

جناب آقای دکتر علیرضا زاکانی شهردار محترم تهران

سلام علیکم؛

در اجرای مفاد بند سی ام (۳۰) ماده هشتادم (۸۰) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب ۱۳۷۵/۰۳/۰۱ و اصلاحات بعدی آن، گزارش حسابرسی مالی شهرداری منطقه ۱۰ در سال های ۱۳۹۶ تا ۱۳۹۹ تهیه شده توسط مؤسسات حسابرسی ارقام نگر آریا، اطمینان بخش و هوشیار ممیز به عنوان حسابرسان منتخب شورای اسلامی شهر تهران به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع شد. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور به شماره ۱۶۰/۱۳۱۹۵ مورخ ۱۴۰۱/۶/۲۹ موضوع در نود و سومین جلسه شورا منعقد در تاریخ ۱۴۰۱/۷/۶ مورد بررسی قرار گرفت و پس از رای گیری بعمل آمده مفاد آن با اتفاق آرای موافق اعضای شورای اسلامی شهر تهران (چهارده عضو حاضر در جلسه در زمان رای گیری) به تصویب رسید و شهرداری تهران موظف گردید نواقص و اشکالات مطرح شده در گزارش های حسابرسی را بر مبنای بندهای تکلیفی پیوست، ظرف مدت یک ماه برطرف و گزارش نهایی را به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید.

قبلاً از توجهات جنابعالی کمال تشکر را دارد. م ۳۵۱ گ/ ۱۰/ ۲۹۷۰/۱۰

پرویز سروری
نایب رئیس شورای اسلامی شهر تهران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
ارقام نگر آریا

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
محمد سارمان بورس اوراق بهادار



شماره ثبت: ۱۷۷۵۵

شماره: ۳, ۴, ۱, ۲, ۴۵۴
تاریخ: ۱۴۰۱, ۲, ۲۷
پیوست:

بسمه تعالی

جناب آقای آخوندی

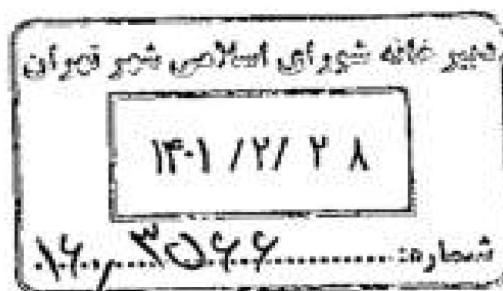
ریاست محترم کمیسیون برنامه و بودجه شورای اسلامی شهر تهران
با سلام

احتراماً؛ بازگشت به نامه شماره ۱۶۰/۲۶۴۰ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۹ به
پیوست یک نسخه گزارش حسابرسی سال ۱۳۹۶ منطقه ۱۰ شهرداری تهران
حضورتان تقدیم میگردد.

با تجدید احترام

محمد تقی رضایی

مدیر عامل



کدپستی: ۱۴۵۷۸۷۵۵۹۱

ایمیل: info@ariaaudit.com

دفتر مرکزی: تهران، میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶۸

فاکس: ۰۲۱-۶۶۹۲۰۸۷۶

۰۲۱-۶۶۹۳۲

وب سایت: www.ariaaudit.com



رسیدگی به عملکرد مالی

شهرداری منطقه ۱۰

بانضمام

صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶





گزارش رسیدگی به عملکرد مالی

شهرداری منطقه ۱۰ تهران

به شورای محترم اسلامی شهر تهران

احتراماً در اجرای بند ۱ قرارداد حسابرسی صورت های مالی شورای اسلامی شهر تهران، شهرداری تهران، سازمانها و شرکتهای وابسته برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ رسیدگی به عملکرد مالی شهرداری منطقه ۱۰ به همراه صورت های مالی منطقه که به تائید مسئولین ذیربط شهرداری رسیده به پیوست ارائه می گردد.

در راستای رسیدگی های انجام شده به منظور ارائه اظهار نظر نسبت به صورت های مالی شهرداری تهران، عملکرد مالی و روشهای مورد عمل بطور مجزا نیز مورد بررسی قرار گرفته است.

استقرار سیستم کنترل های داخلی مناسب و جامع که در برگیرنده قوانین و مقررات شهرداری ها، آئین نامه های مالی شهرداری ها، سایر روشهای مدرن و دستورالعملهای مصوب مقامات شهرداری باشد، همواره در جهت حفاظت از منابع و اموال در مقابل سوءاستفاده و اتلاف، افزایش دقت و اعتبار مدارک و اطلاعات مالی، تهیه به موقع گزارشات مالی و پردازش اطلاعات بر اساس استانداردهای حسابداری، افزایش کارایی و راندمان عملیات و حصول اطمینان از اجرای دقیق سیاستهای تدوین شده نقش موثری دارد.

بر اساس این رسیدگی ها، اهم اشکالات، اشتباهات و تحریفات عمده مشاهده شده و نیز سایر موضوعات شامل موارد عدم رعایت قوانین، مقررات و دستورالعمل های تدوین شده که اطلاع از آنها می تواند آن شورای محترم را در ارزیابی کارایی روشهای مورد عمل و عملکرد منطقه یاری رساند، به پیوست ارائه می گردد.

۱- کلیات:

۱-۱- یکی از ویژگی هایی که اطلاعات را سودمند می سازد ارائه به موقع اطلاعات می باشد. بررسی های انجام شده نشان می دهد که حسابرسی واحد مورد رسیدگی هر ساله با تاخیر قابل ملاحظه ای شروع و انجام می گردد. تا تاریخ تنظیم این گزارش رسیدگی به عملکرد سال های ۱۳۹۳، ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ تهیه نگردیده و عملکرد سنوات فوق توسط شورای محترم اسلامی شهر تهران بررسی و تصویب نگردیده است. در چنین شرایطی این موسسه نتوانسته است از عدم هرگونه تاثیر احتمالی یافته های حسابرسی سنوات مذکور بر صورت های مالی سال مورد رسیدگی اطمینان حاصل نماید. همچنین گزارش حسابرس داخلی شهرداری منطقه برای سال مالی مورد رسیدگی به این موسسه ارائه نگردیده است.



۱-۲- سال مالی واحد مورد گزارش از اول فروردین تا پایان اسفند ماه هر سال می باشد، مطابق ماده ۲۴ آئین نامه مالی شهرداری ها که بر مبنای حسابداری نقدی تدوین گردیده، در مورد تعهدات ایجاد شده تا پایان اسفند ماه دوره عمل بودجه ای تا ۱۵ اردیبهشت ماه سال بعد ادامه می یابد. لیکن صورت های مالی واحد مورد رسیدگی بر مبنای حسابداری تعهدی تهیه و ارائه شده و تعمیم دوره مالی تا ۱۵ اردیبهشت ماه سال بعد باعث شده تا ضمن عدم رعایت فرض دوره مالی، بخشی از عملیات سال مالی بعد در سال مورد گزارش ثبت گردد.

۱-۳- حقوق و دستمزد پرسنل شهرداری تهران به صورت متمرکز از سوی اداره کل امور مالی شهرداری تهران پرداخت می شود و هزینه های مربوطه نیز در دفاتر آن اداره ثبت می شود. لذا کنترل این بخش بر اساس رویه حسابداری شهرداری تهران، حقوق و دستمزد و مزایای پرسنل اعم از پرسنل رسمی و قراردادی مناطق مختلف توسط اداره امور مالی محاسبه و پرداخت می گردد. بنابراین هزینه های حقوق و دستمزد هیچگونه انعکاسی در صورت های مالی منطقه ندارد و رسیدگی های لازم نسبت به این بخش از هزینه ها در حسابرسی اداره کل امور مالی شهرداری تهران مورد توجه قرار خواهد گرفت.

۱-۴- بودجه تهیه شده برای شهرداری تهران فاقد مبانی اصولی و قابل اتکاء در بخش درآمدها و هزینه های عمرانی می باشد. جزئیات مربوط به برآوردهای انجام شده مشتمل بر مقادیر مواد و مصالح مصرفی، حق الزحمه پیمانکاران و زمان انجام کار ارائه نشده و عملکرد واقعی صرفاً به صورت ریالی با ارقام بودجه مقایسه گردیده است.

۱-۵- شواهدی حاکی از ارزیابی سیستم کنترل های مرکز توسط اداره کل حسابرسی شهرداری تهران جهت شناسایی نقاط ضعف سیستم کنترل های داخلی و ارائه راهکار برای بهبود سیستم های مذکور ملاحظه نشده است. یا توجه به گستره فعالیت شهرداری تهران لزوم انجام حسابرسی داخلی اثربخش و پیگیری برای رفع نقاط ضعف سیستم کنترل های داخلی واحدهای تابعه از جمله واحد مورد رسیدگی کاملاً ضروری به نظر می رسد.

۱-۶- دستورالعمل حسابداری شهرداری تهران در خصوص شناسایی و ثبت دارایی های عمومی به طور کامل رعایت نگردیده و اطلاعات کاملی از دارایی های عمومی شهرداری منطقه وجود ندارد. دارایی های ثابت عمومی به استناد مفاد ماده ۴۵ آئین نامه مالی شهرداری ها مشتمل بر بوستانها، پل ها، معابر عمومی، خیابان ها، گورستان ها، سیل برگردان ها، مجاری آب، قاضلاب و متعلقات آنها، انبار عمومی، اشجار و فضای سبز می باشد. به استناد مفاد ماده ۴۶ آئین نامه مالی شهرداری ها حفاظت از اموال عمومی شهرداری و جلوگیری از تجاوز و تصرف اشخاص نسبت به آنها به عهده شهرداری است. و نیز ماده ۴۸ آئین نامه مزبور جهت ایفای تکالیف مزبور مقرر می دارد «طرز نگاهداری و حفظ و حراست اموال شهرداری اعم از اختصاصی و عمومی و ثبت آنها در دفاتر و کارت های اموال و بازدید مستمر و استفاده صحیح از آنها و نحوه محاسبه استهلاک و نگاهداری حساب موجودی اموال به موجب دستورالعملی که به وسیله وزارت کشور تصویب و ابلاغ خواهد شد، مقرر خواهد گردیده، لیکن صورت ریز دارایی های مزبور مشتمل بر بهای تمام شده، نشانی و محل استقرار آنها به منظور بررسی و

گزارش رسیدگی به عملکرد مالی

شهرداری منطقه ۱۰ تهران

کنترل به این موسسه ارائه نگردیده است و شواهد حاکی از عدم رعایت مفاد ۴۵ و ۴۶ آئین نامه مزبور می باشد. ضمن آنکه بر اساس پیگیری های انجام شده، دستورالعمل مندرج در ماده ۴۸ تا تاریخ رسیدگی از طرف وزارت کشور به شهرداری ابلاغ نشده است. طبق دستورالعمل حسابداری شهرداری تهران، مخارج انباشته این داراییها بایستی به صورت آماری نگهداری و سوابق مربوطه در سیستم اموال شهرداری ثبت گردد. بررسی ها نشان می دهد این بخش از دستورالعمل بطور کامل اجرا نشده است.

مضافاً اینکه دستورالعمل مشخص و مدونی در خصوص تفکیک هزینه های جاری و سرمایه ای وجود ندارد یا در اختیار این موسسه قرار نگرفته است.

۱-۷- ساختار سازمانی مصوب در خصوص تعداد پرسنل مورد نیاز در واحد مورد رسیدگی ارائه نگردیده است. در سال مورد گزارش به طور میانگین تعداد ۸۴۰ نفر به صورت رسمی و قراردادی در استخدام منطقه بوده است، لیکن امکان تطبیق آن با تعداد پرسنل مورد نیاز مصوب و مطابق با چارت سازمانی امکان پذیر نمی باشد. شایان ذکر است شرح وظایف برای پست های سازمانی وجود ندارد در نتیجه این امر موجب تداخل وظایف و کاهش کارایی، اثربخشی و بهره وری و تحمیل هزینه های پنهان به واحد مورد گزارش می شود.

۱-۸- به شرح یادداشت شماره ۳-۶-۲۰ توضیحی، مبلغ ۴,۳۴۰ میلیون ریال (سال قبل ۱۳۱,۴۸۹ میلیون ریال) تحت عنوان دیون و تعهدات بابت مخارج سنوات گذشته می باشد که تحت عنوان هزینه سال جاری در دفاتر شهرداری منطقه منعکس گردیده است که مغایر با استانداردهای حسابداری می باشد. در صورت انجام اصلاحات مورد نیاز سرفصل مازاد در آمد بر هزینه انباشته ابتدای دوره و هزینه جاری هر یک به مبلغ ۲۴,۳۸۳ میلیون ریال کاهش و افزایش می یابند این موضوع بر مازاد در آمد بر هزینه انباشته پایان بی تاثیر است.

۲- رسیدگی های انجام شده نسبت به سرفصل حسابها:

نتایج حاصل از رسیدگی های انجام شده نسبت به هر یک از سرفصل حسابها به شرح زیر می باشد.

۲-۱- موجودی نقد و بانک (یادداشت شماره ۴ توضیحی)

۲-۱-۱- بررسی های به عمل آمده نسبت به مفاد ماده ۷۸ قانون شهرداری ها مبنی بر نگهداشت وجوه سپرده در حساب بانکی سپرده و واریز سپرده های با قدمت ۱۰ سال به حساب درآمد عمومی، رعایت نشده است.

در این خصوص با توجه به رسیدگی های به عمل آمده به شرح جدول زیر مبلغ ۳۹,۳۸۹ میلیون ریال مغایرت فی مابین مانده بانک سپرده با مانده سرفصل حساب سپرده مشاهده می گردد که حاکی از عدم انتقال کامل وجوه سپرده به حساب بانکی



گزارش رسیدگی به عملکرد مالی

شهرداری منطقه ۱۰ تهران

سپرده و نیز برداشت وجوه در سال مورد گزارش و سنوات قبل از حساب بانکی سپرده می‌باشد که توجهات کافی در خصوص علل برداشتهای با توجه به مفاد ماده ۷۸ قانون شهرداری ها به این موسسه ارائه نشده است.

شرح حساب	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
مانده حساب بانکی سپرده	به میلیون ریال ۲,۶۸۱	به میلیون ریال ۳,۴۰۲
مانده سرفصل حساب سپرده و بودایع	(۲۲,۰۷۰)	(۲۵۹,۸۶۷)
مغایرت	(۳۹,۳۸۹)	(۲۵۶,۴۶۵)

۲-۱-۲- با توجه به تائیدیه های دریافت شده از بانک شهر شعبه آزادی (تقاطع یادگار امام) تعداد ۴ فقره حساب بانکی متعلق به منطقه (شماره حساب های ۲۸۸۹، ۲۸۷۱، ۲۸۸۵ و ۲۸۳۰) با توجه به عدم گردن و مانده صفر، در حساب های منطقه شناسایی نگردیده است.

۲-۲- حساب ها و اسناد دریافتنی (یادداشت های شماره ۵ و ۶ توضیحی)

۲-۲-۱- مانده حساب مؤدیان (موضوع یادداشت شماره ۲-۱-۵ صورتهای مالی) به مبلغ ۴۲۸,۷۵۶ میلیون ریال مربوط به درآمدهای عملیاتی مستمر شامل عوارض نوسازی، مدیریت پسماند واحدهای تجاری، مسکونی، اداری و اماکن عمومی و ... بوده که عمدتاً نقل از سنوات قبل می باشد. مضافاً اینکه دوره وصول مطالبات مذکور و الزام مودیان به پرداخت طی دوره زمانی، مشخص نمی باشد، و پیگیری دقیق و مستمری در خصوص وصول عوارض توسط شهرداری صورت نمی گیرد در این راستا استفاده از اهرمهای قانونی برای وصول به موقع مطالبات شهرداری (موضوع مفاد ماده ۱۲ و ۱۳ قانون نوسازی و عمران شهری) توصیه می گردد. با توجه به مراتب فوق به دلیل عدم ارائه مستندات لازم، اظهار نظر درخصوص صحت ثبت، محاسبات و تمامیت مطالبات از مودیان به مبلغ ۴۲۸,۷۵۶ میلیون ریال برای این موسسه میسر نگردیده است.

۲-۲-۲- مستندات کافی از جمله صورت ریز اقلام تشکیل دهنده، اسناد در جریان (موضوع یادداشت ۲-۱-۵ صورتهای مالی) به مبلغ ۹,۵۶۸ میلیون ریال ارائه نگردیده است. اقلام مزبور بابت مطالبات از آقای خدادادیان می باشد که با توجه به اقدامات حقوقی انجام شده، تا کنون این بخش از مطالبات به حیطه وصول در نیامده است.

۲-۲-۳- مانده مطالبات از وزارت مسکن و شهرسازی (موضوع یادداشت ۱-۱-۵ صورتهای مالی) به مبلغ ۷۹۴,۰۰۰ میلیون ریال بابت عوارض صدور پروانه های ساختمانی با توجه به مصوبه ابلاغی شماره ۱۶۰/۹۲۱/۹۹۳۳ مورخ ۱۳۸۶/۰۶/۱۲ شورای اسلامی شهر تهران در خصوص تخفیف های اعمال شده جهت بافت های فرسوده موجود در محدوده منطقه از سال های گذشته تاکنون می باشد که بر اساس مصوبه مزبور به بدهکاری وزارت مسکن و شهرسازی منظور شده است. با توجه به عدم



گزارش رسیدگی به عملکرد مالی

شهرداری منطقه ۱۰ تهران

ارائه مستندات مورد لزوم و ستواتی بودن وجوه فوق الذکر، نحوه بازیافت و چگونگی وصول این بخش از مطالبات برای موسسه امکان پذیر نمی باشد.

۲-۲-۴- بررسیهای بعمل آمده حاکی از آن است که مانده ۱۸ فقره از اقلام مندرج در سرفصل سایر اشخاص حقوقی (موضوع یادداشت ۳-۱-۵ صورت های مالی) جمعاً به مبلغ ۱۳۰,۷۹۳ میلیون ریال مربوط به درآمدهای شناسایی شده سال مالی مورد رسیدگی و سنوات قبل می باشد که از بابت حقاری های صورت گرفته توسط سازمان های دولتی مزبور در حسابها منعکس گردیده است. همچنین مانده حساب سازمان نوسازی شهر تهران به مبالغ ۲۹۴,۳۴۱ و ۸۶۴,۸۹۰ میلیون ریال (موضوع یادداشت های ۳-۱-۵ و ۶-۱-۱-۱ صورت های مالی) بابت تخفیفات اعطایی بافت فرسوده و عوارض متعلقه به ساختمانهای نواب می باشد که عمدتاً نقل از سنوات قبل بوده که تاکنون تعیین تکلیف نشده است. با توجه به پیگیری بعمل آمده در سال مالی بعد، و عدم تسویه کامل آنها، نحوه بازیافت و چگونگی وصول این بخش از مطالبات برای موسسه امکان پذیر نمی باشد.

۲-۲-۵- مانده اسناد دریافتی نکول شده (موضوع یادداشت ۳-۵ صورت های مالی) به مبلغ ۱۲,۳۰۵ میلیون ریال عمدتاً از بابت اسناد برگشتی سالهای ۱۳۷۴ لغایت ۱۳۹۶ می باشد که با توجه به پیگیریهای بعمل آمده در سال مالی بعد، صرفاً مبلغ ۳,۱۵۱ میلیون ریال از اسناد مزبور وصول گردیده و اقدامات صورت گرفته از سوی واحد حقوقی منطقه منجر به تسویه کامل این بخش از اسناد نشده است.

۲-۲-۶- مانده مطالبات از اداره کل امور مالیاتی شمال تهران (موضوع یادداشت ۲-۳-۶ صورت های مالی) به مبلغ ۱۸,۸۵۷ میلیون ریال بابت مبالغ واریزی از سوی اداره کل امور مالی و اموال مرکز به اداره کل امور مالیاتی می باشد که از بابت تسویه بدهی مالیاتهای تکلیفی، حقوق پرسنل و عملکرد منطقه می باشد که به دلیل عدم دسترسی به مدارک و مستندات کافی از جمله صورت ریز اقلام تشکیل دهنده آن، اظهارنظر نسبت به ماهیت مانده و صحت مبالغ مزبور برای این موسسه میسر نمی باشد. مضافاً اینکه به شرح یادداشت ۱-۱-۱۵، جمعاً مبلغ ۴۲,۸۵۰ میلیون ریال بابت مالیاتهای تکلیفی مکسوره از صورت وضعیت های پیمانکاران در سنوات گذشته می باشد که تاکنون تعدیل و اصلاح نگردیده است.

۲-۲-۷- سرفصل حساب ها و اسناد دریافتی تجاری (موضوع یادداشت های ۵ و ۶) به استثناء موارد مندرج در پندهای فوق الذکر، به ترتیب شامل مبلغ ۱۶,۸۲۹ و ۱۶,۹۲۰ میلیون ریال اقلام را کد انتقالی از سنوات گذشته می باشد که به دلیل عدم وجود مدارک و مستندات کافی چگونگی و نحوه تسویه مبالغ مزبور مشخص نمی باشد.



۳-۲- موجودی واحد های آماده برای فروش (یادداشت شماره ۱۰ توضیحی)

۵-۱ جمعاً مبلغ ۷۵,۵۷۲ میلیون ریال از مانده موجودی واحد های آماده برای فروش عمدتاً به صورت راکد نقل از سنوات قبل می باشد که تا کتون اقدامات لازم جهت فروش و تعیین تکلیف آن صورت پذیرفته است. بررسی، تعیین تکلیف و انعکاس صحیح رویدادهای مالی در سرفصل مربوطه مورد تأکید این موسسه می باشد.

۴-۲- دارایی های ثابت مشهود (یادداشت شماره ۱۱ توضیحی)

۴-۱- بخشی از دارایی های ثابت و موجودی واحد های آماده جهت فروش در تاریخ ترازنامه، در مقابل خطرات احتمالی از پوشش بیمه ای کافی برخوردار نمی باشد. و از این بابت افشاء لازم و کافی در صورتهای مالی صورت نگرفته است.

۴-۲- اسناد مالکیت دارایی های زمین، ساختمان و وسایط نقلیه جهت بررسی و مشاهده عینی در اختیار این موسسه قرار نگرفته است.

۴-۳- با توجه به عدم ارائه لیست املاک در اختیار شهرداری منطقه (موضوع املاک ثبت شده در سامانه جامع املاک و مستغلات) امکان مطابقت و بررسی آن با مانده دفاتر مالی مقدور نشده است. مضافاً اینکه صورت ریز اراضی و ساختمانهای ثبت شده در سیستم حسابداری فاقد تفصیل می باشد، لذا امکان مطابقت صورت ریز اموال طبق دفاتر حسابداری و سیستم اموال وجود ندارد.

۴-۴- با توجه به بررسیهای بعمل آمده ارزش ریالی ۷ فقره اراضی منعکس در دفاتر صرفاً بر مبنای یک ریال در حسابها منظور گردیده است و فاقد اظهارنظر و قیمت گذاری کارشناس رسمی می باشد. با توجه به نبود اطلاعات کافی اظهارنظر در خصوص وضعیت مالکیت و همچنین اثبات ارزش اراضی فوق برای این موسسه میسر نمی باشد.

۴-۵- استهلاک انباشته ابتدای دوره شامل مبلغ ۶۶,۴۲۳ میلیون ریال تعدیلات اعمال شده طی سال مالی مورد رسیدگی از بابت اصلاح نرخ و روش هزینه استهلاک سنوات گذشته می باشد که در این خصوص اطلاعات و مستندات لازم از جمله جدول محاسبات و صورت اقلام تشکیل دهنده آن ارائه نگردیده لذا، حصول اطمینان نسبت به صحت تعدیلات انجام شده برای این موسسه امکانپذیر نمی باشد.

۴-۶- سرفصل دارایی در جریان تکمیل (موضوع یادداشت ۴-۱۱) به بهای تمام شده ۲۰۰,۱۲۹ میلیون ریال شامل ۱۸ فقره پروژه های در حال ساخت می باشد که عمدتاً به صورت راکد نقل از سنوات قبل می باشد. در این خصوص با توجه به عدم دسترسی به اطلاعات و مدارک لازم در رابطه با برآورد اولیه مخارج ساخت، زمان اتمام پروژه ها، درصد پیشرفت آن، مخارج احتمالی باقیمانده و سایر اطلاعات و مدارک مورد لزوم، امکان بررسی و تعیین تعدیلات احتمالی از این بابت برای این موسسه مقدور نمی باشد.

۲-۵- سرمایه گذاری ها و مشارکت های بلند مدت (یادداشت شماره ۱۳ توضیحی)

۲-۵-۱- سرمایه گذاری ها و مشارکت های بلند مدت شامل مبلغ ۴,۹۸۴ میلیون ریال مشارکت در ساخت پروژه مجتمع مسکونی شهید احمدی با آقای محمدحسین زاده نسیمی می باشد که در این خصوص قرارداد فوق فی مابین سازمان سرمایه گذاری و مشارکت های مردمی شهر تهران و آقای حسین زاده نسیمی می باشد، لیکن ثبت آن در حساب های شهرداری منطقه موضوعیت ندارد. همچنین بررسیها حاکی از آن است که طبق مفاد ماده ۶ قرارداد مبنی بر اتمام عملیات کاری پروژه ظرف مدت ۲۱ ماه، شواهدی دال بر الحاقیه قرارداد و یا صورتجلسه تکمیل پروژه جهت بررسی ارائه نگردیده است.

۲-۶- حساب های پرداختنی عملیاتی و غیر عملیاتی و گروه (یادداشت های شماره ۱۶، ۱۵ توضیحی)

۲-۶-۱- مانده بدهی به کارکنان (موضوع یادداشت ۸-۱-۱۵) به مبلغ ۱۷,۵۸۱ میلیون ریال عمدتاً مربوط به خریدهای انجام شده در سنوات قبل از فروشندهگان کالا و خدمات توسط کاربردازان منطقه می باشد که به حساب مطالبات کارکنان منظور شده است. در این خصوص با توجه به پیگیری بعمل آمده در سال مالی بعد، عمدتاً تعدیلات لازم در دفاتر مالی صورت پذیرفته است.

۲-۶-۲- بدهی به سازمان امور مالیاتی (موضوع یادداشت ۱-۱-۱۵ صورت های مالی) به مبلغ ۴۲,۸۵۰ میلیون ریال بابت مالیاتهای تکلیفی مکسوره از صورت وضعیت های پیمانکاران می باشد که تماماً نقل از سنوات گذشته می باشد که با توجه به پیگیری آن در سال مالی بعد (۱۳۹۸) عمدتاً مانده حساب مزبور تعدیل و اصلاح شده است.

۲-۶-۳- مانده عوارض بر قراردادهای - نیم درصد سهم شهرداری (موضوع یادداشت ۴-۱-۱۶ صورت های مالی) به مبلغ ۹,۱۷۱ میلیون ریال مربوط به نیم درصد عوارض بر قراردادهای عمرانی مشمول کسر بیمه و مالیاتی (به استثنای تعاونی های مسکن و عملیات ساختمانی که توسط اشخاص مالک انجام می گیرد) می باشد که به استناد ماده واحده مصوب جلسه مورخ ۱۳۸۲/۱۱/۱۵ شورای اسلامی شهر تهران می بایست به درآمدهای شهرداری منظور شود. انعکاس عوارض مزبور به عنوان بدهی های واحد مورد گزارش مغایر استانداردهای حسابداری می باشد، ضمن آنکه انتقال سالیانه مبالغ مزبور به حسابهای فی مابین با شهرداری مرکز صورت نگرفته است. شایان ذکر است بدلیل فقدان بانک اطلاعاتی قابل اتکاء، از ثبت و وصول تعامیت عوارض مزبور اطمینان حاصل نشده است.

۲-۶-۴- حسابهای پرداختنی عملیاتی و غیر عملیاتی به استثناء موارد ذکر شده در بندهای فوق به ترتیب شامل مبلغ ۹۹,۷۸۹ و ۲۸,۵۵۲ میلیون ریال اقلام راكد انتقالی از سنوات گذشته می باشد که بدلیل عدم وجود مدارک و مستندات کافی نحوه و چگونگی تسویه مبالغ فوق و نیز اعمال تعدیلات احتمالی مورد لزوم از برای این موسسه مشخص نمی باشد.

گزارش رسیدگی به عملکرد مالی شهرداری منطقه ۱۰ تهران

۲-۷- پیش دریافت ها (یادداشت شماره ۱۸ توضیحی)

۲-۷-۱- مانده پیش دریافت هابه مبلغ ۱۲۳,۱۷۳ میلیون ریال مربوط به وجوه درآمدی در دست تفکیک می باشد که بایستی پس از تفکیک در سرفصل درآمدهای عملیاتی منعکس گردد. با توجه به عدم ارائه صورت ریز مربوطه و عدم دسترسی به اطلاعات و مدارک لازم، تعیین تعدیلات مقتضی در حال حاضر برای این موسسه امکانپذیر نگردیده است.

۲-۸- درآمد عملیاتی (یادداشت شماره ۱۹ توضیحی)

۲-۸-۱- بررسی های بعمل آمده نسبت به درآمدهای شهرداری منطقه حاکی از آن است جمعا مبلغ ۲۱۴,۶۳۴ میلیون ریال به شرح جدول ذیل و معادل ۲۷ درصد از درآمدهای تحقق یافته، ناشی از جرایم و تخلفات انجام شده شهری در دفاتر شهرداری منعکس شده است که ماهیتا نامطلوب بوده و این موضوع نشان دهنده عدم مکانیزم صحیح به منظور پیگیری، نظارت و کنترل به موقع شهرداری خصوصا نسبت به پروانه های ساختمانی صادره بوده و در این خصوص نظام درست و صحیحی در ارتباط با جلوگیری از روند تخلفات ساختمانی حاکم بر مناطق به طور اثر بخش انجام نمی شود. خاطر نشان می سازد بخش قابل توجه ای از ساخت و سازها به دلیل تخلف بر پروانه های ساختمانی در تعداد طبقات یا زیر بنا و اجرا منجر به صدور رای تخریب و یا ارجاع پرونده ها به کمیسیون های مربوطه شده و نهایتا جرایم مزبور اخذ می گردد.

کد بودجه	شرح	درآمد ناخالص	برگشت از درآمد	تخلفات	خالص درآمد
۱۲۰۱۰۱	حذف پارکینگ	۴,۶۳۴	۰	۱,۳۷۵-	۳,۲۵۹
۱۶۰۳۰۱	جریمه کمیسیون ماده صد	۱,۶۷۰	۰	۶۳۱-	۱,۰۴۹
۲۱۰۱۰۳	عوارض بر مزاد تراکم	۲۲۸,۰۳۰	۵۴۵-	۵۳,۱۵۸-	۱۹۴,۳۲۷
۲۱۰۱۰۵	عوارض بر بالکن و پیش آمدگی	۲۳,۶۰۰	۰	۷,۶۰۱-	۱۵,۹۹۹
	جمع جرائم	۲۷۷,۹۳۴	۵۴۵-	۶۲,۷۵۵	۲۱۴,۶۳۴
	جمع کل درآمدهای تحقق یافته در دفاتر	۹۰۹,۳۷۶	۳,۸۷۰	۱۱۶,۲۲۲	۷۸۹,۲۶۴
	درصد جرایم از درآمد				۲۲۷

۲-۸-۲- گزارشات لازم و قابل اتکا در خصوص عوارض نوسازی مشتمل بر عوارض دریافت سال ۱۳۹۶، مبالغ دریافت شده طی سال، بدهی انباشته تا پایان مقطع مورد گزارش ارائه نشده است.

۲-۸-۳- گزارشات لازم از بابت درآمدهای نقدی و تهاتری شهرداری بابت آراء و جرائم کمیسیون ماده صد، صدور پروانه ساختمانی و تغییر کاربری، عوارض نوسازی، عوارض و جرائم حذف پارکینگ، عوارض پروانه های کسب، مزاد تراکم، عوارض سطح شهر، حمل و نقل ریلی به این موسسه ارائه نشده و به دلیل عدم ارائه گزارشات و مستندات لازم این موسسه نتوانسته از نحوه و صحت محاسبات انجام شده و تمامیت درآمد شناسایی شده اطمینان حاصل نماید.

۲-۸-۴- فهرست آراء کمیسیون ماده صد، اطلاعات منسجم و قابل اتکا در خصوص تخلفهای ساختمانی و پرونده های ارجاعی به کمیسیون ماده صد، گزارش پرونده های بررسی شده در کمیسیون ماده ۷۷ و آراء صادره آن، گزارش کامل تمامی پروانه

گزارش رسیدگی به عملکرد مالی شهرداری منطقه ۱۰ تهران

های صادره طی سال، فهرست کامل تغییر کاربری های انجام شده و میزان عوارض قابل دریافت و دریافت شده و مطالبات ناشی از آن، گزارش کامل میزان پارکینگ های مورد نیاز بابت مجوزهای ساختمانی صادره و پارکینگ های حذف شده و جرائم آن، اطلاعات کامل مربوط به پروانه های کسب صادره یا تمدیدی یا تعویضی و مبالغ دریافت شده و مطالبات ناشی از درآمد های مذکور به این موسسه ارائه نشده است.

۲-۹-۲- هزینه ها (یادداشت شماره ۲۰ توضیحی)

۲-۹-۱- به موجب بند ۱ ماده ۱۳ فصل ششم آئین نامه معاملات شهرداری تهران در مواردی که طرف معامله وزارتخانه و یا موسسات یا شرکت های دولتی یا شهرداری ها یا موسسات وابسته به آنها باشند ترک تشریفات مناقصه مزایده و حراج مجاز می باشد. لذا شهرداری منطقه برای اجرای پروژه های جاری و عمرانی و عمومی و اختصاصی قراردادهای کارگزاری متعددی با شرکت های وابسته به شهرداری از جمله سازمان عمران مناطق شهرداری تهران، موسسه هادیان شهر، شرکت جهان اقتصاد و سرمایه دیدار ایرانیان و ... منعقد نموده است که انتخاب پیمانکار و انعقاد قرارداد با پیمانکاران و تأیید مقداری و ریالی صورت وضعیت اسناد و هزینه ای و میزان انجام کار انجام شده طبق قراردادهای منعقد خراج از کنترل و نظارت شهرداری منطقه می باشد. مضافاً اینکه از اعمال ضوابط و مقررات و آیین نامه مالی شهرداری تهران نسبت به مخارج مذکور (از سوی سازمانها و شرکتهای ذیربط) اطمینان حاصل نشده است.

۲-۹-۲- به دلیل استقرار سیستم بهای تمام شده در شهرداری تهران، هزینه های منطقه بر حسب عوامل هزینه ثبت شده و تخصیص و تسهیم هزینه ها به پروژه ها و مراکز هزینه مختلف تماماً در سیستم قیمت تمام شده انجام می شود. علیرغم درخواستهای صورت گرفته امکان دسترسی به گزارشات سیستم قیمت تمام شده برای این موسسه فراهم نگردیده و امکان هر گونه بررسی نسبت به بهای تمام شده پروژه های عمومی و اختصاصی امکانپذیر نگردیده است.

۲-۹-۳- مقادیر ماده ۳۳ آیین نامه مالی شهرداری ها مبنی ایجاد تعهد و پرداخت هزینه ها در حدود اعتبارات مصوب رعایت نگردیده است، از این بابت می توان هزینه کرایه وسائط نقلیه با کد بودجه ۶۰۸۰۴۰۱ که از اعتبار کد بودجه ۱۰۸۰۹۰۱ و هزینه بیمه مسئولیت مدنی که از اعتبار کد بودجه ۱۰۸۰۹۰۱ و ۱۰۸۰۱۲۰ تأمین گردیده اشاره نمود.

۲-۹-۴- ضرورت استفاده از خدمات کارگزاری و شناسایی بالاسری قراردادهای مربوطه و تحمیل آن به شهرداری برای این موسسه مشخص نمی باشد. ضمن آنکه در این خصوص بخشنامه و یا دستورالعملی وجود ندارد و یا در صورت وجود در اختیار این موسسه قرار داده نشده است.

گزارش رسیدگی به عملکرد مالی

شهرداری منطقه ۱۰ تهران

۲-۱۰-تائیدیه ها

۲-۱۰-۱- نتایج حاصل از تائیدیه های درخواستی بدهکاران و بستانکاران به شرح جدول ذیل می باشد:

عنوان حساب	تائیدیه ارسالی		تائیدیه واصل شده		مقایرت		تائیدیه واصل نشده	
	تعداد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد	مبلغ (میلیون ریال)
دریافتنی ها	۷	۱۵۳,۱۷۹	-	-	-	-	۷	۱۵۳,۱۷۹
پرداختنی ها	۱۸	۶۰۰,۱۰۲	۸	۲۷۵,۱۰۰	۷	(۶۸۰۵)	۱۰	۳۱۸,۱۹۷
بانکها	۱۳	۳۴,۶۴۷	۸	۴۰,۶۵۱	۴	۱۱,۸۰۹	۵	۵,۸۰۵

با توجه به موارد فوق الذکر آثار تعدیلات احتمالی که در صورت دریافت پاسخ تائیدیه های واصل نشده بر صورت های مالی ضرورت می یافت، در شرایط حاضر برای این موسسه امکان پذیر نگردیده است.

۲-۱۰-۱- دعاوی حقوقی له و علیه واحد مورد گزارش مورد بررسی قرار گرفت و به استثناء دو پرونده که علیه منطقه مطرح می باشد، به مورد خاصی که صورت های مالی مورد رسیدگی را متاثر نماید برخورد نگردیده است. در خصوص پرونده های

مزبور که جمعاً منجر به صدور حکم قطعی به مبلغ ۱۴۳,۶۸۶ میلیون ریال گردیده، بدلیل عدم صدور اجراییه برای پرونده موقوف مسجد ابوالصدق به تصدی اداره اوقاف منطقه و پرونده خانواده کمپانی تبریزی که طبق تقاضای اعمال مفاد ماده ۴۷۷ آیین دادرسی کیفری دستور توقف صادر شده، پرداختی از این بابت صورت نگرفته و در این خصوص ذخیره ای در حسابها منظور نشده است.

۲-۱۱-حسابهای انتظامی (یادداشت شماره ۳۶ توضیحی)

۲-۱۱-۱- حسابهای انتظامی به نحوه مناسب در حسابها ثبت نگردیده و اسناد مزبور در برخی موارد با رویدادهای مربوطه تعدیل

نمی گردد. با توجه به موارد مزبور، حسابهای انتظامی واحد مورد گزارش نشان دهنده مبلغ واقعی تعهدات منطقه و یا ضمانتنامه های اخذ شده طی سال مورد گزارش و سنوات قبل نمی باشد.

۲-۱۱-۲- صورت ریز اسناد تضمینی دریافت شده طی سال مورد گزارش و سنوات قبل که بصورت تجمیعی در حسابها منعکس

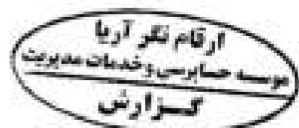
شده به این موسسه ارائه نگردیده است، از این رو امکان بررسی و مشاهده عینی و همچنین اثبات صحت ثبت تعامات اسناد مزبور برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد.

۲-۱۲-دارایی ثابت عمومی (یادداشت شماره ۳۷ همراه صورت های مالی)

۲-۱۲-۱- اطلاعات جامعی درخصوص املاک معارض طرح های عمرانی مربوط به دارائی های ثابت عمومی وجود ندارد، به

گونه ای که در ابتدای شروع هر طرح تعداد، مقدار و نحوه مالکیت املاک معارض، نحوه و زمان تسویه با مالکین و تعیین ارزش منصفانه املاک مشخص نمی گردد و درطول مدت اجرای پروژه و حتی بعد از آن به صورت موردی با مالکین تسویه

حساب می شود.



۳- اشکالات صورت های مالی

۳-۱- طبق استانداردهای حسابداری، به منظور تامین نیازهای اطلاعاتی استفاده کنندگان صورتهای مالی، رعایت الزامات مربوط به نحوه ارائه و طبقه بندی اقلام و صورتهای مالی ضروری است. اهم موارد عدم رعایت این الزامات در خصوص صورتهای مالی سال مورد گزارش به شرح زیر است:

۳-۱-۱- عدم افشاء روش ارزشیابی موجودی های جنسی در یادداشت شماره ۳-۱-۱ همراه صورت های مالی.

۳-۱-۲- افشای نامناسب رویه سرمایه گذاری ها طبق یادداشت شماره ۳-۳ همراه صورت های مالی.

۳-۱-۳- عدم تفکیک، طبقه بندی، افشاء و ارائه مناسب حساب ها و اسناد دریافتی و پرداختی بلند مدت و کوتاه مدت.

۳-۱-۴- عدم طبقه بندی مناسب ذخیره مطالبات مشکوک الوصول و عدم ارائه آن در سرفصل حسابهای دریافتی تجاری (یادداشت شماره ۱-۵ صورتهای مالی).

۳-۱-۵- طبقه بندی نامناسب وجوه تنخواه نزد کارکنان شورایی محله کارون جنوبی تحت عنوان جاری کارکنان.

۳-۱-۶- عدم افشای تعدیلات مانده ابتدای سال استهلاك نباشته و همچنین نقل و انتقالات طی سال دارایی های ثابت مشهود.

۳-۱-۷- عدم افشای اطلاعات معاملات با اشخاص وابسته در صورت های مالی. طبق استانداردهای حسابداری به منظور درک اثر بالقوه رابطه با اشخاص وابسته، مانده حساب های فیما بین، نحوه تسویه، مبلغ معاملات و ارزش متصفانه معاملات در صورت های مالی الزامی است.

۴- عدم رعایت قوانین و مقررات

۴-۱- مفاد تبصره ۳ بودجه شهرداری منطقه مبنی بر واریز یک دوازدهم کل درآمد ها به شرکت بهره برداری مترو تهران و ثبت در کد حساب ۲۰۱۰۲۱ رعایت نشده است.

۴-۲- مفاد ماده ۱۵ اصلاحی قانون بیمه های اجتماعی مصوب ۱۳۸۷/۱۲/۱۴ مجلس شورای اسلامی و نیز آئین نامه اجرایی مواد ۳ و ۵ قانون مذکور به شماره ۴۳۰۴۰/۴۲۰۵۳ مورخ ۱۳۸۹/۰۲/۲۶ در خصوص دریافت مقاصد حساب تامین اجتماعی از مودی برای صدور پروانه ساخت به طور کامل رعایت نشده است.

۴-۳- طبق مفاد تبصره ۵ ماده ۲ قانون توسازی و عمران ۹۰ درصد از عوارض نوسازی بایستی صرف امور عمرانی محل شود لیکن به دلیل عدم قابلیت سیستم حسابداری در تفکیک هزینه های اداری، شهری و عمرانی کنترل رعایت ماده فوق امکانپذیر نشده است.

۴-۴- مفاد تبصره ۷ کمیسیون ماده صد مقرر می دارد، مهندسان ناظر ساختمانی مکلفند نسبت به عملیات اجرایی ساختمان هایی که به مسئولیت آن ها احداث می گردد از لحاظ انطباق ساختمان با مشخصات مندرج در پروانه، نقشه ها و محاسبات فنی ضمیمه آن مستمراً نظارت کرده و در پایان کار مطابقت ساختمان با موارد فوق الذکر را گواهی نمایند. هر گاه مهندس ناظر برخلاف واقع گواهی نماید و یا تخلف را به موقع به شهرداری اعلام نکند و موضوع منتهی به طرح در کمیسیون مندرج در تبصره یک ماده صد قانون شهرداری و صدور رای بر جریمه یا تخریب ساختمان گردد، شهرداری مکلف است مراتب را به نظام معماری و ساختمانی منعکس نماید، بررسی ها حاکی از آن است که طی سال مالی مورد گزارش پرونده های ساختمانی دارای تخلف منجر به صدور رای در کمیسیون مزبور گردیده که در این خصوص شواهدی حاکی از ارائه گزارش تمامی تخلف ها توسط مهندسین و رعایت کامل مفاد ماده صد فوق توسط شهرداری منطقه ۱۰ ملاحظه نشده است.

۴-۵- مفاد مواد ۱۸ و ۲۱ قانون مالیات بر ارزش افزوده مبنی بر ثبت نام منطقه در سیستم مالیات بر ارزش افزوده و تسلیم اظهارنامه مزبور و واریز مالیات متعلق در مهلت مقرر قانونی رعایت نشده است.

۴-۶- در روش فعلی مورد عمل شهرداری تهران، سرفصل های هزینه از سرفصل های استفاده شده در بودجه تبعیت می کند در چنین شرایطی چنانچه از یک ردیف اعتبار برای موضوعات غیر مرتبط استفاده شود، سیستم حسابداری مالی، قادر به گزارش آن نبوده و مخارج انجام شده در مقابل ردیف اعتبار مربوطه قرار میگیرد. کنترل انطباق کامل مخارج انجام شده با بودجه های مربوطه مستلزم دسترسی کامل به سیستم قیمت تمام شده می باشد که امکان استفاده از آن فراهم نشده است.

۴-۷- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استناددهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای موارد زیر بدون در نظر گرفتن موارد مندرج در این گزارش، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است.

ماده	موضوع
۱۲	پیش بینی محل مناسب در تمامی فرمها، نرم افزارها، بانکها و سیستم های اطلاعاتی برای درج یکی از شماره های شناسایی معتبر.
۱۸	اقدام نسبت به معرفی مسئول مبارزه با پولشویی به واحد اطلاعات مالی و در نتیجه عدم انجام وظایف تعیین شده.
۲۵	برقراری دوره های آموزشی بدو خدمت و ضمن خدمت کارکنان و درج سوابق دوره های مذکور در پرونده پرسنلی کارکنان.
۳۶	اقدام نسبت به توجیه و آموزش عمومی و اطلاع رسانی به آرباب رجوع در مورد مزایای اجرای قانون برای مردم و اقدام تکالیف عمومی آرباب رجوع و گزارش آن به دبیرخانه.
۴۳ و تبصره آن	اقدام نسبت به تهیه پیش نویس دستورالعمل های لازم برای اجرای قانون و آئین نامه مربوط.

گزارش رسیدگی به عملکرد مالی شهرداری منطقه ۱۰ تهران

۴-۸- در خصوص بررسی رعایت مفاد قانون ارتقاء سلامت اداری و مقابله با فساد (به استثنای مفاد بند ب ماده ۳ و تبصره یک و تبصره دو آن مبنی بر ورود متن قراردادهای مربوط به معاملات متوسط و بالاثر و همچنین اسناد و ضمانت آنها و هرگونه الحاق، اصلاح، فسخ، ابطال و خاتمه قرارداد پیش از موعد و تغییر آن و نیز کلیه پرداختها در پایگاه اطلاعات قراردادها و نیز ورود کامل و بدون تاخیر اطلاعات قراردادها در پایگاههای مربوط و مفاد ماده ۲۱ و تبصره های آن و ماده ۲۲ در خصوص به ثبت رساندن ترم افزارهای مالی و اداری مورد استفاده در شورای عالی انفورماتیک و نیز عدم اطمینان نسبت به اصالت نرم افزارهای مورد استفاده) این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است.

۵- سایر موارد

۵-۱- مالیات بر ارزش افزوده پرداختی در زمان ثبت، به حساب هزینه منظور و در پایان هر فصل، طی اظهارنامه مالیات بر ارزش افزوده، به اداره کل امور مالی شهرداری تهران گزارش میگردد. به دلیل عدم انعکاس گردش مالیات بر ارزش افزوده در دفاتر منطقه امکان بررسی صحت و درستی و کامل بودن مالیات بر ارزش افزوده اعلامی به اداره کل امور مالی امکانپذیر نشده است.

۵-۲- مطابق با ماده ۹ قانون نوسازی و عمران شهری، شهرداری ها مکلفند هر پنج سال یکبار ممیزی عمومی را تجدید نمایند لیکن شواهدی حاکی از انجام ممیزی هر پنج سال یکبار از ساختمان های موجود در سطح شهر و این منطقه مشاهده نشده است.

۵-۳- شهرداری منطقه ۱۰ فاقد دفاتر روزنامه و کل پلمپ شده می باشد، لذا صورت های مالی منطقه بر اساس اطلاعات مستخرجه از سیستم مکانیزه حسابداری شهرداری تهیه شده است.

۵-۴- تألیفیه مدیران که به عنوان یکی از شواهد حسابرسی در پایان عملیات حسابرسی ارائه می گردد تا تاریخ این گزارش جهت بررسی به این موسسه ارائه نگردیده است.

۵-۵- برگه های تشخیص و قطعی مربوط به مالیات حقوق و تکلیفی سنوات گذشته و اوراق قطعی مطالبه مالیات بر ارزش افزوده و فهرست معاملات فصلی ماده ۱۶۹ قانون مالیاتهای مستقیم سال مورد گزارش و سنوات قبل جهت رسیدگی به این موسسه ارائه نشده است. لذا تعیین آثار مالی آن بر صورتهای مالی سال مورد رسیدگی منوط به بررسی و اعلام نظر مقامات مالیاتی می باشد.

گزارش رسیدگی به عملکرد مالی

شهرداری منطقه ۱۰ تهران

۵-۶- بررسی‌های به عمل آمده نسبت به وضعیت بیمه‌ای شهرداری منطقه حاکی از آن است که عملکرد سنوات قبل و سال مورد گزارش مورد حسابرسی بیمه‌ای سازمان تأمین اجتماعی قرار نگرفته و بدهی قطعی منطقه از این بابت مشخص نگردیده است. مضافاً اینکه سپرده بیمه قراردادهای پیمانکاری از مبالغ پرداختی به پیمانکاران (موضوع اجرای ماده ۳۸ قانون سازمان تأمین اجتماعی) در مهلت مقرر قانونی به نهاد مربوطه پرداخت نشده است.

۵-۷- مصوبات شورای اسلامی شهر مرتبط با منطقه ۱۷ در سال مالی مورد گزارش جهت بررسی ارائه نشده است.

۱۵ اسفند ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

محمد تقی رضائی

شماره عضویت: ۸۰۰۳۴۱

مهناز خشنودنیا

شماره عضویت: ۹۱۱۹۸۷



شهرداری منطقه ۱۰

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

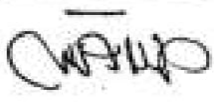
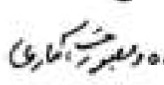
اداره کل امور مالی

با سلام

احتراماً به پیوست صورتهای مالی شهرداری منطقه ۱۰ تهران برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ تقدیم می شود.
اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه	
۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت مازاد (کسری) درآمد بر هزینه
۳	۱-۲- گردش مازاد (کسری) درآمد بر هزینه انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشتهای توضیحی:
۵	الف - تاریخچه فعالیت شهرداری
۵	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۷ و ۶	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۶۲ مالی	ت - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس **استانداردهای حسابداری** تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۲۴ به تأیید شهردار و معاونت مالی و اقتصاد شهری شهرداری رسیده است.

اعضاء	سمت	نام و نام خانوادگی
		مهلا صادق زاده
	معاون مالی	وفا قائم مقامی
	رئیس حسابداری	جلیل جعفری نهر
	معاون حسابداری	امیر فیروزی
		حمیدرضا خسروآبادی

ارقام نگر آریا
موسسه حسابداری و خدمات مدیریت
گزارش



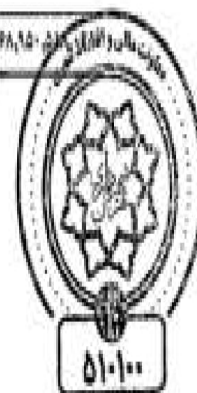
صورتهای مالی شهرداری منطقه ۱۰

توازن پایه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

(تعداد ارائه شده)		پایان داشت	بخشها و ارزش ویژه	(تعداد ارائه شده)		داراییها
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹			۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال		بخشهای جاری:	ریال	ریال	داراییهای جاری:
۱,۰۵۹,۰۸۵,۲۱۶,۱۵۰	۱,۲۹۶,۹۳۶,۲۰۸,۷۲۰	۱۵	حسابهای پرداختی عملیاتی	۱۵,۰۱۶,۱۲۲,۹۵۶	۳۴,۶۴۷,۵۴۹,۲۵۱	۴ موجودی نقد
۱۸۰,۶۸۸,۳۲۲,۷۲۴	۱۷۶,۱۶۳,۲۸۷,۴۰۲	۱۶	حسابها و اسناد پرداختی غیر عملیاتی	۱,۲۹۵,۷۰۵,۵۲۷,۵۰۴	۱,۲۹۵,۲۱۰,۵۱۹,۳۸۵	۵ حسابها و اسناد دریافتی عملیاتی
۳۴,۷۳۸,۲۹۹,۵۵۲	۳۸,۶۴۷,۶۸۶,۳۴۱	۱۷	حسابهای پرداختی گروه	۸۹۹,۱۲۲,۰۹۵,۲۲۴	۸۹۴,۶۶۴,۱۴۹,۸۱۰	۶ حسابها و اسناد دریافتی غیر عملیاتی
-	۱۲۴,۱۷۲,۷۲۴,۶۹۳	۱۸	پیش دریافتها	۲۰۳,۲۲۴,۰۲۳	۱۰۰,۵۹۰,۵۳۹,۲۹۹	۷ حسابها و اسناد دریافتی گروه
				۱۱۵,۶۶۰,۰۸۷	۶۶۱,۰۷۵,۰۸۷	۸ موجودی مواد و کالای
				۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۳۲,۳۳۵,۰۲۲	۹ مالی الحسابات و پیش پرداخت ها
				۷۳,۲۴۸,۰۱۵,۲۴۸	۷۵,۵۷۲,۵۵۲,۹۳۹	۱۰ واحد های ساخته شده آماده واگذاری
۱,۲۷۶,۳۱۱,۸۰۸,۷۲۶	۱,۶۳۴,۸۱۹,۹۰۵,۰۵۶		جمع بخشهای جاری	۲,۲۸۳,۲۱۰,۴۲۵,۰۶۲	۲,۹۰۸,۰۷۸,۷۲۰,۷۹۳	جمع داراییهای جاری
						داراییهای غیر جاری:
				۱,۶۱۵,۶۲۱,۶۱۶,۲۶۷	۱,۶۶۵,۳۰۷,۶۲۲,۰۶۹	۱۱ داراییهای ثابت مشهود
				۸۸,۶۴۸,۹۸۲,۶۳۹	۸۸,۶۴۸,۹۸۲,۶۳۹	۱۲ داراییهای نامشهود
					۴,۹۸۴,۳۹۰,۵۲۰	۱۳ سرمایه گذاری ها و مشارکت ها
				۱,۰۹۶,۶۷۳,۰۰۰	۱,۹۳۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۴ سایر داراییها
				۱,۶۷۵,۳۶۵,۰۷۱,۹۰۶	۱,۶۶۰,۸۷۱,۶۲۷,۲۶۸	جمع داراییهای غیر جاری
			ارزش ویژه			
۲,۷۸۲,۶۷۳,۶۸۸,۳۲۲	۲,۰۳۲,۰۳۰,۶۱۲,۹۶۵		ملازاد اکثریتی درآمد بر هزینه نباشد			
۲,۷۸۲,۶۷۳,۶۸۸,۳۲۲	۲,۰۳۲,۰۳۰,۶۱۲,۹۶۵		جمع ارزش ویژه			
۲,۰۵۸,۷۸۵,۴۹۶,۹۶۸	۲,۶۶۸,۹۵۰,۵۱۸,۰۲۱		جمع بخشها و ارزش ویژه	۲,۰۵۸,۷۸۵,۴۹۶,۹۶۸	۲,۶۶۸,۹۵۰,۵۱۸,۰۲۱	جمع داراییها

((بدهیهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.))



صورت‌های مالی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱- تاریخچه و اداره امور شهرداری:

۱-۱- بر ۳۱۵,۶۱۹ نفر، مشتمل بر ۳ ناحیه اصلی و ۱۰ محله در محدوده جنوب غربی شهر واقع شده و محدوده جغرافیایی آن به شرح زیر می باشد .

شمال : خیابان آزادی
 جنوب : خیابان قزوین
 شرق : خیابان شهیدان
 غرب : بزرگراه نواب صفوی

۱-۲- وضعیت اشتغال

آمار وضعیت استخدام پرسنل شهرداری منطقه ۱۰ تهران بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۵	۱۳۹۶	عنوان
نفر	نفر	
۲۰۸	۳۰۹	کارمند رسمی و مامور
۲۰۶	۹۲	کارمند قراردادی شرکت خدمات اداری شهر
۴۱۷	۴۲۶	هادیان شهر
۱۳	۱۱	کارگران رسمی و مامور
۸۴۴	۸۴۰	جمع:

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

صورتهای مالی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳- خلاصه اهم رويه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا به ((اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش)) هر یک از اقلام، گروههای اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فروتنی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به تفاوت به عنوان ذخیره کاهش (زیان) ارزش موجودی شناسایی می شود. که بهای تمام شده موجودی ها با یکارگیری میانگین موزون انجام می گیرد.

۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوطه مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ و ترمیم منابع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به هزینه های جاری تلقی و به مازاد درآمد و هزینه دوره منظور می گردد.

۳-۲-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۲۷ اسفند ماه ۱۳۸۰ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
خط مستقیم	۲۵ سال	ساختمان
نزولی و خط مستقیم	ساله ۱۰، ساله ۶، ساله ۴، ساله ۱۵ درصد و ۱۲ درصد ۱۵	تاسیسات
خط مستقیم	ساله ۵، ساله ۶، ساله ۱۰، ساله ۱۵، ساله ۳	اثاثه و منصوبات
نزولی و خط مستقیم	۱۲ درصد	ابزارآلات قالب ها
مستقیم	ساله ۴، ساله ۶	وسایل نقلیه

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاک از ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار و یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک متعکس در جدول بالا است.

۳-۳- سرمایه گذاریها:

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش نباشه هر یک از سرمایه گذاریها اندازه گیری می شود. درآمد سرمایه گذاری در املاک، به ارزش منصفانه مابه ازای دریافنی دریافنی به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات شناسایی می شود. سرمایه گذاری در املاک شامل سرمایه گذاری در زمین یا ساختمانی است که عملیات ساخت و توسعه آن به اتمام رسیده و به جهت ارزش بالقوه ای که از نظر سرمایه گذاری دارد (افزایش ارزش و اجاره) و نه به قصد استفاده توسط شرکت نگهداری می شود.

صورتهای مالی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳-۴- مشارکتهای:

مشارکتهای با اشخاص حقیقی و حقوقی بر اساس ارزیابی آورده غیر نقدی از قبیل زمین با بهای ارزیابی شده و یا معادل سهم هزینه های تراکم، اضافه بنا و سایر عوارض سهم شهرداری از کل هزینه های برآورد شده ساخت محاسبه، شناسایی و در حسابها ثبت می گردد.

۳-۵- درآمدها:

درآمدها در شهرداری از حیث شناسایی به دو طبقه کلی تقسیم می شوند:

۱- درآمدهای مستمر مناطق مانند درآمد های نوسازی و پیشه و ران بر مبنای قیوض صادره توسط اداره کل درآمد شناسایی و ثبت می شود و همچنین سایر درآمدهای مستمر سازمان های غیر مستقل از قبیل درآمد اجاره بها ملک یا تأسیسات در اختیار، درآمد حاصل از فروش طرح ترافیک، پارکومتر، درآمد حاصل از صدور پروانه و تمدید تاکسی در زمان تحقق شناسایی و ثبت می گردد.

۲- درآمدهای غیر مستمر که به تناوب در طی دوره مالی و به محض وقوع در حسابها شناسایی می شود مانند درآمدهای زیر بنا، پارکینگ، پذیره و غیره

۳-۶- هزینه ها:

هزینه ها به محض تحقق و تحمل در حسابها ثبت و شناسایی می گردد.

کلیه هزینه های جاری شهرداری در یک حساب (کد ۸۰۰۰) ثبت شده و بر اساس اطلاعات سیستم بودجه به مأموریتهای شش گانه تفکیک و در صورتهای مالی گزارش می گردد.

با توجه به دستورالعملهای معاونت اداری و مالی شهرداری تهران هزینه های پرسنلی منطقه شامل حقوق و مزایای پرسنل رسمی و قراردادی و مأمور از محل ردیف های اعتباری مصوب ۱ و ۲ و ۵ به صورت متمرکز توسط اداره کل امور مالی شهرداری پرداخت و اعتبار مربوطه نیز در اختیار اداره کل مزبور قرار گرفته است.

۳-۷- دوره عمل بودجه:

با توجه به ماده ۲۴ آیین نامه مالی شهرداری، دوره عمل بودجه هر سال تا ۱۵ اردیبهشت ماه سال بعد خواهد بود و تعهداتی که تا آخر اسفند ماه هر سال تحقق یافته باشد تا خاتمه دوره عمل بودجه از محل اعتبار مربوط قابل پرداخت خواهد بود. لذا وجوه نقد مناطق، ادارات و سازمان های غیر مستقل متأثر از دریافت و پرداخت وجوه نقد از محل اعتبار جذب شده سال مالی مورد گزارش در دوره عمل بودجه (تا ۱۵ اردیبهشت ماه) می باشد.

۳-۸- داراییهای ثابت عمومی:

به موجب بند یک ماده ۵۵ قانون شهرداری ها، از وظایف اساسی شهرداری ها ایجاد داراییهای عمومی از قبیل بزرگسراه ها، خیابان ها و کوچه ها، میدان ها، باغ های عمومی، مجاری آب، اماکن تفریحی و پرورشی می باشد. همچنین به موجب ماده ۴۵ آیین نامه مالی شهرداری ها این قبیل داراییها متعلق به شهر بوده و برای استفاده عموم اختصاص یافته است و تنها در صورتیکه بعضی از اموال عمومی شهر به نحوی تغییر حالت و موقعیت دهد که قابلیت استفاده عمومی از آن سلب گردد به تشخیص انجمن شهر (شورای اسلامی شهر) جزء اموال اختصاصی می گردند. لذا با توجه به عدم امکان اعمال حقوق مالکانه به این قبیل داراییها بموجب مفاد یاد شده اخیر الذکر و تعلق عمومی آنان به شهر، در رعایت استانداردهای حسابداری هزینه های تحصیل احداث، تعمیر و نگهداری و حفاظت محتمل در سال وقوع به عنوان هزینه دوره شناسایی و صرفاً بصورت اطلاعات آساری در حسابهای انتظامی ثبت و نگهداری می گردند.

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱-۴- بانگیا

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۸۳۳,۸۹۶,۸۲۸	۳,۳۳۱,۰۶۶,۳۲۰	۴-۱-۱
۲,۶۹۲,۰۹۸,۲۰۶	۵,۸۰۵,۴۵۳,۸۶۵	۴-۱-۲
۳,۴۰۲,۵۱۸,۹۸۹	۲,۶۸۱,۰۶۸,۰۱۲	۴-۱-۳
۳,۰۸۵,۶۲۸,۹۳۳	۲۲,۷۲۹,۹۶۰,۹۵۴	۴-۱-۴
۱۵,۰۱۴,۱۳۲,۹۵۶	۳۳,۶۴۷,۵۴۹,۲۵۱	

موجودی بالکی حساب طرح

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۴۱۱,۸۱۸,۷۶۰	۱,۹۵۳,۶۲۵,۷۲۵
۳,۴۲۱,۰۷۸,۰۶۸	۱,۴۷۷,۴۲۰,۶۷۵
۳,۸۴۳,۸۹۶,۸۲۸	۳,۴۳۱,۰۴۶,۴۲۰

بانک شهر شعبه چیتون ۷۰۰۵۴۹۶۴۶

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
زبان	زبان
۲۲۲,۸۵۹,۰۰۰	۳,۰۷۲,۷۲۶,۳۳۳
۳,۷۰۰,۷۷۶,۰۰۰	۱,۹۷۲,۰۳۳,۰۳۳
۲۶۰,۷۲۳,۹۵۴	۵۵۰,۹۷۵,۷۵۴
۲۰۷,۳۳۱,۷۲۵	۲۰۷,۳۳۱,۷۲۵
۲۷۶,۵۱۷	۲۵۲,۱۱۷
-	-
۲,۶۹۲,۰۹۸,۲۰۲	۵,۸۰۵,۴۵۲,۸۲۵

درآمدی ۱۴۴۳۵۹۳/۵۴ شعبه دولت

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۳,۵-۲,۵۱۸,۹۸۹	۲,۵۸۱,۰۶۸,۰۱۲
۳,۵-۲,۵۱۸,۹۸۹	۲,۵۸۱,۰۶۸,۰۱۲

ہالک شہر شعبہ جیمن ۱۰۰۲۵۱۴۸۶۴



صورتهای مالی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۴-۱-۲ موجودی بانکی حساب طرح

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۳,۰۸۵,۶۲۸,۹۳۳	۲۲,۷۲۹,۹۶۰,۹۵۴
۳,۰۸۵,۶۲۸,۹۳۳	۲۲,۷۲۹,۹۶۰,۹۵۴

بانکه شهر شعبه جیحون ۷۰۰۵۲۲۹۶۲۳

۵- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۷۵۶,۹۰۵,۱۴۱,۷۳۴	۱,۷۵۶,۹۰۵,۱۴۱,۷۳۴	۵-۱- حسابهای دریافتی تجاری
۲۴,۳۸۸,۶۸۷,۳۴۱	۲۱,۴۴۶,۱۷۹,۰۰۰	۵-۲- اسناد در جریان وصول
۱۲,۲۲۱,۶۳۲,۶۲۲	۱۲,۳۰۵,۲۹۳,۶۲۲	۵-۳- اسناد دریافتی نگول شده تجاری
۵,۰۰۲,۲۹۳,۰۰۰	۶,۴۸۴,۷۰۵,۰۲۹	۵-۴- اسناد دریافتی
(۹۵۸,۴۳۰,۲۱۷)	-	۵-۵- کسر می شود: اسناد دریافتی در جریان استرداد
(۱,۰۹۴,۴۷۳,۰۰۰)	(۱,۹۳۰,۸۰۰,۰۰۰)	۵-۶- کسر می شود: اسناد دریافتی بلند مدت (حیضه)
۱۵,۶۷۴,۵۷۹,۱۵۵	۱۵,۶۷۴,۵۷۹,۱۵۵	۵-۷- مطالبات مشکوک الوصول
(۱۵,۶۷۴,۵۷۹,۱۵۵)	(۱۵,۶۷۴,۵۷۹,۱۵۵)	۵-۷- کسر می شود: مطالبات مشکوک الوصول
۱,۲۹۵,۷۰۵,۵۲۷,۵۰۴	۱,۲۹۵,۲۱۰,۵۱۹,۳۸۵	

۵-۱- حسابهای دریافتی تجاری

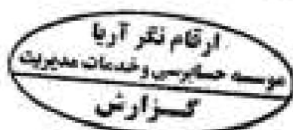
سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۷۹۸,۸۲۷,۶۷۴,۹۳۹	۸۰۳,۱۴۹,۳۰۸,۱۹۹	۵-۱-۱- موسسات دولتی
۲۲۹,۷۳۰,۸۸۹,۳۰۵	۴۴۷,۳۷۹,۱۰۷,۵۰۳	۵-۱-۲- اشخاص حقیقی
۱۹۷,۸۷۹,۹۰۹,۳۹۵	۴۳۸,۴۶۹,۶۹۵,۲۹۶	۵-۱-۳- سایر اشخاص حقوقی
۱۲,۲۹۵,۳۷۶,۳۹۲	۳۱,۲۵۷,۴۴۰,۹۷۴	۵-۱-۴- سازمانهای وابسته به شهرداری تهران
۱۷,۴۱۱,۹۶۷,۸۲۷	۳۶,۶۴۹,۵۸۹,۷۶۲	۵-۱-۵- شرکتهای وابسته به شهرداری تهران
۱,۷۵۶,۹۰۵,۱۴۱,۷۳۴	۱,۷۵۶,۹۰۵,۱۴۱,۷۳۴	

۵-۱-۱- موسسات دولتی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۷۹۳,۹۹۹,۸۸۶,۳۹۳	۷۹۳,۹۹۹,۸۸۶,۳۹۳	۵-۱-۱-۱- وزارت مسکن و شهرسازی
۴,۸۲۷,۷۸۸,۵۴۶	۹,۱۴۹,۴۲۱,۸۰۶	۵-۱-۱-۲- سازمان تامین اجتماعی
۷۹۸,۸۲۷,۶۷۴,۹۳۹	۸۰۳,۱۴۹,۳۰۸,۱۹۹	

۵-۱-۱-۱- مانده مطالبات از وزارت مسکن و شهرسازی بابت عوارض بافت فرسوده می باشد، که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مراحل وصول آن در جریان است.

۵-۱-۱-۲- مطالبات از سازمان تامین اجتماعی عمدتاً بابت برداشتهای سازمان مذکور می باشد، که در حسابها منظور شده است.



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱-۵-۱-۲- اشخاص حقیقی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۲۱۳,۵۷۴,۶۸۵,۲۹۷	۴۲۸,۷۵۶,۱۲۸,۲۶۳	۵-۱-۲-۱ سر جمع کلیه مودیان
۹,۵۶۸,۶۰۶,۸۵۴	۹,۵۶۸,۶۰۶,۸۵۴	۵-۱-۲-۲ اسناد در جریان
-	۲,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	محسن بهلولی
۱,۶۰۹,۷۹۵,۰۰۰	۱,۶۰۹,۷۹۵,۰۰۰	ق ۳۲۰/۷ م ۹۰/۸۷۲ علی محمدی و محمدابراهیم محمدیان
۱,۱۹۶,۸۹۶,۵۰۰	۱,۱۹۶,۸۹۶,۵۰۰	شرکت سایا
۱,۰۳۶,۴۲۵,۰۰۰	۱,۰۳۶,۴۲۵,۰۰۰	ناصر حیای
۹۲۷,۰۷۷,۰۰۰	۹۲۷,۰۷۷,۰۰۰	وراثت مرحوم حسن فرانی
۶۴۳,۴۲۲,۵۰۰	۶۴۳,۴۲۲,۵۰۰	صدیقه سادات
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ایران شقیعی پ ت ۲۳۹۵/۵۴۱۱
۸۷۴,۹۷۱,۱۵۴	۷۴۸,۷۴۶,۳۸۶	سایر
۲۲۹,۷۴۰,۸۸۹,۳۰۵	۴۲۷,۳۷۹,۱۰۷,۵۰۳	

۵-۱-۲-۱- مانده حساب مطالبات از مودیان بابت درآمدهای عملیاتی مستمر شامل لوسازی، مدیریت پسماند واحدهای تجاری، مسکونی و اداری و اماکن عمومی و کسب و پیشه است که به شرح مورد شناسایی و وصل قرار گرفته است.

شرح

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱۶۲,۲۷۹,۱۹۸,۵۹۳	۱۶۲,۲۷۹,۱۹۸,۵۹۳	درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده تا سال ۱۳۸۸
۴۳,۹۸۱,۲۱۴,۶۳۴	۴۳,۹۸۱,۲۱۴,۶۳۴	درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۸۹
۱۰۷,۳۱۷,۰۲۸,۴۰۵	۱۰۷,۳۱۷,۰۲۸,۴۰۵	درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۰
۸۷,۶۲۱,۰۳۶,۹۹۰	۸۷,۶۲۱,۰۳۶,۹۹۰	درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۱
۹۲,۹۳۲,۲۴۷,۸۵۲	۹۲,۹۳۲,۲۴۷,۸۵۲	درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۲
۵۶۳,۵۰۹,۳۹۷,۱۴۷	۵۶۳,۵۰۹,۳۹۷,۱۴۷	درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۳
۲۱۹,۳۴۹,۱۱۵,۶۴۰	۲۱۹,۳۴۹,۱۱۵,۶۴۰	درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۴
۱۳۹,۵۲۲,۲۰۹,۱۵۸	۱۳۹,۵۲۲,۲۰۹,۱۵۸	درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۵
-	۲۱۷,۳۹۱,۴۶۶,۹۶۶	درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۶
۱,۴۲۶,۵۱۱,۴۴۸,۴۱۹	۱,۶۴۳,۹۰۲,۹۱۵,۳۸۵	جمع درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده
(۱,۲۱۲,۹۳۶,۷۶۳,۱۲۲)	(۱,۲۱۵,۱۴۶,۸۸۷,۱۲۲)	درآمدهای عملیاتی مستمر وصول شده و تعدیلات
۲۱۳,۵۷۴,۶۸۵,۲۹۷	۴۲۸,۷۵۶,۱۲۸,۲۶۳	مانده حساب مطالبات از مودیان

۵-۱-۲-۲- مانده حساب فوق بابت برداشت از حساب بانک سپرده به مبلغ ۱۴,۵۹۹,۹۹۸,۴۲۰ ریال طی فقره چک مسروقه بوده که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی از کل مبلغ فوق الذکر تاکنون مبلغ ۲,۷۷۰,۳۹۱,۵۵۶ ریال به حساب بانک سپرده منطقه واریز گردیده و اقدامات لازم در خصوص وصول مابقی در دست انجام است. مطالبات از آقای خدادادپان و طی نامه شماره ۲۴۰۷۹۰۵۴ مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۱ آخرین اقدامات اداره حقوقی منی بر صدور حکم قطعی دایر بر محکومیت مشارالیه به تحمل حبس به مدت ۱۳ سال و محکومیت حبس برای سایر متهمین و همچنین رد مال به مبلغ ۹,۵۶۸,۶۰۶,۸۵۴ ریال در حق شهرداری و نیز جزای نقدی به همین میزان در حق صندوق دولت گردیده است و در حال حاضر پرونده در اجرای احکام دادسرای مربوطه در دست پیگیری جهت اجرای کامل مفاد رای می باشد.

صورتهای مالی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳-۱-۵- سایر اشخاص حقوقی

یادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
سازمان توسلری شهر تهران	۲۹۶,۲۶۱,۴۴۸,۲۵۱	۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
منطقه برق شهرداری	۵۵,۹۹۸,۹۱۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت آب و فاضلاب منطقه ۵	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت آب و فاضلاب استان تهران	۱۲,۲۵۲,۵۵۸,۱۲۵	-
شرکت فاضلاب تهران	۶,۱۲۸,۵۵۳,۴۵۵	-
شرکت آبفا آسفالته متین	۶,۱۲۸,۵۵۳,۴۵۵	-
مخابرات منطقه ۵	۳,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پارکروب تهران	۲,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت گاز استان تهران منطقه ۵	۱,۹۲۲,۵۵۱,۰۰۰	-
شرکت توزیع نیروی برق جنوب غرب تهران	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت مخابرات منطقه ۵	۱,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-
ق ۹۱/۳۲۵م آبفا آسفالته متین	۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-
ق ۹۱/۳۲۵م ۹۲/۱۲۰۰ سبز پاکان شهر پاس	۳۳۰,۲۶۶,۲۵۵	۳۳۰,۲۶۶,۲۵۵
مزرعه سبز آستان اقلی	۲۵۷,۲۷۰,۰۰۰	۲۵۷,۲۷۰,۰۰۰
شرکت ویا گستران فرجاد	۴۱۸,۵۹۹,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت مخابرات	۲۵۷,۲۷۰,۰۰۰	-
پویاناره نسوخته	۵۵۷,۲۷۰,۰۰۰	۲۵۷,۲۷۰,۰۰۰
شرکت آب و فاضلاب منطقه ۵ تهران	۲۵۷,۲۷۰,۰۰۰	-
شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه	۲۵۷,۲۷۰,۰۰۰	-
آزمه بتن فردوس	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سویوزان البرز	۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰
شرکت مخابرات استان تهران منطقه چهار	۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰	-
مسجد زینبیه (س)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر	۱,۲۱۲,۱۵۵,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲۲۸,۲۶۹,۹۵۰,۲۶۶	۱۸۷,۲۶۹,۹۰۰,۰۰۰

- ۳-۱-۳-۱- بابت درآمدهای حقاری عرشی باقیمانده فرسوده شهرداری از سازمان توسلری میباشد که توققات و مراحل وصول مطالبات در تاریخ تهیه صورت مالی در جریان وصول بوده.
- ۳-۱-۳-۲- بابت درآمدهای حقاری شهرداری منطقه ۵ اداره برق شهرداری میباشد که توققات و مراحل وصول بدهی مربوطه در جریان می باشد.
- ۳-۱-۳-۳- بابت درآمدهای حقاری شهرداری منطقه ۵ اداره آب و فاضلاب منطقه ۵ میباشد که توققات و مراحل وصول بدهی مربوطه در جریان می باشد.
- ۳-۱-۳-۴- بابت درآمدهای حقاری شهرداری منطقه ۵ اداره آب و فاضلاب استان تهران میباشد که توققات و مراحل وصول بدهی مربوطه در جریان می باشد.
- ۳-۱-۳-۵- بابت درآمدهای حقاری شهرداری منطقه ۵ شرکت فاضلاب استان تهران میباشد که توققات و مراحل وصول بدهی مربوطه در جریان می باشد.
- ۳-۱-۳-۶- بابت درآمدهای حقاری شهرداری منطقه ۵ شرکت آبفا آسفالته متین با توجه به فوریت طرح عمرانی که توسط آن شرکت انجام می پذیرفته بوده که تا تاریخ تهیه این گزارش با ارائه صورت وضعیت مستهلک شده.
- ۳-۱-۳-۷- بابت درآمدهای حقاری شهرداری منطقه ۵ مخابرات منطقه ۵ میباشد که توققات و مراحل وصول بدهی مربوطه در جریان می باشد.
- ۳-۱-۳-۸- بابت قراردادهای شرکت پارکروب تهران می باشد که تاریخ تهیه این گزارش مانده فوق مستهلک نگردیده است.
- ۳-۱-۳-۹- بابت درآمدهای حقاری شهرداری منطقه ۵ شرکت گاز استان تهران میباشد که توققات و مراحل وصول بدهی مربوطه در جریان می باشد.

۳-۱-۴- سازمانهای وابسته به شهرداری تهران

یادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
سازمان زیباسازی شهر تهران	۱۲,۲۶۹,۲۷۲,۲۳۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سازمان حمل و نقل و ترافیک	۷,۱۸۹,۸۱۱,۸۸۸	۹,۱۸۹,۲۶۲,۸۸۸
نیایش سالن فولادی سازمان عمرانی مناطق شهرداری تهران	۱,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰
ق ۹۱/۳۲۵م ۹۰/۱۲/۱۷ سازمان عمران (گسترش شهیرزات دما)	۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	-
ق ۹۱/۳۲۵م ۸۸/۳۲۵م سازمان عمران (آبیه نوردیش)	۷۸,۲۷۰,۰۰۰	-
سایر	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰
	۳۱,۱۵۶,۰۸۴,۰۰۰	۲۰,۵۷۵,۲۷۲,۰۰۰

صورتهای مالی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

- ۵-۱-۴-۱- مانده فوق بابت عملیات اجرای نورپردازی بوده که تا تاریخ تهیه صورت مالی تسویه نگردیده است.
- ۵-۱-۴-۲- مانده مطالبات از سازمان حمل و نقل ترافیک بابت اجرای تعمیر و نگهداری تجهیزات و آلمانهای ترافیک میباشد.
- ۵-۱-۴-۳- مانده فوق بابت عملیات و قرارداد عمرانی بوده که تا تاریخ تهیه صورت مالی تسویه نگردیده است.

۵-۱-۵- شرکتهای وابسته به شهرداری تهران

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳,۸۸۶,۲۰۲,۲۴۶	۳۶,۲۹۷,۸۲۵,۹۱۴	۵-۱-۵-۱ ق ۲۰۰۲۹م ۹۴/۰۱/۰۶ خودرو سرویس اسبک
۱۵۶,۱۰۹,۸۰۰	۱۵۶,۱۰۹,۸۰۰	شرکت خدمات مالی شهر
۳,۳۶۹,۴۵۵,۷۸۱	۱۹۵,۶۵۴,۰۴۸	سایر
۱۷,۴۱۱,۹۶۷,۸۲۷	۳۶,۶۴۹,۵۸۹,۷۶۲	

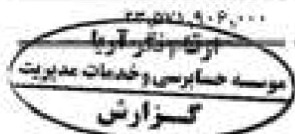
۵-۱-۵-۱- مانده مطالبات از شرکت خودرو سرویس شهر بابت قرارداد موتورسیکلت بوده که با تایید صورت وضعیتهای ارسالی توسط واحد مربوطه تا تاریخ تهیه صورتهای مالی بخش عمده ای از مبلغ فوق مستهلک گردیده است.

