,۰۰۰
سایر	-	۱۵,۲۶۷,۶۹۲,۰۸۷
جمع		۳۷,۹۳۶,۸۵۲,۵۴۲

۱۲-۱۰- کسوردارایی نزدانبار عمدتاًبابت فروش جاروب بوده که به همراه مقادیر موجود درموجودی کالا ،کلاً به تعداد حدود ۲۲۵ دستگاه بوده است.

۱۲-۱۱- سودناشی ازفروش وسایل نقلیه ،ماشین آلات ودارایی‌های نزد انبار وموجودی کالا به مبلغ حدود ۲۷۲ میلیارد ریال درسرفصل سایردرآمدهای غیرعملیاتی (یادداشت۵)انعکاس یافته است.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان بازرسی و نظارت شهرداری تهران

۱۲-۱۲- گردش حساب پروژه ها و طرح های عمرانی در دست تکمیل به شرح زیر می باشد :

نام پروژه	سال آغاز پروژه	مانده ابتدای سال	افزایش طی سال	کاهش / انتقال به دارایی‌های ثابت	مانده پایان سال
خرید تجهیزات و پساب تصفیه خانه فاضلاب کهریزک	۱۳۹۴	۵۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پروژه هاضم آبعلی	۱۳۹۰	۲۹,۸۰۸,۰۸۵,۱۰۶	۰	(۶,۶۷۴,۸۵۹,۱۳۲)	۲۳,۱۳۳,۲۲۵,۹۷۴
سایت پردازش	۱۳۹۸	۳۰,۷۸۴,۷۴۹,۸۸۸	۳,۰۴۴,۱۵۵,۴۲۳	(۳۳,۸۲۸,۹۰۵,۳۱۱)	۰
سایر		۰	۶,۸۱۷,۵۰۷,۴۸۷	(۱,۴۶۹,۰۴۷,۵۰۰)	۵,۳۴۸,۴۵۹,۹۸۷
جمع		۱۱۲,۷۹۲,۸۳۴,۹۹۴	۹,۸۶۱,۶۶۲,۹۱۰	(۴۱,۹۷۲,۸۱۱,۹۴۳)	۸۰,۶۸۱,۶۸۵,۹۶۱

سازمان حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳-۱۲-در بررسی و تطبیق عینی وسایل نقلیه در اختیار سازمان با سوابق دفتری مربوطه آن به مغایرتی برخورد گردید که خلاصه وضعیت آن بشرح جداول زیر می باشد.
جدول خلاصه وسایل موجود در سوابق دفتری سازمان که مورد مشاهده عینی قرار نگرفته است:

وضعیت کنونی دارایی	نام دارایی	تعداد	بهای پایان دوره	استهلاک پایان دوره	ارزش دفتری پایان دوره
تحویل به مناطق شهرداری و مناطق	یاب کت	۱۳	۴,۴۷۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۴۹۹,۹۹۹	۴,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۱
	بلدوزر	۱	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۹۹۹,۹۹۹	۱
	کامیون و کمپرسی بنز	۳	۱۷۹,۴۵۹,۴۰۳	۱۷۹,۴۵۹,۴۰۰	۳
	نیسان	۳	۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۳,۹۹۹,۹۹۷	۳
	جمع تحویلی به مناطق شهرداری و مناطق	۲۰	۵,۰۴۱,۹۵۹,۴۰۳	۹۰۷,۹۵۹,۳۹۵	۴,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۸
رویت نشده از سال ۱۳۷۶	شورلت	۱	۱,۵۹۴,۶۲۷	۱,۵۹۴,۶۲۶	۱
	لیفتراک	۵	۲۹۹,۲۵۰,۰۰۰	۲۹۹,۲۴۹,۹۹۵	۵
	لیلاند	۲	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۹۹,۹۹۸	۲
	مینی بوس بنز ۳۰۹	۵	۳۱,۸۰۸,۱۸۲	۳۱,۸۰۸,۱۷۷	۵
	جمع رویت نشده از سال ۱۳۷۶	۱۳	۳۴۴,۶۵۲,۸۰۹	۳۴۴,۶۵۲,۷۹۶	۱۳
مشاهده نگردید	آمبولانس	۱	۲۳۴,۲۶۰,۰۰۰	۲۳۴,۲۵۹,۹۹۹	۱
	یاب کت	۳	۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۴,۴۹۹,۹۹۸	۳۴۴,۵۰۰,۰۰۲
	پژو ۴۰۵	۱	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۹۹۹,۹۹۹	۱
	جیپ	۱	۲,۳۵۰,۰۰۰	۲,۳۴۹,۹۹۹	۱
	کامیون و کمپرسی بنز	۳	۵۶۷,۲۴۵,۰۷۱	۵۶۷,۲۴۵,۰۶۸	۳
	لودر	۲	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۹۹۹,۹۹۸	۲
	نیسان	۳	۱۰۶,۱۷۶,۳۸۷	۱۰۶,۱۷۶,۳۸۴	۳
	وانت مزدا	۱	۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۴۹۹,۹۹۹	۱
	جاروب	۱			
	جمع اقلامی که مشاهده نگردیده است	۱۶	۱,۸۲۰,۴۳۱,۴۵۸	۱,۴۷۵,۹۳۱,۴۴۴	۳۴۴,۵۰۰,۰۱۴
سرقتی	لودر L۹۰	۱	۱,۶۷۰,۳۴۸,۹۰۰	۱,۶۷۰,۳۴۸,۸۹۹	۱
جمع کل		۵۰	۸,۸۷۷,۳۹۲,۵۷۰	۴,۳۹۸,۸۹۲,۵۳۴	۴,۴۷۸,۵۰۰,۰۳۶

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

۱۳- سرمایه گذاری های مشترک

	یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
		میلیون ریال	میلیون ریال
پروژه زباله سوز آرادکوه	۱۳-۱	۲۵۳,۹۵۳,۰۱۱,۶۹۳	۲۷۷,۲۳۴,۶۸۸,۸۰۵
پروژه هاشم آبعلی	۱۳-۲	۵۶,۵۱۸,۴۶۷,۹۵۰	۹۲,۹۸۷,۶۴۶,۸۱۷
		۳۱۰,۴۷۱,۴۷۹,۶۴۳	۳۷۰,۲۲۲,۳۳۵,۶۲۲

۱-۱۳- پروژه زباله سوز کهریزک شامل اقلام ذیل می باشد

	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال
ابنیه	۱۶۸,۲۱۸,۹۶۸,۰۰۰	۱۶۸,۲۱۸,۹۶۸,۰۰۰
تجهیزات	۲۳۰,۰۵۴,۳۹۷,۳۵۰	۲۳۰,۰۵۴,۳۹۷,۳۵۰
	۳۹۸,۲۷۳,۳۶۵,۳۵۰	۳۹۸,۲۷۳,۳۶۵,۳۵۰
کسر میشود : استهلاک انباشته	(۱۴۴,۳۲۰,۳۵۳,۶۵۷)	(۱۲۱,۰۳۸,۶۷۶,۵۴۵)
	۲۵۳,۹۵۳,۰۱۱,۶۹۳	۲۷۷,۲۳۴,۶۸۸,۸۰۵

براساس قرارداد منعقد شده به روش BOT، شرکت تدبیر توسعه سلامت نسبت به ورود و نصب تجهیزات دستگاه زباله سوز به همراه متعلقات آن اقدام نموده است. (سرمایه در بخش تجهیزات ۶۷درصد توسط سازمان و ۳۳درصد توسط شرکت تامین شده است) و سرمایه گذاری بخش ابنیه توسط سازمان انجام شده است. 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 بوده است.پروژه در تاریخ ۱۳۹۴/۲/۳۱ به بهره برداری رسیده است. شرکت متعهد می باشد پس از پایان دوران بهره برداری (پنج سال و سه ماه) کل کارخانه زباله سوز را اورهال شده تحویل سازمان نماید.

۲-۱۳- پروژه هاشم آبعلی شامل اقلام ذیل می باشد.

	۱۳۹۹	۱۳۹۸
ابنیه	۲۸,۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰
تجهیزات	۲۱۹,۸۹۸,۰۲۸,۹۷۵	۲۱۹,۸۹۸,۰۲۸,۹۷۵
	۲۴۸,۱۰۹,۰۲۸,۹۷۵	۲۴۸,۱۰۹,۰۲۸,۹۷۵
کسر میشود : استهلاک انباشته	(۱۹۱,۵۹۰,۵۶۰,۰۲۵)	(۱۵۵,۱۲۱,۳۸۲,۱۵۸)
	۵۶,۵۱۸,۴۶۸,۹۵۰	۹۲,۹۸۷,۶۴۶,۸۱۷

طی آخرین اقدامات از طریق سازمان سرمایه گذاری و مشارکت های مردمی شهر تهران و حسب تصمیم مدیریت ارشد شهرداری تهران، پروژه هاشم توسط سازمان سرمایه گذاری و مشارکت های مردمی جهت سرمایه گذاری، خرید وضع موجود (ابنیه، تاسیسات و تجهیزات)، ساخت، تکمیل، اورهال، مالکیت (به استثنای ساختگاه طرح) بهره برداری پروژه هاشم به روش BOOمورد فراخوان قرار گرفته و سرمایه گذار مورد نظر نیز از طریق فراخوان مذکور تعیین گردیده است. قیمت کارشناسی رسمی دادگستری پروژه (شامل تجهیزات، دستگاه ها و ابنیه) حدود ۶۰۰ میلیارد ریال توسط گروه کارشناسان رسمی تعیین گردیده است.