۵-۲- اسناد در جریان وصول

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۲۳,۵۷۱,۹۰۶,۰۰۰	۲۱,۴۴۶,۱۷۹,۰۰۰	۵-۲-۱ اسناد دریافتی از اشخاص حقیقی (مؤدیان) و واگذاری به بانک جهت وصول
۸۱۶,۷۸۱,۲۴۱	-	۵-۲-۲ اسناد دریافتی از سایر اشخاص حقوقی و واگذاری به بانک جهت وصول
۲۴,۳۸۸,۶۸۷,۲۴۱	۲۱,۴۴۶,۱۷۹,۰۰۰	

۵-۲-۱- اسناد دریافتی از اشخاص حقیقی (مؤدیان) و واگذاری به بانک جهت وصول

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
-	۹,۰۰۱,۰۵۷,۰۰۰	رضا عسگری
-	۱,۳۴۲,۹۶۹,۰۰۰	مجتبی حق شنو آبکنار
-	۹۷۵,۷۰۱,۰۰۰	آرش وکیل آزاد
-	۸۷۰,۲۰۱,۰۰۰	سلیمان صادقی جوزانی
-	۶۴۹,۵۷۲,۰۰۰	مهدی نهروزی کندلان
-	۶۳۷,۰۴۶,۰۰۰	رضا شهرآ
-	۶۰۰,۵۱۲,۰۰۰	سهراب نگهداری
-	۵۹۶,۱۹۰,۰۰۰	محمدرضا عاشوری
-	۵۳۸,۵۶۴,۰۰۰	حامد عزیزی
-	۵۳۳,۲۴۳,۰۰۰	حسن جدیدی زرنقی
-	۴۹۰,۶۲۲,۰۰۰	داود علی مرادمقدم النگه
۲۳,۵۷۱,۹۰۶,۰۰۰	۵,۲۲۰,۵۰۲,۰۰۰	سایر
۲۳,۵۷۱,۹۰۶,۰۰۰	۲۱,۴۴۶,۱۷۹,۰۰۰	



مورالهای مالی
یادداشت‌های توضیحی: مورالهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۵-۲-۲- اسناد دریافتنی از سایر اشخاص حقوقی و واگذاری به بانک جهت وصول

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۹۶,۷۸۶,۲۶۱	-
۸۱۶,۷۸۶,۲۶۱	-

شرکت دنیا گستران گرچاد
سایر

۵-۳- اسناد دریافتنی نکول شده تجاری

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۱۱۶,۱۳۹,۶۲۲	۶,۳۵۷,۷۹۳,۶۲۲	۵-۳-۱
۸,۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۵-۳-۲
۱۶,۲۲۳,۱۳۹,۶۲۲	۱۲,۳۰۵,۷۹۳,۶۲۲	

سایر اشخاص حقوقی
اشخاص حقوقی (مؤدیان)

۵-۳-۱- سایر اشخاص حقوقی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۲۶,۸۳۰,۰۰۰	۷۲۶,۸۳۰,۰۰۰
۶۵۴,۸۵۶,۸۳۰	۶۵۴,۸۵۶,۸۳۰
۳۳۸,۳۵۰,۰۰۰	۳۳۸,۳۵۰,۰۰۰
۲,۳۹۶,۰۰۵,۰۰۰	۱,۳۳۷,۸۵۶,۰۰۰
۲,۱۱۶,۱۷۲,۶۲۲	۶,۳۵۷,۷۹۳,۶۲۲

فانسل نورانی
پرویز مشیری
ایلا امیرشاهی
قارویری فلاحیان
سایر

۵-۳-۲- اشخاص حقوقی (مؤدیان)

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰
۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۸,۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۶۷,۰۰۰,۰۰۰

مید حمزه حسینی
پیمان فروغیخواه
نوشاد معتمدی
سایر

۵-۴- اسناد دریافتنی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۰۰۲,۲۹۳,۰۰۰	۲,۹۹۶,۳۹۳,۰۰۰	۵-۴-۱
-	۳,۲۹۰,۳۸۶,۰۰۰	۵-۴-۲
۵,۰۰۲,۲۹۳,۰۰۰	۶,۲۸۶,۷۰۵,۰۰۰	

اسناد دریافتنی از اشخاص حقوقی
اسناد دریافتنی از سایر اشخاص حقوقی

صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
بیلان مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳-۵- مطالبات مشکوک الوصول

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶			
خالص	ذخیره م.م.و	خالص	خالص	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۹۳۴,۲۱۰,۳۷۵	-	۹۳۴,۲۱۰,۳۷۵	اسکان پاران
-	۸۴۵,۳۷۰,۰۰۰	-	۸۴۵,۳۷۰,۰۰۰	جعفرقلی سورتی و شرکا
-	۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	فرامرز دیوانعلی
-	۷۴۱,۳۷۴,۳۷۵	-	۷۴۱,۳۷۴,۳۷۵	سیدمجید میرسرایی
-	۵۷۱,۳۰۵,۰۰۰	-	۵۷۱,۳۰۵,۰۰۰	اعظم ملکی (اوکیل)
-	۵۴۳,۷۱۹,۵۰۰	-	۵۴۳,۷۱۹,۵۰۰	ایران برتر
-	۵۰۴,۳۱۳,۵۱۵	-	۵۰۴,۳۱۳,۵۱۵	سحر ایران
-	۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	ایرواقسم بحرلیان
-	۴۸۷,۴۸۰,۰۰۰	-	۴۸۷,۴۸۰,۰۰۰	مریم احمدی
-	۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰	عوض شهدادی عنایت آباد
-	۴۳۳,۴۳۸,۱۶۷	-	۴۳۳,۴۳۸,۱۶۷	پاکت فروغ شهر
-	۴۱۵,۴۹۱,۴۷۵	-	۴۱۵,۴۹۱,۴۷۵	ابراهیم پختیار صبور
-	۳۹۰,۴۸۵,۱۸۶	-	۳۹۰,۴۸۵,۱۸۶	ابوالفضل عیوضلو
-	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	رحمت اله و شجران
-	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	زهرا حسینردی
-	۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	اسداله علی دوست
-	۳۴۸,۰۴۳,۴۵۴	-	۳۴۸,۰۴۳,۴۵۴	وراث علی سرولی
-	۳۱۲,۵۴۹,۹۹۲	-	۳۱۲,۵۴۹,۹۹۲	ورنه محمدعلی تیموری
-	۲۹۱,۳۷۳,۳۳۵	-	۲۹۱,۳۷۳,۳۳۵	مواد غذایی خوشمزه
-	۲۸۴,۵۰۸,۲۰۱	-	۲۸۴,۵۰۸,۲۰۱	سرآبدانی
-	۲۷۷,۴۸۹,۴۱۴	-	۲۷۷,۴۸۹,۴۱۴	چابلی دهقان
-	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	منطقه ۱۲-اکبر ملکی آرای
-	۲۴۰,۰۴۲,۲۸۵	-	۲۴۰,۰۴۲,۲۸۵	تایب علی روشن
-	۲۱۹,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۱۹,۵۰۰,۰۰۰	محمدعلی هرمزندی
-	۲۱۲,۴۸۶,۱۰۰	-	۲۱۲,۴۸۶,۱۰۰	وقیه قلی و شرکا
-	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	ماه باتر حسین پورکلهرودی
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	زهراورد گلدریس
-	۱۹۸,۰۳۴,۵۰۰	-	۱۹۸,۰۳۴,۵۰۰	ورنه محمدحسین ولی پورامزاجردی
-	۱۱,۲۳۳,۵۱۳,۰۷۶	-	۱۱,۲۳۳,۵۱۳,۰۷۶	جمع نقل به صفحه بعد :

صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

سال ۱۳۹۵		سال ۱۳۹۶	
خالص	خالص	ذخیره م.م.و.	خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۱۱,۷۲۳,۵۱۳,۰۷۶	۱۱,۷۲۳,۵۱۳,۰۷۶
-	-	۱۹۱,۲۶۳,۷۹۰	۱۹۱,۲۶۳,۷۹۰
-	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۴۹,۱۷۵,۵۰۸	۱۴۹,۱۷۵,۵۰۸
-	-	۱۴۹,۰۸۵,۰۰۰	۱۴۹,۰۸۵,۰۰۰
-	-	۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۱۲,۲۶۳,۱۰۶	۱۱۲,۲۶۳,۱۰۶
-	-	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۱۵,۸۳۷,۸۵۸	۱۱۵,۸۳۷,۸۵۸
-	-	۱۱۴,۶۴۸,۲۰۳	۱۱۴,۶۴۸,۲۰۳
-	-	۱۰۳,۲۴۱,۷۱۳	۱۰۳,۲۴۱,۷۱۳
-	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۸۹,۹۶۰,۹۰۰	۸۹,۹۶۰,۹۰۰
-	-	۸۶,۸۰۰,۰۰۰	۸۶,۸۰۰,۰۰۰
-	-	۸۶,۶۶۶,۶۶۷	۸۶,۶۶۶,۶۶۷
-	-	۷۹,۸۲۰,۳۵۳	۷۹,۸۲۰,۳۵۳
-	-	۷۴,۷۶۳,۳۵۲	۷۴,۷۶۳,۳۵۲
-	-	۷۱,۳۰۷,۳۶۲	۷۱,۳۰۷,۳۶۲
-	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۶۸,۳۲۱,۱۴۱	۶۸,۳۲۱,۱۴۱
-	-	۶۵,۹۰۹,۵۷۹	۶۵,۹۰۹,۵۷۹
-	-	۵۹,۱۶۳,۳۳۱	۵۹,۱۶۳,۳۳۱
-	-	۵۵,۸۳۰,۳۳۶	۵۵,۸۳۰,۳۳۶
-	-	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۵۰,۳۱۷,۳۷۰	۵۰,۳۱۷,۳۷۰
-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۴۸,۸۲۹,۳۳۴	۴۸,۸۲۹,۳۳۴
-	-	۴۸,۷۳۱,۰۰۰	۴۸,۷۳۱,۰۰۰
-	-	۴۷,۹۶۴,۲۵۴	۴۷,۹۶۴,۲۵۴
-	-	۴۷,۸۷۶,۹۱۵	۴۷,۸۷۶,۹۱۵
-	-	۴۴,۵۲۰,۰۰۰	۴۴,۵۲۰,۰۰۰
-	-	۴۳,۳۳۱,۰۰۰	۴۳,۳۳۱,۰۰۰
-	-	۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۰۰,۰۰۰
-	-	۸۰۶,۷۱۵,۳۹۷	۸۰۶,۷۱۵,۳۹۷
-	-	۱۵,۶۷۲,۵۷۹,۱۵۵	۱۵,۶۷۲,۵۷۹,۱۵۵

مانده نقل از صفحه قبل :

پدانه وحیدی
 شهین محوری و شرکا
 واد اندیشان فن تهران
 اکیران
 باقر دیا
 سلیمانی
 پگاه خیزان تورین
 حسن نقیعی
 ورثه مرحوم غلامرضا طاهریان
 پیمان ساخت
 نعمت اله کشاورزبان
 مهدی اشرفی
 فخری انصاری منش
 آستینداریان زمین
 فرهاد صالحی (وکیل)
 حسن فیضی و شرکا
 فخریم نسا
 سکو ایران پروژه ساختمان چندید
 آرمان سازه
 ابوتراب احمد
 کلاتری
 بهرام حیدری و وراثت تیمور حیدری
 ویداکت
 قبادساز
 ماهرخ سلطانی
 وهیری مهر داد
 پردخت قرین نژاد
 کبری کریم قادر
 علی و کمال جعفریان
 قربانعلی عسگری
 سبز گستر پاک سادان
 باغستانی نادعلی
 خرید املاک متفرقه
 ایران سیستم
 حق ویردی رستمعلی
 یوسف حقیقی
 سایر اقلام

صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۶- سایر حسابها و اسناد دریافتی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۸۹۸,۷۲۲,۰۴۵,۲۲۴	۸۹۴,۲۶۴,۱۴۹,۸۱۰	۶-۱ سایر بدهکاران
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۲ سپرده های دریافتی
۸۹۹,۱۲۲,۰۴۵,۲۲۴	۸۹۴,۶۶۴,۱۴۹,۸۱۰	

۶-۱- سایر بدهکاران

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت	
ریال	ریال		
۸۶۵,۰۵۲,۲۵۵,۹۷۵	۸۶۴,۸۹۰,۱۵۶,۱۴۳	۶-۱-۱	سازمانهای وابسته به شهرداری تهران
۱۹,۸۲۰,۶۲۵,۳۵۱	۱۸,۹۹۸,۸۲۸,۴۰۱	۶-۱-۲	سازمانهای دولتی
۲,۵۳۸,۴۳۰,۶۲۶	۲,۵۳۸,۴۳۰,۶۲۶	۶-۱-۳	سایر اشخاص حقوقی
۹,۵۳۰,۹۲۵,۲۷۱	۵,۲۸۸,۹۲۶,۴۴۰	۶-۱-۴	بجاری کارکنان
۱,۷۴۷,۸۰۸,۰۰۱	۲,۵۱۷,۸۰۸,۰۰۰	۶-۱-۵	بدهکاران منقرضه
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۱-۶	بدهکاران ادارات کل و واحدهای ستادی
۸۹۸,۷۲۲,۰۴۵,۲۲۴	۸۹۴,۲۶۴,۱۴۹,۸۱۰		

۶-۱-۱- سازمانهای وابسته به شهرداری تهران

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت	
ریال	ریال		
۸۶۴,۸۹۰,۱۵۶,۱۴۳	۸۶۴,۸۹۰,۱۵۶,۱۴۳	۶-۱-۱-۱	سازمان نوسازی شهر تهران
۱۶۴,۰۹۹,۸۳۲	-		شهرداری منطقه ۱۰
۸۶۵,۰۵۲,۲۵۵,۹۷۵	۸۶۴,۸۹۰,۱۵۶,۱۴۳		

۶-۱-۱-۱- مانده مطالبات از سازمان نوسازی شهر تهران عمدتاً بابت حوارض منطقه به ساختمانهای نواب و منظور نمودن حوارض متعلق بلوکهای ۱ الی ۸ پروژه سهند، بلوک سیددار پروژه نواب، بلوکهای سهیل و شهاب ۱ الی ۳ پروژه نواب تقاطع آذربایجان و بلوکهای ارسباران ۱ الی ۷۲ و بارز ۸ الی ۱۰ پروژه نواب بین محیوب مجاز و صفدری برابر نایب اداره شهرداری می باشد.

۶-۱-۲- سازمانهای دولتی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۹,۶۷۸,۷۲۵,۳۵۱	۱۸,۸۵۶,۹۲۸,۴۰۱	۶-۱-۲-۱	اداره کل امور مالیاتی شمال تهران
۱۴۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۹۰۰,۰۰۰		واحدسیج شهرداری تهران
۱۹,۸۲۰,۶۲۵,۳۵۱	۱۸,۹۹۸,۸۲۸,۴۰۱		

۶-۱-۲-۱- مانده طلب از اداره کل امور مالیاتی شمال تهران بابت گزارش تسویه بدهی مالیاتی واحدها (مالیات بر درآمد و تکلیفی و حقوق) توسط اداره کل امور مجامع می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مراحل تسویه آن در جریان است.

صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳-۱-۶- سایر اشخاص حقوقی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۲,۴۹۹,۱۸۳,۵۸۸	۲,۴۹۹,۱۸۳,۵۸۸	۶-۱-۳-۱
۳۹,۱۴۷,۰۳۸	۳۹,۱۴۷,۰۳۸	
۲,۵۳۸,۳۳۰,۶۲۶	۲,۵۳۸,۳۳۰,۶۲۶	

نادر قنبری
 منفرقه

۳-۱-۳-۱- مبلغ ۲,۴۹۹ میلیون ریال عوارض پروانه ساخت و تراکم صادره در قبال توافق ملکی شماره ۲۴۳۹۹ و قرارداد معاوضه ۷۶۹۴ می باشد که برای آقای قنبری (سازنده و وکیل) صادر و در سال ۱۳۹۰ طی سند حسابداری شماره ۳۵۷۳ به حساب درآمد دوره و به طرفیت این حساب شناسایی شده و از آن زمان گردش نداشته است.

۴-۱-۶- جاری کارکنان

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۲۸۵,۰۸۲,۳۰۵	۴,۲۸۵,۰۸۲,۳۰۵	۶-۱-۴-۱
۲,۷۱۱,۳۷۹,۶۱۴	۷۶۰,۳۹۳,۸۹۴	
۲,۵۲۴,۱۶۳,۶۵۱	۲۴۴,۳۵۰,۳۳۹	
۹,۵۲۰,۹۲۵,۲۷۱	۵,۲۸۸,۹۲۶,۴۴۰	

حاج علیزاده
 علیرضا منعم
 سایر

صورتهای مالی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۶-۳-۴-۱ ماده ۶-۳-۴ از نامبرده عمدتاً بابت وجوهی است که جهت تأمین هزینه های برگزاری مسابقات مختلف در محلات و ... در اختیار ایشان قرار گرفته که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه نگردیده است.

۵-۳-۶- بدستکاران متفرقه

پایان داشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵	
	ریال	ریال	
۶-۳-۵-۱	۱,۶۴۲,۸۳۸,۰۰۰	۸۷۲,۸۳۸,۰۰۱	ردیف ۱ ماده ۱۷
	۵۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۹۲,۵۰۰,۰۰۰	ردیف ۱ ماده ۱۶
	۲۸۲,۴۷۰,۰۰۰	۲۸۲,۴۷۰,۰۰۰	جامعه ایمن
	۲,۵۱۷,۸۰۸,۰۰۰	۱,۷۴۷,۸۰۸,۰۰۱	

۶-۳-۵-۱ پرداخت بابت کمکهای ردیف یک ماده ۱۷ می باشد که در پایان سال مالی صورت پذیرفته و اسناد مربوطه بعد از ارسال و تایید اداره کل امور مالی و اموال به حساب منطقه واریز و از طرفیت حساب فوق خارج می گردد که متعاقباً در سال مالی آتی این امر انجام پذیرفته است.

۶-۱-۶- بدستکاران ادارات کل و واحدهای ستادی

	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵	
	ریال	ریال	
	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	اداره کل حقوقی
	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲-۶- سپرده های دریافتی

	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵	
	ریال	ریال	
	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده های کوتاه مدت - سپرده تعاونی اعتباری شهر
	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۷- حسابهای دریافتی گروه

	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵	
	ریال	ریال	
	۱۰۰,۳۸۲,۷۲۷,۷۹۹	۶۶,۶۴۰,۰۰۰	حسابداری املاک
	۲۰۷,۸۱۱,۵۰۰	۱۳۶,۵۹۴,۰۴۳	ادارات کل امور مالی و اموال
	۱۰۰,۵۹۰,۵۳۹,۲۹۹	۲۰۳,۲۳۴,۰۴۳	

۸- موجودی مواد و کالا

پایان داشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵	
	ریال	ریال	
۸-۲	۶۶۱,۰۷۵,۰۸۷	۱۱۵,۴۶۰,۰۸۷	
	۶۶۱,۰۷۵,۰۸۷	۱۱۵,۴۶۰,۰۸۷	

صورتهای مالی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۴-۱۱- داراییهای ثابت در جریان تکمیل

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷۷,۲۰۷,۶۵۷,۹۱۰	۲۰۰,۱۲۹,۶۷۹,۱۲۰	۱۱-۴-۱
۱۷۷,۲۰۷,۶۵۷,۹۱۰	۲۰۰,۱۲۹,۶۷۹,۱۲۰	

ساختمانهای در جریان تکمیل

۱-۴-۱۱ ساختمانهای در جریان تکمیل

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۵۶,۲۰۳,۷۵۲,۹۷۲	۵۶,۲۰۳,۷۵۲,۹۷۲
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۸,۲۵۱,۳۲۴,۳۲۹	۲۸,۲۵۱,۳۲۴,۳۲۹
۲۷,۵۴۳,۳۷۲,۳۴۶	۲۷,۵۴۳,۳۷۲,۳۴۶
۱۷,۹۸۸,۰۰۰,۹۳۴	۱۹,۳۵۹,۱۲۰,۶۵۰
۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۷,۰۴۹,۹۹۰,۰۰۰	۷,۰۴۹,۹۹۰,۰۰۰
۳,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۸۷۵,۰۸۵,۳۴۰	۴,۱۶۶,۲۱۴,۶۷۱
۳,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۲۰,۲۵۱,۰۸۲
۲,۶۲۷,۹۴۰,۳۹۱	۲,۷۸۱,۷۳۹,۹۲۰
۱,۹۶۸,۶۰۳,۹۶۴	۱,۹۶۸,۶۰۳,۹۶۴
۱,۵۳۳,۷۸۶,۵۰۱	۱,۵۳۳,۷۸۶,۵۰۱
۱,۰۹۰,۳۳۹,۶۹۹	۱,۰۹۰,۳۳۹,۶۹۹
۷۲۷,۵۱۰,۰۰۰	۷۲۷,۵۱۰,۰۰۰
۶۵۷,۷۹۱,۳۱۲	۶۵۷,۷۹۱,۳۱۲
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۵,۵۷۱,۶۷۴
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷۷,۲۰۷,۶۵۷,۹۱۰	۲۰۰,۱۲۹,۶۷۹,۱۲۰

احداث ، تکمیل و تجهیز ورزشگاه میمنت

احداث و تجهیز اسکان کارگری ناحیه ۱

طراحی و احداث پارکینگ طبقاتی جیحون

پارک آموزش ترافیک

احداث و تجهیز سرای محله هاشمی

ساختمان اداری میمنت

احداث پارکینگ مکانیزه چرخشی پارک ترافیک

احداث ، تکمیل و تجهیز ساختمان مرکزی منطقه ده

احداث آمفی تئاتر سرای محله سلسیل جنوبی

مجتمع توانمند سازی بهاران

احداث ، تکمیل و تجهیز ساختمان بازافت

احداث و تجهیز ساختمان ناحیه دو

احداث سوله ورزشی اعتماد

مرمت و بهسازی ساختمان مدرسا

احداث و تجهیز ساختمان ناحیه پیک

احداث و تکمیل ناحیه سه

سرای محله سلیمانی تیموری

احداث و تکمیل سرای محله تکمیل

صورتهای مالی
بازرسیهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۲- داراییهای نامشهود:

شرح	بهای تمام شده - ریال		امتیازات ایستاده - ریال		روزش منتهی - ۹ ریال	
	مانده در	کاهش طی سال	مانده در	کاهش امتیازات سال	مانده در	کاهش طی سال
	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	ریال	۱۳۹۵/۱۲/۲۹	امتیازات سال مالی	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۹
سرقتی - سرقتی و اسفندهای تجاری	۷۱,۵۶۹,۵۲۶,۰۰۰	-	۷۱,۵۶۹,۵۲۶,۰۰۰	-	۷۱,۵۶۹,۵۲۶,۰۰۰	ریال
حق الامتياز - حق الامتياز ملاتم تجاری	۶۳,۰۷۸,۰۰۰	-	۶۳,۰۷۸,۰۰۰	-	۵	ریال
حق امتیاز آب	۱۰,۵۹۰,۶۸۱,۵۲۶	-	۱۰,۵۹۰,۶۸۱,۵۲۶	-	۱۰,۵۹۰,۶۸۱,۵۲۶	ریال
حق امتیاز برق	۵,۶۸۰,۵۹۰,۶۰۸	-	۵,۶۸۰,۵۹۰,۶۰۸	-	۵,۶۸۰,۵۹۰,۶۰۸	ریال
حق امتیاز گاز	۵۷۱,۱۳۶,۱۶۲	-	۵۷۱,۱۳۶,۱۶۲	-	۵۷۱,۱۳۶,۱۶۲	ریال
واریج تلفن ثابت	۲۳۶,۲۱۳,۰۹۰	-	۲۳۶,۲۱۳,۰۹۰	-	۲۳۶,۲۱۳,۰۹۰	ریال
واریج تلفن همراه	۹,۲۰۰,۰۰۰	-	۹,۲۰۰,۰۰۰	-	۹,۲۰۰,۰۰۰	ریال
واریج حق امتیاز سایر خطوط مخابراتی	۵۱۵,۰۰۰	-	۵۱۵,۰۰۰	-	۵۱۵,۰۰۰	ریال
	۸۸,۵۱۲,۰۶۰,۶۳۶	-	۸۸,۵۱۲,۰۶۰,۶۳۶	-	۸۸,۵۱۲,۰۶۰,۶۳۶	ریال

صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۳- سرمایه گذاریها و مشارکتهای بلند مدت

پایه داشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
۱۳-۱	۶,۹۸۲,۳۹۰,۵۲۰	-
محمد حسین زاده نسیمی	۶,۹۸۲,۳۹۰,۵۲۰	-
۱۳-۱ مبلغ مذکور مربوط به قرارداد شماره ۳۵۵/۰۲/۱۸۱۲۳۱ مشارکتی مجتمع مسکونی شهید احمدی می باشد که به طرفیت سازمان سرمایه گذاری و مشارکتهای مردمی شهرداری تهران و آقای محمد حسین زاده نسیمی با موضوعیت احداث مجتمع مسکونی شهید احمدی واقع در خیابان مالک اشتر ابتدای دستخط شرقی با مساحت زیر بنا ۱۸۵۹/۷ مترمربع با کاربری ۱۹ واحد مسکونی از طبقه اول تا پنجم بوده ارزش کل قرارداد ۳۱,۵۳۱,۱۳۸,۵۲۲ ریال که آورده سازمان معادل ۱۶,۹۸۲,۳۹۰,۵۲۰ ریال (زمین و عوارض صدور پروانه) و آورده شریک به ارزش ۱۷,۵۴۸,۷۴۸,۰۰۲ ریال (زمین و هزینه ساخت و احداث) و مدت قرارداد ۲۱ ماه از زمان ابلاغ می باشد که با توجه به اقدام شریک نسبت به فروش واحدهای سهم شهرداری منجر به تشکیل پرونده شماره ۹۹۰۹۹۸۲۱۵۲۹۰۱۱۰۷ شده که متعاقب طرح شکایت کیفری توسط شهرداری این منطقه علیه متهمان موصوف، تعدادی از خریداران واحدهای سهم شهرداری نیز به طرح شکایت جدیدی به دو متهم موصوف اقدام نمودند که پس از ارجاع به شعبه ۹ بازپرسی دادسرای عمومی و انقلاب ناحیه ده تهران و دستگیری احد از متهمان پرونده نام خاتم مریم بابایانندی و سپس آزادی مشارکین با صدور قرار وثیقه ی یکصد میلیارد ریالی و با توجه به متواری بودن و عدم دستگیری متهم دیگر پرونده آقای محمد حسین زاده نسیمی، در نهایت پس از جمع شکایت های متعدد با صدور قرار مجریه و تنظیم کیفرخواست واحد از دادسرا، جهت صدور حکم به دادگاه مربوطه ارسال و در حال حاضر نیز تحت کلاه پایگتی ۹۵۶۰۰۰۰ در شعبه ۱۱۲۳ دادگاه کیفری دو مجتمع قضایی قدس تهران مفتوح رسیدگی است		

۱۴- سایر دارائیه

پایه داشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
۵-۴	۱,۹۳۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۴,۳۷۳,۰۰۰
اسناد دریافتی بلند مدت (حصبه)	۱,۹۳۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۴,۳۷۳,۰۰۰

۱۵- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

پایه داشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۱,۲۹۶,۹۳۶,۲۰۸,۷۲۰	۱,۰۵۹,۰۸۵,۲۱۶,۱۵۰
حسابهای پرداختی تجاری	۱,۲۹۶,۹۳۶,۲۰۸,۷۲۰	۱,۰۵۹,۰۸۵,۲۱۶,۱۵۰

۱۵-۱-۱ حسابهای پرداختی تجاری

پایه داشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
۱۵-۱-۱	۷۵۸,۴۹۱,۳۱۷,۹۹۷	۶۳۷,۰۷۶,۸۶۶,۸۲۰
۱۵-۱-۲	۱۵۴,۱۱۳,۱۰۸,۹۶۵	۱۳۸,۳۴۷,۰۱۳,۳۲۵
۱۵-۱-۳	۱۱۶,۰۲۳,۳۱۴,۴۹۶	۱۲۵,۱۹۷,۷۰۳,۳۷۶
۱۵-۱-۴	۱۱۴,۹۹۷,۲۴۶,۹۰۱	۱۴,۱۱۳,۳۴۷,۰۳۹
۱۵-۱-۵	۵۲,۷۹۴,۴۶۰,۷۳۷	۳۷,۷۷۶,۵۸۳,۳۷۱
۱۵-۱-۶	۳۴,۹۷۰,۰۰۴,۶۱۳	۳۹,۳۷۷,۷۳۷,۴۰۰
۱۵-۱-۷	۲۰,۴۶۰,۲۴۴,۹۹۳	۲۱,۱۲۰,۹۸۵,۰۹۴
۱۵-۱-۸	۷۷,۵۸۰,۵۲۳,۲۷۱	۱۲,۴۱۲,۱۲۴,۲۲۴
۱۵-۱-۹	۷۷,۸۶۹,۰۶۵,۲۸۱	۱۳,۱۱۴,۵۱۲,۸۱۳
۱۵-۱-۱۰	۷,۰۵۷,۸۲۰,۰۵۵	۶,۸۴۹,۲۸۰,۷۲۹
۱۵-۱-۱۱	۵۵۸,۹۶۲,۴۱۰	۵۵۸,۹۶۲,۴۱۰
پدعی به سایر اشخاص حقوقی	۷۵۸,۴۹۱,۳۱۷,۹۹۷	۶۳۷,۰۷۶,۸۶۶,۸۲۰
پیمانکاران املاک معارض طرحهای عمرانی	۱۵۴,۱۱۳,۱۰۸,۹۶۵	۱۳۸,۳۴۷,۰۱۳,۳۲۵
سپرد حسن اجرای تعهد حسن انجام کار دریایی از پیمانکاران امکسوره از صورت وضعیت)	۱۱۶,۰۲۳,۳۱۴,۴۹۶	۱۲۵,۱۹۷,۷۰۳,۳۷۶
پدعی به سازمانهای دولتی	۱۱۴,۹۹۷,۲۴۶,۹۰۱	۱۴,۱۱۳,۳۴۷,۰۳۹
پدعی به شرکتهای وابسته به شهرداری تهران	۵۲,۷۹۴,۴۶۰,۷۳۷	۳۷,۷۷۶,۵۸۳,۳۷۱
پدعی به سازمانهای وابسته به شهرداری تهران	۳۴,۹۷۰,۰۰۴,۶۱۳	۳۹,۳۷۷,۷۳۷,۴۰۰
سپرد حسن انجام کار دریافتی از پیمانکاران	۲۰,۴۶۰,۲۴۴,۹۹۳	۲۱,۱۲۰,۹۸۵,۰۹۴
پدعی به کارکنان	۷۷,۵۸۰,۵۲۳,۲۷۱	۱۲,۴۱۲,۱۲۴,۲۲۴
سپرد حسن اجرای تعهدات امکسوره از صورت وضعیت)	۷۷,۸۶۹,۰۶۵,۲۸۱	۱۳,۱۱۴,۵۱۲,۸۱۳
پدعی به اشخاص حقیقی	۷,۰۵۷,۸۲۰,۰۵۵	۶,۸۴۹,۲۸۰,۷۲۹
پدعی به نهادهای عمومی	۵۵۸,۹۶۲,۴۱۰	۵۵۸,۹۶۲,۴۱۰
	۱,۲۹۶,۹۳۶,۲۰۸,۷۲۰	۱,۰۵۹,۰۸۵,۲۱۶,۱۵۰

صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱-۱-۱۵- پدهی به سایر اشخاص حقوقی

پادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
شرکت آریانا آسفالت متین	۱۵-۱-۱-۱	۵۶,۵۷۰,۲۳۰,۶۲۲
شرکت عمران اطلس کسری	۱۵-۱-۱-۲	۴۷,۱۳۶,۰۰۶,۵۲۸
شرکت دال گستر پویا	۱۵-۱-۱-۳	۳۸,۲۰۴,۹۰۲,۸۱۲
شرکت حریر سبز پارسیان	۱۵-۱-۱-۴	۳۲,۰۶۳,۷۳۸,۶۹۴
عمران راه کار	۱۵-۱-۱-۵	۲۶,۰۱۸,۴۸۲,۲۲۹
قی ۳۷۶۷۵م ۹۳/۰۸/۰۷ عمران اطلس کسری	۱۵-۱-۱-۶	۲۲,۴۹۷,۳۸۸,۵۸۸
آپیس عمران رسا	۱۵-۱-۱-۷	۲۲,۰۸۸,۹۶۸,۵۹۷
دمور سازه	۱۵-۱-۱-۸	۲۱,۲۸۰,۱۴۰,۰۸۹
شرکت طلوع ابنیه هیوا	۱۵-۱-۱-۹	۱۸,۴۶۴,۳۷۹,۱۹۱
عبادت راهبرد فذک	۱۵-۱-۱-۱۰	۱۷,۷۲۵,۶۶۶,۷۵۴
ریگزار	۱۵-۱-۱-۱۱	۱۵,۴۶۳,۷۳۹,۲۵۱
شرکت راه و ساختمان شه چیر	۱۵-۱-۱-۱۲	۱۴,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰
شرکت هدف گستر ملیکا	۱۵-۱-۱-۱۳	۱۳,۵۳۹,۴۱۹,۱۰۹
شرکت کالای شهروند		۱۰,۷۲۰,۶۸۹,۶۸۴
راه پل مدیران		۹,۶۰۰,۶۷۵,۷۸۴
نمایشگران پویای خرم		۸,۵۰۰,۱۵۷,۶۶۸
شرکت ساعتی توسعه تردد		۸,۴۱۹,۴۵۵,۰۰۰
مهندسی طراحان فضای سبز سپهر		۸,۲۷۳,۶۴۲,۳۸۷
پیشگامان سبز شهریار		۷,۹۸۵,۶۰۰,۰۰۰
بنا گستران سبز اندیش		۷,۷۶۷,۵۹۹,۰۵۰
شرکت آذران بنای مرو		۷,۷۲۲,۸۶۸,۲۹۲
شرکت صبا ابنیه ایرسا		۶,۵۳۳,۳۳۹,۳۹۶
شرکت سرویس بیمه شهر		۶,۴۳۹,۳۹۵,۷۸۰
بستر راه ماهان		۶,۱۶۳,۰۶۷,۰۵۸
شرکت خدا آفرین بهرنگ		۵,۸۶۲,۲۷۸,۱۰۴
شرکت احجام پایدار		۵,۷۳۲,۵۴۸,۸۱۵
قی ۱۲۸۳م ۹۴/۰۵/۱۲ عمران اطلس کسری		۵,۶۷۵,۴۱۸,۴۲۳
راه ویر ایران		۵,۳۰۸,۳۶۴,۶۲۸
شرکت عمران پی ماهان		۴,۹۸۰,۶۴۹,۷۷۲
گل گستران فردوس		۴,۹۳۵,۰۲۵,۷۲۷
شرکت آب صنعت فجر تهران		۴,۸۶۱,۰۱۵,۰۰۰
اوس گستر خاور		۴,۷۴۵,۷۲۸,۵۹۶
	۳۷۵,۵۰۴,۸۱۰,۶۵۰	۳۷۱,۹۱۳,۹۱۴,۹۵۸

جمع ذیل به صفحه بعد:



صورتهای مالی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۳۷۱,۹۱۳,۹۱۴,۹۵۸	۲۷۵,۵۰۴,۸۱۰,۶۵۰	ماده نقل از صفحه قبل :
۲,۵۵۳,۷۱۴,۱۸۳	۲,۳۲۸,۵۰۶,۲۰۳	شرکت ابنه طراحان البرز
۳,۵۳۶,۹۷۵,۶۷۹	۲,۲۲۳,۴۴۲,۱۸۵	شرکت آرمک
۱,۹۱۶,۲۰۰,۱۴۸	۲,۱۸۵,۴۷۲,۷۵۴	شرکت آریا لیماک پارسین
۲,۰۵۴,۸۰۱,۹۵۱	۲,۱۷۸,۲۳۰,۶۷۵	مهندسین مشاور پل رود
۱,۰۹۸,۷۹۶,۵۷۹	۲,۰۴۱,۰۰۰,۹۲۹	شرکت پارس پرنون
۲,۱۴۰,۱۴۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حریر سبز پارسین ق ۱۹۸۱۲ م ۹۴/۰۵/۰۴
۳,۵۱۱,۲۰۷,۹۲۴	۳,۹۱۰,۰۳۲,۶۷۸	طلوع آذین نوروزی
-	۳,۹۰۷,۴۴۸,۳۳۷	پایدار پایه پتیس
۲,۹۷۸,۵۳۱,۶۲۰	۳,۹۰۵,۲۱۲,۲۰۹	دال گستر پویا ق ۲۰۱۱۵ م ۹۴/۰۵/۰۵
۱,۷۴۵,۶۸۲,۵۵۶	۳,۸۲۸,۸۰۶,۵۰۴	قلعہ آفتاب هنر
۳,۸۲۵,۶۱۰,۰۰۰	۳,۸۲۵,۶۱۰,۰۰۰	اسناد تدارکاتی عمرانی سال ۸۹
۸۱۴,۰۷۵,۵۲۵	۳,۷۴۰,۰۵۷,۰۰۰	سپهریکران پارسین
۳,۵۵۵,۶۲۵,۶۴۴	۳,۵۵۵,۶۳۵,۶۴۴	عمران راه کار ق ۶۰۲۳۱ م ۹۳/۱۲/۱۶
۳,۵۱۵,۹۵۰,۰۰۰	۳,۵۱۵,۹۵۰,۰۰۰	مجموعه ورزشی جلیانازان
۳,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۷۰,۲۵۱,۰۸۲	ایمن فراز سیناب
۳,۳۰۹,۶۸۰,۹۰۰	۳,۳۳۷,۸۸۸,۹۵۰	حریر سبز پارسین ق ۱۹۸۱۳ م ۹۴/۰۵/۰۴
۳,۰۵۵,۱۰۸,۴۴۴	۳,۰۵۵,۱۰۸,۴۴۴	عمران راه کار ق ۲۰۳۴۵ م ۹۴/۰۵/۰۶
۲,۸۳۲,۹۵۵,۰۰۰	۳,۰۰۱,۴۵۲,۵۰۰	شرکت نور پردازان شمس
-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عمران سازان تدبیر پاسارگاد
۳,۳۶۷,۲۸۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آروین سنگال صدرا
۱,۶۹۷,۱۲۶,۷۸۸	۲,۹۹۳,۲۹۴,۸۵۰	شرکت ابنه پی فیلدا
-	۲,۸۸۰,۰۵۰,۴۴۵	ارغوان خاکک مین
۲,۸۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۴,۵۰۰,۰۰۰	نورپردازان شمس ق ۲۲۵۵۱ م ۹۳/۰۹/۰۴
-	۲,۷۹۰,۲۶۱,۱۰۰	کیمیا پیشگان درخشان
۲,۳۸۳,۸۲۰,۲۵۷	۲,۷۸۲,۲۴۹,۴۳۰	شرکت شفق بتن جم
۱,۵۱۴,۶۱۰,۰۰۰	۲,۶۸۵,۴۴۸,۲۵۰	آریان فکر پاشا
۲,۶۵۸,۸۲۹,۷۵۰	۲,۶۵۸,۸۲۹,۷۵۰	زیست آب پژوهش ق ۳۱۱۹۰ م ۱۳۹۴/۰۷/۱۱
۲,۶۷۱,۱۸۱,۳۹۷	۲,۶۲۱,۱۸۱,۳۹۷	شرکت آب و خاک آریا نیل
۲,۵۰۱,۸۴۵,۳۷۷	۲,۵۰۱,۸۴۵,۳۷۷	شرکت ساتراپ دژ کار
۱,۶۸۴,۶۵۳,۲۵۰	۲,۴۹۰,۴۵۳,۲۵۰	شرکت طبیعت سبز صبا
۲,۰۴۲,۱۸۲,۰۰۰	۲,۴۷۶,۴۵۶,۰۰۰	موسسه فرهنگی هنری پایتخت
-	۲,۴۲۶,۶۳۲,۱۶۳	صبا سازه آوین ق ۱۳۴۴۶ م ۹۳/۰۳/۳۱
۴۴۸,۸۰۲,۶۱۱,۹۱۰	۵۸۱,۵۳۸,۳۰۶,۷۶۶	

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

[illegible]

صورت‌های مالی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲- ۱- ۱۵- استاتکاران املاک معارض طرح‌های عمرانی

پادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
شهناز گروسیان	۱۵-۱-۲-۱	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
محمد فراگوزلو	۱۵-۱-۲-۲	-
عبداله اناری	۱۵-۱-۲-۳	-
تقی یوسف خانی پ ت ۱۰۵-۱۰۴-۱۰۳-۷۲-۷۱/۱۷۴۵	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانکه ملی شعبه حسام قدین ۲۴۲۶/۹۵	۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نمایندگان اداره اوقاف پ ت ۱۶۳۷/۱۰	۶,۰۱۰,۲۵۰,۰۰۰	۶,۰۱۰,۲۵۰,۰۰۰
سعید کریمی پور	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت مواصلات ژرف آسیا	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اسمعیل خسروی	۳,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰
ناصر لاجد	۳,۳۶۹,۳۸۰,۰۰۰	-
مجمع آموزشی خاتم الانبیاء پ ت ۳۹۷-۳۹۶-۳۹۵/۱۶۸۷	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
علیرضا سعیدی خادم	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۶۸,۵۲۰,۰۰۰
پیروز حاج رئیس مقدم	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
وراث صدیق پوربخشایش پ ت ۱۶۸۷/۲۴۵	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
میوک کرمی	۲,۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت سرمایه گذاری مسکن پ ت ۱۶۲۴/۴۱۲ و ۸۷۳/۸۷۷	۲,۲۶۱,۵۴۳,۸۰۸	۲,۲۶۱,۵۴۳,۸۰۸
یونس باقری	۲,۱۰۷,۸۷۰,۰۰۰	-
علیرضا بیتاژ	۲,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	-
علی اصغر گل محمدی	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰
محمد قاسمیان نژاد	۱,۸۰۷,۵۵۰,۰۰۰	۱,۸۰۷,۵۵۰,۰۰۰
سایر	۲۹,۹۰۶,۳۱۵,۱۵۷	۶۱,۹۵۸,۹۲۹,۵۱۷
	۱۵۹,۱۲۳,۱۰۸,۹۶۵	۱۳۸,۴۴۷,۰۱۳,۳۲۵

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳- ۱- [۵] - میرزا حسن ابراهیمی، عهد میرزا حسن نظام کار در باغی، از پیمانکاران (مکتوبه از صورت و شعبه)

۴-۱-۱-۵- بدهی به سازمانهای دولتی

T9

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

[illegible]

الم

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
روز	روز	
۱۰,۵۰۷,۳۴۸,۳۴۵	۱۲,۳۵۷,۰۰۰,۳۳۳	۱۵-۱-۲-۱
۵,۱۵۹,۱۸۹,۳۴۳	۵,۱۵۹,۱۸۹,۳۴۳	۱۵-۱-۲-۲
۲,۳۸۹,۱۷۹,۳۵۴	۲,۳۸۹,۱۷۹,۳۵۴	
۱,۹۹۲,۲۴۹,۰۷۷	۱,۹۹۲,۲۴۹,۰۷۷	
۱,۷۷۱,۰۲۷,۳۰۰	۱,۷۷۱,۰۲۷,۳۰۰	
۱,۷۱۰,۵۷۴,۳۶۹	۱,۷۱۰,۵۷۴,۳۶۹	
۱,۳۳۴,۹۳۰,۰۰۰	۱,۳۳۴,۹۳۰,۰۰۰	
۱,۳۴۵,۴۶۵,۳۳۷	۱,۳۳۴,۳۴۵,۳۵۷	
۱,۳۴۸,۳۴۵,۳۴۹	۱,۳۴۸,۳۴۵,۳۴۹	
۱,۰۵۷,۳۴۱,۳۷۷	۹۳۱,۷۵۱,۳۴۱	
۳۹۵,۵۴۱,۳۹۴	۳۹۴,۵۴۱,۳۹۴	
۳,۳۰۵,۰۰۴,۹۳۳	۳,۹۸۵,۳۹۰,۳۴۱	
۳۳,۳۱۷,۳۳۴,۳۰۰	۳۳,۳۰۰,۰۰۴,۳۱۴	



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۵-۱-۶-۱- بدهی به سازمان مهندسی و عمران شهر تهران بابت صورت وضعیتهای خرید آسفالت، قرارداد شماره ۲۹۸۷۸ و ۹۴۱۲۲۸ می باشد.
 ۱۵-۱-۶-۲- بدهی به سازمان مهندسی و عمران شهر تهران بابت عملیات عمرانی می باشد.

۱۵-۱-۷- سپرده حسن انجام کار دریافتی از پیمانکاران

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱,۳۷۸,۳۷۲,۶۶۵	۲,۰۷۲,۸۳۲,۳۷۸	شرکت سبز پاکان شهر یاس
-	۱,۰۵۴,۵۳۲,۶۶۱	شرکت سبز آرا محیط
-	۱,۰۰۷,۵۵۶,۳۵۱	سبز گستران پورای شهر
۹۷۵,۳۳۰,۷۰۵	۹۷۵,۳۳۰,۷۰۵	قبای خنچه (ق ۱۸۲۲۱ م ۹۲/۰۴/۲۲)
-	۸۰۹,۳۴۲,۱۰۶	سبز آندیشان پرتو امید
۷۶۷,۹۲۰,۰۰۰	۷۶۷,۹۲۰,۰۰۰	سازمان عمرانی (شرکت اولنگ) ق ۱۹۰۸۵ م ۸۷/۴/۱۱
۵۵۹,۱۰۶,۵۳۶	۵۵۹,۱۰۶,۵۳۶	قبای خنچه (تاجیه ۱) ق ۱۹۴۶۵ م ۹۱/۴/۳۱
۵۳۷,۲۹۰,۳۱۱	۵۰۵,۹۵۰,۲۰۶	دهکده سبز شایان مهندس ق ۳۷۴۳۲ م ۹۳/۰۸/۰۶
-	۲۸۴,۳۷۱,۵۷۸	آتی گستر و امید
-	۲۹۷,۸۲۱,۶۹۵	بستر راه مامان
۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	آرین صنعت موج تهران
۲۳۰,۴۹۶,۰۸۷	۲۳۰,۴۹۶,۰۸۷	پایاتوسعه بتن
۲۱۹,۱۰۳,۹۵۰	۲۱۹,۱۰۳,۹۵۰	شرکت وهشتاس
۱۴,۲۱۷,۸۹۳,۸۴۰	۱۱,۳۲۰,۷۸۱,۲۴۰	سایر
۲۱,۱۲۰,۹۸۴,۰۹۴	۲۰,۴۶۰,۲۶۹,۹۹۳	

۱۵-۱-۸- بدهی به کارکنان

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
-	۷,۳۴۳,۹۶۵,۰۰۰	۱۵-۱-۸-۱- قمریوز فرج پور
۲,۸۵۴,۲۴۰,۸۶۰	۳,۴۳۱,۱۳۵,۸۵۶	۱۵-۱-۸-۲- پرویزقلی زاده
۳,۸۱۴,۳۱۴,۰۰۰	۱,۴۴۳,۴۴۶,۰۰۰	صلاح الدین حسگری
۱,۴۵۰,۳۹۷,۶۸۹	۱,۴۵۰,۳۹۷,۶۸۹	مسعود واحدی
۱,۵۸۹,۲۷۸,۲۲۳	۱,۳۹۹,۲۷۸,۲۲۳	عباس علیزاده
۴۹۵,۴۴۸,۲۰۹	۶۶۵,۰۰۴,۳۲۸	علیرضا منعم
۵۵۸,۰۳۱,۶۹۰	۵۱۴,۱۲۸,۸۹۰	حبیب اله نیکونود
۸۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۶۲,۳۹۸,۰۰۰	سعید بابایی
۲۲۴,۵۱۸,۶۵۳	۲۲۴,۵۱۸,۶۵۳	حبیدرضا مهدی زاده کابنده
۵۹۹,۰۸۵,۰۹۹	۶۳۴,۰۴۰,۱۳۱	سایر
۱۲,۴۱۲,۱۲۴,۲۲۳	۱۷,۵۸۰,۵۴۳,۴۷۱	

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱-۱-۱- سیرده حسن اجرای تعهدات (مکتوبه از صورت وضعیت)

1-1-1- بعضی به اشتباه چنین

محمود نظام آبادی فرہادی
 یوسف عرفانیان جدی
 مر جان محمد قلی
 عباسی زرقی
 زہرا ظہار دانش
 محمود خدائی
 قاسم عباسی
 رضا مصدقی
 حبیب سالہ
 حجت واحدی سوینی
 سعید شامی غور آبادی
 صورتعلی علی ولد
 باب



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۱- ۱- ۱۵- بدهی به نهادهای عمومی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۵۵۸,۹۶۲,۶۱۰	۵۵۸,۹۶۲,۶۱۰
۵۵۸,۹۶۲,۶۱۰	۵۵۸,۹۶۲,۶۱۰

دانشگاه اسفهان ق ۲۵۵۰۷ م ۹۳/۰۶/۰۱

۱۶- سایر حسابها و اسناد پرداختی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۰,۱۵۳,۵۴۸,۱۲۶	۱۱۱,۰۲۶,۴۷۰,۳۵۷	۱۶- ۱
۸۰,۳۴۴,۷۷۴,۵۷۸	۶۵,۱۳۶,۸۱۷,۰۴۵	۱۶- ۲
۱۸۰,۴۸۸,۳۲۲,۷۲۴	۱۷۶,۱۶۳,۲۸۷,۴۰۲	

سایر حسابهای پرداختی

سپرده و ودایع پرداختی

۱۶- ۱- ۱۶- سایر حسابهای پرداختی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۴۷,۶۷۱,۴۸۰,۴۵۹	۴۲,۸۵۰,۰۳۳,۵۶۸	۱۶- ۱- ۱
۱۸,۲۸۱,۷۹۶,۶۶۲	۲۷,۵۶۱,۸۱۲,۸۶۳	۱۶- ۱- ۲
۱۹,۶۵۸,۸۵۹,۱۳۱	۲۶,۱۶۶,۳۴۹,۲۹۹	۱۶- ۱- ۳
۸,۰۱۵,۷۳۸,۰۶۴	۹,۱۷۱,۲۳۱,۸۹۳	۱۶- ۱- ۴
۳,۵۳۷,۲۷۰,۰۰۰	۳,۵۳۴,۱۰۵,۷۲۰	۱۶- ۱- ۵
۷۲۲,۲۶۴,۲۴۱	۸۹۶,۵۹۷,۶۱۵	۱۶- ۱- ۶
۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶- ۱- ۷
۵۲,۶۶۸,۹۰۰	۵۲,۶۶۸,۹۰۰	۱۶- ۱- ۸
۱۳,۴۷۰,۴۹۹	۱۳,۴۷۰,۴۹۹	۱۶- ۱- ۹
۱۰۰,۱۵۳,۵۴۸,۱۲۶	۱۱۱,۰۲۶,۴۷۰,۳۵۷	

سازمان امور مالیاتی-مالیات تکلیفی

ارزش افزوده غیر قطعی

سایر کسورات پیمانکاران

حوارض بر قراردادها (نیم درصد سهم شهرداری)

بدهی به اشخاص حقوقی

سازمان امور مالیاتی-مالیات حقوق

بدهی به سایر اشخاص حقوقی

بدهی به ادارات کل و واحدهای ستادی

سایر کسورات کارکنان

صورتهای مالی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱-۱-۱۶- سازمان امور مالیاتی- مالیات تکلیفی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۳,۹۷۲,۹۱۳,۰۲۶	۴,۹۸۵,۸۹۳,۰۲۶
۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۷۸,۴۳۳,۲۷۲	۱,۰۷۸,۴۳۳,۲۷۲
۹۸۰,۷۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۷۰۰,۰۰۰
۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰
۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۶۹,۵۰۰,۰۰۰	۷۶۹,۵۰۰,۰۰۰
۷۶۳,۰۲۰,۰۰۰	۷۶۳,۰۲۰,۰۰۰
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۸۴,۴۱۲,۸۴۴	۶۸۴,۴۱۲,۸۴۴
۶۸۱,۶۲۸,۴۵۳	۶۸۱,۶۲۸,۴۵۳
۶۳۱,۶۷۹,۱۲۲	۶۳۱,۶۷۹,۱۲۲
۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۱۵,۲۱۱,۲۲۳	۶۱۵,۲۱۱,۲۲۳
۶۰۳,۷۷۲,۲۲۰	۶۰۳,۷۷۲,۲۲۰
۶۳۹,۴۸۹,۶۰۶	۵۷۱,۹۴۰,۵۴۲
۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰
۵۶۰,۷۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۷۰۰,۰۰۰
۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۵۳۵,۲۰۰,۰۰۰
۵۰۸,۵۲۲,۸۲۵	۵۰۸,۵۲۲,۸۲۵
۵۰۵,۰۸۲,۱۳۴	۵۰۵,۰۸۲,۱۳۴
۲۷,۸۷۰,۲۱۵,۷۴۴	۲۳,۱۰۳,۳۳۷,۹۰۷
۴۷,۶۷۱,۴۸۰,۴۵۹	۴۲,۸۵۰,۰۳۲,۵۶۸

اداره کل امور مالیاتی شمال تهران

مستأثر توان مبین ق ۴۷۴۹۵م ۹۳/۱۰/۰۶

عمران اطلس کسری ق ۳۷۶۷۵م ۹۳/۰۸/۰۷

عمران راه کار ق ۲۰۳۴۵م ۹۴/۰۵/۰۶

شرکت عمرانی کارکنان شهرداری تهران (عمران راهکار) ق ۱۲۵۶۲۴۵م ۹۳/۱۲/۱۸

عمران اطلس کسری ق ۲۱۲۸۳م ۹۴/۰۵/۱۲

دال گستر پویا ق ۲۰۱۱۵م ۹۴/۰۵/۰۵

عمارت راهبرد غدک ق ۱۳۸۸م ۹۴/۰۵/۱۳

عمران راه کار ق ۲۰۲۳۱م ۹۳/۱۲/۱۶

شرکت عمران راه کار

سبز پاکان شهر یاس ق ۵۹۰۳۲م ۹۳/۱۲/۰۹

سازمان عمران (عمران راه کار) ق ۳۲۹۸۹م ۸۷/۷/۴

راه و آب دستاورد خرداد ق ۳۱۵۴۴م ۹۲/۰۷/۰۲

عمران اطلس کسری ق ۳۱۵۴۱م ۹۲/۰۷/۰۲

سازمان عمران (عمران راه کار) ق ۳۲۹۹۲م ۸۷/۷/۴

سبز پاکان شهر یاس ق ۵۹۰۳۶م ۹۳/۱۲/۰۹

شرکت عمرانی کارکنان شهرداری تهران (عمران اطلس کسری) ق ۱۲۴۵۶۷۳م ۹۳/۱۲/۲۶

شرکت عمرانی کارکنان شهرداری تهران (عمارت راهبرد غدک) ق ۱۲۵۳۹۶۶م ۹۳/۱۲/۲۷

آبتیس عمران و سنا ق ۶۸۲۶م ۹۲/۰۸/۰۵

شرکت عمرانی کارکنان شهرداری تهران (عمارت راهبرد غدک) ق ۱۲۳۵۵۵۶م ۹۳/۱۲/۲۸

هات سان ق ۱۶۱۲۳

شرکت سروناز ایرانیان ق ۱/۱۹۸۷۷م ۹۳/۰۴/۳۰

سایر

۱-۱-۱۶- ارزش افزوده غیر قطعی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۱۸,۲۸۱,۷۹۶,۶۶۲	۲۷,۵۶۱,۸۱۲,۸۶۳
۱۸,۲۸۱,۷۹۶,۶۶۲	۲۷,۵۶۱,۸۱۲,۸۶۳

اداره کل امور مالیاتی شمال تهران

صورت‌های مالی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۵- ۱- ۱۶- پدیی به اشخاص حقوقی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۳,۵۳۴,۵۷۰,۰۰۰	۳,۵۳۱,۴۰۵,۷۲۰
۲,۷۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰
۳,۵۳۷,۲۷۰,۰۰۰	۳,۵۳۴,۱۰۵,۷۲۰

قبضه‌های واریزی نامشخص
 ابوالفضل نیکزاد ابرقویی

۶- ۱- ۱۶- سازمان امور مالیاتی- مالیات حقوق

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۷۲۲,۲۶۴,۴۳۱	۸۹۶,۵۹۷,۶۱۵
۷۲۲,۲۶۴,۴۳۱	۸۹۶,۵۹۷,۶۱۵

اداره کل امور مالیاتی شمال تهران

۷- ۱- ۱۶- پدیی به سایر اشخاص حقوقی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰

مسجد باب الحوائج
 مسجد ابوالفضل
 مسجد جلوه
 مسجد امام حسن عسکری (ع)
 مسجد حجت بن الحسن (ع)
 سایر

۸- ۱- ۱۶- پدیی به ادارات کل و واحدهای ستادی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۲۶,۳۶۶,۹۰۰	۲۶,۳۶۶,۹۰۰
۲۶,۳۰۲,۰۰۰	۲۶,۳۰۲,۰۰۰
۵۲,۶۶۸,۹۰۰	۵۲,۶۶۸,۹۰۰

اداره کل تحقیق و توسعه
 اداره کل امور آسیب‌های اجتماعی

۹- ۱- ۱۶- سایر کسورات کارکنان

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۶,۵۲۸,۴۸۰	۶,۵۲۸,۴۸۰
۶,۱۱۴,۹۰۱	۶,۱۱۴,۹۰۱
۶۶۰,۷۷۸	۶۶۰,۷۷۸
۱۶۶,۳۴۰	۱۶۶,۳۴۰
۱۳,۴۷۰,۴۹۹	۱۳,۴۷۰,۴۹۹

جریمه غیبت کارگران
 جریمه غیبت کارمندان
 مسجد پیکتا پرست
 سایر

صورتهای مالی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲ - ۱۶ - سپرده و ودایع پرداختی

پایه داشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
۱ - ۲ - ۱ سپرده بیمه تأمین اجتماعی (مکسوره از صورت وضعیت)	۵۲,۴۲۲,۵۴۴,۹۲۲	۶۴,۹۴۷,۸۲۹,۷۴۲
۱ - ۲ - ۲ سپرده بیمه تأمین اجتماعی	۵,۹۷۹,۷۸۷,۹۲۶	۶,۵۳۳,۳۷۱,۵۹۹
۱ - ۲ - ۳ سپرده موقت	۴,۹۹۴,۳۱۳,۲۵۸	۶,۸۹۳,۶۰۱,۲۹۸
۱ - ۲ - ۴ سپرده شرکت در منطقه	۹۳۹,۸۹۴,۲۸۸	۱,۱۵۹,۸۹۴,۲۸۸
۱ - ۲ - ۵ سایر سپرده ها	۶۷۸,۶۰۲,۹۹۵	۶۷۸,۶۰۲,۹۹۵
۱ - ۲ - ۶ سپرده شرکت در مزایده	۱۲۱,۱۵۵,۰۴۳	۱۲۱,۱۵۵,۰۴۳
۱ - ۲ - ۷ سپرده صندوق کارآموزی (مکسوره از صورت وضعیت)	۵۱۹,۶۱۳	۵۱۹,۶۱۳
	۶۵,۱۳۶,۸۱۷,۰۴۵	۸۰,۳۳۶,۷۷۴,۵۷۸

۱ - ۲ - ۱ - سپرده بیمه تأمین اجتماعی (مکسوره از صورت وضعیت)

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال
شرکت سبز پاکان شهر یاس	۴,۷۳۰,۲۷۳,۵۴۲
عمران راه کار	۲,۷۱۹,۱۰۹,۷۷۴
شرکت عمران افکس گسری	۲,۴۳۱,۱۳۶,۵۱۶
آرین صنعت موج تهران	۲,۰۴۵,۲۶۲,۱۲۸
شرکت راه و ساختمان تهران تدبیر بافت	۲,۰۴۳,۲۰۷,۲۹۸
آپیس عمران رسا	۱,۷۹۳,۶۱۹,۳۸۳
ق ۲۰۳۲۵ م ۹۶/۰۵/۰۶ عمران راه کار	۱,۷۱۸,۹۹۲,۶۰۹
دمور سازه	۱,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت راه و ساختمان شنه چیر	۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
ق ۲۷۴۹۵ م ۹۳/۱۰/۰۶ ممتاز توان مبین	۱,۴۹۹,۹۸۷,۱۷۴
ق ۱۲۵۹۲۵ م ۹۴/۱۱/۲۸ شرکت عمرانی کارکنان شهرداری تهران (عمران و امکنکار)	۱,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت دال گستر پویا	۱,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰
پارس پرنون	۱,۲۰۸,۱۶۱,۴۹۸
شرکت طرح ابنیه هیوا	۱,۱۹۵,۹۱۸,۸۲۰
مهندسین مشاور پل رود	۱,۱۹۲,۰۸۵,۹۹۹
شرکت ابنیه طراحان البرز	۱,۱۴۳,۶۲۱,۵۲۱
شرکت سبز آرا محیط	۹۱۴,۹۱۶,۵۰۱
ق ۱۴۴۴۶ م ۹۳/۰۳/۳۹ سباسبازه آرین	۸۲۰,۷۷۷,۳۱۸
شرکت حریر سبز پارسیان	۵۸۳,۶۹۰,۸۶۲
ق ۲۷۸۲۶ م ۹۴/۱۶/۲۲ دهکده سبز شایان مهدیس	۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰
سایر	۱۹,۸۷۴,۷۷۶,۷۰۶
	۳۹,۶۷۹,۰۴۶,۸۵۰
	۶۴,۹۴۷,۸۲۹,۷۴۲

صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲-۲-۱۶- سیرده بیمه تامین اجتماعی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۴۱۱,۳۶۷,۵۲۴	۴۱۱,۳۶۷,۵۲۴
۳۷۹,۸۶۰,۰۰۰	۳۷۹,۸۶۰,۰۰۰
-	۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰
۲۷۶,۵۹۷,۸۶۱	۲۷۶,۵۹۷,۸۶۱
۱۷۶,۲۸۰,۰۰۰	۱۷۶,۲۸۰,۰۰۰
۹۷,۳۷۰,۱۴۵	۹۷,۳۷۰,۱۴۵
۵,۱۹۱,۷۹۶,۰۶۹	۴,۳۴۱,۲۱۲,۳۹۶
۶,۵۲۳,۳۷۱,۵۹۹	۵,۹۷۹,۷۸۷,۹۲۶

ق ۲۷۸۲۶ م ۹۴/۶/۲۲ دهکده سیزشایان مهلبیس
 ق ۱۹۰۸۵ م ۸۷/۴/۱۱ سازمان عمرانی (شرکت اولکا)
 دموور سازه
 ق ۲۶۳۶۱ م ۸۷/۳/۱۱ سازمان عمران (کاتوشگران اطمینان)
 ق ۳۳۹۴ م ۸۷/۱/۳ سازمان عمرانی مناطق (پابا توسعه بتن)
 ق ۱۳۱۰۴ م ۸۷/۳/۱۲ سازمان عمران (اختر آذین ارس)
 سایر

۲-۲-۱۶- سیرده موقت

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۴۲۷,۸۹۸,۶۱۸	۴۲۷,۸۹۸,۶۱۸
۳۸۶,۸۹۳,۲۷۴	۳۸۶,۸۹۳,۲۷۴
۳۲۹,۱۲۶,۴۱۴	۳۲۹,۱۲۶,۲۱۴
۲۸۰,۷۵۷,۸۲۶	۲۸۰,۷۵۷,۸۲۶
۲۱۳,۸۹۳,۳۷۰	۲۱۳,۸۹۳,۳۷۰
۲۰۶,۴۰۵,۱۳۰	۲۰۶,۴۰۵,۱۳۰
۱۵۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۸۰۰,۰۰۰
۱۳۱,۱۰۱,۷۳۳	۱۳۱,۱۰۱,۷۳۳
۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۱,۶۵۴,۲۳۲	۱۲۱,۶۵۴,۲۳۲
۸۶,۹۷۳,۱۵۸	۸۶,۹۷۳,۱۵۸
۸۳,۹۶۵,۰۰۸	۸۳,۹۶۵,۰۰۸
۴,۳۴۳,۹۳۲,۶۲۵	۲,۴۴۴,۸۴۴,۵۹۵
۶,۸۹۳,۴۰۱,۲۹۸	۴,۹۹۴,۳۱۳,۲۵۸

بیمه سازی
 ق ۳۸۹۰۱ م ۸۷/۸/۱۵ سازمان عمران (عمران راه کار)
 ق ۱۴۱۲۴ سال ۸۹ شرکت اولکا
 ق ۲۶۰۲۲ م ۸۷/۵/۱۷ سازمان عمرانی (شرکت عمران راهکار)
 ابطال چک (۹۷۳۱۳۶۶۰)
 شرکت شهریان و حریم بان
 ق ۱۳۰۷ م ۹۲/۱۰/۲۱ خدمات مالی و مدیریت ترافیک نماگران
 شقایق امیددوریا
 ق ۹۲۵۵ سال ۸۹ ماکادام شرقی
 ق ۲۷۴۵۳ م ۸۷/۵/۲۶ سازمان عمران (ایمن تقاطع)
 ق ۱۶۰۹ سال ۸۹ سازمان عمرانی مناطق (ایمن تقاطع)
 شرکت راه و ساختمان تهران تدبیرناخت
 سایر

صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲-۲-۱۶- سپرده شرکت در متاعده

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۱۸۳,۹۸۰,۰۰۲	۱۸۳,۹۸۰,۰۰۲
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۴۲,۸۶۰,۰۰۰
-	۵۲,۸۶۰,۰۰۰
۴۵,۶۰۰,۰۰۰	۴۵,۶۰۰,۰۰۰
۸۵۵,۳۱۴,۲۸۶	۵۱۶,۵۹۲,۲۸۶
۱,۱۵۹,۸۹۴,۲۸۸	۹۳۹,۸۹۲,۲۸۸

عمران واد کار
 ایستاس برج دیا
 وینگار
 شرکت سائراب دژکار
 سایر
 سایر

۲-۲-۱۶- سایر سپرده ها

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۵۶۷,۴۹۰,۳۴۰	۵۶۷,۴۹۰,۳۴۰
۴۱,۰۴۲,۵۵۵	۴۱,۰۴۲,۵۵۵
۷۰,۰۵۰,۰۰۰	۷۰,۰۵۰,۰۰۰
۶۷۸,۶۰۲,۹۹۵	۶۷۸,۶۰۲,۹۹۵

بهار ووب تهران
 ق ۳۸۱م ۹۰/۲۲/۳۲۸۱ دریا گستر کیش
 سایر

۲-۲-۱۶- سپرده شرکت در مزایده

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۲,۸۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰
۸۵۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰
۵۰۵,۰۴۳	۵۰۵,۰۴۳
۱۲۱,۱۵۵,۰۴۳	۱۲۱,۱۵۵,۰۴۳

مهرم کمیته تیریزی و شرکت
 گروه آبی آریا (مزایده ۹۰/۱/۲۱) استخر و سونای شهدای آزادی
 مجتمع ورزشی جیحون
 سید وحید احمدپور
 امیری داود
 نمکیان امیرقلی (جیحون)

۲-۲-۱۶- سپرده صندوق کار آموزی (مکتوبه از صورت وضعیت)

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال
۴۱۴,۹۳۲	۴۱۴,۹۳۲
۱۰۵,۶۸۱	۱۰۵,۶۸۱
۵۱۹,۶۱۳	۵۱۹,۶۱۳

زیادکاران خوش طریق
 سایر

صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۷- حسابهای پرداختی گروه

یادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
	ریال	ریال
۱- ۱۶	۳۵,۵۵۶,۳۳۸,۱۴۰	۳۲,۹۶۴,۳۳۸,۱۴۰
	۳,۰۴۶,۵۵۸,۶۶۷	۱,۷۲۲,۷۳۷,۶۶۷
	۲۲,۶۸۷,۵۳۴	۵۱,۰۹۴,۰۴۵
	۳۸,۶۳۷,۶۸۴,۳۴۱	۳۴,۷۳۸,۲۶۹,۸۵۲

سایر پرداختی گروه
 ماده ۱۷- ادارات کل امور مالی و اموال
 کسور استحقاق و مزایا- ادارات کل امور مالی و اموال

۱۷-۱- سایر پرداختی گروه

	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
	ریال	ریال
	۳۲,۹۶۴,۳۳۸,۱۴۰	۳۲,۹۶۴,۳۳۸,۱۴۰
	۲,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-
	۳۵,۵۵۶,۳۳۸,۱۴۰	۳۲,۹۶۴,۳۳۸,۱۴۰

ادارات کل امور مالی و اموال
 حسابداری املاک

۱۸- پیش دریافتها

	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
	ریال	ریال
	۱۲۳,۱۷۲,۷۲۴,۵۹۳	-
	۱۲۳,۱۷۲,۷۲۴,۵۹۳	-

وجوه درآمدی در دست تلفیک

۱۹- فروش خالص/درآمد حاصل از ارائه خدمات

یادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
	ریال	ریال
۱- ۱۹	۹۰۹,۳۷۵,۸۲۰,۴۵۷	۱,۳۲۷,۷۲۳,۳۹۶,۴۹۲
۲- ۱۹	(۳,۸۷۰,۵۰۳,۳۱۹)	(۴,۰۵۸,۵۲۳,۰۹۳)
۳- ۱۹	(۱۱۶,۲۴۲,۲۵۱,۳۱۳)	(۱۰۵,۱۹۱,۸۶۰,۵۹۷)
	۷۸۹,۲۶۳,۰۶۶,۰۲۵	۱,۲۱۸,۴۷۳,۰۱۲,۸۰۲

درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی
 برگشت از درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی
 تخفیف بر درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی

صورتهای مالی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱- ۱۹- درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۵۹۰,۷۰۵,۱۳۱,۱۵۰	۲۴۸,۰۲۹,۷۳۱,۲۶۵	عوارض بر مازاد تراکم
۲۴۵,۴۸۳,۳۹۸,۳۱۳	۱۵۸,۳۵۵,۳۰۲,۷۵۱	درآمد حاصل از تفسیر کاربری ها
۱۰,۱۵۱,۵۵۴,۰۰۰	۱۱۰,۶۱۱,۴۵۳,۱۱۶	حق آسفالت و لگه گیری ترمیم حفاری (درآمد حفاری طولی)
۷۴,۳۷۳,۰۱۹,۳۶۹	۸۶,۴۲۳,۷۰۸,۷۸۵	نوسازی
۴۱,۸۷۳,۳۴۹,۳۳۱	۷۹,۴۷۲,۵۷۷,۴۳۴	عوارض سطح شهر
۲۲,۸۸۲,۵۹۷,۶۱۸	۷۱,۷۲۷,۰۸۱,۵۲۹	بهای خدمات (مدیریت پسماند واحدهای تجاری و اداری)
۲۷,۳۳۷,۰۳۶,۶۶۷	۳۲,۹۵۴,۴۱۴,۹۷۵	بهای خدمات (مدیریت پسماند واحدهای مسکونی)
۱۲,۷۸۲,۵۱۳,۰۱۹	۳۰,۶۲۴,۲۷۲,۲۹۰	عوارض بر پروژه های ساختمانی (زیر بنا)
۱,۸۲۲,۶۹۲,۸۰۱	۲۳,۶۰۰,۳۰۶,۸۰۸	عوارض بر بانک و پیش آمدگی
۱۱,۳۲۳,۰۸۲,۰۰۰	۲۱,۹۵۸,۱۸۷,۰۹۳	حق آسفالت و لگه گیری ترمیم حفاری (درآمد حفاری عرضی)
۸,۲۹۳,۶۹۸,۶۸۷	۱۵,۱۷۵,۷۹۲,۹۴۱	عوارض بر پروژه کسب و پیشه و حق صدور پروژه
۴۱,۵۴۸,۹۴۵,۹۶۶	۸,۰۰۲,۰۴۲,۲۹۴	عوارض بر پروژه های ساختمانی (پذیرش)
۱,۸۶۱,۲۵۸,۵۰۵	۴,۶۲۴,۶۷۷,۱۵۰	عوارض حذف پارکینگ
-	۴,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	درآمد حاصل از فروش و جمع آوری زباله
۱۱,۶۹۰,۲۶۸,۹۸۷	۴,۶۶۵,۰۴۸,۱۷۰	عوارض بر پروژه های ساختمانی (عوارض ساختمان های منطقه ۹ پلا - آتش نشانی)
۲,۶۵۸,۲۱۰,۱۸۸	۱,۶۷۰,۶۱۲,۸۱۹	جریمه کمیسیون ماده صد
۸۵۴,۳۷۶,۲۰۴	۱,۵۶۱,۰۹۳,۷۶۴	عوارض پیشه و ران موسسات درمانی
۹,۰۷۹,۲۵۷,۳۳۶	۱,۶۹۷,۳۹۱,۲۴۴	قطار شهری - حمل و نقل ریلی
۴,۱۳۶,۴۲۷,۱۸۹	۱,۳۱۳,۱۳۰,۷۷۹	نمذبه پروژه ساختمان نیمه کاره
۱,۵۳۴,۲۶۶,۵۷۶	۷۹۹,۶۸۸,۶۳۶	لایروبی
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۷,۹۷۴,۰۰۰	عوارض حفظ و گسترش فضای سبز شهر تهران
۹۲۷,۹۱۲,۱۵۸	۶۳۵,۲۱۵,۸۹۴	حق شرف
۱۶۴,۷۶۵,۴۰۹	۲۶۹,۳۵۸,۷۷۱	عوارض بر اماکن عمومی (هتل مسافر خانه و غیره)
۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	جریمه سد معبر
۱۶۴,۶۸۰,۰۰۰	۱۴۹,۱۶۸,۰۰۰	درآمد حاصل از بازارهای روز و هفتگی (بازارهای سنتی)
۶۸۷,۱۸۰,۰۰۰	۸۳,۸۱۰,۰۰۰	درآمد مراکز فرهنگی
۱۱,۷۱۲,۷۵۸	۴۴,۳۸۰,۱۴۹	عوارض بر قراردادها
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر موارد (عوارض بر ساختمانها و اراضی)
۱۸,۵۳۳,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	تخلیه خاک و نخاله
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	عوارض بر اراضی و املاک پلا استفاده
۵,۱۹۵,۶۳۹,۳۶۱	-	عوارض آگهی های تبلیغاتی و تابلو
۱,۳۲۷,۷۲۳,۳۹۶,۴۹۲	۹۰۹,۳۷۵,۸۲۰,۶۵۷	

صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲- ۱۹- برگشت از درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۳,۱۸۱,۳۷۳,۰۰۰	۱,۴۲۰,۸۷۳,۰۰۰	درآمد حاصل از تغییر کاربری ها
۵۲۵,۰۳۴,۰۲۹	۲,۴۸۸,۷۴۱,۴۸۶	عوارض بر مازاد تراکم
۶۹,۳۲۰,۷۹۵	-	عوارض سطح شهر
۶۸,۶۱۰,۲۰۵	-	عوارض بر پروانه های ساختمانی (زیربنا)
۳,۵۸۷,۶۴۷	-	عوارض بر پروانه های ساختمانی (عوارض ساختمان های طبقه به بالا - آتش نشانی)
۲,۳۷۹,۱۲۶	-	قطار شهری - حمل و نقل ریلی
۹۸,۴۹۷	۱,۰۵۷,۵۸۴	لابرویی
-	۱۶۵,۵۰۰,۰۰۰	عوارض حلقه پارکینگ
-	۲۵,۴۴۳,۰۲۳	عوارض بر پروانه های ساختمانی (پذیره)
-	۶,۷۰۸,۰۰۰	حق آسفالت و لکه گیری ترمیم حفاری (درآمد حفاری عرضی)
۳,۸۷۰,۵۰۳,۳۱۹	۴,۰۵۸,۵۲۳,۰۹۳	

۳- ۱۹- تخطی بر درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۵۳,۱۵۷,۸۰۲,۳۳۶	۷۴,۵۰۷,۵۵۷,۸۹۸	عوارض بر مازاد تراکم
۳۳,۰۶۱,۶۹۲,۷۴۷	۲۱,۱۷۷,۱۷۸,۴۲۹	درآمد حاصل از تغییر کاربری ها
۹,۰۰۸,۷۷۵,۵۰۰	۲,۳۵۸,۹۵۳,۷۶۸	عوارض بر پروانه های ساختمانی (زیربنا)
۸,۶۱۲,۷۲۹,۷۵۵	۴,۸۹۴,۴۰۱,۲۱۳	عوارض سطح شهر
۷,۶۰۱,۱۱۷,۷۹۷	۲۱۵,۹۴۹,۰۲۲	عوارض بر بالکن و پیش آمدگی
۲,۴۷۲,۹۲۹,۵۴۴	۷۴۵,۴۰۹,۴۲۷	عوارض بر پروانه های ساختمانی (پذیره)
۱,۳۷۴,۸۹۳,۵۸۵	۳۸۰,۸۷۸,۹۵۴	عوارض حلقه پارکینگ
۶۲۱,۳۳۶,۶۷۸	۵۲۰,۵۳۸,۳۵۹	جریمه کمیسیون ماده صد
۱۶۸,۹۳۷,۵۷۲	۲۱۱,۴۷۶,۷۶۷	حق تشرف
۷۲,۳۹۱,۴۲۰	۱۰۸,۷۵۱,۱۰۹	عوارض بر پروانه های ساختمانی (عوارض ساختمان های طبقه به بالا - آتش نشانی)
۶۰,۴۹۴,۵۷۲	۱۰۹,۳۸۵,۴۶۰	قطار شهری - حمل و نقل ریلی
۲۹,۱۳۱,۹۲۷	۶۰,۱۷۷,۴۸۹	لابرویی
۷,۷۸۰	۲,۵۰۲	تمدید پروانه ساختمان نیمه کاره
۱۱۶,۲۴۲,۲۵۱,۳۱۳	۱۰۵,۱۹۱,۸۴۰,۵۹۷	

صورتهای مالی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۰- هزینه ها

یادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
۲۰-۱ هزینه های مأموریت اجتماعی و فرهنگی	۴۸,۶۲۸,۳۲۱,۶۵۴	۱۸۰,۳۲۶,۲۹۳,۱۷۱
۲۰-۲ هزینه های مأموریت حمل و نقل و ترابریک	۱۷۸,۷۹۵,۱۶۷,۵۴۵	۳۳۳,۶۸۴,۳۳۵,۲۱۲
۲۰-۳ هزینه های مأموریت خدمات شهری	۳۰۷,۵۳۶,۱۶۹,۸۴۰	۳۸۴,۴۲۲,۱۳۹,۵۳۰
۲۰-۴ هزینه های مأموریت ایمنی و مدیریت بحران	۱,۷۶۱,۳۷۱,۳۰۱	۲,۳۵۵,۳۷۳,۶۷۹
۲۰-۵ هزینه های مأموریت شهرسازی	۷۴,۱۴۲,۹۸۰,۵۶۹	۲۳,۳۷۸,۵۹۲,۳۳۳
۲۰-۶ هزینه های مأموریت خدمات مدیریتی	۸۸,۰۷۴,۴۸۲,۵۵۵	۲۲۷,۴۴۹,۷۸۱,۵۰۴
سایر هزینه ها	۴۵,۰۸۱,۸۷۱,۹۷۵	۶۰,۲۶۳,۹۹۱,۱۸۱
	۷۴۴,۰۴۰,۲۶۵,۴۳۹	۱,۳۲۹,۵۹۰,۱۰۶,۶۱۰

۲۰-۱- هزینه های مأموریت اجتماعی و فرهنگی

یادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
۲۰-۱-۱ هزینه های توسعه فضاهای فرهنگی، اجتماعی، ورزشی و هنری	۱۶,۰۲۷,۵۷۷,۴۴۰	۸۱,۸۱۴,۴۳۳,۲۱۹
۲۰-۱-۲ هزینه های توسعه ورزش همگانی	۱۶,۰۲۸,۸۵۹,۰۲۳	۵۰,۳۰۲,۵۰۴,۱۵۱
۲۰-۱-۳ هزینه های گسترش فرهنگ دینی، ملی و ارزشهای انقلاب اسلامی	۱۲,۷۹۴,۹۲۴,۵۱۶	۳۵,۰۰۹,۸۲۱,۵۸۵
۲۰-۱-۴ هزینه های توسعه گردشگری و اوقات فراغت	۱,۶۴۱,۷۶۵,۰۰۰	۳,۷۸۱,۵۱۶,۱۱۴
۲۰-۱-۵ هزینه های حفظ و ارتقای سلامت شهری	۱,۰۰۵,۱۲۸,۸۵۶	۲,۲۶۷,۵۳۱,۵۷۲
۲۰-۱-۶ هزینه های کنترل و کاهش آسیبهای اجتماعی	۴۴۵,۴۲۱,۸۴۱	۳,۸۷۸,۲۱۰,۳۳۷
۲۰-۱-۷ هزینه های حمایت از نهاد خانواده و ارتقای مشارکتهای اجتماعی بتوان	۷۰,۰۶۸,۴۴۰	۱,۳۶۰,۷۶۳,۹۹۵
۲۰-۱-۸ هزینه های توانمند سازی و مشارکتهای اجتماعی	۵۹۵,۵۷۶,۵۳۸	۱,۸۲۱,۵۱۲,۱۹۸
	۴۸,۶۲۸,۳۲۱,۶۵۴	۱۸۰,۳۲۶,۲۹۳,۱۷۱

۲۰-۱-۱- هزینه های توسعه فضاهای فرهنگی، اجتماعی، ورزشی و هنری

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۴
ریال	ریال
۱۰,۷۲۶,۱۳۶,۷۶۴	۴۳,۸۵۴,۶۷۶,۰۰۰
۲,۸۲۳,۸۲۷,۸۱۰	۳۱,۶۳۳,۵۱۷,۴۷۹
۲۷۷,۶۱۲,۸۶۶	۶,۲۲۶,۳۳۹,۷۴۰
۱۶,۰۲۷,۵۷۷,۴۴۰	۸۱,۸۱۴,۴۳۳,۲۱۹

صورتهای مالی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲-۱-۲- هزینه های توسعه ورزش همگانی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
-	۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های احداث زمین چمن مصنوعی محله کارون جنوبی
-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های احداث زمین چمن مصنوعی محله شیرازی
-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های احداث زمین چمن مصنوعی محله هاشمی
-	۲,۳۳۲,۹۵۵,۰۷۱	هزینه های احداث زمین چمن مصنوعی سلسیبل جنوبی
۳,۷۸۵,۵۲۰,۳۲۹	۱,۶۴۵,۵۶۷,۸۲۰	هزینه های فرهنگ سازی و اجرای ورزش های همگانی، ترویج ورزش همگانی، اجرای
۲۲,۲۰۴,۶۲۵,۸۳۳	۱,۵۶۱,۹۰۱,۲۲۲	هزینه های نگهداری فضاهای و اماکن ورزشی، سطح منطقه
۴,۱۹۲,۶۸۷,۹۸۹	۱,۳۶۷,۳۳۴,۹۱۰	هزینه های فرهنگ سازی و اجرای ورزش های همگانی، ترویج ورزش همگانی، اجرای
۱۱۹,۸۵۰,۰۰۰	-	هزینه های فرهنگ سازی و اجرای ورزش همگانی، گسترش ورزش کارکنان شهرداری
۵۰,۳۰۲,۵۰۴,۱۵۱	۱۶,۰۴۸,۸۵۹,۰۲۳	

۳-۱-۲- هزینه های گسترش فرهنگ دینی، ملی و ارزشهای انقلاب اسلامی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۶,۶۴۸,۱۵۷,۶۲۸	۵,۶۲۷,۷۱۱,۷۴۵	هزینه های کمک به توسعه و تجهیز مدارس، سطح منطقه
-	۱,۵۹۱,۳۶۳,۸۷۸	هزینه های کمک به تجهیز مساجد و اماکن مذهبی، سطح منطقه
۳,۹۱۶,۳۳۸,۳۳۷	۱,۵۰۵,۸۱۲,۸۸۵	هزینه های نگهداشت مناسبتهای مذهبی و ملی
-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های کمک به توسعه و تجهیز مسجد باب الحوائج
۳,۶۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۵,۶۶۸,۱۳۷	هزینه های اجرای برنامه های فرهنگی و هنری
۱,۰۹۵,۹۹۷,۷۳۰	۸۵۹,۲۲۵,۰۷۵	هزینه های فرهنگ سازی فعالیتهای ورزشی و بصیرت افزایی
۱,۶۶۵,۶۷۸,۳۷۷	۴۱۵,۹۷۲,۷۰۰	هزینه های آموزش حقوق و تکالیف شهروندی
۱,۸۵۷,۱۳۷,۳۵۸	۳۷۸,۳۷۰,۰۹۶	هزینه های ترویج فرهنگ ایثار (بازدید و تکریم خانواده معظم شهدا)
۶,۲۲۱,۳۵۶,۸۰۰	-	هزینه های حمایت از تجهیز مساجد و اماکن مذهبی، سطح منطقه
۳۱۴,۹۰۲,۰۲۷	-	هزینه های برگزاری جشنواره های فرهنگی و هنری، آشکوبه، نسیم، مشکات، شمس
۱,۴۰۴,۰۱۰,۸۲۱	-	هزینه های کمک به ساخت و توسعه مسجد میرسان شاداد حضرت معصومه (س)
۳,۶۵۳,۹۴۴,۷۰۷	-	هزینه های کمک به ساخت و توسعه امامزاده معصوم (ع)
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه های کمک به مسجد حاج عبدالله
۳۵,۰۰۹,۸۲۱,۵۸۵	۱۲,۷۹۳,۹۱۴,۵۱۶	

۴-۱-۲- هزینه های توسعه گردشگری و اوقات فراغت

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۳,۷۸۱,۵۱۶,۱۱۴	۱,۶۴۱,۷۶۵,۰۰۰	هزینه های غنی سازی اوقات فراغت شهروندان
۳,۷۸۱,۵۱۶,۱۱۴	۱,۶۴۱,۷۶۵,۰۰۰	

۵-۱-۲- هزینه های حفظ و ارتقای سلامت شهری

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۲,۲۶۷,۵۳۱,۵۷۲	۱,۰۰۵,۱۲۸,۸۵۶	هزینه های آموزش و توانمند سازی شهروندان در امور سلامت
۲,۳۶۷,۵۳۱,۵۷۲	۱,۰۰۵,۱۲۸,۸۵۶	

صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۶- ۱- ۲۰- هزینه های کنترل و گواهی آسبهای اجتماعی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۲,۳۱۶,۷۶۶,۶۶۷	۲۴۰,۸۲۶,۳۰۴
۱,۲۶۹,۷۶۶,۶۷۰	۴,۵۷۵,۵۳۷
۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-
۳۷,۷۲۷,۰۰۰	-
۳,۸۷۸,۲۱۰,۳۳۷	۲۴۵,۴۰۱,۸۴۱

هزینه های ساماندهی افراد در معرض آسیب و آسیب دیده اجتماعی
 هزینه های نگهداری مددسراها و سایر مراکز خدمت رسانی به آسیب دیدگان اجتماعی
 هزینه های ساماندهی کارگران فصلی و ساختمانی منطقه
 هزینه های مسکنی افراد در معرض آسیب دیده اجتماعی در طرح مسکنهای پایری اجتماعی

۷- ۱- ۲۰- هزینه های حمایت از نهاد خانواده و ارتقای مشارکتهای اجتماعی بانوان

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۱,۳۶۰,۷۶۳,۹۹۵	۷۰,۰۶۸,۴۴۰
۱,۳۶۰,۷۶۳,۹۹۵	۷۰,۰۶۸,۴۴۰

هزینه های اجرای برنامه های فرهنگی، هنری ویزه بانوان

۸- ۱- ۲۰- هزینه های توانمند سازی و مشارکتهای اجتماعی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۴۱۵,۸۹۰,۰۰۰	۳۱۸,۱۰۲,۳۶۰
۱,۴۰۵,۶۲۲,۱۹۸	۲۷۷,۴۷۴,۱۷۸
۱,۸۲۱,۵۱۲,۱۹۸	۵۹۵,۵۷۶,۵۳۸

هزینه های آموزش و ترویج کار آفرینی
 هزینه های لوفتهای مشارکت های اجتماعی شهروندان و رفاه اجتماعی

۲- ۲۰- هزینه های عامریت حمل و نقل و ترافیک

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۲۲۸,۶۲۲,۶۲۹,۷۲۹	۶۲,۷۸۲,۵۱۳,۰۰۷	۱- ۲- ۲۰- هزینه های روان سازی عبور و مرور
۳۸,۴۶۲,۶۲۴,۲۴۷	۴۵,۰۵۹,۴۹۹,۲۳۰	۲- ۲- ۲۰- هزینه های روان سازی عبور و مرور پیاده
۲۲,۱۲۳,۰۹۴,۹۶۴	۱۵,۶۳۷,۳۸۵,۴۱۳	۳- ۲- ۲۰- هزینه های مدیریت تقاضا و کنترل ترافیک
۱۱,۵۸۸,۱۱۳,۱۲۵	۶,۶۹۴,۸۵۳,۲۶۰	۴- ۲- ۲۰- هزینه های توسعه حمل و نقل عمومی غیر ریلی
۴,۴۷۶,۳۲۷,۹۹۱	۳,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵- ۲- ۲۰- هزینه های آموزش و ترویج امور حمل و نقل و ترافیک
۷,۰۲۵,۶۳۰,۰۷۸	-	۶- ۲- ۲۰- هزینه های افزایش و توسعه ظرفیتهای مدیریتی پلیس راهور
۹۸۹,۸۱۷,۸۹۶	۲,۶۲۰,۵۵۴,۲۷۹	۷- ۲- ۲۰- هزینه های روان سازی عبور و مرور معطلین و سالمندان
۹۷۳,۰۳۶,۸۴۲	۱,۲۵۷,۷۵۰,۳۰۷	۸- ۲- ۲۰- هزینه های احداث و توسعه پایانه ها
۱۱۹,۴۱۲,۵۵۰,۴۴۰	۴۰,۹۳۵,۶۱۲,۰۴۸	۹- ۲- ۲۰- هزینه های احداث و توسعه معابر و خیابانها
۴۲۳,۶۸۳,۸۳۵,۲۱۲	۱۷۸,۷۹۵,۱۶۷,۵۲۵	

صورتهای مالی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱- ۲- ۲۰- هزینه های روان سازی عبور و مرور

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۳۶,۹۱۵,۶۶۳,۹۶۶	۳۲,۸۴۶,۳۴۱,۲۵۰
۳۷,۳۹۳,۸۹۶,۲۴۴	۱۲,۵۶۷,۰۰۹,۷۳۶
۲,۵۹۹,۳۶۶,۶۰۰	۸,۶۰۲,۸۶۷,۲۹۵
۲,۱۳۲,۳۴۲,۹۷۱	۴,۷۳۱,۹۱۸,۵۶۵
۵۹,۰۵۶,۸۳۲,۰۲۲	۴,۰۳۲,۳۷۶,۱۶۱
۹۸,۵۲۴,۸۳۷,۹۶۶	-
۲۲۸,۶۲۲,۶۲۹,۷۲۹	۶۲,۷۸۲,۵۱۳,۰۰۷

هزینه های تراش و روکش اساسی سطح منطقه
 هزینه های لکه گیری، درز گیری، مرمت نوار سفیدی و مسطح سازی درجه ۱ سطح منطقه
 هزینه های نصب و ترمیم سنگدال و جداول، سطح منطقه
 هزینه های طراحی و اصلاح هندسی معابر، سطح منطقه
 هزینه های احداث کندرو شهید نواب
 هزینه های تخریب خیابان امام خمینی

۲- ۲- ۲۰- هزینه های روان سازی عبور و مرور پیاده

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۶۰,۱۲۷,۲۸۸
۱۹,۴۵۱,۸۴۸,۲۹۵	۱۲,۰۵۶,۲۸۴,۲۰۲
۱۰,۰۱۰,۷۹۵,۹۵۲	۵,۶۳۵,۰۸۷,۷۴۰
۳۸,۶۶۲,۶۳۴,۲۴۷	۴۵,۰۵۱,۴۹۹,۲۳۰

هزینه های احداث و تجهیز پیاده روها، سطح منطقه
 هزینه های مرمت و نگهداری پیاده روها، پیاده راه ها و مسطح سازی درجه ۱، سطح منطقه
 هزینه های تجهیز و نگهداری پل عابر پیاده سطح منطقه

۳- ۲- ۲۰- هزینه های مدیریت تقاضا و کنترل ترافیک

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۴,۹۷۱,۶۶۱,۹۵۰	۶,۰۸۹,۰۹۶,۶۹۳
۱۰,۳۶۴,۸۸۸,۲۴۰	۳,۸۱۴,۶۷۲,۶۳۷
۲,۹۳۷,۸۷۰,۶۴۱	۴,۱۹۲,۸۳۴,۴۲۳
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۷۵۸,۶۷۲,۱۳۳	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۷۷۹,۶۶۰
۲۲,۱۳۳,۰۹۲,۹۶۴	۱۵,۶۳۷,۳۸۵,۴۱۴

هزینه های تعویض و نگهداری تجهیزات ترافیکی، سطح منطقه
 هزینه های اجرای علائم افقی ترافیکی، سطح منطقه
 هزینه های تعویض و نگهداری علائم عمودی ترافیکی، سطح منطقه
 هزینه های نصب چراغ های راهنمایی و رانندگی، سطح منطقه
 هزینه های تعویض و نگهداری نرده ایمنی معابر سطح منطقه
 هزینه های تعویض و نگهداری گذر دریل معابر سطح منطقه

۴- ۲- ۲۰- هزینه های توسعه حمل و نقل عمومی غیر ریلی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۸,۴۱۴,۷۲۴,۹۶۳	۲,۵۸۷,۷۷۴,۰۹۸
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۰,۶۳۷,۲۵۶
۱,۳۷۳,۳۸۹,۱۶۲	۱,۷۵۷,۴۹۱,۸۴۱
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۸,۹۶۰,۰۶۵
۱۱,۵۸۸,۱۱۳,۱۲۵	۶,۶۹۴,۸۵۳,۲۶۰

هزینه های تعمیر و نگهداری سامانه اتوبوس های تندرو، سطح منطقه
 هزینه های احداث ایستگاه های حمل و نقل عمومی غیر ریلی، سطح منطقه
 هزینه های نگهداری ایستگاههای حمل و نقل عمومی غیر ریلی، سطح منطقه
 هزینه های نگهداری پل پیاده مسطح ایستگاه اتوبوس سطح منطقه

صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۵- ۲- ۲۰- هزینه های آموزش و ترویج امور حمل و نقل و ترافیک

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۲,۱۲۵,۰۵۵,۳۲۵	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۲۵۱,۲۷۲,۳۶۶	۱,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۴,۳۷۶,۳۲۷,۶۹۱	۳,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰

هزینه های نگهداری و تجهیز پارک های آموزش ترافیک، سطح منطقه
 هزینه های آموزش و اطلاع رسانی مقابله با آلودگی هوا و صدا

۶- ۲- ۲۰- هزینه های افزایش و توسعه ظرفیت های مدیریتی پلیس راهور

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۷,۰۲۵,۳۲۰,۰۷۸	-
۷,۰۲۵,۳۲۰,۰۷۸	-

هزینه های احداث ساختمان معاونت ترافیک

۷- ۲- ۲۰- هزینه های روان سازی صوب و مرور معقولین و سالمندان

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۹۸۹,۸۱۷,۸۹۶	۲,۳۲۰,۵۵۲,۲۷۹
۹۸۹,۸۱۷,۸۹۶	۲,۳۲۰,۵۵۲,۲۷۹

هزینه های بهسازی معابر جهت تردد معقولین و سالمندان، سطح منطقه

۸- ۲- ۲۰- هزینه های احداث و توسعه پایانه ها

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۹۲۳,۰۳۶,۸۲۲	۱,۲۵۷,۳۵۰,۳۰۷
۹۲۳,۰۳۶,۸۲۲	۱,۲۵۷,۳۵۰,۳۰۷

هزینه های تجهیز و نگهداری پایانه ها و پارک سوارهای درون شهری، سطح منطقه

۹- ۲- ۲۰- هزینه های احداث و توسعه معابر و خیابانها

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۴۶,۲۲۲,۹۷۰,۳۴۰	۴۰,۹۲۵,۳۱۲,۰۲۸
۷۲,۳۸۹,۵۸۰,۰۰۰	-
۱۱۹,۶۱۲,۵۵۰,۳۴۰	۴۰,۹۲۵,۳۱۲,۰۲۸

هزینه های شبکه اتلاک جهت کفپوش، جدول، ترافیک، شبکه جهت صوب و مرور سطح منطقه
 هزینه های شبکه اتلاک جهت کفپوش جدول و نقل و ترافیک، کفپوش خیابان دام خدایی

۳- ۲۰- هزینه های مأموریت خدمات شهری

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	پایان خدمت
ریال	ریال	
۱۲۴,۵۷۹,۰۷۳,۳۰۷	۱۲۳,۰۹۲,۹۱۲,۳۷۰	۱- ۳- ۲۰- هزینه های مدیریت بازرگانی و دفع پسماندهای شهری
۱۲۶,۱۰۹,۱۹۲,۰۰۰	۱۰۶,۸۸۵,۳۷۱,۳۶۸	۲- ۳- ۲۰- هزینه های توسعه پارکها، جنگلها و فضای سبز
۷۷,۱۳۸,۱۲۰,۳۲۳	۴۷,۶۰۹,۵۵۰,۴۴۲	۳- ۳- ۲۰- هزینه های شبکه جمع آوری و دفع آبهای سطحی
۳۲,۸۷۶,۴۶۶,۳۲۸	۱۷,۰۴۵,۳۴۲,۰۶۴	۴- ۳- ۲۰- هزینه های زیبا سازی منظر شهری
۵,۸۷۵,۷۴۲,۳۵۲	۲,۳۱۱,۱۱۴,۳۹۲	۵- ۳- ۲۰- هزینه های بهبود محیط زیست شهری
۴,۵۵۶,۳۲۱,۱۹۰	۴۹۱,۵۵۶,۸۶۴	۶- ۳- ۲۰- هزینه های توسعه تأسیسات و تسهیلات خدمات شهری
۲۸۲,۴۱۹,۱۳۹,۵۳۰	۳۰۷,۵۴۵,۱۶۹,۸۴۰	

صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۰-۳-۱- هزینه های مدیریت بازرگانی و دفع پسماندهای شهری

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال
۱۲۹,۵۶۵,۳۵۸,۳۶۸	۱۳۰,۰۹۹,۹۸۰,۱۰۱
۳,۵۳۷,۳۵۶,۰۵۲	۳,۵۳۳,۹۱۰,۱۰۹
-	۱,۳۳۳,۳۵۷,۳۲۱
-	۱,۳۹۲,۳۹۶,۰۷۶
۱۳۳,۰۹۲,۹۱۴,۳۷۰	۱۳۵,۵۷۱,۰۰۷,۳۰۷

هزینه های رفت و روب شهری

هزینه های نگهداری شهوارات و تاسیسات جمع آوری و برداشتن پسماند، سطح منطقه
 هزینه های گسارشن شهوارات در زمینه مدیریت پسماند، نظافت فرسنگ، تفکیک از مبدأ
 هزینه های اسفالت، گرسه و تعمیر تاسیسات جمع آوری و برداشتن پسماند، هزینه نظافت پسماند

۲۰-۳-۲- هزینه های توسعه پارکها، جنگلهای و فضای سبز

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال
۶۶,۳۷۰,۲۱۰,۳۶۵	۶۰,۳۹۷,۵۷۸,۵۳۸
۱۷,۵۸۲,۹۷۰,۰۷۹	۲۲,۳۹۰,۳۲۵,۸۲۴
۲,۹۷۷,۳۳۷,۵۵۱	-
۳,۸۸۸,۱۷۷,۳۵۷	-
۲,۳۷۲,۷۳۹,۷۸۰	-
۳,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	-
۳,۳۵۵,۳۷۸,۸۴۱	۸,۰۷۶,۹۸۵,۳۷۹
۲,۳۲۵,۹۸۰,۵۶۵	-
۱,۸۱۴,۰۳۶,۳۹۰	۱۰,۳۸۲,۸۶۴,۹۹۹
-	۱۲,۰۹۴,۹۳۹,۵۰۰
-	۲,۰۴۶,۲۰۵,۵۶۰
۱۰۶,۸۸۵,۵۷۶,۳۶۸	۱۲۶,۱۰۹,۹۱۲,۳۰۰

هزینه های نگهداری فضای سبز

هزینه های باغبانی، ترسیم و تجهیز بوستان ها و فضای سبز، سطح منطقه
 هزینه های جدام ستروکه محله سلسبیل جنوبی
 هزینه های احداث و توسعه فضای سبز، باغ عزیز
 هزینه های مدرسه ستروکه کوچک پیرامی
 هزینه های احداث و توسعه فضای سبز، باغ نظر
 هزینه های احداث و توسعه فضای سبز، معمار شهری، سطح منطقه
 هزینه های احداث و توسعه فضای سبز، باغ حکیم
 هزینه های طراحی و اجرای شبکه های آبرسانی فضای سبز، سطح منطقه
 هزینه های تأمین درخت و درختچه و گل و گیاه، سطح منطقه
 هزینه های احداث و توسعه فضای سبز خیابان امام خمینی از مازندران

۲۰-۳-۳- هزینه های شبکه جمع آوری و دفع آبهای سطحی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال
۲۰,۳۱۲,۵۸۱,۱۶۵	۲۱,۱۸۶,۳۶۱,۳۳۶
۱۴,۳۲۲,۷۵۹,۱۶۳	۲۹,۱۹۵,۳۹۶,۷۸۲
۶,۰۳۳,۶۰۲,۱۵۹	۱۷,۳۴۲,۸۰۷,۹۵۱
۱,۵۱۶,۹۸۰,۳۶۹	۵,۵۱۷,۹۲۳,۳۶۲
۱,۴۶۰,۵۸۰,۳۹۲	۲,۲۲۹,۷۲۱,۹۱۴
۱,۳۷۲,۹۱۸,۳۰۷	۱,۳۹۵,۵۹۰,۵۳۸
۱۸۶,۷۳۸,۳۳۷	-
۲۷,۳۰۰,۹۵۵,۳۶۲	۲۷,۱۲۸,۱۱۰,۳۳۲

هزینه های حفاری، لوله‌گذاری و توسعه شبکه فرعی جمع آوری آبهای سطحی، سطح منطقه
 هزینه های حفر و نگهداری شبکه فرعی جمع آوری آبهای سطحی، سطح منطقه
 هزینه های احداث و حفاری شبکه های اصلی هدایت و جمع آوری آبهای سطحی، سطح منطقه
 هزینه های حفر و نگهداری شبکه اصلی جمع آوری آبهای سطحی، سطح منطقه
 هزینه های برف روبی، سطح منطقه
 هزینه های کنترل و پایش آب های سطحی و زیرزمینی، سطح منطقه
 هزینه های استحکام، آبریز و روغن سطحی، مکان سطحی و طراحی، بیل های حفاری، آب جمع شده

۲۰-۳-۴- هزینه های زیباسازی منظر شهری

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال
۷,۵۰۷,۱۸۵,۳۱۳	۱۳,۵۸۵,۲۱۰,۹۱۴
۲,۹۸۱,۳۲۸,۱۵۰	۴,۸۹۰,۵۲۳,۰۰۰
۲,۳۲۶,۳۶۹,۳۵۴	۸,۱۸۶,۵۰۲,۷۲۴
۲,۳۳۶,۳۷۹,۳۶۵	۴,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰
۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۲,۳۸۹,۰۰۰
۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۷,۹۹۹,۰۰۰
۱۷,۰۰۰,۷۶۲,۰۰۰	۲۱,۸۷۶,۳۶۶,۳۳۸

هزینه های رنگ آمیزی و پاکسازی نماد، سطح منطقه
 هزینه های نورپردازی و زیباسازی معابر، سطح منطقه
 هزینه های ساماندهی معابر و معابر خاص شهر، سطح منطقه
 هزینه های نقاشی دیواری و گرافیک محیطی، سطح منطقه
 هزینه های تهیه و نصب تابلوهای تبلیغاتی، تزیینی، مجسمه و تندیس، سطح منطقه
 هزینه های تهیه و نصب پلاک شناسایی اماکن و معابر، سطح منطقه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۹۵۹,۳۰۷,۶۱۱	۲,۲۹۳,۳۱۴,۶۹۲
-	۱۷,۸۰۰,۰۰۰
۴۳۰,۳۸۷,۶۶۴	-
۵۲,۷۷۳,۰۱۶	-
۴۰۱,۷۲۶,۲۶۱	-
۱۰۶,۵۰۰,۰۰۰	-
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۳,۵۷۴,۲۵۰,۰۰۰	-
۵,۸۷۵,۷۴۴,۷۵۲	۲,۴۱۱,۱۱۴,۶۹۲

حوزه های توسعه برای نو، امکاناتی، طراحان و انجمن های برای های به سبب منطقه

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۹۲۲,۸۷۹,۲۸۰	۴۹۱,۲۵۶,۸۴۴
۲,۹۲۸,۷۴۱,۹۱۰	-
۳,۸۵۱,۶۲۱,۱۹۰	۴۹۱,۲۵۶,۸۴۴

هزینه های احداث و تجهیز اسکان کارگری، تابلو ۱ و ۲

بامدادت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
۲۰ - ۴ - ۱	۱,۷۶۱,۲۷۱,۳۰۱ ریال	۲,۳۵۵,۳۷۳,۶۷۹ ریال
	۱,۷۶۱,۲۷۱,۳۰۱	۲,۳۵۵,۳۷۳,۶۷۹

۱-۲-۲- هزینه های پشتیبانی و مدیریت تهران

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۳۷۱,۵۹۸,۷۲۶	۱,۱۱۱,۱۱۳,۹۷۴
۱,۹۸۳,۷۷۴,۵۵۳	۶۵۰,۱۵۷,۳۸۸
۲,۳۵۵,۳۷۳,۶۷۹	۱,۷۶۱,۲۷۱,۳۰۱

مزیت‌هایی لایروبی کشتی‌ها، مثل کاهش سطح‌های آلودگی و صرفه‌جویی در هزینه‌ها.



صورتهای مالی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۵- ۲۰- هزینه های مأموریت شهرسازی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۲۲,۹۲۳,۹۳۵,۰۱۶	۷۲,۱۴۲,۹۸۰,۵۶۹	۲۰-۵-۱
۲۵۴,۶۵۷,۳۱۷	-	۲۰-۵-۲
۲۳,۳۷۸,۵۹۲,۳۳۳	۷۲,۱۴۲,۹۸۰,۵۶۹	

هزینه های ساماندهی و نوسازی بافت های فرسوده

هزینه های تهیه طرح های توسعه شهری

۱- ۵- ۲۰- هزینه های ساماندهی و نوسازی بافت های فرسوده

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۶,۸۷۰,۲۲۳,۴۵۲	۳۸,۸۶۱,۷۳۰,۰۲۵
۱۶,۰۵۳,۷۱۱,۵۴۴	۳۵,۲۸۱,۲۵۰,۵۴۴
۲۲,۹۲۳,۹۳۵,۰۱۶	۷۲,۱۴۲,۹۸۰,۵۶۹

هزینه های ساماندهی و نوسازی بافت های فرسوده

هزینه های تهیه طرح های توسعه شهری

۲- ۵- ۲۰- هزینه های تهیه طرح های توسعه شهری

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۲۵۴,۶۵۷,۳۱۷	-
۲۵۴,۶۵۷,۳۱۷	-

هزینه های تهیه طرح های موضوعی و موضوعی توسعه شهری، تهیه و یکپارچه سازی طرح های ابع

۶- ۲۰- هزینه های مأموریت خدمات مدیریتی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۶۳,۸۷۱,۶۹۸,۰۷۰	۶۰,۷۹۱,۴۳۸,۹۴۹	۲۰-۶-۱
۴۸,۶۲۰,۵۵۲,۵۴۴	۲۰,۸۲۵,۰۹۸,۶۹۶	۲۰-۶-۲
۱۳۱,۴۸۹,۷۹۴,۶۱۱	۴,۳۴۰,۱۱۴,۳۴۸	۲۰-۶-۳
۸۶۸,۹۱۶,۵۳۹	۶۰۵,۵۰۵,۰۰۰	۲۰-۶-۴
۵۲۹,۷۱۵,۹۰۰	۳۸۴,۰۶۷,۰۴۴	۲۰-۶-۵
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰-۶-۶
۱,۹۳۷,۸۵۳,۸۲۰	۱,۱۲۸,۰۵۸,۵۱۸	۲۰-۶-۷
۶۱,۲۵۰,۰۰۰	-	۲۰-۶-۸
۲۴۷,۴۲۹,۷۸۱,۵۰۴	۸۸,۰۷۴,۹۸۲,۵۵۵	

هزینه های امور پشتیبانی

هزینه های تامین و نگهداشت ساختمانهای اداری

هزینه های دیون و تعهدات

هزینه های ردیف های مستمرکز

هزینه های توسعه خدمات شهر داری الکترونیک

هزینه های نوسازی و تحول اداری

هزینه های دیپلماسی شهری

هزینه های پژوهش های کاربردی

صورتهای مالی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱- ۶- ۲۰- هزینه های امور پشتیبانی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۲۶,۲۵۱,۱۰۹,۳۱۱	۳۳,۹۲۸,۳۱۹,۳۱۲	هزینه های کرایه وسائط نقلیه اداری
۸,۹۹۲,۹۹۹,۳۵۲	۵,۳۱۶,۳۲۳,۳۳۰	هزینه های بهای برق مصرفی اداری
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۵۹,۳۲۸,۸۲۶	هزینه های بهای برق پارکها و میادین
۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های بیمه جامع مسئولیت مدنی و آتش سوزی
۲,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۷۲,۶۰۹,۰۰۰	هزینه های آب بهاء پارکها و میادین
۲,۰۵۹,۲۰۵,۵۵۸	۱,۶۹۹,۶۲۱,۳۲۲	هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی ساختمان و تأسیسات
۱,۳۶۵,۱۴۱,۰۵۳	۱,۶۶۶,۵۲۶,۵۸۷	هزینه های حق جلسه، حق الزحمه، حق التدریس
۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۶,۰۵۶,۰۰۰	هزینه های آب بهاء مصرفی اداری
۲,۳۰۶,۳۶۵,۰۸۳	۱,۳۲۸,۳۵۰,۷۹۶	هزینه های مواد مصرف شدنی
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۹,۰۳۵,۰۰۰	هزینه های سوخت دستگاههای خورانی
۶۷۵,۹۰۴,۱۱۷	۶۵۳,۹۹۲,۸۸۰	هزینه های آموزش و کارگاههای آموزشی کارکنان
۸۴۳,۰۹۲,۳۵۳	۶۵۲,۰۳۸,۸۵۲	هزینه های هزینه ناهار
۷۷۲,۳۸۰,۸۵۲	۵۹۶,۲۱۵,۳۰۰	هزینه های چاپ و تکثیر و چاپ اوراق، دفاتر نشریات، آگهی، عکس
۶۶۹,۹۰۶,۰۶۰	۵۷۱,۲۰۰,۰۰۰	هزینه های سوخت وسائط نقلیه
۴۶۸,۹۶۰,۵۸۲	۲۹۲,۳۲۲,۹۲۷	هزینه های دادرسی
۵۸۲,۹۲۱,۳۳۲	۲۵۹,۲۰۳,۱۰۲	هزینه های نگهداری و تعمیرات ماشین آلات، تجهیزات و وسائط نقلیه
۸۰۷,۱۹۰,۶۰۰	۳۲۶,۲۲۵,۵۶۵	هزینه های خرید لوازم مصرفی اداری
۶۸۸,۵۲۲,۳۰۹	۳۷۳,۸۲۵,۲۹۳	هزینه های خرید لوازم جزئی ساختمان
۳۳۲,۷۴۱,۵۹۲	۱۹۴,۰۱۲,۷۸۸	هزینه های لوازم پزشکی وسائط نقلیه
۱۳۰,۳۴۱,۶۰۰	۱۲۱,۳۸۲,۵۵۲	هزینه های نگهداری و تعمیرات وسائط اداری
۸۵۵,۵۰۵,۳۱۹	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های لباس کارکنان و لوازم خواب
۵۸۵,۳۶۵,۸۱۳	۷۷,۵۲۱,۱۰۲	هزینه های پست، اینترنت و تلفن
۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۳۱,۰۷۱	هزینه های لوازم نظیف
۳۷,۵۱۲,۳۳۸	۳۹,۸۲۹,۲۰۰	هزینه های هزینه های بانکی شامل کارمزدها، حواله بانکی، جهای، دسته چک و غیره
۲۲۸,۰۹۲,۳۰۰	-	هزینه های لوازم مصرف ناشی اداری، سطح منطقه
۴۳,۸۷۱,۳۹۸,۰۷۰	۶۰,۳۹۱,۳۴۸,۹۲۹	

۲- ۶- ۲۰- هزینه های تامین و نگهداشت ساختمانهای اداری

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۲۸,۶۲۰,۵۵۲,۵۶۲	۲۰,۸۲۵,۰۹۸,۶۹۶	هزینه های بازسازی و تعمیرات اساسی ساختمانهای اداری، سطح منطقه
۲۸,۶۲۰,۵۵۲,۵۶۲	۲۰,۸۲۵,۰۹۸,۶۹۶	

۳- ۶- ۲۰- هزینه های دیون و تعهدات

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱۲,۸۷۸,۹۶۷,۰۰۰	۲,۲۴۹,۸۲۲,۷۱۸	هزینه های دیون و تعهدات بابت املاک مصرف شده، سالیهای قبل، تراشقات سازمان املاک و مستوفات
۵,۲۹۰,۱۶۷,۸۱۶	۱,۵۹۰,۱۶۹,۶۳۰	هزینه های دیون و تعهدات بابت املاک
۱۱۰,۳۳۷,۱۹۹,۷۹۵	-	هزینه های دیون و تعهدات بابت املاک مصرف شده، سالهای قبل، تراشقات سازمان املاک و مستوفات
۲,۹۷۲,۶۶۰,۰۰۰	-	هزینه های دیون و تعهدات بابت املاک مصرف شده، سالهای قبل، تراشقات سازمان املاک و مستوفات
۱۳۱,۳۸۹,۳۹۴,۶۱۱	۲,۳۴۰,۱۱۲,۳۵۸	

صورتهای مالی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۴ - ۶ - ۲۰ - هزینه های ردیف های متمرکز

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۸۶۸,۹۱۶,۵۳۹	۶۰۵,۵۰۵,۰۰۰
۸۶۸,۹۱۶,۵۳۹	۶۰۵,۵۰۵,۰۰۰

هزینه های اعتبارات فوریتهای خدمات شهری، خوردههای خدمات شهری ۱۳۷ سطح منطقه

۵ - ۶ - ۲۰ - هزینه های توسعه خدمات شهرداری الکترونیک

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۵۲۹,۷۱۵,۹۰۰	۲۸۴,۰۶۷,۰۴۴
۵۲۹,۷۱۵,۹۰۰	۲۸۴,۰۶۷,۰۴۴

هزینه های پشتیبانی و تامین تجهیزات رایانه ای

۶ - ۶ - ۲۰ - هزینه های توسلاری و تحول اداری

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-

هزینه های بهبود نظامهای مدیریتی

۷ - ۶ - ۲۰ - هزینه های دیپلماسی شهری

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۱,۹۳۷,۵۵۳,۸۲۰	۱,۱۲۸,۰۵۸,۵۱۸
۱,۹۳۷,۵۵۳,۸۲۰	۱,۱۲۸,۰۵۸,۵۱۸

هزینه های اطلاع رسانی داخلی و بین بخشی، راهبری و توسعه ارتباط شهر و شهرستان

۸ - ۶ - ۲۰ - هزینه های پژوهش های کاربردی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۶۱,۲۵۰,۰۰۰	-
۶۱,۲۵۰,۰۰۰	-

هزینه های مطالعه و پژوهش های اجتماعی و فرهنگی، سطح منطقه

صورتهای مالی شهرداری منطقه ۱۰
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۱- خالص درآمد و هزینه های غیر عملیاتی

یادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
	ریال	ریال
۲۱-۱	۲۸,۹۹۰,۹۰۸,۰۷۰	۴۲,۸۲۲,۰۳۱,۲۵۱
درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات غیر عملیاتی	(۴۴,۵۷۹,۰۰۰)	(۳۶۱,۱۱۱,۱۹۳)
برگشت از درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات غیر عملیاتی خسارت وارده به اموال شهرداری	۲۸,۹۴۶,۳۲۹,۰۷۰	۴۲,۴۶۰,۹۲۰,۰۵۸

۲۱-۱- درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال
۱۵,۳۷۴,۹۰۹,۰۰۰	۱۷,۶۶۰,۱۶۱,۵۰۰
۹,۱۴۸,۷۵۷,۷۷۲	۲۱,۶۵۵,۰۹۲,۳۳۰
۲,۶۶۴,۶۶۲,۵۰۱	۱,۹۲۱,۶۰۲,۲۲۰
۱,۴۹۳,۱۸۲,۷۹۷	۱,۲۷۷,۳۹۴,۶۵۱
۳۰۹,۳۹۴,۰۰۰	۵۰۷,۷۸۰,۷۵۰
۲۸,۹۹۰,۹۰۸,۰۷۰	۴۲,۸۲۲,۰۳۱,۲۵۱

مال الاجاره ساختمانها و تأسیسات (ساختمان)
سود (زیان) حاصل از فروش دارایی های ثابت
خسارت وارده به اموال شهرداری
درآمد حاصل از وجوه سپرده های شهرداری
هزینه تأخیر و خسارت نادیده چک (اجرائه متعلقه از تأخیر پرداخت عوارض ۲/۵ درصد)

۲۲- دریافتهای انتقالی

یادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
	ریال	ریال
۲۲-۱	۲۳۰,۸۹۳,۹۹۳,۸۸۰	۲۲۷,۷۵۲,۰۲۲,۴۳۴
وجوه ارسالی از مرکز به منطقه	۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۳۷۶,۰۹۹,۹۹۹
وجوه ارسالی از مرکز به منطقه بابت رفت و روب	۸۷,۸۴۶,۷۵۶,۸۸۳	۵۱,۹۰۲,۹۱۰,۴۸۱
وجوه ارسالی از مرکز به منطقه بابت سایر هزینه های جاری	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۳۶۶,۵۵۰,۰۰۰
وجوه ارسالی از مرکز به منطقه بابت فضای سبز	۴۴,۳۶۲,۵۹۴,۱۲۲	۳۷,۸۴۴,۲۱۵,۰۰۰
وجوه ارسالی از مرکز به منطقه بابت مخارج سرمایه ای	۴۴,۱۲۷,۰۴۵,۶۶۸	۳۰,۶۹۶,۳۳۲,۴۱۱
وجوه ارسالی از مرکز به منطقه بابت امور خودرو سرویس	۲۱,۴۲۸,۹۳۴,۰۰۵	-
تهاترهای فی مابین	۶۶۰,۳۸۴,۶۵۱	۸۰۰,۱۲۳,۶۳۹
نقل و انتقال داراییهای فی مابین	-	۱۶۰,۲۷۰,۵۱۶,۸۹۲
وجوه ارسالی از مرکز به منطقه بابت نگهداشت	۶۵۵,۳۳۹,۳۰۹,۲۰۹	۷۰۱,۰۰۸,۸۰۰,۸۵۶

۲۱-۱- وجوه ارسالی از مرکز به منطقه

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال
۹۱۵,۵۴۳,۹۳۶,۳۹۵	۱۹۲,۱۰۳,۷۰۲,۶۷۴
۱۵,۳۴۹,۶۵۷,۴۸۵	۵۵,۶۴۸,۳۳۹,۷۶۰
۲۳۰,۸۹۳,۹۹۳,۸۸۰	۲۲۷,۷۵۲,۰۲۲,۴۳۴

ادارات کتلی امور مالی و اموال
حسابداری املاک

۲۲- پرداختهای احتمالی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال
-	(۲۲۳,۶۱۳,۳۹۰,۳۵۸)
(۴۷۹,۹۵۱,۵۱۶,۱۴۲)	(۵۶۳,۶۱۲,۲۱۵,۳۵۶)
(۴۷۹,۹۵۱,۵۱۶,۱۴۲)	(۵۵۷,۰۰۵,۷۱۴)

تفاوت های بیمه
وجوه ارسالی از منطقه به مرکز

۲۳- تعدیلات سنواتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال
(۲,۹۲۰,۲۱۱,۸۸۶)	(۱۰,۳۷۱,۹۱۹,۳۴۵)
(۲,۹۲۰,۲۱۱,۸۸۶)	(۱۰,۳۷۱,۹۱۹,۳۴۵)

اصلاح درآمدهای و هزینه سال قبل

۲۴-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و منابع عملیات برخی اقلام سال مالی قبل به شرح موارد ذیل اصلاح و ارائه مجدد شده است و پنداش صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

سرفصل	مانده ابتدای سال قبل صورتهای مالی ۹۵	تجدید ارائه		(مانده تعدیل ارائه شده سال ۹۵)
		بدهکار	بستانکار	
	ریال	ریال	ریال	ریال
حسابها و اسناد دریافتی عملیاتی	۱,۲۹۶,۵۷۳,۸۱۳,۷۲۱		۸۶۹,۳۶۶,۳۱۷	۱,۲۹۵,۷۰۵,۵۴۷,۴۰۴
حسابها و اسناد دریافتی غیر عملیاتی	۸۹۹,۱۲۲,۰۴۵,۲۲۴			۸۹۹,۱۲۲,۰۴۵,۲۲۴
حسابها و اسناد دریافتی گروه	۱۳۶,۵۹۶,۰۴۳	۶۶,۳۴۰,۰۰۰		۲۰۳,۲۳۶,۰۴۳
موجودی مواد و کالا	۱,۱۰۸,۳۹۰,۵۱۳		۹۹۳,۰۳۰,۳۲۶	۱۱۵,۳۶۰,۰۸۷
واحدهای ساخته شده آماده واگذاری	۵۶,۹۳۸,۳۲۲,۹۳۹	۱۶,۳۰۹,۶۹۲,۳۰۹		۷۳,۲۴۸,۰۱۵,۲۴۸
داراییهای ثابت مشهود	۱,۷۴۶,۰۰۳,۳۳۴,۳۶۳		۶۰,۳۱۶,۷۱۸,۰۹۵	۱,۶۸۵,۶۲۱,۶۱۶,۲۶۷
داراییهای نامشهود	۸۸,۶۴۸,۹۸۲,۶۳۹			۸۸,۶۴۸,۹۸۲,۶۳۹
حسابهای پرداختی عملیاتی	۱,۱۰۲,۰۱۶,۳۰۲,۵۷۳	۴۲,۹۳۰,۹۸۶,۷۴۳		۱,۰۵۹,۰۸۵,۳۱۶,۱۵۰
حسابها و اسناد پرداختی غیر عملیاتی	۱۸۰,۵۱۹,۹۰۶,۵۴۵	۳۱,۵۸۳,۸۲۱		۱۸۰,۶۸۸,۳۲۲,۷۴۴
حسابهای پرداختی گروه	۳۴,۷۳۸,۳۴۹,۸۵۲			۳۴,۷۳۸,۳۴۹,۸۵۲
فروش و کارمزد و جرائم درآمدهای عملیاتی	۱,۲۱۹,۳۲۲,۳۷۹,۰۱۹	۸۶۹,۳۶۶,۳۱۷		۱,۲۱۸,۶۷۳,۰۰۲,۸۰۲
هزینه ها	۱,۳۳۶,۶۹۳,۶۱۷,۳۰۶		۶,۹۰۳,۵۲۰,۵۹۶	۱,۳۲۹,۷۹۰,۰۱۰,۶۱۰
درآمدهای غیر عملیاتی	۴۲,۳۶۰,۹۲۰,۰۵۸			۴۲,۳۶۰,۹۲۰,۰۵۸
تعدیلات سنواتی	۱,۷۷۷,۵۵۳,۱۸۰		۸,۷۷۳,۳۶۶,۳۶۵	(۱۰,۳۷۱,۹۱۹,۳۴۵)
		۶۹,۱۸۲,۶۴۵,۳۳۵	۶۹,۱۸۲,۶۴۵,۳۳۵	

۲۵- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
(۱۱۱,۳۱۷,۰۹۳,۸۰۸)	۴۵,۲۲۲,۸۰۰,۵۸۶	مازاد (کسری) درآمد بر هزینه عملیاتی
۶۰,۲۴۲,۹۹۱,۱۸۱	۴۵,۰۸۱,۸۷۱,۹۷۵	هزینه استهلاک دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
(۱۲۷,۷۲۲,۰۱۸,۱۷۳)	(۴۹۹,۵۰۴,۹۹۱,۸۸۱)	کاهش (افزایش) حساب ها و اسناد دریافتی تجاری
۸,۵۳۲,۵۵۲,۵۶۱	۲,۴۵۷,۸۹۵,۴۱۴	کاهش (افزایش) حساب ها و اسناد دریافتی غیر تجاری
۵۰۱,۴۳۶,۰۹۱	(۱۰۰,۳۸۷,۳۰۵,۲۵۶)	کاهش (افزایش) حساب ها و اسناد دریافتی گروه
(۱۹۰,۲۵۰,۴۵۵)	(۵۴۵,۶۱۵,۰۰۰)	کاهش (افزایش) موجودی جنسی و سفارشات
۱۰۲,۷۱۸,۶۶۲	(۶,۷۲۰,۳۳۵,۰۲۲)	افزایش (کاهش) حلی الحسابها و پیش پرداختها
(۱۳,۵۶۶,۰۳۳,۰۶۸)	(۲,۳۲۴,۵۳۷,۶۹۱)	کاهش (افزایش) واحدهای ساخته شده آماده واگذاری
۲۲۴,۵۶۶,۶۳۶,۴۹۰	۲۳۷,۸۵۰,۹۹۲,۵۷۰	افزایش (کاهش) حساب ها و اسناد پرداختی تجاری
۳۳,۸۴۷,۹۰۲,۱۳۰	(۴,۳۲۵,۰۳۵,۳۲۲)	افزایش (کاهش) حساب ها و اسناد پرداختی غیر تجاری
۱۷,۲۱۲,۲۸۲,۷۸۴	۳,۹۰۹,۴۱۴,۴۸۹	افزایش (کاهش) حساب های پرداختی گروه
(۷۸,۷۹۷,۹۹۲,۴۹۳)	۱۲۳,۱۷۲,۷۲۴,۵۹۳	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
(۸۶,۰۱۶,۸۰۴,۸۵۶)	۱۷۴,۷۲۷,۴۱۰,۴۱۶	مازاد پرداختهای انتقالی به دریافتهای انتقالی
۹۱۱,۹۹۰,۰۰۰	(۸۳۶,۳۲۷,۰۰۰)	کاهش (افزایش) سایر داراییهای غیر جاری
۴۳,۳۷۲,۲۸۹,۸۷۱	(۴,۹۸۴,۳۹۰,۵۲۰)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری ها و مشارکت ها
۱۹,۷۲۸,۴۳۲,۲۷۷	۱۲,۰۷۸,۳۲۵,۲۷۳	خالص سایر درآمدهای و هزینه های غیر عملیاتی
(۷,۵۶۹,۹۵۸,۸۰۶)	۲۶,۸۷۲,۸۰۷,۶۲۴	

صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۶- حسابهای انتظامی

پایه داشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
۲۶-۱	۲۹۷,۹۷۰,۹۸۶,۶۸۷	۲۹۷,۲۱۷,۹۸۶,۶۸۷
حسابهای انتظامی	۱۲۹,۵۵۷,۳۵۲,۵۰۰	۱۲۴,۸۱۰,۲۸۶,۷۹۸
سایر حسابهای انتظامی	۳۶,۰۷۰,۳۵۶,۶۹۱	۳۶,۰۷۰,۳۵۶,۶۹۱
فلام مالی دیگران نزد ما	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰
	۴۴۳,۸۵۸,۵۹۲,۶۷۸	۴۷۸,۳۵۸,۵۲۷,۷۷۶

۲۶-۱- اسناد تضمینی دیگران نزد ما

پایه داشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
۲۶-۱-۱	۲۲۴,۸۴۱,۲۷۹,۶۶۳	۲۲۴,۸۴۱,۲۷۹,۶۶۳
سایر اسناد تضمینی به نفع ما	۵۵,۳۴۴,۸۷۳,۶۹۲	۵۵,۱۰۱,۸۷۳,۶۹۲
اسناد تضمینی حسن اجرای تعهدات به نفع ما	۷,۵۴۶,۸۳۳,۳۳۲	۷,۰۲۶,۸۳۳,۳۳۲
اسناد تضمینی دریافتی از کارکنان بابت تسخوات	۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰
سایر اسناد دریافتی از کارکنان	۲۹۷,۹۷۰,۹۸۶,۶۸۷	۲۹۷,۲۱۷,۹۸۶,۶۸۷

۲۶-۱-۱- سایر اسناد تضمینی به نفع ما

پایه داشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
تعاونی مسکن کارکنان برق	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اسناد تضمینی ستوانی	۲۵,۸۲۲,۳۶۵,۴۵۰	۲۵,۸۲۲,۳۶۵,۴۵۰
شرکت چینه بتن	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بیلاد فلام	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
امیر حسین کمری	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هوشنگ صالحی	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مولا قیاسی	۴,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰
محمود علی شریعت وزینت خاتون بخششی	۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
مرتضائی احمد (پاساز علی)	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قاسم خلایق	۳,۸۵۵,۸۴۱,۱۸۹	۳,۸۵۵,۸۴۱,۱۸۹
کانون علمی فرهنگ مجید المهدی	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
رمضانعلی کریمی پ ت ۲۳۹۵/۱۷۴۰	۲,۵۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۴۷,۵۰۰,۰۰۰
خلایق رضا صدی	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کمال مولایی پ ت ۱۶۷۳/۱۲	۲,۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰
هوشنگ کریمی و شرکا پ ت ۲۳۹۵/۱۷۴۰	۲,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
وراث مرحوم عباس لودریجه	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰
نابید موجودی پ ت ۱ ۲۳۹۵/۲۲۰۱	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر	۶۸,۷۵۷,۵۷۲,۸۲۴	۶۸,۷۵۷,۵۷۲,۸۲۴
	۲۲۴,۸۴۱,۲۷۹,۶۶۳	۲۲۴,۸۴۱,۲۷۹,۶۶۳

صورتهای مختلف

مادد‌داشتهای تولیدی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱-۱-۲- اسامی تضمینی حسن اجرای تعهدات به شرح ما

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
۱۶,۵۹۸,۴۰۰,۰۰۰ ریال	۱۶,۵۹۸,۴۰۰,۰۰۰ ریال	ق ۲۲۳۲م ۹۲/۰۲/۱۷ پیمان فروخته‌شده و عیاشی بهداشتی (مجموعه ورزشی برادران مسیحی)
۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	یلفدا قاسمی
۶,۶۶۱,۶۳۶,۸۰۰ ریال	۶,۶۶۱,۶۳۶,۸۰۰ ریال	ق ۳۹۴۱۰م ۹۲/۰۸/۱۹ موسسه ورزشی آرمین ذوقی
-	۴,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال	شرکت نخل زیتون سبز
۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	ق ۵۸۰۵۷م ۹۱/۰۹/۱۹ فولاد گستر کویر
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	سید امیر مهدیانی
۱,۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۱,۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال	سید غلامرضا حمزه آهی
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	محمود خداحانی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	پرویز محمدی
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	ق ۲۲۸۳۶م ۹۲/۰۵/۱۶ ایمین تقاطع
۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	ق ۲۷۷۲۲ م ۹۱/۰۱/۱۸ پیمان فروخته‌شده (مجمع ورزشی جانبازان)
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	ق ۳۱۸۲۳م ۹۲/۰۷/۰۶ نوید نصر و سهند بدخشانی
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	ولی الله محمدحسن
۱۱,۲۰۹,۸۴۴,۸۹۲ ریال	۶,۳۱۶,۸۳۶,۸۹۲ ریال	سایر
۵۵,۱۰۱,۸۷۳,۶۹۲ ریال	۵۵,۳۲۴,۸۷۳,۶۹۲ ریال	

۳-۱-۲۹- اسناد تضمینی دریافتی از کارکنان بابت تسهیلات

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	پاداشت
ریال	ریال	
۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	علی طاعری
۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	علی الهوردیان
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شورایباری محله کارون جنوبی
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شورایباری محله برشنگ
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سید مهدی حیات القیب
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پرویزقلی زاده
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شورایباری محله کارون شمالی
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ابوالفضل امین زاده
۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰	یوسف خادم محمدی
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	علی عربشاهی حسین آبادی
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تاجیه یکم خدمات شهری
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سعید بلایی
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	محسن دودشنگ
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسن علییه صفت
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	محمدرضاخرم نژاد
۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	محمود نصاری
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	علی اصغر رضائی قر
۲,۱۷۰,۸۲۲,۳۳۱	۲,۰۸۰,۸۲۲,۳۳۱	سایر
۷,۰۲۶,۸۲۲,۳۳۱	۷,۵۶۶,۸۲۲,۳۳۱	



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳- ۲۶- سایر حسابهای انتظامی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۲۱,۸۶۶,۶۵۰,۹۳۱	۲۱,۸۶۶,۶۵۰,۹۳۱	۳- ۲۶- ۱
۱۴,۲۰۳,۶۰۳,۵۶۰	۱۴,۲۰۳,۶۰۳,۵۶۰	۳- ۲۶- ۲
۳۶,۰۷۰,۲۵۴,۴۹۱	۳۶,۰۷۰,۲۵۴,۴۹۱	

جرائم کمسیون ماده ۱۰۰- پرونده های دارای رای قطعی
 جرائم کمسیون ماده ۱۰۰- پرونده های دارای رای غیر قطعی

۱- ۳- ۲۶- جرائم کمسیون ماده ۱۰۰- پرونده های دارای رای قطعی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۵,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰
۲,۳۰۹,۰۹۷,۶۰۰	۲,۳۰۹,۰۹۷,۶۰۰
۱,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰
۱,۲۷۲,۶۷۸,۳۵۰	۱,۲۷۲,۶۷۸,۳۵۰
۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰
۶۶۴,۳۷۲,۰۰۰	۶۶۴,۳۷۲,۰۰۰
۶۶۴,۳۰۰,۰۰۰	۶۶۴,۳۰۰,۰۰۰
۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰
۶۰۰,۷۲۹,۲۰۰	۶۰۰,۷۲۹,۲۰۰
۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰
۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰
۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰
۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰
۵,۹۶۰,۴۷۳,۷۸۱	۵,۹۶۰,۴۷۳,۷۸۱
۲۱,۸۶۶,۶۵۰,۹۳۱	۲۱,۸۶۶,۶۵۰,۹۳۱

شرکت زمزم زمزم
 شجاع تقی زاده انصاری
 مجید حسن پور
 عبدالله عباس زورین
 حسین چرانی
 محمود عباسی
 حمید یزدی پ ۱۶۲۷/۱۳
 جواد دین دوست
 رمضان امامی پ ۲۳۹۵/۸۱۰
 مریم مرتدیان
 محمد حسین رضایی
 مرحوم اسماعیل علی نژادشهرپور
 مرحوم اسماعیل علی نژاد شهرپور پ ۲۳۴۶/۵۶
 سایر

صورتهای مالی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲ - ۳ - ۲۶ - جرائم کمیسیون ماده ۱۰۰ - پرونده های دارای رای غیر قطعی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۲,۹۰۹,۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۹,۵۰۰,۰۰۰	عباس قاضیل محمدی
۸۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۲,۰۰۰,۰۰۰	محمد حسین رضائی
۶۴۴,۳۰۰,۰۰۰	۶۴۴,۳۰۰,۰۰۰	حمید یزدی
۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	مریم مرتضیان
۴۲۸,۰۸۱,۵۷۷	۴۲۸,۰۸۱,۵۷۷	حاج آقا حاسبی
۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	دفتر خانه استاد رسمی شماره ۵۹۵ تهران
۳۵۲,۹۸۸,۰۰۰	۳۵۲,۹۸۸,۰۰۰	سادات مهریزی
۳۲۵,۳۲۲,۰۰۰	۳۲۵,۳۲۲,۰۰۰	مهندس مظهری
۲۸۵,۶۷۱,۸۵۲	۲۸۵,۶۷۱,۸۵۲	رمضان آبادی
۲۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۵۰۰,۰۰۰	علی کریمی
۲۸۵,۴۷۱,۰۰۰	۲۸۵,۴۷۱,۰۰۰	حسین اشعری
۲۶۱,۸۹۹,۹۴۰	۲۶۱,۸۹۹,۹۴۰	علیرضا سپه زار
۲۵۷,۵۱۲,۵۴۰	۲۵۷,۵۱۲,۵۴۰	رضا ایراعیم نژادفرید
۲۳۶,۴۰۴,۹۵۰	۲۳۶,۴۰۴,۹۵۰	پریدخت خضرائی مقدم
۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰	ابوالحسن علاءالدینی
۵,۷۶۹,۹۲۹,۷۰۰	۵,۷۶۹,۹۲۹,۷۰۰	سایر
۱۴,۲۰۳,۶۰۳,۵۶۰	۱۴,۲۰۳,۶۰۳,۵۶۰	

صورت‌های مالی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۸- مطابقت بودجه با عملکرد واقعی

احتراماً به پیوست صورت‌های مالی شهرداری منطقه ۱۰ تهران برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ تقدیم می‌شود.

۲۹- تعهدات و بدهیهای احتمالی

این منطقه در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات و یا بدهیهای احتمالی قابل ملاحظه ای می‌باشد. بعضاً در تاریخ مورد اشاره تعهدات سرمایه ای قابل ملاحظه ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب نیز وجود نداشته است.

۳۰- رویدادهایی بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی بوده است وجود ندارد.

شورای اسلامی شهر تهران
گزارش حسابرس مستقل
شهرداری منطقه ۱۰ شهر تهران
به انضمام صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷



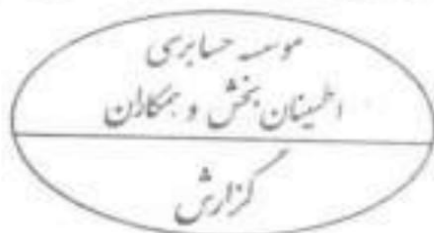
بسمه تعالی

گزارش رسیدگی به عملکرد مالی
شهرداری منطقه ۱۰ تهران
به شورای محترم اسلامی شهر تهران

با سلام

احتراماً در اجرای بند (۱) قرارداد حسابرسی صورتهای مالی شورای اسلامی شهر تهران و شهرداری تهران برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ رسیدگی به عملکرد مالی شهرداری منطقه ۱۰ به همراه صورتهای مالی منطقه که به تایید مسئولین ذیربط رسیده بشرح صفحات ۱ تا ۶۳ پیوست ارایه میگردد. در راستای رسیدگی های انجام شده بمنتظور ارایه اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی شهرداری تهران، عملکرد مالی و روش های مورد عمل هر منطقه بطور مجزا نیز مورد بررسی قرار گرفته است. استقرار سیستم کنترلهای داخلی مناسب و جامع که در برگیرنده قوانین و مقررات شهرداریها، آیین نامه مالی شهرداریها، سایر روشهای مدون و دستورالعمل های مصوب مقامات شهرداری باشد، همواره در جهت حفاظت از منابع و اموال در مقابل سوء استفاده و اتلاف، افزایش دقت و اعتبار مدارک و اطلاعات مالی، تهیه به موقع گزارشات مالی و پردازش اطلاعات بر اساس استانداردهای حسابداری، افزایش کارایی و راندمان عملیات و حصول اطمینان از اجرای دقیق سیاستهای تدوین شده شهرداری نقش موثری دارد.

بر اساس این رسیدگیها، اهم اشکالات، اشتباهات و تحریفهای عمده مشاهده شده و نیز سایر موضوعات شامل موارد عدم رعایت قوانین، مقررات و دستورالعمل های تدوین شده که اطلاع از آنها می تواند آن شورای محترم را در ارزیابی کارایی روشهای مورد عمل و عملکرد واحد اجرایی یاری رساند، به پیوست ارایه می گردد.



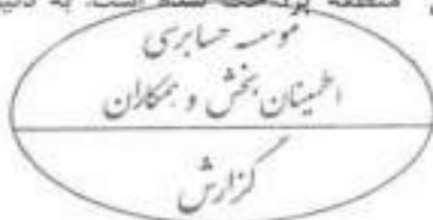
پرداخت گردد. حسب بررسی های انجام گرفته طی سال مورد رسیدگی به موجب نامه شماره ۱۰۶۶۹۵۳/۳۱۲ مورخ ۱۳۹۸/۰۹/۱۸ از اداره کل امور مالی شهرداری تمامی مطالبات از سازمان نوسازی و وزارت راه و شهرسازی به طلب از وزارت اقتصادی و دارایی منظور گردد. به همین منظور در سال مورد رسیدگی بابت تخفیفات بافت فرسوده طی دستور دریافت صادره به مبلغ ۱۴۰۱۸۱ میلیون ریال به حساب وزارت امور اقتصاد و دارایی و مبلغ ۱۵۱۰۴۱۰ میلیون ریال نیز به حساب سازمان نوسازی منظور شده است. مضافاً مبلغ ۱۰۱۲۲۰۶۵۷ میلیون ریال مربوط به عوارض سال های ۱۳۸۷ الی ۱۳۹۷ نیز به طرفیت سرفصل حسابهای دریافتی وزارت راه و شهرسازی منظور شده است. اضافه می نماید در سال ۱۳۹۸ مبلغ ۶۰۰ و ۵۷۰ میلیون ریال اسناد خزانه با طلب فوق تهاثر گردیده است. همچنین صورت ریز پروانه های صادر شده بافت فرسوده جهت بررسی صحت انطباق با طرح تفصیلی شهر تهران در اختیار این موسسه قرار نگرفته است لذا امکان اثبات صحت و تمامیت ثبت مبالغ فوق برای این موسسه میسر نگردیده است.

۲-۳- مانده مطالبات از سازمان تامین اجتماعی (موضوع یادداشت ۱-۱-۲-۵ صورت های مالی) به مبلغ ۹۰۸۸۷ میلیون ریال مربوط به برداشت های انجام شده توسط مراجع قضایی می باشد. که صورت ریز کامل مبالغ برداشتی به این موسسه ارایه نشده است. مبالغ مزبور بابت ۵٪ سپرده های بیمه مکسوره از صورت وضعیتهای پیمانکاران در سنوات قبل می باشد که به دلیل عدم اخذ مقاصد حساب های بیمه توسط پیمانکاران، از شهرداری منطقه ۱۰ مورد مطالبه و دریافت شده است. لیکن تعیین میزان دقیق آن منوط به رسیدگی های آتی می باشد.

۲-۴- مانده اسناد دریافتی نکول شده (موضوع یادداشت ۳-۵ صورت های مالی) به مبلغ ۹۰۴۱۸ میلیون ریال بابت اسناد برگشتی سالیهای ۱۳۷۴ لغایت ۱۳۹۷ می باشد که پیگیری های صورت گرفته عمدتاً به نتیجه نهایی نرسیده است. تعدیل حسابها از این بابت ضرورت دارد.

۲-۵- مانده مطالبات از سازمان نوسازی شهر تهران (موضوع یادداشت ۱-۱-۶ صورت های مالی) به مبلغ ۸۶۴۰۸۹۰ میلیون ریال بابت عوارض ساختمان های نواب، بلوکهای پروژه سهند، سپیدار، نواب، سهیل، شهاب و... می باشد که راکد و سنواتی بوده و تا تاریخ تهیه این گزارش به حیطه وصول درنیامده است. تعدیل حسابها از این بابت ضرورت دارد.

۲-۶- مانده مطالبات از اداره کل امور مالیاتی شمال تهران (موضوع یادداشت ۱-۲-۶ صورت های مالی) به مبلغ ۴۷۰۴۸۲ میلیون ریال واریزی از سوی اداره کل امور مالی و اموال مرکز به اداره کل امور مالیاتی تهران می باشد. که بابت تسویه بدهی مالیات های تکلیفی و حقوق پرسنل منطقه پرداخت شده است. به دلیل عدم



دسترسی به مدارک و مستندات لازم امکان اثبات وجود، ماهیات و تمامیت مبلغ فوق برای این موسسه میسر نگردیده است.

۲-۲- سرفصل حسابها و اسناد دریافتی عملیاتی و غیر عملیاتی (موضوع یادداشت های ۵ و ۶ صورتهای مالی) شامل مبلغ ۶۲,۲۴۲ میلیون ریال اقلام راكد و سنواتی می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش تعیین تکلیف نگردیده و ذخیره ای از این بابت در دفاتر لحاظ نشده است. تعدیل حسابها از این بابت ضرورت دارد.

۳- دارایی های ثابت مشهود (یادداشت توضیحی شماره ۱۱ همراه صورتهای مالی)

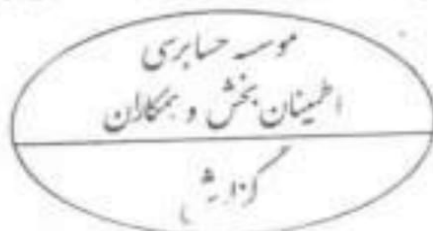
۳-۱- اسناد مالکیت زمین و ساختمان ها و موجودی واحدهای ساخته شده آماده واگذاری شهرداری تهران (بخش اختصاصی و عمومی) در مخزن اسناد مالکیت واقع در سازمان املاک و مستغلات نگهداری می گردد. به دلیل عدم امکان دسترسی به سیستم جامع املاک موجود در سازمان املاک و مستغلات امکان مشاهده عینی برای این موسسه فراهم نگردیده است. لذا امکان اثبات مالکیت مستغلات منطقه و همچنین اثبات تمامیت درآمد ناشی از اجاره و یا فروش اموال نیز برای این موسسه امکان پذیر نشده است.

۳-۲- بر اساس صورت ریز دارایی های ثابت مشهود ارایه شده، واحد مورد گزارش دارای ۷ فقره اراضی یک ریالی می باشد. ارزش اقلام مزبور صرفاً بر مبنای یک ریال در حسابها منظور گردیده و فاقد اظهار نظر کارشناس رسمی می باشد. درنبود اطلاعات کافی امکان اظهار نظر در خصوص اثبات ارزش اراضی فوق برای این موسسه میسر نمی باشد.

۳-۳- منطقه فاقد سیستم مدون بهای تمام شده برای پروژه های در جریان تکمیل اختصاصی و عمومی می باشد. در این خصوص کارت حساب پروژه به این موسسه ارایه نشده و منطقه فاقد سیستم کنترل پروژه بوده است. همچنین بابت هزینه های غیر مستقیم سهمی به پروژه های در جریان تکمیل تخصیص نیافته است. تعدیل حسابها از این بابت ضرورت دارد.

۴- سرمایه گذاری ها و مشارکت های بلند مدت (یادداشت توضیحی شماره ۱۳ همراه صورتهای مالی)

۴-۱- سرمایه گذاری ها و مشارکت های بلند مدت (موضوع یادداشت ۱۳ صورت های مالی) شامل مبلغ ۴,۹۸۴ میلیون ریال مشارکت در ساخت پروژه مجتمع مسکونی شهید احمدی با آقای محمد حسین زاده نسیمی می باشد که موارد قابل ملاحظه آن به شرح زیر می باشد:



۴-۱-۱- قرارداد فوق فی مابین سازمان سرمایه گذاری و مشارکت های مردمی شهر تهران و آقای حسین زاده نسیمی می باشد، لیکن ثبت آن در حساب های شهرداری منطقه ۱۰ موضوعیت ندارد.

۴-۱-۲- تاییدیه های خاص درخواستی از طرف دوم پروژه های مشارکتی فوق تا تاریخ تحریر این گزارش به این موسسه ارایه نگردیده است.

۵- حسابها و اسناد پرداختنی عملیاتی ، غیر عملیاتی و گروه (یادداشت های توضیحی شماره ۱۵ و ۱۷ همراه صورتهای مالی)

۵-۱- سائده بدهی به کارکنان (موضوع یادداشت ۷-۱-۱۵ صورت های مالی) به مبلغ ۱۸,۱۹۶ میلیون ریال مربوط به خرید های انجام شده از فروشندگان کالا و خدمات توسط کارپردازان منطقه می باشد که اشتباها به حساب مطالبات کارکنان منظور شده است، درحالیکه می بایست به مطالبات اشخاص ارایه کننده کالا و خدمات منظور شود.

۵-۲- بدهی به سازمان امور مالیاتی (موضوع یادداشت ۱-۱-۱۶ صورت های مالی) به مبلغ ۳۴,۸۴۹ میلیون ریال بابت مالیات های ارزش افزوده اخذ شده از مودیان و مبلغ ۹,۹۲۰ میلیون ریال مالیات ارزش افزوده پرداختنی (موضوع یادداشت ۴-۱-۱۶ همراه صورتهای مالی) مربوط به درآمدهای خدمات مدیریت پسماند کسبی، اداری، مسکونی و نوسازی واحدهای تجاری و مسکونی می باشد که طی سنوات گذشته و سال مالی مورد رسیدگی شناسایی و درحسابها منظور شده است، لیکن تاکنون اقدامی در خصوص تعیین تکلیف و یا تسویه آن صورت نگرفته است.

۵-۳- حسابهای پرداختنی عملیاتی و غیر عملیاتی (موضوع یادداشت های ۱۵ و ۱۶ صورت های مالی) شامل مبلغ ۲۳۷,۵۳۴ میلیون ریال اقلام راکد سنواتی می باشد که به دلیل عدم وجود مدارک و مستندات کافی زمان، چگونگی و نحوه تسویه مبالغ فوق و تعیین تعهدات قطعی و تعدیلات مورد لزوم از این بابت برای این موسسه مشخص نمی باشد.

۵-۴- مبلغ ۳,۵۳۱ میلیون ریال از سرفصل بدهی به اشخاص حقیقی (موضوع یادداشت ۵-۱-۱۶ صورت های مالی) تحت عنوان فیش های واریزی نامشخص می باشد که دلایل ایجاد و نحوه تسویه آن مشخص نمی باشد.

۵-۵- تسویه حساب با پیمانکاران شهرداری منطقه از طریق شرکت های کارگزار (شرکت های جهان ، دیدار ، عمران، تهاتر شهر) صورت می گیرد که از این بابت کارمزدی در قبال تامین نقدینگی و پرداخت مطالبات آن املاک معارض و پیمانکاران از شهرداری دریافت می نمایند. حسب پیگیری های انجام شده مشخص شد که تسویه مطالبات شرکت های فوق از محل معرفی متقاضیان امتیاز تراکم سایر مناطق به آن شرکت



ها انجام و وجوه مستقیماً به حساب بانکی شرکت های مزبور واریز می گردد. در این خصوص مصوبات لازم از سوی شورای شهر تهران، نحوه رعایت قانون و آیین نامه مالی شهرداری، نحوه ثبت و محاسبه کارمزد متعلقه، قرارداد فی مابین با کارگزاری ها و چگونگی انتخاب آنها، نحوه انتخاب پیمانکاران جهت تسویه طلب ایشان از جهت رعایت مساوات و ... به این موسسه ارایه نگردیده است.

۶- درآمد عملیاتی (یادداشت شماره ۱۹ صورت های مالی)

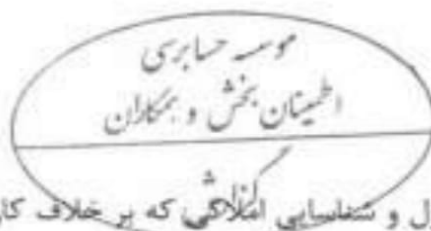
۶-۱ مبلغ ۳۶۷.۲۲۱ میلیون ریال به شرح جدول ذیل و معادل ۳۵٪ از درآمد های تحقق یافته، ناشی از جرایم و تخلفات انجام شده شهری در دفاتر شهرداری منعکس شده است این موضوع نشان دهنده عدم وجود مکانیزم صحیح به منظور پیگیری، نظارت و کنترل به موقع شهرداری خصوصاً نسبت به پروانه های ساختمانی صادره می باشد. بنابراین نظام کنترل داخلی مناسبی در ارتباط با جلوگیری از روند تخلفات ساختمانی حاکم بر منطقه به طور اثر بخش طراحی و اجرا نگردیده است. مضافاً اینکه واحد درآمد منطقه اطلاعات مربوط به درآمدهای غیر مستمر را جهت مطابقت با دفاتر در اختیار این موسسه قرار نداده و و صورت ریز جامعی از تخفیفات اعطایی به مؤدیان به تفکیک نام مؤدی، پلاک ثبتی، نوع و درصد تخفیف و ... به این موسسه ارایه نشده است. بنابراین اظهار نظر در خصوص تخفیفات اعطا شده مقدور نمی باشد.

شرح	درآمد ناخالص	برگشت از درآمد	تخفیفات	خالص درآمد
۱- حذف پارکینگ	۵۳.۹۳۷	(۹۱)	(۱.۱۷۸)	۵۲.۶۵۸
۲- جریمه کمیسیون ماده صد	۸۲۸	.	(۱۷۳)	۶۵۵
۳- عوارض بر مازاد تراک	۳۵۷.۶۰۱	(۲.۳۲۸)	(۶۶.۸۶۴)	۲۸۸.۳۵۵
۴- عوارض بر بالکن	۳۲.۶۲۴	(۲۴۷)	(۶.۸۲۴)	۲۵.۵۵۳
جمع جرائم	۴۴۴.۹۸۰	(۲.۷۲۰)	(۷۵.۰۳۹)	۳۶۷.۲۲۱
جمع کل درآمد تحقق یافته در دفاتر	۱.۱۷۲.۸۸۲	(۵.۹۰۸)	(۱۱۳.۳۵۹)	۶.۹۰۶.۳۲۴

یافته در دفاتر

درصد جرایم از درآمد

۳۵٪



۶-۲ سیستم کنترل داخلی مناسبی جهت کنترل و نظارتی اعمال می شود که برخلاف کاربری صادره برای آن ها در گواهی پایان کار، در حال استفاده از سوی مالکان می باشد در شهرداری وجود نداشته و گزارشات



منظم و ماهانه حاصل از پیگیری این گونه موارد در سطح منطقه که بیانگر پیگیری، شناسایی، تعیین تکلیف و حصول نتیجه در واحد شهرسازی منطقه باشد، به این موسسه ارایه نشده است.

۳-۶- در ارتباط با رسیدگی به پرونده های شهرسازی منطقه در موارد متعددی در فرم های اعلام عوارض مبالغی تحت عنوان عوارض متفرقه درج و به عنوان عوارض از مودیان وصول گردیده است که میانی و روش محاسبه آن مشخص نمی باشد. مبلغ مزبور بخشی از مبلغ عوارض مازاد بر تراکم منعکس شده در صورتهای مالی بوده که نحوه انعکاس آن پس از کسر تخفیفات بوده و هم چنین رقم تفکیک شده عوارض متفرقه از عوارض مازاد بر تراکم مشخص نمی باشد.

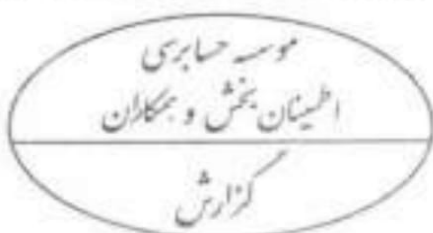
۷- هزینه (یادداشت توضیحی شماره ۲۰ همراه صورتهای مالی)

۱-۷- بر اساس رویه حسابداری شهرداری تهران، حقوق و دستمزد و مزایای پرسنل اعم از پرسنل رسمی و قراردادی مناطق مختلف توسط اداره کل امور مالی محاسبه و پرداخت می گردد. بنابراین هزینه های حقوق و دستمزد هیچگونه انعکاسی در صورتهای مالی منطقه ندارد. با توجه به اینکه شهرداری منطقه صورت درآمد و هزینه را به عنوان یکی از صورتهای مالی اساسی خود تهیه و ارایه نموده است. لذا به منظور انعکاس کامل عملیات و تجزیه و تحلیل ارقام صورتهای مالی، ثبت هزینه حقوق و دستمزد و مزایای پرسنل در دفاتر و صورت درآمد و هزینه ضروری به نظر می رسد. همچنین طبق کنترلهای انجام شده اضافه کاری پرسنل براساس ساعات واقعی کارکرد آنها پرداخت نمی گردد. بلکه با تشخیص مدیران و سرپرستان واحدها و در چارچوب دستورالعملهای داخلی به ایشان تخصیص می یابد. که این موضوع منجر به کاهش بهره وری و اثر بخشی نیروی انسانی می گردد.

۲-۷- در بعضی از موارد پست سازمانی و وظایف محوله به کارکنان با مدارک تحصیلی آنها مرتبط نمی باشد. این امر موجب ناکارآمدی بخشهایی از سیستم و کاهش کارایی، اثر بخشی و بهره وری آن و تحمیل هزینه های پنهان به شهرداری شده است.

۳-۷- منطقه بابت مزایای پایان خدمت کارکنان ذخیره ای در حسابها منظور ننموده و تماماً در دفاتر اداره کل امور مالی محاسبه و ثبت می گردد. به دلیل عدم دسترسی به اسناد و مدارک کافی، تعیین میزان ذخیره لازم از این بابت برای این موسسه مقدور نگردیده است.

۴-۷- طبقه بندی هزینه ها در صورتهای مالی بر اساس برنامه ها بوده و بر خلاف استانداردهای حسابداری بر اساس ماهیت و کارکرد افشاء نشده است. بنابراین اظهار نظر در خصوص صحت طبقه بندی و همچنین امکان توجه نوسانات، میسر نگردیده است.



۵-۷- ثبت هزینه های شهرداری مناطق در یک کد حساب (۸۰۰) و به صورت کلی انجام و فاقد حسابهای معین و تفصیلی می باشد. از این رو حسابرسان جهت دستیابی به اهداف حسابرسی و انجام کنترل ها از سیستم بودجه استفاده می نمایند که این موضوع تجزیه و تحلیل هزینه ها را با محدودیت مواجه می سازد.

۶-۷- با توجه به رویه شهرداری تهران کل مبالغ پرداختی ارزش افزوده بابت خرید کالا و خدمات در مناطق، ادارات و واحدهای وابسته به شهرداری تهران به عنوان هزینه در دفاتر شناسایی و در پایان هر دوره ۳ ماهه لیست آنها به اداره کل امور مالی ارسال می گردد، تا بصورت متمرکز توسط آن اداره از سازمان امور مالیاتی مطالبه گردد، لیکن رویه مزبور اشتباه و می بایست کلیه ارزش افزوده های پرداختی به حسابهای فی ما بین با اداره کل امور مالی منظور گردد، که در صورت اصلاح حسابها و مشخص شدن مبلغ، کسری درآمد بر هزینه جاری و دریافتنی ها به میزان مبلغ مزبور کاهش خواهند یافت.

۷- تعدیلات سنواتی (موضوع یادداشت ۲۴ همراه صورت های مالی)

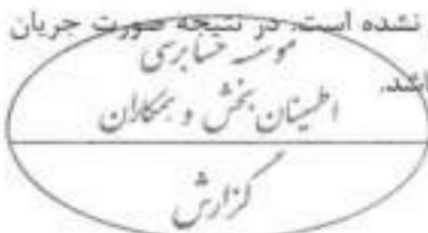
۱-۸- سرفصل تعدیلات سنواتی (موضوع یادداشت ۲۴ صورت های مالی) شامل مبلغ ۹,۹۹۶ میلیون ریال گردش یستاکار بابت اراضی شناسایی نشده و مبلغ ۱۰,۷۸۹ میلیون ریال گردش بدهکار بابت هزینه های شناسایی نشده سنوات قبل می باشد که این موضوع بیانگر عدم کنترلهای داخلی مناسب در خصوص شناسایی دقیق و به موقع و صحیح درآمدها و هزینه های منطقه می باشد.

۹- اشکالات صورتهای مالی

۱-۹- موارد مندرج در بندهای زیر در یادداشتهای پیوست صورت های مالی به درستی طبقه بندی، افشاء و ارایه نگردیده است.

۱-۱-۹- عدم افشاء اطلاعات معاملات با اشخاص وابسته در صورت های مالی طبق استاندارد های حسابداری به منظور درک اثر بالقوه رابطه با اشخاص وابسته، مانده حساب های فی ما بین، نحوه تسویه، مبلغ معاملات و ارزش متصفانه معاملات در صورت های مالی الزامی است.

۲-۱-۹- در صورت جریان وجوه نقد و صورت تطبیق سود عملیاتی معاملات غیر نقدی به طور صحیح و کامل تفکیک و افشاء نشده و صورت ریز معاملات مذکور ارایه نگردیده است. کسری و اضافات داراییهای ثابت مشهود قابلیت انطباق با فعالیتهای سرمایه گذاری نداشته و آثار انتقال اقلام به حسابهای فیما بین تفکیک نشده و داراییهای فروش رفته توسط سازمان املاک و مستغلات مشخص نشده است. در نتیجه صورت جریان نقد ارایه شده، نشان دهنده جریان های نقد شهرداری منطقه نمی باشد.



۳-۱-۹- عطف به یادداشت های ۲۲ و ۲۳ صورتهای مالی ضرورت انعکاس حساب های موقت فی مابین با اداره کل امور مالی و سازمان املاک و مستغلات شهرداری، در صورت مازاد درآمد و هزینه انباشته، برای این موسسه توجه نگردیده است.

۱۰- گزارش انطباق عملکرد سال مورد گزارش با بودجه ابلاغی

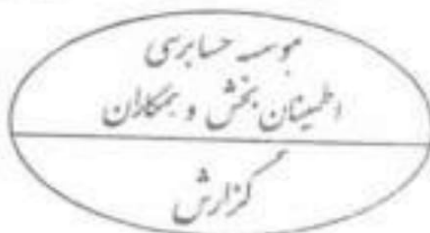
۱-۱۰-۱- دلیل ابلاغ متمرکز بودجه کل شهرداری تهران از طرف شورای محترم اسلامی شهر تهران، جدول تطبیق بودجه و عملکرد کل شهرداری در صورتهای مالی تلفیقی ارایه می گردد.

۱۱- عدم رعایت قوانین و مقررات

۱-۱۱-۱- طبق مفاد تبصره ۵ ماده ۲ قانون نوسازی و عمران ۹۰ درصد از عوارض نوسازی بایستی صرف امور عمرانی محل شود لیکن عدم قابلیت سیستم حسابداری در تفکیک هزینه های اداری، شهری و عمرانی کنترل رعایت ماده فوق امکانپذیر نشده است.

۲-۱۱-۲- مفاد تبصره ۷ کمیسیون ماده ۱۰۰ مقرر می دارد، مهندسان ناظر ساختمانی مکلفند نسبت به عملیات اجرایی ساختمان هایی که به مسئولیت آن ها احداث می گردد از لحاظ انطباق ساختمان با مشخصات مندرج در پروانه، نقشه ها و محاسبات فنی ضمیمه آن مستمرا نظارت کرده و در پایان کار مطابقت ساختمان با موارد فوق الذکر را گواهی نمایند. هرگاه مهندس ناظر برخلاف واقع گواهی نماید و یا تخلف را به موقع به شهرداری اعلام نکند و موضوع منتهی به طرح در کمیسیون مندرج در تبصره ۱ ماده ۱۰۰ قانون شهرداری و صدور رای برجریمه یا تخریب ساختمان گردد، شهرداری مکلف است مراتب را به نظام معماری و ساختمانی منعکس نماید، بررسی ها حاکی از آن است که طی سال مورد گزارش پرونده های ساختمانی دارای تخلف منجر به صدور رای در کمیسیون مزبور گردیده که در این خصوص شواهدی حاکی از ارایه گزارش تمامی تخلف ها توسط مهندسین و رعایت کامل مفاد ماده فوق توسط شهرداری منطقه ۱۰ ملاحظه نشده است.

۳-۱۱-۳- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای موارد زیر و بدون در نظر گرفتن موارد مندرج در این گزارش، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است.