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

۱۴- دارایی های نا مشهود

	حق امتیاز و انشعاب برق	حق امتیاز و افشعاب گاز	حق امتیاز خطوط مخابرات	حق امتیاز و انشعاب آب	جمع
بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی:					-
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	۳,۶۲۰,۸۸۹,۶۱۷	۷۸۱,۶۱۸,۶۰۰	۵۸۴,۶۲۸,۱۷۰	۶۹۴,۱۵۲,۰۶۵	۵,۶۸۱,۲۸۸,۴۵۲
افزایش	-	-	-	-	-
واگذار شده					-
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۳,۶۲۰,۸۸۹,۶۱۷	**۷۸۱,۶۱۸,۶۰۰**	۵۸۴,۶۲۸,۱۷۰	۶۹۴,۱۵۲,۰۶۵	۵,۶۸۱,۲۸۸,۴۵۲
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:					-
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	-	-	-	-	-
استهلاک					-
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	-	-	-	-	-
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹	۳,۶۲۰,۸۸۹,۶۱۷	۷۸۱,۶۱۸,۶۰۰	۵۸۴,۶۲۸,۱۷۰	۶۹۴,۱۵۲,۰۶۵	۵,۶۸۱,۲۸۸,۴۵۲
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸	۳,۶۲۰,۸۸۹,۶۱۷	۷۸۱,۶۱۸,۶۰۰	۵۸۴,۶۲۸,۱۷۰	۶۹۴,۱۵۲,۰۶۵	۵,۶۸۱,۲۸۸,۴۵۲

۱۵- سرمایه گذاری های بلند مدت

	۱۳۹۹		
	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری
	ریال	ریال	ریال
شرکت پاکان شهر - در حال تصفیه	۹,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	-
سرمایه گذاری در سهام شرکت همشهری	۲۰۷,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۰۷,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰
	۲۰۷,۰۰۹,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	۲۰۷,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰

۱-۱۵- سرمایه گذاری در ۴۵ درصد سهم شرکت سهامی خاص همشهری ، معادل ۱,۰۸۰,۰۰۱ سهم پانصد هزار ریالی با نام تماما پرداخت شده است. سرمایه گذاری به دلیل عدم اعمال نفوذ مالکانه و اعمال کنترل کامل شهرداری در سیاست گذاری شرکت سرمایه پذیر به روش بهای تمام شده شناسایی گردیده است .

۲-۱۵- مبلغ ۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال مربوط 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.

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان اموال شهرداری و امور مسکن شورای اسلامی شهر تهران

۱۶- سایر دارایی ها

	یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
		ریال	ریال
وجوه بانکی مسدود شده	۱۶-۱	۳۷,۵۸۲,۳۴۸,۷۹۰	۲۷,۳۷۳,۵۷۶,۴۷۵
ساختمان و املاک بلا استفاده	۱۶-۲	۵۶,۰۱۵,۴۵۰,۰۰۰	۵۶,۰۱۵,۴۵۰,۰۰۰
وجوه ارزی نزد بانک ملی و صادرات	۱۶-۳	۴,۸۶۹,۵۷۷,۸۶۰	۴,۸۶۹,۵۷۷,۸۶۰
سایر		۵۰۲,۰۲۵,۵۵۷	۵۰۲,۰۲۵,۵۵۷
کارخانه کمپوست کهریزک		-	۱,۵۲۹,۰۵۴,۳۸۴
جمع		۹۸,۹۶۹,۴۰۲,۲۰۷	۹۰,۲۸۹,۶۸۴,۲۷۶

۱-۱۶- وجوه بانکی مسدود شده

این وجوه شامل مبالغ مسدودی در بانک های قنصار و شهر، جهت دریافت وام پرسنل سازمان می باشد.

۲-۱۶- ساختمان و املاک بلا استفاده

شرح	۱۳۹۹	۱۳۹۸
۱- امتیاز سرقفلی ۳ دستگاه واحد تجاری مجتمع الغدیر منطقه ۱۶ (بدون استفاده)	۱۲,۷۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۲۵,۵۰۰,۰۰۰
۲- یکدستگاه آپارتمان به مساحت۸۰ مترمربع واقع در خیابان میثم از طرف منطقه۱۴ (بدون استفاده)	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰
۳- یک قطعه زمین به مساحت ۴۲۳ مترمربع واقع در خیابان یافت‌آباد. خیابان شانزدیز، از طرف منطقه ۱۷ (بدون استفاده)	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰
۴- دو باب مغازه به مساحت ۶۵/۱۱۸ مترمربع واقع در فلکه سوم تهرانپارس دریافتی از منطقه ۴ (بدون استفاده)	۴۳,۰۶۹,۹۵۰,۰۰۰	۴۳,۰۶۹,۹۵۰,۰۰۰
	۵۶,۰۱۵,۴۵۰,۰۰۰	۵۶,۰۱۵,۴۵۰,۰۰۰

۳-۱۶- وجوه ارزی نزد بانک ملی و صادرات بترتیب شامل ۷۵,۰۰۰ و ۴۰,۹۴۲ دلار آمریکا می باشد.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

معاونت شورای اسلامی شهر تهران

۱۷- پیش پرداخت ها

	مانده پایان سال ۱۳۹۹	مانده پایان سال ۱۳۹۸
شرکت خدماتی کالای شهروند	۱۱,۱۴۶,۴۹۹	۱۱,۰۹۷,۳۱۶,۹۲۱
بازیافت موادوتولیدکودهای کشاورزی حاتم	۱۴,۷۴۶,۶۹۱,۴۵۹	-
اسماعیل امری فرد	-	۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰
پیشگامان توسعه کیان	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
معاونت پژوهشی دانشگاه تهران	۱,۲۹۵,۰۰۳,۲۱۸	۱,۲۹۵,۰۰۳,۲۱۸
سازمان فناوری اطلاعات وارتباطات شهرداری تهران	۹۲۲,۵۷۷,۷۰۰	۹۲۲,۵۷۷,۷۰۰
حوزه معاونت خدمات شهری شهرداری تهران	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اداره کل خدمات شهری شهرداری تهران	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
گروه فنی مهندسی یونیزه	-	۳۶۹,۵۵۰,۰۰۰
مهدی نظام الملکی	-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پیشرو صنعت صفا	-	۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰
سایر	۴۵,۲۶۰,۱۶۳,۹۵۰	۳,۱۵۱,۲۹۸,۸۱۰
	۶۴,۳۳۵,۵۸۲,۸۲۶	۲۱,۲۶۰,۷۴۶,۶۴۹
ذخیره پیش پرداختهای سنواتی	(۳,۹۲۲,۸۷۲,۶۹۷)	(۳,۹۲۲,۸۷۲,۶۹۷)
	۶۰,۴۱۲,۷۱۰,۱۲۹	۱۸,۳۳۷,۸۷۳,۹۵۲

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

مسئولان شورای اسلامی شهر تهران

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰اسفند ۱۳۹۹

۱۸- موجودی مواد و کالا

	یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
		ریال	ریال
مواد ولوازم و قطعات یدکی	۱۸-۱	۱۷,۵۰۵,۸۸۴,۰۱۳	۱۸,۱۷۵,۱۴۴,۴۹۳
ملزومات اداری		۲,۵۳۱,۳۰۵,۳۷۲	۲,۴۶۶,۱۹۳,۵۶۷
کاردرجریان ساخت	۱۸-۲	۸۰,۳۹۰,۳۹۲,۶۹۹	-
		۱۰۰,۴۲۷,۵۸۲,۰۸۴	۲۰,۶۴۱,۳۳۸,۰۶۰

۱-۱۸- موجودی مواد وکالا تا مبلغ ۲ میلیارد ریال از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۲-۱۸- کاردرجریان ساخت عمدتاً مربوط به پروژه طراحی واحدات کاهش پسماند(تفکیک پسماند ازمبداء) بوده که عمده آن بابت خرید مخازن زباله می باشد.

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شهرداریها و دهیاریهای شورای اسلامی شهر تهران

۱۹- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱-۱۹- دریافتنی های کوتاه مدت

	یادداشت	۱۳۹۹	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۸
		ریال	ریال
تجاری:			
اسناد دریافتنی:			
مشتریان	۱۹-۱-۱	۱۰۳,۵۲۴,۶۵۲,۶۳۹	۷۴,۲۷۶,۱۰۱,۰۷۶
		۱۰۳,۵۲۴,۶۵۲,۶۳۹	۷۴,۲۷۶,۱۰۱,۰۷۶
حساب های دریافتنی:			
اشخاص وابسته	۱۹-۱-۲	۷۱,۱۰۷,۸۹۵,۱۲۵	۶۰۴,۸۳۹,۴۱۱,۵۴۲
پیمانکاران خدمات شهری	۱۹-۱-۳	۸۱,۶۸۵,۹۸۱,۸۳۹	۱۰۹,۵۵۴,۵۰۸,۴۲۴
سایر مشتریان	۱۹-۱-۴	۷۲۹,۰۶۹,۹۲۹,۳۷۵	۵۷۳,۶۰۴,۷۹۴,۳۷۶
جمع		۸۸۱,۸۶۳,۸۰۶,۳۳۹	۱,۲۸۷,۹۹۸,۷۱۴,۳۴۲
		۹۸۵,۳۸۸,۴۵۸,۹۷۸	۱,۳۶۲,۲۷۴,۸۱۵,۴۱۸
ذخیره م.م		(۲۵۱,۷۷۷,۷۰۹,۶۲۴)	(۲۲۳,۱۵۶,۰۴۱,۱۶۶)
		۷۳۳,۶۱۰,۷۴۹,۳۵۴	۱,۱۳۹,۱۱۸,۷۷۴,۲۵۲
سایر دریافتنی ها:			
حساب های دریافتنی:			
بدهی کارکنان		۳۱,۹۴۴,۰۵۹,۷۷۵	۳۴,۹۹۶,۷۱۵,۸۵۶
شرکت کشاورزی زرند		-	۶,۵۳۷,۷۵۹,۳۱۸
شرکت کاغذ سازی کهریزک		-	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر اقلام		-	۳۱,۹۰۵,۱۳۸,۲۴۰
		۳۱,۹۴۴,۰۵۹,۷۷۵	۷۶,۷۹۹,۶۱۳,۴۱۴
ذخیره م.م		(۱۴,۸۷۴,۸۷۸,۹۱۰)	(۱۴,۸۷۴,۸۷۸,۹۱۰)
		۱۷,۰۶۹,۱۸۰,۸۶۵	۶۱,۹۲۴,۷۳۴,۵۰۴
جمع		۷۵۰,۶۷۹,۹۳۰,۲۱۹	۱,۲۰۱,۰۴۳,۵۰۸,۷۵۶