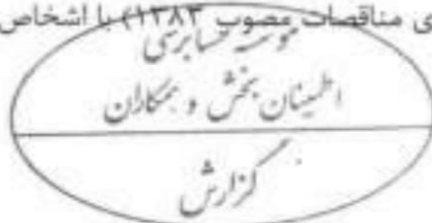


ماده	موضوع
۱۲	پیش بینی محل مناسب در تمامی فرمها، نرم افزارها، بانکها و سیستم های اطلاعاتی برای درج یکی از شماره های شناسایی معتبر و کد پستی
۱۸	اقدام نسبت به معرفی مسئول مبارزه با پولشویی به واحد اطلاعات مالی و در نتیجه عدم انجام وظایف تعیین شده
۳۵	برقراری دوره های آموزشی بدو خدمت و ضمن خدمت کارکنان و درج سوابق دوره های مذکور در پرونده پرسنلی کارکنان
۳۶	اقدام نسبت به توجیه و آموزش عمومی و اطلاع رسانی به ارباب رجوع در مورد مزایای اجرای قانون مذکور برای مردم و تکالیف عمومی ارباب رجوع و گزارش آن به دبیرخانه
۴۳ و تبصره آن	اقدام نسبت به تهیه پیش نویس دستورالعمل های لازم برای اجرای قانون و آئین نامه مربوط.

۴-۱۱- درخصوص بررسی رعایت مفاد قانون ارتقای سلامت اداری و مقابله با فساد (به استثنای مفاد بند ب ماده ۳ و تبصره ۱ و تبصره دو آن مبنی بر ورود متن قراردادهای مربوط به معاملات متوسط و بالاتر و همچنین اسناد و ضامنه آنها و هرگونه الحاق، اصلاح، فسخ، ابطال و خاتمه قرارداد پیش از موعد و تغییر آن و نیز کلیه پرداختها در پایگاه اطلاعات قراردادهای و نیز ورود کامل و بدون تاخیر اطلاعات قراردادهای در پایگاههای مربوط و مفاد ماده ۲۱ و تبصره های آن و ماده ۲۲ در خصوص به ثبت رساندن نرم افزارهای مالی و اداری مورد استفاده در شورای عالی انفورماتیک و نیز عدم اطمینان نسبت به اصالت نرم افزارهای مورد استفاده) این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده باشد برخورد نکرده است.

۵-۱۱- مفاد ماده ۷۳ قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت مصوب ۱۳۸۰/۱۰/۲۶ مجلس شورای اسلامی و نیز مصوبه جلسه شماره ۲۹ شورای اسلامی شهر تهران مبنی بر وصول مطالبات ناشی از عوارض بصورت ۵۰٪ نقد و مابقی به صورت تقسیط به مدت ۲۴ ماه (در موارد خاص و استثنا بنا به تشخیص شهردار منطقه درصد پیش پرداخت نقدی به میزان نصف و سقف اقساط حداکثر سی و شش قسط) بعضاً رعایت نشده است.

۶-۱۱- طبق ماده ۲ مصوبه شماره ۲۶۵۱۰ / ۳۹۰۳۹ ک مورخ ۱۳۸۸/۰۲/۰۹ هیات وزیران مبنی بر اینکه دستگاههای اجرایی مذکور در ماده ۵ قانون خدمات کشوری مصوب ۱۳۸۶ مکلفند از انعقاد قرارداد (مازاد بر مبلغ ۱۰ برابر حد نصاب معاملات بزرگ موضوع قانون برگزاری مناقصات مصوب ۱۳۸۳) با اشخاص حقوقی که



فاقد صورتهای مالی حسابرسی شده هستند خودداری نمایند، معاد ماده مذکور در منطقه ۵ بطور کامل رعایت رعایت نگردیده است.

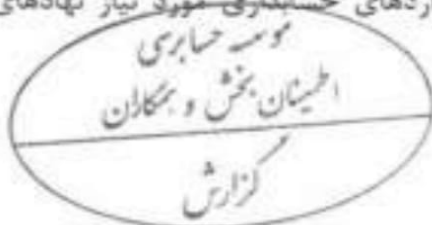
۱۲- سایر موارد

۱۲-۱- مطابق با ماده ۹ قانون نوسازی و عمران شهری، شهرداری ها مکلفند هر پنج سال یکبار ممیزی عمومی را تجدید نمایند لیکن شواهدی حاکی از انجام ممیزی هر پنج سال یکبار از ساختمان های موجود در سطح شهر این منطقه مشاهده نشده است.

۱۲-۲- بررسی های به عمل آمده نسبت به وضعیت بیمه ای شهرداری منطقه حاکی از آن است که عملکرد سالهای ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ مورد حسابرسی بیمه ای سازمان تامین اجتماعی قرار گرفته لیکن تا تاریخ این گزارش بدهی قطعی منطقه از این بابت مشخص نگردیده است.

۱۲-۳- داراییهای ثابت عمومی طبق ماده ۴۵ آیین نامه مالی شهرداریها شامل ، بوستانها، پل ها، معابر عمومی، خیابان ها، گورستان ها، مسیل برگردان ها، مجاری آب و فاضلاب و متعلقات آنها، نهادهای عمومی، درختان و فضای سبز می باشد. طبق ماده ۴۶ آیین نامه مالی شهرداریها ((حفاظت از اموال عمومی شهرداری و جلوگیری از تجاوز و تصرف اشخاص نسبت به آنها به عهده شهرداری است)) و نیز ماده ۴۸ آیین نامه مزبور جهت ایفای تکالیف مزبور مقرر می دارد ((طرز نگهداری و حراست اموال شهرداری اعم از اختصاصی و عمومی و ثبت آنها در دفاتر و کارت های اموال و بازدید مستمر و استفاده صحیح از آنها و نحوه محاسبه استهلاک و نگهداری حساب موجودی اموال به موجب دستورالعملی که به وسیله وزارت کشور تصویب و ابلاغ خواهد شد، مقرر خواهد گردید))، بنابراین مفاد مواد مزبور رعایت نگردیده است، ضمن آنکه بر اساس پیگیری های انجام شده ، دستورالعمل مذکور تا تاریخ رسیدگی از طرف وزارت کشور به شهرداری ابلاغ نشده و شهرداری برای انجام عملیات حفظ و نگهداری از اماکن و داراییهای عمومی از دستورالعمل تهیه شده توسط شرکت خدمات مالی شهر استفاده می نماید. در این خصوص الزامات مربوطه جهت نگهداری اطلاعات داراییهای عمومی در حسابهای مخصوص (حساب های انتظامی) رعایت نگردیده است.

۱۲-۴- شهرداری تهران طی سالهای گذشته اقدامات و پیگیری هایی را جهت تدوین مبانی نظری خاص شهرداری ها بعمل آورده که متجر به تدوین مبانی نظری حسابداری و گزارشگری مالی شهرداری ها در سال ۱۳۸۸ شده است. قابل ذکر است بر اساس استعلام بعمل آمده از جامعه حسابداران رسمی ایران مقرر گردیده تا زمان تدوین و تبیین مبانی نظری ، رهنمودها و استانداردهای حسابداری مورد نیاز نهادهای عمومی و



دولتی، طبق مصوبه کمیته اصلاح نظام مالی شهرداری تهران اقدام گردد. لیکن استاندارد های حسابداری بخش عمومی تدوین و از ابتدای سال ۱۳۹۵ لازم الاجرا می باشد.

۱۲-۵- گزارش حسابرسی داخلی شهرداری منطقه ۱۰ برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ به این موسسه ارایه نگردیده است. از این رو تعیین تعدیلات احتمالی که در صورت دریافت و بررسی گزارش مذکور که بر صورتهای مالی منطقه ضرورت می یافت، امکان پذیر نگردیده است.

۱۲-۶- آخرین گزارش رسیدگی به عملکرد منطقه ۱۰ شهرداری تهران مربوط به عملکرد سال ۱۳۹۵ می باشد و تا تاریخ تنظیم این گزارش رسیدگی به عملکرد سال ۱۳۹۶ به نتیجه نهایی نرسیده است. در چنین شرایطی این موسسه نتوانسته است از عدم هرگونه تاثیر احتمالی یافته های حسابرسی سال مذکور بر صورتهای مالی سال مورد گزارش اطمینان حاصل نماید.

۲۰ فروردین ماه ۱۴۰۱

مؤسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران

(حسابداران رسمی)

سعید گل محمدی

(۵۸۱۶۲۱)

رسول یگانه امندانی

(۹۶۲۳۹۶)



اداره کل امور مالی

با سلام

احتراماً به پیوست صورتهای مالی شهرداری منطقه ۱۰ تهران برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ تقدیم می شود.
اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت مازاد (کسری) درآمد بر هزینه
۳	۱-۲- گردش مازاد (کسری) درآمد بر هزینه آبشسته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشتهای توضیحی:
۵	الف - تاریخچه فعالیت شهرداری
۵	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۷ و ۶	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۶۳ و ۸۳	ت - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۱ به تأیید شهردار و معاونت مالی و اقتصاد شهری شهرداری رسیده است.

اعضاء

سخت

نام و نام خانوادگی

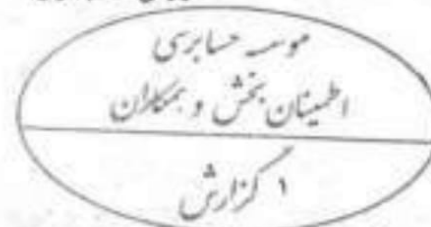
رضا شرفی

محمد کپان

مصطفی مستکانلو

مرتضی بهرامی

رئیس حسابداری





صورت‌های مالی شهر داری منطقه ۱۰
فرمانده
فرمانده ۲۹ منطقه ماه ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)

(تجدید ارائه شده)

درآمدها	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	بدهی و کروض ویژه	بدهی و کروض ویژه	بدهی و کروض ویژه	بدهی و کروض ویژه
درآمدهای جاری:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مردود نقد	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابها و اسناد دریافتی حسابی	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابها و اسناد دریافتی غیر حسابی	۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابها و اسناد دریافتی گروه	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مردودی موارد و کالای	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ملکی قسمتها و پیش پرداختها	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
وامدهای ساخته شده آماده واکلاری	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع داراییهای جاری	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
داراییهای غیر جاری:							
داراییهای ثابت مشهود	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
داراییهای نامشهود	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مربایه واکلاری و مشارکتها	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر داراییها	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع داراییهای غیر جاری	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

کروض ویژه:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مربایه واکلاری و مشارکتها	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر کروض ویژه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کروض ویژه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهیها و کروض ویژه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع داراییها	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



موسسه حسابرسی
امینان بخش و بانکان
کراس

صورت‌های مالی شهرداری منطقه ۱۰

صورت درآمد و هزینه

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

پایه‌هاست	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶	(تجدید ارائه شده)
ریال	ریال	ریال	
۱۹			درآمدها:
فروش و کارمزد و جرایم درآمدهای عملیاتی	۱,۱۷۲,۸۸۱,۷۸۰,۵۰۰	۹۰۹,۳۷۵,۸۲۰,۶۵۷	
برگشت از درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی	(۵,۹۰۸,۱۱۵,۵۴۲)	(۳,۸۷۰,۵۰۳,۳۱۹)	
تخفیف بر درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی	(۱۱۳,۳۵۹,۳۲۹,۹۲۳)	(۱۱۶,۲۴۲,۲۵۱,۳۱۳)	
جمع خالص درآمدهای عملیاتی	۱,۰۵۳,۶۱۴,۳۳۵,۰۳۵	۷۸۹,۲۶۳,۰۶۶,۰۲۵	
۲۰			هزینه ها:
ماموریت خدمات مدیریتی	(۲,۳۳۴,۸۶۱,۰۰۰)	(۷۴,۱۴۲,۹۸۰,۵۶۹)	
ماموریت حمل و نقل و ترافیک	(۱۱۵,۵۷۰,۲۸۸,۰۷۹)	(۱۷۸,۷۹۵,۱۶۷,۵۴۵)	
ماموریت خدمات شهری	(۱۰۰,۴۱۵,۹۴۹,۰۸۶)	(۸۴,۸۵۴,۳۵۲,۹۰۱)	
ماموریت اجتماعی و فرهنگی	(۲۸۸,۵۳۵,۳۵۶,۸۴۰)	(۳۰۷,۵۳۶,۱۶۹,۸۴۰)	
ماموریت شهر سازی	(۳,۴۲۶,۱۸۹,۷۵۰)	(۱,۷۶۱,۳۷۱,۳۰۱)	
ماموریت ایمنی و مدیریت بحران	(۳۴,۷۷۲,۷۷۲,۶۸۸)	(۴۸,۵۸۴,۶۴۶,۱۹۷)	
سایر هزینه ها	(۴۰,۰۹۶,۲۸۳,۹۶۷)	(۴۵,۰۸۱,۸۷۱,۹۷۵)	
جمع هزینه ها	(۵۸۵,۶۵۱,۲۲۱,۴۱۰)	(۷۴۲,۷۵۶,۴۶۰,۳۲۸)	
مازاد (کسری) درآمد بر هزینه عملیاتی	۴۶۷,۹۶۳,۱۱۳,۶۲۵	۴۶,۵۰۶,۶۰۵,۶۹۷	
۲۱			درآمدهای غیر عملیاتی:
درآمدهای غیر عملیاتی	۷۸,۶۵۹,۳۲۸,۱۸۵	۲۸,۹۹۰,۹۰۸,۰۷۰	
تخفیف بر درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات غیر عملیاتی	(۱,۸۸۲)	-	
برگشت از درآمدهای غیر عملیاتی	(۷۲۹,۲۶۰,۱۰۰)	(۲۴,۵۷۹,۰۰۰)	
جمع خالص درآمدهای غیر عملیاتی	۷۷,۹۳۰,۰۶۶,۲۰۳	۲۸,۴۱۱,۳۲۹,۰۷۰	
مازاد (کسری) درآمد بر هزینه سال	۵۴۵,۸۹۳,۱۷۹,۸۲۸	۷۵,۹۱۷,۹۳۴,۷۶۷	
گرفتن مازاد (کسری) درآمد بر هزینه انباشته			
۲۲			مازاد (کسری) درآمد بر هزینه سال
دریافت های انتقالی	۷۶۷,۴۴۵,۲۰۷,۲۷۵	۶۵۵,۳۳۹,۳۰۹,۲۰۹	
پرداخت های انتقالی	(۷۰۶,۳۳۰,۶۶۸,۸۸۴)	(۴۷۹,۹۵۱,۵۱۴,۱۴۲)	
خالص دریافت و پرداخت های انتقالی	۶۱,۰۰۴,۵۳۸,۳۹۱	۱۷۵,۳۸۷,۷۹۵,۰۶۷	
مازاد (کسری) درآمد بر هزینه ابتدای سال	۳,۰۴۴,۰۳۰,۶۱۲,۹۶۵	۲,۷۸۷,۴۱۳,۹۰۰,۱۲۸	
تعدیلات ستوانی	۷۹۲,۰۸۲,۷۱۴	(۳,۴۳۱,۹۳۴,۲۸۳)	
مازاد (کسری) درآمد بر هزینه پس از تعدیلات	۳,۰۴۴,۰۳۰,۶۱۲,۹۶۵	۲,۷۸۳,۹۸۱,۹۶۵,۸۴۵	
مازاد (کسری) درآمد بر هزینه انباشته	۳,۴۴۱,۷۲۰,۳۲۴,۸۹۸	۳,۰۳۲,۸۲۲,۶۹۵,۶۷۹	

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده درآمد و هزینه جامع محدود به درآمد سال و تعدیلات ستوانی است، لذا صورت درآمد و هزینه جامع ارائه نگردید.

((پایه‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.))

موسس حسابرسی
شیرین بخش و همکاران



صورت‌های مالی شهرداری منطقه ۱۰

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

پادداشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶ (تجدید ارائه شده)
	ریال	ریال
۲۵	۴۴,۳۶۴,۶۹۹,۹۶۶	۲۶,۸۷۲,۸۰۷,۶۲۴
	۴,۹۳۸,۶۷۹,۸۲۴	۱,۴۹۳,۱۸۴,۷۹۷
	(۶,۴۹۹,۳۱۵,۷۲۹)	(۲۴,۸۸۹,۲۵۳,۸۹۵)
	(۲۳۷,۸۱۸,۰۰۰)	۰
	۵۲,۸۸۴,۲۷۵,۸۱۹	۱۶,۱۵۶,۶۶۷,۷۶۹
	۴۶,۱۴۷,۱۴۲,۰۹۰	(۸,۷۳۲,۵۸۶,۱۲۶)
	۹۵,۴۵۰,۵۲۱,۸۸۰	۱۹,۶۳۳,۴۰۶,۲۹۵
	۳۴,۶۴۷,۵۴۹,۲۵۱	۱۵,۰۱۴,۱۴۲,۹۵۶
	۱۳۰,۰۹۸,۰۷۱,۱۳۱	۳۴,۶۴۷,۵۴۹,۲۵۱

فعالیت‌های عملیاتی:

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

سود دریافتی بابت سپرده سرمایه‌گذاری و اوراق مشارکت

فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:

وجوه پرداختی بابت خرید دارایی ثابت مشهود

وجوه پرداختی بابت خرید دارایی نامشهود

وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود

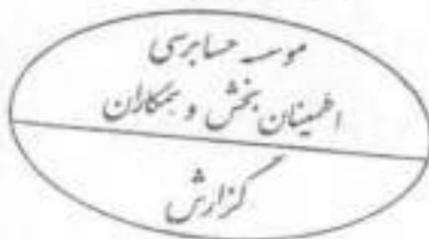
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال

مانده وجه نقد در پایان سال

((پادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.))



صورت‌های مالی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱- تاریخچه و اداره امور شهرداری:

۱-۱- بر ۳۱۵,۶۱۹ نفر، مشتمل بر ۳ ناحیه اصلی و ۱۰ محله در محدوده جنوب غربی شهر واقع شده و محدوده جغرافیایی آن به شرح زیر می باشد *

شمال: خیابان آزادی
 جنوب: خیابان قزوین
 شرق: خیابان شهیدان
 غرب: بزرگراه نواب صفوی

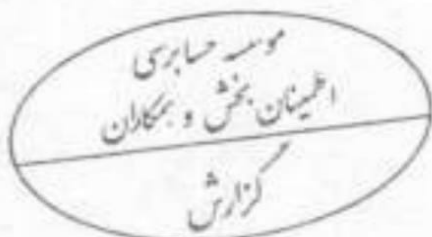
۱-۲- وضعیت اشتغال

آمار وضعیت استخدام پرسنل شهرداری منطقه ۱۰ تهران بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	عنوان
نفر	نفر	
۳۰۹	۲۸۵	کارمند رسمی و مامور
۹۴	۹۱	کارمند قراردادی شرکت خدمات اداری شهر
۴۲۶	۴۱۵	هادیان شهر
۱۱	۹	کارگران رسمی و مامور
۸۴۰	۸۰۰	جمع:

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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



صورت‌های مالی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۳- خلاصه اهرویه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام، گروه‌های اقلام مشابه ارزیابی می شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود.

۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوطه مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ و ترمیم منابع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به هزینه های جاری تلقی و به مازاد درآمد و هزینه دوره منظور می گردد.

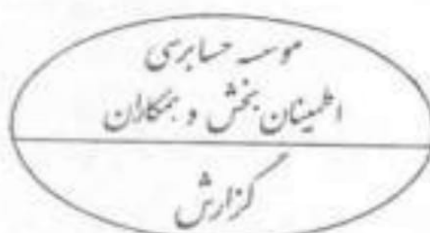
۳-۲-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و یا در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۲۷ اسفند ماه ۱۳۸۰ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

دارایی	نوع استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ سال	خط مستقیم
تاسیسات	۱۵ ساله، ۱۰ ساله، ۶ ساله، ۴ ساله، ۱۵ درصد و ۱۴ درصد	نزولی و خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳ ساله، ۵ ساله، ۶ ساله، ۱۰ ساله، ۱۵ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات قالب ها	۱۲ درصد	نزولی و خط مستقیم
وسایل نقلیه	۴ ساله، ۶ ساله	مستقیم

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاک از ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار و یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۳-۳- سرمایه گذارها:

سرمایه گذارهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذارها ارزشیابی می شود.



صورتهای مالی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۳-۴ مشارکتها:

مشارکتها با اشخاص حقیقی و حقوقی بر اساس ارزیابی آورده غیر نقدی از قبیل زمین با بهای ارزیابی شده و یا معادل سهم هزینه های تراکم، اضافه بنا و سایر عوارض سهم شهرداری از کل هزینه های برآورد شده ساخت محاسبه، شناسایی و در حسابها ثبت می گردد.

۳-۵ درآمدها:

درآمدها در شهرداری از حیث شناسایی به دو طبقه کلی تقسیم می شوند:

۱- درآمدهای مستمر مناطق مانند درآمد های نوسازی و پیشه وران بر مبنای قبوض صادره توسط اداره کل درآمد شناسایی و ثبت می شود و همچنین سایر درآمدهای مستمر سازمان های غیر مستقل از قبیل درآمد اجاره بها ملوک یا تالیسات در اختیار، درآمد حاصل از فروش طرح ترافیک، پارکومتر، درآمد حاصل از صدور پروانه و تمدید تاکسی در زمان تحقق شناسایی و ثبت می گردد.

۲- درآمدهای غیر مستمر که به تناوب در طی دوره مالی و به محض وقوع در حسابها شناسایی می شود، مانند درآمدهای زیر بنا، پارکینگ، پلیز و غیره

۳-۶ هزینه ها:

هزینه ها به محض تحقق و تحمل در حسابها ثبت و شناسایی می گردد.

کلیه هزینه های جاری شهرداری در یک حساب (کد ۸۰۰۰) ثبت شده و بر اساس اطلاعات سیستم بودجه به مامورینهای شش گانه تفکیک و در صورتهای مالی گزارش می گردد.

با توجه به دستورالعملهای معاونت اداری و مالی شهرداری تهران هزینه های پرسنلی منطقه شامل حقوق و مزایای پرسنل رسمی و قراردادی و مامور از محل ردیف های اعتباری مصوب ۱ و ۲ و ۵ به صورت متمرکز توسط اداره کل امور مالی شهرداری پرداخت و اعتبار مربوطه نیز در اختیار اداره کل مزبور قرار گرفته است.

۳-۷ دوره عمل بودجه:

با توجه به ماده ۲۴ آئین نامه مالی شهرداری، دوره عمل بودجه هر سال تا ۱۵ اردیبهشت ماه سال بعد خواهد بود و تمهیداتی که تا آخر اسفند ماه هر سال تحقق یافته باشد تا خاتمه دوره عمل بودجه از محل اعتبار مربوط قابل پرداخت خواهد بود. لذا وجوه نقد مناطق، ادارات و سازمان های غیر مستقل متأثر از دریافت و پرداخت وجوه نقد از محل اعتبار جذب شده سال مسالی مورد گزارش در دوره عمل بودجه (تا ۱۵ اردیبهشت ماه) می باشد.

۳-۸ داراییهای ثابت عمومی:

به موجب بند یک ماده ۵۵ قانون شهرداری ها، از وظایف اساسی شهرداری ها ایجاد داراییهای عمومی از قبیل بزرگسراه ها، خیابان ها و کوچه ها، میدان ها، باغ های عمومی، مجاری آب، اماکن تفریحی و پرورشی می باشد. همچنین به موجب ماده ۴۵ آیین نامه مالی شهرداری ها این قبیل داراییها متعلق به شهر بوده و برای استفاده عموم اختصاص یافته است و تنها در صورتیکه بعضی از اموال عمومی شهر به نحوی تغییر حالت و موقعیت دهد که قابلیت استفاده عمومی از آن سلب گردد به تشخیص انجمن شهر (شورای اسلامی شهر) جزء اموال اختصاصی می گردند. لذا با توجه به عدم امکان اعمال حقوق مالکانه به این قبیل داراییها بموجب مفاد یاد شده اخیر الذکر و تعلق عمومی آنان به شهر، در رعایت استانداردهای حسابداری هزینه های تحصیل احداث، تعمیر و نگهداری و حفاظت محتمل در سال وقوع به عنوان هزینه دوره شناسایی و صرفاً بصورت اطلاعاتی در حسابهای انتظامی ثبت و نگهداری می گردند.

اطمینان بخش و بمکاتران
گزارش



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

پائیدار است	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
	ریال	ریال
۴ - ۱	۱۳۰,۰۹۸,۰۷۱,۱۳۱	۳۴,۳۲۷,۵۴۹,۲۵۱
	۱۳۰,۰۹۸,۰۷۱,۱۳۱	۳۴,۳۲۷,۵۴۹,۲۵۱

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
۲۲,۷۲۹,۹۶۰,۹۵۴	۸۸,۲۶۶,۷۰۳,۲۵۳	۴-۱-۱
۳,۴۳۱,۰۶۶,۳۲۰	۲۲,۱۵۲,۶۰۶,۶۰۲	۴-۱-۲
۲,۴۸۱,۰۶۸,۰۱۲	۹,۸۷۶,۶۵۴,۶۵۴	۴-۱-۳
۵,۸۰۵,۲۵۴,۸۶۵	۹,۸۰۲,۱۰۷,۶۲۲	۴-۱-۴
۳۷,۴۴۷,۵۴۹,۲۵۱	۱۳۰,۰۹۸,۰۷۱,۱۳۱	

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۲۲,۷۲۹,۹۶۰,۹۵۴	۸۸,۲۶۶,۷۰۳,۲۵۴
۲۲,۷۲۹,۹۶۰,۹۵۴	۸۸,۲۶۶,۷۰۳,۲۵۴

سالی ۱۳۹۶	سالی ۱۳۹۷
ریال	ریال
۱,۹۵۳,۳۶۵,۷۴۵	۱۶,۳۶۶,۶۶۱,۳۵۸
۱,۶۷۷,۴۴۰,۳۷۵	۷,۶۸۷,۹۶۵,۲۴۶
۳,۳۳۱,۰۰۶,۳۶۰	۲۲,۱۵۲,۶۰۶,۶۰۴

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۲,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۷۶,۶۵۳,۶۵۶
۲,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۷۶,۶۵۳,۶۵۶

سالی ۱۳۹۶	سالی ۱۳۹۷
روزان	روزان
۳,۰۷۴,۷۴۶,۱۴۴	۷,۳۴۶,۵۴۲,۰۰۰
۱,۹۷۲,۰۴۴,۰۴۶	۲,۱۴۶,۳۵۴,۰۴۶
۲۰۷,۳۴۱,۷۴۵	۲۰۷,۳۴۱,۷۴۵
-	۳۱,۳۴۹,۰۰۰
۴۵۴,۱۱۷	۴۵۴,۱۱۷
۵۵۰,۹۷۵,۷۴۴	۱۷۴,۷۴۵
۵,۸۰۵,۴۵۴,۴۵۵	۹,۸۰۲,۱۰۷,۵۴۴

بانک شهر شعبه سپهبد قمری ۲۱۱۰
شماره حسابهای دولتی ۳۱۱۰۰۰۰۰۱۰۰۰۰
حساب درآمدی تجارت
درآمدی ۱۴۴۳۵۳۲/۵۴ شعبه دولت
جاری ۲۱۰۶۳ درآمد جرحه ماده صد
ماری ۱۱۰/۵۶ - بانک سپه

موسسه حسابداری
اطمینان بخش و همکاران
گزارش^۸



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

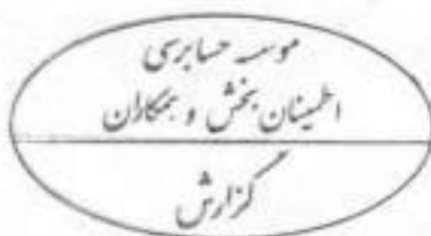
۱۳۹۶ سال	۱۳۹۷ سال	یادداشت	۵- حسابها و اسناد دریافتی تجاری
ریال	ریال		
۱,۷۵۵,۲۹۵,۳۴۶,۳۳۴	۱,۸۱۷,۳۳۸,۳۵۸,۸۲۴	۵-۱	حسابهای دریافتی تجاری
۴,۳۸۴,۳۰۵,۰۲۹	۱۷۸,۵۷۰,۸۰۷,۴۴۰	۵-۲	اسناد دریافتی
۱۲,۳۰۵,۲۹۳,۴۲۲	۹,۴۱۸,۰۹۳,۴۲۲	۵-۳	اسناد دریافتی نگه‌داری شده تجاری
۹۱,۳۴۶,۷۷۹,۰۰۰	۹۸۴,۳۰۰,۰۰۰	۵-۴	اسناد در جریان وصول
(۱,۵۳۰,۳۰۰,۰۰۰)	(۹۲,۱۳۲,۳۷۰,۰۰۰)	۵-۵	گسر می شود: اسناد دریافتی پشت مدت (حیضه)
۱۵,۷۴۵,۸۸۴,۳۰۸	۱۵,۷۴۵,۸۸۴,۳۰۸	۵-۷	مطالبات مشکوک‌الوصول
(۱۵,۷۴۵,۸۸۴,۳۰۸)	(۱۵,۷۴۵,۸۸۴,۳۰۸)	۶-۷	مطالبات مشکوک‌الوصول
۱,۷۵۵,۲۹۵,۳۴۶,۳۳۴	۲,۰۱۳,۳۷۹,۱۹۰,۲۰۴		

۱۳۹۶ سال	۱۳۹۷ سال	یادداشت	۵-۱- حسابهای دریافتی تجاری
ریال	ریال		
۸۰۳,۱۴۹,۳۰۸,۱۹۹	۱,۱۰۸,۵۰۲,۵۱۱,۷۹۳	۵-۱-۱	موسسات دولتی
۴۴۵,۷۴۹,۳۱۲,۵۰۳	۳۷۳,۵۰۲,۰۹۲,۵۲۰	۵-۱-۲	اشخاص حقیقی
۴۳۸,۴۴۹,۳۹۵,۲۹۵	۳۵۹,۱۲۲,۴۱۰,۱۲۹	۵-۱-۳	سایر اشخاص حقوقی
۳۱,۳۵۴,۳۴۰,۹۷۴	۴۵,۴۵۷,۴۵۳,۴۹۵	۵-۱-۴	سازمانهای وابسته به شهرداری تهران
۲۴,۴۴۹,۵۸۹,۷۴۴	۳۰,۷۵۴,۱۹۰,۰۰۷	۵-۱-۵	شرکتهای وابسته به شهرداری تهران
۱,۷۵۵,۲۹۵,۳۴۶,۳۳۴	۱,۸۱۷,۳۳۸,۳۵۸,۸۲۴		

۱۳۹۶ سال	۱۳۹۷ سال	یادداشت	۵-۱-۱- موسسات دولتی
ریال	ریال		
-	۱,۰۹۸,۴۱۵,۱۰۰,۵۷۳	۵-۱-۱-۱	وزارت امور اقتصادی و دارایی
۹,۱۴۹,۳۲۱,۸۰۴	۹,۸۸۷,۰۰۰,۳۰۲	۵-۱-۱-۲	سازمان تامین اجتماعی
۷۹۴,۸۹۹,۸۸۴,۳۹۴	-		وزارت مسکن و شهرسازی
۸۰۳,۱۴۹,۳۰۸,۱۹۹	۱,۱۰۸,۵۰۲,۵۱۱,۷۹۳		

۵-۱-۱-۱- مانده مطالبات از وزارت امور اقتصاد و دارایی بابت موازین یافت فرسوده می باشد، که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مراحل وصول آن در جریان است و طی نامه شماره ۱۰۸۸۷۴۵ اداره کل امور مالی و اسناد شهرداری تهران مطالبات وزارت مسکن و شهرسازی به کد حساب وزارت امور اقتصاد و دارایی انتقال یافت.

۵-۱-۱-۲- مانده فوق مربوط به پرداخت اداره کل امور مالی و امور شهرداری تهران به سازمان تامین اجتماعی جهت صدور مقاصد حساب بیمه پیمانکاران منطقه بوده که طی سال ۱۳۹۸ با توجه به اخذ مقاصد حساب با طلب پیمانکاران مربوطه مستهلک گردیده است (لش ۱/۱۲۷ سال ۱۳۹۸).



صورت‌های مالی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲-۱-۵- اشخاص حقیقی

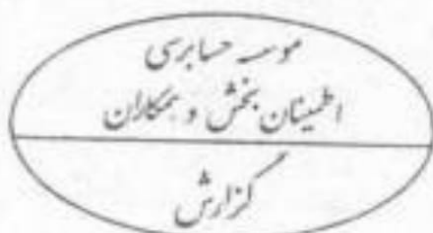
یادداشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
	ریال	ریال
۵-۱-۲-۱	۳۶۷,۱۶۷,۵۴۸,۵۲۹	۴۲۸,۷۵۶,۱۲۸,۲۶۳
۵-۱-۲-۲	۲,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۱۹۶,۸۹۶,۵۰۰	۱,۱۹۶,۸۹۶,۵۰۰
	۹۲۷,۰۷۷,۰۰۰	۹۲۷,۰۷۷,۰۰۰
	۶۴۳,۳۳۲,۵۰۰	۶۴۳,۳۳۲,۵۰۰
	۹۷۵,۱۳۷,۹۹۱	۱۱,۶۵۳,۷۷۸,۲۴۰
	۳۷۳,۵۰۲,۰۹۲,۵۲۰	۴۴۵,۷۴۹,۳۱۲,۵۰۳

سرجمع کلیه مودیان
 محسن بهلولی
 شرکت سایا
 وراث مرحوم حسن قرانی
 صدیقه سادات
 سایر

۵-۱-۲-۱- مانده حساب مطالبات از مودیان بابت درآمدهای عملیاتی مستمر شامل توسازی، مدیریت پسماند واحدهای تجاری، مسکونی و اداری و اماکن عمومی و کسب و پیشه است که به شرح مورد شناسایی و وصل قرار گرفته است.

شرح	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
	ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده تا سال ۱۳۸۸	۱۶۲,۲۷۹,۱۹۸,۵۹۳	۱۶۲,۲۷۹,۱۹۸,۵۹۳
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۸۹	۴۳,۹۸۱,۲۱۴,۶۳۴	۴۳,۹۸۱,۲۱۴,۶۳۴
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۰	۱۰۷,۳۱۷,۰۲۸,۴۰۵	۱۰۷,۳۱۷,۰۲۸,۴۰۵
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۱	۸۷,۶۲۱,۰۳۶,۹۹۰	۸۷,۶۲۱,۰۳۶,۹۹۰
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۲	۹۲,۹۳۲,۲۴۷,۸۵۲	۹۲,۹۳۲,۲۴۷,۸۵۲
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۳	۵۶۳,۵۰۹,۳۹۷,۱۴۷	۵۶۳,۵۰۹,۳۹۷,۱۴۷
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۴	۲۱۹,۳۴۹,۱۱۵,۶۴۰	۲۱۹,۳۴۹,۱۱۵,۶۴۰
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۵	۱۴۹,۵۲۲,۲۰۹,۱۵۸	۱۴۹,۵۲۲,۲۰۹,۱۵۸
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۶	۲۱۷,۳۹۱,۴۶۶,۹۶۶	۲۱۷,۳۹۱,۴۶۶,۹۶۶
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۷	۲۰۵,۶۷۰,۶۶۹,۲۰۸	-
جمع درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده	۱,۸۴۹,۵۷۳,۵۸۴,۵۹۳	۱,۶۴۳,۹۰۲,۹۱۵,۳۸۵
درآمدهای عملیاتی مستمر وصول شده و تعدیلات	(۱,۴۸۲,۴۰۶,۰۳۶,۰۶۴)	(۱,۲۱۵,۱۴۶,۷۸۷,۱۲۲)
مانده حساب مطالبات از مودیان	۳۶۷,۱۶۷,۵۴۸,۵۲۹	۴۲۸,۷۵۶,۱۲۸,۲۶۳

۵-۱-۲-۲- مربوط به قرارداد واگذاری از طریق سازمان املاک و مستغلات به آقای محسن بهلولی می باشد.



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

- ۵-۱-۴-۱- مانده مذکور طلب منطقه از اداره کل امور مالی می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی به حساب منطقه واریز شده است.
- ۵-۱-۴-۲- مانده فوق بابت عملیات اجرایی نورپردازی بوده که تا تاریخ تهیه صورت مالی تسویه نگردیده است.
- ۵-۱-۴-۳- مانده مطالبات از سازمان حمل و نقل ترافیک بابت اجرای تعمیر و نگهداری تجهیزات و آسانسورهای ترافیک میباشد.
- ۵-۱-۴-۴- مانده فوق بابت عملیات و قرارداد صورتی بوده که تا تاریخ تهیه صورت مالی تسویه نگردیده است.

۵-۱-۵- شرکتهای وابسته به شهرداری تهران

پایه داشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
	ریال	ریال
۵-۱-۵-۱	۳۰,۲۸۷,۲۸۰,۶۰۵	۳۶,۲۹۷,۸۲۵,۹۱۲
قی ۲۹/۰۶/۱۰۶ خودرو سرویس اسپیک		
سایر	۲۶۶,۹۱۰,۲۰۲	۳۵۱,۷۳۲,۸۵۸
	۳۰,۲۵۴,۱۹۰,۴۰۷	۳۶,۶۴۹,۵۵۸,۷۷۰

- ۵-۱-۵-۱- مانده مطالبات از شرکت خودرو سرویس شهر بابت قرارداد موتورسیکته بوده که با تأیید صورت وضعیتهای ارسالی توسط واحد مربوطه تا تاریخ تهیه صورتهای مالی بخش عمده ای از مبلغ فوق مستهلک گردیده است.

۵-۲- اسناد دریافتی

پایه داشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
	ریال	ریال
۵-۲-۱	۱۶۵,۹۵۲,۶۸۲,۶۴۰	۳,۶۹۰,۳۸۲,۰۲۹
اسناد دریافتی از سایر اشخاص حقوقی		
۵-۲-۲	۱۲,۶۱۸,۳۲۴,۰۰۰	۲,۹۹۲,۳۲۳,۰۰۰
اسناد دریافتی از اشخاص حقیقی		
	۱۷۸,۵۷۰,۰۰۰,۶۴۰	۶,۶۸۲,۷۰۵,۰۲۹

۵-۲-۱- اسناد دریافتی از سایر اشخاص حقوقی

پایه داشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
	ریال	ریال
مهر گستر شفق ایرانیان	۱۵۵,۷۹۹,۷۹۰,۰۰۰	-
سیهریکران پارسین	۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شهرداری منطقه ۱۰	۲,۱۵۲,۶۹۳,۶۴۰	۱۹۲,۳۸۲,۰۲۹
سایر	-	۳,۲۹۸,۰۰۰,۰۰۰
	۱۶۵,۹۵۲,۶۸۲,۶۴۰	۳,۶۹۰,۳۸۲,۰۲۹

۵-۲-۲- اسناد دریافتی از اشخاص حقیقی

پایه داشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
	ریال	ریال
رضا مردانی	۶,۷۹۹,۰۵۰,۰۰۰	۱,۳۲۱,۶۰۰,۰۰۰
امیررضا نسیمی	۶,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰	-
مسلم قلچ خانی	۱,۳۶۲,۶۰۰,۰۰۰	-
حبیب صادقزاد	۷۵۴,۱۸۲,۰۰۰	-
محمد رضا خوانساری	۶۶۱,۹۷۰,۰۰۰	-
غلامرضا عالی پور محمدعلی	۶۲۶,۰۴۹,۰۰۰	-
محمد رضا قاسمی پور	۱۹۵,۶۹۰,۰۰۰	-
زهرا محمدپور کزازی	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۲,۷۳۳,۰۰۰
	۱۲,۶۱۸,۳۲۴,۰۰۰	۲,۹۹۲,۳۲۳,۰۰۰

مهر و امضاء مدیر مالی
احمدیان بخش و بهکمالین
کزارش



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۳-۵- اسناد دریافتنی نگول شده تجاری

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۹۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۶,۱۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۵-۳-۱
۶,۳۵۷,۷۹۳,۶۲۲	۳,۲۶۶,۵۹۳,۶۲۲	۵-۳-۲
۱۲,۳۰۵,۲۹۳,۶۲۲	۹,۴۱۸,۰۹۳,۶۲۲	

سایر اشخاص حقوقی
 اشخاص حقیقی (مؤدیان)

۱-۳-۵- سایر اشخاص حقوقی

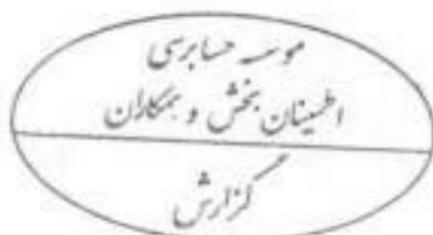
سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۳,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰
-	۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰
۵,۹۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۶,۱۵۱,۵۰۰,۰۰۰

سید حمزه حسینی
 پژمان فرونخواه
 نوشاد معتمدی
 سایر

۲-۳-۵- اشخاص حقیقی (مؤدیان)

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۷۲۶,۸۳۰,۰۰۰	۷۲۶,۸۳۰,۰۰۰
۶۵۴,۸۵۶,۹۳۰	۶۵۴,۸۵۶,۹۳۰
۳۳۸,۳۵۰,۶۷۰	۳۳۸,۳۵۰,۶۷۰
۴,۶۳۷,۷۵۶,۰۲۲	۱,۵۴۶,۵۵۶,۰۲۲
۶,۳۵۷,۷۹۳,۶۲۲	۳,۲۶۶,۵۹۳,۶۲۲

پرویز مشیری
 لیلا امیرشاهی
 تاروپردی فلاحیان
 سایر



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۴-۵- اسناد در جریان وصول

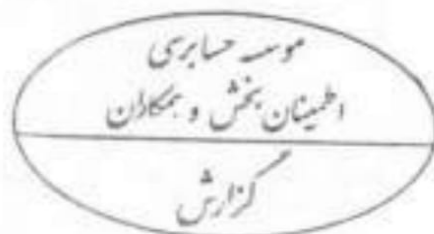
سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۲۱,۴۴۶,۱۷۹,۰۰۰	۴۸۴,۴۰۰,۰۰۰	۱- ۴- ۵ اسناد دریافتنی از اشخاص حقیقی (مؤدیان) و واگذاری به بانک جهت وصول
۲۱,۴۴۶,۱۷۹,۰۰۰	۴۸۴,۴۰۰,۰۰۰	

۱- ۴- ۵- اسناد دریافتنی از اشخاص حقیقی (مؤدیان) و واگذاری به بانک جهت وصول

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
-	۳۳۳,۵۰۰,۰۰۰	امیررضا تسلیمی
۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۶۰۰,۰۰۰	رضا مردانی
-	۹,۳۰۰,۰۰۰	طیبه فلاحتی
۲۱,۳۲۸,۱۷۹,۰۰۰	-	سایر
۲۱,۴۴۶,۱۷۹,۰۰۰	۴۸۴,۴۰۰,۰۰۰	

۶-۵- اسناد دریافتنی بلندمدت

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱,۹۳۰,۸۰۰,۰۰۰	۹۲,۱۳۲,۴۷۰,۰۰۰	اسناد دریافتنی بلند مدت
۱,۹۳۰,۸۰۰,۰۰۰	۹۲,۱۳۲,۴۷۰,۰۰۰	

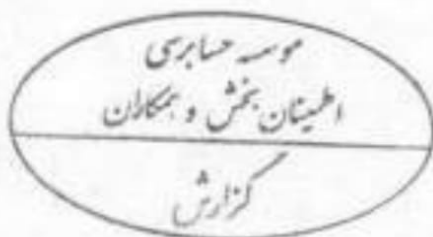


صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۷-۵- مطالبات مشکوک الوصول

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	مابده	ذخیره م.م.م	خالص	خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۹۲۴,۲۱۰,۳۷۵	۹۲۴,۲۱۰,۳۷۵	-	-	-
-	۸۲۵,۳۷۰,۰۰۰	۸۲۵,۳۷۰,۰۰۰	-	-	-
-	۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	۷۴۱,۳۷۲,۳۷۵	۷۴۱,۳۷۲,۳۷۵	-	-	-
-	۵۷۱,۳۰۵,۰۰۰	۵۷۱,۳۰۵,۰۰۰	-	-	-
-	۵۴۳,۷۱۹,۵۰۰	۵۴۳,۷۱۹,۵۰۰	-	-	-
-	۵۰۴,۳۱۳,۵۱۵	۵۰۴,۳۱۳,۵۱۵	-	-	-
-	۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	۴۸۷,۴۸۰,۰۰۰	۴۸۷,۴۸۰,۰۰۰	-	-	-
-	۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	۴۳۳,۴۳۸,۱۶۷	۴۳۳,۴۳۸,۱۶۷	-	-	-
-	۴۲۵,۴۹۱,۴۷۵	۴۲۵,۴۹۱,۴۷۵	-	-	-
-	۳۹۰,۴۸۵,۱۸۶	۳۹۰,۴۸۵,۱۸۶	-	-	-
-	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	۳۳۸,۰۲۳,۴۵۶	۳۳۸,۰۲۳,۴۵۶	-	-	-
-	۳۱۲,۵۴۹,۹۹۲	۳۱۲,۵۴۹,۹۹۲	-	-	-
-	۲۹۱,۳۷۳,۳۳۵	۲۹۱,۳۷۳,۳۳۵	-	-	-
-	۲۸۴,۵۰۸,۲۰۱	۲۸۴,۵۰۸,۲۰۱	-	-	-
-	۲۷۷,۳۸۹,۶۱۴	۲۷۷,۳۸۹,۶۱۴	-	-	-
-	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	۲۳۰,۰۴۲,۲۸۵	۲۳۰,۰۴۲,۲۸۵	-	-	-
-	۲۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	۲۱۲,۲۸۶,۱۰۰	۲۱۲,۲۸۶,۱۰۰	-	-	-
-	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	۱۹۸,۰۳۲,۵۰۰	۱۹۸,۰۳۲,۵۰۰	-	-	-
-	۱۱,۷۲۳,۵۱۳,۰۷۶	۱۱,۷۲۳,۵۱۳,۰۷۶	-	-	-

اسکان پازان
 جعفرقلی سورانی و شرکا
 فرامرز بولتنلی
 سیدمحمد میرسرایی
 اعظم ملکی (وکیل)
 ایران پرتو
 سمر ایران
 ابوالقاسم محرابیان
 مریم احمدی
 عوض شهدادی عنایت آباد
 پاکه فروغ شهر
 ابراهیم بختیارصبور
 ابوالفضل عبوضلو
 رحمت الله رانجبران
 زهرا حسینرودی
 اسدالله علیدوست
 وراثت علی مروتی
 ورثه محمدعلی تیموری
 مواد غذایی خوشمزه
 سرآبدانی
 جلیل دهقان
 منطقه ۱۲- اکبر ملکی آرای
 تأیید علی روشن
 محمدعلی هرمزادی
 رفیع قلی و شرکا
 ماه بانو حسین پورکنهرودی
 رهاورد گندیس
 ورثه محمدحسین ولی پورامزاجرودی
 جمع نقل به صفحه بعد :



صورتهای مالی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷		
خالص	خالص	تغییر محاسباتی	ماده
ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۱۱,۷۲۳,۵۱۳,۰۷۶	۱۱,۷۲۳,۵۱۳,۰۷۶
-	-	۱۹۱,۲۶۳,۷۹۰	۱۹۱,۲۶۳,۷۹۰
-	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۳۹,۱۷۵,۵۰۸	۱۳۹,۱۷۵,۵۰۸
-	-	۱۳۹,۰۸۵,۰۰۰	۱۳۹,۰۸۵,۰۰۰
-	-	۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۲۲,۲۶۳,۱۰۶	۱۲۲,۲۶۳,۱۰۶
-	-	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۱۵,۸۳۷,۸۵۸	۱۱۵,۸۳۷,۸۵۸
-	-	۱۱۴,۶۴۸,۲۰۳	۱۱۴,۶۴۸,۲۰۳
-	-	۱۰۳,۲۴۱,۷۱۳	۱۰۳,۲۴۱,۷۱۳
-	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۸۹,۹۶۰,۹۰۰	۸۹,۹۶۰,۹۰۰
-	-	۸۶,۸۰۰,۰۰۰	۸۶,۸۰۰,۰۰۰
-	-	۸۶,۶۶۶,۶۶۷	۸۶,۶۶۶,۶۶۷
-	-	۷۹,۸۴۰,۶۵۳	۷۹,۸۴۰,۶۵۳
-	-	۷۲,۷۶۳,۶۵۲	۷۲,۷۶۳,۶۵۲
-	-	۷۱,۴۰۷,۶۶۲	۷۱,۴۰۷,۶۶۲
-	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۶۸,۳۲۱,۱۴۱	۶۸,۳۲۱,۱۴۱
-	-	۶۵,۹۰۹,۵۷۹	۶۵,۹۰۹,۵۷۹
-	-	۵۹,۱۶۳,۳۳۱	۵۹,۱۶۳,۳۳۱
-	-	۵۵,۸۳۰,۶۳۶	۵۵,۸۳۰,۶۳۶
-	-	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۵۰,۳۱۷,۳۷۰	۵۰,۳۱۷,۳۷۰
-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۴۸,۸۲۹,۳۳۴	۴۸,۸۲۹,۳۳۴
-	-	۴۸,۷۳۱,۰۰۰	۴۸,۷۳۱,۰۰۰
-	-	۴۷,۹۶۶,۲۵۴	۴۷,۹۶۶,۲۵۴
-	-	۴۷,۸۷۶,۹۲۵	۴۷,۸۷۶,۹۲۵
-	-	۴۴,۵۲۰,۰۰۰	۴۴,۵۲۰,۰۰۰
-	-	۴۳,۳۳۱,۰۰۰	۴۳,۳۳۱,۰۰۰
-	-	۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۰۰,۰۰۰
-	-	۸۹۸,۰۲۰,۶۵۰	۸۹۸,۰۲۰,۶۵۰
-	-	۱۵,۷۴۵,۸۸۴,۳۰۸	۱۵,۷۴۵,۸۸۴,۳۰۸

ماده نقل از صفحه قبل ۱

پداله وحیدی

شهین معیری و شرکا

راه اندازان فن تهران

اکتیران

باقریبا

سلیمانی

پگاه خیزان نوین

حسن تقیانی

دورث مرحوم غلامرضا طاهریان

پیمان ساخت

نعمت اله کشاورزان

مهدی اشرافی

فخری انصاری منش

آسانسور ایران زمین

فرهاد صالحی (وکیل)

حسن فیضی و شریک

فخریم نما

سکو ایران پروژه ساختمان جدید

آران سازه

ایوبزایی احمد

کلانتری

بهرام حیدری و وراثت تیمور حیدری

زیندگت

قیاساز

مهرخ سلطانی

دیمی مهر داد

پریسخت زین نژاد

کبری کریم قادری

علی و گمال جعفریان

فرمانی مسگری

سبز گستر پاک سامان

پادشاهی نادعلی

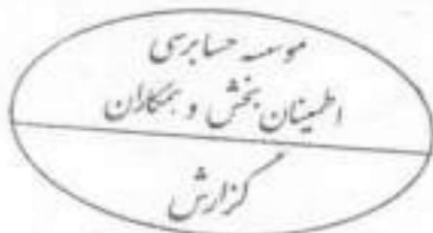
خرید املاک متفرقه

ایران سیستم

حق ویردی دستمعی

یوسف حبیبی

سایر اقلام



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۶- سایر حسابها و اسناد دریافتی

پایه داشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
سایر بشهکاران	۹۳۴,۱۴۴,۸۱۴,۷۰۳	۸۹۲,۳۴۷,۰۴۵,۷۷۲
سپرده های دریافتی	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۹۳۴,۵۴۴,۸۱۴,۷۰۳	۸۹۲,۷۴۷,۰۴۵,۷۷۲

۱-۶- سایر بدهکاران

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	پادداشت
ریال	ریال	
۸۶۴,۸۹۰,۱۵۶,۱۲۳	۸۶۴,۸۹۰,۱۵۶,۱۲۳	۶-۱-۱ سازمانهای وابسته به شهرداری تهران
۱۷,۰۱۹,۶۰۱,۴۰۱	۴۷,۶۲۳,۷۱۹,۷۱۷	۶-۱-۲ سازمانهای دولتی
-	۱۰,۴۵۵,۶۴۰,۲۴۹	۶-۱-۳ اشخاص حقیقی
۵,۲۹۰,۲۶۶,۶۴۰	۵,۲۴۲,۸۰۷,۰۰۶	۶-۱-۴ جاری کارکنان
۲,۵۱۷,۸۰۸,۰۰۰	۳,۴۰۳,۳۰۸,۰۰۰	۶-۱-۵ پیمانکاران متفرقه
۲,۴۹۹,۲۱۳,۵۸۸	۲,۴۹۹,۱۸۳,۵۸۸	۶-۱-۶ سایر اشخاص حقوقی
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۱-۷ پیمانکاران ادارات کل و واحدهای ستادی
۸۹۲,۲۴۷,۰۴۵,۷۷۲	۹۳۴,۱۴۴,۸۱۴,۷۰۳	

۱-۱-۹- سازمانهای وابسته به شهرداری تهران

پایه داشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
	ریال	ریال
سازمان نوسازی شهر تهران	۸۶۴,۸۹۰,۱۵۶,۱۴۳	۸۶۴,۸۹۰,۱۵۶,۱۴۳
	۸۶۴,۸۹۰,۱۵۶,۱۴۳	۸۶۴,۸۹۰,۱۵۶,۱۴۳

۱-۲-۳-۴- مائده معقابات از سازمان نوسازی شهر تهران عمدتاً بابت عوارض متعلق به ساختمانهای نوآب و منظور نمودن عوارض متعلق بلوکهای
الی ۸ پروژه سهند ، بلوکه سیدار پروژه نوآب ، بلوکهای سهیل و شهاب ۱ الی ۳ پروژه نوآب تقاضای آذربایجان و بلوکهای ترسیاران ۱
الی ۷۲ و بارز ۸ الی ۱۰ پروژه نوآب بین محبوب مجاز و صفدری برابر تایید اداره شهرداری می باشد.

۲-۱-۶- سازمانهای دولتی

پایه داشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
اداره کل امور مالیاتی شمال تهران	۶۷,۶۸۱,۸۱۹,۷۱۷ ریال	۱۶,۸۷۷,۷۰۱,۴۰۱ ریال
واحد بسیج شهرداری تهران	۱۴۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۹۰۰,۰۰۰
	۶۷,۶۴۳,۷۱۹,۷۱۷	۱۷,۰۱۹,۶۰۱,۴۰۱

۱-۳-۴- مانده طلب از اداره کل امور مالیاتی شمال تهران بابت گزارش تسویه پستی مالیاتی واحدها (مالیات بر درآمد و تکلیفی و حقوق) توسط اداره کل امور مجامع می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مراحل تسویه آن در جریان است.

صورتهای مالی
پادشاهی نوبنیی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱-۱-۲- انشعاب حقیقی

پادشاهی	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال	ریال
استاد جریان	۹,۳۲۹,۶۰۶,۸۵۴	-
ناصر حیاتی	۱,۰۲۶,۲۲۵,۰۰۰	-
اداره کل امور مالی (LC)	۸۹,۶۰۸,۳۹۵	-
	۱۰,۴۵۵,۴۴۰,۲۴۹	-

۱-۱-۳-۱ مطالبات از آقای خداداد پان بوده که مراحل وصول بدهی مربوطه در جریان می باشد. و طی نامه شماره ۲۳۰۷۹۰۵۴ مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۱ آخرین اقدامات اداره حقوقی مبنی بر صدور حکم قطعی دایر بر محکومیت مشارالیه به تحمل حبس به مدت ۱۳ سال و محکومیت حبس برای سایر متهمین و همچنین رد مال به مبلغ ۹,۵۶۸,۶۰۶,۸۵۴ ریال در حق شهرداری و نیز جزای نقدی به همین میزان در حق صندوق دولت گردیده است و در حال حاضر پرونده در اجرای احکام دادرسی مربوطه در دست پیگیری جهت اجرای کامل مفاد رای می باشد.

۱-۱-۲- جاری کارکنان

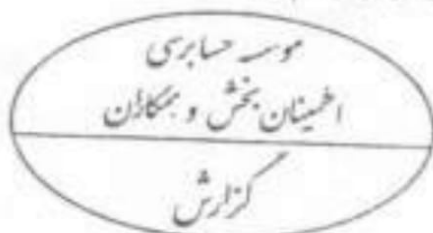
پادشاهی	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال	ریال
عباس علیزاده	۴,۲۸۵,۰۸۲,۴۰۵	۴,۲۸۵,۰۸۲,۴۰۵
علیرضا منعم	۷۱۰,۴۹۳,۸۹۶	۷۴۱,۰۳۳,۸۹۶
پروین زاده	۱۵۱,۳۹۱,۰۹۰	۳,۴۴۵,۵۳۹
سایر	۹۵,۸۳۹,۶۱۵	۲۴۰,۷۰۴,۸۰۰
	۵,۲۴۲,۸۰۷,۰۰۶	۵,۲۹۰,۲۶۶,۶۴۰

۱-۱-۳-۱ مانده طلب از نامبرده عمدتاً بابت وجوهی است که جهت تأمین هزینه های برگزاری مسابقات مختلف در محلات و ... در اختیار ایشان قرار گرفته که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه نگردیده است.

۱-۱-۳- پدشاهان منفرد

پادشاهی	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال	ریال
ردیف ۱ ماده ۱۷	۲,۵۲۸,۳۳۸,۰۰۰	۱,۶۴۲,۸۲۸,۰۰۰
ردیف ۱ ماده ۱۴	۵۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۹۲,۵۰۰,۰۰۰
جامعه ایمن	۲۸۲,۳۷۰,۰۰۰	۲۸۲,۳۷۰,۰۰۰
	۳,۴۰۳,۳۰۸,۰۰۰	۲,۵۱۷,۸۰۸,۰۰۰

۱-۱-۳-۱ پرداخت بابت کمکهای ردیف یک ماده ۱۷ می باشد که در پایان سال مالی صورت پذیرفته و اسناد مربوطه بعد از واریس و تایید اداره کل امور مالی و اموال به حساب منطقه واریز و از طرفیت حساب فوق خارج می گردد که متعاقباً در سال مالی آتی این امر انجام پذیرفته است.



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۶-۱-۱- سایر اشخاص حقوقی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۳۹۹,۱۸۳,۵۸۸	۲,۳۹۹,۱۸۳,۵۸۸	۶-۱-۶-۱
۳۰,۰۰۰	-	
۲,۳۹۹,۲۱۳,۵۸۸	۲,۳۹۹,۱۸۳,۵۸۸	

نادر قنبری
سایر

۶-۱-۶-۱- مبلغ ۲,۳۹۹ میلیون ریال عوارض پروژه ساخت و تراکم صادره در قبال توافق ملکی شماره ۲۴۳۹۹ و قرارداد معاوضه ۷۶۹۴ می باشد که برای آقای قنبری (سازنده و وکیل) صادر و در سال ۱۳۹۰ طی سند حسابداری شماره ۳۵۷۴ به حساب درآمد دوره و به طرفیت این حساب شناسایی شده و از آن زمان گردش نداشته است.

۶-۱-۷- پیمانکاران انبار کت و واحدهای ستادی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰

انبار کت حقوقی

۶-۲- سپرده های دریافتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سپرده های کوتاه مدت - سپرده تعاونی اعتباری شهر

۷- حسابهای دریافتی گروه

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۱۰۰,۳۸۲,۷۷۷,۳۹۹	۲,۱۸۰,۶۱,۷۹۹
۲۰۷,۸۱۱,۵۰۰	۳۰۲,۳۶۹,۰۱۳
۱۰۰,۵۹۰,۵۳۹,۲۹۹	۲,۴۲۰,۴۳۰,۸۱۲

حسابداری املاک
انبار کت کل امور مالی و حقوق

۸- موجودی مواد و کالای

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۶۶۱,۰۷۵,۰۸۷	۳,۴۴۳,۵۱۳,۱۷۴	۸-۱
۶۶۱,۰۷۵,۰۸۷	۳,۴۴۳,۵۱۳,۱۷۴	

موجودی های جنسی

۸-۱- موجودی های جنسی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۵۴۳,۷۸۶,۲۷۶	۱,۵۱۳,۵۱۹,۴۶۴
-	۶۶۵,۲۲۲,۰۳۷
۳۳,۳۰۲,۳۸۴	۳۷۹,۳۱۷,۲۵۰
۶۸,۳۸۶,۶۶۰	۴۰۷,۱۶۶,۲۳۵
۵,۳۷۰,۵۴۶	۳۸۸,۸۴۳,۲۵۹
۹,۴۴۴,۹۱۹	۹,۴۴۴,۹۱۹
۷۸۶,۳۰۲	
۶۶۱,۰۷۵,۰۸۷	۳,۴۴۳,۵۱۳,۱۷۴

موجودی لوازم التحریر و نوشت افزار
موجودی مواد غذایی
موجودی لوازم نظیف و نظافت
موجودی لوازم برقی و الکترونیکه
سایر موجودی های جنسی
موجودی لوازم ساختمانی و تاسیسات
ابزار آلات مصرفی

موسسه حسابرسی
اعظمین بنفشه و بنگاران
کزارش



مورالهای مالی
 یادداشت‌های توضیحی مورالهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

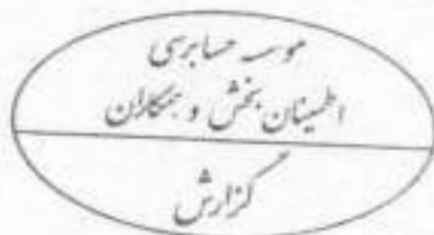
سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷		پایه ثابت	۹- سفرات و پیش پرداختها
خالص	ریال	ذخیره م.م.و	خالص		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۶,۵۲۰,۳۳۵,۰۲۲	۱۲,۵۹۲,۹۴۷,۳۷۴	-	۱۲,۵۹۲,۹۴۷,۳۷۴	۹-۱	علی الحساب
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۹-۲	پیش پرداختها
-	-	۹۱,۳۰۵,۱۵۳	۹۱,۳۰۵,۱۵۳	۹-۳	مطالبات مشکوک الوصول
۶,۵۲۰,۳۳۵,۰۲۲	۱۲,۵۹۲,۹۴۷,۳۷۴	۹۱,۳۰۵,۱۵۳	۱۲,۵۹۲,۹۴۷,۳۷۴		

سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷		پایه ثابت	۹-۱- علی الحساب
ریال	ریال	ریال	ریال		
۶,۵۲۰,۳۳۵,۰۲۲	۹,۷۵۷,۳۳۰,۹۸۸	-	۹,۷۵۷,۳۳۰,۹۸۸	۹-۱-۱	شرکت سبز پاکان شهر پاس
-	۱,۳۹۰,۹۸۰,۹۸۶	-	۱,۳۹۰,۹۸۰,۹۸۶		مورالین سبز کهن
-	۸۰۰,۱۱۳,۳۸۰	-	۸۰۰,۱۱۳,۳۸۰		شرکت مهندسی سبز کاران امروز جوان
-	۵۴۴,۵۲۱,۸۱۰	-	۵۴۴,۵۲۱,۸۱۰		سرویس آبرفتان
۱۷,۸۶۱,۰۱۱	-	-	-		سبز گستران پویای شهر
۶,۵۲۰,۳۳۵,۰۲۲	۱۲,۵۹۲,۹۴۷,۳۷۴	-	۱۲,۵۹۲,۹۴۷,۳۷۴		

۹-۱-۱ مبلغ مذکور بابت علی الحساب عیدی و پاداش کارگران پیمانکار رفت و روب توانی سه گانه منطقه علی شماره چک های ۲۲۷۶۱۵ تا ۲۲۷۶۱۷ می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مستهلک گردیده است.

سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷		پیش پرداختها	۹-۲ پیش پرداختها
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰		پیش پرداخت به پیمانکاران حفاری
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰		

سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷		مطالبات مشکوک الوصول	۹-۳
خالص	ریال	ذخیره م.م.و	خالص		
ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۲۰,۳۲۰,۰۰۰	۲۰,۳۲۰,۰۰۰		مهرم احمدی
-	-	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰		شرابی معینی
-	-	۸,۹۴۰,۰۰۰	۸,۹۴۰,۰۰۰		زارعی علی اکبر
-	-	۲,۴۹۳,۳۷۳	۲,۴۹۳,۳۷۳		معینی داریوش
-	-	۲,۵۵۲,۳۰۶	۲,۵۵۲,۳۰۶		خوسری جعفر
-	-	۱,۵۷۹,۰۷۴	۱,۵۷۹,۰۷۴		محمدرحیمی
-	-	۹۱,۳۰۵,۱۵۳	۹۱,۳۰۵,۱۵۳		جمع



صورتهای مالی
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱- واحد های ساخته شده آماده واگذاری

پایه ثابت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
	ریال	ریال
۱-۱	۲۲,۶۰۰,۲۳۰,۶۸۰	۲۲,۱۷۱,۸۶۳,۰۶۸
۱-۲	۲,۴۵۵,۵۳۰,۰۰۰	۶۸,۵۳۰,۰۰۰
	-	۵۵,۵۰۲,۱۸۹,۸۷۱
	۲۴,۰۵۵,۵۵۳,۰۶۸	۷۷,۱۲۹,۴۸۲,۹۳۹

ارزانی خام قابل فروش و واگذاری
 موجودی واحدهای ساخته شده
 ارزانی تفکیک شده قابل فروش و واگذاری

۱-۱-۱- ارزانی خام قابل فروش و واگذاری

پایه ثابت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
	ریال	ریال
۱-۱-۱	۲۱,۵۸۲,۴۴۳,۰۶۸	۲۳,۳۱۴,۴۵۳,۰۶۸
	۲۵۷,۳۸۰,۰۰۰	۲۵۷,۳۸۰,۰۰۰
	۲۲,۶۰۰,۲۳۰,۶۸۰	۲۴,۵۷۱,۸۳۳,۰۶۸

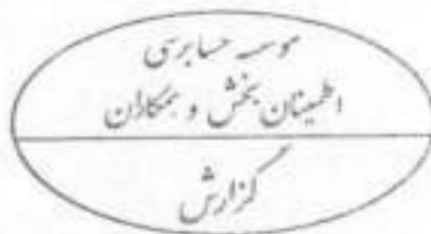
ارزانی در جریان واگذاری
 زمین پلاک ثبتی ۲۴۵/۱۵۸ ح کمیل رسیده به کارون - کد رهگیری - پ ۱۸

۱-۱-۱-۱- عمدتاً مربوط به باقیمانده زمینهای منطقه که در جریان واگذاری بوده می باشند از جمله پلاک ثبتی ۱۳۴۶/۱۵۲ که اسواق ۴۹۹۵۲ و پلاک ثبتی ۲۴۴۶/۱۴۱۹۶ که اسواق ۲۹۲۵۱ و ...)

۱-۱-۲- موجودی واحدهای ساخته شده

پایه ثابت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
	ریال	ریال
	۲,۴۵۵,۵۳۰,۰۰۰	-
	۶۸,۵۳۰,۰۰۰	۶۸,۵۳۰,۰۰۰
	۲,۴۵۵,۵۳۰,۰۰۰	۶۸,۵۳۰,۰۰۰

موجودی واحدهای تجاری
 موجودی واحدهای مسکونی



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۴-۱۱- داراییهای ثابت در جریان تکمیل

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰۰,۱۲۹,۶۷۹,۱۲۰	۲۰۰,۱۳۸,۰۶۹,۶۳۰	۱۱-۴-۱
۲۰۰,۱۲۹,۶۷۹,۱۲۰	۲۰۰,۱۳۸,۰۶۹,۶۳۰	

ساختمانهای در جریان تکمیل

۴-۱۱- ساختمانهای در جریان تکمیل

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۵۶,۲۰۳,۷۵۲,۹۷۲	۵۶,۲۱۲,۱۲۳,۴۸۲
۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۸,۲۵۱,۳۲۴,۳۲۹	۲۸,۲۵۱,۳۲۴,۳۲۹
۲۷,۵۴۳,۳۷۲,۳۴۶	۲۷,۵۴۳,۳۷۲,۳۴۶
۱۹,۳۵۹,۱۲۰,۶۵۰	۱۹,۳۵۹,۱۲۰,۶۵۰
۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۷,۰۶۹,۹۹۰,۰۰۰	۷,۰۶۹,۹۹۰,۰۰۰
۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۱۶۶,۴۱۴,۶۷۱	۴,۱۶۶,۴۱۴,۶۷۱
۳,۹۲۰,۲۵۱,۰۸۲	۳,۹۲۰,۲۵۱,۰۸۲
۲,۷۸۱,۷۴۹,۹۲۰	۲,۷۸۱,۷۴۹,۹۲۰
۱,۹۶۸,۶۰۳,۹۶۴	۱,۹۶۸,۶۰۳,۹۶۴
۱,۵۳۳,۷۸۶,۵۰۱	۱,۵۳۳,۷۸۶,۵۰۱
۱,۰۹۰,۴۳۹,۶۹۹	۱,۰۹۰,۴۳۹,۶۹۹
۷۲۷,۵۱۰,۰۰۰	۷۲۷,۵۱۰,۰۰۰
۶۵۷,۷۹۱,۳۱۲	۶۵۷,۷۹۱,۳۱۲
۳۸۵,۵۷۱,۶۷۴	۳۸۵,۵۷۱,۶۷۴
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰۰,۱۲۹,۶۷۹,۱۲۰	۲۰۰,۱۳۸,۰۶۹,۶۳۰

احداث . تکمیل و تجهیز ورزشگاه میمنت

احداث و تجهیز اسکان کارگری ناحیه ۱

طراحی و احداث پارکینگ طبقاتی جیحون

پارک آموزش ترافیک

احداث و تجهیز سرای محله هاشمی

ساختمان اداری میمنت

احداث پارکینگ مکانیزه چرخشی پارک ترافیک

احداث ، تکمیل و تجهیز ساختمان مرکزی منطقه ده

احداث آمفی تئاتر سرای محله سلسیل جنوبی

مجتمع توانمند سازی بهاران

احداث ، تکمیل و تجهیز ساختمان بازیافت

احداث و تجهیز ساختمان ناحیه دو

احداث سوله ورزشی اعتماد

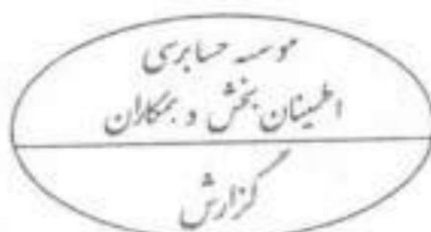
مرمت و بهسازی ساختمان مددسرا

احداث و تجهیز ساختمان ناحیه یک

احداث و تکمیل ناحیه سه

سرای محله سلیمانی تیموری

احداث و تکمیل سرای محله کمیل



صورتهای مالی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۹۲- داراییهای نامشهود:

شرح	پای نامشده - ریال		استهلاک انباشته - ریال		گروه دفتر - ریال	
	مقدار ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	کاهش طی سال ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مقدار ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	کاهش استهلاک مال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مقدار ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	مقدار ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سرقتی - سرقتی واحدهای تجاری	۷۱,۵۶۹,۵۶۹,۰۰۰	-	-	-	۷۱,۵۶۹,۵۶۹,۰۰۰	۷۱,۵۶۹,۵۶۹,۰۰۰
حق امتیاز - حق امتیاز علامت تجاری	۲۳,۰۷۸,۰۰۰	۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۷۷,۹۹۵	۴,۲۸۷,۲۷۱	۱۷۲,۳۱۲,۳۳۴	۵
حق تشعاب آب	۱۰,۵۹۰,۲۸۱,۵۷۴	-	-	-	۱۰,۵۹۰,۲۸۱,۵۷۴	۱۰,۵۹۰,۲۸۱,۵۷۴
حق تشعاب برق	۵,۷۲۷,۸۰۶,۸۰۸	۴۰,۸۱۸,۰۰۰	۵,۷۸۸,۶۲۴,۸۰۸	-	۵,۷۸۸,۶۲۴,۸۰۸	۵,۷۲۷,۸۰۶,۸۰۸
حق تشعاب گاز	۵۷۱,۱۳۶,۱۶۲	-	۵۷۱,۱۳۶,۱۶۲	-	۵۷۱,۱۳۶,۱۶۲	۵۷۱,۱۳۶,۱۶۲
وداج تلفن ثابت	۲۳۲,۲۱۳,۰۹۰	-	۲۳۲,۲۱۳,۰۹۰	-	۲۳۲,۲۱۳,۰۹۰	۲۳۲,۲۱۳,۰۹۰
وداج تلفن سیار	۴,۳۰۰,۰۰۰	-	۴,۳۰۰,۰۰۰	-	۴,۳۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰
ودعه حق امتیاز سایر خطوط محلی	۵۱۵,۰۰۰	-	۵۱۵,۰۰۰	-	۵۱۵,۰۰۰	۵۱۵,۰۰۰
	۸۸,۵۵۹,۲۷۶,۳۳۴	۲۳۷,۸۱۸,۰۰۰	۸۸,۹۱۷,۰۱۲,۳۳۴	۴,۲۸۷,۲۷۱	۸۸,۹۲۹,۳۸۸,۹۵۸	۸۸,۹۲۹,۳۸۸,۹۵۸



صورتهای مالی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۳- سرمایه گذاریها و مشارکتهای بلند مدت

یادداشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال	ریال
۱۳-۱	۴,۹۸۴,۳۹۰,۵۲۰	۴,۹۸۴,۳۹۰,۵۲۰
محمد حسین زاده نسیمی	۴,۹۸۴,۳۹۰,۵۲۰	۴,۹۸۴,۳۹۰,۵۲۰

۱۳-۱ مبلغ مذکور مربوط به قرارداد شماره ۳۵۵/۰۲/۱۸۱۳۴۱ مشارکتی مجتمع مسکونی شهید احمدی می باشد که به طرفیت سازمان سرمایه گذاری و مشارکتهای مردمی شهرداری تهران و آقای محمد حسین زاده نسیمی با موضوعیت احداث مجتمع مسکونی شهید احمدی واقع در خیابان مالک اشتر ابتدای دستقیب شرقی با مساحت زیر بنا ۱۸۵۹/۷ مترمربع با کاربری ۱۹ واحد مسکونی از طبقه اول تا پنجم بوده ارزش کل قرارداد ۲۲,۵۳۹,۱۳۸,۵۱۲ ریال که آورده سازمان معادل ۱۴,۹۸۴,۳۹۰,۵۲۰ ریال (زمین و عوارض صدور پروانه) و آورده شریک به ارزش ۱۷,۵۵۴,۷۴۸,۰۰۲ ریال (زمین و هزینه ساخت و احداث) و مدت قرارداد ۲۱ ماه از زمان ابلاغ می باشد که با توجه به اقدام شریک نسبت به فروش واحدهای سهم شهرداری منجر به تشکیل پرونده شماره ۹۹۰۹۹۸۲۱۵۴۹۰۱۱۰۷ شده که متعاقب طرح شکایت کیفری توسط شهرداری این منطقه علیه متهمان موصوف، تعدادی از خریداران واحدهای سهم شهرداری نیز به طرح شکایت جدیدی به دو متهم موصوف اقدام نمودند که پس از ارجاع به شعبه ۹ بازپرسی دادرسی عمومی و انقلاب ناحیه ده تهران و دستگیری احد از متهمان پرونده بنام خاتم مریم باباپورندی و سپس آزادی مشارکتهای با صدور قرار وثیقه ی یکصد میلیارد ریالی و با توجه به متواری بودن و عدم دستگیری متهم دیگر پرونده آقای محمد حسین زاده نسیمی، در نهایت پس از تجمع شکایت های متعدد با صدور قرار مجرمیت و تنظیم کیفرخواست واحد از دادسرا، جهت صدور حکم به دادگاه مربوطه ارسال و در حال حاضر نیز تحت کلاه پانگانی ۰۰۰۰۹۵۶ در شعبه ۱۱۶۳ دادگاه کیفری دو مجتمع قضایی قدس تهران متفرج رسیدگی است

۱۴- سایر داراییها

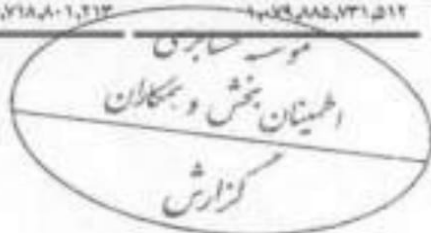
یادداشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال	ریال
۵-۶	۹۲,۱۳۲,۴۷۰,۰۰۰	۱,۹۳۰,۸۰۰,۰۰۰
استاد دریافتی بلند مدت (حصبه)	۹۲,۱۳۲,۴۷۰,۰۰۰	۱,۹۳۰,۸۰۰,۰۰۰

۱۵- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

یادداشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۱,۰۷۹,۸۸۵,۷۳۱,۵۱۲	۱,۲۹۴,۷۱۸,۸۰۱,۲۱۳
حسابهای پرداختنی تجاری	۱,۰۷۹,۸۸۵,۷۳۱,۵۱۲	۱,۲۹۴,۷۱۸,۸۰۱,۲۱۳

۱۵-۱- حسابهای پرداختنی تجاری

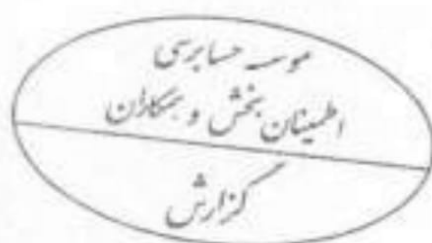
یادداشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال	ریال
۱۵-۱-۱	۶۱۷,۳۳۷,۶۶۲,۱۲۶	۷۵۷,۳۶۵,۷۳۵,۸۸۱
بدهی به سایر اشخاص حقوقی	۶۱۷,۳۳۷,۶۶۲,۱۲۶	۷۵۷,۳۶۵,۷۳۵,۸۸۱
۱۵-۱-۲	۱۲۷,۷۱۷,۷۳۷,۹۶۵	۱۵۴,۱۳۳,۱۰۸,۹۶۵
بستانکاران املاک معارض طرحهای عمرانی	۱۲۷,۷۱۷,۷۳۷,۹۶۵	۱۵۴,۱۳۳,۱۰۸,۹۶۵
۱۵-۱-۳	۱۱۲,۲۸۰,۴۷۱,۶۲۴	۳۴,۸۲۶,۱۲۳,۵۶۱
بدهی به سازمانهای وابسته به شهرداری تهران	۱۱۲,۲۸۰,۴۷۱,۶۲۴	۳۴,۸۲۶,۱۲۳,۵۶۱
۱۵-۱-۴	۱۰۱,۳۷۴,۹۱۷,۰۹۸	۱۱۵,۳۲۹,۸۴۴,۰۰۴
سپرد حسن اجرای تعهد حسن انجام کار دریافتی از پیمانکاران (مکسوره از صورت وضعیت)	۱۰۱,۳۷۴,۹۱۷,۰۹۸	۱۱۵,۳۲۹,۸۴۴,۰۰۴
۱۵-۱-۵	۴۴,۱۸۸,۷۳۷,۴۲۰	۵۴,۷۹۲,۴۶۰,۷۳۷
بدهی به شرکتهای وابسته به شهرداری تهران	۴۴,۱۸۸,۷۳۷,۴۲۰	۵۴,۷۹۲,۴۶۰,۷۳۷
۱۵-۱-۶	۲۵,۳۱۵,۲۹۷,۹۰۷	۲۰,۳۵۸,۶۶۹,۸۶۶
سپرد حسن انجام کار دریافتی از پیمانکاران	۲۵,۳۱۵,۲۹۷,۹۰۷	۲۰,۳۵۸,۶۶۹,۸۶۶
۱۵-۱-۷	۱۸,۱۹۵,۶۲۴,۴۷۸	۱۷,۵۸۰,۳۲۳,۲۷۱
بدهی به کارکنان	۱۸,۱۹۵,۶۲۴,۴۷۸	۱۷,۵۸۰,۳۲۳,۲۷۱
۱۵-۱-۸	۱۵,۹۶۹,۴۲۴,۶۵۷	۱۷,۸۶۹,۰۴۵,۲۸۲
سپرد حسن اجرای تعهدات (مکسوره از صورت وضعیت)	۱۵,۹۶۹,۴۲۴,۶۵۷	۱۷,۸۶۹,۰۴۵,۲۸۲
۱۵-۱-۹	۱۱,۷۰۴,۱۳۸,۰۸۹	۷,۰۱۵,۰۲۰,۰۵۵
بدهی به اشخاص حقیقی	۱۱,۷۰۴,۱۳۸,۰۸۹	۷,۰۱۵,۰۲۰,۰۵۵
۱۵-۱-۱۰	۴,۸۴۲,۵۲۷,۵۳۸	۱۱۴,۹۹۷,۲۴۶,۹۰۱
بدهی به سازمانهای دولتی	۴,۸۴۲,۵۲۷,۵۳۸	۱۱۴,۹۹۷,۲۴۶,۹۰۱
۱۵-۱-۱۱	۵۵۸,۹۶۲,۶۱۰	۵۵۸,۹۶۲,۶۱۰
بدهی به نهادهای عمومی	۵۵۸,۹۶۲,۶۱۰	۵۵۸,۹۶۲,۶۱۰
	۱,۰۷۹,۸۸۵,۷۳۱,۵۱۲	۱,۲۹۴,۷۱۸,۸۰۱,۲۱۳



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱-۱-۱۵ - بدهی به سایر اشخاص حقوقی

یادداشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال	ریال
۱۵-۱-۱-۱	۴۴,۳۹۹,۸۵۴,۸۷۸	۴۷,۱۳۶,۰۰۶,۵۲۸
شرکت عمران اطلس کسری		
۱۵-۱-۱-۲	۳۷,۷۰۳,۴۱۱,۲۶۷	۳۸,۲۰۴,۹۰۲,۸۱۲
شرکت دال گستر پویا		
۱۵-۱-۱-۳	۲۷,۷۲۹,۵۱۸,۵۹۷	۲۲,۰۸۸,۹۶۸,۵۹۷
آنیس عمران وسا		
۱۵-۱-۱-۴	۲۳,۸۶۰,۲۲۵,۵۸۵	۲۱,۲۸۰,۱۴۰,۰۸۹
دمور سازه		
۱۵-۱-۱-۵	۲۲,۰۶۸,۷۴۵,۷۳۷	۳۱,۷۶۷,۹۹۸,۶۹۴
شرکت حریر سبز پارسیان		
۱۵-۱-۱-۶	۱۷,۹۰۱,۰۳۶,۲۹۱	۱۷,۷۲۵,۶۶۶,۷۵۴
عمارت راهبرد غدک		
۱۵-۱-۱-۷	۱۵,۰۵۳,۸۶۸,۰۷۷	۱۵,۴۶۳,۷۴۹,۲۵۱
ریگزاد		
۱۵-۱-۱-۸	۱۴,۷۷۸,۶۶۳,۳۳۳	۵۶,۵۷۰,۳۳۰,۶۲۴
شرکت آریانا آسفالت متین		
۱۵-۱-۱-۹	۱۳,۲۴۹,۰۵۷,۰۹۸	۱۸,۲۶۴,۳۷۹,۱۹۱
شرکت طلوع ابنیه هیرا		
۱۵-۱-۱-۱۰	۱۲,۸۸۶,۶۹۴,۳۵۹	۱۳,۵۳۹,۴۱۹,۱۰۹
شرکت هدف گستر ملیکا		
۱۵-۱-۱-۱۱	۱۲,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سترگ سازه پیمان		
۱۵-۱-۱-۱۲	۱۱,۲۹۵,۵۳۳,۱۴۹	-
سازه رهاورد دنا		
۱۵-۱-۱-۱۳	۱۱,۲۰۵,۵۹۰,۹۸۵	۸,۵۰۰,۱۵۷,۶۶۸
تلاشگران پویای خرم		
شرکت سرویس بیمه شهر		
۱۰,۷۵۳,۸۲۵,۸۷۴	۶,۴۳۹,۳۹۵,۷۸۰	
لوس گستر خاور		
۱۰,۷۳۵,۳۲۴,۳۸۵	۴,۷۴۵,۷۲۸,۵۹۶	
عمران راه کار		
۱۰,۵۰۸,۹۹۱,۱۹۱	۲۶,۰۱۸,۴۸۲,۲۲۹	
ازغوان خاک مین		
۱۰,۳۶۹,۰۷۴,۲۷۳	۲,۸۸۰,۰۵۰,۴۶۵	
بنا گستران سبز اندیش		
۹,۷۴۸,۹۲۹,۷۰۰	۷,۷۶۷,۵۹۹,۰۵۰	
ره پل مدیران		
۹,۴۱۵,۴۰۷,۴۸۰	۹,۶۰۰,۶۷۵,۷۸۴	
مهندسی طراحان فضای سبز سپهر		
۸,۰۹۶,۰۹۰,۲۱۰	۸,۲۷۳,۶۴۲,۳۸۷	
پیشگامان سبز شهریار		
۷,۵۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۷,۹۸۵,۶۰۰,۰۰۰	
شرکت سبز پاکان شهر پاس		
۷,۴۱۵,۸۴۰,۶۵۳	۲,۱۷۰,۴۶۸,۶۸۸	
شرکت خدا آفرین بهرنگ		
۷,۲۳۷,۰۸۳,۲۱۰	۵,۸۶۲,۲۷۸,۱۰۴	
شرکت آذران بنای مرو		
۶,۸۷۸,۴۶۹,۹۵۷	۷,۷۲۲,۸۶۸,۲۹۲	
شرکت راه و ساختمان شنه چپر		
۶,۶۵۹,۵۸۸,۰۰۰	۱۴,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	
پایدار پایه بتیس		
۶,۵۱۱,۲۱۸,۴۲۱	۳,۹۰۷,۴۴۸,۳۲۷	
پارس پرتون		
۶,۲۹۶,۲۰۵,۲۴۶	۴,۰۴۱,۰۰۰,۹۲۹	
راه ور ایران		
۵,۹۱۹,۷۵۶,۹۵۳	۵,۳۰۸,۳۶۳,۶۲۸	
جمع نقل به صفحه بعد :	۳۸۸,۸۱۸,۶۰۴,۹۰۹	۴۰۷,۶۸۹,۴۲۱,۵۹۶



صورتهای مالی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۴۰۷,۶۸۹,۴۲۱,۵۹۶	۳۸۸,۸۱۸,۶۰۴,۹۰۹
۴,۹۸۰,۴۴۹,۷۷۲	۵,۷۹۸,۴۷۶,۷۱۲
۶,۱۶۳,۰۶۷,۰۵۸	۵,۶۵۳,۰۶۷,۰۵۸
۵,۷۳۲,۵۴۸,۸۱۵	۵,۲۲۱,۸۰۸,۱۷۲
۴,۹۳۵,۰۲۵,۷۴۷	۴,۷۰۹,۴۰۰,۰۸۲
۴,۸۶۱,۰۱۵,۰۰۰	۴,۲۶۷,۱۸۲,۵۰۰
۴,۳۲۸,۵۰۶,۲۰۳	۴,۰۲۸,۵۰۶,۲۰۳
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۸۲۵,۶۱۰,۰۰۰	۳,۸۲۵,۶۱۰,۰۰۰
۲,۷۹۰,۲۶۱,۱۰۰	۳,۶۶۸,۹۱۶,۰۵۰
۴,۱۸۵,۴۷۲,۷۵۴	۳,۵۵۴,۱۳۷,۷۶۱
۳,۵۱۵,۹۵۰,۰۰۰	۳,۵۱۵,۹۵۰,۰۰۰
۸,۴۱۹,۴۵۵,۰۰۰	۳,۴۲۶,۹۶۰,۰۰۰
۳,۴۷۰,۲۵۱,۰۸۲	۳,۳۲۰,۲۵۱,۰۸۲
۴,۱۷۸,۲۳۰,۶۷۵	۳,۳۰۹,۰۷۲,۲۰۵
۳,۷۳۰,۰۵۷,۰۰۰	۳,۲۵۹,۴۶۵,۰۴۵
۱,۵۸۷,۴۲۴,۱۰۰	۳,۲۴۰,۶۰۳,۵۶۰
۳,۳۳۷,۸۸۸,۹۵۰	۳,۲۳۷,۸۸۸,۹۵۰
۳,۹۰۵,۲۱۲,۲۰۹	۳,۲۳۵,۱۰۴,۰۱۵
۱,۸۹۴,۶۵۵,۸۲۱	۲,۹۸۲,۳۸۷,۳۴۵
۳,۰۰۱,۴۵۲,۵۰۰	۲,۹۰۱,۴۵۲,۵۰۰
۲,۴۷۶,۴۵۴,۰۰۰	۲,۸۴۴,۱۴۴,۰۰۰
۲,۶۸۵,۴۴۸,۲۵۰	۲,۷۴۴,۳۳۵,۵۰۰
۳,۸۲۸,۸۰۶,۵۰۴	۲,۷۳۵,۶۰۴,۹۴۴
۴,۲۲۳,۴۲۲,۱۸۵	۲,۷۲۶,۰۷۷,۰۲۱
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۴,۰۰۰,۰۰۰
۴,۴۹۰,۴۵۴,۴۵۰	۲,۷۱۱,۴۹۳,۲۵۰
-	۲,۶۸۵,۲۳۹,۸۴۳
۲,۶۲۱,۱۸۱,۳۹۷	۲,۶۱۷,۲۶۰,۳۲۶
۵۱۱,۷۶۸,۱۳۰,۹۶۸	۴۸۷,۷۵۲,۰۹۹,۰۳۳

مانده نقل از صفحه قبل :

شرکت عمران پی ماهان

بستر راه ماهان

شرکت احجام پایدار

گل گستران فردوس

شرکت آب صنعت فجر تهران

شرکت ابنیه طراحان البرز

ق ۱۹۸۱۲م ۹۴/۰۵/۰۴ حریر سبز پارسیان

استاد تدارکاتی عمرانی سال ۸۹

کیمیا پیشگان درخشان

شرکت آریا لیماک پارسیان

مجموعه ورزشی جانبازان

شرکت ساختمانی توسعه تردد

ایمن قراز سیناب

مهندسین مشاور پل رود

سیهریکران پارسیان

تک نور آب تهران

ق ۱۹۸۱۳م ۹۴/۰۵/۰۴ حریر سبز پارسیان

ق ۲۰۱۱۵م ۹۴/۰۵/۰۵ دال گستر پویا

شرکت کنترل ترافیک

شرکت تور پردازان شمس

موسسه فرهنگی هنری پایتخت

آریان فلز پاشا

اقلیم آفتاب هنر

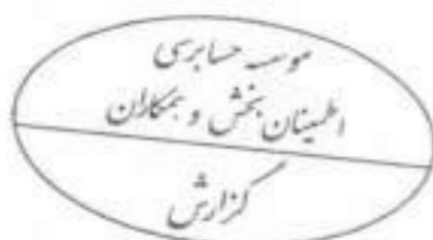
آرمک

عمران سازان تدبیر پاسارگاد

شرکت طبیعت سبز صها

اولدوز بنا دژ

شرکت آب و خاک آریا تپاب



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱-۱-۱-۱-۱-۱۵- بدهی به شرکت عمران اطلس گسری مربوط به قراردادهای شماره ۹۰۷۸ م ۹۵/۰۳/۱۶ و ۴۷۷۸۸ م ۹۵/۱۲/۰۱ و ۵۵۰۲۳ م ۹۵/۱۲/۹۴ تهیه و بخش آسفالت و تعمیر و نگهداری معابر می باشد؛ ضمناً تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۱/۵۷۹ میلیون ریال پرداخت صورت گرفته است.

۱-۱-۱-۱-۲-۱۵- بدهی به شرکت دال گستر پویا مربوط قراردادهای شماره ۷۲۰۹ م ۹۵/۰۳/۰۳ و ۴۹۷۷۵ م ۹۵/۱۲/۰۹ و ۱۶۶۱۸ م ۹۵/۰۵/۰۳ بابت عملیات نگهداشت معابر و مرمت آوار و جداول و بخش آسفالت بوده که در جریان تسویه می باشد.

۱-۱-۱-۱-۳-۱۵- بدهی به شرکت آتیس عمران رسا مربوط به قراردادهای ۴۷۷۸۵ م ۹۵/۱۲/۰۱ و ۵۲۷۵۸ م ۹۵/۱۲/۲۸ پیاده روسازی و تهرسازی بوده.

۱-۱-۱-۱-۴-۱۵- بدهی به شرکت دموور سازه مربوط به قرارداد ۲۰۲۷۳۴ م ۹۵/۰۲/۲۵ عملیات عمرانی بوده.

۱-۱-۱-۱-۵-۱۵- بدهی به شرکت حریر سبز مربوط به قراردادهای ۵۰۵۵۲ م ۹۵/۱۲/۱۶ و ۱۲۳۵۷ م ۹۵/۰۴/۰۵ بابت تجهیز و بازسازی شبکه روشنایی و احداث دیوار حائل بوده.

۱-۱-۱-۱-۶-۱۵- بدهی به شرکت عمارت راهبرد فذک مربوط به قراردادهای ۹۴۲۶ م ۹۵/۰۳/۲۷ و ۱۳۸۴۰۵۱۶ م ۹۵/۰۴/۱۹ و ۵۳۸۲۵ م ۹۴/۱۲/۱۷ بازسازی معابر و اجرای آسفالت سطح منطقه می باشد.

۱-۱-۱-۱-۷-۱۵- بدهی به شرکت ریگزار در خصوصی تهیه و حمل آسفالت بوده؛ که تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۱ میلیارد ریال پرداخت گردیدند.

۱-۱-۱-۱-۸-۱۵- بدهی به شرکت آریانا آسفالت متین مربوط به قراردادهای شماره ۵۱۵۴۸ م ۹۴/۱۲/۰۴ و ۱۱۵۶۴۰۶ م ۹۵/۰۹/۱۷ بابت خرید آسفالت می باشد

۱-۱-۱-۱-۹-۱۵- بدهی به شرکت طلوع ابنیه هیوا مربوط قراردادهای شماره ۹۰۷۹ م ۹۵/۰۳/۱۶ و ۴۹۳۴۹ م ۹۵/۱۲/۲۸ و ۵۲۷۶۶ م ۹۵/۱۲/۱۰ و ۴۹۳۴۹ م ۹۵/۱۲/۱۰ بابت عملیات نگهداشت معابر و بخش آسفالت در سطح منطقه می باشد.

۱-۱-۱-۱-۱۰-۱۵- بدهی به شرکت هدف گستر ملیکا مربوط به هزینه خرید و نصب چمن مصنوعی قرارداد شماره ۶۱۹۹۷ م ۹۶/۰۵/۱۸ و ۱۶۱۹۹ م ۹۵/۰۶/۱۳

۱-۱-۱-۱-۱۱-۱۵- بدهی به شرکت سترگ سازه پیمان کار مربوط به قرارداد ۲۹۴۴۹ م ۹۷/۰۸/۰۶ بابت نگهداشت آوار و جداول پیاده روسازی سطح سه ناحیه می باشد.

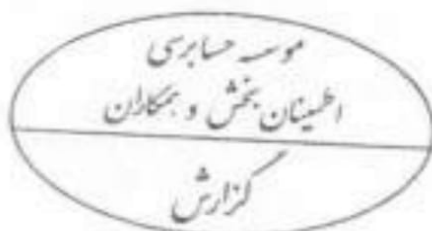
۱-۱-۱-۱-۱۲-۱۵- بدهی به شرکت سازه رهاورد دنا مربوط به قرارداد ۳۴۷۴۹ م ۹۷/۱۰/۰۸ بابت عملیات تهیه مصالح و اجرای خط کشی و علامت ترافیکی می باشد.

۱-۱-۱-۱-۱۳-۱۵- بدهی به شرکت تلاشگران پویای خرم قرارداد های ۴۲۵۰۲ م ۹۷/۱۱/۰۳ و ۲۰۸۸۲ م ۹۷/۰۶/۰۷ و ... عملیات اجرای خط کشی ترافیکی در معابر همسطح سازی ایستگاههای اتوبوس سطح منطقه می باشد.

صورتهای مالی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲- ۱- ۱۵- پستانکاران املاک معارض طرحهای عمرانی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۱-۲-۱ شهناز گرومیان
۲۰,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۱-۲-۲ محمد قراگوزلو
۱۷,۰۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵-۱-۲-۳ عبدالله اناری
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نقی یوسف خانی پ ت ۱۷۴۵/۷۱-۷۲-۱۰۳-۱۰۴-۱۰۵
۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملی شعبه حسام الدین ۴۴۲۶/۹۵
۶,۰۱۰,۳۵۰,۰۰۰	۶,۰۱۰,۳۵۰,۰۰۰	نمایندگان اداره اوقاف پ ت ۱۶۳۷/۱۰
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سواحلی ژرف آسیا
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سعيد گريمی پور
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مجمع آموزشی خاتم الانبياء پ ت ۱۶۸۷/۳۹۵-۳۹۶-۳۹۷
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پيروز حاج رئيس مقدم
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	علیرضا سعیدی خادم
-	۲,۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰	هدیه زندیه
۲,۲۶۱,۵۴۳,۸۰۸	۲,۲۶۱,۵۴۳,۸۰۸	شرکت سرمایه گذاری مسکن پ ت ۱۶۲۲/۴۱۲ الی ۲۴۶ و ۸۷۳ الی ۸۷۷
۲,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	علیرضا یینازر
۳,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اسمعیل خسروی
۳۳,۷۷۲,۶۱۵,۱۵۷	۱۷,۳۹۰,۲۴۴,۱۵۷	سایر
۱۵۴,۱۲۳,۱۰۸,۹۶۵	۱۲۷,۷۱۷,۷۳۷,۹۶۵	



صورتهای مالی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

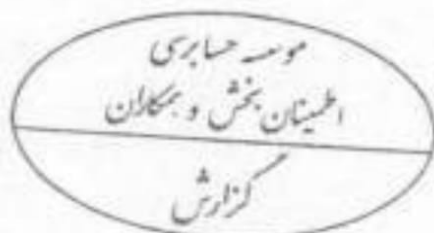
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

- ۱-۱-۱۵- بدهی فوق مربوط به تملک پلاک ثبتی ۱۰۵-۱۰۴-۱۰۳-۷۲-۷۱/۱۷۴۵ شهناز گروسیان توافق ۵۲۷۶۳م ۹۵/۱۲/۲۸ طرح تعریفی بخ امام خمینی می باشد.
- ۱-۱-۱۵-۲- بدهی فوق مربوط به تملک پلاک ثبتی ۱۱۲۲ و ۲۴۲۶/۱۱۲۱ محمد قراگوزلو توافق ۱۲۵۸۰م ۹۶/۲/۱۱ طرح تعریفی خیابان و گذر می باشد.
- ۱-۱-۱۵-۳- بدهی فوق مربوط به تملک پلاک ثبتی ۱۶۲۷/۳۷۲ عبدالله ناری توافق ۱۶۶۲۷م ۹۶/۵/۸ طرح اصلاحی گذر می باشد.

۳- ۱- ۱۵- بدهی به سازمانهای وابسته به شهرداری تهران

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۳۰۸,۳۶۲,۸۸۰	۸۰,۳۰۸,۳۶۲,۸۸۰	۱-۱-۱۵- سازمان پوسنتها و فضای سبز شهر تهران
۱۲,۳۸۷,۰۴۰,۸۳۳	۱۲,۳۸۷,۰۴۰,۸۳۳	۱-۱-۱۵- سازمان مهندسی و عمران شهر تهران
۵,۱۵۹,۱۸۹,۸۲۳	۵,۱۵۹,۱۸۹,۸۲۳	سازمان مهندسی و فنی عمران شهر تهران
۱,۹۹۴,۷۲۹,۰۷۷	۱,۹۹۴,۷۲۹,۰۷۷	سازمان مهندسی و فنی عمران شهر تهران
۱,۷۱۰,۵۷۲,۶۶۹	۱,۷۱۰,۵۷۲,۶۶۹	ق ۳۰۰۵-۲ م ۹۱/۹/۲۵ سازمان عمران (توسعه پایدار سحر)
۱,۳۸۷,۶۲۷	۱,۵۲۹,۷۲۴,۳۱۰	شهرداری منطقه ۱۰
۱,۴۴۴,۹۳۰,۰۰۰	۱,۴۴۴,۹۳۰,۰۰۰	سازمان حمل و نقل و ترافیک
۱,۷۷۱,۰۲۷,۲۰۰	۱,۳۷۱,۰۲۷,۲۰۰	ق ۶۰۰۰۵۵ م ۹۴/۲/۷ سازمان عمران مناطق سکدا آفرین بهرنگ
۱,۲۴۳,۲۲۵,۸۵۷	۱,۲۴۳,۲۲۵,۸۵۷	سازمان آتش نشانی و خدمات ایمنی
۹۳۱,۷۵۱,۹۳۹	۹۳۱,۷۵۱,۹۳۹	سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات (تفوریاتیک)
۱,۲۳۸,۳۳۵,۷۴۹	۷۵۱,۳۹۱,۹۵۹	ق ۵۰۰۵۳۷ م ۹۳/۰۹/۰۵ سازمان عمران مناطق (آرام عمران اریکه)
۶۹۲,۵۳۱,۳۹۳	۶۹۲,۵۳۱,۳۹۳	ق ۶۳۲۵۲ م ۸۶/۱۲/۲۲ سازمان عمران (آکام شین)
۵,۹۲۰,۹۳۸,۵۰۴	۲,۷۳۲,۱۷۳,۵۸۴	سایر
۲۴,۸۲۶,۱۲۴,۵۶۱	۱۱۲,۲۸۰,۳۷۱,۶۲۲	

- ۱-۱-۱۵-۱- بابت قرارداد های فی مابین منطقه با سازمان پوسنتها ها از قبیل قرارداد شماره ۲۳۲۱۰ مورخ ۹۴/۰۵/۲۶ شرکت مهندسین مشاور لار با موضوعیت مطالعات جامع طرح آب خام و ... می باشد.
- ۱-۱-۱۵-۱- بدهی به سازمان مهندسی و عمران شهر تهران بابت صورت وضعیتهای خرید آسفالت ، قرارداد شماره ۲۹۸۷۸ و ۹۴۱۲۴۸ می باشد.



صورتهای مالی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۴- ۱- ۱۵- صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ (شماره از صورت و ضمیمه)

پایان داشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال	ریال
۱۵-۱-۴-۱ شرکت سبز پاکان شهر یاس	۴,۸۰۵,۹۲۴,۸۰۱	۲,۰۴۱,۹۰۳,۴۹۰
۱۵-۱-۴-۲ آپیس عمران رسا	۴,۳۳۷,۹۸۴,۳۱۶	۳,۳۳۷,۹۸۴,۳۱۶
۱۵-۱-۴-۳ دموور سازه	۴,۲۵۲,۴۲۰,۲۶۱	۳,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰
عمران راه کار	۳,۹۶۹,۸۲۸,۲۸۶	۴,۷۸۸,۰۹۱,۱۳۴
آرین صنعت موج تهران	۳,۵۹۹,۹۵۱,۳۷۴	۳,۵۹۹,۹۵۱,۳۷۴
شرکت دال گستر پویا	۳,۵۰۲,۹۰۵,۱۹۶	۳,۳۳۸,۹۸۹,۲۴۴
شرکت راه و ماسخندان شنه چهر	۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت راه و ماسخندان تهران تدبیر بافت	۲,۷۹۱,۹۳۴,۳۳۳	۲,۷۹۱,۹۳۴,۳۳۳
صدارت راهبرد غدک	۲,۴۲۴,۳۶۵,۵۵۴	۲,۴۹۹,۵۴۰,۳۳۹
شرکت حریر سبز پارسپان	۲,۴۵۴,۳۰۵,۳۴۲	۲,۵۲۴,۰۲۶,۱۶۵
سترگ سازه پیمان	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
ق ۲۰۴۴۵ م ۹۴/۰۵/۰۶ عمران راه کار	۱,۷۱۸,۹۹۲,۴۰۸	۳,۳۳۷,۹۸۵,۲۱۷
ق ۲۷۴۹۵ م ۹۳/۰۰/۰۶ ممتاز توان مبین	۱,۵۴۸,۳۵۴,۸۶۹	۱,۴۹۶,۳۷۰,۴۱۱
ق ۱۶۴۴۷ م ۹۴/۰۴/۱۰ سبز کاران ووز	۱,۵۱۲,۹۶۵,۴۸۹	۱,۵۱۲,۹۶۵,۴۸۹
سایر	۵۹,۳۴۱,۷۷۶,۵۱۴	۷۶,۸۷۸,۴۴۳,۷۶۴
	۱۰۱,۴۷۴,۹۲۷,۰۹۸	۱۱۵,۳۱۹,۸۶۶,۲۰۴

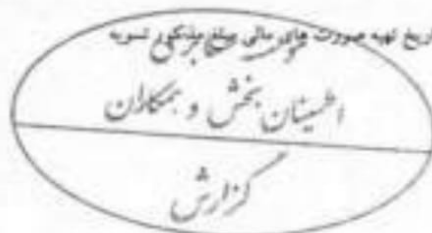
۴-۱-۱۵- مانده بدهی به شرکت سبز پاکان شهر یاس پیمانکار رف و روب نواحی سه گانه منطقه بوده که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی بخش عمده ای از مبلغ مذکور تسویه گردیده است.

۴-۱-۱۵- مانده بدهی به شرکت آپیس عمران رسا پیمانکار بابت قرارداد های نگهداری و بهسازی ترمیم معابر سواره ناحیه ۳ و ۴ می باشد. مبلغ مذکور مربوط به قرارداد های شماره ۲۰۱۴۴ مورخ ۹۴/۰۶/۰۱ و ۲۰۲۷۴ مورخ ۹۵/۰۲/۲۵ شرکت دموور سازه با موضوعیت بهسازی معابر ناحیه ۱ غربی و تکمیل طرح تعریض خیابان امام خمینی (ره) می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی بخش عمده ای از بدهی فوق تسویه گردیده است.

۵-۱-۱۵- بدهی به شرکت های وابسته به شهرداری تهران

پایان داشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال	ریال
۱۵-۱-۵-۱ ق ۲۰۰۲۹ م ۹۴/۰۱/۰۶ خودرو سرویس نسک	۳۳,۲۹۸,۴۰۷,۴۵۱	۳۳,۵۵۱,۳۵۷,۱۹۶
ق ۱۵۳۵۸۰۵ م ۹۱/۱۲/۲۷ هادیان شهر (بخش آذین ارس)	۳,۴۲۵,۰۴۹,۳۹۶	۳,۴۲۵,۰۴۹,۳۹۶
ق ۲۰۰۲۹ م ۹۴/۰۱/۱۶ خودرو سرویس پایمان شایان نسک	۲,۸۸۴,۴۵۰,۴۳۱	۳,۳۲۲,۷۴۹,۳۱۶
ق ۱۲۵۳۱۶۴ م ۹۳/۱۲/۲۵ شرکت عمرانی کارکن شهرداری تهران-صدارت راهبرد غدک	۱,۹۹۲,۹۸۶,۲۷۳	۱,۹۹۲,۹۸۶,۲۷۳
ق ۱۸۹۹۷ م ۹۲/۰۲/۲۸ شرکت عمرانی کارکنان شهرداری تهران (عمران آریکا)	۱,۴۳۸,۹۸۸,۲۵۸	۱,۴۳۸,۹۸۸,۲۵۸
شرکت سرمایه گذاری شهر	۱,۵۴۹,۱۲۰,۰۰۰	۱,۵۴۹,۱۲۰,۰۰۰
ق ۲۵۸۱۲۷ م ۹۴/۰۶/۲۳ عرف ایران	۱,۴۴۹,۵۲۸,۱۰۶	۱,۴۴۹,۵۲۸,۱۰۶
ق ۱۲۵۳۵۶ م ۹۳/۱۲/۱۶ شرکت عمرانی کارکنان شهرداری تهران-صدارت راهبرد غدک	۱,۴۲۷,۹۳۴,۳۱۷	۱,۴۲۷,۹۳۴,۳۱۷
ق ۸۸۸۲۱۷ م ۹۲/۰۸/۱۳ شرکت عمرانی کارکنان شهرداری تهران (دمور سازه)	۱,۰۳۶,۰۳۳,۲۷۰	۱,۰۳۶,۰۳۳,۲۷۰
شرکت توسعه فضاهای فرهنگی	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر	۴,۴۵۷,۵۴۰,۵۱۷	۴,۴۷۱,۰۱۵,۴۰۹
	۴۴,۱۸۸,۷۳۷,۴۲۰	۵۴,۲۹۴,۴۴۰,۷۳۷

۵-۱-۵-۱ مانده بدهی به شرکت خودرو سرویس شهر مربوط به تامین خودرو های منطقه بوده که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ مذکور تسویه گردیده است.



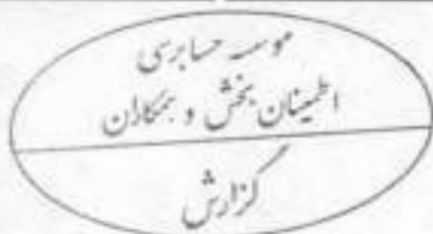
صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۶- ۱- ۱۵- سپرده حسن انجام کار دریافتی از پیمانکاران

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱,۰۵۴,۵۳۲,۶۶۱	۲,۹۴۲,۳۱۲,۸۸۴	شرکت سبز آرا محیط
-	۱,۶۳۶,۳۲۱,۶۳۶	سوزمین سبز کهن
۱,۰۰۷,۵۵۲,۳۵۱	۱,۵۸۰,۵۶۹,۹۱۱	سبز گستران پویای شهر
۲,۰۷۲,۸۳۴,۳۷۸	۱,۳۰۰,۰۴۱,۵۵۱	شرکت سبز پاکان شهر یاس
۹۷۵,۴۳۰,۷۰۵	۹۷۵,۴۳۰,۷۰۵	قبای غنچه (ق ۱۸۴۲۱ م ۹۲/۰۶/۲۲) ناحیه ۱
۸۰۹,۳۴۳,۱۰۶	۸۰۹,۳۴۳,۱۰۶	سبز اندیشان پرتو امید
۷۶۷,۹۴۰,۰۰۰	۷۶۷,۹۴۰,۰۰۰	ق ۱۹۰۸۵ م ۱۱/۴/۱۷ سازمان عمرانی (شرکت اولکا)
-	۷۶۷,۱۲۶,۵۹۶	شرکت مهندسی سبز کاران امروز جوان
-	۵۷۳,۵۸۴,۶۶۶	شرکت دال گستر پویا
۵۵۹,۱۰۶,۵۳۶	۵۵۹,۱۰۶,۵۳۶	ق ۱۹۴۴۵ م ۱۱/۴/۳۱ قبای غنچه (ناحیه ۱)
-	۵۳۱,۵۴۲,۷۳۸	سرو ناز ایرانیان
۵۰۵,۹۵۰,۲۰۶	۵۰۵,۹۵۰,۲۰۶	ق ۳۷۳۳۲ م ۰۶/۰۸/۹۳ دهکده سبز شایان مهدیس
۳۸۴,۳۷۱,۵۷۸	۴۵۷,۱۳۴,۳۸۸	آنی گستر رامیاد
۲۹۷,۸۲۱,۶۹۵	۲۹۷,۸۲۱,۶۹۵	بستر راه ماهان
-	۲۶۳,۳۵۷,۹۵۶	سلامت آینده پاکت
۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	آرین صنعت موج تهران
۲۳۰,۴۹۶,۰۸۷	۲۳۰,۴۹۶,۰۸۷	پایاتوسمه بتن
۲۱۹,۱۰۳,۹۵۰	۲۱۹,۱۰۳,۹۵۰	رهشانس
۱۱,۳۳۹,۱۸۶,۵۹۳	۱۰,۸۶۱,۱۱۱,۶۹۶	سایر
۲۰,۳۵۸,۶۶۹,۸۲۶	۲۵,۵۱۵,۲۹۷,۹۰۷	

۷- ۱- ۱۵- بدهی به کارکنان

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت	
ریال	ریال		
۳,۳۳۱,۱۳۵,۸۵۶	۶,۹۹۰,۲۹۷,۸۷۸	۱-۱-۱۵	پرویزقلی زاده
۷,۳۳۳,۹۶۵,۰۰۰	۴,۳۷۲,۶۸۳,۲۴۶	۲-۱-۱۵	فریبرز فرج پور
۱,۶۲۳,۶۴۶,۰۰۰	۱,۶۲۳,۶۴۶,۰۰۰		صلاح الدین حسگری
۱,۴۵۰,۳۹۷,۴۸۹	۱,۴۵۰,۳۹۷,۴۸۹		مسعود واحدی
۱,۳۹۹,۲۷۸,۲۲۳	۱,۳۹۹,۲۷۸,۲۲۳		عباس علیزاده
۷۴۰,۵۰۸	۶۰۱,۷۴۰,۵۰۸		بهنام دهقان پور
-	۴۱۰,۷۴۲,۵۰۰		حسین طیفور
۵۱۴,۱۴۸,۸۹۰	۳۳۶,۰۲۲,۱۲۵		حبیب اله نیکونود
۱,۷۹۷,۲۳۱,۳۰۵	۸۹۰,۸۱۶,۵۰۹		سایر
۱۷,۵۸۰,۵۴۳,۲۷۱	۱۸,۱۹۵,۶۴۴,۴۷۸		



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱-۱-۱-۱- مانده پهنی به کارکنان مربوط به هزینههای انجام شده از فروشندگان توسط کارپردازان منطقه می باشد که طبق رویه معمول در دست نسبه می باشد.

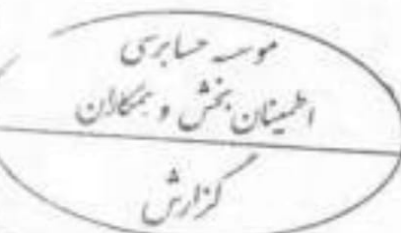
۱-۱-۱-۲- مانده پهنی به کارکنان مربوط به قبوض آب و برق و گاز و - بوده که توسط کارپرداز مربوطه منطقه در دست پرداخت می باشد.

۱-۱-۱-۸- سپرده حسن اجرای تعهدات (مکتوبه از صورت وضعیت)

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰
۱,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۸۰,۳۹۶,۰۰۰	۴۸۰,۳۹۶,۰۰۰
۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۵۳,۹۰۹,۰۰۰	۳۵۳,۹۰۹,۰۰۰
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸,۳۳۶,۵۵۹,۵۸۷	۶,۰۲۳,۲۱۸,۹۵۷
۱۷,۶۶۹,۰۶۵,۲۸۷	۱۵,۸۹۹,۲۲۲,۲۵۷

۱-۱-۱-۹- پهنی به اشخاص حقیقی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲,۳۲۰,۵۹۸,۰۰۰
۱,۵۹۶,۵۶۱,۲۳۳	۱,۵۹۶,۵۶۱,۲۳۳
-	۵۸۸,۱۵۷,۰۰۰
-	۴۹۶,۵۰۰,۰۰۰
-	۳۵۵,۸۲۷,۰۰۰
-	۲۷۸,۷۵۵,۰۰۰
-	۲۷۵,۶۶۶,۰۰۰
-	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۱۱,۸۲۳,۰۰۰	۲۱۱,۸۲۳,۰۰۰
-	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۶۹,۳۹۰,۰۰۰
-	۱۵۵,۱۱۵,۰۰۰
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۴۵,۶۵۰,۰۰۰
-	۱۴۵,۱۲۰,۰۰۰
-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶۰,۵۸۴,۱۰۰	۱۱۳,۲۱۶,۰۰۰
۲,۰۶۶,۰۳۱,۲۲۲	۱,۱۷۱,۴۵۸,۵۵۶
۷,۰۱۵,۰۲۰,۰۵۵	۱۱,۷۰۴,۱۳۸,۰۸۹



محسره نظام آبادی قرعانی
 سیدعلی رضا گیلانی
 یوسف عرفان جادی
 محمد مجیدی
 علی اسفندی
 احمد میرزایی
 نسیم قدرتی
 مریم عرب علی دوستی
 ابرج الویدی
 مریم محمد علی
 هرمز باوری
 امیر قرعانی
 آیدین عطایی
 قاضی حدادی
 اعظم قاسمی
 پارسا محمدنامداری
 علی برهانی کیا
 محمود خدایی
 سایر



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۰- ۱- ۱۵- بدهی به سازمانهای دولتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۱۳,۹۵۱,۷۹۴,۴۴۱	۴,۵۷۰,۸۷۱,۵۳۲
۱۰۱,۰۴۵,۴۵۲,۴۶۰	۲۷۱,۶۵۶,۰۰۶
۱۱۴,۹۹۷,۲۴۶,۹۰۱	۴,۸۴۲,۵۲۷,۵۳۸

بانک صادرات ایران
سایر

۱۱- ۱- ۱۵- بدهی به نهادهای عمومی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۵۵۸,۹۶۲,۶۱۰	۵۵۸,۹۶۲,۶۱۰
۵۵۸,۹۶۲,۶۱۰	۵۵۸,۹۶۲,۶۱۰

دانشگاه اصفهان ق ۲۵۵۰۷ م ۹۳/۰۶/۰۱

۱۶- سایر حسابها و اسناد پرداختی

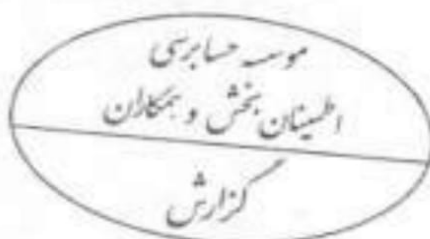
سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱۳,۳۲۵,۴۶۲,۴۶۰	۱۱۱,۹۰۰,۳۲۷,۴۰۶	۱۶- ۱
۶۶,۹۹۱,۳۱۷,۷۹۷	۵۹,۵۳۷,۷۵۹,۱۲۱	۱۶- ۲
۱۷۸,۳۱۶,۷۸۰,۱۵۷	۱۷۱,۴۴۸,۰۸۶,۵۲۷	

سایر حسابهای پرداختی
سپرده و ودایع پرداختی

۱- ۱۶- سایر حسابهای پرداختی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۲۷,۵۶۱,۸۱۲,۸۶۳	۳۴,۸۴۹,۵۵۴,۲۴۸	۱۶- ۱- ۱
۴۵,۱۵۰,۷۷۵,۵۷۱	۳۲,۱۱۶,۴۸۸,۰۳۳	۱۶- ۱- ۲
۲۶,۱۶۶,۳۴۹,۲۹۹	۲۹,۵۲۸,۸۶۴,۰۴۸	۱۶- ۱- ۳
۹,۱۶۹,۶۸۱,۸۹۳	۹,۹۲۰,۱۶۲,۳۷۹	۱۶- ۱- ۴
۳,۵۳۴,۱۰۵,۷۲۰	۳,۵۳۴,۱۰۵,۷۲۰	۱۶- ۱- ۵
۸۹۶,۵۹۷,۶۱۵	۱,۱۰۲,۳۵۶,۶۷۹	۱۶- ۱- ۶
۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۲,۶۵۶,۸۰۰	۱۶- ۱- ۷
۵۲,۶۶۸,۹۰۰	۵۲,۶۶۸,۹۰۰	۱۶- ۱- ۸
۱۳,۴۷۰,۴۹۹	۱۳,۴۷۰,۴۹۹	۱۶- ۱- ۹
۱۱۳,۳۲۵,۴۶۲,۴۶۰	۱۱۱,۹۰۰,۳۲۷,۴۰۶	

ارزش افزوده غیر قطعی
سازمان امور مالیاتی- مالیات تکلیفی
سایر کمورات بیمهکاران
حوارشی بر قراردادهای (بیم درصد سهم شهرداری)
بدهی به اشخاص حقیقی
سازمان امور مالیاتی- مالیات حقوق
بدهی به سایر اشخاص حقوقی
بدهی به ادارات کل و واحدهای ستادی
سایر کمورات کارکنان



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

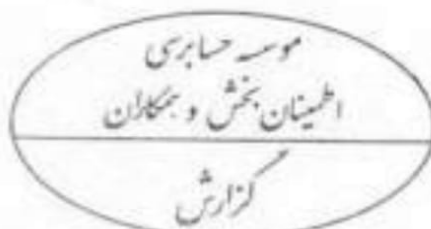
۱-۱-۱- ارزش افزوده غیر قطعی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت	
ریال	ریال	۱-۱-۱- ۱۶-	اداره کل امور مالیاتی شمال تهران
۲۷,۵۶۱,۸۱۲,۸۶۳	۳۴,۸۴۹,۵۵۴,۲۴۸		
۲۷,۵۶۱,۸۱۲,۸۶۳	۳۴,۸۴۹,۵۵۴,۲۴۸		

۱-۱-۱- ۱۶- مطالبات بابت مالیات ارزش افزوده درآمدهای مستمر جاری و ستوانی منطبق نامه شماره ۳۱۲/۱۱۹۸۲۵ می باشد.

۱-۱-۲- سازمان امور مالیاتی مالیات تکلیفی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	اداره کل امور مالیاتی شمال تهران
۷,۲۸۶,۶۳۵,۰۲۹	۵,۷۱۹,۹۰۸,۸۷۸	ق ۳۷۶۷۵ م ۹۳/۰۸/۰۷ عمران اطلس کسری
۱,۰۷۸,۶۳۳,۲۷۲	۱,۰۷۸,۶۳۳,۲۷۲	ق ۲۰۳۴۵ م ۹۴/۰۵/۰۶ عمران راه کار
۹۸۰,۷۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۷۰۰,۰۰۰	ق ۱۴۵۶۷۵ م ۹۳/۱۲/۱۸ شرکت عمران کارکنان شهرداری تهران (عمران راهکار)
۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	ق ۲۱۱۸۳ م ۹۴/۰۵/۱۲ عمران اطلس کسری
۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	ق ۲۰۱۱۵ م ۹۴/۰۵/۰۵ دال گستر پویا
۷۶۹,۵۰۰,۰۰۰	۷۶۹,۵۰۰,۰۰۰	ق ۲۱۳۸۸ م ۹۴/۰۵/۱۳ صادرات راهبرد فدک
۷۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۴,۰۰۰,۰۰۰	ق ۲۰۲۳۱ م ۹۳/۱۲/۱۶ عمران راه کار
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	عمران راه کار
۶۸۶,۶۱۲,۸۴۴	۶۸۶,۶۱۲,۸۴۴	ق ۵۹۰۳۲ م ۹۳/۱۲/۰۹ سبز پاکان شهر یاس
۶۸۱,۶۲۸,۴۵۳	۶۸۱,۶۲۸,۴۵۳	ق ۳۲۹۸۹ م ۸۷/۷/۴ سازمان عمران (عمران راه کار)
۶۳۱,۶۷۹,۱۲۲	۶۳۱,۶۷۹,۱۲۲	ق ۳۲۹۹۲ م ۸۷/۷/۴ سازمان عمران (عمران راه کار)
۶۰۳,۷۷۲,۲۲۰	۶۰۳,۷۷۲,۲۲۰	ق ۵۹۰۳۶ م ۹۳/۱۲/۰۹ سبز پاکان شهر یاس
۵۷۱,۹۴۰,۵۴۲	۵۷۱,۹۴۰,۵۴۲	ق ۱۴۵۶۷۳ م ۹۳/۱۲/۱۶ شرکت عمران کارکنان شهرداری تهران-عمران اطلس کسری
۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰	ق ۱۴۵۶۴۴ م ۹۳/۱۲/۱۶ شرکت عمران کارکنان شهرداری تهران-صادرات راهبرد فدک
۵۶۰,۷۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۷۰۰,۰۰۰	ق ۱۴۵۵۵۴ م ۹۳/۱۲/۱۶ شرکت عمران کارکنان شهرداری تهران-صادرات راهبرد فدک
۵۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۵۳۵,۲۰۰,۰۰۰	ق ۱۴۱۲۳ سال ۹۹ صادرات سان
۵۰۸,۵۲۲,۸۲۵	۵۰۸,۵۲۲,۸۲۵	ق ۱۹۸۷۷ م ۹۳/۰۴/۳۰ شرکت سروناز ایرانیان (ناحیه ۱)
۵۰۵,۰۸۲,۱۳۴	۵۰۵,۰۸۲,۱۳۴	سایر
۲۶,۰۱۳,۵۴۹,۱۳۰	۱۴,۵۴۵,۹۸۷,۷۴۳	
۴۵,۱۵۰,۷۷۵,۵۷۱	۳۲,۱۱۶,۴۸۸,۰۳۳	

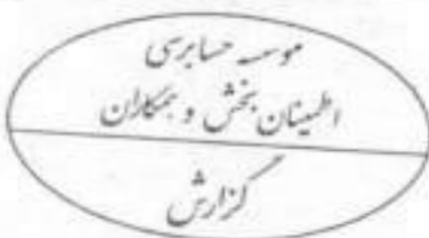


۲-۱-۱۹- سایر صورت های مالی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶	توضیحات
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	فی ۹۳۳۹۹ م ۹۳۱۰۰۰۰ شرکت صرافی کارکنان شهرداری تهران (مهر و ماه)
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	شرکت سبز پاکان شهر پاس
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	شرکت آرینا آسفلت مین
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	فی ۳۳۳۹۹ م ۳۳۱۰۰۰۰ ممتاز تهران مین
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	مهر و ماه
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	فی ۳۳۳۹۹ م ۳۳۱۰۰۰۰ آرینا آسفلت مین
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	فی ۳۳۳۹۹ م ۳۳۱۰۰۰۰ راه و آب و مستورد خرد
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	فی ۳۳۳۹۹ م ۳۳۱۰۰۰۰ سازمان عمران منطقه آرینا آسفلت مین
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	شرکت دال گستر پویا
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	فی ۳۳۳۹۹ م ۳۳۱۰۰۰۰ دالهای حفاری
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	فی ۳۳۳۹۹ م ۳۳۱۰۰۰۰ سبز پاکان شهر پاس
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	فی ۳۳۳۹۹ م ۳۳۱۰۰۰۰ آسفلت مین شرق
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	صنایع و معدن غدک
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	فی ۳۳۳۹۹ م ۳۳۱۰۰۰۰ شرکت صرافی کارکنان شهرداری تهران (مهر و ماه)
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	فی ۳۳۳۹۹ م ۳۳۱۰۰۰۰ شرکت صرافی کارکنان شهرداری تهران (مهر و ماه)
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	سبز گستران پویا شهر
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	فی ۳۳۳۹۹ م ۳۳۱۰۰۰۰ سبز پاکان شهر پاس
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	فی ۳۳۳۹۹ م ۳۳۱۰۰۰۰ دال گستر پویا
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	فی ۳۳۳۹۹ م ۳۳۱۰۰۰۰ صنایع و معدن غدک
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	سبز گستران پویا شهر
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	فی ۳۳۳۹۹ م ۳۳۱۰۰۰۰ عمران و راه کار
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	فی ۳۳۳۹۹ م ۳۳۱۰۰۰۰ آرینا آسفلت مین
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	سایر

۲-۱-۱۹- سایر صورت های مالی (توضیحات به صورت های مالی)

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶	توضیحات
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	شرکت عمران افق کسری
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	شرکت دال گستر پویا
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	عمران و راه کار
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	آپس عمران و راه
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	مهر و ماه
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	صنایع و معدن غدک
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	فی ۳۳۳۹۹ م ۳۳۱۰۰۰۰ عمران افق کسری
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	فی ۳۳۳۹۹ م ۳۳۱۰۰۰۰ عمران و راه کار
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	فی ۳۳۳۹۹ م ۳۳۱۰۰۰۰ ممتاز تهران مین
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	شرکت و راه و ساختمان شه چهر
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	آرین صنعت موج تهران
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	فی ۳۳۳۹۹ م ۳۳۱۰۰۰۰ شرکت صرافی کارکنان شهرداری تهران (مهر و ماه)
۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	۳,۳۲۰,۳۳۸,۳۳۸	سایر



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۵-۱-۱۶- پدیی به اشخاص حقیقی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۳,۵۳۱,۴۰۵,۷۲۰	۳,۵۳۱,۴۰۵,۷۲۰
۲,۷۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰
۳,۵۳۴,۱۰۵,۷۲۰	۳,۵۳۴,۱۰۵,۷۲۰

فیتهای واریزی نامشخص
ایوبالفضل نیکزاد ابرقوتی

۶-۱-۱۶- سازمان امور مالیاتی، مالیات حقوق

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۸۹۶,۵۹۷,۶۱۵	۱,۱۰۲,۳۵۶,۶۷۹
۸۹۶,۵۹۷,۶۱۵	۱,۱۰۲,۳۵۶,۶۷۹

اداره کلی امور مالیاتی شمال تهران

۷-۱-۱۶- پدیی به سایر اشخاص حقوقی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۲,۶۵۶,۸۰۰
۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۲,۶۵۶,۸۰۰

مسجد باب الحوائج
مسجد جلوه
مسجد امام حسن عسکری (ع)
مسجد ایوبالفضل
مسجد حجت بن الحسن (ع)
سایر

۸-۱-۱۶- پدیی به ادارات کل و واحدهای ستادی

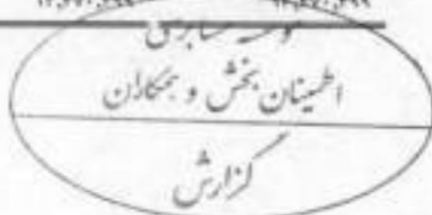
سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۲۶,۳۶۶,۹۰۰	۲۶,۳۶۶,۹۰۰
۲۶,۳۰۲,۰۰۰	۲۶,۳۰۲,۰۰۰
۵۲,۶۶۸,۹۰۰	۵۲,۶۶۸,۹۰۰

اداره کلی تحقیق و توسعه
اداره کلی امور آسیههای اجتماعی

۹-۱-۱۶- سایر کسورهای کارکنان

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۶,۵۲۸,۴۸۰	۶,۵۲۸,۴۸۰
۶,۱۱۴,۹۰۱	۶,۱۱۴,۹۰۱
۶۶۰,۷۷۸	۶۶۰,۷۷۸
۱۶۶,۳۴۰	۱۶۶,۳۴۰
۱۳,۴۷۰,۴۹۹	۱۳,۴۷۰,۴۹۹

جریمه غیبت کارگران
جریمه غیبت کارمندان
مجید یکتا پرست
سایر



صورت‌های مالی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲- ۱۶- سربده و واریج پرداختی

پایان‌دشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال	ریال
۱۶-۲-۱ سربده بیمه تامین اجتماعی (مکسوره از صورت وضعیت)	۳۷,۱۷۶,۵۷۸,۱۰۱	۵۲,۳۳۹,۷۵۹,۹۰۸
۱۶-۲-۲ سربده بیمه تامین اجتماعی	۵,۵۵۶,۵۵۱,۷۱۱	۵,۹۰۷,۰۷۲,۶۹۲
۱۶-۲-۳ سربده موقت	۳,۹۹۴,۳۱۳,۲۵۸	۳,۹۹۴,۳۱۳,۲۵۸
۱۶-۲-۴ سربده شرکت در مناقصه	۹۷۸,۰۸۷,۶۲۵	۹۳۹,۸۹۲,۲۸۸
۱۶-۲-۵ سایر سربده ها	۳۷۸,۶۰۲,۹۹۵	۳۷۸,۶۰۲,۹۹۵
۱۶-۲-۶ سربده شرکت در مزایده	۱۴۳,۱۰۵,۸۱۸	۱۲۱,۱۵۵,۰۲۳
۱۶-۲-۷ سربده صندوق کارآموزی (مکسوره از صورت وضعیت)	۵۱۹,۶۱۳	۵۱۹,۶۱۳
	۵۹,۵۴۷,۷۵۹,۱۲۱	۶۹,۹۹۱,۳۱۷,۷۹۷

۱- ۲- ۱۶- سربده بیمه تامین اجتماعی (مکسوره از صورت وضعیت)

پایان‌دشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال	ریال
شرکت سبز پاکان شهر پاس	۵,۶۷۱,۱۲۰,۶۳۰	۶,۷۳۰,۲۷۳,۵۴۲
عمران راه کار	۲,۷۱۹,۱۰۹,۷۷۴	۲,۷۱۹,۱۰۹,۷۷۴
آتیس عمران و س	۲,۳۸۳,۶۱۹,۳۸۳	۱,۷۹۳,۶۱۹,۳۸۳
آرین صنعت موج تهران	۲,۰۴۵,۳۶۲,۱۲۸	۲,۰۴۵,۳۶۲,۱۲۸
ق ۲۰۳۴۵م ۹۲/۰۵۱-۵۱-۵۱ عمران راه کار	۱,۷۱۸,۹۹۲,۶۰۹	۱,۷۱۸,۹۹۲,۶۰۹
شرکت راه و ساختمان شه چپر	۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
دمور سازه	۱,۵۲۶,۸۱۰,۱۲۱	۱,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰
ق ۳۷۲۹۵م ۹۳/۱۰۱-۱۰۱-۱۰۱ ممتاز توان مین	۱,۴۹۹,۹۸۷,۱۷۴	۱,۴۹۹,۹۸۷,۱۷۴
مهندسین مشاور پل رود	۱,۱۹۲,۰۸۵,۹۹۹	۱,۱۹۲,۰۸۵,۹۹۹
شرکت ابنیه طراحان البرز	۱,۱۴۳,۴۲۱,۵۲۱	۱,۱۴۳,۴۲۱,۵۲۱
سنگ سازه پیمان	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت دال گستر یویا	۷۷۵,۸۶۹,۷۵۵	۱,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰
سازه رهاورد دنا	۳۷۳,۵۵۹,۱۹۰	-
راه ور ایران	۶۵۳,۱۱۱,۵۶۰	۶۳,۱۲۷,۸۰۵
سرزمین سبز کهن	۶۵۲,۰۸۳,۷۰۱	-
شرکت حریر سبز پارسیان	۶۰۳,۶۶۰,۶۵۴	۵۶۶,۱۹۰,۸۶۲
شرکت عمران پی ماعان	۵۵۸,۷۰۲,۸۸۰	۳۷۷,۰۹۸,۹۲۰
ق ۲۷۸۲۶م ۹۲/۹۱۲۲-۹۲/۹۱۲۲ دهکده سبز شایان مهندس	۵۳۲,۰۰۶,۲۷۳	۵۳۲,۰۰۶,۲۷۳
تلاشگران پویای خرم	۵۲۳,۰۸۵,۷۵۸	۲۸۰,۷۸۳,۲۹۲
شرکت آذران بنای مرو	۵۰۹,۹۰۸,۳۷۴	۴۹۲,۵۴۳,۰۳۱
شرکت مهندسین مشاور خاک آروما	۴۸۰,۳۰۴,۶۳۷	۴۱۳,۸۴۶,۳۷۶
ق ۹۳/۱۱/۲۷م ۹۳/۱۱/۲۷ آذران بنای مرو	۴۶۵,۵۸۹,۶۶۴	۴۶۵,۵۸۹,۶۶۴
بنا گستران سبز تدیش	۴۵۷,۲۶۶,۷۸۴	۴۵۶,۳۳۶,۷۱۶
عمارت راهبرد فذک	۴۱۳,۱۰۱,۱۸۷	۴۱۲,۱۹۱,۷۴۷
سایر	۱۷,۴۲۷,۷۱۸,۳۴۵	۲۶,۹۴۶,۹۹۳,۰۹۲
	۳۷,۱۷۶,۵۷۸,۱۰۱	۵۲,۳۳۹,۷۵۹,۹۰۸

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و بیمه کاران
گزارش ۳۸



صورتهای مالی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲-۱۶- سیرده بیمه تامین اجتماعی

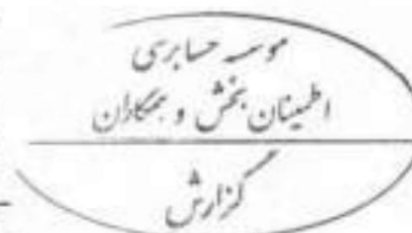
سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۴۱۱,۳۶۷,۵۲۴	۴۱۱,۳۶۷,۵۲۴	ق ۲۷۸۲۶ م ۹۴/۶/۲۲ دهکده سیرشایان مهدیسی
۳۷۹,۸۶۰,۰۰۰	۳۷۹,۸۶۰,۰۰۰	ق ۱۹۰۸۵ م ۸۷/۴/۱۱ سازمان عمرانی (شرکت اولکا)
۲۷۶,۵۹۷,۸۶۱	۲۷۶,۵۹۷,۸۶۱	ق ۲۶۳۱۱ م ۸۷/۳/۱ سازمان عمران (کاشیگران اطمینان)
۱۷۶,۲۸۰,۰۰۰	۱۷۶,۲۸۰,۰۰۰	ق ۳۳۹۴ م ۸۷/۶/۳ سازمان عمرانی مناطق (پایا توسعه بتن)
-	۱۳۱,۶۷۸,۹۸۱	سلامت آینده پاک
۹۷,۴۷۰,۱۴۵	۹۷,۴۷۰,۱۴۵	ق ۱۳۱۰۴ م ۸۷/۳/۱۲ سازمان عمران (اختر آذین ارس)
۴,۵۵۵,۴۹۷,۱۶۲	۴,۰۸۳,۲۹۷,۲۰۰	سایر
۵,۹۰۷,۰۷۲,۶۹۲	۵,۵۵۶,۵۵۱,۷۱۱	

۲-۱۶- سیرده موقت

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۴۲۷,۸۹۸,۶۱۸	۴۲۷,۸۹۸,۶۱۸	بیمه سازی
۳۸۶,۸۹۳,۲۷۴	۳۸۶,۸۹۳,۲۷۴	ق ۱۳۸۹۰ م ۸۷/۸/۱۵ سازمان عمران (عمران راه کار)
۳۲۹,۱۲۶,۲۱۴	۳۲۹,۱۲۶,۲۱۴	ق ۱۴۱۲۴ م ۸۹ شرکت اولکا
۲۸۰,۷۵۷,۸۲۶	۲۸۰,۷۵۷,۸۲۶	ق ۲۶۰۴۴ م ۸۷/۵/۱۷ سازمان عمرانی (شرکت عمران واحدکار)
۲۱۳,۸۹۳,۴۷۰	۲۱۳,۸۹۳,۴۷۰	ایضال چک (۹۷۳۱۳۶۶۰)
۲۰۶,۴۰۵,۱۳۰	۲۰۶,۴۰۵,۱۳۰	شرکت شهریان و حریم بان
۱۵۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۸۰۰,۰۰۰	ق ۱۳۰۷ م ۹۲/۱۰/۲۱ خدمات مالی و مدیریت تراز نماگران
۱۳۱,۱۰۱,۷۳۳	۱۳۱,۱۰۱,۷۳۳	شقایی امیددريا
۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	ق ۹۲۵۵ سال ۸۹ ماکادام شرق
۱۲۱,۵۵۴,۲۳۲	۱۲۱,۵۵۴,۲۳۲	ق ۲۷۹۵۳ م ۸۷/۵/۲۶ سازمان عمران (ایمن تقاطع)
۸۶,۹۷۳,۱۵۸	۸۶,۹۷۳,۱۵۸	ق ۱۶۰۹ سال ۸۹ سازمان عمرانی مناطق ایمن تقاطع
۸۳,۹۶۵,۰۰۸	۸۳,۹۶۵,۰۰۸	شرکت راه وساختمان تهران تدبیردلف
۷۹,۷۰۰,۵۴۶	۷۹,۷۰۰,۵۴۶	ق ۱۳۱۰۴ م ۸۷/۳/۱۲ سازمان عمران (اختر آذین ارس)
۲,۳۶۵,۱۴۴,۰۴۹	۲,۳۶۵,۱۴۴,۰۴۹	سایر
۴,۹۹۴,۳۱۳,۲۵۸	۴,۹۹۴,۳۱۳,۲۵۸	

۲-۱۶- سیرده شرکت در مناقشه

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱۸۳,۹۸۰,۰۰۲	۱۸۳,۹۸۰,۰۰۲	عمران راه کار
-	۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	راه پل مدیران
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	دنیای حفاری
۶۴,۸۶۰,۰۰۰	۶۴,۸۶۰,۰۰۰	شرکت خدا آفرین بهرنگ
۴۵,۶۰۰,۰۰۰	۴۵,۶۰۰,۰۰۰	مهمین پوش سحر
۵۷۰,۲۵۴,۲۸۶	۴۶۲,۴۴۷,۶۲۳	سایر
۹۳۹,۸۹۶,۲۸۸	۹۷۸,۰۸۷,۶۲۵	



صورتهای مالی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۵- ۴- ۱۶- سایر سپرده ها

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۵۳۷,۳۹۰,۳۴۰	۵۳۷,۳۹۰,۳۴۰
۷۰,۰۵۰,۰۰۰	۷۰,۰۵۰,۰۰۰
۴۱,۰۴۲,۵۵۵	۴۱,۰۴۲,۵۵۵
۶۷۸,۴۰۲,۹۹۵	۶۷۸,۴۰۲,۹۹۵

بهارروب تهران

سایر

ق ۶۳۸۱ م ۲/۲۴ و ۹۰/۲ گستر کیش

۶- ۴- ۱۶- سپرده شرکت در مزایده

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۳۴,۷۵۰,۷۷۵
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۷,۲۰۰,۰۰۰
۴,۸۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰
۸۵۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰
۵۰۵,۰۴۳	۵۰۵,۰۴۳
۱۲۱,۱۵۵,۰۴۳	۱۶۳,۱۰۵,۸۱۸

مریم کمپانی لبریزی و شرکاء

گروه آبی آریا (مزایده ۹۰/۱/۲۱) استخر و سونای شهدای آزادی

شرکت شهر سالم

مجمع ورزشی جیحون

محسن قرشی پور

سید وحید احتشور

امیری دلو

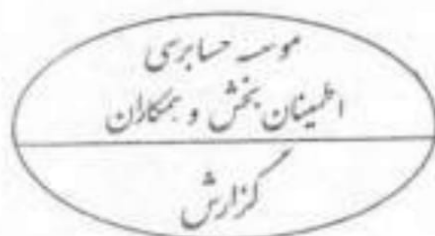
نسکیان امیرقلی (جیحون)

۷- ۴- ۱۶- سپرده صندوق کارآموزی (مکسوره از صورت وضعیت)

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۴۱۳,۹۳۲	۴۱۳,۹۳۲
۱۰۵,۶۸۱	۱۰۵,۶۸۱
۵۱۹,۶۱۳	۵۱۹,۶۱۳

زیباکاران خوش طریقی

سایر



صورتهای مالی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۷- حسابهای پرداختی گروه

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۳۵,۵۵۶,۴۳۸,۱۴۰	۳۵,۵۵۶,۴۳۸,۱۴۰	۱۷-۱
۳,۰۴۶,۵۵۸,۶۶۷	۵,۴۴۶,۵۵۸,۶۶۷	
۴۴,۶۸۷,۵۳۴	۴۴,۶۸۷,۵۳۴	
۳۸,۶۴۷,۶۸۴,۳۴۱	۴۱,۰۴۷,۶۸۴,۳۴۱	

سایر پرداختی گروه

ماده ۱۷- ادارات کل امور مالی و اموال

کسورات حقوق و مزایا - ادارات کل امور مالی و اموال

۱۷-۱- سایر پرداختی گروه

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۳۲,۹۶۴,۴۳۸,۱۴۰	۳۲,۹۶۴,۴۳۸,۱۴۰	
۲,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	
۳۵,۵۵۶,۴۳۸,۱۴۰	۳۵,۵۵۶,۴۳۸,۱۴۰	

ادارات کل امور مالی و اموال

حسابداری املاک

۱۸- پیش دریافتها

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱۲۲,۰۳۵,۰۰۳,۵۹۳	۱۶۲,۷۰۴,۰۰۰	
۱۲۳,۰۳۵,۰۰۳,۵۹۳	۱۶۲,۷۰۴,۰۰۰	

وجوه درآمدي در دست تفكيك

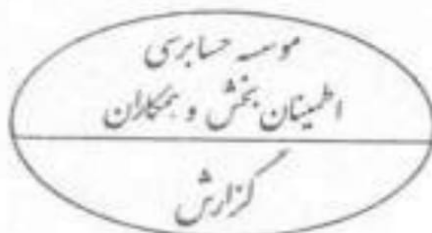
۱۹- فروش خالص/درآمد حاصل از ارائه خدمات

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۹۰۹,۳۷۵,۸۲۰,۶۵۷	۱,۱۷۲,۸۸۱,۷۸۰,۵۰۰	۱۹-۱
(۳,۸۷۰,۵۰۳,۳۱۹)	(۵,۹۰۸,۱۱۵,۵۴۲)	۱۹-۲
(۱۱۶,۲۴۲,۲۵۱,۳۱۳)	(۱۱۳,۳۵۹,۳۲۹,۹۲۳)	۱۹-۳
۷۸۹,۲۶۳,۰۶۶,۰۲۵	۱,۰۵۳,۶۱۴,۳۳۵,۰۳۵	

درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی

برگشت از درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی

تخفيف بر درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی



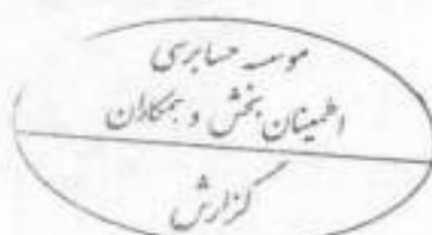
صورتهای مالی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱- ۱۹- درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۲۸۸,۰۲۹,۷۳۱,۲۶۵	۳۵۷,۶۰۱,۵۲۶,۷۲۷	عوارض بر عازاد تراکم
۲,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۹۳۳,۶۴۰,۰۰۰	درآمد حاصل از فروش و جمع آوری زباله
۱۵۸,۳۵۵,۳۰۲,۷۵۱	۱۵۰,۵۱۷,۰۵۷,۸۵۵	درآمد حاصل از تغییر کاربری ها
۷۹,۶۷۲,۵۷۷,۴۴۴	۱۰۰,۷۰۷,۳۶۰,۵۰۳	عوارض سطح شهر
۸۶,۴۲۳,۷۰۸,۷۸۵	۹۶,۵۴۵,۳۳۱,۹۳۰	نوسازی
۴,۴۲۴,۴۷۷,۱۵۰	۵۴,۹۲۷,۰۵۰,۵۶۶	عوارض حلقه پارکینگ
۳۲,۸۵۴,۴۱۴,۹۷۵	۴۹,۲۱۱,۳۱۲,۳۳۱	بهای خدمات (مدیریت پسماند واحدهای مسکونی)
۲۱,۹۵۸,۱۸۷,۰۹۳	۳۶,۴۰۰,۲۴۶,۰۰۰	حق آسفالت و لکه گیری ترمیم حفاری (درآمد حفاری عرضی)
۲۳,۶۰۰,۳۰۶,۸۰۸	۳۲,۶۲۳,۷۰۹,۴۹۴	عوارض بر پالکون و پیش آمدگی
۷۱,۷۷۷,۰۸۱,۵۲۹	۳۲,۵۶۵,۹۹۳,۵۲۴	بهای خدمات (مدیریت پسماند واحدهای تجاری و اداری)
۱۱۰,۶۱۱,۴۵۳,۱۱۶	۲۸,۸۷۸,۶۹۶,۰۰۰	حق آسفالت و لکه گیری ترمیم حفاری (درآمد حفاری طولی)
۳۰,۳۲۴,۴۷۲,۲۹۰	۲۱,۰۸۷,۱۹۸,۵۰۰	عوارض بر پروانه های ساختمانی (زیر بنا)
۱۵,۱۷۵,۷۹۲,۹۴۱	۱۸,۲۷۹,۰۴۲,۳۲۸	عوارض بر پروانه کسب و پیشه و حق صدور پروانه
۸,۰۰۲,۰۴۲,۲۹۴	۱۴,۹۹۲,۴۴۶,۶۱۳	عوارض بر پروانه های ساختمانی (پذیره)
۶۵۷,۹۷۴,۰۰۰	۴,۵۶۸,۳۱۲,۰۰۰	عوارض حفظ و گسترش فضای سبز شهر تهران
۱,۴۹۷,۴۹۱,۲۴۴	۴,۴۰۸,۴۱۹,۱۸۱	قطار شهری - حمل و نقل ریلی
۱,۴۱۳,۱۳۰,۷۷۹	۳,۳۶۰,۹۱۱,۸۱۷	تمدید پروانه ساختمان نیمه کاره
۱,۵۶۱,۰۹۳,۷۴۴	۱,۷۴۱,۸۲۷,۲۹۰	عوارض پیشه وران موسسات درمانی
۷۹۹,۶۸۸,۴۴۴	۱,۱۷۷,۶۷۰,۱۷۰	لابروبی
۱,۶۷۰,۶۱۲,۸۱۹	۸۲۷,۶۹۷,۶۰۳	جریمه کمپیون ماده صد
۶۳۵,۲۱۵,۸۹۲	۸۰۴,۳۲۴,۸۵۸	حق تشرف
۸۳,۸۱۰,۰۰۰	۶۰۹,۷۶۰,۰۰۰	درآمد مراکز فرهنگی
۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۷۵۰,۰۰۰	جریمه سد معبر
۲۴۹,۳۵۸,۷۷۱	۳۹,۴۲۰,۴۱۰	عوارض بر اماکن عمومی (هتل، مسافرخانه و غیره)
۴,۴۴۵,۰۴۸,۱۷۰	۷,۶۷۷,۴۲۳	عوارض بر پروانه های ساختمانی (عوارض ساختمان های طبقه به بالا - آتش نشانی)
-	۶,۸۲۶,۳۷۷	بهای خدمات مدیریت پسماندهای عمرانی
۴۴,۳۸۰,۱۴۹	۳,۶۰۵,۹۶۰	عوارض بر قراردادهای
-	۱,۸۵۵,۰۰۰	عوارض بر تفکیک اراضی و ساختمان
۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	تحلیه خاک و نخاله
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سایر موارد (عوارض بر ساختمانها و اراضی)
۱۴۹,۱۶۸,۰۰۰	-	درآمد حاصل از بازارهای روز و هفتگی (بازارهای سنتی)
۹۰۹,۳۷۵,۸۲۰,۶۵۷	۱,۱۷۲,۸۸۱,۷۸۰,۵۰۰	



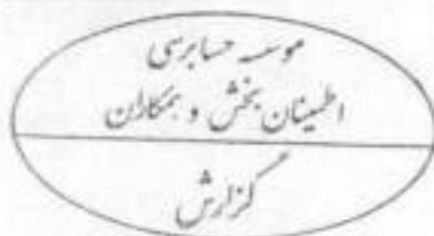
صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲-۱۹- برگشت از درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۵۴۵,۰۲۴,۰۲۹	۲,۳۸۱,۶۶۶,۸۳۳	عوارض بر مازاد تراکم
-	۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	درآمد حاصل از فروش و جمع آوری زباله
۶۹,۳۲۰,۷۹۵	۷۴۹,۰۲۰,۶۵۵	عوارض سطح شهر
۳,۱۸۱,۳۷۳,۰۰۰	۷۴۸,۸۸۸,۳۳۵	درآمد حاصل از تغییر کاربری ها
-	۳۵۶,۱۸۴,۶۰۵	عوارض بر پروانه های ساختمانی (پذیره)
-	۲۴۷,۵۱۹,۳۱۶	عوارض بر بالکن و پیش آمدگی
-	۹۰,۹۹۳,۰۰۰	عوارض حذف پارکینگ
۲,۳۷۹,۱۲۶	۲۰,۶۳۲,۴۷۷	قطار شهری - حمل و نقل ریلی
-	۳۰,۳۶۶,۰۰۰	حق آسفالت و لکه گیری ترمیم حفاری (درآمد حفاری عمرانی)
۶۸,۶۱۰,۲۰۵	۲۹,۷۴۲,۱۷۰	عوارض بر پروانه های ساختمانی (زیربنا)
۳,۵۸۷,۶۶۷	۶,۱۳۶,۳۴۷	عوارض بر پروانه های ساختمانی (عوارض ساختمان های ۹ طبقه به بالا - آتش نشانی)
۹۸,۴۹۷	۲,۹۶۵,۷۰۴	لایروبی
۳,۸۷۰,۵۰۳,۳۱۹	۵,۹۰۸,۱۱۵,۵۴۲	

۳-۱۹- تخفیف بر درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۵۳,۱۵۷,۸۰۲,۳۳۶	۶۶,۸۶۴,۳۱۸,۳۳۸	عوارض بر مازاد تراکم
۳۳,۰۶۱,۶۹۲,۷۴۷	۲۲,۳۰۴,۹۷۴,۹۲۴	درآمد حاصل از تغییر کاربری ها
۸,۶۱۲,۷۳۹,۷۵۵	۹,۵۶۲,۳۷۱,۳۱۴	عوارض سطح شهر
۷,۶۰۱,۱۱۷,۷۹۷	۶,۸۲۳,۹۳۸,۶۲۹	عوارض بر بالکن و پیش آمدگی
۹,۰۰۸,۷۷۵,۵۰۰	۴,۱۸۱,۶۵۶,۱۴۲	عوارض بر پروانه های ساختمانی (زیربنا)
۲,۴۷۲,۹۲۹,۵۴۴	۱,۹۹۸,۳۳۷,۱۴۶	عوارض بر پروانه های ساختمانی (پذیره)
۱,۳۷۴,۸۹۳,۵۸۵	۱,۱۷۸,۰۷۴,۵۹۶	عوارض حذف پارکینگ
۶۲۱,۳۳۶,۶۷۸	۱۷۳,۴۲۵,۸۳۶	جریمه کمیسیون ماده صد
۱۶۸,۹۳۷,۵۷۲	۱۱۸,۴۲۱,۷۰۱	حق تشرف
۶۰,۴۹۴,۵۷۲	۸۸,۸۷۶,۱۵۳	قطار شهری - حمل و نقل ریلی
۲۹,۱۴۱,۹۲۷	۶۵,۰۲۷,۱۶۱	لایروبی
۷,۷۸۰	۷,۳۴۰	نمذید پروانه ساختمان نیمه کاره
-	۶۴۳	بهای خدمات مدیریت پسماندهای عمرانی
۷۲,۳۹۱,۴۲۰	-	عوارض بر پروانه های ساختمانی (عوارض ساختمان های ۹ طبقه به بالا - آتش نشانی)
۱۱۶,۲۴۲,۴۵۱,۳۶۳	۱۱۳,۳۵۹,۳۲۹,۹۲۳	



صورت‌های مالی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۰- هزینه ها

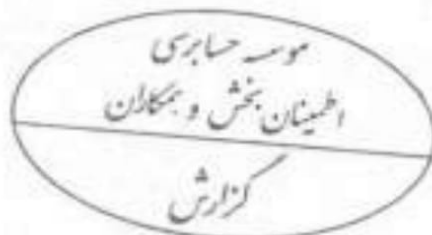
سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۳۰۷,۵۳۶,۱۶۹,۸۴۰	۲۸۸,۵۳۵,۳۵۶,۸۴۰	۲۰-۱ هزینه های مأموریت خدمات شهری
۱۷۸,۷۹۵,۱۶۷,۵۴۵	۱۱۵,۵۷۰,۲۸۸,۰۷۹	۲۰-۲ هزینه های مأموریت حمل و نقل و ترافیک
۸۶,۸۵۴,۳۵۲,۹۰۱	۱۰۰,۴۱۵,۹۶۹,۰۸۶	۲۰-۳ هزینه های مأموریت خدمات مدیریتی
۴۸,۵۸۴,۴۴۶,۱۹۷	۳۴,۷۷۲,۲۷۲,۶۸۸	۲۰-۴ هزینه های مأموریت اجتماعی و فرهنگی
۱,۷۶۱,۲۷۱,۳۰۱	۳,۶۲۶,۱۸۹,۷۵۰	۲۰-۵ هزینه های مأموریت ایمنی و مدیریت بحران
۷۴,۱۴۲,۹۸۰,۵۶۹	۲,۶۳۴,۸۶۱,۰۰۰	۲۰-۶ هزینه های مأموریت خدمات مدیریتی
۴۵,۰۸۱,۸۷۱,۹۷۵	۴۰,۰۹۶,۲۸۳,۹۶۷	سایر هزینه ها
۷۴۲,۷۵۶,۴۶۰,۳۲۸	۵۸۵,۶۵۱,۲۲۱,۴۱۰	

۲۰-۱- هزینه های مأموریت اجتماعی و فرهنگی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳۳,۰۹۲,۹۱۴,۴۷۰	۱۳۷,۴۲۵,۳۷۱,۵۳۷	۲۰-۱-۱ هزینه های مدیریت بازافت و دفع پسماندهای شهری
۱۰۶,۸۵۵,۵۷۱,۳۲۸	۸۷,۴۲۲,۷۱۵,۶۲۳	۲۰-۱-۲ هزینه های توسعه پارکها، جنگلها و فضای سبز
۴۷,۶۰۹,۵۵۰,۴۴۲	۴۰,۷۳۴,۲۹۹,۹۷۷	۲۰-۱-۳ هزینه های شبکه جمع آوری و دفع آبهای سطحی
۱۷,۰۴۵,۷۶۲,۰۶۴	۱۷,۱۷۲,۵۱۴,۵۶۳	۲۰-۱-۴ هزینه های زیبا سازی منظر شهری
۲,۴۱۱,۱۱۴,۴۹۲	۳,۱۵۸,۱۲۰,۶۶۱	۲۰-۱-۵ هزینه های بهبود محیط زیست شهری
۴۹۱,۲۵۶,۸۴۴	۲,۶۲۲,۳۳۴,۴۷۹	۲۰-۱-۶ هزینه های توسعه تاسیسات و تسهیلات خدمات شهری
۳۰۷,۵۳۶,۱۶۹,۸۴۰	۲۸۸,۵۳۵,۳۵۶,۸۴۰	

۲۰-۱-۱- هزینه های مدیریت بازافت و دفع پسماندهای شهری

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱۲۹,۵۴۵,۴۵۸,۴۱۸	۱۳۲,۴۲۳,۸۷۱,۰۲۸	هزینه های رفت و روب شهری
۳,۴۷۷,۴۵۶,۰۵۲	۵,۰۰۱,۵۰۰,۵۰۹	هزینه های تعمیر و تجهیز تاسیسات جمع آوری و پردازش پسماند، سطح منطقه
۱۳۳,۰۹۲,۹۱۴,۴۷۰	۱۳۷,۴۲۵,۳۷۱,۵۳۷	



صورتهای مالی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۴-۱-۲- هزینه های توسعه پارکها، جنگلها و فضای سبز

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۶۶,۶۷۰,۷۱۰,۷۶۵	۶۶,۵۹۸,۹۷۸,۰۱۸
۱۷,۲۸۲,۹۷۰,۰۷۹	۱۱,۳۸۳,۹۸۶,۶۰۳
-	۴,۲۵۷,۱۷۵,۰۰۰
۱,۸۱۴,۰۳۶,۳۹۰	۳,۵۴۷,۷۱۱,۳۰۲
۳,۲۵۵,۶۷۸,۸۴۱	۱,۶۶۵,۳۶۴,۷۰۰
۴,۹۷۷,۴۶۷,۵۵۱	-
۲,۳۴۵,۹۸۰,۵۶۵	-
۴,۳۷۳,۷۴۹,۷۸۰	-
۳,۲۷۴,۸۰۰,۰۰۰	-
۳,۸۸۸,۱۷۷,۳۵۷	-
۱۰۶,۸۸۵,۵۷۱,۳۲۸	۸۷,۴۲۲,۷۱۵,۶۲۳

هزینه های نگهداری فضای سبز

هزینه های باغبانی، ترمیم و تجهیز بوستان ها و فضای سبز، سطح منطقه

هزینه های تأمین درخت و درختچه و گل و گیاه، سطح منطقه

هزینه های طراحی و اجرای شبکه های آبرسانی فضای سبز، سطح منطقه

هزینه های احداث و توسعه فضای سبز معابر شهری، سطح منطقه

هزینه های حمام متروکه محله سلسیبل جنوبی

هزینه های احداث و توسعه فضای سبز، باغ حکیم

هزینه های مدرسه متروکه کورچه بهرامی

هزینه های احداث و توسعه فضای سبز، باغ نظر

هزینه های احداث و توسعه فضای سبز، باغ عزیز

۴-۱-۳- هزینه های شبکه جمع آوری و دفع آبهای سطحی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۱۶,۳۴۳,۷۵۹,۲۴۳	۱۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۷۱۴,۹۸۱,۱۴۵	۱۴,۵۴۱,۳۷۷,۹۲۹
۶,۰۳۳,۶۰۲,۱۵۹	۳,۳۴۸,۲۸۴,۱۲۵
۱,۵۱۶,۹۸۰,۷۲۹	۲,۵۲۶,۹۹۵,۹۳۷
۱,۳۷۲,۹۱۸,۶۰۷	۲,۳۵۳,۳۰۹,۱۷۲
۱,۴۴۰,۵۸۰,۳۹۲	۱,۶۶۴,۳۴۲,۸۰۴
۱۸۶,۷۲۸,۳۶۷	-
۴۷,۶۰۹,۵۵۰,۴۴۲	۴۰,۷۲۴,۲۹۹,۹۷۷

هزینه های مرمت، بهسازی و توسعه شبکه فاضلاب جمع آوری آبهای سطحی مناطق، باغ های، سرحد، سنگلاک و ... در سطح منطقه

هزینه های مرمت، بهسازی و توسعه شبکه فاضلاب جمع آوری آبهای سطحی مناطق، باغ های، سرحد، سنگلاک و ... در سطح منطقه

هزینه های احداث و بهسازی شبکه های اصلی هدایت و جمع آوری آبهای سطحی، سطح منطقه

هزینه های مرمت، بهسازی و توسعه شبکه اصلی جمع آوری آبهای سطحی شامل سبیل ها و کانال های سرریز، سطح منطقه

هزینه های کنترل و پایش آب های سطحی و زیرزمینی، سطح منطقه

هزینه های برف روی

هزینه های استفاده مجدد از پساب و رواناب سطحی، امکان سطحی و طراحی روش های بازتأمین آب سطح منطقه

۴-۱-۴- هزینه های زیباسازی منظر شهری

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۷,۵۰۷,۱۸۵,۳۱۳	۷,۳۸۲,۰۶۰,۳۶۸
۲,۹۸۱,۴۲۸,۱۵۰	۶,۹۹۵,۵۷۶,۳۱۰
۲,۶۴۴,۷۶۹,۲۵۶	۱,۶۸۶,۷۵۶,۷۸۵
۲,۶۴۴,۳۷۹,۳۴۵	۶۳۸,۶۶۱,۱۰۰
۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۷,۰۰۰,۰۰۰
۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۴۶۰,۰۰۰
۱۷,۰۴۵,۷۴۲,۰۴۴	۱۷,۱۷۲,۵۱۴,۵۶۳

هزینه های رنگ آمیزی و پاکسازی نما، سطح منطقه

هزینه های نورپردازی و زیباسازی معابر، سطح منطقه

هزینه های ساماندهی میادین و معابر خاص شهر، سطح منطقه

هزینه های نقاشی دیواری و گرافیک محیطی، سطح منطقه

هزینه های تهیه و نصب تابلوهای تبلیغاتی، تزیینی، مجسمه و تندیس، سطح منطقه

هزینه های تهیه و نصب پلاک شناسایی اماکن و معابر، سطح منطقه

موسسه حسابرسی
 اطمینان بخش و یکپارچگی
 گزارش



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۵-۱-۲۰- هزینه های پیوند محیط زیست شهری