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان بازرسی و نظارت بر اموال سازمان شورای اسلامی شهر تهران

۱۹-۱-۲ اشخاص وابسته

	یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
		ریال	ریال
سازمان میادین میوه و تره بار	۱۹-۱-۲-۱	۵,۴۲۷,۳۴۷,۷۵۸	۲۱,۵۴۳,۰۳۷,۹۷۸
اداره کل امور مالی شهرداری تهران		-	۵۴۴,۲۶۵,۸۲۶,۷۱۴
شرکت پیام رسا		۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت نوسازی عباس آباد		۴,۲۴۶,۹۸۱,۱۶۸	۴,۲۴۶,۹۸۱,۱۶۸
مناطق ۲۲ گانه شهرداری تهران	۱۹-۱-۲-۲	۳,۹۷۲,۰۶۳,۹۹۲	۳,۹۶۶,۵۳۱,۴۹۲
سایر اشخاص وابسته		۴۷,۴۶۱,۵۰۳,۲۰۷	۲۰,۸۱۷,۰۳۴,۱۹۰
جمع		۷۱,۱۰۷,۸۹۵,۱۲۵	۶۰۴,۸۳۹,۴۱۱,۵۴۲

۱۹-۱-۲-۱- گردش حساب سازمان میادین به شرح زیر میباشد:

	مبلغ
	ریال
ابتدای دوره	۲۱,۵۴۳,۰۳۷,۹۷۸
اصلاح حساب اول دوره	(۱۶,۱۱۵,۶۹۰,۲۲۰)
جمع	۵,۴۲۷,۳۴۷,۷۵۸

۱۹-۱-۲-۲- مطالبات از مناطق ۲۲گانه شهرداری تهران به شرح زیر میباشد:

	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	ریال	ریال
شهرداری منطقه یک	۷,۲۱۸,۹۰۰	۷,۲۱۸,۹۰۰
شهرداری منطقه ۲	۲۱,۶۲۶,۰۰۰	۲۱,۶۲۶,۰۰۰
شهرداری منطقه پنج	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
شهرداری منطقه شش	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
شهرداری منطقه ۱۲	۵۷۲,۷۸۶,۵۹۲	۵۸۲,۷۸۶,۵۹۲
شهرداری منطقه پانزده	۳,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰
شهرداری منطقه ۷	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰
سایر	۱۵,۵۳۲,۵۰۰	-
جمع	۳,۹۷۲,۰۶۳,۹۹۲	۳,۹۶۶,۵۳۱,۴۹۲

۱۹-۱-۳ پیمانکاران خدمات شهری

	۱۳۹۹	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۸
	ریال	ریال
شرکت ترابر گستر نگو	۵,۸۲۲,۲۴۲,۷۶۱	۲,۵۷۲,۵۶۲,۷۱۷
شرکت بهینه سبز تجارت	-	۷,۱۲۸,۲۷۸,۹۳۲
شرکت بهروزان آرمان شهر	۱۵,۳۰۱,۶۹۲,۲۴۶	۱۲,۱۲۱,۲۹۳,۱۵۲
شرکت پدیده گستر آرش	۱,۳۴۷,۰۷۷,۵۹۷	۱۲,۱۲۱,۲۹۳,۱۵۲
شرکت جهان پاک خزر	۱۸,۰۱۹,۱۰۶,۲۶۹	۲۴,۸۹۹,۸۲۸,۱۷۵
سایر پیمانکاران	۴۱,۱۹۵,۷۶۲,۹۶۶	۴۸,۷۱۱,۲۳۲,۲۹۲
	۸۱,۶۸۵,۹۸۱,۸۳۹	۱۰۹,۵۵۴,۵۰۸,۴۲۴
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	(۳۷,۶۵۱,۲۶۲,۱۲۹)	(۳۷,۶۵۱,۲۶۲,۱۲۹)
جمع	۴۴,۰۳۴,۷۱۹,۷۱۰	۷۱,۹۰۳,۲۴۶,۲۹۵

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

مصوبات شورای اسلامی شهر تهران

۱۹-۱-۴ سایر مشتریان	یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
		ریال	ریال
بیمارستان ها	۱۹-۱-۴-۱	۲۴۶,۱۰۱,۸۱۱,۱۴۷	۲۰۵,۶۶۱,۱۶۰,۳۱۶
شرکت ها	۱۹-۱-۴-۲	۲۷۳,۹۴۶,۶۵۳,۷۳۶	۲۷۴,۴۹۴,۴۹۸,۸۴۴
نهادهای عمومی		۱۷,۲۰۸,۶۷۲,۴۴۴	۱۹,۶۵۰,۸۶۶,۷۴۰
سایر		۱۹۱,۸۱۲,۷۹۲,۰۴۸	۷۳,۷۹۸,۲۶۸,۲۷۶
جمع		۷۲۹,۰۶۹,۹۲۹,۳۷۵	۵۷۳,۶۰۴,۷۹۴,۳۷۶
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول		(۱۸۳,۵۰۸,۴۴۷,۴۹۵)	(۱۵۴,۸۸۶,۷۷۹,۰۳۷)
		۵۴۵,۵۶۱,۴۸۱,۸۸۰	۴۱۸,۷۱۸,۰۱۵,۳۳۹

۱-۴-۱-۱۹- ریز اقلام حسابهای دریافتنی تجاری بیمارستانها به شرح زیر میباشد:

	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	ریال	ریال
بیمارستان امام خمینی	۲۰,۰۰۶,۶۵۴,۱۶۹	۱۰,۵۵۹,۷۸۷,۶۴۹
بیمارستان حضرت رسول اکرم	۳,۱۸۶,۰۰۳,۶۳۹	۵,۲۸۵,۲۵۲,۴۹۹
بیمارستان میلاد	۳,۲۴۶,۴۱۵,۵۱۳	۴,۷۰۲,۳۰۴,۷۹۴
بیمارستان شهدای تجریش	۴,۹۹۰,۵۳۰,۰۰۵	۴,۱۰۹,۲۳۹,۵۸۶
بیمارستان پاس	۱,۸۵۹,۹۴۱,۲۵۱	۴,۰۶۰,۳۹۴,۰۱۱
بیمارستان نیروی هوائی	-	۴,۰۴۶,۹۴۱,۶۷۶
بیمارستان پارس	۲,۸۳۱,۷۸۹,۹۷۲	۳,۸۲۶,۴۱۴,۹۷۲
بیمارستان مرکز آموزش و درمانی فیروزگر	۲,۶۵۳,۳۶۱,۴۶۰	۳,۶۹۰,۲۶۸,۸۹۰
بیمارستان دکترعلی شریعتی	۴,۶۲۶,۰۳۱,۷۸۷	۳,۶۷۷,۰۹۱,۱۴۷
بیمارستان طالقانی	۲,۶۷۰,۶۱۲,۵۲۰	۲,۸۷۲,۰۴۷,۱۳۶
بیمارستان خاتم الا نبیا	۶,۴۳۸,۶۸۹,۶۱۹	۲,۸۴۰,۸۳۹,۴۱۹
بیمارستان بقیه الله	۲,۹۱۲,۱۲۹,۱۰۴	۳,۷۸۸,۵۵۴,۷۱۴
بیمارستان مسیح اله دانشور	۱۷,۸۱۶,۹۷۹,۲۱۱	۲,۶۸۰,۹۷۷,۶۱۱
بیمارستان لاله	۲,۷۴۷,۲۴۴,۷۷۳	۲,۳۰۵,۶۰۹,۱۹۳
بیمارستان محب حضرت فاطمه(س)	۱,۷۶۲,۶۳۳,۰۸۸	۳,۸۲۵,۳۸۸,۶۶۸
مرکز قلب تهران	-	۲,۰۶۵,۷۰۲,۸۹۶
بیمارستان عرفان نیایش	۱,۴۳۸,۹۵۶,۰۸۸	۲,۰۵۳,۳۸۰,۳۶۸
بیمارستان صارم	۲,۴۱۹,۱۴۷,۱۶۸	۱,۹۷۹,۴۰۱,۷۶۸
بیمارستان بهارلو	۴,۵۴۰,۷۲۱,۹۷۰	۱,۹۱۲,۶۷۰,۹۳۰
بیمارستان مرد م	۱,۴۸۳,۵۱۱,۹۱۴	۱,۷۴۳,۱۸۹,۱۵۴
بیمارستان شهید دکترجمران	۲,۹۳۶,۱۵۲,۸۲۷	۱,۶۹۴,۷۲۹,۸۶۷
بیمارستان پیامبران	۳,۳۷۵,۱۵۷,۹۹۰	۱,۶۹۴,۱۵۱,۲۷۰
بیمارستان نیکان	۲,۲۲۶,۸۷۶,۲۹۲	۱,۶۵۸,۰۱۹,۲۴۴
بیمارستان آرش روبین تن	۱,۲۳۶,۸۵۶,۴۶۷	۱,۶۴۹,۷۳۱,۰۲۷
بیمارستان فیروزآبادی	۶۳۷,۴۱۴,۳۱۳	۱,۶۳۴,۱۵۶,۰۹۳
بیمارستان سینا	۳,۸۸۵,۳۹۹,۷۸۶	۱,۶۱۲,۴۱۲,۳۲۲
سایر بیمارستانها	۱۴۴,۱۷۲,۵۹۸,۲۰۱	۱۲۴,۶۹۲,۵۰۲,۲۰۶
	۲۴۶,۱۰۱,۸۱۱,۱۴۷	۲۰۵,۶۶۱,۱۶۰,۳۱۶

حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

شورای اسلامی شهر تهران

۱۹-۱-۴-۲- ریز اقلام حسابهای دریافتنی تجاری شرکتها به شرح زیر میباشد:

	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	ریال	ریال
شرکت بازیافت تیم کیان	۱۰۳,۳۶۷,۸۱۷,۳۲۶	۱۰۳,۳۶۷,۸۱۷,۳۲۶
ملک شن آبعلی	-	۱۸,۵۸۴,۳۴۱,۰۵۷
شرکت مهندسی تدبیر توسعه سلامت	۱۶,۳۶۶,۳۹۸,۲۳۱	۱۸,۴۳۰,۲۲۱,۱۰۲
زیما سرمد آریا	-	۱۵,۵۴۴,۴۸۴,۹۰۲
آوای سبز زیست صنعت	۵,۱۹۸,۶۱۷,۳۴۱	۵,۱۹۸,۶۱۷,۳۴۱
آتی سازان ارگ جدید	-	۴,۳۴۹,۱۶۵,۴۲۴
لوتوس دژ	-	۳,۹۸۸,۲۱۳,۲۰۷
شرکت آراسته سازان کوروش	۵,۶۷۲,۶۶۵,۲۲۸	۳,۶۹۴,۳۸۹,۰۳۴
شرکت پویش سبز متین	۶,۶۹۷,۷۵۱,۹۹۷	۲,۹۸۶,۳۸۸,۷۰۳
شرکت پدیده پاک طراوت	۴,۱۵۹,۲۶۵,۵۴۹	۲,۹۲۱,۸۳۸,۶۸۹
شرکت سرو قامتان گهر	۲۱,۹۷۷,۰۲۹,۱۳۰	۲,۷۷۳,۲۰۵,۲۸۱
گلریزان پسماند شرق	-	۲,۶۸۱,۱۲۹,۸۷۰
شرکت پاکیزه جویان مدیران	۲,۵۹۹,۲۸۹,۶۱۲	۲,۵۹۹,۲۸۹,۶۱۲
شرکت آریا پاکان بهنام	۸,۵۶۹,۶۷۱,۷۹۶	۲,۵۲۹,۰۵۸,۲۳۷
ریگ سازان (سید محمود طباطبائی)	-	۲,۴۳۰,۷۴۸,۰۷۱
شرکت بهین رویال صنعت ایرانیان	-	۲,۳۷۸,۸۲۴,۹۳۹
شرکت مهراد کالا	۲,۳۶۴,۱۱۰,۳۲۴	۲,۳۶۴,۱۱۰,۳۲۴
نیک اندیش سازان	-	۲,۲۳۷,۶۴۳,۴۴۷
شرکت گل جنگل میثاق	-	۲,۰۹۲,۳۸۴,۸۲۶
پرتو آذر فراز	-	۲,۰۸۰,۰۹۲,۱۵۹
شرکت ماه روی یزد	۲,۰۲۱,۰۰۵,۰۲۰	۲,۰۲۱,۰۰۵,۰۲۰
سایر شرکتها	۹۴,۹۵۳,۰۳۲,۱۸۲	۶۹,۲۴۱,۵۳۰,۲۷۳
	۲۷۳,۹۴۶,۶۵۳,۷۳۶	۲۷۴,۴۹۴,۴۹۸,۸۴۴

۱۹-۱-۵- مطالبات سنواتی بابت پرداختهای انجام شده در سنوات قبل می باشد که به دلیل اختلاف حساب فیمابین امکان تسویه مطالبات فراهم نگردیده است.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

۲۰- موجودی نقد

	یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
موجودی نزد بانک ها - ریالی		۲۲۸,۸۹۷,۹۱۶,۶۲۹	۲۶۰,۷۳۳,۹۲۴,۹۵۴
موجودی ارز و مسکوکات نزد صندوق		۳,۳۶۱,۴۹۱,۱۰۰	۱,۹۷۴,۸۹۴,۱۶۰
موجودی ارزی نزد بانکها		۲,۶۶۹,۱۷۰	۱۵,۷۵۰,۰۰۰
تنخواه گردانها		۱,۵۰۳,۲۲۹,۴۵۵	-
وجوه درراه	۲۰-۱	۱۰۵,۲۰۵,۳۰۳,۲۵۵	-
جمع		۳۳۸,۹۷۰,۶۰۹,۶۰۹	۲۶۲,۷۲۴,۵۶۹,۱۱۴

۲۰-۱- وجوه درراه عمدتاً بابت چکهای تحویلی به بانک بابت وصول بوده که درابتدای سال مالی بعد وصول شده اند.

۲۱- سرمایه

بر اساس مفاد ماده ششم ذیل فصل دوم اساسنامه سازمان، سرمایه سازمان عبارتست 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. این سرمایه کلا" متعلق به شهرداری تهران بوده و قابل انتقال به غیر نمی باشد و در صورت انحلال سازمان، کلیه دارایی ها اعم از منقول و غیر منقول و مطالبات و دیون و تعهدات به شهرداری تهران منتقل می گردد. جمع سرمایه سازمان مبلغ ۴۴۴.۲۹۸.۵۸۲.۰۶۸ ریال می باشد.

۲۲- اندوخته سرمایه ای

به میزان یک بیستم سود هرسال را تا هنگامی که مانده آن به ۱۰ درصد سرمایه سازمان برسد ، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. مبلغ ۴.۲۲۴.۸۶۰.۹۰۲ ریال از محل سود به اندوخته سرمایه ای منتقل شده است.

۲۳- اندوخته سرمایه ای برای توسعه و تکمیل

سایر اندوخته ها متشکل از اندوخته توسعه و تکمیل است. بر اساس تصمیمات شورای عادی سازمان در سنوات قبل هر سال پس از کسر پنج درصد اندوخته سرمایه‌ای سود باقی مانده به حساب اندوخته سرمایه‌ای برای توسعه و تکمیل جمعا" به مبلغ ۴۳.۵۵۲.۹۷۱.۹۶۲ ریال منظور گردیده است.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

۲۴- پرداختهای تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۴-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

	یادداشت	۱۳۹۹	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۸
تجاری:			
اسناد پرداختنی:			
اشخاص وابسته	۲۴-۱-۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پیمانکاران	۲۴-۱-۲	۱۴,۶۰۱,۴۷۱,۵۷۹	۲۸,۵۹۵,۷۵۲,۶۴۳
		۵۴,۶۰۱,۴۷۱,۵۷۹	۶۸,۵۹۵,۷۵۲,۶۴۳
حسابهای پرداختنی:			
حق بیمه های پرداختنی		۱۰۳,۲۳۴,۱۳۴,۶۷۱	۶۸,۹۳۸,۰۰۷,۵۲۱
سپرده حسن انجام کار		۱۹۰,۵۹۸,۲۶۴,۹۲۷	۱۱۷,۷۹۴,۷۱۱,۷۴۷
سپرده شرکت در مزایده و مناقصه		۲۳,۸۲۵,۷۴۳,۹۱۵	۷,۴۵۶,۶۹۲,۳۳۵
سپرده نیم درصد عوارض شهرداری		۴۱,۰۲۴,۴۹۰,۲۴۹	۲۵,۶۹۱,۳۵۳,۶۴۵
سپرده بهداشت		۶۴,۴۸۹,۶۰۸,۹۳۷	۴۱,۴۵۰,۶۹۸,۵۹۳
ذخیره هزینه های پرداختنی	۲۴-۱-۳	۶۰۲,۳۹۶,۷۳۲,۳۱۴	۱۶۲,۳۶۱,۵۸۰,۳۲۵
ذخیره برای مالیات های قطعی و تشخیصی		۱,۶۲۱,۲۴۲,۰۵۴,۴۵۸	۱,۹۴۹,۱۰۵,۸۱۴,۷۱۵
سازمان های دولتی		۷,۰۰۹,۸۹۸,۵۶۵	۵,۰۷۴,۲۳۴,۶۶۶
پیمانکاران	۲۴-۱-۴	۰۱۷۸,۶۹۳,۴۲۷,۵۱۵	۱۷۷,۷۳۴,۳۴۱,۵۵۹
واریزی های نامشخص		۲۴,۳۹۴,۴۶۸,۵۸۳	۲۸,۰۹۶,۱۱۹,۲۵۹
سایر		۳۵,۰۲۱,۷۶۹,۶۳۱	۹۲,۲۵۷,۲۹۴,۷۷۶
		۲,۸۹۱,۹۳۰,۶۱۳,۷۶۵	۲,۶۷۵,۹۶۰,۸۴۹,۱۴۱
		۲,۹۴۶,۵۳۲,۰۸۵,۲۲۴	۲,۷۴۴,۵۵۶,۶۰۱,۷۸۴
سایر پرداختنی ها:			
اسناد پرداختنی:			
سایر اشخاص		۷۵,۸۲۹,۴۷۲,۳۶۷	۵۳,۰۳۷,۱۵۹,۷۶۴
جمع		۷۵,۸۲۹,۴۷۲,۳۶۷	۵۳,۰۳۷,۱۵۹,۷۶۴
حساب های پرداختنی:			
اشخاص وابسته اداره کل امورمالی شهرداری تهران		۴۵۰,۰۵۰,۵۳۸,۳۸۰	-
سایراشخاص وابسته	۲۴-۱-۵	۴۰۸,۴۷۳,۵۱۶,۷۹۹	۳۶۳,۵۲۷,۰۵۲,۷۲۳
محسن اکبرزاده کاشانی		۱۴,۵۲۷,۰۷۴,۶۰۵	-
ملک شن آبعلی		۱۶,۹۱۸,۶۱۲,۸۲۵	-
مالیات و عوارض ارزش افزوده		۲۳۷,۵۲۱,۷۵۷,۹۲۵	۱۵۰,۵۰۴,۶۹۵,۱۷۴
		۱,۱۲۷,۴۹۱,۵۰۰,۵۷۴	۵۱۳,۰۳۱,۷۴۷,۹۰۷
		۱,۲۰۳,۳۲۰,۹۷۲,۹۴۱	۵۶۶,۰۶۸,۹۰۷,۶۷۱
جمع		۴,۱۴۹,۸۵۳,۰۵۸,۲۸۵	۳,۳۱۰,۶۲۵,۰۹۶,۴۵۵
پرداختنی های بلندمدت	۲۴-۲	۱۶۱,۰۹۲,۲۲۳,۷۴۹	۱۶۲,۸۲۷,۵۰۱,۲۱۳

سازمان حسابرسی
شناسه بخش و همکاران
گزارش

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰اسفند ۱۳۹۹

۲۴-۱-۱- اسناد پرداختنی فوق بابت دریافت وام قرض الحسنه از سازمان زیبا سازی در سنوات قبل میباشد

۲۴-۱-۲- اسناد پرداختنی به پیمانکاران بابت صورت وضعیت های واصله در پایان سال ۹۹ بوده است.