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۲,۳۹۳,۳۱۴,۶۹۲	۲,۸۱۶,۷۴۸,۲۱۱
-	۲۸۱,۳۷۲,۶۵۰
۱۷,۸۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۳۱۱,۱۱۴,۶۹۲	۳,۱۵۸,۱۲۰,۶۶۱

هزینه های مبارزه با جائق روان مفسر شهری
 هزینه های تهیه طرح های زیست محیطی - استقرار نظام مدیریت محیط زیست - کروز ۱۳۰۰۱ - سطح منطقه
 هزینه های تهیه طرح های زیست محیطی، پایش گسی و گیلی منابع آب مصرفی و پساب تولیدی

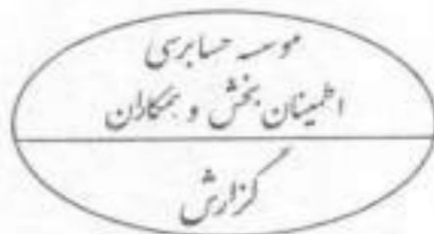
۶-۱-۲۰- هزینه های توسعه تاسیسات و تسهیلات خدمات شهری

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۴۹۱,۲۵۶,۸۴۴	۲,۶۲۲,۳۳۴,۴۷۹
۴۹۱,۲۵۶,۸۴۴	۲,۶۲۲,۳۳۴,۴۷۹

هزینه های تعمیر و تجهیز آبخوری ها و سرویس های بهداشتی عمومی در معابر، سطح منطقه

۲-۲۰-۲- هزینه های مأموریت حمل و نقل و ترافیک

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۴۲,۷۸۲,۵۱۳,۰۰۷	۳۹,۲۱۹,۰۰۵,۶۰۴	۲۰-۲-۱ هزینه های روان سازی عبور و مرور
۴۵,۰۵۱,۳۹۹,۲۳۰	۳۲,۸۴۷,۷۷۵,۶۶۵	۲۰-۲-۲ هزینه های روان سازی عبور و مرور پیاده
۱۵,۶۳۷,۳۸۵,۴۱۴	۲۹,۷۰۳,۲۱۳,۴۲۸	۲۰-۲-۳ هزینه های مدیریت تقاضا و کنترل ترافیک
۶,۶۹۴,۸۵۳,۲۶۰	۶,۹۷۸,۶۱۲,۹۸۳	۲۰-۲-۴ هزینه های توسعه حمل و نقل عمومی غیر ریلی
۲,۶۲۰,۵۵۴,۲۷۹	۲,۴۳۹,۶۸۸,۲۶۰	۲۰-۲-۵ هزینه های روان سازی عبور و مرور معلولین و سالمندان
۳,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۵,۰۷۵,۵۱۴	۲۰-۲-۶ هزینه های آموزش و ترویج امور حمل و نقل و ترافیک
۱,۲۵۷,۷۵۰,۳۰۷	۱,۳۴۵,۹۱۶,۴۲۵	۲۰-۲-۷ هزینه های احداث و توسعه پایانه ها
۴۰,۹۳۵,۶۱۲,۰۴۸	۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰-۲-۸ هزینه های احداث و توسعه معابر و خیابانها
۱۷۸,۷۹۵,۱۶۷,۵۴۵	۱۱۵,۵۷۰,۲۸۸,۰۷۹	



صورت‌های مالی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱- ۲- ۲۰- هزینه های روان سازی عبور و مرور

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۳۲,۸۶۶,۴۴۱,۲۵۰	۱۸,۴۲۷,۹۱۰,۷۵۱
۱۲,۵۶۷,۰۰۹,۷۳۴	۱۲,۶۲۳,۲۵۸,۵۳۲
۸,۶۰۲,۸۶۷,۲۹۵	۵,۹۲۳,۸۰۵,۷۵۱
۴,۷۳۱,۹۱۸,۵۶۵	۲,۲۱۴,۰۳۰,۵۷۰
۴,۰۳۲,۲۷۶,۱۶۱	-
۶۲,۷۸۲,۵۱۳,۰۰۷	۳۹,۲۱۹,۰۰۵,۶۰۴

هزینه های بهسازی و نوسازی معابر غیر بزرگراهی، سطح منطقه
 هزینه های نگه گیری، مرز گیری، مرمت نور سازی و مسطح سازی درجه ۱، سطح منطقه
 هزینه های نصب و ترمیم سنگدال و جداول، سطح منطقه
 هزینه های طراحی و اصلاح هندسی معابر، سطح منطقه
 هزینه های احداث گذرو شهید نواب

۲- ۲- ۲۰- هزینه های روان سازی عبور و مرور پیاده

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۲۷,۳۶۰,۱۲۷,۲۸۸	۲۰,۸۲۸,۶۷۳,۳۲۸
۱۲,۰۵۶,۲۸۶,۲۰۲	۶,۹۲۷,۶۰۲,۳۳۷
۵,۶۳۵,۰۸۷,۷۴۰	۴,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰
۴۵,۰۵۱,۴۹۹,۲۳۰	۳۲,۸۲۷,۷۷۵,۶۶۵

هزینه های احداث و تجهیز پیاده روها، سطح منطقه
 هزینه های مرمت پیاده روها، پیاده راه ها و همسطح سازی در پیاده، سطح منطقه
 هزینه های تعمیر و تجهیز پل های عابر پیاده سطح منطقه
 هزینه های مناسب سازی وضعیت حمل و نقل و ترافیک (شهر دوستدار کودک)

۳- ۲- ۲۰- هزینه های مدیریت ترافیک و کنترل ترافیک

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۳,۸۲۴,۶۷۲,۶۳۷	۱۸,۳۱۵,۳۸۶,۶۸۲
۶,۰۸۹,۰۹۶,۶۹۴	۴,۲۴۶,۲۶۱,۹۹۲
۳,۱۹۲,۸۲۴,۴۲۳	۳,۵۰۲,۹۷۹,۹۶۶
۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۷,۰۳۴,۷۴۹
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۹,۰۵۰,۰۳۹
۵۵۰,۷۷۹,۶۶۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۵۲,۵۰۰,۰۰۰
۱۵,۶۳۷,۳۸۵,۴۱۴	۲۹,۷۰۳,۲۱۴,۴۲۸

هزینه های اجرای علائم افقی ترافیکی، سطح منطقه
 هزینه های تعمیر و تعویض تجهیزات ترافیکی، سطح منطقه
 هزینه های تعمیر و تعویض علائم عمودی ترافیکی، سطح منطقه
 هزینه های نصب چراغ های راهنمایی و رانندگی، سطح منطقه
 هزینه های تعمیر و تعویض لوله ایمنی معابر سطح منطقه
 هزینه های تعمیر و تعویض گذر و پل معابر سطح منطقه
 هزینه های نصب چراغ هوشمند و علائم هشدار دهنده و خط کشی جهت گذر دانش آموزان

۴- ۲- ۲۰- هزینه های توسعه حمل و نقل عمومی غیر ریلی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۲,۵۸۷,۷۷۴,۰۹۸	۳,۴۹۰,۰۲۵,۴۰۴
۱,۷۷۰,۶۲۷,۲۵۶	۱,۷۲۸,۶۹۵,۹۰۲
۱,۷۵۷,۴۹۱,۸۶۱	۱,۱۶۱,۲۵۷,۸۲۸
۵۷۸,۹۶۰,۰۶۵	۵۹۸,۲۳۳,۸۴۹
۶,۶۹۴,۸۵۳,۲۶۰	۶,۹۷۸,۶۱۲,۹۸۳

هزینه های تعمیر و تجهیز سامانه اتوبوس های تندرو، سطح منطقه
 هزینه های احداث ایستگاه های حمل و نقل عمومی غیر ریلی، سطح منطقه
 هزینه های تعمیر و تجهیز ایستگاههای حمل و نقل عمومی غیر ریلی، سطح منطقه
 هزینه های تعمیر و تجهیز پل پیاده همسطح ایستگاه اتوبوس سطح منطقه

۲۷
 هیئت مدیره
 امینان بخش و همکاران
 گزارش



صورتهای مالی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۵- ۲- ۲۰- هزینه های روان سازی عبور و مرور معطلین و سالمندان

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۲,۶۲۰,۵۵۲,۲۷۹	۲,۶۳۹,۶۸۸,۲۶۰
۲,۶۲۰,۵۵۲,۲۷۹	۲,۶۳۹,۶۸۸,۲۶۰

هزینه های بهسازی معابر جهت تردد معلولین و سالمندان، سطح منطقه

۶- ۲- ۲۰- هزینه های آموزش و ترویج امور حمل و نقل و ترافیک

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۱,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۲۷۵,۵۱۴
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰
۳,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۵,۰۷۵,۵۱۴

هزینه های آموزش و اطلاع رسانی مفاهیم سالم سازی آلودگی هوا و صدا

هزینه های تعمیر و تجهیز پارک های آموزش ترافیک، سطح منطقه

۷- ۲- ۲۰- هزینه های احداث و توسعه پایانه ها

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۱,۴۵۷,۳۵۰,۳۰۷	۱,۳۴۵,۹۱۶,۶۲۵
۱,۴۵۷,۳۵۰,۳۰۷	۱,۳۴۵,۹۱۶,۶۲۵

هزینه های تعمیر و تجهیز پایانه ها و پارک سوارهای درون شهری، سطح منطقه

۸- ۲- ۲۰- هزینه های احداث و توسعه معابر و خیابانها

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۴۰,۹۳۵,۶۱۲,۰۴۸	۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰
۴۰,۹۳۵,۶۱۲,۰۴۸	۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰

هزینه های احداث شبکه جهت اتوبوس حمل و نقل و ترافیک، شبکه جهت عبور و مرور سطح منطقه

۳- ۲۰- هزینه های مأموریت خدمات شهری

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	پایه ثابت
ریال	ریال	
۶۰,۷۲۷,۶۹۸,۹۴۹	۶۹,۶۴۱,۱۳۰,۳۰۲	۲۰- ۳- ۱
۱۹,۶۴۹,۱۰۹,۰۴۲	۱۳,۸۷۷,۹۹۸,۹۵۱	۲۰- ۳- ۲
۶,۳۴۰,۱۱۲,۳۴۸	۱۲,۱۰۴,۵۶۹,۷۵۲	۲۰- ۳- ۳
۶۰۵,۵۰۵,۰۰۰	۱,۹۸۹,۷۹۰,۰۰۰	۲۰- ۳- ۴
۳۸۲,۰۶۷,۰۴۴	۱,۳۴۵,۳۶۰,۰۸۱	۲۰- ۳- ۵
۱,۱۲۸,۰۵۸,۵۱۸	۸۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۰- ۳- ۶
-	۷۸۱,۹۲۰,۰۰۰	۲۰- ۳- ۷
۸۶,۸۵۴,۳۵۲,۹۰۱	۱۰۰,۳۱۵,۹۶۹,۰۸۶	

هزینه های امور پشتیبانی

هزینه های تامین و نگهداشت ساختمانهای اداری

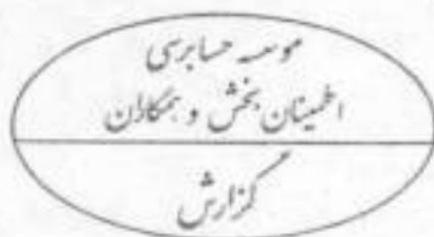
هزینه های دیون و تعهدات

هزینه های ردیف های مشترک

هزینه های توسعه خدمات شهری الکترونیک

هزینه های دیونهای شهری

هزینه های فناوری اطلاعات و ارتباطات



صورتهای مالی
گزارشهای ترازنامه، صورت سود و زیان
بازانتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱- ۳- ۲- هزینه های امور پشتیبانی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۲۳,۸۱۸,۳۶۹,۳۶۱	۲۵,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های کرایه وسائط نقلیه
۵,۳۶۴,۳۲۴,۳۲۰	۷,۲۴۴,۱۰۴,۰۰۰	هزینه های پهای برق مصرفی اداری
۳,۸۶۱,۳۲۸,۸۲۶	۶,۱۵۵,۳۳۱,۰۰۰	هزینه های پهای برق پارکینگ ها و میادین
۲,۵۷۴,۸۰۹,۰۰۰	۳,۰۶۶,۳۱۰,۰۰۰	هزینه های آب پهای پارکینگ ها و میادین
۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های بیمه جامع مسئولیت مدنی و آتش سوزی
۱,۳۴۴,۰۰۴,۵۸۷	۲,۲۴۹,۰۶۱,۳۲۷	هزینه های حق التعلیم، حق التربیه، حق التدریس
۱,۳۹۹,۳۲۱,۳۷۴	۲,۰۱۹,۳۶۶,۳۶۷	هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی ساختمان و تأسیسات
۱,۳۲۸,۳۵۰,۳۹۶	۱,۵۱۵,۱۲۹,۵۹۹	هزینه های سایر مواد و لوازم مصرفی شخصی
۱,۳۸۴,۰۵۴,۰۰۰	۱,۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰	هزینه های آب پهای مصرفی اداری
۴۹۲,۳۹۹,۳۱۷	۱,۰۹۷,۰۹۸,۵۸۰	هزینه های دانشی
۶۵۳,۹۹۲,۸۸۰	۸۷۶,۳۲۱,۳۴۰	هزینه های آموزش و کارگاههای آموزشی کارکنان
۶۵۲,۰۴۸,۵۵۲	۴۴۲,۳۶۰,۳۲۰	هزینه های هزینه ناچار
۷۷,۵۲۱,۱۰۲	۴۴۴,۳۹۸,۰۰۰	هزینه های پست، اینترنت و تلفن
۵۹۴,۳۶۵,۳۰۰	۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های چاپ و تکثیر و چاپ اوراق، دفاتر، نشریات، آگهی، همکس
۳۹۴,۳۱۵,۳۴۵	۵۴۳,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های خرید لوازم مصرفی اداری
۳۷۳,۳۴۵,۳۹۳	۵۵۸,۵۵۵,۳۱۷	هزینه های خرید لوازم جزئی ساختمان
۴۵۹,۳۰۳,۰۰۲	۵۴۷,۳۵۰,۸۰۶	هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی ماشین آلات و وسائط نقلیه
۵۲۷,۳۰۰,۰۰۰	۵۰۳,۳۵۰,۰۰۰	هزینه های سوخت وسائط نقلیه
۴۲,۳۳۱,۰۷۱	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های لوازم نظیف
۱۹۴,۰۱۴,۵۵۸	۲۰۵,۳۶۰,۳۴۶	هزینه های لوازم بدکی وسائط نقلیه
۱۲۲,۳۸۲,۳۶۴	۱۲۳,۳۲۲,۰۰۰	هزینه های نگهداری و تعمیرات وسایل اداری
۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های لباس کارکنان و لوازم خواب
۳۹,۸۲۹,۳۰۰	۴۰,۳۵۰,۰۰۰	هزینه های خدمات فرودگاهی، هزینه های دیگر شامل کرایه، سرویس های مسافرتی و غیره
۶۷۹,۰۲۵,۰۰۰	۹۴,۳۰۰,۰۰۰	هزینه های سوخت دستگاههای حرارتی
۴۰,۳۴۷,۳۹۸,۵۴۹	۴۹,۳۴۱,۱۳۰,۳۰۲	

۲- ۳- ۲- هزینه های تامین و نگهداشت ساختمانهای اداری

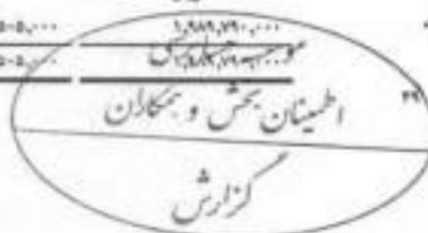
سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱۹,۳۴۹,۱۰۹,۰۴۹	۱۳,۸۸۷,۹۹۸,۵۵۱	هزینه های مقاوم سازی، بازسازی و تعمیرات اساسی ساختمان های اداری، سطح منطقه
۱۹,۳۴۹,۱۰۹,۰۴۹	۱۳,۸۸۷,۹۹۸,۵۵۱	

۳- ۳- ۲- هزینه های دیون و تعهدات

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
-	۱۱,۳۹۰,۰۵۵,۳۸۸	هزینه های دیون و تعهدات بلند مدت شامل وام های بلند مدت، وام های بلند مدت، وام های بلند مدت
-	۳۰۲,۳۸۰,۱۸۴	هزینه های دیون و تعهدات بلند مدت شامل وام های بلند مدت، وام های بلند مدت، وام های بلند مدت
۱,۵۹۰,۱۴۹,۳۳۰	۱۲,۱۴۲,۲۸۰	هزینه های دیون و تعهدات بلند مدت شامل وام های بلند مدت، وام های بلند مدت، وام های بلند مدت
۲,۳۴۹,۳۴۴,۳۱۸	-	هزینه های دیون و تعهدات بلند مدت شامل وام های بلند مدت، وام های بلند مدت، وام های بلند مدت
۲,۳۴۰,۱۱۳,۳۴۸	۱۲,۰۱۲,۵۶۹,۲۵۲	

۴- ۳- ۲- هزینه های ردیف های مشترک

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۴۰۵,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۹,۳۹۰,۰۰۰	هزینه های تعمیرات و نگهداری ساختمان شهری، ساختمان فرودگاهی، ساختمان شهری، ساختمان شهری
۴۰۵,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۹,۳۹۰,۰۰۰	



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۵- ۳- ۲۰- هزینه های توسعه خدمات شهرداری الکترونیک

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۳۸۲,۰۶۷,۰۴۴	۵۴۴,۲۳۴,۸۰۷	هزینه های پشتیبانی و تأمین تجهیزات رایانه ای
-	۵۳۲,۲۳۲,۲۷۴	هزینه های پشتیبانی از سخت افزار
-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های پشتیبانی و تأمین تجهیزات الکترونیکی
-	۱۹,۲۹۳,۰۰۰	هزینه های پشتیبانی از تجهیزات برق اضطراری
۳۸۲,۰۶۷,۰۴۴	۱,۳۲۵,۷۶۰,۰۸۱	

۶- ۳- ۲۰- هزینه های دیلماسی شهری

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱,۱۲۸,۰۵۸,۵۱۸	۸۶۴,۸۰۰,۰۰۰	هزینه های راهبری و توسعه ارتباط شهر و شهروند
۱,۱۲۸,۰۵۸,۵۱۸	۸۶۴,۸۰۰,۰۰۰	

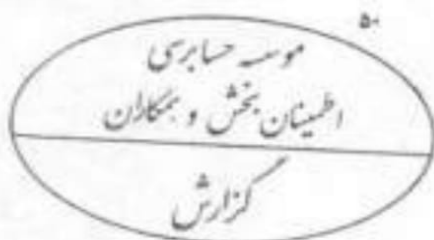
۷- ۳- ۲۰- هزینه های فناوری اطلاعات و ارتباطات

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
-	۷۸۱,۹۲۰,۰۰۰	هزینه های تأمین و تجهیزات رایانه ای و برق اضطراری
-	۷۸۱,۹۲۰,۰۰۰	

۴- ۲۰- هزینه های مأموریت اجتماعی و فرهنگی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۵,۹۸۳,۹۰۱,۹۸۳	۱۴,۳۶۶,۱۵۶,۹۱۸	۲۰-۴-۱	هزینه های توسعه فضاهای فرهنگی، اجتماعی، ورزشی و هنری
۱۲,۷۹۳,۹۲۴,۵۱۶	۱۰,۰۴۱,۸۲۹,۸۸۷	۲۰-۴-۲	هزینه های گسترش فرهنگ دینی، ملی و ارزشهای انقلاب اسلامی
۱۶,۰۴۸,۸۵۹,۰۲۳	۵,۳۶۰,۰۸۶,۴۳۳	۲۰-۴-۳	هزینه های توسعه ورزش همگانی
۴۴۵,۴۲۱,۸۴۱	۲,۱۶۹,۰۱۹,۰۰۰	۲۰-۴-۴	هزینه های کنترل و کاهش آسیبهای اجتماعی
۱,۶۴۱,۷۶۵,۰۰۰	۱,۴۰۳,۷۲۹,۰۰۰	۲۰-۴-۵	هزینه های توسعه گردشگری و اوقات فراغت
۱,۰۰۵,۱۲۸,۸۵۶	۶۵۱,۵۱۹,۴۵۰	۲۰-۴-۶	هزینه های حفظ و ارتقای سلامت شهری
۷۰,۰۶۸,۴۴۰	۴۹۳,۷۵۰,۰۰۰	۲۰-۴-۷	هزینه های حمایت از نهاد خانواده و ارتقای مشارکتهای اجتماعی بانوان
۵۹۵,۵۷۶,۵۳۸	۲۸۶,۱۸۲,۰۰۰	۲۰-۴-۸	هزینه های توانمند سازی و مشارکتهای اجتماعی
۴۸,۵۸۴,۴۴۶,۱۹۷	۳۴,۷۷۲,۲۷۲,۶۸۸		

۵۰



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۴-۲-۱ هزینه های توسعه فضاهای فرهنگی، اجتماعی، ورزشی و هنری

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۴,۸۲۳,۸۲۷,۸۱۰	۶,۸۹۸,۲۹۵,۰۰۰	هزینه های تعمیر و تجهیز سرای محله، سطح منطقه
۱۰,۷۲۶,۱۳۶,۷۴۴	۶,۱۷۱,۸۹۴,۴۱۸	هزینه های تعمیر و تجهیز فضاهای فرهنگی و هنری، سطح منطقه
۴۱۳,۹۳۷,۳۰۹	۱,۲۹۵,۹۶۷,۵۰۰	هزینه های بازسازی موزه هفت چنار
۱۵,۹۵۳,۹۰۱,۹۶۳	۱۴,۳۶۶,۱۵۶,۹۱۸	

۴-۲-۲ هزینه های گسترش فرهنگ دینی، علمی و ارزشهای انقلاب اسلامی

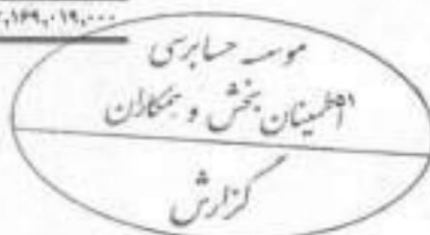
سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱,۵۰۵,۸۱۲,۸۸۵	۳,۵۰۵,۸۹۶,۵۸۸	هزینه های نگهداشت مناسبتهای مذهبی و ملی
۱,۰۱۵,۴۴۸,۱۳۷	۲,۰۸۰,۱۸۱,۰۰۰	هزینه های اجرای برنامه های فرهنگی و هنری
۲۷۸,۳۷۰,۰۹۶	۱,۹۵۲,۱۹۱,۳۵۹	هزینه های ترویج فرهنگ ایثار (بازدید و تکریم خانواده معظم شهدا)
۴۱۵,۹۷۲,۷۰۰	۸۶۱,۰۹۸,۰۰۰	هزینه های آموزش حقوق و تکالیف شهروندی
۸۵۹,۲۲۵,۰۷۵	۷۹۷,۲۶۷,۳۴۹	هزینه های اجرای برنامه های ارزشی و معنوی
۵,۴۲۷,۷۱۱,۷۲۵	۷۴۲,۳۶۹,۹۹۱	هزینه های کمک به توسعه و تجهیز مدارس، سطح منطقه
۱,۵۹۱,۳۴۳,۸۷۸	۱۰۱,۳۲۵,۰۰۰	هزینه های کمک به تجهیز مساجد و اماکن مذهبی، سطح منطقه
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه های کمک به توسعه و تجهیز مسجد باب الحوائج
۱۲,۷۹۳,۹۱۴,۵۱۶	۱۰,۰۴۱,۸۲۹,۸۸۷	

۴-۲-۳ هزینه های توسعه ورزش همگانی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱,۵۶۱,۹۰۱,۲۲۲	۲,۱۶۴,۳۲۰,۹۸۳	هزینه های تعمیر و تجهیز فضاهای و اماکن ورزشی، سطح منطقه
۱,۳۶۷,۳۲۴,۹۱۰	۲,۰۰۸,۰۸۹,۰۰۰	هزینه های ترویج ورزش همگانی آقایان
۱,۳۶۵,۵۶۷,۸۲۰	۷۵۲,۷۰۴,۴۱۶	هزینه های ترویج ورزش همگانی بانوان
-	۴۴۴,۸۷۲,۰۴۴	هزینه های احداث زمین چمن مصنوعی سطح منطقه
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه های احداث زمین چمن مصنوعی محله شیرین جی
۲,۴۳۳,۹۵۵,۰۷۱	-	هزینه های احداث زمین چمن مصنوعی سلسیل جنوبی
۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه های احداث زمین چمن مصنوعی محله کارون جنوبی
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه های احداث زمین چمن مصنوعی محله هاشمی
۱۶,۰۴۸,۸۵۹,۰۲۳	۵,۳۶۰,۰۸۶,۴۳۳	

۴-۲-۴ هزینه های کنترل و کاهش آسیبهای اجتماعی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۴,۵۷۵,۵۳۷	۱,۴۳۳,۷۴۹,۰۰۰	هزینه های نگهداری مدرسهها و سایر مراکز خدمت رسانی به آسیب دیدگان اجتماعی
۴۴۰,۸۶۶,۳۰۶	۴۴۹,۸۵۰,۰۰۰	هزینه های ساماندهی افراد در معرض آسیب و آسیب دیده اجتماعی
-	۲۸۵,۲۲۰,۰۰۰	هزینه های ساماندهی آسیب دیدگان اجتماعی (کودکان کار)
۴۴۵,۴۴۱,۸۴۱	۲,۱۶۹,۰۱۹,۰۰۰	



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۵-۴-۲- هزینه های توسعه عمر دشگری و اوقات فراغت

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۱,۴۴۱,۷۶۵,۰۰۰	۱,۴۰۳,۷۲۹,۰۰۰
۱,۴۴۱,۷۶۵,۰۰۰	۱,۴۰۳,۷۲۹,۰۰۰

هزینه های غنی سازی اوقات فراغت

۶-۴-۲- هزینه های حفظ و ارتقای سلامت شهری

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۱,۰۰۵,۱۲۸,۸۵۶	۵۹۸,۷۱۹,۳۵۰
-	۵۲,۸۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۵,۱۲۸,۸۵۶	۶۵۱,۵۱۹,۳۵۰

هزینه های آموزش و توانمند سازی شهروندان در امور سلامت
 هزینه های اجرای برنامه های بهبود سلامت اجتماعی و بهداشت روان

۷-۴-۲- هزینه های حمایت از نهاده خانواده و ارتقای مشارکت های اجتماعی بانوان

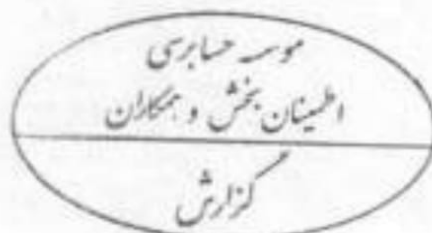
سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۷۰,۰۶۸,۴۴۰	۴۷۸,۷۵۰,۰۰۰
-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۷۰,۰۶۸,۴۴۰	۴۹۳,۷۵۰,۰۰۰

هزینه های بهبود مشارکت پذیری و اجرای برنامه های فرهنگی هنری ویژه بانوان
 هزینه های بهبود مشارکت پذیری و اجرای طرح های اجتماعی و فرهنگی کودکان

۸-۴-۲- هزینه های توانمند سازی و مشارکتهای اجتماعی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۲۷۷,۳۷۴,۱۷۸	۱۸۸,۱۸۲,۰۰۰
۳۱۸,۱۰۲,۳۶۰	۹۸,۰۰۰,۰۰۰
۵۹۵,۴۷۶,۵۳۸	۲۸۶,۱۸۲,۰۰۰

هزینه های آموزش و ترویج کارآفرینی و نوآوری
 هزینه های ارتقای مشارکت های اجتماعی شهروندان و رفاه اجتماعی



صورتهای مالی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۵ - ۲۰ - هزینه های مأموریت ایمنی و مدیریت بحران

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۷۶۱,۲۷۱,۳۰۱	۳,۶۲۶,۱۸۹,۷۵۰	۱ - ۵ - ۲۰
۱,۷۶۱,۲۷۱,۳۰۱	۳,۶۲۶,۱۸۹,۷۵۰	

هزینه های پیشگیری و مدیریت بحران

۱ - ۵ - ۲۰ - هزینه های پیشگیری و مدیریت بحران

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
-	۲,۴۳۶,۱۴۸,۷۵۰	
۶۵۰,۱۵۷,۳۲۸	۱,۱۹۰,۰۴۱,۰۰۰	
۱,۱۱۱,۱۱۳,۹۷۳	-	
۱,۷۶۱,۲۷۱,۳۰۱	۳,۶۲۶,۱۸۹,۷۵۰	

هزینه های لایروبی کانال ها، مسیل ها و حوضچه های رسوبگیر

هزینه های افزایش ایمنی اماکن در برابر سوانح طبیعی و توسعه نظامات موشنجه باسراوات غیرمدرقه

هزینه های لایروبی کانالها، مسیل ها و حوضچه های رسوبگیر، سطح منطقه

۶ - ۲۰ - هزینه های مأموریت شهرسازی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۷۴,۱۴۲,۹۸۰,۵۶۹	۲,۶۳۴,۸۶۱,۰۰۰	۱ - ۶ - ۲۰
۷۴,۱۴۲,۹۸۰,۵۶۹	۲,۶۳۴,۸۶۱,۰۰۰	

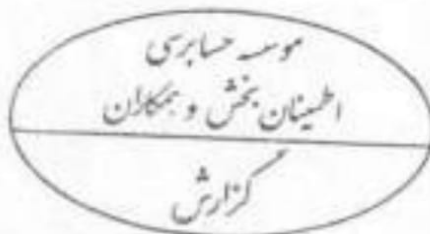
هزینه های ساماندهی و نوسازی بافت های فرسوده

۱ - ۶ - ۲۰ - هزینه های ساماندهی و نوسازی بافت های فرسوده

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۳۵,۲۸۱,۲۵۰,۵۴۴	۲,۵۶۳,۷۵۰,۰۰۰	
۳۸,۸۶۱,۷۳۰,۰۲۵	۷۱,۱۱۱,۰۰۰	
۷۴,۱۴۲,۹۸۰,۵۶۹	۲,۶۳۴,۸۶۱,۰۰۰	

هزینه های ساماندهی و نوسازی بافت های فرسوده منطقه

هزینه های تسطیح املاک جهت ساماندهی و نوسازی بافت های فرسوده سطح منطقه



۲۱- خالص درآمد و هزینه های غیر عملیاتی

پایه ثابت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال	ریال
۲۱-۱	۳۸,۳۵۹,۳۳۸,۱۸۵	۲۸,۵۹۰,۳۰۵,۰۷۰
۲۱-۲	(۱,۵۸۲)	-
۲۱-۳	(۵۷۹,۳۹۰,۱۰۰)	(۳۹,۳۵۹,۰۰۰)
	۳۶,۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۵۰,۹۴۶,۰۷۰

۲۱-۱- درآمد های حاصل از فروش و ارائه خدمات غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۲۶,۳۹۹,۳۵۶,۰۲۱	۹,۰۲۸,۷۵۷,۷۷۲
۲۲,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰
۲,۳۹۳,۱۸۶,۳۱۷	۱,۳۷۲,۱۸۶,۷۹۷
۲,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۲,۳۴۲,۰۰۰
۱۹۱,۳۹۵,۹۶۹	-
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۳۸,۳۵۹,۳۳۸,۱۸۵	۲۸,۵۹۰,۳۰۵,۰۷۰

سود (زیان) حاصل از فروش دارایی های ثابت
مال الاجاره ساختمانها و تسهیلات (اسناد بانکی)
درآمد حاصل از وجوه سپرده های شهرداری
خسارت وارده به اموال شهرداری
سایر موارد اموال و دارایی که بطور اتفاقی یا بموجب قانون به شهرداری تعلق می گیرد
هزینه تأخیر و خسارت تأخیر چنگ (چراغ منطقه از تأخیر پرداخت عوارض ۲۵ درصد)
قیمت سپرده های معاملات شهرداری

۲۱-۲- تلفات بر درآمد های حاصل از فروش و ارائه خدمات غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۱,۳۴۰	-
۵۲۲	-
۱,۸۶۲	-

مال الاجاره ساختمانها و تسهیلات (اسناد بانکی)
درآمد حاصل از وجوه سپرده های شهرداری

۲۱-۳- برگشت از درآمد های حاصل از فروش و ارائه خدمات غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۰۰	-
-	۲۲,۵۷۹,۰۰۰
۵۲۹,۵۶۰,۰۰۰	۲۲,۵۷۹,۰۰۰

مال الاجاره ساختمانها و تسهیلات (اسناد بانکی)
سود (زیان) حاصل از فروش دارایی های ثابت
خسارت وارده به اموال شهرداری
هزینه تأخیر و خسارت تأخیر چنگ (چراغ منطقه از تأخیر پرداخت عوارض ۲۵ درصد)

۲۲- هزینه های اتفاقی

پایه ثابت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال	ریال
۲۲-۱	۲۲۰,۸۷۸,۵۰۱,۳۰۴	۲۲۰,۸۷۲,۵۱۲,۵۰۰
	۱۷۵,۲۱۲,۰۰۰,۱۲۹	۲۲,۳۴۲,۵۸۵,۱۲۲
	۱۸۷,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۸۹,۳۴۲,۵۹۰,۵۰۰	۸۹,۳۴۲,۵۸۵,۰۰۰
	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۵۱,۰۳۶,۵۸۲,۰۷۹	۲۶,۱۸۷,۰۳۵,۴۴۸
	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	۱,۱۳۲,۳۳۱,۵۰۹	۵۴۰,۳۷۲,۴۵۱
	-	۲۱,۳۹۸,۱۳۶,۰۰۰
	۷۶۶,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۵,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰

وجوه ارسالی از مرکز به منطقه
وجوه ارسالی از مرکز به منطقه بابت مطابقت سرمایه ای
وجوه ارسالی از مرکز به منطقه بابت وقت و روت
وجوه ارسالی از مرکز به منطقه بابت سایر هزینه های جاری
وجوه ارسالی از مرکز به منطقه بابت فضای سبز
وجوه ارسالی از مرکز به منطقه بابت امور خودرو و سرفیس
وجوه ارسالی از مرکز به منطقه بابت نگهداشت
نقل و انتقال دارایی های غیر ملکی
تأخر های فیسین

۲۲-۱- وجوه ارسالی از مرکز به منطقه

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۲۲۰,۳۳۹,۴۶۱,۰۰۰	۲۱۵,۵۲۲,۱۲۶,۳۹۵
۲۲۰,۸۷۸,۵۰۱,۳۰۴	۲۲۰,۸۷۲,۵۸۵,۰۰۰

ادوات کل امور مالی و اموال
حسابداری املاک

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و بیگانهان
کزارش



۲۳- پرداختهای انتقالی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
-	(۵۶,۱۶۹,۳۶۵,۶۸۰)
(۳۷۹,۹۵۱,۵۱۴,۱۴۲)	(۵۵۰,۲۶۱,۳۰۳,۲۰۴)
(۳۷۹,۹۵۱,۵۱۴,۱۴۲)	(۷۰۶,۳۳۰,۶۶۸,۸۸۴)

تفاوتهای فیساین

وجود ارسالی از منطقه به مرکز

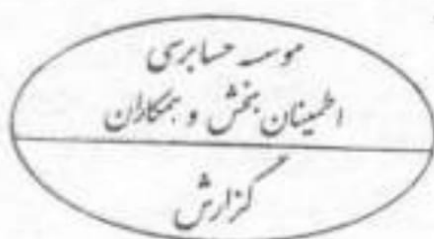
۲۴- تعدیلات سنواتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
(۳,۳۳۱,۹۳۴,۲۸۳)	۷۹۲,۰۸۲,۷۱۶	۲۴-۱
(۳,۳۳۱,۹۳۴,۲۸۳)	۷۹۲,۰۸۲,۷۱۶	

اصلاح درآمدهای و هزینه سال قبل

۲۴-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و منابع عملیات برخی اقلام سال مالی قبل به شرح موارد ذیل اصلاح و ارائه مجدد شده است و بعضاً صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

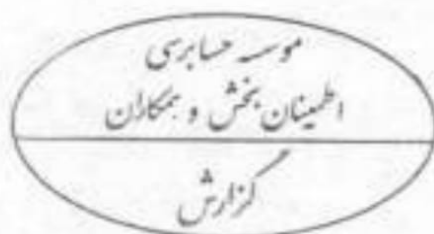
مرفعل	مابده ابتدای سال طبق صورتهای مالی ۹۶	تجدید ارائه		(مابده تجدید ارائه شده سال ۹۶)
		بدهکار	بستانکار	
	ریال	ریال	ریال	ریال
حسابها و اسناد دریافتی عملیاتی	۱,۷۹۵,۲۱۰,۳۸۵	۱,۶۰۹,۷۹۵,۰۰۰		۱,۷۹۳,۶۰۰,۷۲۴,۳۸۵
حسابها و اسناد دریافتی غیر عملیاتی	۸۹۴,۶۶۶,۱۴۹,۸۱۰	-		۸۹۲,۶۶۶,۰۴۵,۷۷۲
حسابها و اسناد دریافتی گروه	۱۰۰,۵۹۰,۵۳۹,۲۹۹	-		۱۰۰,۵۹۰,۵۳۹,۲۹۹
موجودی مواد و کالا	۶۶۱,۰۷۵,۰۸۷	-		۶۶۱,۰۷۵,۰۸۷
علی الحسابها و پیش پرداخت ها	۶,۷۲۲,۳۳۵,۰۲۲			۶,۷۲۲,۳۳۵,۰۲۲
واحدهای ساخته شده آماده واگذاری	۷۵,۵۷۲,۵۵۲,۹۳۹	۴,۱۷۰,۱۳۰,۰۰۰		۷۱,۷۲۲,۶۸۲,۹۳۹
داراییهای ثابت مشهود	۱,۶۶۵,۳۰۷,۶۲۴,۰۶۹	-		۱,۶۶۵,۳۰۷,۶۲۴,۰۶۹
داراییهای نامشهود	۸۸,۶۴۸,۹۸۲,۶۳۹			۸۸,۶۴۶,۱۹۸,۶۳۹
سرمایه گذاری ها و مشارکت ها	۸,۹۶۶,۳۹۰,۵۲۰	۳,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰		۶,۹۸۶,۳۹۰,۵۲۰
حسابهای پرداختی عملیاتی	۱,۲۹۶,۹۳۶,۲۰۸,۵۲۰	۲,۲۱۷,۴۰۷,۵۰۷		۱,۲۹۶,۷۱۸,۸۰۱,۲۱۳
حسابها و اسناد پرداختی غیر عملیاتی	۱۸۰,۱۴۳,۸۸۷,۳۰۲	۱,۸۲۶,۵۰۷,۲۴۵		۱۷۸,۳۱۶,۷۸۰,۱۵۷
حسابهای پرداختی گروه	۳۸,۶۴۷,۶۸۲,۳۴۱			۳۸,۶۴۷,۶۸۲,۳۴۱
پیش دریافتها	۱۲۳,۱۷۲,۷۲۴,۵۹۳	۱۳۷,۷۲۱,۰۰۰		۱۲۳,۰۳۵,۰۰۰,۳۵۳
فروش و کارمزد و جرایم درآمدهای عملیاتی	۷۸۹,۲۶۳,۰۶۶,۰۲۵	-		۷۸۹,۲۶۳,۰۶۶,۰۲۵
هزینه ها	۷۴۴,۰۴۰,۲۶۵,۳۳۹	۱,۲۸۳,۸۰۵,۱۱۱		۷۴۲,۷۵۶,۴۶۰,۳۲۸
درآمدهای غیر عملیاتی	۲۸,۹۶۶,۳۲۹,۰۷۰			۲۸,۹۶۶,۳۲۹,۰۷۰
تعدیلات سنواتی	۲,۴۴۰,۵۱۱,۸۸۶-	۴۹۱,۷۲۲,۳۹۷	-	(۳,۳۳۱,۹۳۴,۲۸۳)
		۸,۸۹۰,۷۰۴,۱۴۹	۸,۸۹۰,۷۰۴,۱۴۹	



۲۵- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۴۶,۳۰۶,۶۰۵,۶۹۷	۴۶۷,۹۶۳,۱۱۳,۶۲۵	مازاد (کسری) درآمد بر هزینه عملیاتی
۴۵,۰۸۱,۸۷۱,۹۷۵	۴۰,۰۹۶,۲۸۳,۹۶۷	هزینه استهلاک دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
(۴۹۷,۸۹۵,۱۹۶,۸۸۱)	(۲۲۰,۰۷۸,۴۶۵,۸۲۱)	کاهش (افزایش) حساب ها و اسناد دریافتی تجاری
۶,۳۷۴,۹۹۹,۴۵۲	(۴۱,۸۹۷,۳۸۳,۹۴۰)	کاهش (افزایش) حساب ها و اسناد دریافتی غیر تجاری
(۱۰۰,۳۸۷,۳۰۵,۲۵۶)	۹۸,۱۷۰,۱۰۸,۴۸۷	کاهش (افزایش) حساب ها و اسناد دریافتی گروه
(۵۴۵,۶۱۵,۰۰۰)	(۲,۸۰۲,۴۳۸,۰۸۷)	کاهش (افزایش) موجودی جنسی و سفارشات
(۶,۷۲۰,۳۳۵,۰۲۲)	(۶,۰۷۲,۶۱۲,۴۵۲)	افزایش (کاهش) حلی الحسابها و پیش پرداختها
(۶,۴۹۴,۶۶۷,۶۹۱)	۵۵,۲۴۷,۱۲۹,۸۷۱	کاهش (افزایش) واحدهای ساخته شده آماده واگذاری
۲۲۸,۲۰۸,۱۱۰,۷۸۷	(۲۱۴,۸۳۳,۰۶۹,۷۰۱)	افزایش (کاهش) حساب ها و اسناد پرداختی تجاری
(۲,۱۷۱,۵۴۲,۵۶۷)	(۶,۸۶۸,۶۹۳,۶۳۰)	افزایش (کاهش) حساب ها و اسناد پرداختی غیر تجاری
۳,۹۰۹,۴۱۴,۴۸۹	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش (کاهش) حساب های پرداختی گروه
۱۲۳,۰۳۵,۰۰۳,۵۹۳	(۱۲۲,۸۷۲,۲۹۹,۵۹۳)	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
۱۷۵,۳۸۷,۷۹۵,۰۶۷	۵۹,۸۶۹,۸۰۶,۸۸۲	مازاد پرداختهای انتقالی به دریافتهای انتقالی
(۸۴۶,۳۲۷,۰۰۰)	(۹۰,۲۰۱,۶۷۰,۰۰۰)	کاهش (افزایش) سایر داراییهای غیر جاری
(۴,۹۸۴,۳۹۰,۵۲۰)	۰	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری ها و مشارکت ها
۱۸,۳۰۴,۳۸۶,۵۰۱	۲۶,۲۴۴,۸۹۰,۳۵۸	خالص سایر درآمدهای و هزینه های غیر عملیاتی
۲۶,۸۷۲,۸۰۷,۶۲۴	۴۴,۳۶۴,۶۹۹,۹۶۶	



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۶- حسابهای انتظامی

پایه داشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
۱- ۲۶	۳۰۹,۹۶۳,۹۸۶,۶۸۷	۲۹۷,۹۷۰,۹۸۶,۶۸۷
۲- ۲۶	۱۵۳,۵۰۰,۷۵۲,۵۰۰	۱۲۹,۵۵۷,۳۵۲,۵۰۰
۳- ۲۶	۲۶,۰۷۰,۷۵۴,۶۹۱	۲۶,۰۷۰,۷۵۴,۶۹۱
۴- ۲۶	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰
	۴۹۹,۷۹۴,۹۹۳,۶۷۸	۴۷۳,۸۵۸,۵۹۳,۶۷۸

۱- ۲۶- اسناد تضمینی دیگران نزد ما

پایه داشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
۱- ۱- ۲۶	۲۲۴,۸۲۱,۲۷۹,۶۶۳	۲۲۴,۸۲۱,۲۷۹,۶۶۳
۱- ۱- ۲۶	۶۶,۸۹۹,۸۷۳,۶۹۲	۵۵,۳۴۴,۸۷۳,۶۹۲
۳- ۱- ۲۶	۷,۹۰۴,۸۳۲,۳۳۲	۷,۵۳۴,۸۳۲,۳۳۲
۴- ۱- ۲۶	۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰
	۳۰۹,۹۶۳,۹۸۶,۶۸۷	۲۹۷,۹۷۰,۹۸۶,۶۸۷

۱- ۱- ۲۶- سایر اسناد تضمینی به نفع ما

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵,۸۳۶,۳۶۵,۶۵۰	۲۵,۸۳۶,۳۶۵,۶۵۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۸۵۵,۸۴۱,۱۸۹	۳,۸۵۵,۸۴۱,۱۸۹
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۵۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۴۷,۵۰۰,۰۰۰
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰
۲,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۸,۷۵۷,۵۷۲,۸۲۶	۶۸,۷۵۷,۵۷۲,۸۲۶
۲۲۴,۸۲۱,۲۷۹,۶۶۳	۲۲۴,۸۲۱,۲۷۹,۶۶۳

تعاونی مسکن کارکنان برق
 اسناد تضمینی سنواتی
 شرکت چینه بتن
 میلاد قائم
 امیر حسین کمری
 هوشنگ صالحی
 مولا یاسی
 محمود علی شریعت و زینت خاتون بخششی
 مرتضائی احمد (پاساژ علی)
 قاسم غلامی
 کانون علمی فرهنگی محبان الهدی
 روضه تعلیمی کریمی پ.ت ۱۳۹۵/۱۷۴۰
 غلامرضا حسدی
 کمال مولایی پ.ت ۱۳۷۳/۱۲
 هوشنگ کریمی و شرکا پ.ت ۱۳۹۵/۱۷۴۰
 تأمین موجودی پ.ت ۱۳۹۵/۱۲۰۱
 وراثت مرحوم عباس لودریچه
 سایر

موسسه حسابرسی
 اطمینان بخش و مجامع
 کز لرش



صورتهای مالی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۳-۲۶- سایر حسابهای انتظامی

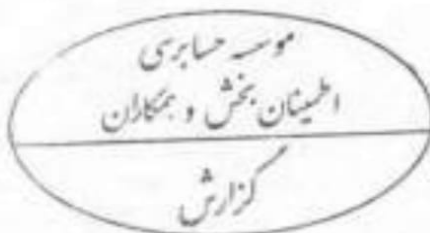
سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۲۱,۸۶۶,۶۵۰,۹۳۱	۲۱,۸۶۶,۶۵۰,۹۳۱	۱- ۳-۲۶
۱۴,۲۰۳,۶۰۳,۵۶۰	۱۴,۲۰۳,۶۰۳,۵۶۰	۲- ۳-۲۶
۳۶,۰۷۰,۲۵۴,۴۹۱	۳۶,۰۷۰,۲۵۴,۴۹۱	

جرایم کمیسیون ماده ۱۰۰- پرونده های دارای رای قطعی
جرایم کمیسیون ماده ۱۰۰- پرونده های دارای رای غیر قطعی

۱-۳-۲۶- جرایم کمیسیون ماده ۱۰۰- پرونده های دارای رای قطعی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۵,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰
۲,۳۰۹,۰۹۷,۶۰۰	۲,۳۰۹,۰۹۷,۶۰۰
۱,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰
۱,۲۷۴,۶۷۸,۳۵۰	۱,۲۷۴,۶۷۸,۳۵۰
۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰
۶۶۴,۳۷۲,۰۰۰	۶۶۴,۳۷۲,۰۰۰
۶۴۴,۳۰۰,۰۰۰	۶۴۴,۳۰۰,۰۰۰
۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰
۶۰۰,۷۲۹,۲۰۰	۶۰۰,۷۲۹,۲۰۰
۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰
۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰
۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰
۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰
۵,۹۶۰,۴۷۳,۷۸۱	۵,۹۶۰,۴۷۳,۷۸۱
۲۱,۸۶۶,۶۵۰,۹۳۱	۲۱,۸۶۶,۶۵۰,۹۳۱

شرکت زمزم زمزم
شجاع تقی زاده انصاری
مجید حسن پور
عبداله عباس زوین
حسین چراغی
محمود عباسی
حمید یزدی پ ۱۳/۱۶۲۷
جواد دین دوست
رمضان امامی پ ۱۰/۸۱۰/۲۳۹۵
مریم مرندیان
محمد حسین رضائی
مرحوم اسماعیل علی نژادشهرپور
مرحوم اسماعیل علی نژاد شهرپور پ ۵۶/۲۳۴۶
سایر



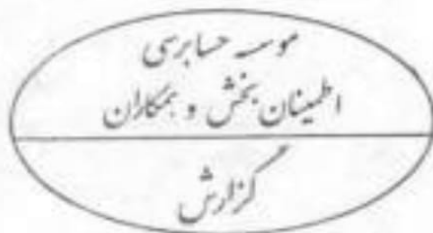
صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲- ۳- ۲۶- جرایم کمیسیون ماده ۱۰۰- پرونده های دارای رای غیر قطعی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۲,۹۰۹,۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۹,۵۰۰,۰۰۰	عباس فامیل محمدی
۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰	محمد حسین رضائی
۶۴۴,۳۰۰,۰۰۰	۶۴۴,۳۰۰,۰۰۰	حمید یزدی
۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	مریم مرندپان
۴۲۸,۰۸۱,۵۷۷	۴۲۸,۰۸۱,۵۷۷	حاج آقا حاسی
۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	دفتر خانه استاد رسمی شماره ۵۹۵ تهران
۳۵۲,۹۸۸,۰۰۰	۳۵۲,۹۸۸,۰۰۰	سادات مهریزی
۳۴۵,۳۴۴,۰۰۰	۳۴۵,۳۴۴,۰۰۰	مهدخت مظفری
۲۸۵,۶۷۱,۸۵۲	۲۸۵,۶۷۱,۸۵۲	رمضان آبادری
۲۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۵۰۰,۰۰۰	علی کریمی
۲۸۵,۴۷۱,۰۰۰	۲۸۵,۴۷۱,۰۰۰	حسین انصاری
۲۶۱,۸۹۹,۹۴۰	۲۶۱,۸۹۹,۹۴۰	علیرضا سید زار
۲۵۷,۵۱۲,۵۴۰	۲۵۷,۵۱۲,۵۴۰	رضا ابراهیم نژادفرید
۲۳۴,۴۰۴,۹۵۰	۲۳۴,۴۰۴,۹۵۰	پریدخت خطراتی مقدم
۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰	ایوان حسن علاءالدینی
۵,۷۶۹,۹۲۹,۷۰۰	۵,۷۶۹,۹۲۹,۷۰۰	سایر
۱۴,۲۰۳,۶۰۳,۵۶۰	۱۴,۲۰۳,۶۰۳,۵۶۰	

۴- ۲۶- اقلام امانی دیگران نزد ما

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	کالای امانی دیگران نزد ما
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	

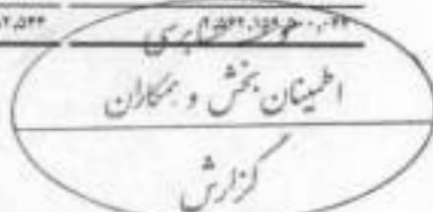


بورسهای مالی
یادداشت‌های توضیحی بورسهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۷- داراییهای ثابت عمومی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۴۲۵,۴۹۰,۵۷۹,۴۲۰	۴۲۵,۴۹۰,۵۷۹,۴۲۰	تمسک اراضی و املاک جهت کاربری عبور و مرور، تعریض خیابان امام خمینی (ره)
۲۷۸,۷۰۹,۳۹۷,۲۰۵	۲۷۸,۷۰۹,۳۹۷,۲۰۵	خرید املاک عبور و مرور سطح منطقه
۱۸۹,۰۴۲,۸۹۱,۱۰۱	۱۹۰,۱۵۹,۹۲۸,۴۰۱	تمسک اراضی و املاک جهت کاربری عبور و مرور، سطح منطقه
۱۲۳,۸۸۲,۴۸۲,۷۰۲	۱۲۳,۸۸۲,۴۸۲,۷۰۲	تمسک بزرگراه یادگار امام
۹۷,۴۹۱,۴۹۴,۰۰۰	۹۷,۴۹۱,۴۹۴,۰۰۰	تمسک اراضی و املاک جهت کاربری عبور و مرور، بزرگراه یادگار امام (ره)
۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فضای سبز و پارک منطقه آذری (میدان ششتری-شیش امانزاده عبدالله (ع) پلاک ۲۳۸/۲۳۵)
۷۴,۹۹۸,۵۰۰,۱۴۴	۷۴,۹۹۸,۵۰۰,۱۴۴	تمسک سرحد املاک جهت کاربری عبور و مرور
۷۳,۲۲۴,۲۵۸,۰۲۷	۷۳,۲۲۴,۲۵۸,۰۲۷	عملیات احداث و بهسازی معابر
۴۱,۰۳۴,۷۴۰,۰۰۰	۴۱,۰۳۴,۷۴۰,۰۰۰	تمسک اراضی املاک جهت کاربری عبور و مرور، اصلاح گذر
۴۱,۴۴۴,۰۱۵,۴۴۹	۴۱,۴۴۴,۰۱۵,۴۴۹	آزمایشات فنی مکانیک خاک
۳۴,۹۹۹,۵۸۴,۸۲۴	۳۴,۹۹۹,۵۸۴,۸۲۴	خرید املاک جهت کاربری فضای سبز
۲۸,۴۰۴,۰۴۰,۰۲۳	۲۸,۴۰۴,۰۴۰,۰۲۳	تعریض خ امام خمینی
۲۳,۴۵۰,۴۲۰,۴۰۰	۲۳,۴۵۰,۴۲۰,۴۰۰	تمسک املاک جهت کاربری فضای سبز، سطح منطقه
۲۳,۱۴۱,۰۱۵,۴۱۰	۲۳,۱۴۱,۰۱۵,۴۱۰	روکش اساسی شبکه گبری مرصع
۲۴,۴۸۸,۴۱۸,۴۸۷	۲۴,۴۸۸,۴۱۸,۴۸۷	تمسک پلاک تپه تهرانی
۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مهر و مهره فضای سبز حاشیه حوزات امداد ششتری به سمت خاوران، عبدالله (ع) بزرگراه کریم - پلاک ۱۹۷/۱۹۸
۲۴,۲۴۵,۴۰۴,۴۴۴	۲۴,۲۴۵,۴۰۴,۴۴۴	نهر سازی - کفسازی و گابیون بند
۲۲,۹۱۷,۱۵۵,۴۴۱	۲۲,۹۱۷,۱۵۵,۴۴۱	املاک کاربری عبور و مرور تهرانی
۲۲,۴۲۰,۴۹۳,۰۵۴	۲۲,۴۲۰,۴۹۳,۰۵۴	بهسازی پیاده روها سطح منطقه
۲۱,۲۷۵,۴۲۵,۴۴۰	۲۱,۲۷۵,۴۲۵,۴۴۰	تمسک املاک جهت کاربری تأسیسات خدمات شهری، سطح منطقه
۱۹,۹۷۷,۵۱۸,۱۷۰	۱۹,۹۷۷,۵۱۸,۱۷۰	توسعه و بهسازی پیاده رو
۱۹,۸۸۴,۲۵۷,۴۴۷	۱۹,۸۸۴,۲۵۷,۴۴۷	نهر سازی، اجرای سنگدال و نصب پل و دریاچه فلزی سطح منطقه
۱۹,۴۵۴,۱۴۹,۱۷۵	۱۹,۴۵۴,۱۴۹,۱۷۵	خرید املاک سایر تأسیسات سطح منطقه
۱۹,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	تمسک اراضی و املاک جهت کاربری ورزشی، تفریحی و فرهنگی، سطح منطقه
۱۸,۹۲۷,۴۰۱,۴۱۴	۱۸,۹۲۷,۴۰۱,۴۱۴	عملیات احداث و تجهیز بوستان
۱۷,۵۵۴,۷۸۰,۴۹۸	۱۷,۵۵۴,۷۸۰,۴۹۸	املاک عبور و مرور (یادگار آیت‌الله)
۱۴,۵۵۹,۳۰۹,۹۹۵	۱۴,۵۵۹,۳۰۹,۹۹۵	خرید تمسک جهت تجهیزات شهری
۱۴,۲۹۹,۸۴۲,۰۴۹	۱۴,۲۹۹,۸۴۲,۰۴۹	توسعه فضای سبز فرودگاه شهید رجایی و میدانشا سطح منطقه
۱۴,۲۸۴,۴۲۸,۳۱۸	۱۴,۲۸۴,۴۲۸,۳۱۸	تمسک اراضی و املاک جهت کاربری عبور و مرور، راه طرح بزرگراه امام رضا (ع) در سطح ناحیه قرین
۱۳,۴۱۱,۴۰۳,۴۷۸	۱۳,۴۱۱,۴۰۳,۴۷۸	عملیات نهر سازی
۱۳,۴۵۴,۹۹۹,۵۴۰	۱۳,۴۵۴,۹۹۹,۵۴۰	تمسک خط چهار مترو ترابری
۱۳,۴۲۱,۴۵۰,۰۰۰	۱۳,۴۲۱,۴۵۰,۰۰۰	خرید معابر
۱۳,۱۱۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۱۹,۸۰۰,۰۰۰	احداث، تکمیل و تجهیز سایر تأسیسات و مجتمع های و
۱۲,۸۸۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۸۴,۹۰۰,۰۰۰	احداث و تجهیز اماکن ورزشی
۱۲,۵۰۵,۱۳۳,۹۲۸	۱۲,۵۰۵,۱۳۳,۹۲۸	تمسک اراضی و املاک جهت کاربری عبور و مرور، خط ۴ مترو
۱۲,۰۸۵,۳۴۱,۴۵۲	۱۲,۰۸۵,۳۴۱,۴۵۲	سامانه های میادین و معابر شهر
۱۲,۰۰۹,۹۲۴,۰۰۰	۱۲,۰۰۹,۹۲۴,۰۰۰	خرید پله برقی پل هوایی خاور پیاده
۱۱,۵۵۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۵۱,۸۰۰,۰۰۰	تمسک املاک جهت کاربری تأسیسات خدمات شهری، احداث آمپدان میوه و تره بار
۱۰,۹۸۰,۳۲۲,۷۷۰	۱۰,۹۸۰,۳۲۲,۷۷۰	بالابرایی اماکن و معابر
۱۰,۴۴۲,۷۱۸,۴۴۵	۱۰,۴۴۲,۷۱۸,۴۴۵	ساخت و نگهداری تهار
۱۰,۴۴۱,۳۷۳,۸۷۳	۱۰,۴۴۱,۳۷۳,۸۷۳	عملیات جدول سازی و نصب و ترمیم دریاچه ها
۲۲۴,۳۴۷,۴۹۸,۸۹۰	۲۲۴,۳۴۷,۴۹۸,۸۹۰	سفر

۲,۵۴۱,۰۱۲,۳۸۲,۵۴۴



صورت‌های مالی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۸- مطابقت بودجه با عملکرد واقعی

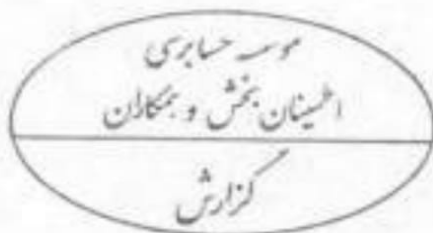
احتراماً به پیوست صورت‌های مالی شهرداری منطقه ۱۰ تهران برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ تقدیم می‌شود.

۲۹- تعهدات و بدهیهای احتمالی

این منطقه در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات و یا بدهیهای احتمالی قابل ملاحظه ای میباشد. بعضاً در تاریخ مورد اشاره تعهدات سرمایه ای قابل ملاحظه ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب نیز وجود نداشته است

۳۰- رویدادهایی بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی بوده است وجود ندارد.



شورای اسلامی شهر تهران
گزارش حسابرس مستقل
شهرداری منطقه ۱۰ شهر تهران
به انضمام صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸



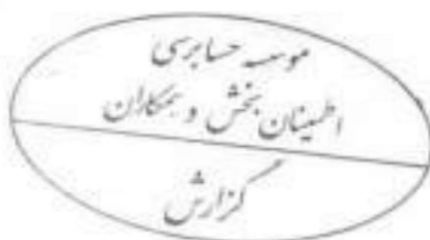
بسمه تعالی

گزارش رسیدگی به عملکرد مالی
شهرداری منطقه ۱۰ تهران
به شورای محترم اسلامی شهر تهران

با سلام

احتراماً در اجرای بند (۱) قرارداد حسابرسی صورتهای مالی شورای اسلامی شهر تهران و شهرداری تهران برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ رسیدگی به عملکرد مالی شهرداری منطقه ۱۰ به همراه صورتهای مالی منطقه که به تأیید مسئولین ذریبط رسیده بشرح صفحات ۱ تا ۶۳ پیوست ارایه می گردد. در راستای رسیدگی های انجام شده بمنظور ارایه اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی شهرداری تهران، عملکرد مالی و روش های مورد عمل هر منطقه بطور مجزا نیز مورد بررسی قرار گرفته است. استقرار سیستم کنترلهای داخلی مناسب و جامع که در برگیرنده قوانین و مقررات شهرداریها، آیین نامه مالی شهرداریها، سایر روشهای مدون و دستورالعمل های مصوب مقامات شهرداری باشد، همواره در جهت حفاظت از منابع و اموال در مقابل سوء استفاده و اتلاف، افزایش دقت و اعتبار مدارک و اطلاعات مالی، تهیه به موقع گزارشات مالی و پردازش اطلاعات بر اساس استانداردهای حسابداری، افزایش کارایی و راندمان عملیات و حصول اطمینان از اجرای دقیق سیاستهای تدوین شده شهرداری نقش موثری دارد.

بر اساس این رسیدگیها، اهم اشکالات، اشتباهات و تحریفهای عمده مشاهده شده و نیز سایر موضوعات شامل موارد عدم رعایت قوانین، مقررات و دستورالعمل های تدوین شده که اطلاع از آنها می تواند آن شورای محترم را در ارزیابی کارایی روشهای مورد عمل و عملکرد واحد اجرایی یاری رساند، به پیوست ارایه می گردد.



۱- موجودی نقد و بانک (یادداشت توضیحی شماره ۴ همراه صورتهای مالی)

۱-۱ طبق ماده ۲۴ آیین نامه مالی شهرداریها که بر مبنای نقدی تدوین شده، دوره مالی بودجه هر سال تا ۱۵ اردیبهشت ماه سال بعد خواهد بود و تعهداتی که تا آخر اسفند ماه هر سال تحقق یافته باشد تا خاتمه دوره عمل بودجه از محل اعتبار مربوطه قابل پرداخت است. لیکن صورتهای مالی منطقه بر مبنای حسابداری تعهدی تهیه و ارایه گردیده و تعمیم دوره مالی تا ۱۵ اردیبهشت ماه سال بعد باعث شده تا ضمن عدم رعایت فرض دوره مالی و اصل تطابق درآمدها و هزینه ها بخشی از عملیات سال مالی بعد در سال مالی مورد گزارش ثبت گردد.

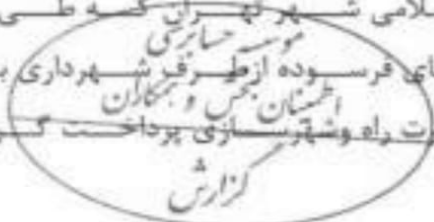
۱-۲ در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۷۸ قانون شهرداری ها، وجوهی که بنام سپرده یا امانت به شهرداری داده می شود باید در حساب مخصوص نگهداری شود و شهرداری به هیچ عنوان حق ندارد در وجوه فوق دخل و تصرف نماید. لیکن مانده سپرده های بانک (یادداشت ۱-۴ همراه صورتهای مالی مبلغ ۲۱,۵۸۸ میلیون ریال و مانده حساب سپرده طبق صورتهای مالی (موضوع یادداشت های ۱۵ و ۱۶) مبلغ ۴۴,۲۰۳ میلیون ریال می باشد که حاکی از کسری مبلغ ۲۲,۶۱۵ میلیون ریال وجوه در اختیار به منظور پرداخت سپرده ها است.

۲- حسابها و اسناد دریافتنی عملیاتی و غیر عملیاتی (یادداشت توضیحی شماره ۵ و ۷ همراه صورتهای مالی)

در خصوص سرفصل حسابها و اسناد دریافتنی موارد ذیل قابل ذکر است:

۲-۱ حساب مودیان موضوع یادداشت ۱-۲-۵ همراه صورتهای مالی به مبلغ ۴۴۱,۱۸۰ میلیون ریال بابت درآمد عملیاتی مستمر شامل عوارض نوسازی، پیشه وران، کسب و پسماند بوده که مبلغ ۲۶۲,۱۶۳ میلیون ریال آن مربوط به درآمد سال ۱۳۹۸ می باشد. از طرفی دوره وصول مطالبات مذکور و الزام مودیان به پرداخت طی یک دوره زمانی، مشخص نمی باشد. ضمن اینکه به دلیل عدم وجود ارتباط اطلاعاتی بین اداره کل درآمد و واحد شهر سازی منطقه، امکان اظهار نظر در مورد تمامیت، صحت ثبت، محاسبات و قابلیت وصول مطالبات از مودیان به مبلغ مذکور برای این موسسه امکان پذیر نگردیده است.

۲-۲ حسب ماده ۱۶ قانون ساماندهی حمایت از تولید و عرضه مسکن و ماده ۴۶ آیین نامه اجرایی آن که به تصویب هیات وزیران رسیده است و همچنین مصوبه ابلاغی شماره ۱۳۳۴۲/۱۳۳۰/۱۶۰ مورخ ۱۳۸۸/۰۹/۱۲ شورای اسلامی شهر تهران که طی آن ۵۰٪ از عوارض ساخت و تراکم بافت های فرسوده از طرف شهرداری به هیئت تخفیف داده شود و تخفیف اعطایی توسط وزارت راه و شهرسازی پرداخت گردد.



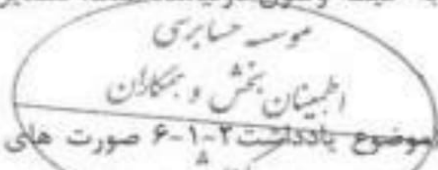
حسب بررسی های انجام گرفته طی سال مبرور رسیدگی به موجب نامه شماره ۱۰۶۶۹۵۳/۳۱۲ مورخ ۱۳۹۸/۰۹/۱۸ از اداره کل امور مالی شهرداری تمامی مطالبات از سازمان نوسازی و وزارت راه و شهرسازی به طلب از وزارت امور اقتصادی و دارایی منظور گردد. به همین منظور در سال مبرور رسیدگی بابت تخفیفات بافت فرسوده طی دستور دریافت صادره به مبلغ ۱۷,۸۱۲ میلیون ریال به حساب وزارت امور اقتصادی و دارایی مبلغ ۵۳,۳۱۹ میلیون ریال نیز به حساب سازمان نوسازی منظور شده است. مضافاً مبلغ ۸۶۶,۰۵۵ میلیون ریال مربوط به عوارض سال های ۱۳۸۷ الی ۱۳۹۷ نیز به طرفیت سرفصل حسابهای دریافتی از وزارت راه و شهرسازی منظور شده است. اضافه می نماید در سال جاری مبلغ ۶۰۰,۵۷۰ میلیون ریال اسناد خزانه بابت طلب فوق تها تر گردیده است. همچنین صورت ریز پروانه های صادر شده بافت فرسوده جهت بررسی صحت انطباق با طرح تفصیلی شهر تهران در اختیار این موسسه قرار نگرفته است. امکان اثبات صحت و تمامیت مبالغ فوق برای این موسسه میسر نگردیده است.

۳-۲- مانده مطالبات از سازمان تامین اجتماعی (موضوع یادداشت ۱-۱-۵ صورت های مالی) به مبلغ ۸,۶۲۲ میلیون ریال مربوط به برداشت های انجام شده توسط مراجع قضایی می باشد. که صورت ریز کامل مبالغ برداشتی به این موسسه ارایه نشده است. مبالغ مزبور بابت ۵/۵ سپرده های بیمه مکسوره از صورت وضعیتهای پیمانکاران در سنوات قبل می باشد که به دلیل عدم اخذ مقاصد حساب های بیمه توسط پیمانکاران، از شهرداری منطقه ۱۰ مورد مطالبه و دریافت شده است. تعدیل حسابها از این بابت ضرورت دارد. لیکن تعیین مبلغ دقیق آن منوط به بررسی های آتی می باشد.

۴-۲- مانده اسناد دریافتی نکول شده (موضوع یادداشت ۳-۵ صورت های مالی) به مبلغ ۲۶,۹۱۳ میلیون ریال بابت اسناد برگشتی سالهای ۱۳۷۴ الی ۱۳۹۷ می باشد که پیگیری های صورت گرفته به نتیجه نهایی نرسیده است. تعدیل حسابها از این بابت ضرورت دارد.

۵-۲- مانده مطالبات از سازمان نوسازی شهر تهران (موضوع یادداشت ۱-۱-۶ صورت های مالی) به مبلغ ۸۶۴,۸۹۰ میلیون ریال بابت عوارض ساختمان های نواب، بلوکهای پروژه سهند، سپیدار، نواب، سهیل، شهاب و... می باشد که راکد و سنواتی بوده تا تاریخ تهیه این گزارش به حیطة وصول درنیامده است. تعدیل حساب ها از این بابت ضرورت دارد.

۶-۲- مانده مطالبات از اداره کل امور مالیاتی شمال تهران (موضوع یادداشت ۲-۱-۶ صورت های مالی) به ۴,۱۹۱ میلیون ریال بابت مبالغ واریزی از سوی اداره کل امور مالی و اموال مرکزته به اداره کل امور مالیاتی



تهران می باشد که بابت تسویه بدهی مالیات های تکلیفی و حقوق پرسنل منطقه پرداخت شده است. به دلیل عدم دسترسی به مدارک و مستندات لازم امکان اثبات وجود، ماهیت و تمامیت مبلغ فوق برای این موسسه میسر نگردیده است.

۲-۷- سرفصل حسابها و اسناد دریافتنی عملیاتی و غیر عملیاتی (موضوع یادداشت های ۵ و ۶ صورتهای مالی) شامل مبلغ ۵۸,۴۲۱ میلیون ریال اقلام راكد و سنواتی می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش تعیین تکلیف نگردیده و ذخیره ای از این بابت در دفاتر لحاظ نشده است. تعدیل حساب ها از این بابت ضرورت دارد.

۳- دارایی های ثابت مشهود (یادداشت توضیحی شماره ۱۱ همراه صورتهای مالی)

۳-۱- اسناد مالکیت زمین و ساختمانها و موجودی واحدهای ساخته شده آماده واگذاری شهرداری تهران (بخش اختصاصی و عمومی) در مخزن اسناد مالکیت واقع در سازمان املاک و مستغلات نگهداری می گردد. به دلیل عدم امکان دسترسی به سیستم جامع املاک موجود در سازمان املاک و مستغلات امکان مشاهده عینی برای این موسسه فراهم نگردیده است. لذا امکان اثبات مالکیت مستغلات منطقه و همچنین اثبات تمامیت درآمد ناشی از اجاره و یا فروش اموال نیز برای این موسسه امکان پذیر نشده است.

۳-۲- بر اساس صورت ریز دارایی های ثابت مشهود ارایه شده، واحد مورد گزارش دارای ۷ فقره اراضی یک ریالی می باشد. ارزش اقلام مزبور صرفا بر مبنای یک ریال در حسابها منظور گردیده و فاقد اظهار نظر کارشناس رسمی می باشد. درنبود اطلاعات کافی اظهار نظر در خصوص اثبات ارزش اراضی فوق توسط این موسسه امکان پذیر نمی باشد.

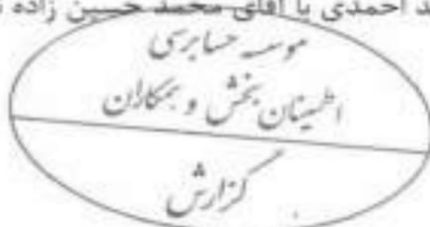
۳-۳- منطقه فاقد سیستم مدون بهای تمام شده برای پروژه های در جریان تکمیل اختصاصی و عمومی می باشد. در این خصوص کارت حساب پروژه به این موسسه ارایه نشده و منطقه فاقد سیستم کنترل پروژه بوده است. همچنین بابت هزینه های غیر مستقیم سهمی به پروژه های در جریان تکمیل تخصیص نیافته است. تعدیل حسابها از این بابت ضرورت دارد.

۴- سرمایه گذاری ها و مشارکت های بلند مدت (یادداشت توضیحی شماره ۱۳ همراه صورتهای

مالی)

۴-۱- سرمایه گذاری ها و مشارکت های بلند مدت (موضوع یادداشت ۱۳ صورت های مالی) شامل مبلغ ۴,۹۸۴ میلیون ریال مشارکت در ساخت پروژه مجتمع مسکونی شهید احمدی با آقای محمد حسین زاده نسیمی می

باشد که موارد قابل ملاحظه آن به شرح زیر می باشد:



۴-۱-۱- قرارداد فوق فی مابین سازمان سرمایه گذاری و مشارکت های مردمی شهر تهران و آقای حسین زاده نسیمی می باشد، لیکن ثبت آن در حساب های شهرداری منطقه ۱۰ موضوعیت ندارد.

۴-۱-۲- تاییدیه های خاص درخواستی از طرف دوم پروژه های مشارکتی فوق تا تاریخ تحریر این گزارش به این موسسه ارایه نگردیده است.

۵- حسابها و اسناد پرداختنی عملیاتی ، غیر عملیاتی و گروه (یادداشت های توضیحی شماره ۱۵ و ۱۶ همراه صورتهای مالی)

۵-۱- مانده بدهی به کارکنان (موضوع یادداشت ۸-۱-۱۵ صورت های مالی) به مبلغ ۹۹,۹۱۶ میلیون ریال مربوط به خرید های انجام شده از فروشندگان کالا و خدمات توسط کارپردازان منطقه می باشد که اشتباهات به حساب مطالبات کارکنان منظور شده است، در حالیکه می بایست به مطالبات اشخاص ارایه کننده کالا و خدمات منظور شود.

۵-۲- بدهی به سازمان امور مالیاتی (موضوع یادداشت ۱-۱-۱۶ صورت های مالی) به مبلغ ۴۲,۵۳۹ میلیون ریال بابت مالیات های ارزش افزوده اخذ شده از مودیان و مبلغ ۱۰,۷۱۲ میلیون ریال مالیات ارزش افزوده پرداختنی موضوع یادداشت ۴-۱-۱۶ همراه صورتهای مالی مربوط به درآمدهای خدمات مدیریت پسماند کسبی، اداری، مسکونی و نوسازی واحدهای تجاری و مسکونی می باشد که طی سنوات گذشته و سال مالی مورد گزارش شناسایی و در حسابها منظور شده است، لیکن تاکنون اقدامی در خصوص تعیین تکلیف و یا تسویه آن صورت نگرفته است.

۵-۳- حسابهای پرداختنی عملیاتی و غیر عملیاتی (موضوع یادداشت های ۱۵ و ۱۶ صورت های مالی) شامل مبلغ ۲۳۷,۵۳۴ میلیون ریال اقلام راكد ستواتی می باشد که تا تاریخ این گزارش تعیین تکلیف نشده است.

۵-۴- مبلغ ۳,۵۳۱ میلیون ریال از سرفصل بدهی به اشخاص حقیقی (موضوع یادداشت ۵-۱-۱۶ صورت های مالی) تحت عنوان فیش های واریزی نامشخص می باشد که دلایل ایجاد و نحوه تسویه آن مشخص نمی باشد.

۵-۵- تسویه حساب با پیمانکاران شهرداری منطقه از طریق شرکت های کارگزار (شرکت های جهان ، دیدار ، عمران تهران شهر) صورت می گیرد که از این بابت کارمزدی در قبال تامین نقدینگی و پرداخت مطالبات صاحبان املاک معارض و پیمانکاران از شهرداری دریافت می نمایند. حسب پیگیری های انجام شده مشخص گردید که تسویه مطالبات شرکت های فوق از محل معرفی متقاضیان امتیاز خراکم سایر مناطق به آن شرکت نام و وجوه مستقیماً به حساب بانکی شرکت های مزبور واریز می گردد. در این خصوص مصوبات لازم از شورای شهر تهران، نحوه رعایت قانون و آئین نامه مالی شهرداری، نحوه ثبت و محاسبه کارکرد متعلقه،

موسسه حسابرسی
افشان بورس و بنگاران
گزارش



قرارداد فی مابین با کارگزاری ها و چگونگی انتخاب آنها، نحوه انتخاب پیمانکاران جهت تسویه طلب ایشان از جهت رعایت مساوات و ... به این موسسه ارایه نگردیده است.

۶- درآمد عملیاتی (یادداشت شماره ۱۹ صورت های مالی)

۶-۱- مبلغ ۷۵۷,۰۲۶ میلیون ریال به شرح جدول ذیل و معادل ۳۶٪ از درآمد های تحقق یافته، ناشی از جرایم و تخلفات انجام شده شهری در دفاتر شهرداری منعکس شده است این موضوع نشان دهنده عدم وجود مکانیزم صحیح به منظور پیگیری، نظارت و کنترل به موقع شهرداری خصوصاً نسبت به پروانه های ساختمانی صادره می باشد. بنابراین نظام کنترل داخلی مناسبی در ارتباط با جلوگیری از روند تخلفات ساختمانی حاکم بر منطقه به طور اثر بخش طراحی و اجرا نگردیده است. مضافاً اینکه واحد درآمد منطقه اطلاعات مربوط به درآمدهای غیر مستمر را جهت مطابقت با دفتر در اختیار این موسسه قرار نداده و صورت ریز جامعی از تخفیفات اعطایی به مؤدیان به تفکیک نام مؤدی، پلاک ثبتی، نوع و درصد تخفیف و ... به این موسسه ارایه نشده است بنابراین اظهار نظر در خصوص تخفیفات اعطا شده مقدور نمی باشد.

شرح	درآمد ناخالصی	برگشت از درآمد	تخفیفات	خالصی درآمد
۱- حذف پارکینگ	۱۲۵,۶۴۵	(۷۸۹)	۰	۱۲۴,۸۵۶
۲- جریمه کمیسیون ماده صد	۳,۱۸۵	۰	۰	۳,۱۸۵
۳- عوارض بر مازاد تراک	۷۳۹,۴۲۴	(۵,۶۸۸)	(۱۰۶,۴۷۹)	۶۲۷,۲۵۷
۴- عوارض بر بالکن	۵,۱۳۰	۲,۵۶۴	۸۳۸	۱,۷۲۸
جمع جرایم	۸۷۳,۳۸۴	(۲۲,۴۱)	(۱۰۷,۳۱۷)	۷۵۷,۰۲۶
جمع کل درآمد تحقق	۱,۴۵۴,۶۳۲	(۱۲۵,۶۶۵)	(۱۳۲,۴۵۸)	۱,۱۹۶,۵۰۹

یافته در دفاتر

درصد جرایم از درآمد

۳۶٪

۶-۲- سیستم کنترل داخلی مناسبی جهت کنترل و شناسایی املاکی که بر خلاف کاربری صادره برای آن ها (مندرج در گواهی پایان کار)، در حال استفاده از سوی مالکان می باشد در شهرداری وجود نداشته و گزارشات منظم و ماهانه حاصل از پیگیری این گونه موارد در سطح منطقه که بیانگر پیگیری، شناسایی، تعیین تکلیف و

در نتیجه در واحد شهرسازی منطقه باشد، به این موسسه ارایه نشده است.

گزارش



۳-۶- در ارتباط با رسیدگی به پرونده های شهرسازی منطقه در موارد متعددی در فرم های اعلام عوارض مبالغی تحت عنوان عوارض متفرقه درج و به عنوان عوارض از مودیان وصول گردیده است که مبنای و روش محاسبه آن مشخص نمی باشد. مبلغ مزبور بخشی از مبلغ عوارض مازاد بر تراکم منعکس شده در صورتهای مالی بوده که نحوه انعکاس آن پس از کسر تخفیفات بوده و همچنین رقم تفکیک شده عوارض متفرقه از عوارض مازاد بر تراکم مشخص نمی باشد.

۷- هزینه (یادداشت توضیحی شماره ۲۰ همراه صورتهای مالی)

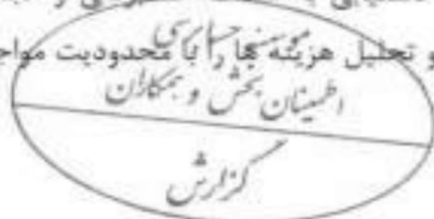
۱-۷- بر اساس رویه حسابداری شهرداری تهران، حقوق و دستمزد و مزایای پرسنل اعم از پرسنل رسمی و قراردادی مناطق مختلف توسط اداره کل امور مالی محاسبه و پرداخت می گردد. بنابراین هزینه های حقوق و دستمزد هیچگونه انعکاسی در صورتهای مالی منطقه ندارد. با توجه به اینکه شهرداری منطقه صورت درآمد و هزینه را به عنوان یکی از صورتهای مالی اساسی خود تهیه و ارایه نموده است، لذا به منظور انعکاس کامل عملیات و تجزیه و تحلیل ارقام صورتهای مالی، ثبت هزینه حقوق و دستمزد و مزایای پرسنل در دفاتر و صورت درآمد و هزینه ضروری به نظر می رسد. همچنین طبق کنترلهای انجام شده اضافه کاری پرسنل براساس ساعات واقعی کارکرد آنها پرداخت نمی گردد. بلکه با تشخیص مدیران و سرپرستان واحدها و در چارچوب دستورالعمل های داخلی به ایشان تخصیص می یابد. که این موضوع منجر به کاهش بهره وری و اثر بخشی نیروی انسانی می گردد.