۲۴-۱-۳- ذخیره هزینه های پرداختنی بشرح زیر میباشد :

	یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
		ریال	ریال
ذخیره مرخصی پرسنل		۶۱۶,۰۵۱,۰۲۸,۰۸۱	۱۰۱,۷۸۳,۹۴۲,۹۷۳
ذخیره صورت وضعیت های در راه		۸۴,۵۹۴,۸۸۱,۰۹۲	۶۰,۵۷۷,۶۳۷,۳۵۲
خسارت وارده به اراضی غیر درآرادکوه	۲۴-۱-۳-۱	۳۹۱,۶۷۶,۲۵۰,۰۰۰	-
سایر ذخایر		۱۰,۰۷۴,۵۷۳,۱۴۱	-
		۶۰۲,۳۹۶,۷۳۲,۳۱۴	۱۶۲,۳۶۱,۵۸۰,۳۲۵

۲۴-۱-۳-۱- ذخیره مذکورمربوط به خسارت وارده به اراضی غیردرآرادکوه بوده که طبق رای قطعی دادگاه درحسابها لحاظ شده است

۲۴-۱-۴- حسابهای پرداختنی به پیمانکاران شامل:

	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	ریال	ریال
شرکت امید راه نور	-	۲۰,۲۹۴,۸۳۴,۰۸۰
خدمات حفاظتی و مراقبتی ایمن روماک	-	۱۶,۹۶۲,۳۶۳,۲۷۰
شرکت موج سبز بهارگستر	۲۰,۰۷۳,۶۵۹,۴۸۱	۱۵,۵۸۵,۶۸۷,۷۲۵
سخت کوش ترابر	۱۳,۵۰۵,۸۹۸,۷۲۸	۱۵,۴۰۸,۳۴۴,۸۹۶
شرکت پویا صنعت قادر	۹,۶۸۸,۰۳۰,۵۰۹	۸,۲۷۶,۳۹۸,۶۹۶
حمل ونقل مرزبار	۲۹,۵۸۰,۱۶۱,۵۳۲	۱۷,۳۷۷,۵۹۹,۱۶۹
لوتوس دژ	۳,۰۱۸,۶۳۴,۵۰۳	۵,۰۵۶,۲۷۵,۴۶۰
سایر پیمانکاران	۱۰۲,۸۲۷,۰۶۲,۷۶۲	۷۸,۷۷۲,۸۳۸,۲۶۳
	۱۷۸,۶۹۳,۴۴۷,۵۱۵	۱۷۷,۷۳۴,۳۴۱,۵۵۹

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

۲۴-۱-۵- اشخاص وابسته

	۱۳۹۹	۱۳۹۸
سازمان عمرانی مناطق شهرداری تهران	۲۱۷,۸۲۷,۳۸۹,۷۴۲	۲۲۲,۷۹۲,۷۰۵,۵۸۸
شرکت سرویس بیمه شهر	۵۷,۳۸۱,۰۳۶,۷۶۶	۱۶,۴۷۱,۸۲۳,۸۶۷
روزنامه همشهری	۱۰,۸۰۱,۲۰۵,۵۵۶	-
شرکت خدمات مهندسی شهر تهران	-	۲,۵۲۰,۷۴۰,۰۰۰
سازمان زیبا سازی	۲۰,۰۱۱,۴۸۴,۳۳۷	۲۰,۰۱۱,۴۸۴,۳۳۷
سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات شهرداری تهران	۴۹,۷۸۸,۷۶۴,۵۰۶	۴۲,۲۸۴,۵۶۹,۹۴۰
شرکت خودرو سرویس شهر	۲۲,۳۳۹,۱۹۶,۷۱۴	۳۱,۱۷۱,۳۶۳,۵۵۶
شرکت خدماتی کالای شهروند	۲۲,۶۲۳,۳۶۰,۹۹۲	۱۳,۵۹۹,۱۹۲,۵۴۶
اداره کل رفاه تعاون و خدمات اجتماعی	-	۱,۲۳۰,۲۳۲,۶۵۳
شرکت رایانه شهر	۱,۱۶۲,۱۰۷,۳۲۷	۴,۰۰۱,۷۰۸,۴۸۰
شرکت بازرگانی و بهره برداری کارکنان شهرداری تهران	-	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰
سایر	۶,۵۳۸,۹۷۰,۸۵۹	۸,۱۸۷,۲۳۱,۷۶۶
	۴۰۸,۴۷۳,۵۱۶,۷۹۹	۳۶۲,۵۲۷,۰۵۲,۷۳۲

۲۴-۲- پرداختنی های بلند مدت:

شرح	پروژه زباله سوز آزادکوه	پروژه هاشم آبملی	۱۳۹۹	۱۳۹۸
			ریال	ریال
درآمدهای انتقالی به دوره آتی	۶,۰۲۵,۲۳۴,۲۳۱	۵۹,۵۴۶,۱۶۶,۹۸۲	۶۵,۵۷۱,۴۰۱,۲۱۳	۸۰,۰۳۱,۹۶۳,۳۲۹
حق السهم مشارکت شهرداری منطقه ۴	-	۹۷,۲۵۶,۱۰۰,۰۰۰	۹۷,۲۵۶,۱۰۰,۰۰۰	۹۷,۲۵۶,۱۰۰,۰۰۰
استهلاک درآمدهای انتقالی	(۱,۷۳۵,۲۶۷,۴۶۴)	-	(۱,۷۳۵,۲۶۷,۴۶۴)	(۱۴,۴۶۰,۵۶۲,۱۱۶)
	۴,۲۸۹,۹۶۶,۷۶۷	۱۵۶,۸۰۲,۲۶۶,۹۸۲	۱۶۱,۰۹۲,۲۳۳,۷۴۹	۱۶۲,۸۲۷,۵۰۱,۲۱۳

۲۴-۲- رقم مذکور مربوط به پروژه هاشم آبملی و زباله سوز آزادکوه می باشد که با توجه به حق السهم شرکت تیم کیان و تدبیر توسعه سلامت بعنوان مشارکت در پروژه یادشده 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 گردیدو شامل مبلغ ۹۷/۳ میلیارد ریال از شهرداری منطقه۴ بوده که پس از تحویل به سازمان بصورت ۳۰ درصد درآمد مستهلک خواهد شد.(یادداشت ۱۳)

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان بازرسی شورای اسلامی شهر تهران

۲۵- اعتبارات عمرانی دریافتی از شهرداری تهران

صورت خلاصه اعتبارات عمرانی دریافتی از شهرداری تهران و مخارج پرداختی از آن محل بشرح جدول ذیل می باشد.

ردیف	شـــرح	بودجه مصوب	صورتحساب ارسالی بر اساس کار گواهی شده	گواهی انجام نقد	گواهی منظور شده به حساب قابل تبدیل به سرمایه	گواهی انجام نگرفته
۱	توسعه و تجهیز مجتمع آرادکوه	۱۲۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	
۲	ایجادسه واحد پردازش مکانیزه MRF	۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۱۷,۶۸۶,۰۰۰	۳,۹۱۷,۶۸۶,۰۰۰	۱,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	
۳	اجرای طرحهای کاهش پسماند(کاب)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۴۶۹,۳۱۱,۲۶۴	۱۷۶,۴۶۹,۳۱۱,۲۶۴	۶۷,۶۴۲,۵۲۸,۱۲۲	
۴	توسعه و تجهیز مجتمع بازیافت خاک و نخاله جاجرود	۵۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۲۴,۷۸۶,۸۳۰	
۵	خرید مخازن زباله و تسهیلات تأمین خودرو	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۶۵۲,۱۰۸,۰۰۰	۳۵,۶۵۲,۱۰۸,۰۰۰	-	
۶	بهسازی، مرمت و تجهیز ایستگاههای خدمات شهری	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۳۲,۴۲۰,۰۰۰	۷,۱۳۲,۴۲۰,۰۰۰	-	
۷	توسعه خدمات و سامانه آی شهر هوشمند در حوزه مدیریت پسماند	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۸	طراحی و احداث واحدهای تولید انرژی از پسماند (هاضم و زباله سوز)	۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	
	جمع کل	۸۰۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۴۴۵,۴۲۵,۲۶۴	۲۸۷,۴۴۵,۲۲۵,۲۶۴	۱۲۰,۸۹۸,۳۳۴,۹۵۲	

مانده اول سال	۲,۵۲۱,۸۷۵,۸۴۶,۴۶۹
توسعه و تجهیز آرادکوه	۳۳,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰
ایجادسه واحد پردازش مکانیزه MRF	۱,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰
اجرای طرحهای کاهش پسماند(کاب)	۶۷,۶۴۲,۵۲۸,۱۲۲
توسعه و تجهیز مجتمع بازیافت خاک و نخاله جاجرود	۱۸,۰۲۴,۷۸۶,۸۳۰
مانده	۲,۶۴۲,۷۷۴,۱۸۱,۴۲۱

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

۲۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	ریال	ریال
مانده در ابتدای سال	۴۱۶,۷۵۴,۷۸۶,۱۱۹	۳۳۲,۸۱۶,۲۶۹,۴۳۳
پرداخت شده طی سال	(۱۰۶,۳۶۵,۹۴۷,۴۸۵)	(۲۱,۷۳۱,۶۷۴,۳۹۲)
ذخیره تأمین شده	۲۱۷,۷۱۶,۳۴۱,۶۷۲	۱۰۵,۶۷۰,۱۹۱,۰۷۸
مانده در پایان سال	۵۲۸,۱۰۵,۱۸۰,۳۰۶	۴۱۶,۷۵۴,۷۸۶,۱۱۹

۲۷- وضعیت مالیاتی

مالیاتهای عملکرد، حقوق و تکلیفی سالهای ۱۳۸۳ تا ۱۳۸۶ بر اساس توافقات امور مالی شهرداری تهران با سازمان امور مالیاتی در سال قبل جمعا بمبلغ ۱،۰۹۳ میلیارد ریال قطعی شده و ۹۵۸ میلیارد ریال آن توسط شهرداری تهران پرداخت و در حساب فیمابین با شهرداری تهران اعمال گردیده است. در رابطه با عملکرد، حقوق و تکلیفی سال های ۱۳۸۷ تا ۱۳۹۷ نیز بجز سال ۱۳۹۴ که وضع آنها مشخص نبوده و سال ۱۳۹۵ که برگ تشخیص مالیات به نرخ صفر صادر شده و سال ۱۳۹۷ که نتیجه رسیدگی آن هنوز معلوم نگردیده، در مورد بقیه سالها حسب مورد برگ تشخیص یا برگ قطعی صادر و ابلاغ شده است. در رابطه با مالیات های قطعی شده فوق معادل اصل مالیات به همراه ۲۰٪ جرایم و بابت مالیاتهای تشخیصی معادل مبلغ تشخیص شده ذخیره جمعا بمبلغ ۱،۵۴۹ میلیارد ریال در حسابها لحاظ گردیده است. برای سالهای ۱۳۹۷ الی ۱۳۹۹ با توجه به صفر بودن نرخ مالیات، ذخیره ای در حسابها اعمال نگردیده است.

مبالغ به میلیارد ریال

سال	اصل مالیات های قطعی شده به همراه ۲۰٪ جرایم	اصل مالیات تشخیصی	جمع
۱۳۸۳-۱۳۸۶	۱۰۹۳	-	۱۰۹۳
۱۳۸۷	۲۳۸	-	۲۳۸
۱۳۸۸	-	۳۱۴	۳۱۴
۱۳۸۹	۶۰	۶۳	۱۲۳
۱۳۹۰	-	۱۱۵	۱۱۵
۱۳۹۱	۱۸۲	-	۱۸۲
۱۳۹۲	۲۱۶	-	۲۱۶
۱۳۹۳	۲۰۱	-	۲۰۱
(مالیات عملکرد بنرخ صفر)۱۳۹۵	-	-	-
۱۳۹۶	-	۲۵	۲۵
	۱,۹۹۰	۵۱۷	۲,۵۰۷
پرداخت شده توسط شهرداری تهران			(۹۵۸)
ذخیره ایجادی تاپایان سال۱۳۹۸			۱,۵۴۹
پرداخت مالیات عملکردحقوق وتکلیفی سنوات فوق توسط شهرداری تهران			(۳۲۷)
۱۳۹۴	۲۴۸	-	۲۴۸
عملکردسالهای ۱۳۸۱ و۱۳۸۲ ومادہ۱۶۹ برخی سالها وحقوق وعملکرد۱۳۹۷	-	۱۵۱	۱۵۱
مانده درپایان سال۱۳۹۹			۱,۶۲۱

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان بازرسی و رسیدگی به تخلفات شورای اسلامی شهر تهران

۲۸- پیش دریافت ها

	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	ریال	ریال
زیبا سرمد آریا	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بهینه سبز تجارت	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرو قامتان گهر	۳۹,۵۹۲,۱۶۳	۱۰,۲۱۶,۱۱۵,۰۰۰
شهرداری اسلام شهر	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تلاشگران سوزمین امید	۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰
شهرک شهید بهشتی	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شهرداری رباط کریم	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سامار شکیب	۹۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۹۱۰,۸۰۰,۰۰۰
شرکت پاک پیشه آسیا	۱,۱۹۰,۰۲۳,۷۸۸	۴۱۰,۵۹۲,۰۸۴
شهرداری کلاردشت	-	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰
منطقه ۱۰	-	۱۷۵,۸۰۵,۸۴۳
رایان پویا رانشا	۴۸,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-
آپادانا سیمرغ رسپینا	۳۰,۲۹۴,۸۰۰,۰۰۰	-
شرکت پاکسازان افق فردا	۱۶,۲۰۵,۳۹۵,۰۰۰	-
تندیس گسترشهرزرین	۱۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سپیده برزین آناهیتا	۱۰,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-
پاکیزه کاران شکوه حامی	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر	۱۶,۳۶۲,۳۶۵,۷۰۲	۱۸,۶۱۳,۱۷۷,۰۱۴
جمع	۱۴۸,۷۹۴,۹۷۶,۶۵۵	۷۵,۵۶۸,۴۸۹,۹۴۱
استاد دریافتنی (یادداشت ۱-۱-۱۹)	(۱۰۹,۸۰۹,۸۰۰,۰۰۰)	(۶۱,۴۱۸,۳۱۰,۰۰۰)
جمع	۳۸,۹۸۵,۱۷۶,۶۵۵	۱۴,۱۵۰,۱۷۹,۹۴۰

مومنه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

۲۹- اصلاح اشتباهات،تغییر دررویه های حسابداری وتجدید طبقه بندی

۲۹-۱- اصلاح اشتباهات

	ریال
مالیات عملکرد تکلیفی وحقوق	۳۹۹,۴۹۲,۵۶۹,۳۷۷
	۳۹۹,۴۹۲,۵۶۹,۳۷۷

۲۹-۲- به منظور ارئه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضا با صورت مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت نداشته است.

۲۹-۲-۱- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی سال ۱۳۹۸

	طبق صورت های مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	اصلاح اشتباهات	(مبالغ به ریال) ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)
صورت وضعیت مالی:			
پرداختنی تجاری و سایر پرداختنی ها	۳,۹۱۱,۱۳۲,۹۴۰,۰۷۸	۳۹۹,۴۹۲,۵۶۹,۳۷۷	۳,۳۱۰,۶۲۵,۵۰۹,۴۵۵
زیان انباشته	(۳,۵۰۴,۴۶۲,۷۶۷,۰۹۸)	(۳۹۹,۴۹۲,۵۶۹,۳۷۷)	(۳,۹۰۳,۹۵۵,۳۳۶,۴۷۵)

۲۹-۲-۲ اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی سال ۱۳۹۷

	طبق صورت های مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	اصلاح اشتباهات	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (تجدیدارائه شده)
صورت وضعیت مالی			
پرداختنی تجاری و سایر پرداختنی ها	۲,۴۰۸,۶۲۸,۴۶۱,۰۶۴	۳۹۹,۴۹۲,۵۶۹,۳۷۷	۲,۸۰۸,۱۲۱,۰۳۰,۴۴۱
زیان انباشته	(۳,۴۲۷,۱۳۱,۲۱۴,۳۶۵)	(۳۹۹,۴۹۲,۵۶۹,۳۷۷)	۳,۸۲۶,۶۲۳,۷۸۳,۷۴۲

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شهرداریها و دهیاریهای شورای اسلامی شهر تهران

۳۰- نقد حاصل از عملیات

	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال
زیان خالص	(۱,۱۳۲,۷۴۵,۴۲۸,۱۷۴)	(۶۷,۳۳۱,۵۵۲,۷۳۳)
تعدیلات:		
سودناشی ازفروش دارایی های ثابت مشهود	(۳۷۴,۲۰۰,۴۲۴,۴۳۵)	(۲۰,۵۰۸,۲۵۳,۵۷۴)
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان	۱۱۱,۳۵۰,۳۹۴,۱۸۷	۸۳,۹۳۸,۵۱۶,۶۸۶
استهلاک دارایی های مشهود و سرمایه گذاری مشترک	۲۲۹,۵۸۵,۶۳۲,۲۷۴	۲۳۵,۲۵۵,۳۷۷,۹۱۳
سودسپرده بانکی	(۱۲,۶۳۱,۳۴۴,۵۴۱)	(۱۵,۰۳۷,۷۲۹,۴۴۳)
سود تسعیر ارز	(۱,۴۴۴,۳۰۹,۹۴۰)	(۳۱۳,۱۰۲,۵۵۶)
	(۱,۱۸۰,۰۸۵,۴۸۰,۶۲۹)	۲۱۶,۰۰۳,۲۵۶,۲۹۳
کاهش (افزایش) دریافتنی ها	۴۴۱,۶۸۳,۸۶۰,۶۰۶	(۷۳۹,۲۹۶,۸۱۴,۲۳۳)
افزایش موجودی مواد و کالا	(۷۹,۷۸۶,۲۴۴,۰۲۴)	(۱۱,۴۲۴,۴۶۲,۴۹۳)
(افزایش) پیش پرداخت ها	(۴۲,۰۷۴,۸۳۶,۱۷۷)	(۶,۳۳۱,۸۷۷,۰۹۰)
افزایش پرداختنی ها	۸۳۷,۴۹۲,۲۸۱,۳۶۶	۴۸۸,۰۴۳,۹۱۶,۸۹۸
افزایش پیش دریافت ها	۲۴,۸۳۴,۹۹۶,۷۱۴	۸,۴۵۶,۸۰۴,۶۸۰
نقد حاصل از عملیات	۲,۰۶۴,۵۷۷,۸۵۶	(۴۴,۵۴۹,۱۷۵,۹۴۵)

۳۱- معاملات غیر نقد

	۱۳۹۹	۱۳۹۸
تسویه مالیات برخی از سالها از محل اعتبارات دریافتی از شهرداری تهران	۳۲۷,۸۶۲,۸۱۵,۸۱۴	۹۵۸,۷۶۵,۴۲۰,۰۰۰
	۳۲۷,۸۶۲,۸۱۵,۸۱۴	۹۵۸,۷۶۵,۴۲۰,۰۰۰

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

۳۲- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۲-۱- مدیریت سرمایه

سازمان سرمایه خودرا مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند درحین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه قادر به تداوم فعالیت خواهد بود ساختار سرمایه سازمان از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود

۳۲-۲- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع بدهیها	۷,۵۲۰,۸۰۹	۶,۴۲۶,۲۳۳
موجودی نقد	(۳۳۸,۹۷۰)	(۲۶۲,۷۲۴)
خالص بدهی	۷,۱۸۱,۸۳۹	۶,۱۶۳,۵۰۹
حقوق مالکانه	۴,۵۴۴,۶۱۴	۳,۴۱۱,۸۶۸
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد):	۱۵۸	۱۸۱

۳۲-۳- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای سازمان شود .

سازمان سیاستی مبنی برمعامله با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی ، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است. تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. دریافتنی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق شهر تهران گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتنی انجام می شود. همچنین سازمان هیچگونه وثیقه یا سایر روشهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با داراییهای مالی خود نگهداری نمی کند.

۳۲-۴- مدیریت ریسک نقدینگی

سازمان برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت ، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. سازمان ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی ، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان بازرسی شورای اسلامی شهر تهران

۳۳ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۳-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی۱	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات
شرکتهای اصلی و نهایی	روزنامه همشهری			۸,۵۵۹,۱۰۴,۰۰۰	-
	سازمان میادین	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۱,۵۰۶,۵۰۰,۰۰۰	
	سازمان بهشت زهرا	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	-	۲۳,۹۳۲,۲۱۵,۸۱۲
	شرکت شهر سالم			۳,۲۲۹,۲۰۵,۶۰۰	۴۳,۳۳۱,۳۴۸,۶۷۰
	شرکت سرویس بیمه شهر			۵۶,۵۶۰,۵۴۴,۶۱۶	-
	شرکت خدماتی کالای شهروند			۳۹,۶۷۱,۶۴۶,۹۵۵	-
	شرکت خودرو سرویس شهر			۱۰۰,۸۳۷,۸۲۲,۸۳۷	-
	موسسه رایانه شهر			۴۱,۶۶۰,۱۵۶,۵۹۴	-
	موسسه نشر شهر			۱,۵۱۷,۲۳۳,۵۰۰	-
	سازمان فناوری اطلاعات وارتباطات شهرداری تهران			۳,۰۵۰,۴۳۰,۴۰۰	-
	سازمان مهندسی وعمران شهرتهران			۲,۳۲۸,۳۵۶,۴۰۰	-
	پیام رسا			۳۳,۱۹۳,۵۴۴,۳۱۶	-
جمع				۲۹۲,۱۱۴,۵۴۵,۲۱۸	۶۷,۲۶۳,۵۶۴,۴۸۲

۳۳-۲ - سایر معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

۲۳-۲ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

مبالغ بریال

نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	پیش پرداخت ها	پرداختنی های تجاری	اسناد پرداختنی ها	پیش دریافت ها	۱۳۹۹		۱۳۹۸	
						خالص طلب	خالص بدهی	خالص طلب	خالص بدهی
اداره کل امور مالی شهرداری تهران	۰	-	(۴۵۰,۰۵۰,۵۳۸,۳۸۰)	-	-		(۴۵۰,۰۵۰,۵۳۸,۳۸۰)	۵۴۴,۲۶۵,۸۲۶,۷۱۲	
پیام رسا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۲۰۷,۸۲۶,۵۰۰)			۹,۷۹۲,۱۷۳,۵۰۰		۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
روزنامه همشهری	۰	-	(۱۰,۸۰۱,۲۰۵,۵۵۶)				(۱۰,۸۰۱,۲۰۵,۵۵۶)		۰
سازمان زیباسازی	۰	-	(۴۰,۰۱۱,۶۸۴,۳۲۷)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)			(۶۰,۰۱۱,۶۸۴,۳۲۷)		(۶۰,۰۱۱,۶۸۴,۳۲۷)
سازمان عمرانی امور مناطق شهرداری تهران	۲۲,۶۸۲,۱۵۲	-	(۲۱۷,۸۲۷,۳۸۹,۷۲۲)		۰		(۲۱۷,۷۹۲,۷۰۵,۵۸۸)		(۲۲۲,۷۹۲,۷۰۵,۵۸۸)
سازمان فناوری اطلاعات وارتباطات شهرداری تهران	۱,۶۲۳,۹۶۲,۸۶۷	۹۲۲,۵۷۷,۷۰۰	(۲۹,۷۸۸,۷۶۴,۵۰۶)				(۲۷,۲۹۲,۲۲۳,۹۳۹)		(۲۱,۲۶۱,۹۲۲,۲۴۰)
سازمان میادین	۵,۴۲۷,۲۴۷,۷۵۸	-	۰			۵,۴۲۷,۲۴۷,۷۵۸		۲۱,۵۴۳,۰۲۷,۹۷۸	
شرکت خدماتی کالای شهروند	۹,۰۹۸,۹۰۳,۵۲۶	۱۱,۱۴۶,۴۸۹	(۲۲,۶۲۳,۲۶۰,۹۹۲)				(۱۳,۵۱۳,۲۱۰,۹۷۷)		(۲,۵۰۱,۸۷۵,۶۲۵)
شرکت خودرو سرویس شهر	۲,۰۹۰,۶۲۲,۹۱۸	-	(۲۲,۲۲۹,۱۹۶,۷۱۴)				(۱۹,۲۴۸,۵۷۱,۷۹۶)		(۳,۱۷۱,۲۶۲,۵۵۶)
شرکت سرویس بیمه شهر	۰	-	(۵۷,۳۸۱,۰۲۶,۷۶۶)				(۵۷,۳۸۱,۰۲۶,۷۶۶)		(۱۶,۲۷۱,۸۲۳,۸۶۷)
شرکت نوسازی عباس آباد	۴,۲۴۶,۹۸۱,۱۶۸	-				۴,۲۴۶,۹۸۱,۱۶۸		۴,۲۴۶,۹۸۱,۱۶۸	
شهرداری منطقه ۱۲	۵۲۲,۷۸۶,۵۹۲	-			(۲۷۰,۸۵۰,۲۲۹)	۴۰۱,۹۳۶,۲۵۲		۵۸۲,۷۸۶,۵۹۲	
شهرداری منطقه ۲	۲۱,۶۲۶,۰۰۰	-			(۴۸۲,۵۰۰,۰۰۰)		(۴۶۲,۸۷۴,۰۰۰)	۲۱,۶۲۶,۰۰۰	
شهرداری منطقه ۷	۹۰۰,۰۰۰	-			(۱۲۳,۰۲۴,۰۰۰)		(۱۲۲,۱۲۴,۰۰۰)	۹۰۰,۰۰۰	
شهرداری منطقه پانزده	۳,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	-			-	۳,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰		۳,۴۶۲,۰۰۰	
شهرداری منطقه پنج	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-			(۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰)		(۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
شهرداری منطقه شش	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-			(۱,۱۸۰,۰۴۶,۰۰۰)		(۱,۱۰۰,۰۴۶,۰۰۰)	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
شهرداری منطقه یک	۷,۲۱۸,۹۰۰	-			-	۷,۲۱۸,۹۰۰		۷,۲۱۸,۹۰۰	
منطقه ده	۰	-			(۴۷۲,۲۸۱,۲۵۸)		(۴۷۲,۲۸۱,۲۵۸)	۰	۰
شرکت رایانه شهر	۰	۰	(۱,۱۶۲,۱۰۷,۲۲۷)				(۱,۱۶۲,۱۰۷,۲۲۷)		(۶,۰۰۱,۷۰۸,۶۸۰)
سایر	۲۲,۷۲۸,۸۵۹,۲۲۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۲۳۱,۱۲۴,۳۵۹)	-	(۳,۵۲۲,۱۶۷,۲۷۸)		(۱۲,۷۷۷,۷۷۰,۱۹۰)	۲۴,۰۷۷,۷۷۰,۱۹۰	(۱۲,۱۹۲,۲۰۲,۶۱۹)
جمع	۷۱,۱۰۷,۸۹۵,۱۲۵	۱,۰۳۳,۷۲۴,۱۸۹	(۸۵۸,۵۲۴,۰۵۵,۱۷۹)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۱۹۵,۸۷۹,۲۷۵)	۲۳,۰۳۹,۶۵۷,۶۷۹	(۸۷۹,۶۴۲,۵۱۹,۹۲۴)	۶۰۴,۸۳۹,۴۱۱,۵۴۲	(۳۹۰,۵۰۷,۰۸۸,۱۱۲)

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

شهرداری تهران
سازمان اسلامی
۱۳۴۰

سازمان مدیریت پسماند شهر تهران

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۴- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۴-۱- درسالهای اخیر دربرخی موارد از زمینهای حاشیه ای مجاور اراضی کهریزک برای حفر ترانشه استفاده شده و دراین خصوص ممکن است ادعایی علیه سازمان بعمل آید.

۳۴-۲- دررابطه با حسابهای سالهای ۱۳۸۷ الی ۱۳۸۹ از طرف مراجع ذیربط مالیاتی در خصوص مالیات عملکرد و تکلیفی بدهی احتمالی وجود دارد ، ولی تاکنون برگ تشخیص یا برگ مطالبه به سازمان ارائه نشده است.

۳۴-۳- حسابهای سازمان از لحاظ مالیات و عوارض ارزش افزوده تاکنون مورد رسیدگی قرار نگرفته و احتمال ایجاد بدهی از این بابت وجود دارد.

۳۴-۴- باتوجه به اینکه حسابهای سنوات قبل سازمان توسط سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار نگرفته و احتمال ایجاد بدهی از این بابت وجود دارد.

۳۴-۵- سازمان در پایان سال ۱۳۹۸ فاقد تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت بوده است.

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و همکاران
گزارش

سازمان شورای اسلامی شهر تهران

۴۵- خلاصه وضعیت تفریغ بودجه

وضعیت مقایسه‌ای بودجه سال ۱۳۹۹ با عملکرد واقعی سازمان به شرح ذیل می‌باشد:

شرح	عملکرد		جمع	بودجه مصوب۱۳۹۹	مغایرت مساعد (نامساعد)	درصد مغایرت
	سازمانی	دریافتی از مرکز				
فروش خدمات و کالا	۸۲۰,۴۴۲,۵۸۹,۶۲۸	۱,۹۹۵,۵۷۵,۴۵۳,۸۷۰	۲,۸۱۵,۸۱۷,۹۴۳,۵۱۸	۲,۴۷۸,۴۵۹,۱۵۸,۰۰۰	۵۳۷,۳۵۸,۷۸۵,۵۱۸	۰۲۲
کسر می‌شود:						
قیمت تمام شده فروش خدمات و کالا	(۴۴۷,۴۲۶,۰۹۸,۷۱)	(۴,۴۹۹,۲۹۸,۴۳۸,۶۱۹)	(۴,۹۴۶,۷۲۵,۰۴۸,۲۸۵)	(۱,۵۳۴,۰۶۹,۲۸۷,۰۰۰)	(۱,۰۷۲,۶۵۵,۷۶۱,۲۸۵)	(۶۸)
سود و (زیان) ناویژه	۴۸۲,۰۱۵,۹۷۹,۷۷۷	(۴۰۳,۷۲۳,۰۸۲,۷۴۹)	۱۲۹,۲۹۲,۸۹۵,۲۲۲	۷۰۴,۱۸۹,۸۷۱,۰۰۰	(۵۲۴,۸۹۶,۹۷۵,۷۷۸)	(۷۵)
هزینه‌های عمومی، اداری و تشکیلاتی:						
حقوق، دستمزد و هزینه‌های کارکنان	(۹۰,۷۶۶,۲۲۸,۲۴۵)	(۸۷۲,۲۰۷,۰۲۹,۸۵۴)	(۹۶۲,۹۷۳,۲۵۸,۲۹۹)	(۴۸۵,۲۴۸,۹۱۹,۰۰۰)	(۴۷۹,۶۲۴,۳۳۹,۲۹۹)	(۱۵۰)
هزینه اجاره، تعمیرات و مواد و قطعات و سوخت	(۵,۲۸۵,۲۷۸,۲۹۷)	(۴۲,۶۲۴,۴۱۷,۲۷۹)	(۴۷,۶۲۹,۶۹۵,۷۷۶)	(۳۸,۲۴۵,۲۸۵,۰۰۰)	(۹,۳۲۴,۴۱۰,۶۷۶)	(۲۵)
استهلاک دارایی‌های ثابت	(۱,۸۸۰,۶۲۴,۸۸۴)	(۸,۲۴۹,۴۲۸,۱۷۱)	(۱۰,۱۲۹,۷۸۳,۰۵۵)	(۹,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۶۹,۷۸۳,۰۵۵)	(۰۶)
خرید خدمات قراردادی و مشاوره‌ای و آموزشی و رفاهی	(۲۰,۵۶۰,۲۶,۲۶۴)	(۲۱۳,۲۱۶,۶۸۳,۶۲۴)	(۲۳۳,۸۱۰,۵۱۰,۴۳۷)	-	(۲۳۳,۸۱۰,۵۱۰,۴۳۷)	(۱۰۰)
خسارت وارده به اراضی غیر قراردادی	-	(۴۹۱,۶۷۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۴۹۱,۶۷۶,۲۵۰,۰۰۰)	-	(۴۹۱,۶۷۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۰۰)
سایر	(۹,۵۰۴,۲۷۲,۲۵۸)	(۸۲,۲۲۷,۹۳۱,۱۹۵)	(۹۱,۷۳۱,۲۰۸,۶۵۳)	(۲۷۱,۰۵۵,۶۶۷,۰۰۰)	۱۷۹,۲۲۴,۲۵۸,۳۴۷	۰۶۶
	(۱۲۸,۱۴۱,۲۴۵,۶۷۶)	(۱,۶۱۱,۸۳۹,۳۷۰,۲۹۴)	(۱,۷۳۹,۹۷۰,۶۱۵,۹۷۰)	(۷۰۶,۱۸۹,۸۷۱,۰۰۰)	(۱,۰۳۵,۷۸۰,۸۴۴,۹۷۰)	
خالص سود و زیان ناویژه و هزینه های اداری تشکیلاتی	۲۵۴,۸۸۴,۶۴۴,۱۰۰	(۱,۹۱۵,۵۶۲,۶۵۴,۷۸۷)	(۱,۵۶۰,۶۷۷,۸۲۰,۶۸۷)	-	(۱,۵۶۰,۶۷۷,۸۲۰,۶۸۷)	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۲۹۵,۵۷۸,۹۲۴,۵۰۵	-	۲۹۵,۵۷۸,۹۲۴,۵۰۵	-	۲۹۵,۵۷۸,۹۲۴,۵۰۵	(۱۰۰)
خالص سایر درآمد و هزینه های عملیاتی	۴۲,۴۵۲,۶۶۹,۰۰۸	-	۴۲,۴۵۲,۶۶۹,۰۰۸	-	۴۲,۴۵۲,۶۶۹,۰۰۸	(۱۰۰)
تفاوت درآمد و هزینه	۷۸۲,۸۱۷,۰۲۶,۶۱۳	(۱,۹۱۵,۵۶۲,۶۵۴,۷۸۷)	(۱,۱۳۲,۷۴۵,۴۲۸,۱۷۴)	-	(۱,۱۳۲,۷۴۵,۴۲۸,۱۷۴)	

توضیحات:

انحرافات ناشی از عملکرد با بودجه به شرح ذیل می باشد:

فروش خدمات و کالا: افزایش درآمد ناشی از تحقق درآمدهای پیش بینی شده و افزایش نرخ اجاره خطوط پردازش می باشد

هزینه تعمیرات و مواد و قطعات و سوخت: افزایش ناشی از افزایش نرخ سوخت و قطعات مصرفی میباشد

قیمت تمام شده فروش خدمات و کالا: مغایرت تا مساعد ناشی از تورم و افزایش نرخ قراردادهای حمل و عدم امکان کاهش حجم عملیات امتثال و دفع پسماند بوده است

سایر هزینه ها: کاهش ناشی از جلوگیری از هزینه های اضافی و صرفه و صلاح سازمان می باشد

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
گزارش

شناسه مصوبه: ۲۹۷۹ **رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۱/۸۴/۳**

گردش کار تصویب

گزارش های موسسات حسابرسی حساب گستر پویا و اطمینان بخش در خصوص حسابرسی سال های مالی ۱۳۹۶ تا ۱۳۹۹ سازمان مدیریت پسماند به شورای اسلامی شهر تهران واصل و جهت بررسی به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع گردید. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور به شماره ۱۶۰/۹۲۱۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۲ موضوع در دستور کار هشتاد و چهارمین جلسه رسمی شورای اسلامی شهر تهران منعقده در تاریخ هجدهم مردادماه سال ۱۴۰۱ قرار گرفت. در جلسه مذکور پس از استماع گزارش واصله و مذاکرات انجام شده، در خصوص مفاد آن مشتمل بر ماده واحده و چهار (۴) فقره گزارش پیوست (ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران) اخذ رای انجام شد که با اتفاق آرای موافق اعضای شورای اسلامی شهر تهران (هفده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی‌گیری) به تصویب رسید. /م ۳۰۵/۲۹۷۹ گ/۶

شناسه مصوبه: ۲۹۷۹ **رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۱/۸۴/۳**

گردش کار تصویب

گزارش های موسسات حسابرسی حساب گستر پویا و اطمینان بخش در خصوص حسابرسی سال های مالی ۱۳۹۶ تا ۱۳۹۹ سازمان مدیریت پسماند به شورای اسلامی شهر تهران واصل و جهت بررسی به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع گردید. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور به شماره ۱۶۰/۹۲۱۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۲ موضوع در دستور کار هشتاد و چهارمین جلسه رسمی شورای اسلامی شهر تهران منعقده در تاریخ هجدهم مردادماه سال ۱۴۰۱ قرار گرفت. در جلسه مذکور پس از استماع گزارش واصله و مذاکرات انجام شده، در خصوص مفاد آن مشتمل بر ماده واحده و چهار (۴) فقره گزارش پیوست (ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران) اخذ رای انجام شد که با اتفاق آرای موافق اعضای شورای اسلامی شهر تهران (هفده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی‌گیری) به تصویب رسید. /م ۳۰۵/۲۹۷۹ گ/۶

شناسه مصوبه: ۲۹۷۹ **رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۱/۸۴/۳**

گردش کار تصویب

گزارش های موسسات حسابرسی حساب گستر پویا و اطمینان بخش در خصوص حسابرسی سال های مالی ۱۳۹۶ تا ۱۳۹۹ سازمان مدیریت پسماند به شورای اسلامی شهر تهران واصل و جهت بررسی به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع گردید. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور به شماره ۱۶۰/۹۲۱۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۲ موضوع در دستور کار هشتاد و چهارمین جلسه رسمی شورای اسلامی شهر تهران منعقده در تاریخ هجدهم مردادماه سال ۱۴۰۱ قرار گرفت. در جلسه مذکور پس از استماع گزارش واصله و مذاکرات انجام شده، در خصوص مفاد آن مشتمل بر ماده واحده و چهار (۴) فقره گزارش پیوست (ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران) اخذ رای انجام شد که با اتفاق آرای موافق اعضای شورای اسلامی شهر تهران (هفده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی‌گیری) به تصویب رسید. /م ۳۰۵/۲۹۷۹ گ/۶