۲-۷- در بعضی از موارد پست سازمانی و وظایف محوله به کارکنان بامدارک تحصیلی آنها مرتبط نمی باشد. این امر موجب ناکارآمدی بخشهایی از سیستم و کاهش کارایی، اثر بخشی و بهره وری آن و تحمیل هزینه های پنهان به شهرداری شده است.

۳-۷- منطقه بابت مزایای پایان خدمت کارکنان ذخیره ای در حسابها منظور ننموده و تماماً در دفاتر اداره کل امور مالی محاسبه و ثبت می گردد. به دلیل عدم دسترسی به اسناد و مدارک کافی، تعیین میزان ذخیره لازم از این بابت برای این موسسه مقدور نگردیده است.

۴-۷- طبقه بندی هزینه ها در صورتهای مالی بر اساس برنامه ها بوده و بر خلاف استانداردهای حسابداری بر اساس ماهیت و کارکرد افتاء نشده بنابراین اظهار نظر در خصوص صحت طبقه بندی و همچنین امکان توجیه نوسانات، میسر نگردیده است.

۵-۷- ثبت هزینه های شهرداری مناطق در یک کد حساب (۸۰۰) و به صورت کلی انجام و فاقد حسابهای معین و تفصیلی می باشد. از این رو حسابرسان جهت دستیابی به اهداف حسابرسی و انجام کنترل ها از مبحث بودجه استفاده می نمایند که این موضوع تجزیه و تحلیل هزینه ها را با محدودیت مواجه می سازد.



۶-۷- با توجه به رویه شهرداری تهران کل مبالغ پرداختی ارزش افزوده بابت خرید کالا و خدمات در مناطق، ادارات و واحدهای وابسته به شهرداری تهران به عنوان هزینه در دفاتر شناسایی و در پایان هر دوره ۳ ماهه لیست آنها به اداره کل امور مالی ارسال می گردد، تا بصورت متمرکز توسط آن اداره از سازمان امور مالیاتی مطالبه گردد، لیکن رویه مزبور اشتباه و می بایست کلیه ارزش افزوده های پرداختی به حسابهای فی ما بین یا اداره کل امور مالی منظور گردد، که در صورت اصلاح حسابها و مشخص شدن مبلغ، کسری درآمد بر هزینه جاری و دریافتی ها به میزان مبلغ مزبور کاهش خواهند یافت.

۸- تعدیلات سنواتی (موضوع یادداشت ۲۴ همراه صورت های مالی)

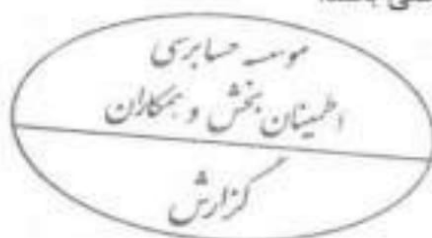
۸-۱- سرفصل تعدیلات سنواتی (موضوع یادداشت ۲۴ صورت های مالی) شامل مبلغ ۱۰,۷۲۵ میلیون ریال گردش بستانکار بابت اراضی شناسایی نشده و مبلغ ۱۱,۲۵۳ میلیون ریال گردش بدهکار بابت هزینه های شناسایی نشده سنوات قبل می باشد که این موضوع بیانگر عدم کنترلهای داخلی مناسب در خصوص شناسایی دقیق و به موقع و صحیح درآمدها و هزینه های منطقه می باشد.

۹- اشکالات صورتهای مالی

۹-۱- موارد مندرج در بندهای زیر در یادداشتهای پیوست صورت های مالی به درستی طبقه بندی، افشا و ارایه نگردیده است.

۹-۱-۱- عدم افشای اطلاعات معاملات با اشخاص وابسته در صورت های مالی طبق استاندارد های حسابداری به منظور درک اثر بالقوه رابطه با اشخاص وابسته، مانده حساب های فی مابین، نحوه تسویه، مبلغ معاملات و ارزش متصفانه معاملات در صورت های مالی الزامی است.

۹-۱-۲- در صورت جریان وجوه نقد و صورت تطبیق سود عملیاتی معاملات غیر نقدی به طور صحیح و کامل تفکیک و افشا نشده و صورت ریز معاملات مذکور ارایه نگردیده است. کسری و اضافات داراییهای ثابت مشهود قابلیت انطباق با فعالیتهای سرمایه گذاری نداشته و آثار انتقال اقلام به حسابهای فیما بین تفکیک نشده و داراییهای فروش رفته توسط سازمان املاک و مستغلات مشخص نشده است. در نتیجه صورت جریان وجوه نقد ارایه شده، نشان دهنده جریان های نقدی شهرداری منطقه نمی باشد.



۳-۱-۹- عطف به یادداشت های ۲۲ و ۲۳ صورتهای مالی ضرورت انعکاس حساب های موقت فی مابین با اداره کل امور مالی و سازمان املاک و مستغلات شهرداری، در صورت مزاد درآمد و هزینه اثبات شده، برای این موسسه توجیه نگردیده است.

۱۰- گزارش انطباق عملکرد سال مورد گزارش با بودجه ابلاغی

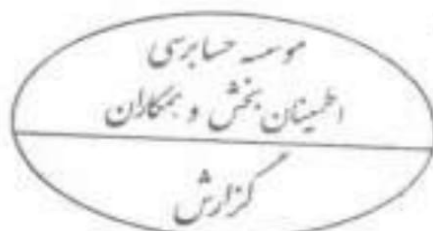
۱-۱۰- به دلیل ابلاغ متمرکز بودجه کل شهرداری تهران از طرف شورای محترم اسلامی شهر تهران، جدول تطبیق بودجه و عملکرد کل شهرداری در صورتهای مالی تلفیقی ارایه می گردد.

۱۱- عدم رعایت قوانین و مقررات

۱-۱۱- طبق مفاد تبصره ۵ ماده ۲ قانون نوسازی و عمران ۹۰ درصد از عوارض نوسازی بایستی صرف امور عمرانی محل شود لیکن عدم قابلیت سیستم حسابداری در تفکیک هزینه های اداری، شهری و عمرانی کنترل رعایت ماده فوق امکانپذیر نشده است.

۲-۱۱- مفاد تبصره ۷ کمیسیون ماده ۱۰۰ مقرر می دارد، مهندسان ناظر ساختمانی مکلفند نسبت به عملیات اجرایی ساختمان هایی که به مسئولیت آن ها احداث می گردد از لحاظ انطباق ساختمان با مشخصات مندرج در پروانه، نقشه ها و محاسبات فنی ضمیمه آن مستمرا نظارت کرده و در پایان کار مطابقت ساختمان با موارد فوق الذکر را گواهی نمایند. هرگاه مهندس ناظر برخلاف واقع گواهی نماید و یا تخلف را به موقع به شهرداری اعلام نکند و موضوع منتهی به طرح در کمیسیون مندرج در تبصره ۱ ماده ۱۰۰ قانون شهرداری و صدور رای جریمه یا تخریب ساختمان گردد، شهرداری مکلف است مراتب را به نظام معماری و ساختمانی منعکس نماید، بررسی ها حاکی از آن است که طی سال مورد گزارش پرونده های ساختمانی دارای تخلف منجر به صدور رای در کمیسیون مزبور گردیده که در این خصوص شواهدی حاکی از ارایه گزارش تمامی تخلف ها توسط مهندسين و رعایت کامل مفاد ماده فوق توسط شهرداری منطقه ۱۰ ملاحظه نشده است.

۳-۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای موارد زیر و بدون در نظر گرفتن موارد مندرج در این گزارش، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است.

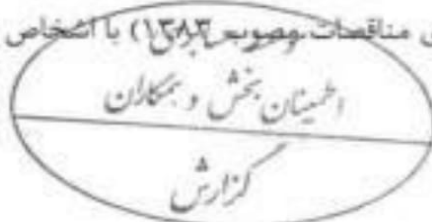


ماده	موضوع
۱۲	پیش بینی محل مناسب در تمامی فرمها، نرم افزارها، بانکها و سیستم های اطلاعاتی برای درج یکی از شماره های شناسایی معتبر و کد پستی
۱۸	اقدام نسبت به معرفی مسئول مبارزه با پولشویی به واحد اطلاعات مالی و در نتیجه عدم انجام وظایف تعیین شده
۳۵	برقراری دوره های آموزشی بدو خدمت و ضمن خدمت کارکنان و درج سوابق دوره های مذکور در پرونده پرسنلی کارکنان
۳۶	اقدام نسبت به توجیه و آموزش عمومی و اطلاع رسانی به ارباب رجوع در مورد مزایای اجرای قانون مذکور برای مردم و تکالیف عمومی ارباب رجوع و گزارش آن به دبیرخانه
۴۳ و تبصره آن	اقدام نسبت به تهیه پیش نویس دستورالعمل های لازم برای اجرای قانون و آئین نامه مربوط.

۴-۱۱- درخصوص بررسی رعایت مفاد قانون ارتقای سلامت اداری و مقابله با فساد (به استثنای مفاد بند ب ماده ۳ و تبصره یک و تبصره دو آن مبنی بر ورود متن قراردادهای مربوط به معاملات متوسط و بالاتر و همچنین اسناد و ضمایم آنها و هرگونه الحاق، اصلاح، فسخ، ابطال و خاتمه قرارداد پیش از موعد و تغییر آن و نیز کلیه پرداختها در پایگاه اطلاعات قراردادهای و نیز ورود کامل و بدون تاخیر اطلاعات قراردادهای در پایگاههای مربوط و مفاد ماده ۲۱ و تبصره های آن و ماده ۲۲ در خصوص به ثبت رساندن نرم افزارهای مالی و اداری مورد استفاده در شورای عالی انفورماتیک و نیز عدم اطمینان نسبت به اصالت نرم افزارهای مورد استفاده) این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده باشد برخورد نکرده است.

۵-۱۱- مفاد ماده ۷۳ قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت مصوب ۱۳۸۰/۱۰/۲۶ مجلس شورای اسلامی و نیز مصوبه جلسه شماره ۲۹ شورای اسلامی شهر تهران مبنی بر وصول مطالبات ناشی از عوارض بصورت ۵۰٪ نقد و مابقی به صورت تقسیط به مدت ۲۴ ماه (در موارد خاص و استثناء بنا به تشخیص شهردار منطقه درصد پیش پرداخت نقدی به میزان نصف و سقف اقساط حداکثر سی و شش قسط) بعضاً رعایت نشده است.

۶-۱۱- طبق ماده ۲ مصوبه شماره ۲۶۵۱۰ / ۳۹۰۳۹ ک مورخ ۱۳۸۸/۰۲/۰۹ هیئت وزیران مبنی بر اینکه دستگاههای اجرایی مذکور در ماده ۵ قانون خدمات کشوری مصوب ۱۳۸۶ مکلفند از انعقاد قرارداد (مازاد بر مبلغ ۱۰ برابر حد نصاب معاملات بزرگ موضوع قانون برگزاری مناقصات مصوب ۱۳۸۳) با اشخاص حقوقی که



فاقد صورتهای مالی حسابرسی شده هستند خودداری نمایند، مفاد ماده مذکور در منطقه بطور کامل رعایت نگردیده است.

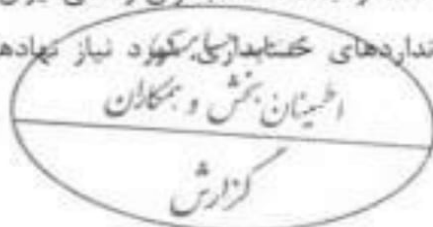
۱۲- سایر موارد

۱۲-۱- مطابق با ماده ۹ قانون نوسازی و عمران شهری، شهرداری ها مکلفند هر پنج سال یکبار ممیزی عمومی را تجدید نمایند لیکن شواهدی حاکی از انجام ممیزی هر پنج سال یکبار از ساختمان های موجود در سطح شهر در این منطقه مشاهده نشده است.

۱۲-۲- بررسی های به عمل آمده نسبت به وضعیت بیمه ای شهرداری منطقه حاکی از آن است که عملکرد سالهای ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ مورد حسابرسی بیمه ای سازمان تامین اجتماعی قرار گرفته لیکن تا تاریخ این گزارش بدهی قطعی منطقه از این بابت مشخص نگردیده است.

۱۲-۳- داراییهای ثابت عمومی طبق ماده ۴۵ آئین نامه مالی شهرداریها شامل ، بوستانها، پل ها، معابر عمومی، خیابان ها، گورستان ها، مسیل برگردان ها، مجاری آب و فاضلاب و متعلقات آنها، نهادهای عمومی، درختان و فضای سبز می باشد. طبق ماده ۴۶ آیین نامه مالی شهرداریها ((حفاظت از اموال عمومی شهرداری و جلوگیری از تجاوز و تصرف اشخاص نسبت به آنها به عهده شهرداری است)) و نیز ماده ۴۸ آیین نامه مزبور جهت ایفای تکالیف مزبور مقرر می دارد ((طرز نگهداری و حراست اموال شهرداری اعم از اختصاصی و عمومی و ثبت آنها در دفاتر و کارت های اموال و بازدید مستمر و استفاده صحیح از آنها و نحوه محاسبه استهلاک و نگهداری حساب موجودی اموال به موجب دستورالعملی که به وسیله وزارت کشور تصویب و ابلاغ خواهد شد، مقرر خواهد گردید))، بنابراین مفاد مواد مزبور رعایت نگردیده است. ضمن آنکه بر اساس پیگیری های انجام شده ، دستورالعمل مذکور تا تاریخ رسیدگی از طرف وزارت کشور به شهرداری ابلاغ نشده و شهرداری برای انجام عملیات حفظ و نگهداری از اماکن و داراییهای عمومی از دستورالعمل تهیه شده توسط شرکت خدمات مالی شهر استفاده می نماید. در این خصوص الزامات مربوطه جهت نگهداری اطلاعات داراییهای عمومی در حسابهای مخصوص (حساب های انتظامی) رعایت نگردیده است.

۱۲-۴- شهرداری تهران طی سالهای گذشته اقدامات و پیگیری هایی را جهت تدوین مبانی نظری خاص شهرداری ها بعمل آورده که منجر به تدوین مبانی نظری حسابداری و گزارشگری مالی شهرداری ها در سال ۱۳۸۸ شده است. قابل ذکر است بر اساس استعلام بعمل آمده از جامعه حسابداران رسمی ایران مقرر گردیده تا زمان تدوین و تبیین مبانی نظری ، رهنمودها و استانداردهای حسابداری، نگهداری نیاز نهادهای عمومی و



دولتی، طبق مصوبه کمیته اصلاح نظام مالی شهرداری تهران اقدام گردد. لیکن استاندارد های حسابداری بخش عمومی تدوین و از ابتدای سال ۱۳۹۵ لازم الاجرا می باشد.

۱۲-۵- گزارش حسابرسی داخلی شهرداری منطقه ۱۰ برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ به این موسسه ارایه نگردیده است. از این رو تعیین تعدیلات احتمالی که در صورت دریافت و بررسی گزارش مذکور که بر صورتهای مالی منطقه ضرورت می یافت، امکان پذیر نگردیده است.

۱۲-۶- آخرین گزارش رسیدگی به عملکرد منطقه ۱۰ شهرداری تهران مربوط به عملکرد سال ۱۳۹۵ می باشد و تا تاریخ تنظیم این گزارش رسیدگی به عملکرد سال ۱۳۹۶ به نتیجه نهایی نرسیده است. در چنین شرایطی این موسسه نتوانسته است از عدم هرگونه تاثیر احتمالی یافته های حسابرسی سال مذکور بر صورتهای مالی سال مورد گزارش اطمینان حاصل نماید.

۲۵ فروردین ماه ۱۴۰۱

مؤسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران

(حسابداران رسمی)

سعید گل محمدی

(۸۸۱۶۲۱)

رسول یگانه امندانی

(۹۶۲۳۹۶)



اداره کل امور مالی

با سلام

احتراماً به پیوست صورتهای مالی شهرداری منطقه ۱۰ تهران برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ تقدیم می شود.
اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت مازاد (کسری) درآمد بر هزینه
۳	۳-۱- گردش مازاد (کسری) درآمد بر هزینه انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشتهای توضیحی:
۵	الف - تاریخچه فعالیت شهرداری
۵	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۷ و ۶	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۸ و ۶۳	ت - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۱ به تأیید شهردار و معاونت مالی و اقتصاد شهری شهرداری رسیده است.

امضاء

سمت

نام و نام خانوادگی

شهردار

رضا شرفی

معاون مالی و اقتصاد شهری

محمد کیان

قائم مقام ذیحساب

مصطفی مستکانلو

رئیس حسابداری

مرتضی بهرامی

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و بیکارکن

گزارش



صورتهای مالی شهرداری منطقه ۱۰

تیرماه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)		تاریخها	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پایه داشت	بدهیها و ارزش ویژه	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال		بدهیهای جاری:	ریال	ریال
۱,۰۷۶,۲۸۸,۲۸۳,۵۷۰	۱,۰۱۰,۵۷۸,۸۹۰,۰۸۰	۱۵	حسابهای پرداختی عملیاتی	۱۳۰,۰۹۸,۰۷۱,۱۳۱	۱۲۱,۱۰۱,۲۳۹,۲۳۲
۱۷۰,۳۱۰,۹۱۶,۲۲۲	۱۴۷,۱۸۸,۲۲۳,۳۹۴	۱۶	حسابها و اسناد پرداختی غیر عملیاتی	۲,۰۱۱,۵۶۱,۹۳۳,۲۷۶	۱,۲۹۲,۹۱۸,۴۵۸,۰۸۳
۲۱۰,۲۷۰,۸۸۶,۲۲۱	۲۳,۱۳۱,۹۳۵,۶۸۹	۱۷	حسابهای پرداختی گروه	۹۳۴,۵۴۴,۶۲۹,۷۱۲	۹۳۳,۳۸۶,۰۰۵,۶۲۰
۱۶۲,۷۰۴,۰۰۰	۲۸۷,۹۷۲,۰۵۹	۱۸	پیش دریافتها	۲,۶۲۰,۶۳۰,۸۱۲	۲,۱۶۲,۸۸۶,۶۸۹
				۲,۲۸۱,۴۷۱,۹۳۲	۲,۲۸۱,۴۷۱,۹۳۲
				۱۲,۸۰۴,۹۲۷,۳۷۴	
				۲۸,۷۵۸,۹۳۵,۷۶۸	۲۳,۷۵۲,۳۲۰,۳۶۸
۱,۲۸۸,۳۶۹,۸۸۸,۳۳۵	۱,۴۰۱,۱۸۷,۰۳۱,۲۲۲		جمع بدهیهای جاری	۳,۱۲۲,۶۷۰,۲۲۰,۱۰۵	۲,۷۷۹,۹۰۳,۳۰۲,۵۲۵
			داراییهای غیر جاری:		
			داراییهای ثابت مشهود	۱,۳۲۶,۷۱۲,۲۹۵,۲۱۳	۱,۵۸۸,۷۱۸,۹۸۰,۵۱۴
			داراییهای نامشهود	۸۸,۹۲۹,۳۲۸,۹۶۸	۸۹,۰۱۵,۸۴۰,۵۴۹
			سرمایه گذاریها و مشارکتها	۲,۹۸۴,۳۹۰,۵۲۰	۲,۹۸۴,۳۹۰,۵۲۰
			سایر داراییها	۹۲,۱۳۲,۴۷۰,۰۰۰	۵,۷۵۷,۵۵۵,۰۰۰
			جمع داراییهای غیر جاری	۱,۸۱۲,۷۵۸,۳۸۴,۷۰۱	۱,۶۸۸,۴۷۶,۷۶۹,۵۸۳
			ارزش ویژه:		
۳,۲۶۶,۸۵۸,۹۱۶,۲۷۱	۳,۲۶۷,۱۹۳,۰۳۷,۸۸۶		مازاد (کسری) درآمد بر هزینه تهابسته		
۳,۲۶۶,۸۵۸,۹۱۶,۲۷۱	۳,۲۶۷,۱۹۳,۰۳۷,۸۸۶		جمع ارزش ویژه		
۲,۹۳۵,۲۲۸,۷۰۴,۸۰۶	۲,۶۶۸,۳۸۰,۰۶۹,۱۰۸		جمع بدهیها و ارزش ویژه	۲,۹۳۵,۲۲۸,۷۰۴,۸۰۶	۲,۶۶۸,۳۸۰,۰۶۹,۱۰۸

((برداشتها و توضیحات هر اموال را به تفصیل در صورتهای مالی است))



موسسه حسابرسی
ایستادن بخش و ساختمان
کرامت



صورتهای مالی شهرداری منطقه ۱۰

صورت درآمد و هزینه

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۹ درآمدها:			
			فروش و کارمزد و جرایم درآمدهای عملیاتی
۱,۱۷۲,۸۸۱,۷۸۰,۵۰۰		۱,۳۵۴,۶۳۱,۶۳۶,۲۲۰	
(۵,۹۰۸,۱۱۵,۵۴۲)		(۱۲۵,۶۶۴,۶۱۲,۳۳۰)	برگشت از درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی
(۱۱۳,۳۵۹,۳۲۹,۹۲۳)		(۱۳۲,۴۵۸,۲۱۲,۳۳۹)	تخفیف بر درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی
۱,۰۵۳,۶۱۴,۳۳۵,۰۳۵	۱,۱۹۶,۵۰۸,۸۲۱,۵۷۱		جمع خالص درآمدهای عملیاتی
۲۰ هزینه ها:			
			ماموریت خدمات مدیریتی
(۳,۶۲۶,۱۸۹,۷۵۰)		(۵,۴۸۶,۰۹۵,۰۲۶)	
(۱۰۰,۴۱۵,۹۶۹,۰۸۶)		(۲۳۶,۶۴۱,۰۲۷,۹۸۶)	ماموریت حمل و نقل و ترافیک
(۱۱۵,۵۷۰,۳۸۸,۰۷۹)		(۱۵۶,۸۳۸,۰۶۰,۳۰۰)	ماموریت خدمات شهری
(۲۸۸,۵۳۵,۳۵۶,۸۴۰)		(۴۱۴,۰۲۳,۷۵۴,۳۱۵)	ماموریت اجتماعی و فرهنگی
(۴۰,۰۹۶,۲۸۳,۶۶۷)		(۳۶,۹۰۶,۹۵۱,۹۷۶)	ماموریت شهر سازی
(۳۳,۷۷۲,۲۷۲,۶۸۸)		(۷۳,۱۶۶,۳۲۹,۱۶۸)	ماموریت ایمنی و مدیریت بحران
(۲,۶۳۳,۸۶۱,۰۰۰)		(۵۸۹,۴۲۶,۱۰۳)	سایر هزینه ها
(۵۸۵,۶۵۱,۲۲۱,۴۱۰)	(۹۳۳,۶۷۱,۶۴۴,۹۷۴)		جمع هزینه ها
۴۶۷,۹۶۳,۱۱۳,۶۲۵	۲۶۲,۸۳۷,۱۷۶,۵۹۷		مازاد (کسری) درآمد بر هزینه عملیاتی
۲۱ درآمدهای غیر عملیاتی:			
			درآمدهای غیر عملیاتی
۷۸,۶۵۹,۳۲۸,۱۸۵		۹۸,۲۱۴,۹۸۴,۴۲۶	
(۱,۸۸۲)		۰	تخفیف بر درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات غیر عملیاتی
(۷۲۹,۲۶۰,۱۰۰)		(۲,۴۹۲,۸۲۷,۰۰۰)	برگشت از درآمدهای غیر عملیاتی
۷۷,۹۳۰,۰۶۶,۲۰۳	۹۵,۷۲۲,۱۵۷,۴۲۶		جمع خالص درآمدهای غیر عملیاتی
۵۴۵,۸۹۳,۱۷۹,۸۲۸	۳۵۸,۵۵۹,۳۳۴,۰۲۳		مازاد (کسری) درآمد بر هزینه سال
گروشه مازاد (کسری) درآمد بر هزینه انباشته			
۵۴۵,۸۹۳,۱۷۹,۸۲۸	۳۵۸,۵۵۹,۳۳۴,۰۲۳		مازاد (کسری) درآمد بر هزینه سال
۷۶۷,۳۳۵,۲۰۷,۲۷۵		۸۱۰,۰۶۹,۸۲۰,۹۵۴	دریافت های انتقالی
(۷۰۶,۴۳۰,۶۶۸,۸۸۴)		(۱,۵۶۸,۲۹۵,۰۳۳,۵۴۲)	پرداخت های انتقالی
۶۱,۰۰۴,۵۳۸,۳۹۱	(۷۳۸,۲۲۵,۲۱۲,۶۰۸)		خالص دریافت و پرداخت های انتقالی
۳,۰۳۴,۰۴۱,۸۶۳,۹۷۱		۳,۶۴۱,۷۲۰,۴۱۳,۸۹۸	مازاد (کسری) درآمد بر هزینه ابتدای سال
۵,۹۱۹,۳۳۴,۲۸۱		۵,۱۳۸,۵۰۲,۵۷۳	تعدیلات سنواتی
۳,۰۳۹,۹۶۱,۱۹۸,۲۵۲	۳,۶۴۶,۸۵۸,۹۱۶,۴۷۱		مازاد (کسری) درآمد بر هزینه پس از تعدیلات
۳,۶۴۶,۸۵۸,۹۱۶,۴۷۱	۳,۲۶۷,۱۹۳,۰۳۷,۸۸۶		مازاد (کسری) درآمد بر هزینه انباشته

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده درآمد و هزینه جامع محدود به درآمد سال و تعدیلات سنواتی است، لذا صورت درآمد و هزینه جامع ارائه نشده است.

((یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.))

امینان بخش و بنگاران

وزارش



صورتهای مالی شهرداری منطقه ۱۰

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)		پادداشت	فعالیتهای عملیاتی:	
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	
ریال	ریال	۲۵	بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:	
۶۴,۹۲۴,۳۶۸,۱۳۲	(۹۶,۹۹۵,۰۴۴,۳۷۴)		سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری و اوراق مشارکت	
۴,۹۳۸,۶۷۹,۸۲۴	۲۴,۵۵۸,۶۰۴,۴۹۸		فعالیتهای سرمایه گذاری:	
(۶,۴۹۹,۳۱۵,۷۲۹)	(۱۴۴,۵۱۰,۳۲۸,۷۰۷)		وجوه پرداختی بابت خرید دارایی ثابت مشهود	
(۲۳۷,۸۱۸,۰۰۰)	(۱۲۵,۵۱۱,۵۸۰)		وجوه پرداختی بابت خرید دارایی نامشهود	
۵۱,۹۵۸,۰۱۳,۹۴۸	۲۱۰,۰۹۵,۴۴۸,۷۶۵		وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود	
۴۵,۲۲۰,۸۸۰,۲۱۹	۶۳,۴۳۹,۶۰۸,۷۷۸		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری	
۱۱۵,۰۸۳,۹۲۸,۱۷۵	(۸,۹۹۶,۸۳۱,۴۹۸)		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	
۱۵,۰۱۴,۱۴۲,۹۵۶	۱۳۰,۰۹۸,۰۷۱,۱۳۱		مانده وجه نقد در آغاز سال	
۱۳۰,۰۹۸,۰۷۱,۱۳۱	۱۲۱,۱۰۱,۲۳۹,۶۳۳		مانده وجه نقد در پایان سال	

((پادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.))

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و بیکارکن
گزارش

۵۱۰۱۰۰



صورت‌های مالی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱- تاریخچه و اداره امور شهرداری :

۱-۱- بر ۳۱۵,۶۱۹ نفر، مشتمل بر ۳ ناحیه اصلی و ۱۰ محله در محدوده جنوب غربی شهر واقع شده و محدوده جغرافیایی آن به شرح زیر می باشد .

شمال : خیابان آزادی
 جنوب : خیابان قزوین
 شرق : خیابان شهیدان
 غرب : بزرگراه نواب صفوی

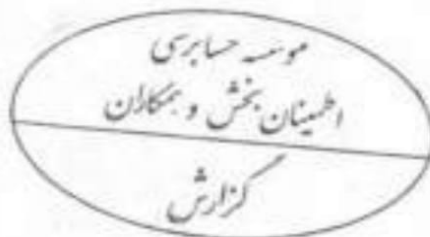
۱-۲- وضعیت اشتغال

آمار وضعیت استخدام پرسنل شهرداری منطقه ۱۰ تهران بشرح زیر می باشد:

تعداد		
۱۳۹۷	۱۳۹۸	
نفر	نفر	کارمند رسمی و مامور
۲۸۵	۲۸۵	کارمند قراردادی شرکت خدمات اداری شهر
۹۱	۹۲	هادیان شهر
۴۱۵	۴۰۷	کارگران رسمی و مامور
۹	۹	جمع:
۸۰۰	۷۹۳	

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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



صورتهای مالی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۳- خلاصه اهر رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام، گروههای اقلام مشابه ارزیابی می شود. در صورت فروتنی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود.

۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید پاقیمانده داراییهای مربوطه مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ و ترمیم منابع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به هزینه های جاری تلقی و به مازاد درآمد و هزینه دوره منظور می گردد.

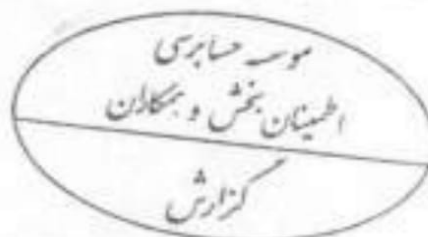
۳-۲-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۲۷ اسفند ماه ۱۳۸۰ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
خط مستقیم	۲۵ سال	ساختمان
نزولی و خط مستقیم	۱۵ سال، ۱۰ سال، ۶ سال، ۴ سال، ۱۵ درصد و ۱۲ درصد	تاسیسات
خط مستقیم	۳ سال، ۵ سال، ۶ سال، ۱۰ سال، ۱۵ سال	اثاثه و منصوبات
نزولی و خط مستقیم	۳ سال، ۴ سال، ۵ سال، ۸ سال، ۱۰ سال، ۱۵ سال، ۱۵ درصد	ابزار آلات قالب ها
مستقیم	۴ سال، ۶ سال	وسایل نقلیه

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاک از ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار و یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۳-۳- سرمایه گذاریها:

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزیابی می شود.



صورتهای مالی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۳-۴- مشارکها:

مشارکها با اشخاص حقیقی و حقوقی بر اساس ارزیابی آورده غیر نقدی از قبیل زمین یا بهای ارزیابی شده و یا معادل سهم هزینه های تراکم، اضافه بنا و سایر عوارض سهم شهرداری از کل هزینه های برآورد شده ساخت محاسبه، شناسایی و در حسابها ثبت می گردد.

۳-۵- درآمدها:

درآمدها در شهرداری از حیث شناسایی به دوطبقه کلی تقسیم می شوند:

۱- درآمدهای مستمر مناطق مانند درآمد های نوسازی و پیشه وران بر مبنای قبوض صادره توسط اداره کل درآمد شناسایی و ثبت می شود و همچنین سایر درآمدهای مستمر سازمان های غیر مستقل از قبیل درآمد اجاره بها ملک یا تأسیسات در اختیار، درآمد حاصل از فروش طرح ترافیک، پارکومتر، درآمد حاصل از صدور پروانه و تمدید تاکسی در زمان تحقق شناسایی و ثبت می گردد.

۲- درآمدهای غیر مستمر که به تناوب در طی دوره مالی و به محض وقوع در حسابها شناسایی می شود، مانند درآمدهای زیر بنا، پارکینگ، پذیره و غیره

۳-۶- هزینه ها:

هزینه ها به محض تحقق و تحمل در حسابها ثبت و شناسایی می گردد.

کلیه هزینه های جاری شهرداری در یک حساب (کد ۸۰۰۰) ثبت شده و بر اساس اطلاعات سیستم بودجه به ماموریتهای شش گانه تفکیک و در صورتهای مالی گزارش می گردد.

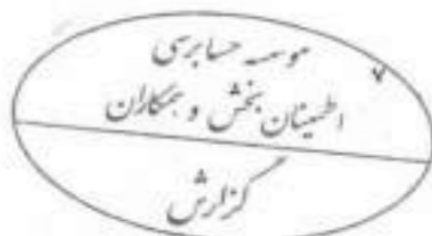
با توجه به دستورالعملهای معاونت اداری و مالی شهرداری تهران هزینه های پرسنلی متعلقه شامل حقوق و مزایای پرسنل رسمی و قراردادی و مامور از محل ردیف های اعتباری مصوب ۱ و ۲ و ۵ به صورت متمرکز توسط اداره کل امور مالی شهرداری پرداخت و اعتبار مربوطه نیز در اختیار اداره کل مزبور قرار گرفته است.

۳-۷- دوره عمل بودجه:

با توجه به ماده ۲۴ آیین نامه مالی شهرداری، دوره عمل بودجه هر سال تا ۱۵ اردیبهشت ماه سال بعد خواهد بود و تعهداتی که تا آخر اسفند ماه هر سال تحقق یافته باشد تا خاتمه دوره عمل بودجه از محل اعتبار مربوط قابل پرداخت خواهد بود. لذا وجوه نقد مناطق، ادارات و سازمان های غیر مستقل متأثر از دریافت و پرداخت وجوه نقد از محل اعتبار جذب شده سال مالی مورد گزارش در دوره عمل بودجه (تا ۱۵ اردیبهشت ماه) می باشد.

۳-۸- داراییهای ثابت عمومی:

به موجب بند یک ماده ۵۵ قانون شهرداری ها، از وظایف اساسی شهرداری ها ایجاد داراییهای عمومی از قبیل بزرگسراه ها، خیابان ها و کوچه ها، میدان ها، باغ های عمومی، مجاری آب، اماکن تفریحی و پرورشی می باشد. همچنین به موجب ماده ۴۵ آیین نامه مالی شهرداری ها این قبیل داراییها متعلق به شهر بوده و برای استفاده عموم اختصاص یافته است و تنها در صورتیکه بعضی از اموال عمومی شهر به نحوی تغییر حالت و موقعیت دهد که قابلیت استفاده عمومی از آن سلب گردد به تشخیص انجمن شهر (شورای اسلامی شهر) جزء اموال اختصاصی می گردند. لذا با توجه به عدم امکان اعمال حقوق مالکانه به این قبیل داراییها بموجب مفاد یاد شده اخیر الذکر و تعلق عمومی آنان به شهر، در رعایت استانداردهای حسابداری هزینه های تحصیل احداث، تعمیر و نگهداری و حفاظت محصله در سال وقوع به عنوان هزینه دوره شناسایی و صرفاً بصورت اطلاعات آماری در حسابهای انتظامی ثبت و نگهداری می گردند.



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۵- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	پایه ثابت
خالص	خالص	
۱,۸۱۷,۳۳۸,۳۵۸,۹۴۴	۱,۶۱۷,۱۵۵,۳۴۲,۰۲۸	۵-۱
۱۷۷,۱۰۸,۳۰۷,۳۴۰	۵۶,۳۹۳,۸۵۷,۰۰۰	۵-۲
۸,۷۴۲,۱۳۶,۳۹۲	۲۶,۸۱۱,۷۳۳,۳۲۱	۵-۳
۹۸۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۵۹۰,۷۱۴	۵-۴
(۹۲,۱۳۳,۳۷۰,۰۰۰)	(۵۳,۸۳۷,۵۵۵,۰۰۰)	۵-۶
۱۵,۷۴۵,۸۸۴,۳۰۸	۱۵,۷۴۵,۸۸۴,۳۰۸	۵-۷
(۱۵,۷۴۵,۸۸۴,۳۰۸)	(۱۵,۷۴۵,۸۸۴,۳۰۸)	۶-۷
۹,۰۱۱,۵۴۱,۳۳۳,۳۶۶	۱,۳۹۶,۸۱۸,۸۵۸,۰۸۳	

۵-۱- حسابهای دریافتی تجاری

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	پایه ثابت
خالص	خالص	
۱,۱۰۸,۵۰۲,۱۱۱,۵۹۳	۸۴۱,۳۵۸,۰۹۸,۴۹۹	۵-۱-۱
۴۷۳,۵۰۲,۰۹۲,۵۲۰	۴۴۸,۰۰۰,۱۷۲,۷۹۷	۵-۱-۲
۴۵۹,۱۱۲,۴۱۰,۱۱۹	۲۲۶,۳۷۵,۸۰۸,۰۰۰	۵-۱-۳
۴۵,۴۵۷,۵۵۳,۴۹۵	۸۶,۳۸۳,۳۶۶,۳۱۸	۵-۱-۴
۳۰,۳۵۴,۱۹۰,۸۰۷	۱۶,۸۴۲,۰۲۶,۴۲۸	۵-۱-۵
۱,۸۱۷,۳۳۸,۳۵۸,۹۴۴	۱,۶۱۷,۱۵۵,۳۴۲,۰۲۸	

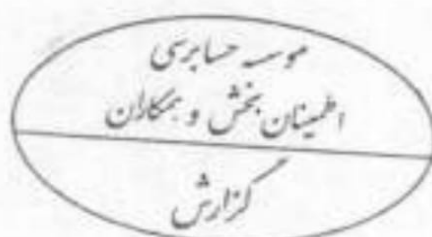
۵-۱-۱- مؤسسات دولتی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	پایه ثابت
خالص	خالص	
۱,۰۹۸,۴۱۵,۱۰۸,۷۷۳	۸۳۲,۵۳۶,۳۷۵,۳۷۷	۵-۱-۱-۱
۹,۸۸۶,۰۰۰,۳۰۲۰	۸,۴۲۱,۷۳۳,۰۸۲	۵-۱-۱-۲
۱,۱۰۸,۵۰۲,۱۱۱,۵۹۳	۸۴۱,۳۵۸,۰۹۸,۴۹۹	

وزارت امور اقتصادی و دارایی
سازمان تامین اجتماعی

۵-۱-۱-۱- مانده مطالبات از وزارت امور اقتصاد و دارایی بابت مواردی باقی فرسوده می باشد، که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مراحل وصول آن در جریان است و طی نامه شماره ۱۰۹۸۸۹۶۵ اداره کل امور مالی و اموال شهرداری تهران مطالبات وزارت مسکن و شهرسازی به کد حساب وزارت امور اقتصاد و دارایی انتقال یافت.

۵-۱-۱-۲- مانده فوق مربوط به پرداخت اداره کل امور مالی و اموال شهرداری تهران به سازمان تامین اجتماعی جهت صدور مقاصد حساب پیمانهکاران متعلقه بوده که طی سال ۱۳۹۸ با توجه به انقضای مقاصد حساب با طلب پیمانکاران مربوطه مستهلک گردیده است. (لش ۱۱۴۷ سال ۱۳۹۸)



صورت‌های مالی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲-۱-۵- اشخاص حقیقی

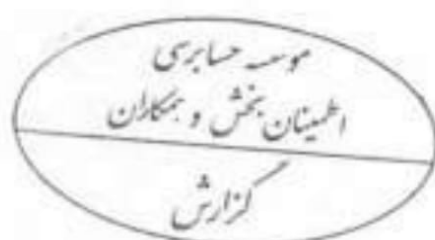
پایه‌داشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
	ریال	ریال
۵-۱-۲-۱ سرجمع کلیه مودیان	۲۴۱,۷۰۹,۶۲۸,۸۰۶	۳۶۷,۱۶۷,۵۴۸,۵۲۹
۵-۱-۲-۲ محسن بهلولی	۲,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سایا	۱,۱۹۶,۸۹۶,۵۰۰	۱,۱۹۶,۸۹۶,۵۰۰
وراث مرحوم حسن فراتی	۹۲۷,۰۷۷,۰۰۰	۹۲۷,۰۷۷,۰۰۰
صدیقه سادات	۶۴۳,۴۳۲,۵۰۰	۶۴۳,۴۳۲,۵۰۰
ایران شقیعی پ ت ۳۳۹۵/۵۴۱۱	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر	۶۷۵,۱۳۷,۹۹۱	۶۷۵,۱۳۷,۹۹۱
	۲۴۸,۰۴۴,۱۷۲,۷۹۷	۳۷۳,۵۰۲,۰۹۲,۵۲۰

۲-۱-۵-۱- مانده حساب مطالبات از مودیان بابت درآمدهای عملیاتی مستمر شامل نوسازی، مدیریت پسماند واحدهای تجاری، مسکونی و اداری و اماکن عمومی و کسب و پیشه است که به شرح مورد شناسایی و وصل قرار گرفته است.

شرح

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده تا سال ۱۳۸۸	۱۶۲,۲۷۹,۱۹۸,۵۹۳
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۸۹	۲۳,۹۸۱,۲۱۴,۶۳۴
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۰	۱۰۷,۳۱۷,۰۲۸,۴۰۵
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۱	۸۷,۶۲۱,۰۳۶,۹۹۰
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۲	۹۲,۹۳۲,۲۴۷,۸۵۲
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۳	۵۶۳,۵۰۹,۳۹۷,۱۲۷
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۴	۲۱۹,۳۴۹,۱۱۵,۶۴۰
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۵	۱۴۹,۵۲۲,۲۰۹,۱۵۸
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۶	۲۱۷,۳۹۱,۴۶۶,۹۶۶
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۷	۲۰۵,۶۷۰,۶۶۹,۲۰۸
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۸	۲۶۲,۱۶۳,۴۸۱,۴۴۴
جمع درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده	۱,۸۴۹,۵۷۳,۵۸۴,۵۹۳
درآمدهای عملیاتی مستمر وصول شده و تعدیلات	(۱,۶۷۰,۰۰۲۷,۴۳۷,۲۵۱)
مانده حساب مطالبات از مودیان	۳۶۷,۱۶۷,۵۴۸,۵۲۹
	۲,۱۱۱,۷۳۷,۰۶۶,۰۵۷

۲-۱-۵-۲- مربوط به قرارداد واگذاری از طریق سازمان املاک و مستغلات به آقای محسن بهلولی می باشد.



موسسه حسابداری
موسسه حسابداری و مالیاتی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

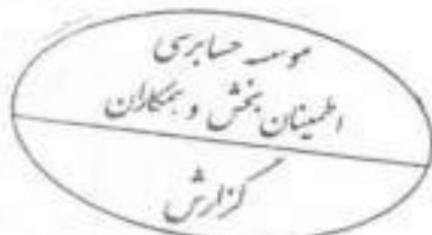
۳-۱-۵- سایر اشخاص حقوقی

پایان داشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
منطقه برق مهرورزی	۸۸,۷۸۸,۳۹۶,۸۶۱	۸۸,۳۵۳,۰۳۳,۸۶۱
سازمان توسازی شهر تهران	۵۳,۳۱۸,۹۳۵,۰۰۰	۱۵۱,۳۱۰,۱۹۹,۹۰۵
شرکت آب و فاضلاب منطقه ۵	۳۵,۹۵۸,۱۱۶,۹۰۵	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت آب و فاضلاب استان تهران	۱۸,۳۴۰,۳۴۰,۱۴۵	۱۸,۲۹۴,۳۴۴,۱۴۵
شرکت فاضلاب تهران	۶,۳۲۳,۳۹۹,۳۸۵	۶,۳۲۳,۳۹۹,۳۸۵
مخابرات منطقه ۶	۶,۳۲۰,۳۵۲,۰۲۳	۶,۳۹۱,۳۳۶,۰۲۳
شرکت گاز استان تهران منطقه ۵	۳,۳۵۵,۵۳۳,۹۰۳	۱,۵۲۲,۱۵۱,۹۰۳
شرکت مخابرات منطقه ۵	۲,۷۷۴,۳۲۵,۵۱۱	۲,۷۷۴,۳۲۵,۵۱۱
شرکت توزیع نیروی برق جنوب غرب تهران	۱,۴۰۴,۳۳۱,۰۶۶	۱,۴۰۴,۳۳۱,۰۶۶
منطقه برق رودکی	۹۸۸,۳۵۷,۰۰۰	۳۹,۳۳۴,۰۰۰
شرکت مخابرات	۵۰۹,۲۱۵,۰۰۰	۵۰۹,۲۱۵,۰۰۰
شرکت مخابرات استان تهران منطقه چهار	۴۵۹,۱۲۱,۰۰۰	۴۵۹,۱۲۱,۰۰۰
مزرعه سبز اندیشان اقلیس	۴۵۷,۳۷۰,۰۰۰	۴۵۷,۳۷۰,۰۰۰
شرکت دیبا گستران فرجاده	۴۱۸,۵۹۹,۰۰۰	۴۱۸,۵۹۹,۰۰۰
گسترش تجهیزات دانا	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پویانماز نمونه	۲۸۷,۳۳۷,۳۳۳	۲۸۷,۳۳۷,۳۳۳
شرکت آب و فاضلاب منطقه ۵ تهران	۲۷۶,۳۶۵,۵۷۲	۲۷۶,۳۶۵,۵۷۲
شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه	۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰
شرکت آب منطقه ای تهران	۲۲۲,۵۸۷,۰۰۰	۲۲۲,۵۸۷,۰۰۰
آرمه بتن فردوس	۲۴۰,۳۵۵,۳۹۶	۲۴۰,۳۵۵,۳۹۶
سپیدبان البرز	۲۱۴,۹۲۵,۸۵۱	۲۱۴,۹۲۵,۸۵۱
سایر	۱,۳۳۷,۳۸۵,۳۳۳	۶۶,۳۱۵,۲۲۲,۸۶۱
	۲۲۶,۳۷۵,۸۰۸,۰۰۰	۳۵۹,۱۲۲,۳۱۰,۱۹۹

- ۳-۱-۳-۱- بابت درآمد های حفاری شهرداری منطقه از اداره برق مهرورزی میباشد که مراحل وصول مطالبات در تاریخ تهیه صورت مالی در جریان میباشد.
- ۳-۱-۳-۲- بابت درآمد های حفاری عمرانی باقی مانده شهرداری از سازمان توسازی میباشد که توفیقات و مراحل وصول بدهی مربوطه در جریان می باشد.
- ۳-۱-۳-۳- بابت درآمد های حفاری شهرداری منطقه از اداره آب و فاضلاب منطقه ۵ میباشد که توفیقات و مراحل وصول بدهی مربوطه در جریان می باشد.
- ۳-۱-۳-۴- بابت درآمد های حفاری شهرداری منطقه از اداره آب و فاضلاب استان تهران میباشد که توفیقات و مراحل وصول بدهی مربوطه در جریان می باشد.
- ۳-۱-۳-۵- بابت درآمد های حفاری شهرداری منطقه از شرکت فاضلاب استان تهران میباشد که توفیقات و مراحل وصول بدهی مربوطه در جریان می باشد.
- ۳-۱-۳-۶- بابت درآمد های حفاری شهرداری منطقه از مخابرات منطقه ۶ میباشد که توفیقات و مراحل وصول بدهی مربوطه در جریان می باشد.
- ۳-۱-۳-۷- بابت درآمد های حفاری شهرداری منطقه از شرکت گاز استان تهران میباشد که توفیقات و مراحل وصول بدهی مربوطه در جریان می باشد.
- ۳-۱-۳-۸- بابت درآمد های حفاری شهرداری منطقه از شرکت مخابرات منطقه ۵ می باشد که توفیقات و مراحل وصول بدهی مربوطه در جریان می باشد.
- ۳-۱-۳-۹- بابت درآمد های حفاری شهرداری منطقه از شرکت توزیع نیروی برق جنوب غرب تهران از سال ۱۳۹۶ می باشد که توفیقات و مراحل وصول بدهی مربوطه در جریان می باشد.

۳-۱-۴- سازمان های وابسته به شهرداری تهران

پایان داشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
شهرداری منطقه ۱۰	۸۱,۱۶۸,۹۳۶,۳۳۶	۴۰,۰۳۶,۳۹۸,۱۲۳
سازمان زیباسازی شهر تهران	۳,۵۲۹,۸۰۱,۱۰۰	۱۸,۵۲۲,۹۵۲,۳۱۴
نیایش سازه فولادی سازمان عمرانی مناطق شهرداری تهران	۱,۹۷۳,۳۸۱,۳۵۰	۱,۱۳۷,۰۳۰,۳۴۰
سازمان حمل و نقل و ترافیک	۳۴۰,۳۲۹,۳۴۰	۵,۳۳۹,۸۲۱,۹۸۸
سایر	۶,۴۱۸,۳۰۰	۳۷۸,۸۵۰,۸۰۰
	۸۶,۳۸۳,۳۴۴,۳۱۸	۴۵,۳۵۷,۵۵۳,۳۸۵



صورتهای مالی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

- ۵-۱-۳-۱- مانده مذکور بابت صدور چک از حساب منطقه بابت تسکین پلاکته ۹۵/۱۷ باغ نظر در سطح منطقه بر اساس ردیف اعتباری ۳۰۱۰۲۴۵۷۲ تسکین و اسباباغات در پایان سال ۹۸ و واریز مجدد به حساب منطقه به علت ابطال چک در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۰ می باشد (سند ۳۶۰ سال ۱۳۹۹)
- ۵-۱-۳-۲- مانده فوق بابت توابعات با سازمان زیادهای بابت عملیات اجرای تورپردازی سطح منطقه بوده که تا تاریخ تهیه صورت مالی بخش عمده ای آن تسویه گردیده است.
- ۵-۱-۳-۳- مانده فوق بابت عملیات و قرارداد عمرانی بوده که تا تاریخ تهیه صورت مالی تسویه نگردیده است.

۵-۱-۵- شرکت های وابسته به شهرداری تهران

یادداشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال	ریال
۵-۱-۵-۱- ق ۲۰۰۹/۱۰/۹ خودرو سرویس تسکین	۱۶,۸۲۲,۲۰۷,۹۳۵	۳۰,۳۸۷,۲۸۰,۶۰۵
سایر	۴۱,۸۱۸,۴۹۳	۴۴۶,۹۱۰,۲۰۲
	۱۶,۸۶۴,۰۲۶,۴۲۸	۳۰,۸۳۴,۱۹۰,۸۰۷

- ۵-۱-۵-۱- مانده مطالبات از شرکت خودرو سرویس شهر بابت قرارداد موتورسیکلت بوده که با تأیید صورت وضعیتهای ارسالی توسط واحد مربوطه تا تاریخ تهیه صورتهای مالی بخش عمده ای از مبلغ فوق مستهلک گردیده است.

۵-۲- اسناد دریافتی

یادداشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال	ریال
۵-۲-۱- اسناد دریافتی از سایر اشخاص حقوقی	۲۴,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۹۵۲,۳۸۳,۶۶۰
۵-۲-۲- اسناد دریافتی از اشخاص حقیقی	۱۲,۰۷۳,۹۴۷,۰۰۰	۱۱,۱۵۵,۹۲۴,۰۰۰
	۳۶,۳۹۳,۹۴۷,۰۰۰	۱۷۷,۱۰۸,۲۰۷,۶۶۰

۵-۲-۱- اسناد دریافتی از سایر اشخاص حقوقی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
آیه سازان آرزو	۳۹,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰
سپهر پیکران پارسیان	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر	-
	۱۶۵,۹۵۲,۳۸۳,۶۶۰

۵-۲-۲- اسناد دریافتی از اشخاص حقیقی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
رضا مردانی	۲,۲۳۱,۶۶۰,۰۰۰
محمد رضا وزقی	۱,۸۰۲,۸۵۵,۰۰۰
رضا باقری نژاد	۱,۳۸۶,۰۲۴,۰۰۰
امیر رضا تسلیمی	۱,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰
سید شیرین زاده فرجی فرد	۱,۰۲۳,۵۶۸,۰۰۰
علی ایزدی	۷۲۴,۸۰۰,۰۰۰
حمید صادقی	۴۷۹,۹۳۵,۰۰۰
غلامرضا عالی پور محمدی	۴۰۵,۰۸۶,۰۰۰
رضا امیری	۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰
محمد رضا غوثیاری	۲۱۳,۹۹۰,۰۰۰
فاطمه ساکی	۹۹,۰۵۰,۰۰۰
سایر	۲۳۱,۶۹۰,۰۰۰
	۱۱,۱۵۵,۹۲۴,۰۰۰

مهر و امضاء
اعضایان بخش و بنگلادان
کزارش



صورت‌های مالی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۳-۵- اسناد دریافتنی نکول شده تجاری

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۱۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۴۹,۰۵۰,۰۰۰	۵-۳-۱
۲,۶۱۱,۷۳۶,۶۹۲	۲,۵۶۳,۶۸۳,۳۲۱	۵-۳-۲
۸,۷۶۳,۲۳۶,۶۹۲	۲۶,۹۱۲,۷۳۳,۳۲۱	

سایر اشخاص حقوقی

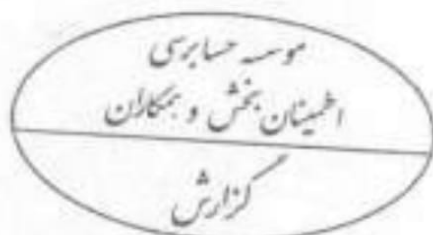
اشخاص حقوقی (مزدبان)

۱-۳-۵- سایر اشخاص حقوقی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
-	۱۸,۴۰۱,۵۵۰,۰۰۰	مهر گستر شفق ایرانیان
۳,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سید حمزه حسینی
۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	نوشاد معتمدی
۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت رویان پویش ایستا
۱,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	پژمان قزوینخواه
۶,۱۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۴۹,۰۵۰,۰۰۰	

۲-۳-۵- اشخاص حقوقی (مزدبان)

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۷۲۶,۸۳۰,۰۰۰	۷۲۶,۸۳۰,۰۰۰	پرویز مشیری
۳۳۸,۳۵۰,۶۷۰	۳۳۸,۳۵۰,۶۷۰	تارویردی فلاحیان
۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	شهر گستر ثریا (فروش زباله)
۱۲۵,۹۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۹۰۰,۰۰۰	موزه شهر داری متعلق
۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	مجید موسوی زاده
۹۵,۴۶۸,۱۵۰	۹۵,۴۶۸,۱۵۰	محمدعلی ساهی سراب
۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۰۰۰,۰۰۰	مهدی ورزداروشرکا
۸۲,۲۵۰,۰۰۰	۸۲,۲۵۰,۰۰۰	مصطفی سیاقی
۸۶۶,۹۳۷,۸۷۲	۸۱۸,۸۸۴,۵۰۱	سایر
۲,۶۱۱,۷۳۶,۶۹۲	۲,۵۶۳,۶۸۳,۳۲۱	



صورت‌های مالی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۴- ۵- اسناد در جریان وصول

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۴۸۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۸۳۰,۰۰۰	۱- ۴- ۵ اسناد دریافتی از اشخاص حقیقی (مؤدیان) و واگذاری به بانک جهت وصول
-	۵۴,۴۶۰,۷۱۴	۲- ۴- ۵ اسناد دریافتی از سایر اشخاص حقوقی و واگذاری به بانک جهت وصول
۴۸۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۲۹۰,۷۱۴	

۱- ۴- ۵- اسناد دریافتی از اشخاص حقیقی (مؤدیان) و واگذاری به بانک جهت وصول

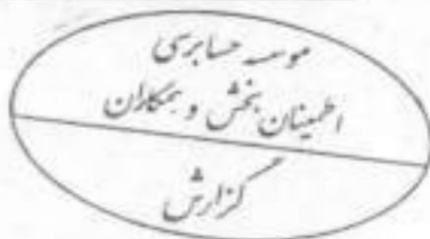
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
-	۷۱,۳۳۰,۰۰۰	محمد رضا خوالساری
۱۴۱,۶۰۰,۰۰۰	۴۴,۴۰۰,۰۰۰	رضا مردانی
-	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	رضا امیری
-	۲۸,۳۰۰,۰۰۰	فاطمه ساکی
۹,۳۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۰,۰۰۰	طیبه فلاحی
۳۳۳,۵۰۰,۰۰۰	-	امیررضا تسلیمی
۴۸۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۸۳۰,۰۰۰	

۱- ۴- ۵- اسناد دریافتی از سایر اشخاص حقوقی و واگذاری به بانک جهت وصول

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
-	۳۸,۵۹۸,۷۹۴	محمد رضا خوالساری
-	۱۵,۸۶۱,۹۲۰	رضا مردانی
-	۵۴,۴۶۰,۷۱۴	

۶- ۵- اسناد دریافتی بلندمدت

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۹۲,۱۳۲,۴۷۰,۰۰۰	۵,۷۵۷,۵۵۵,۰۰۰	اسناد دریافتی بلند مدت
۹۲,۱۳۲,۴۷۰,۰۰۰	۵,۷۵۷,۵۵۵,۰۰۰	

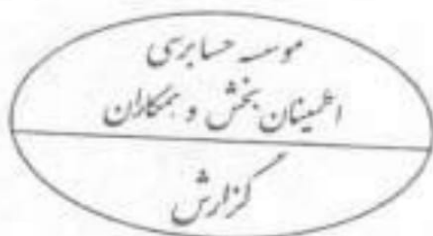


صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۷-۵. مقایسات مشکوک الوصول

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸		
خالص	خالص	ذخیره م.م.و.	مابده
ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۹۳۴,۲۱۰,۳۷۵	۹۳۴,۲۱۰,۳۷۵
-	-	۸۴۵,۳۷۰,۰۰۰	۸۴۵,۳۷۰,۰۰۰
-	-	۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۷۴۱,۳۷۴,۳۷۵	۷۴۱,۳۷۴,۳۷۵
-	-	۵۷۱,۳۰۵,۰۰۰	۵۷۱,۳۰۵,۰۰۰
-	-	۵۴۳,۷۱۹,۵۰۰	۵۴۳,۷۱۹,۵۰۰
-	-	۵۰۴,۳۱۳,۵۱۵	۵۰۴,۳۱۳,۵۱۵
-	-	۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۴۸۷,۴۸۰,۰۰۰	۴۸۷,۴۸۰,۰۰۰
-	-	۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۴۴۳,۴۳۸,۱۶۷	۴۴۳,۴۳۸,۱۶۷
-	-	۴۲۵,۴۹۱,۳۷۵	۴۲۵,۴۹۱,۳۷۵
-	-	۳۹۰,۴۸۵,۱۸۶	۳۹۰,۴۸۵,۱۸۶
-	-	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۳۲۸,۰۴۳,۴۵۶	۳۲۸,۰۴۳,۴۵۶
-	-	۳۱۲,۵۴۹,۹۹۲	۳۱۲,۵۴۹,۹۹۲
-	-	۲۹۱,۳۷۳,۳۳۵	۲۹۱,۳۷۳,۳۳۵
-	-	۲۸۴,۵۰۸,۲۰۱	۲۸۴,۵۰۸,۲۰۱
-	-	۲۷۷,۴۸۹,۶۱۴	۲۷۷,۴۸۹,۶۱۴
-	-	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۲۳۰,۰۴۲,۲۸۵	۲۳۰,۰۴۲,۲۸۵
-	-	۲۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۵۰۰,۰۰۰
-	-	۲۱۲,۲۸۶,۱۰۰	۲۱۲,۲۸۶,۱۰۰
-	-	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۹۸,۰۴۲,۵۰۰	۱۹۸,۰۴۲,۵۰۰
-	-	۱۱,۷۲۳,۵۱۳,۰۷۶	۱۱,۷۲۳,۵۱۳,۰۷۶

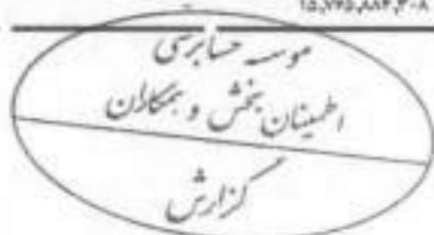
اسکان پاران
 جعفرقلی سورانی و شرکا
 فرامرز دیوانعلی
 سیدمحمد میرسرایی
 اعظم مشککی (وکیل)
 ایران برتر
 سراسیران
 ابوالقاسم محرابیان
 مریم احمدی
 عوض شهدادی حمایت آباد
 پاکت فروغ شهر
 ابراهیم بختیار صبور
 ابوالفضل عیوضلو
 رحمت اله رنجبران
 زهرا حسینرودی
 اسداله علی دوست
 وراثت علی مروتی
 ورثه محمدعلی تیموری
 مواد غذایی خوشمزه
 سرآبادانی
 جلیل دهقان
 منطقه ۱۲- اکبر مشکک آرای
 نایب علی روشن
 محمدعلی هرمز دی
 رفیع قللی و شرکا
 ماه بانو حسین پورکله رودی
 زهراورد گندپس
 ورثه محمدحسین ولی پورنمازجودی
 جمع نقل به صفحه بعد :



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
خالص	خالص	ذخیره م. م. و	خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۱۱,۷۲۳,۵۱۳,۰۷۶	۱۱,۷۲۳,۵۱۳,۰۷۶
-	-	۱۹۱,۲۴۳,۷۹۰	۱۹۱,۲۴۳,۷۹۰
-	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۴۹,۱۷۵,۵۰۸	۱۴۹,۱۷۵,۵۰۸
-	-	۱۴۹,۰۸۵,۰۰۰	۱۴۹,۰۸۵,۰۰۰
-	-	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۲۲,۲۴۳,۱۰۶	۱۲۲,۲۴۳,۱۰۶
-	-	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۱۵,۸۳۷,۸۵۸	۱۱۵,۸۳۷,۸۵۸
-	-	۱۱۴,۴۴۸,۲۰۳	۱۱۴,۴۴۸,۲۰۳
-	-	۱۰۳,۲۴۱,۷۱۳	۱۰۳,۲۴۱,۷۱۳
-	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۸۹,۹۶۰,۹۰۰	۸۹,۹۶۰,۹۰۰
-	-	۸۶,۸۰۰,۰۰۰	۸۶,۸۰۰,۰۰۰
-	-	۸۶,۴۴۶,۴۴۷	۸۶,۴۴۶,۴۴۷
-	-	۷۹,۸۴۰,۴۵۳	۷۹,۸۴۰,۴۵۳
-	-	۷۴,۷۴۳,۴۵۲	۷۴,۷۴۳,۴۵۲
-	-	۷۱,۴۰۷,۴۴۲	۷۱,۴۰۷,۴۴۲
-	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۶۸,۳۲۱,۱۴۱	۶۸,۳۲۱,۱۴۱
-	-	۶۵,۹۰۹,۵۷۹	۶۵,۹۰۹,۵۷۹
-	-	۵۹,۱۶۳,۳۳۱	۵۹,۱۶۳,۳۳۱
-	-	۵۵,۸۳۰,۴۴۶	۵۵,۸۳۰,۴۴۶
-	-	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۵۰,۳۱۷,۴۷۰	۵۰,۳۱۷,۴۷۰
-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۴۸,۸۲۹,۳۳۴	۴۸,۸۲۹,۳۳۴
-	-	۴۸,۷۳۱,۰۰۰	۴۸,۷۳۱,۰۰۰
-	-	۴۷,۹۶۶,۲۵۴	۴۷,۹۶۶,۲۵۴
-	-	۴۷,۸۷۶,۹۲۵	۴۷,۸۷۶,۹۲۵
-	-	۴۴,۵۲۰,۰۰۰	۴۴,۵۲۰,۰۰۰
-	-	۴۳,۴۳۱,۰۰۰	۴۳,۴۳۱,۰۰۰
-	-	۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۰۰,۰۰۰
-	-	۸۹۸,۰۲۰,۴۵۰	۸۹۸,۰۲۰,۴۵۰
-	-	۱۵,۷۴۵,۸۸۴,۳۰۸	۱۵,۷۴۵,۸۸۴,۳۰۸

داشته نقل از صفحه قبل :
 پدانه وحیدی
 شهین معنوی و شرکا
 راه الدیشان فن تهران
 اکتیران
 باقر دیا
 سلیمانی
 پگاه خیزان نوین
 حسن نظایی
 ورثه مرحوم غلامرضا طهرانی
 پیمان ساخت
 نعمت اله کشاورز زان
 مهدی اشرافی
 فخری انصاری منش
 آسانسور ایران زمین
 فرهاد صالحی (ذکر)
 حسن فیضی و شریک
 فطیم نما
 سکو ایران پروژه ساختمان جدید
 آوان ساز
 بو ترابی احمد
 کلانتری
 بهرام حیدری و ورثه تیمور حیدری
 ریذاکت
 قباد ساز
 ماهرخ سلطانی
 رهبری مهر داد
 پرینخت زرین نژاد
 کبری کریم قادر
 علی و کمال جعفریان
 قربانعلی حسگری
 سبز گستر پاک سامان
 باحسانی دادعلی
 خرید املاک متفرقه
 ایران میسزم
 حق ویردی رستمعلی
 یوسف حقیقی
 سایر اقلام



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۶- سایر حسابها و اسناد دریافتی

یادداشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال	ریال
۶-۱	۹۳۳,۳۸۵,۶۰۷,۴۸۴	۹۳۳,۱۴۴,۸۱۴,۷۰۳
سایر بدهکاران		
۶-۲	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سپرده های دریافتی		
	۹۳۳,۷۸۵,۶۰۷,۴۸۴	۹۳۳,۵۴۴,۸۱۴,۷۰۳

۶-۱- سایر بدهکاران

یادداشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال	ریال
۶-۱-۱	۸۴۴,۸۹۰,۱۵۶,۱۴۳	۸۴۴,۸۹۰,۱۵۶,۱۴۳
سازمانهای وابسته به شهرداری تهران		
۶-۱-۲	۴۴,۱۹۶,۸۸۰,۱۰۷	۴۴,۱۹۶,۸۸۰,۱۰۷
سازمانهای دولتی		
۶-۱-۳	۱۰,۳۵۵,۴۴۰,۲۴۹	۱۰,۳۵۵,۴۴۰,۲۴۹
اشخاص حقیقی		
۶-۱-۴	۶,۸۹۵,۳۰۸,۰۰۰	۳,۴۰۳,۳۰۸,۰۰۰
بدهکاران متفرقه		
۶-۱-۵	۴,۴۱۸,۴۳۹,۳۹۷	۵,۲۴۲,۸۰۷,۰۰۶
جاری کارکنان		
۶-۱-۶	۲,۴۹۹,۱۸۳,۵۸۸	۲,۴۹۹,۱۸۳,۵۸۸
سایر اشخاص حقوقی		
۶-۱-۷	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهکاران ادارات کل و واحدهای ستادی		
	۹۳۳,۳۸۵,۶۰۷,۴۸۴	۹۳۳,۱۴۴,۸۱۴,۷۰۳

۶-۱-۱- سازمانهای وابسته به شهرداری تهران

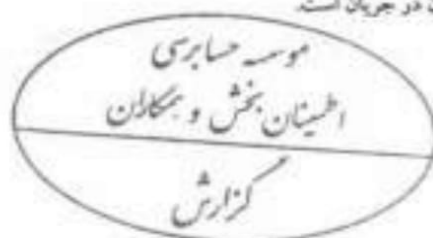
یادداشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال	ریال
۶-۱-۱-۱	۸۴۴,۸۹۰,۱۵۶,۱۴۳	۸۴۴,۸۹۰,۱۵۶,۱۴۳
سازمان نوسازی شهر تهران		
	۸۴۴,۸۹۰,۱۵۶,۱۴۳	۸۴۴,۸۹۰,۱۵۶,۱۴۳

۶-۱-۱-۱-۱- مانده مطالبات از سازمان نوسازی شهر تهران عمدتاً بابت عوارض منطقه به ساختمانهای نواب و منظور نمودن عوارض متعلق بلوکهای ۱
 ای ۸ پروژه سهند، بلوک سیدان پروژه نواب، بلوکهای سهیل و شهاب ۱ ای ۳ پروژه نواب تقاطع آذربایجان و بلوکهای ارسباران ۱
 ای ۷۲ و بارز ۸ ای ۱۰ پروژه نواب بین محبوب مجاز و صفدری برابر تایید اداره شهرسازی می باشد.

۶-۱-۲- سازمانهای دولتی

یادداشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال	ریال
۶-۱-۲-۱	۴۴,۱۹۶,۸۸۰,۱۰۷	۴۴,۱۹۶,۸۸۰,۱۰۷
اداره کل امور مالیاتی شمال تهران		
۱۴۱,۹۰۰,۰۰۰	-	-
واحدبسیج شهرداری تهران		
	۴۴,۱۹۶,۸۸۰,۱۰۷	۴۴,۱۹۶,۸۸۰,۱۰۷

۶-۱-۲-۱-۱- مانده طلب از اداره کل امور مالیاتی شمال تهران بابت گزارش تسویه بدهی مالیاتی واحدها (مالیات بر درآمد و تکلیفی و حقوق) توسط
 اداره کل امور مجامع می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مراحل تسویه آن در جریان است.



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۳-۱-۲- اشخاص حقیقی

پایان داشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال	ریال
استاد جریان	۹,۳۲۹,۶۰۶,۸۵۴	۹,۳۲۹,۶۰۶,۸۵۴
ناصر حیای	۱,۰۳۶,۴۲۵,۰۰۰	۱,۰۳۶,۴۲۵,۰۰۰
اداره کل امور مالی (I.C)	۸۹,۶۰۸,۳۹۵	۸۹,۶۰۸,۳۹۵
	۱۰,۴۵۵,۶۴۰,۲۴۹	۱۰,۴۵۵,۶۴۰,۲۴۹

۳-۱-۲-۱- مطالبات از آقای غدا دادیان بوده که مراحل وصول پدهی مربوطه در جریان می باشد. و طی نامه شماره ۲۳۰۷۹۰۵۴ مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۱۱ آخرین اقدامات اداره حقوقی مبنی بر صدور حکم قطعی دایر بر محکومیت مشارالیه به تحویل حبس به مدت ۱۴ سال و محکومیت حبس برای سایر متهمین و همچنین رد مال به مبلغ ۹,۵۶۸,۶۰۶,۸۵۴ ریال در حق شهرداری و نیز جزای نقدی به همین میزان در حق صندوق دولت گردیده است و در حال حاضر پرونده در اجرای احکام دادسرای مربوطه در دست پیگیری جهت اجرای کامل مفاد رای می باشد.

۴-۱-۱- پدیدگاران متفرقه

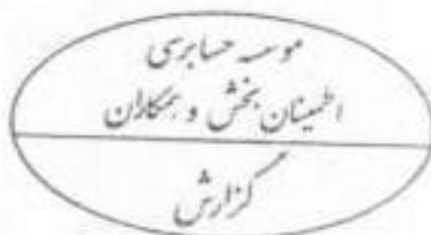
پایان داشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال	ریال
ردیف ۱ ماده ۱۷	۶,۰۲۰,۳۳۸,۰۰۰	۶,۰۲۸,۳۳۸,۰۰۰
ردیف ۱ ماده ۱۶	۵۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۹۲,۵۰۰,۰۰۰
جامعه آیین	۲۸۲,۳۷۰,۰۰۰	۲۸۲,۳۷۰,۰۰۰
	۶,۸۹۵,۳۰۸,۰۰۰	۶,۹۰۳,۲۰۸,۰۰۰

۴-۱-۲-۱- پرداخت بابت کمکهای ردیف یک ماده ۱۷ می باشد که در پایان سال مالی صورت پذیرفته و اسناد مربوطه بعد از وازمال و تایید اداره کل امور مالی و اموال به حساب منطقه واریز و از ظرفیت حساب فوق خارج می گردد که متعاقباً در سال مالی آتی این امر انجام پذیرفته است.

۵-۱-۱- جاری کارکنان

پایان داشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال	ریال
حساب نظیر اداء	۴,۲۸۵,۰۸۲,۴۰۵	۴,۲۸۵,۰۸۲,۴۰۵
مسعود واحدی	۵۹,۱۱۹,۵۰۰	۵۹,۱۱۹,۵۰۰
بهنام دهقان پور	۴۴,۲۰۲,۴۹۲	۴۴,۲۰۲,۴۹۲
سایر	۳۰,۰۳۵,۰۰۰	۸۹۵,۰۰۲,۴۸۶
	۴,۶۱۸,۴۳۹,۴۹۷	۵,۲۴۲,۸۰۷,۰۰۶

۵-۱-۲-۱- ماده طلب از نامبرده عمدتاً بابت وجوهی است که جهت تامین هزینه های برگزاری مسابقات مختلف در محلات و ... در اختیار ایشان قرار گرفته که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه نگردیده است.



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۶-۱-۶- سایر اشخاص حقوقی

پایان داشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
	ریال	ریال
۶-۱-۶-۱	۲,۳۹۹,۱۸۳,۵۸۸	۲,۳۹۹,۱۸۳,۵۸۸
	۲,۳۹۹,۱۸۳,۵۸۸	۲,۳۹۹,۱۸۳,۵۸۸

نادر قنبری

۶-۱-۶-۱- مبلغ ۲,۳۹۹ میلیون ریال عوارض پروانه ساخت و تراکم صادره در قبال توافق ملکی شماره ۲۳۳۹۹ و قرارداد معاوضه ۷۶۹۴ می باشد که برای آقای قنبری (سازنده و وکیل) صادر و در سال ۱۳۹۰ طی سند حسابداری شماره ۳۵۷۴ به حساب درآمد دوره و به طریقت این حساب شناسایی شده و از آن زمان گردشی نداشته است.

۶-۱-۷- پدیهکاران ادارات کل و واحدهای ستادی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰

اداره کل حقوقی

۶-۲- سپرده های دریافتی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سپرده های کوتاه مدت - سپرده تعاونی اعتباری شهر

۷- حسابهای دریافتی گروه

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۲,۱۵۶,۳۰۱,۵۹۹	۲,۱۱۸,۰۶۱,۵۹۹
۲,۱۰۶,۵۸۴,۳۹۰	۳۰۲,۳۶۹,۱۳۳
۴,۱۶۲,۸۸۶,۳۸۹	۲,۴۲۰,۴۳۰,۷۳۲

حسابداری املاک

ادارات کل امور مالی و اموال

۸- موجودی مواد و کالا

پایان داشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
	ریال	ریال
۸-۱	۲,۳۸۱,۳۷۱,۹۳۲	۲,۳۸۱,۳۷۱,۹۳۲
	۲,۳۸۱,۳۷۱,۹۳۲	۲,۳۸۱,۳۷۱,۹۳۲

موجودی های جنسی

۸-۱- موجودی های جنسی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۱,۱۶۹,۱۳۹,۱۰۱	۱,۱۶۹,۱۳۹,۱۰۱
۳۷۹,۱۰۲,۳۴۸	۳۷۹,۱۰۲,۳۴۸
۲۹۲,۳۷۴,۹۸۰	۲۹۲,۳۷۴,۹۸۰
۲۵۲,۲۰۹,۳۴۱	۳۳۴,۵۷۳,۸۴۹
۹۶,۵۳۶,۳۳۵	۹۶,۵۳۶,۳۳۵
۹۱,۸۰۹,۱۲۷	۹۱,۳۴۴,۹۱۹
۲,۳۸۱,۳۷۱,۹۳۲	۲,۳۸۱,۳۷۱,۹۳۲

موجودی لوازم التحریر و نوشت افزار

موجودی لوازم برقی و الکترونیک

موجودی لوازم نظیف و نظافت

سایر موجودی های جنسی

موجودی مواد غذایی

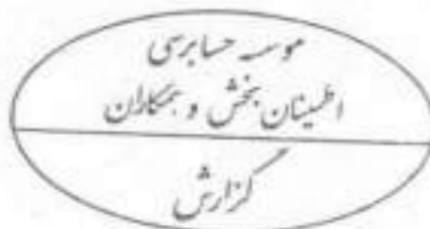
موجودی لوازم ساختمانی و تاسیسات

موسسه حسابرسی
 اطمینان بخش و بیگزاران
 گزارش



موسسه حسابرسی
 اطمینان بخش و بیکارکن
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۸ سال	۱۳۹۷ سال	پایه داشت	۹- مقارنات و پیش پرداختها
ریال	ریال		
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۹-۱	پیش پرداختها
۱۲,۲۹۲,۹۵۷,۳۷۴	-	۹-۲	حقوق الحسابها
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-		
۱۳۹۸ سال	۱۳۹۷ سال		۹-۱-۱ پیش پرداختها
ریال	ریال		
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-		مهرم حسینی
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-		
۱۳۹۸ سال	۱۳۹۷ سال	پایه داشت	۹-۲-۱ حقوق الحساب
ریال	ریال		
۵۴۴,۵۲۱,۸۱۰	-		مهره ناز آبروئیان
۸۰۰,۰۱۲,۳۸۰	-		شرکت مهندسی سبز کاران امروز جوان
۹,۲۵۷,۳۳۰,۹۸۸	-		شرکت سبز پاکان شهر پاس
۱,۳۹۰,۹۸۰,۹۸۸	-		سوزمین سبز کهن
۱۲,۲۹۲,۹۵۷,۳۷۴	-		



مذکورہ بالا تمام اقسام کے ممالک کی ایک انتہائی مختصر فہرست مندرجہ ذیل ہے:

موسمہ سبزی
طبیان بخش و بھلاکن
کنز الہی

۱۹۳: کتب دارالهای قلم حدائق و کتابی دارالهای قلم طایف اعلام ادب، کل اشواق می باشد.

صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۱-۴- دارائیهای ثابت در جریان تکمیل

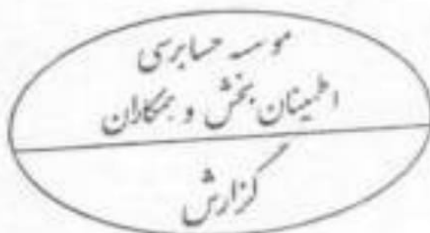
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰۰,۱۳۸,۰۶۹,۶۳۰	۶۲,۸۶۶,۶۸۶,۶۷۵	۱۱-۴-۱
۲۰۰,۱۳۸,۰۶۹,۶۳۰	۶۲,۸۶۶,۶۸۶,۶۷۵	

ساختمانهای در جریان تکمیل

۱۱-۴-۱ ساختمانهای در جریان تکمیل

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۲۸,۲۵۱,۳۲۴,۳۲۹	۲۸,۲۵۱,۳۲۴,۳۲۹	
۲۷,۵۴۳,۳۷۲,۳۴۶	۲۷,۵۴۳,۳۷۲,۳۴۶	
۷,۰۶۹,۹۹۰,۰۰۰	۷,۰۶۹,۹۹۰,۰۰۰	
۶۵۷,۷۹۱,۳۱۲	-	
۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱,۹۶۸,۶۰۳,۹۶۴	-	
۵۶,۲۱۲,۱۴۳,۴۸۲	-	
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱,۰۹۰,۶۳۹,۶۹۹	-	
۷۲۷,۵۱۰,۰۰۰	-	
۴,۱۶۶,۴۱۴,۶۷۱	-	
۱۹,۳۵۹,۱۲۰,۶۵۰	-	
۱,۵۴۳,۷۸۶,۵۰۱	-	
۳,۹۲۰,۲۵۱,۰۸۲	-	
۳۸۵,۵۷۱,۶۷۴	-	
۲,۷۸۱,۷۴۹,۹۲۰	-	
۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۲۰۰,۱۳۸,۰۶۹,۶۳۰	۶۲,۸۶۶,۶۸۶,۶۷۵	

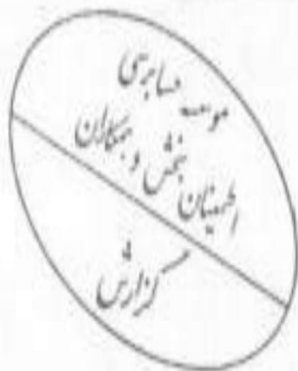
طراحی و احداث پارکینگ طبقاتی جیحون
 پارک آموزش ترابیک
 احداث پارکینگ مکتبزه چرخشی پارک ترابیک
 احداث و تکمیل ناحیه سه
 ساختمان اداری میمنت
 احداث و تجهیز ساختمان ناحیه دو
 احداث ، تکمیل و تجهیز ورزشگاه میمنت
 احداث و تکمیل سرای محله کمیل
 مرمت و بهسازی ساختمان مددسرا
 احداث و تجهیز ساختمان ناحیه یک
 احداث آمفی تئاتر سرای محله سلسیل جنوبی
 احداث و تجهیز سرای محله هاشمی
 احداث سوله ورزشی اعتماد
 مجتمع توانمند سازی بهاران
 سرای محله سلیمانی تیموری
 احداث ، تکمیل و تجهیز ساختمان بازیافت
 احداث و تجهیز اسکان کارگری ناحیه ۱
 احداث ، تکمیل و تجهیز ساختمان مرکزی منطقه ده



صورتهای مالی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۲- داراییهای نامشهود:

شرح	بهای تمام شده - ریال		استهلاک انباشته - ریال		ارزش دفتری - ریال	
	مقدار ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مقدار ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	مقدار ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مقدار ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	مقدار ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مقدار ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سرقشی - سرقشی و اسلحه‌های تجاری	۷۱,۵۶۹,۵۶۹,۰۰۰	-	-	-	۷۱,۵۶۹,۵۶۹,۰۰۰	-
حق الامتياز - حق الامتياز علامت تجاری	۲۴۰,۰۷۸,۰۰۰	-	-	۵۸,۹۹۹,۹۹۹	۶۷,۶۶۵,۶۶۶	۱۱۳,۳۱۲,۳۱۲
حق اشتعاب آب	۱۰,۵۹۰,۶۸۱,۵۷۴	-	-	-	۱۰,۵۹۰,۶۸۱,۵۷۴	-
حق اشتعاب برق	۵,۷۸۸,۶۲۴,۸۰۸	۱۳۱,۶۶۰,۰۰۰	-	-	۵,۹۲۰,۰۸۴,۸۰۸	-
حق اشتعاب گاز	۵۷۱,۱۳۶,۱۶۲	۱۱,۹۸۰,۵۸۰	-	-	۵۸۳,۱۱۶,۷۴۲	-
وداج نقن ثبت	۲۲۲,۲۱۴,۰۹۰	-	-	-	۲۲۲,۲۱۴,۰۹۰	-
وداج نقن سيار	۴,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	۴,۴۰۰,۰۰۰	-
ودجه حق الامتياز سایر خطوط مخابراتی	۵۱۵,۰۰۰	۲,۰۷۱,۰۰۰	-	-	۲,۵۸۶,۰۰۰	-
	۸۸,۹۹۷,۰۹۴,۶۳۴	۱۴۵,۷۱۱,۵۸۰	-	۵۸,۹۹۹,۹۹۹	۱۲۶,۶۶۵,۶۶۵	۸۸,۹۲۹,۳۲۸,۹۲۸



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۲- سرمایه گذاریها و مشارکتهای بلند مدت

یادداشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال	ریال
۱۳-۱	۴,۹۸۶,۳۹۰,۵۲۰	۴,۹۸۶,۳۹۰,۵۲۰
	۴,۹۸۶,۳۹۰,۵۲۰	۴,۹۸۶,۳۹۰,۵۲۰

محمد حسین زاده نسیمی

۱۳-۱ مبلغ مذکور مربوط به قرارداد شماره ۳۵۵/۰۲/۱۸۱۳۴۱ مشارکتی مجتمع مسکونی شهید احمدی می باشد که به طرفیت سازمان سرمایه گذاری و مشارکتهای مردمی شهرداری تهران و آقای محمد حسین زاده نسیمی با موضوعیت احداث مجتمع مسکونی شهید احمدی واقع در خیابان مالکک اشتر ابتدای دستپنجه شرقی با مساحت زیر بنا ۱۸۵۹/۷ مترمربع با کاربری ۱۹ واحد مسکونی از طبقه اول تا پنجم بوده ارزش کف قرارداد ۳۲,۵۳۲,۱۳۸,۵۲۲ ریال که آورده سازمان معادل ۱۴,۹۸۶,۳۹۰,۵۲۰ ریال از زمین و عوارضی صدور پروانه) و آورده شرکت به بارزش ۱۷,۵۴۷,۷۴۸,۰۰۲ ریال (زمین و هزینه ساخت و احداث) و مدت قرارداد ۲۱ ماه از زمان ابلاغ می باشد که با توجه به اقدام شرکت نسبت به فروش واحدهای سهم شهرداری منجر به تشکیل پرونده شماره ۹۹۰۹۹۸۲۱۵۳۹۰۱۱۰۷ شده که متعاقب طرح شکایت کیفری توسط شهرداری این منطقه علیه متهمان موصوف، تعدادی از خریداران واحدهای سهم شهرداری نیز به طرح شکایت جدیدی به دو متهم موصوف اقدام نموده که پس از ارجاع به شعبه ۹ بازپرسی دادرسی عمومی و انقلاب ناحیه ده تهران و دستگیری احد از متهمان پرونده بنام عظیم مریم باباپاولی و سپس آزادی مشارکتهای با صدور قرار وثیقه ی یکصد میلیارد ریالی و با توجه به متواری بودن و عدم دستگیری متهم دیگر پرونده آقای محمد حسین زاده نسیمی، در نهایت پس از تصحیح شکایت های متعدد با صدور قرار مجرمیت و تعلیم کیفر خواست واحد از دادرسی جهت صدور حکم به دادگاه مربوطه ارسال و در حال حاضر نیز تحت کلاسه پایگانی ۰۰۰۰۹۵۶ در شعبه ۱۱۶۳ دادگاه کیفری دو مجتمع قضایی قدس تهران مفتوح رسیدگی است

۱۴- سایر دارائیه

یادداشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال	ریال
۵-۶	۵,۷۵۷,۵۵۵,۰۰۰	۹۲,۱۳۲,۳۷۰,۰۰۰
	۵,۷۵۷,۵۵۵,۰۰۰	۹۲,۱۳۲,۳۷۰,۰۰۰

اسناد دریافتی بلند مدت (حقوق)

۱۵- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

یادداشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۱,۰۷۶,۸۲۸,۴۸۳,۵۷۰	۱,۰۷۶,۸۲۸,۴۸۳,۵۷۰
	۱,۰۷۶,۸۲۸,۴۸۳,۵۷۰	۱,۰۷۶,۸۲۸,۴۸۳,۵۷۰

حسابهای پرداختی تجاری

۱۵-۱- حسابهای پرداختی تجاری

یادداشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال	ریال
۱۵-۱-۱	۵۰۶,۹۱۳,۷۷۴,۷۰۳	۶۱۶,۵۹۸,۵۳۰,۱۰۶
۱۵-۱-۲	۱۳۶,۳۱۵,۵۷۵,۹۶۵	۱۲۵,۳۵۳,۸۹۷,۹۶۵
۱۵-۱-۳	۱۰۹,۵۵۶,۰۲۵,۳۳۹	۱۱۲,۲۸۰,۶۷۱,۶۲۴
۱۵-۱-۴	۱۰۸,۸۰۲,۴۴۶,۵۳۹	۱۰۱,۴۵۱,۳۶۱,۱۷۸
۱۵-۱-۵	۳۵,۳۴۴,۷۹۳,۳۳۵	۱۱,۶۵۸,۳۹۸,۰۸۹
۱۵-۱-۶	۲۹,۹۲۵,۵۷۰,۵۰۲	۲۵,۵۱۵,۲۹۷,۹۰۷
۱۵-۱-۷	۱۹,۹۳۵,۲۴۶,۵۳۸	۴,۷۷۸,۵۲۷,۵۳۸
۱۵-۱-۸	۱۹,۹۱۵,۸۹۰,۲۱۱	۱۸,۱۹۴,۶۷۴,۴۷۸
۱۵-۱-۹	۱۸,۱۱۹,۱۳۱,۰۱۶	۲۴,۱۸۸,۷۳۷,۴۲۰
۱۵-۱-۱۰	۱۷,۰۹۱,۴۷۳,۰۲۲	۱۵,۹۶۹,۴۲۴,۶۵۷
۱۵-۱-۱۱	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۵-۱-۱۲	۵۵۸,۹۴۲,۶۱۰	۵۵۸,۹۴۲,۶۱۰
	۱,۰۷۶,۸۲۸,۴۸۳,۵۷۰	۱,۰۷۶,۸۲۸,۴۸۳,۵۷۰

بدهی به سایر اشخاص حقوقی

بستانکاران املاک معارض طرحهای عمرانی

بدهی به سازمانهای وابسته به شهرداری تهران

سپرده حسن اجرای تعهد سپرده حسن انجام کار در باقی از بستانکاران انگسوره از صورت وضعیت

بدهی به اشخاص حقیقی

سپرده حسن انجام کار دریافتی از بستانکاران

بدهی به سازمانهای دولتی

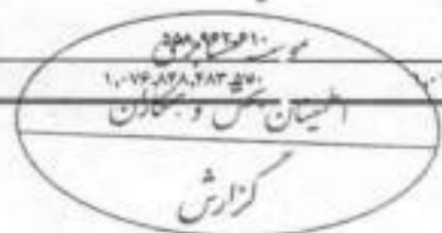
بدهی به کارکنان

بدهی به شرکتهای وابسته به شهرداری تهران

سپرده حسن اجرای تعهدات (مگسوره از صورت وضعیت)

پرداختی های در جریان تعهدات اشخاص حقوقی

بدهی به نهادهای عمومی



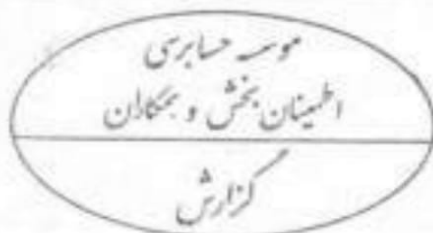
صورتهای مالی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱-۱-۱۵- بدین به سایر اشخاص حقوقی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۴۴,۳۹۹,۸۵۴,۸۷۸	۳۹,۹۷۶,۶۳۹,۹۱۵	۱۵-۱-۱-۱ شرکت عمران اقلیس کسری
۲۷,۷۲۹,۵۱۸,۵۹۷	۲۹,۷۶۳,۲۸۵,۸۲۴	۱۵-۱-۱-۲ آپیس عمران رسا
۳۷,۷۰۳,۴۱۱,۲۶۷	۲۸,۱۹۴,۲۶۲,۰۷۸	۱۵-۱-۱-۳ شرکت دال گستر پویا
۲۲,۰۶۸,۷۴۵,۷۳۷	۱۸,۴۰۶,۳۶۴,۷۷۲	۱۵-۱-۱-۴ شرکت حریر سبز پارسیان
-	۱۷,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۱-۱-۵ عمران خشت پاسارگاد
۱۰,۳۶۹,۰۷۴,۲۷۳	۱۷,۸۶۶,۳۲۴,۱۵۳	۱۵-۱-۱-۶ ارطوان خاک مین
۲۳,۸۶۰,۲۲۵,۵۸۵	۱۶,۷۲۹,۱۵۵,۹۵۵	۱۵-۱-۱-۷ دموور سازه
۱۱,۲۰۵,۵۹۰,۹۸۵	۱۵,۰۳۶,۱۸۱,۲۲۲	۱۵-۱-۱-۸ تلاشگران پویای خرم
۱۷,۹۰۱,۰۳۶,۲۹۱	۱۲,۹۴۸,۳۱۵,۵۹۸	۱۵-۱-۱-۹ عمارت راهبرد قدک
۱۲,۸۸۶,۶۹۴,۳۵۹	۱۲,۶۷۴,۱۲۹,۳۵۹	۱۵-۱-۱-۱۰ شرکت هدف گستر ملیکا
۱۱,۲۹۵,۵۲۳,۱۴۹	۱۰,۸۰۶,۵۲۳,۸۹۴	۱۵-۱-۱-۱۱ سازه وهابورد دنا
۷,۲۳۷,۰۸۳,۲۱۰	۱۰,۶۷۰,۷۴۵,۰۷۷	۱۵-۱-۱-۱۲ شرکت خدا آفرین بهرنک
۱۲,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۱-۱-۱۳ سترگ سازه پیمان
۱۴,۷۷۸,۶۶۳,۳۳۳	۹,۷۸۲,۱۳۴,۵۶۳	شرکت آریانا آسفالت متین
۱۰,۷۵۳,۸۲۵,۸۷۴	۹,۲۴۳,۳۲۸,۱۲۸	شرکت سرویس بیمه شهر
-	۸,۸۴۱,۸۴۷,۶۱۲	آبادگران امید پرشین
-	۸,۱۹۷,۱۰۰,۰۰۰	میراد گستر پرشین
۱۳,۲۴۹,۰۵۷,۰۹۸	۷,۶۷۳,۶۷۱,۵۵۸	شرکت طلوع ابنیه هبوا
۵,۲۲۱,۸۰۸,۱۷۲	۶,۲۲۱,۰۷۶,۲۷۱	شرکت احجام پایدار
۱۰,۵۰۸,۹۹۱,۱۹۱	۵,۳۴۲,۵۰۰,۰۲۹	عمران راه کار
-	۵,۳۱۴,۹۵۱,۱۶۵	پادیر راه دماوند
۵,۷۹۸,۴۷۶,۷۱۲	۵,۲۳۸,۷۰۸,۲۴۴	شرکت عمران پی ماهان
-	۵,۲۳۷,۸۰۳,۸۹۳	تندیس گستر کهن
-	۴,۹۰۸,۶۸۰,۱۹۰	اقتیای سبز
۹,۴۱۵,۴۰۷,۴۸۰	۴,۷۸۸,۲۵۹,۲۲۵	ره پل مدیران
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۹,۳۰۰,۰۰۰	قی ۱۹۸۱۲م ۹۴/۰۵/۰۴ حریر سبز پارسیان
-	۴,۱۷۸,۰۴۷,۵۰۰	پارت ابنیه ایرانیان
-	۴,۱۰۷,۹۱۲,۲۱۴	استحکام طاق گستر
۳۱۳,۰۱۲,۹۹۸,۱۹۱	۳۳۴,۴۹۶,۲۴۸,۴۳۱	جمع نقل به صفحه بعد :



صورتهای مالی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۳۱۳,۰۱۲,۹۹۸,۱۹۱	۳۳۴,۴۹۶,۲۴۸,۴۲۱
-	۳,۹۱۱,۳۸۹,۰۰۰
۶,۶۵۹,۵۸۸,۰۰۰	۳,۸۹۲,۵۰۰,۰۰۰
۳,۸۲۵,۶۱۰,۰۰۰	۳,۸۲۵,۶۱۰,۰۰۰
۱۵,۰۵۳,۸۶۸,۰۷۷	۳,۸۱۰,۱۵۶,۳۳۸
۲,۸۴۳,۱۴۴,۰۰۰	۳,۷۸۵,۱۴۴,۰۰۰
۳,۴۲۶,۹۶۰,۰۰۰	۳,۶۸۱,۴۰۴,۱۰۰
۳,۵۱۵,۹۵۰,۰۰۰	۳,۵۱۵,۹۵۰,۰۰۰
۸۱۴,۷۳۰,۵۸۷	۳,۴۳۶,۱۱۹,۳۷۰
-	۳,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۲۳۷,۸۸۸,۹۵۰	۳,۲۳۷,۸۸۸,۹۵۰
-	۳,۱۵۴,۴۹۰,۴۰۶
-	۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶,۵۰۸,۷۸۳,۹۷۱	۲,۹۹۴,۴۲۸,۷۷۶
۸۰۰,۳۱۳,۰۷۳	۲,۹۹۲,۲۸۷,۰۷۳
۳,۶۶۸,۹۱۶,۰۵۰	۲,۸۷۵,۶۲۷,۹۶۱
۲,۲۶۷,۱۸۲,۵۰۰	۲,۸۶۶,۳۴۱,۵۰۰
۵,۹۱۹,۷۵۶,۹۵۴	۲,۷۰۳,۴۰۰,۳۵۱
۲,۴۹۵,۱۶۳,۵۰۰	۲,۵۹۵,۱۶۳,۵۰۰
۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۸۲,۶۵۷,۰۰۰
-	۲,۵۷۷,۵۴۳,۰۶۷
۶,۷۰۹,۴۰۰,۰۸۲	۲,۴۸۱,۳۷۶,۶۱۹
-	۲,۴۷۹,۲۸۹,۲۰۰
۲,۶۸۵,۲۳۹,۸۴۳	۲,۴۶۶,۲۸۶,۰۰۳
-	۲,۳۲۹,۷۰۹,۱۱۸
-	۲,۳۰۹,۹۰۰,۰۰۰
۲۳۳,۰۵۶,۰۳۶,۳۲۷	۹۵,۴۳۲,۸۷۹,۹۴۰
۶۱۶,۵۹۸,۵۳۰,۱۰۴	۵۰۶,۹۱۳,۷۷۶,۷۰۳

مانده نقل از صفحه قبل :

اکسپن سبز زردیر ایرانیان

شرکت راه و ساختمان شه چیر

اسناد تدارکاتی عمرانی سال ۸۹

ریگزرا

موسسه فرهنگی هنری پایتخت

شرکت ساختمانی توسعه تردد

مجموعه ورزشی جانبازان

سرزمین سبز کهن

شرکت بهسازی نگهدار شهر

ق ۱۹۸۱۳م ۹۴/۰۵/۰۴ حریر سبز پارسپان

آریا تجهیز فرجام

آرش راه آرتا

پایدار پایه بتیس

شرکت آبادگران آدینه شرقی

کیمیا پیشگان درخشان

شرکت آب صنعت فجر تهران

راه ور ایران

سایه بان سبز آریا

آراد سهر آرتا ویل

لبای غنچه

گل گستران فردوس

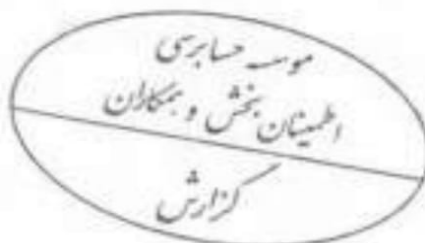
آب صنعت نهراب

اوبلدوز بنا دژ

عمران بتن آکام

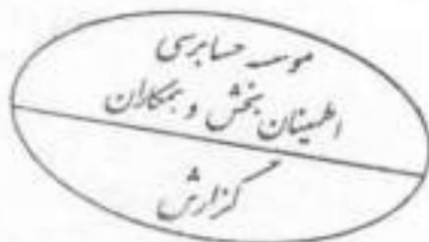
سازه گستران دو کوه نصر

سایر



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

- TA



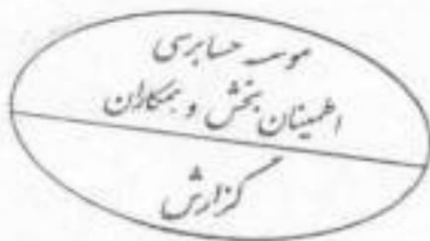
صورتهای مالی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲- ۱- ۱۵- پست‌گذاران املاک معارض طرحهای عمرانی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۱-۲-۱ شهناز گروسیان
۲۰,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۱-۲-۲ محمد قراقرزلو
۱۷,۰۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵-۱-۲-۳ عبدالله اناری
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نقی یوسف خانی پ ت ۱۷۴۵/۷۱-۷۲-۱۰۳-۱۰۴-۱۰۵
-	۶,۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	پرویز تیموری اظهر
۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملی شعبه حسام الدین ۲۴۲۶/۹۵
-	۵,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰	رضا داوری
۱,۱۶۱,۷۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۶,۲۵۰,۰۰۰	امیر حسینی
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سعید کریمی پور
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سواحل ژرف آسیا
۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۶۸,۵۲۰,۰۰۰	علیرضا سعیدی خادم
۶,۰۱۰,۳۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۵,۱۰۰,۰۰۰	نمایندگان اداره اوقاف پ ت ۱۶۲۷/۱۰
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مجمع آموزشی خاتم الانبیاء پ ت ۱۶۸۷/۳۹۵-۳۹۶-۳۹۷
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پیروز حاج رئیس مقدم
۲,۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰	هدیه زندیه
۲,۲۶۱,۵۴۳,۸۰۸	۲,۲۶۱,۵۴۳,۸۰۸	شرکت سرمایه گذاری مسکن پ ت ۱۱۶۲۴/۴۱۲ الی ۴۴۶ و ۸۷۳ الی ۸۷۷
۲,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	علیرضا پیتازو
۱۶,۱۶۴,۷۰۴,۱۵۷	۱۳,۲۶۸,۱۶۲,۱۵۷	سایر
۱۲۵,۶۵۳,۸۹۷,۹۶۵	۱۳۶,۶۱۵,۵۷۵,۹۶۵	



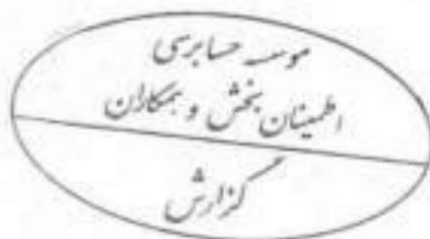
صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

- ۱۵-۱-۲-۱- بدهی فوق مربوط به تملک پلاک ثبتی ۱۰۵-۱۰۴-۱۰۳-۷۲-۷۱-۱۷۴۵/۷۱ شهناز گروسیان توافقی ۲۷۶۳م ۹۵/۱۲/۲۸ طرح تعریض خ امام خمینی می باشد.
- ۱۵-۱-۲-۲- بدهی فوق مربوط به تملک پلاک ثبتی ۱۱۲۲ و ۲۴۲۶/۱۱۲۱ محمد فراگوزلو توافقی ۱۲۵۸۰م ۹۶/۴/۱۱ طرح تعریض خیابان و گذر می باشد.
- ۱۵-۱-۲-۳- بدهی فوق مربوط به تملک پلاک ثبتی ۱۶۲۷/۳۷۲ عبدالله تازی توافقی ۱۶۶۴۷م ۹۶/۵/۸ طرح اصلاحی گلر می باشد.

۱۵-۱-۳- بدهی به سازمانهای وابسته به شهرداری تهران

یادداشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال	ریال
۱۵-۱-۳-۱ سازمان بوستانها و فضای سبز شهر تهران	۸۰,۳۰۸,۳۶۲,۸۸۰	۸۰,۳۰۸,۳۶۲,۸۸۰
۱۵-۱-۳-۲ سازمان مهندسی و عمران شهر تهران	۱۲,۳۱۹,۳۲۲,۱۷۳	۱۲,۳۸۷,۰۴۰,۸۳۳
سازمان مهندسی و فنی عمران شهر تهران	۵,۱۵۹,۱۸۹,۸۲۳	۵,۱۵۹,۱۸۹,۸۲۳
سازمان مهندسی و فنی عمران شهر تهران	۱,۹۹۴,۵۲۹,۰۷۷	۱,۹۹۴,۵۲۹,۰۷۷
سازمان حمل و نقل و ترافیک	۱,۴۴۴,۹۳۰,۰۰۰	۱,۴۴۴,۹۳۰,۰۰۰
سازمان آتش نشانی و خدمات ایمنی	۱,۲۶۳,۲۲۵,۸۵۷	۱,۳۶۳,۲۲۵,۸۵۷
ق ۶۰۰-۵۵م ۹۴/۲/۷ سازمان عمران مناطق مستعد آفرین بهرنگ	۱,۱۷۵,۰۹۵,۸۲۳	۱,۳۷۱,۰۳۷,۲۰۰
سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات (تفوزماتیک)	۹۳۱,۷۵۱,۹۳۹	۹۳۱,۷۵۱,۹۳۹
ق ۳۰۵-۲ م ۹۱/۴/۲۵ سازمان عمران (توسعه پایدار سحر)	۷۸۷,۳۹۳,۵۴۳	۱,۷۱۰,۵۷۲,۶۶۹
سایر	۴,۱۷۱,۹۱۴,۵۲۴	۵,۷۰۹,۸۴۱,۳۴۴
	۱۰۹,۵۵۵,۰۲۵,۶۳۹	۱۱۲,۲۸۰,۶۷۱,۶۲۴

- ۱۵-۱-۳-۱ بخش عمده ی مبلغ مذکور بابت واریزی سازمان بوستانها به حساب منطقه جهت تملک پلاک ثبتی ۲/ ۹۵۱/ تملک و احیای باغات (باغ نظر) می باشد که از طریق اعمال ماده ۹ در جریان پرداخت می باشد.
- ۱۵-۱-۳-۱ بدهی به سازمان مهندسی و عمران شهر تهران بابت صورت وضعیتهای خرید آسفالت، قرارداد شماره ۲۹۸۷۸ و ۹۴۱۲۴۸ می باشد.



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۹- ۱- ۱۵- سپرده حسن انجام کار دریافتی از پیمانکاران

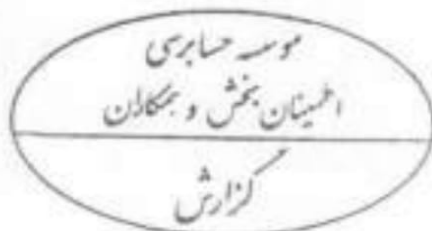
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۱,۳۰۰,۰۴۱,۵۵۱	۴,۱۸۸,۳۰۷,۵۶۵	شرکت سبز پاکان شهر یاس
۱,۳۳۶,۳۲۱,۳۳۶	۳,۲۴۳,۳۱۶,۳۱۹	سرزمین سبز کهن
-	۲,۰۹۶,۸۰۴,۲۱۷	گلین سبز نگار
۷۶۷,۱۲۶,۵۹۶	۱,۷۳۰,۳۲۰,۸۸۹	شرکت مهندسی سبز کاران امروز جوان
۱,۵۸۰,۵۶۹,۹۱۱	۱,۵۸۰,۵۶۹,۹۱۱	سبز گستران پویای شهر
۵۳۱,۵۴۲,۲۳۸	۱,۱۹۶,۵۳۰,۹۰۰	سرو ناز ابرقیان
۹۷۵,۴۳۰,۷۰۵	۹۷۵,۴۳۰,۷۰۵	قبای خنچه (ق ۱۸۴۲۱ م ۹۲/۰۴/۲۲) ناحیه ۱
۸۰۹,۳۴۳,۱۰۶	۸۰۹,۳۴۳,۱۰۶	سبز اندیشان پرتو امید
۷۶۷,۹۴۰,۰۰۰	۷۶۷,۹۴۰,۰۰۰	ق ۱۹۰۸۵ م ۱۷/۴/۱۱ سازمان عمرانی (شرکت اولکا)
-	۶۵۲,۸۳۷,۳۴۷	سایه بید مجنون
۵۵۹,۱۰۶,۵۳۶	۵۵۹,۱۰۶,۵۳۶	ق ۱۹۴۶۵ م ۹۱/۴/۳۱ قبای خنچه (ناحیه ۱)
۵۰۵,۹۵۰,۲۰۶	۵۰۵,۹۵۰,۲۰۶	ق ۳۷۴۴۲ م ۹۴/۰۸/۰۶ دهکده سبز شاپان مهدیس
۴۵۷,۱۳۴,۲۸۸	۳۴۰,۸۳۴,۶۸۵	آنی گستر رامیاد
۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	آرین صنعت موج تهران
۲۳۰,۴۹۶,۰۸۷	۲۳۰,۴۹۶,۰۸۷	پایاتوسعه بتن
۱۵,۱۵۹,۲۹۴,۸۴۷	۱۰,۸۱۰,۸۸۱,۹۲۹	سایر
۱۵,۵۱۵,۲۹۷,۸۰۷	۲۹,۹۲۵,۵۷۰,۵۰۲	

۹- ۱- ۱۵- بدهی به سازمانهای دولتی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت	
ریال	ریال		
-	۱۲,۳۸۶,۸۲۲,۰۰۰	۱۵-۱-۷-۱	شرکت توزیع نیروی برق تهران بزرگ
-	۳,۷۴۸,۱۸۲,۰۰۰	۱۵-۱-۷-۲	شرکت آب و فاضلاب استان تهران
۴,۵۷۰,۸۷۱,۵۳۲	۲,۲۵۹,۷۲۲,۵۳۲		بانک صادرات ایران
-	۱,۳۳۳,۵۹۴,۰۰۰		گاز استان تهران
۲۰۷,۶۵۶,۰۰۶	۲۰۶,۹۰۶,۰۰۶		سایر
۴,۷۷۸,۵۲۷,۵۳۸	۱۹,۹۳۵,۲۴۶,۵۳۸		

۱۵-۱-۷-۱ بدهی مذکور مربوط به برق مصرفی انشعابات منطقه بوده که در جریان پرداخت می باشد.

۱۵-۱-۷-۲ بدهی مذکور مربوط به آب مصرفی انشعابات منطقه و یوسنهای سطح منطقه بوده که در جریان پرداخت می باشد.



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۲,۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۱۳۲,۳۰۷,۷۳۰
۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰
۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۸۰,۳۹۶,۰۰۰	۳۸۰,۳۹۶,۰۰۰
۹,۵۲۲,۰۰۰,۳۵۷	۹,۱۲۰,۳۹۹,۲۸۲
۱۵,۹۶۹,۳۲۹,۳۵۷	۱۷,۰۰۱,۴۷۳,۰۰۰

4

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	پایه ثابت
ریال	ریال	۱-۱۵-۱
-	A _{۱۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰}	
-	A _{۱۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰}	

جریان لہائر با مطالبات شرکت مذکور می باشد.

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۵۵۸,۹۴۲,۶۱۰	۵۵۸,۹۴۲,۶۱۰
۵۵۸,۹۴۲,۶۱۰	۵۵۸,۹۴۲,۶۱۰

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱۰,۷۷۴,۹۴۰,۲۵۴	۹۲,۵۱۹,۰۸۶,۳۰۷	۱۴ - ۱
۵۹,۵۲۵,۹۷۶,۱۶۱	۵۴,۴۶۹,۱۴۷,۰۸۷	۱۴ - ۲
۱۷۰,۳۰۰,۹۱۶,۳۴۴	۱۴۷,۵۸۸,۱۳۳,۳۹۴	

سیرده و رعایم پرماختی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۳۴,۸۴۹,۵۵۴,۱۲۸	۴۲,۳۴۹,۴۴۱,۴۲۰	۱۶-۱-۱
۲۹,۵۲۸,۸۴۴,۰۰۸	۳۴,۳۹۲,۸۷۰,۸۲۱	۱۶-۱-۲
۹,۹۱۸,۹۸۴,۱۸۳	۱۰,۷۱۲,۷۵۹,۳۵۵	۱۶-۱-۳
۳,۵۳۴,۱۰۵,۷۲۰	۳,۵۳۴,۱۰۵,۷۲۰	۱۶-۱-۴
۷۸۲,۴۵۶,۰۰۰	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶-۱-۵
۱,۰۱۰,۳۳۶,۴۷۹	۷۷۵,۴۴۴,۷۱۲	۱۶-۱-۶
-	۲۶۹,۱۴۴,۲۵۰	۱۶-۱-۷
۵۲,۴۶۸,۹۰۰	۵۲,۴۶۸,۹۰۰	۱۶-۱-۸
۱۳,۴۷۰,۴۹۹	۱۳,۴۷۰,۴۹۹	۱۶-۱-۹
۳۰,۹۹۲,۷۷۹,۱۸۶	-	۱۶-۱-۱۰
۱۱۰,۷۷۴,۸۴۰,۱۳۴	۹۲,۵۱۹,۰۸۶,۲۰۷	

سازمان امور مالیاتی، مالیات تکلیفی



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

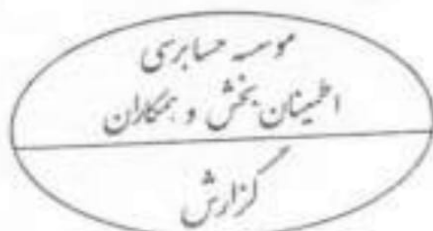
۱-۱-۱- ارزش افزوده غیر قطعی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۳۴,۸۴۹,۵۵۴,۲۴۸	۴۲,۵۳۹,۲۴۱,۴۲۰	۱-۱-۱-۱- اداره کل امور مالیاتی شمال تهران
۳۴,۸۴۹,۵۵۴,۲۴۸	۴۲,۵۳۹,۲۴۱,۴۲۰	

۱-۱-۱-۱- مطالبات بابت مالیات ارزش افزوده درآمدهای مستمر جاری و سنواتی منطقه مطابق نامه شماره ۳۱۲/۱۱۹۸۲۵ می باشد.

۱-۱-۲- سایر کمورات پیمانکاران

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۳,۰۴۴,۶۸۲,۰۶۸	۴,۱۹۴,۴۵۶,۹۳۴	شرکت سبز پاکان شهر یاس
۳,۹۴۰,۴۴۸,۳۳۸	۳,۹۴۰,۴۴۸,۳۳۸	ق ۹۱۳۹۹۹ م ۹۲/۰۹/۰۶ شرکت عمرانی کارکنان شهرداری تهران (شعبه راه هستی)
۲,۵۷۴,۳۰۱,۳۷۸	۲,۵۷۴,۳۰۱,۳۷۸	شرکت آریانا آسفالت متین
۲,۰۸۱,۰۵۲,۵۰۰	۲,۰۸۱,۰۵۲,۵۰۰	ق ۲۷۴۹۵ م ۹۳/۱۰/۰۶ ممتاز توان مبین
۱,۲۹۶,۳۰۸,۶۶۲	۱,۳۱۵,۰۷۱,۹۲۲	دمور سازه
-	۱,۱۱۷,۹۲۵,۰۶۴	آتیس عمران رسا
۱,۰۸۰,۳۴۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۳۴۰,۰۰۰	ق ۵۶۴۶۶ م ۹۳/۱۱/۲۵ آریانا آسفالت متین
۹۴۷,۴۳۱,۴۷۲	۹۴۷,۴۳۱,۴۷۲	ق ۳۱۵۴۴ م ۹۲/۰۷/۰۲ راه و آب دستاورد خرداد
۸۳۸,۴۳۳,۲۰۰	۸۳۸,۴۳۳,۲۰۰	ق ۵۰۰۵۱۶ م ۹۳/۰۸/۲۸ سازمان عمران مناطق (آریانا آسفالت متین)
۷۵۹,۵۲۶,۲۷۲	۷۵۹,۵۲۶,۲۷۲	شرکت دال گستر پرویا
۷۰۲,۳۳۷,۹۸۲	۷۰۲,۳۳۷,۹۸۲	ق ۵۵۶۸۰ م ۹۳/۰۲/۱۴ دنیای حفاری
-	۶۶۷,۱۶۴,۰۴۸	سما کاج پل پارسیان
۵۹۳,۷۷۷,۹۹۹	۵۹۳,۷۷۷,۹۹۹	ق ۵۹۰۳۲ م ۹۳/۱۲/۰۹ سبز پاکان شهر یاس
۲۹۸,۶۱۴,۳۱۹	۵۴۱,۷۴۰,۰۴۴	ق ۱۶۴۷۷ م ۹۴/۰۴/۱۰ سبز کاران روز
۵۴۱,۳۴۱,۰۰۰	۵۴۱,۳۴۱,۰۰۰	ق ۲۵۷۴۳ م ۹۰/۰۶/۲۷ ماکادام شرقی
۵۲۰,۳۶۵,۳۳۷	۵۲۰,۳۶۵,۳۳۷	عمارت راهبرد قدک
۴۷۵,۹۹۶,۵۰۰	۴۷۵,۹۹۶,۵۰۰	ق ۸۷۵۱۶۱ م ۹۲/۰۸/۰۷ شرکت عمرانی کارکنان شهرداری تهران (دمور سازه)
۴۳۶,۰۱۹,۷۶۲	۴۳۶,۰۱۹,۷۶۲	ق ۸۸۰۴۲۸ م ۹۲/۰۸/۰۸ شرکت عمرانی کارکنان شهرداری تهران (دمور سازه)
۹,۳۹۷,۸۷۶,۸۵۹	۱۱,۰۶۵,۲۳۰,۷۶۹	سایر
۲۹,۵۲۸,۸۶۴,۰۴۸	۳۴,۳۹۲,۹۷۰,۹۲۱	



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۶-۱-۱۶- سازمان امور مالیاتی- مالیات حقوق

اداره کل امور مالیاتی شمال تهران

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۲۷۵,۲۴۴,۷۱۲	۱,۱۰۲,۳۵۶,۳۷۹
۲۷۵,۲۴۴,۷۱۲	۱,۱۰۲,۳۵۶,۳۷۹

۷-۱-۱۶- عوارض بهداشت کار

سما کاج پل پارسیان
 مهر آوران صبح شهر
 گلین سبز نگار
 شرکت پارساگل پاز

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۱۶۸,۰۳۲,۷۸۹	-
۴۸,۹۱۲,۷۹۶	-
۴۳,۷۹۸,۸۳۷	-
۸,۳۸۰,۳۵۸	-
۲۶۹,۱۲۴,۷۸۰	-

۸-۱-۱۶- بدهی به ادارات کل و واحدهای ستادی

اداره کل تحقیق و توسعه
 اداره کل امور آسیبهای اجتماعی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۲۶,۳۶۶,۹۰۰	۲۶,۳۶۶,۹۰۰
۲۶,۳۰۲,۰۰۰	۲۶,۳۰۲,۰۰۰
۵۲,۶۶۸,۹۰۰	۵۲,۶۶۸,۹۰۰

۹-۱-۱۶- سایر گسوران کارکنان

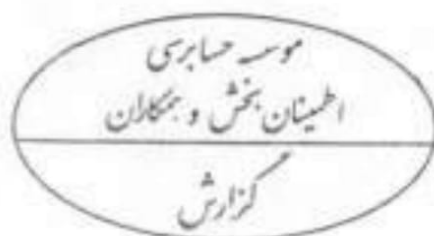
جریمه غیبت کارگران
 جریمه غیبت کارمندان
 مسجد پیکتا پرست
 سایر

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۶,۵۲۸,۴۸۰	۶,۵۲۸,۴۸۰
۶,۱۱۴,۹۰۱	۶,۱۱۴,۹۰۱
۶۶۰,۷۷۸	۶۶۰,۷۷۸
۱۶۶,۳۴۰	۱۶۶,۳۴۰
۱۳,۲۷۰,۴۹۹	۱۳,۲۷۰,۴۹۹

۱۰-۱-۱۶- سازمان امور مالیاتی- مالیات تکلیفی

اداره کل امور مالیاتی شمال تهران

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
-	۳۰,۹۹۲,۲۷۹,۱۸۶
-	۳۰,۹۹۲,۲۷۹,۱۸۶



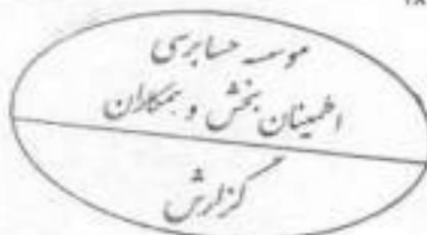
صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲- ۱۶- سپرده و واریج پرداختنی

پایان داشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال	ریال
۱- ۲- ۱۶- سپرده بیمه تامین اجتماعی (مکسوره از صورت وضعیت)	۴۰,۳۹۱,۳۳۹,۱۷۵	۳۷,۱۴۴,۷۹۵,۱۴۱
۲- ۲- ۱۶- سپرده موقت	۶,۵۸۴,۶۸۰,۰۳۱	۲,۹۹۴,۳۱۳,۲۵۸
۳- ۲- ۱۶- سپرده بیمه تامین اجتماعی	۲,۸۶۶,۰۱۱,۸۳۰	۵,۵۵۶,۵۵۱,۷۱۱
۴- ۲- ۱۶- سپرده شرکت در مناقصه	۱,۷۹۲,۰۸۷,۶۲۵	۹۷۸,۰۸۷,۶۲۵
۵- ۲- ۱۶- سایر سپرده ها	۶۷۸,۶۰۲,۹۹۵	۶۷۸,۶۰۲,۹۹۵
۶- ۲- ۱۶- سپرده شرکت در مزایده	۳۵۵,۹۰۵,۸۱۸	۱۶۳,۱۰۵,۸۱۸
۷- ۲- ۱۶- سپرده صندوق کار آموزی (مکسوره از صورت وضعیت)	۵۱۹,۶۱۴	۵۱۹,۶۱۴
	۵۶,۶۶۹,۱۴۷,۰۸۷	۵۹,۳۳۵,۹۷۶,۱۶۱

۱- ۲- ۱۶- سپرده بیمه تامین اجتماعی (مکسوره از صورت وضعیت)

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۳,۸۳۲,۵۱۱,۷۹۰	-	سما کاج پلی پارسیان
۲,۰۴۵,۲۶۲,۱۲۸	۲,۰۴۵,۲۶۲,۱۲۸	آرین صنعت موج تهران
۱,۷۴۱,۸۲۹,۵۱۹	-	گلین سبز نگار
۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت راه و ساختمان شه چهر
۱,۵۴۸,۹۰۵,۵۱۸	-	مهر آوران صبح شهر
۱,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سترگ سازه پیمان
۱,۱۹۲,۰۸۵,۹۹۹	۱,۱۹۲,۰۸۵,۹۹۹	مهندسین مشاور پل رود
۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	عمران خشت پاسارگاد
۱,۰۰۴,۷۹۸,۱۱۱	۵۲۴,۰۸۵,۷۵۸	نلاتنگران پویای خرم
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۸,۹۹۲,۶۰۹	قی ۳۳۵م ۹۴/۰۵۰۶ عمران راه کار
۹۹۴,۸۷۴,۵۷۰	۱,۴۹۹,۹۸۷,۱۷۴	قی ۴۷۴۹۵م ۹۳/۱۰۰۶ ممتاز توان مبین
۹۵۸,۳۰۳,۱۹۹	۲۶۶,۵۲۶,۱۶۸	شرکت عمران اعلی کسری
۹۲۶,۸۹۷,۶۹۹	۳۹۱,۳۹۲,۷۴۸	ارغوان خاکت مبین
۸۲۲,۱۰۹,۹۶۲	۵,۶۷۱,۱۲۰,۶۳۰	شرکت سبز پاکان شهر پاس
۷۶۰,۴۴۲,۴۸۰	۵۵۸,۷۰۲,۸۸۰	شرکت عمران پی ماعان
۷۴۹,۶۹۹,۹۴۴	۷۷۵,۸۶۹,۷۵۵	شرکت دال گستر پویا
۷۲۸,۳۴۵,۵۷۲	۶۷۳,۵۵۹,۱۹۰	سازه و هاورود دنا
۶۷۸,۳۴۳,۹۳۰	-	سایه پید مجنون
۶۳۷,۹۱۹,۵۲۷	۲,۷۱۹,۱۰۹,۷۷۴	عمران راه کار
۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰	-	معداد گستر پرشین
۵۷۴,۵۹۴,۰۹۲	۶۵۲,۰۸۳,۷۰۱	سرزمین سبز کهن
۴۸۰,۳۰۴,۶۳۷	۴۸۰,۳۰۴,۶۳۷	شرکت مهندسین مشاور خاکت آزما
۴۷۱,۴۷۰,۳۳۹	۵۰۹,۹۰۸,۳۷۴	شرکت آذران بنای مرو
۱۴,۴۵۸,۶۰۰,۱۵۹	۲۴,۹۳۶,۸۰۳,۶۱۶	سایر
۴۰,۳۹۱,۳۳۹,۱۷۵	۳۷,۱۴۴,۷۹۵,۱۴۱	



صورتهای مالی
یادداشت‌های توجیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲-۲-۱- سیرده موقت

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
-	۶۹۰,۴۴۵,۰۰۰	آبی گستر دامپاد
-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	علیرضا نادری فر (پارکینگ خوش)
۴۲۷,۸۹۸,۶۱۸	۴۲۷,۸۹۸,۶۱۸	بهینه سازی
۳۸۶,۸۹۳,۲۷۴	۳۸۶,۸۹۳,۲۷۴	ق ۱۳۸۹م ۸۷/۸/۱۵ سازمان عمران (راه کار)
۳۲۹,۱۲۶,۲۱۴	۳۲۹,۱۲۶,۲۱۴	ق ۱۴۱۲ سال ۸۹ شرکت اولکا
۲۸۰,۷۵۷,۸۲۶	۲۸۰,۷۵۷,۸۲۶	ق ۲۶۰۴۲م ۸۷/۵/۱۷ سازمان عمرانی (شرکت عمران راهکار)
-	۲۴۷,۳۸۶,۸۵۰	شرکت مهندسی سبز کاران امروز جوان
۲۱۳,۸۹۳,۴۷۰	۲۱۳,۸۹۳,۴۷۰	ابطال چک (۹۷۳۱۳۶۶۰)
۲۰۶,۴۰۵,۱۳۰	۲۰۶,۴۰۵,۱۳۰	شرکت شهریان و حریم بان
۱۵۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۸۰۰,۰۰۰	ق ۱۳۰۷م ۹۲/۱/۲۱ خدمات مالی و مدیریت ترافز تماگران
۱۳۱,۱۰۱,۷۳۳	۱۳۱,۱۰۱,۷۳۳	شقایق امیدداریا
۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	ق ۹۲۵۵ سال ۸۹ ماکدام شرق
۲,۷۳۷,۲۲۶,۹۹۳	۲,۷۸۹,۹۷۱,۹۱۶	سایر
۴,۹۹۴,۳۱۳,۲۵۸	۶,۵۸۴,۶۸۰,۰۳۱	

۲-۲-۲- سیرده بیمه تامین اجتماعی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۳۷۹,۸۶۰,۰۰۰	۳۷۹,۸۶۰,۰۰۰	ق ۱۹۰۸۵م ۸۷/۴/۱۱ سازمان عمرانی (شرکت اولکا)
۲۷۶,۵۹۷,۸۶۱	۲۷۶,۵۹۷,۸۶۱	ق ۲۶۳۱۱م ۸۷/۳/۱۱ سازمان عمران (کانونشگران اطمینان)
۱۷۶,۲۸۰,۰۰۰	۱۷۶,۲۸۰,۰۰۰	ق ۳۳۹۴م ۸۷/۱/۳ سازمان عمرانی مناطق (پایا توسعه بتن)
۱۳۱,۶۷۸,۹۸۱	۱۱۰,۸۸۶,۶۹۱	سلامت آینده پاک
۴,۵۹۲,۱۳۴,۸۶۹	۳,۹۲۲,۳۸۷,۲۷۸	سایر
۵,۵۵۶,۵۵۱,۷۱۱	۴,۸۶۶,۰۱۱,۸۳۰	

۲-۲-۳- سیرده شرکت در مناقشه

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مهندسی رهرو تلاش جاوید
۱۸۳,۹۸۰,۰۰۰	۱۸۳,۹۸۰,۰۰۰	عمران راه کار
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	دنیای حفاری
۶۴,۸۶۰,۰۰۰	۶۴,۸۶۰,۰۰۰	شرکت خدا آفرین بهرنگ
۴۵,۶۰۰,۰۰۰	۴۵,۶۰۰,۰۰۰	مویمن پوش سحر
۶۰۸,۶۴۷,۶۲۳	۴۲۲,۶۴۷,۶۲۳	سایر
۹۷۸,۰۸۷,۶۲۵	۱,۷۹۲,۰۸۷,۶۲۵	

موسسه حسابرسی
 اطمینان بخش و بکاران
 گزارش



صورتهای مالی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۵- ۲- ۱۶- سایر سیرده ها

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۵۶۷,۴۰,۴۴۰	۵۶۷,۴۰,۴۴۰
۷۰,۰۵۰,۰۰۰	۷۰,۰۵۰,۰۰۰
۴۱,۰۶۲,۵۵۵	۴۱,۰۶۲,۵۵۵
۶۷۸,۶۰۲,۹۹۵	۶۷۸,۶۰۲,۹۹۵

بهاروب تهران
 سایر
 ق. ۴۳۸۱ م ۹۰/۲/۲۴ دریا گستر کیش

۶- ۲- ۱۶- سیرده شرکت در مزایده

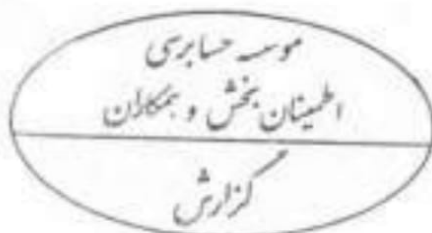
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۰۰۰,۰۰۰
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۴,۷۵۰,۷۷۵	۳۴,۷۵۰,۷۷۵
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۲,۸۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰
۸۵۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰
۵۰۵,۰۴۳	۵۰۵,۰۴۳
۷,۲۰۰,۰۰۰	-
۱۶۳,۱۰۵,۸۱۸	۳۵۵,۹۰۵,۸۱۸

زینب فقیهی
 محمد رضا خلیلی
 مریم کمپانی تبریزی و شرکاء
 گروه آبی آریا (مزایده ۹۰/۱/۲۱) استخر و سونای شهدای آزادی
 شرکت شهر سالم
 مجتمع ورزشی جیحون
 سید وحید احدپور
 امیری داود
 نمکیان امیرقلی (جیحون)
 محسن نفرشی پور

۷- ۲- ۱۶- سیرده صندوق کارآموزی (مگسوره از صورت وضعیت)

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۴۱۳,۹۳۲	۴۱۳,۹۳۲
۱۰۵,۶۸۱	۱۰۵,۶۸۱
۵۱۹,۶۱۳	۵۱۹,۶۱۳

زیباکاران خوش طریق
 سایر



صورت‌های مالی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۷- حساب‌های پرداختی گروه

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۳۵,۵۵۶,۴۳۸,۱۴۰	۳۵,۵۵۶,۴۳۸,۱۴۰	۱۷-۱
۵,۴۴۶,۵۵۸,۶۶۷	۷,۳۳۸,۵۵۸,۶۶۷	
۴۴,۶۸۷,۵۳۴	۳۳۶,۹۳۸,۸۸۲	
۴۱,۰۴۷,۶۸۴,۳۴۱	۴۳,۱۳۱,۹۳۵,۶۸۹	

سایر پرداختی گروه

ماده ۱۷- ادارات کل امور مالی و اموال

کسورات حقوق و مزایا- ادارات کل امور مالی و اموال

۱۷-۱- سایر پرداختی گروه

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۳۲,۹۶۴,۴۳۸,۱۴۰	۳۲,۹۶۴,۴۳۸,۱۴۰
۲,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰
۳۵,۵۵۶,۴۳۸,۱۴۰	۳۵,۵۵۶,۴۳۸,۱۴۰

ادارات کل امور مالی و اموال

حسابداری املاک

۱۸- پیش دریافتها

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۱۶۲,۷۰۴,۰۰۰	۲۸۷,۹۷۲,۰۵۹
۱۶۲,۷۰۴,۰۰۰	۲۸۷,۹۷۲,۰۵۹

وجوه درآمدی در دست تفکیک

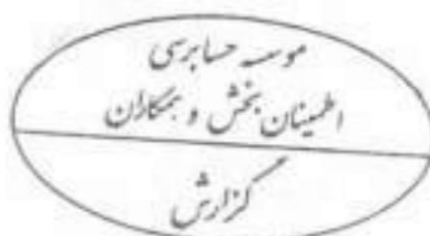
۱۹- فروش خالص/درآمد حاصل از ارائه خدمات

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۱۷۲,۸۸۱,۷۸۰,۵۰۰	۱,۴۵۴,۶۳۱,۶۴۶,۲۴۰	۱۹-۱
(۵,۹۰۸,۱۱۵,۵۴۲)	(۱۲۵,۶۶۴,۶۱۲,۳۳۰)	۱۹-۲
(۱۱۳,۳۵۹,۳۲۹,۹۲۳)	(۱۳۲,۴۵۸,۲۱۲,۳۳۹)	۱۹-۳
۱,۰۵۳,۶۱۴,۳۳۵,۰۳۵	۱,۱۹۶,۵۰۸,۸۲۱,۵۷۱	

درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی

برگشت از درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی

تخفیف بر درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی



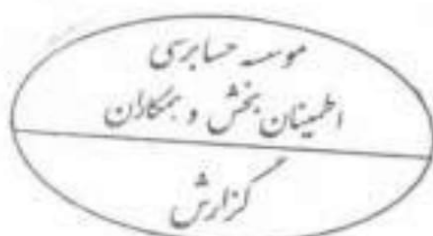
صورتهای مالی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱- ۱۹- درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸		
ریال	ریال		
۳۵۷,۶۰۱,۵۲۶,۷۷۷	۷۳۹,۴۲۳,۷۱۵,۹۵۹	غیر مستمر	عوارض بر عازاد تراکم
۹۶,۵۴۵,۳۳۱,۹۳۰	۱۲۸,۱۸۷,۷۳۲,۲۴۲	مستمر	نوسازی
۵۳,۹۲۷,۰۵۰,۵۶۶	۱۲۵,۶۴۴,۹۳۶,۹۷۵	غیر مستمر	عوارض حذف پارکینگ
۱۰۰,۷۰۷,۳۶۰,۵۰۳	۱۰۷,۵۱۴,۲۸۰,۸۷۴	غیر مستمر	عوارض سطح شهر
۴۹,۲۱۱,۳۱۲,۳۳۱	۶۶,۰۳۸,۴۳۳,۵۳۷	مستمر	بهای خدمات (مدیریت پسماند واحدهای مسکونی)
۱۵۰,۵۱۷,۰۵۷,۸۵۵	۵۳,۹۵۸,۳۲۶,۶۸۱	غیر مستمر	درآمد حاصل از تغییر کاربری ها
۱۶۱,۹۳۳,۶۴۰,۰۰۰	۴۸,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	غیر مستمر	درآمد حاصل از فروش و جمع آوری زباله
۱۸,۲۷۹,۰۴۲,۳۳۸	۳۷,۸۹۲,۴۵۸,۱۶۲	مستمر	عوارض بر پروانه کسب و پیشه و حق صدور پروانه
۱۴,۹۹۲,۴۴۶,۶۱۳	۳۱,۷۲۵,۶۸۰,۲۶۷	غیر مستمر	عوارض بر پروانه های ساختمانی (پلیر)
۳۶,۴۰۰,۲۴۶,۰۰۰	۲۶,۳۸۷,۷۵۰,۰۰۰	غیر مستمر	حق آسفالت و لکه گیری ترمیم حفاری (درآمد حفاری عرضی)
۲۱,۰۸۷,۱۹۸,۵۰۰	۲۵,۹۰۶,۰۳۹,۱۸۳	غیر مستمر	عوارض بر پروانه های ساختمانی (زیر بنا)
۲۲,۵۶۵,۹۹۳,۵۲۴	۲۰,۰۵۵,۸۳۹,۰۴۹	مستمر	بهای خدمات (مدیریت پسماند واحدهای تجاری و اداری)
۴,۵۶۸,۳۱۲,۰۰۰	۱۲,۱۴۳,۰۸۷,۰۰۰	غیر مستمر	عوارض حفظ و گسترش فضای سبز شهر تهران
۴,۴۶۰,۹۱۱,۸۱۷	۷,۱۰۰,۱۸۴,۰۰۰	غیر مستمر	تمدید پروانه ساختمان نیمه کاره
۴,۴۰۸,۴۱۹,۱۸۱	۶,۲۸۳,۱۴۳,۴۴۸	غیر مستمر	قطار شهری - حمل و نقل ریلی
۳۲,۴۲۳,۷۰۹,۴۹۴	۵,۱۳۰,۳۴۶,۴۴۹	غیر مستمر	عوارض بر بالکن و پیش آمدگی
۲۸,۸۷۸,۶۹۶,۰۰۰	۴,۶۰۷,۵۱۱,۰۰۰	غیر مستمر	حق آسفالت و لکه گیری ترمیم حفاری (درآمد حفاری طولی)
۸۲۷,۶۹۷,۶۰۳	۳,۱۸۵,۴۵۸,۶۰۳	غیر مستمر	جریمه کمسیون ماده صد
۱,۷۴۱,۸۲۷,۲۹۰	۲,۱۴۵,۱۴۵,۴۳۹	مستمر	عوارض پیشه و روان موسسات درمانی
۸۰۴,۴۳۴,۸۵۸	۱,۲۸۱,۸۵۶,۵۶۸	غیر مستمر	حق تشرف
۱,۱۷۷,۶۷۰,۱۷۰	۸۵۶,۵۶۷,۰۱۲	غیر مستمر	لایروبی
۶۰۹,۷۶۰,۰۰۰	۷۲۵,۳۸۰,۰۰۰	غیر مستمر	درآمد مراکز فرهنگی
۳۹,۴۲۰,۴۱۰	۱۵۴,۱۸۵,۸۲۳	مستمر	عوارض بر اماکن عمومی (هتل، مسافرخانه و غیره)
۵۱,۷۵۰,۰۰۰	۲۸,۵۰۰,۰۰۰	غیر مستمر	جریمه سد معبر
۱,۸۵۵,۰۰۰	۷,۶۴۵,۲۰۰	غیر مستمر	عوارض بر تفکیک اراضی و ساختمان
۴,۶۰۵,۹۶۰	۷,۴۴۲,۷۰۹	غیر مستمر	عوارض بر قراردادهای
۶,۸۲۶,۳۷۷	-	-	بهای خدمات مدیریت پسماندهای عمرانی
۷,۶۷۷,۴۳۳	-	-	عوارض بر پروانه های ساختمانی (عوارض ساختمان های منطقه به بالا - آتش نشانی)
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	تخلیه خاک و نخاله
۱,۱۷۲,۸۸۱,۷۸۰,۰۰۰	۱,۴۵۴,۶۳۱,۶۴۶,۲۴۰		



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲- ۱۹- برگشت از درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۸۶۲,۸۴۰,۰۰۰	درآمد حاصل از فروش و جمع آوری زباله
۲,۳۸۱,۶۶۶,۸۳۳	۵,۶۸۷,۶۸۹,۱۲۸	عوارض بر مازاد تراکم
۷۴۸,۸۸۸,۳۳۵	۳,۱۲۹,۸۱۵,۲۵۵	درآمد حاصل از تغییر کاربری ها
۲۴۷,۵۱۹,۳۱۶	۲,۵۶۳,۹۲۸,۷۲۱	عوارض بر بالکن و پیش آمدگی
۹۰,۹۹۳,۰۰۰	۷۸۹,۳۴۵,۰۰۰	عوارض حذف پارکینگ
۷۴۹,۰۲۰,۶۵۵	۴۰۲,۹۱۴,۱۰۱	عوارض سطح شهر
-	۱۰۰,۱۸۴,۰۰۰	تمدید پروانه ساختمان نیمه کاره
۲۹,۷۴۲,۱۷۰	۲۷,۴۱۴,۵۵۶	عوارض بر پروانه های ساختمانی (زیر بنا)
۳۵۶,۱۸۴,۶۰۵	۴۷,۰۸۹,۸۴۸	عوارض بر پروانه های ساختمانی (پذیره)
۶,۱۳۶,۳۴۷	۱۳,۳۱۴,۳۲۵	عوارض بر پروانه های ساختمانی (عوارض ساختمان های منطقه به بالا - آتش نشانی)
۴۰,۳۳۲,۳۷۷	۱۲,۴۴۲,۹۵۲	قطار شهری - حمل و نقل ریلی
۲,۹۶۵,۷۰۴	۷,۵۳۴,۳۴۴	لایروبی
۳۰,۳۶۶,۰۰۰	-	حق آسفالت و لکه گیری ترمیم حفاری (درآمد حفاری عرضی)
۵,۹۰۸,۱۱۵,۵۴۲	۱۲۵,۶۶۴,۶۱۲,۳۳۰	

۳- ۱۹- تخفیف بر درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۶۶,۸۶۴,۳۱۸,۳۳۸	۱۰۶,۴۷۹,۳۵۹,۲۸۵	عوارض بر مازاد تراکم
۹,۵۶۲,۳۷۱,۳۱۴	۹,۳۲۵,۳۸۹,۳۳۵	عوارض سطح شهر
۲۲,۳۰۴,۹۷۴,۹۲۴	۶,۶۹۵,۸۷۶,۸۸۶	درآمد حاصل از تغییر کاربری ها
۱,۹۹۸,۲۳۷,۱۴۶	۴,۴۹۰,۸۰۶,۱۵۶	عوارض بر پروانه های ساختمانی (پذیره)
۴,۱۸۱,۶۵۶,۱۴۲	۴,۲۳۳,۱۳۳,۱۳۰	عوارض بر پروانه های ساختمانی (زیر بنا)
۶,۸۱۳,۹۳۸,۶۲۹	۸۳۸,۰۲۰,۳۰۴	عوارض بر بالکن و پیش آمدگی
۱۱۸,۴۲۱,۷۰۱	۲۰۱,۸۰۳,۶۰۶	حق تشرف
۸۸,۸۷۶,۱۵۳	۱۴۴,۳۷۵,۹۴۰	قطار شهری - حمل و نقل ریلی
۶۵,۰۲۷,۱۶۱	۴۸,۴۳۰,۷۱۱	لایروبی
-	۱,۱۴۷,۲۰۰	عوارض بر تفکیک اراضی و ساختمان
۱,۱۷۸,۰۷۴,۵۹۶	۶۷,۵۶۱	عوارض حذف پارکینگ
۱۷۳,۴۲۵,۸۳۶	۲,۲۲۳	جریمه کمسیون ماده صد
۶۴۳	-	بهای خدمات مدیریت پسماندهای عمرانی
۷,۳۴۰	-	تمدید پروانه ساختمان نیمه کاره
۱۱۳,۳۵۹,۳۱۹,۹۲۳	۱۳۲,۴۵۵,۴۴۴,۳۳۹	

موسسه حسابرسی
 اطمینان بخش و بکاران
 گزارش



صورتهای مالی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲۰- هزینه ها

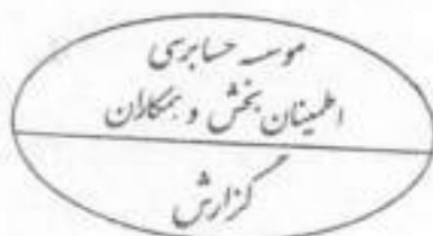
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۲۸۸,۵۳۵,۳۵۶,۸۴۰	۴۱۴,۰۲۳,۷۵۴,۴۱۵	۲۰-۱ هزینه های مأموریت خدمات شهری
۱۰۰,۴۱۵,۹۶۹,۰۸۶	۲۴۶,۶۴۱,۰۲۷,۹۸۶	۲۰-۲ هزینه های مأموریت خدمات مدیریت
۱۱۵,۵۷۰,۲۸۸,۰۷۹	۱۵۶,۸۳۸,۰۶۰,۳۰۰	۲۰-۳ هزینه های مأموریت حمل و نقل و ترافیک
۳۴,۷۷۲,۲۷۲,۶۸۸	۷۳,۱۶۶,۳۲۹,۱۶۸	۲۰-۴ هزینه های مأموریت اجتماعی و فرهنگی
۴۰,۰۹۶,۲۸۳,۹۶۷	۳۶,۹۰۶,۹۵۱,۹۷۶	۲۰-۵ سایر هزینه ها
۳,۶۲۶,۱۸۹,۷۵۰	۵,۴۸۶,۰۹۵,۰۲۶	۲۰-۶ هزینه های مأموریت ایمنی و مدیریت بحران
۲,۶۳۴,۸۴۱,۰۰۰	۵۸۹,۴۲۶,۱۰۳	۲۰-۷ هزینه های مأموریت شهرسازی
۵۸۵,۶۵۱,۲۲۱,۴۱۰	۹۳۳,۶۷۱,۶۴۴,۹۷۴	

۲۰-۱- هزینه های مأموریت خدمات شهری

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳۷,۴۲۵,۳۷۱,۵۳۷	۱۸۵,۳۳۲,۶۸۴,۲۴۰	۲۰-۱-۱ هزینه های مدیریت بازیافت و دفع پسماندهای شهری
۸۷,۴۲۲,۷۱۵,۶۲۳	۱۶۳,۷۶۸,۵۳۴,۵۱۱	۲۰-۱-۲ هزینه های توسعه پارکها، جنگلها و فضای سبز
۴۰,۷۳۴,۲۹۹,۹۷۷	۳۵,۸۵۶,۳۸۷,۶۷۵	۲۰-۱-۳ هزینه های شبکه جمع آوری و دفع آبیهای سطحی
۱۷,۱۷۲,۵۱۴,۵۶۳	۲۱,۰۳۷,۳۹۶,۷۳۵	۲۰-۱-۴ هزینه های زیبا سازی منظر شهری
۳,۱۵۸,۱۲۰,۶۶۱	۶,۵۶۹,۲۹۳,۸۴۹	۲۰-۱-۵ هزینه های بهبود محیط زیست شهری
۲,۶۲۲,۳۳۴,۳۷۹	۱,۴۷۹,۴۵۷,۴۰۵	۲۰-۱-۶ هزینه های توسعه تأسیسات و تسهیلات خدمات شهری
۲۸۸,۵۳۵,۳۵۶,۸۴۰	۴۱۴,۰۲۳,۷۵۴,۴۱۵	

۲۰-۱-۱- هزینه های مدیریت بازیافت و دفع پسماندهای شهری

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۱۳۲,۴۲۳,۸۷۱,۰۲۸	۱۷۶,۶۸۷,۹۶۴,۳۷۴	هزینه های رفت و روب شهری
۵,۰۰۱,۵۰۰,۵۰۹	۴,۹۷۰,۴۶۹,۴۱۶	هزینه های تعمیر و تجهیز تأسیسات جمع آوری و پردازش پسماند، سطح منطقه
-	۳,۶۷۴,۲۵۰,۳۵۰	هزینه های خرید مخازن پسماند
۱۳۷,۴۲۵,۳۷۱,۵۳۷	۱۸۵,۳۳۲,۶۸۴,۲۴۰	



صورت‌های مالی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲-۱-۲- هزینه های توسعه پارکها، جنگلهای و فضای سبز

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۶۶,۵۶۸,۹۷۸,۰۱۸	۱۰۵,۵۱۵,۴۴۱,۵۶۷
۱۱,۳۸۳,۴۸۶,۶۰۳	۲۸,۱۱۷,۵۴۲,۷۸۴
۳,۵۴۷,۷۱۱,۳۰۲	۱۳,۱۴۹,۱۴۸,۷۸۶
۱,۶۶۵,۳۶۴,۷۰۰	۹,۳۰۴,۹۵۲,۵۵۴
۴,۲۵۷,۱۷۵,۰۰۰	۷,۶۶۱,۴۴۸,۸۲۰
۸۷,۴۲۲,۷۱۵,۶۲۳	۱۶۳,۵۶۸,۵۴۴,۵۱۱

هزینه های نگهداری فضای سبز

هزینه های باغبانی، ترسیم و تجهیز بوستان ها و فضای سبز، سطح منطقه

هزینه های طراحی و اجرای شبکه های آبرسانی فضای سبز، سطح منطقه

هزینه های احداث و توسعه فضای سبز معابر شهری، سطح منطقه

هزینه های تأمین درخت و درختچه و گل و گیاه، سطح منطقه

۲-۱-۳- هزینه های شبکه جمع آوری و دفع آبهای سطحی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۱۴,۵۴۱,۳۷۷,۸۳۹	۸,۸۹۸,۵۵۹,۴۸۸
۱۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۵۲,۷۲۲,۷۳۲
۳,۴۸۸,۲۸۴,۱۲۵	۷,۵۳۷,۵۲۸,۵۱۲
۲,۳۵۳,۳۰۹,۱۷۲	۴,۴۹۴,۲۰۲,۱۱۴
۲,۵۲۴,۹۹۵,۹۳۷	۳,۹۷۶,۸۰۹,۷۲۹
۱,۶۶۴,۳۳۲,۸۰۴	۱,۶۶۹,۰۴۵,۰۰۴
-	۴۲۵,۵۲۰,۰۹۶
۴۰,۷۳۴,۲۹۹,۹۷۷	۳۵,۸۵۶,۳۸۷,۶۷۵

هزینه های نگهداری و توسعه شبکه های جمع آوری و دفع آبهای سطحی، سطح منطقه

هزینه های نگهداری و توسعه شبکه های جمع آوری و دفع آبهای سطحی، سطح منطقه

هزینه های احداث و بهسازی شبکه های اصلی هدایت و جمع آوری آبهای سطحی، سطح منطقه

هزینه های کنترل و پایش آب های سطحی و زیرزمینی، سطح منطقه

هزینه های احداث و توسعه شبکه های جمع آوری و دفع آبهای سطحی، سطح منطقه

هزینه های پرف رویی

هزینه های توسعه و تجهیز کانال جمع آوری آب های سطحی شهر، بازسازی کانال خیابان کبیل

۲-۱-۴- هزینه های زیباسازی منظر شهری

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۶,۹۹۵,۵۷۶,۳۱۰	۷,۹۰۷,۸۷۷,۵۴۵
۱,۴۸۶,۷۵۶,۷۸۵	۳,۹۷۶,۸۰۰,۰۰۰
۷,۳۸۲,۰۶۰,۳۶۸	۳,۷۵۴,۳۳۸,۲۰۰
۴۳۸,۶۶۱,۱۰۰	۲,۳۹۸,۳۸۱,۰۰۰
۴۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰۲,۴۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷,۱۷۲,۵۱۲,۵۴۳	۲۱,۰۳۷,۳۹۶,۷۳۵

هزینه های نورپردازی و زیباسازی معابر، سطح منطقه

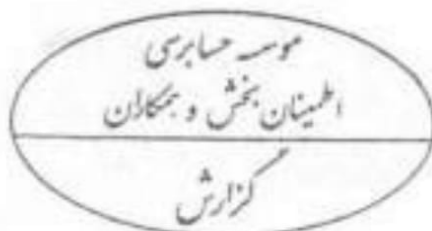
هزینه های ساماندهی مبادین و معابر خاص شهر، سطح منطقه

هزینه های رنگ آمیزی و پاکسازی نما، سطح منطقه

هزینه های نقاشی دیواری و گرافیک محیطی، سطح منطقه

هزینه های تهیه و نصب تابلوهای تبلیغاتی، تزئینی، مجسمه و تندیس، سطح منطقه

هزینه های تهیه و نصب پلاک شناسایی اماکن و معابر، سطح منطقه



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۵- ۱- ۲۰- هزینه های بهبود محیط زیست شهری

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۲,۸۱۶,۷۴۸,۲۱۱	۳,۹۵۹,۹۹۹,۹۹۹
-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۸۱,۳۷۲,۴۵۰	۳۵۹,۲۹۳,۸۵۰
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۳,۱۵۸,۱۲۰,۶۶۱	۶,۵۶۹,۲۹۳,۸۴۹

هزینه های مبارزه با جالوران مضر شهری
 هزینه های بونه سازی مصرف انرژی و منابع در ساختمانهای شهرداری تهران
 هزینه های آموزش شهروندان در زمینه محیط زیست شهری
 هزینه های استقرار نظام مدیریت محیط زیست از ۷۷۷۷۷ در سازمانها و مراکزها و مناطق ۷۷۷۷
 هزینه های تهیه طرح های زیست محیطی، پایش کسب و گشای منابع آب مصرفی و پساب تولیدی

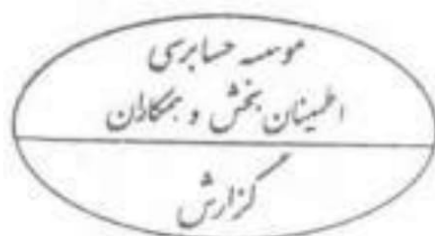
۶- ۱- ۲۰- هزینه های توسعه تاسیسات و تسهیلات خدمات شهری

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۲,۶۲۲,۳۳۴,۴۷۹	۱,۴۷۹,۴۵۷,۴۰۵
۲,۶۲۲,۳۳۴,۴۷۹	۱,۴۷۹,۴۵۷,۴۰۵

هزینه های تعمیر و تجهیز آبفوری ها و سرویس های بهداشتی عمومی در مناطق، سطح منطقه

۲- ۲۰- هزینه های مأموریت خدمات مدیریتی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲,۱۰۴,۵۶۹,۷۵۲	۱۲۵,۵۱۶,۸۴۱,۰۰۸	۲۰- ۲- ۱- هزینه های دیون و تعهدات
۶۹,۴۴۱,۱۳۰,۳۰۲	۱۰۰,۲۹۴,۳۲۹,۵۴۹	۲۰- ۲- ۲- هزینه های امور پشتیبانی
۱۳,۸۸۷,۹۹۸,۹۵۱	۱۴,۸۲۸,۴۷۰,۸۲۹	۲۰- ۲- ۳- هزینه های تأمین و نگهداشت ساختمانهای اداری
۱,۹۸۹,۷۹۰,۰۰۰	۳,۹۵۸,۲۸۶,۶۰۰	۲۰- ۲- ۴- هزینه های ردیف های مشترک
۸۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰- ۲- ۵- هزینه های دیپلماسی شهری
-	۳۳۶,۱۰۰,۰۰۰	۲۰- ۲- ۶- هزینه های توسعه سازی و تحول اداری
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰- ۲- ۷- هزینه های پژوهش های کاربردی
۷۸۱,۹۲۰,۰۰۰	-	هزینه های فناوری اطلاعات و ارتباطات
۱,۳۳۵,۷۶۰,۰۸۱	-	۲۰- ۲- ۸- هزینه های توسعه خدمات شهرداری الکترونیک
۱۰۰,۴۱۵,۹۶۹,۰۸۶	۲۴۶,۶۴۱,۰۲۷,۹۸۶	



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱- ۲- ۲۰- هزینه های دیون و تعهدات

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
-	۱۰۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱,۷۹۰,۰۵۵,۲۸۸	۸,۴۷۳,۶۵۷,۳۲۸
-	۶,۳۲۶,۳۲۶,۳۰۳
۱۲,۱۳۴,۵۸۰	۵,۰۵۶,۵۵۹,۲۷۷
۳۰۲,۳۸۰,۱۸۴	-
۱۲,۱۰۴,۵۶۹,۷۵۲	۱۲۵,۱۶۱,۸۴۱,۰۰۰

هزینه های دیون، تعهدات بلند مدت، شامل هزینه های سود و بهره بر روی وام ها و تسهیلات و سایر تعهدات بلند مدت می باشد.

هزینه های دیون و تعهدات بلند مدت، شامل هزینه های سود و بهره بر روی وام ها و تسهیلات و سایر تعهدات بلند مدت می باشد.

هزینه های دیون و تعهدات بلند مدت، شامل هزینه های سود و بهره بر روی وام ها و تسهیلات و سایر تعهدات بلند مدت می باشد.

هزینه های دیون بلند مدت

هزینه های دیون و تعهدات بلند مدت، شامل هزینه های سود و بهره بر روی وام ها و تسهیلات و سایر تعهدات بلند مدت می باشد.

۲- ۲- ۲۰- هزینه های امور پشتیبانی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۳۵,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰
۷,۳۴۴,۱۰۴,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶,۰۴۵,۸۳۱,۰۰۰	۹,۹۷۲,۸۰۰,۰۰۰
۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۶۹,۰۹۱,۶۹۴
۳,۰۴۴,۳۱۰,۰۰۰	۴,۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰
۱,۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۵,۹۸۸,۴۲۰
۱,۹۰۵,۱۲۹,۹۹۹	۲,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰
۲۴,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۰۱۹,۷۶۶,۳۶۷	۲,۱۳۱,۹۰۰,۰۰۰
۲,۴۴۹,۰۴۱,۷۳۷	۱,۴۱۱,۸۳۴,۹۰۰
۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۷,۲۰۰,۰۰۰
۲۴۶,۷۴۰,۳۲۰	۹۲۶,۳۲۴,۰۰۰
۱,۰۹۷,۰۹۸,۴۸۰	۸۷۴,۰۷۳,۳۷۵
۸۷۱,۳۲۱,۳۴۰	۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰
۶۲۴,۳۸۸,۰۰۰	۷۷۰,۱۵۰,۸۶۱
۵۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۴,۳۰۶,۰۰۰
۵۰۳,۶۵۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۷,۵۰۰,۰۰۰
۵۴۷,۴۵۰,۸۰۰	۵۹۱,۰۰۰,۰۰۰
۵۵۸,۵۵۵,۵۷۷	۵۸۵,۵۰۰,۰۰۰
۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۰۵,۲۴۰,۵۳۱	۲۶۷,۳۰۰,۰۰۰
۱۲۴,۷۲۲,۰۰۰	۲۱۳,۳۰۰,۰۰۰
۴۰,۶۵۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰
۶۹,۳۴۱,۱۳۰,۳۰۴	۱۰۰,۲۹۴,۳۶۹,۵۴۹

هزینه های کرایه وسائط نقلیه

هزینه های بهای برق مصرفی اداری

هزینه های بهای برق پارکینگ ها و میادین

هزینه های بیمه جامع مسئولیت مدنی و آتش سوزی

هزینه های آب بهای پارکینگ ها و میادین

هزینه های آب بهای مصرفی اداری

هزینه های سایر مواد و لوازم مصرفی شدنی

هزینه های سوخت دستگاههای حرارتی

هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی ساختمان و تاسیسات

هزینه های حق اجاره حق الزحمه حق التدریس

هزینه های لوازم نظیف

هزینه های هزینه ناچار

هزینه های دادرسی

هزینه های آموزش و کارگاههای آموزشی کارکنان

هزینه های پست، اینترنت و تلفن

هزینه های خرید لوازم مصرفی اداری

هزینه های سوخت وسائط نقلیه

هزینه های چاپ و تکثیر و چاپ لوزاق، دفاتر، نشریات، آگهی، بکس

هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی ماشین آلات و وسائط نقلیه

هزینه های خرید لوازم جزئی ساختمان

هزینه های لباس کارکنان و لوازم خواب

هزینه های لوازم پزشکی وسائط نقلیه

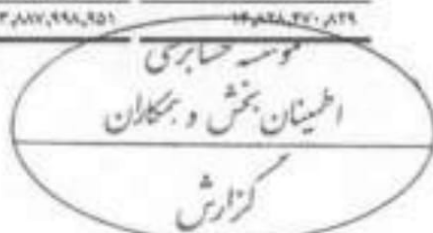
هزینه های نگهداری و تعمیرات وسایل اداری

هزینه های خدمات فراموشی هزینه های دیگر شامل کرباره، سرویسهای دیگر، بیمه و غیره

۳- ۲- ۲۰- هزینه های تامین و نگهداشت ساختمانهای اداری

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۱۳,۸۸۷,۹۹۸,۹۵۱	۱۴,۸۲۸,۴۷۰,۸۲۹
۱۳,۸۸۷,۹۹۸,۹۵۱	۱۴,۸۲۸,۴۷۰,۸۲۹

هزینه های مقاوم سازی، بازسازی و تعمیرات اساسی ساختمانهای اداری، طبق منطقه



مورالهای مالی
یادداشتهای توضیحی: مورالهای مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1398

۲-۲-۲- هزینه های رفاه های مستمر

سال 1398	سال 1397
ریال	ریال
۲,۳۷۱,۱۱۱,۳۰۰	۱,۹۸۹,۲۹۰,۰۰۰
۱,۱۲۱,۱۷۵,۰۰۰	-
۳,۴۹۲,۲۸۶,۳۰۰	۱,۹۸۹,۲۹۰,۰۰۰

هزینه های اعطای وام های مسکن شهریه مسکن شهریه های شهری ۲۲۲ سطح مسکن
 هزینه های کمک به برگزاری انتخابات

۲-۲-۳- هزینه های دیپلماتی شهری

سال 1398	سال 1397
ریال	ریال
۱,۳۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۷,۰۰۰,۰۰۰
۱,۳۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۷,۰۰۰,۰۰۰

هزینه های رانندگی و توسعه ارتباط شهر و شهرستان

۲-۲-۴- هزینه های توسل و تحول اداری

سال 1398	سال 1397
ریال	ریال
۳۳۶,۱۰۰,۰۰۰	-
۳۳۶,۱۰۰,۰۰۰	-

هزینه های پیرو نظام های مدیریتی

۲-۲-۵- هزینه های پژوهش های کاربردی

سال 1398	سال 1397
ریال	ریال
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-

هزینه های مطالعه و پژوهش های اجتماعی و فرهنگی، سطح منطقه

۲-۲-۶- هزینه های فناوری اطلاعات و ارتباطات

سال 1398	سال 1397
ریال	ریال
-	۷۸۱,۸۲۰,۰۰۰
-	۷۸۱,۸۲۰,۰۰۰

هزینه های تامین و تجهیزات رایانه ای و برق اینترنت

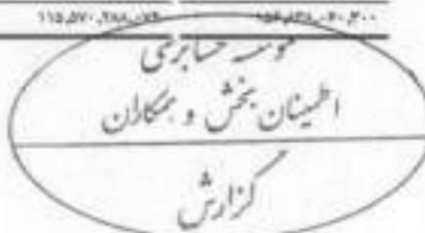
۲-۲-۷- هزینه های توسعه خدمات شهرداری الکترونیک

سال 1398	سال 1397
ریال	ریال
-	۵۲۲,۲۲۲,۰۰۰
-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۹,۲۹۲,۰۰۰
-	۵۲۲,۲۲۲,۰۰۰
-	۱,۳۹۳,۵۱۴,۰۰۰

هزینه های پشتیبانی و تامین تجهیزات رایانه ای
 هزینه های پشتیبانی و تامین تجهیزات الکترونیک
 هزینه های پشتیبانی از تجهیزات برق اینترنت
 هزینه های پشتیبانی از سخت افزار

۲-۲-۸- هزینه های مدیریت حمل و نقل و ترافیک

سال 1398	سال 1397	یافته ها
ریال	ریال	
۲۲,۵۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲-۳-۱ هزینه های روان سازی عبور و مرور
۲۹,۲۷۹,۵۳۰,۰۰۰	۳۲,۸۲۷,۳۷۵,۰۰۰	۲-۳-۲ هزینه های روان سازی عبور و مرور پیاده
۲۷,۵۱۹,۳۵۵,۰۰۰	۲۹,۷۰۳,۱۲۳,۰۰۰	۲-۳-۳ هزینه های مدیریت ترافیک و کنترل ترافیک
۱۵,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۲-۳-۴ هزینه های احداث و توسعه معابر و خیابانها
۱۲,۳۳۸,۳۸۹,۰۰۰	۶,۹۷۸,۶۱۲,۰۰۰	۲-۳-۵ هزینه های توسعه حمل و نقل عمومی غیر رایلی
۳,۳۲۸,۰۵۷,۰۰۰	۲,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲-۳-۶ هزینه های آموزش و ترویج امور حمل و نقل و ترافیک
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲-۳-۷ هزینه های روان سازی عبور و مرور موتورین و سواران
۱,۱۹۷,۳۶۲,۰۰۰	۱,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲-۳-۸ هزینه های احداث و توسعه پلها
۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۵۷۰,۰۰۰	



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحاتی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱- ۳- ۲- هزینه های روان سازی صورت و مرور

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۳۱,۰۱۳,۳۷۲,۵۷۰	۱۹,۳۳۳,۲۵۸,۳۳۲	هزینه های لکه گیری، درز گیری، مرمت تراز حفاری و مسطح سازی در پیاده راه سطح منطقه
۲۸,۹۸۳,۰۸۸,۰۰۰	۱۸,۳۲۷,۸۱۰,۷۵۱	هزینه های بهداشتی و نورسازي مدار غیر برزگراهی، سطح منطقه
۲,۷۴۲,۵۴۲,۰۰۰	۲,۳۱۲,۰۲۰,۵۷۰	هزینه های ترافیکی و اصلاح هندسی مدار، سطح منطقه
۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۴۳,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های نصب و ترمیم سنگدال و جدارین، سطح منطقه
۴۴,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	

۲- ۳- ۲- هزینه های روان سازی صورت و مرور پیاده

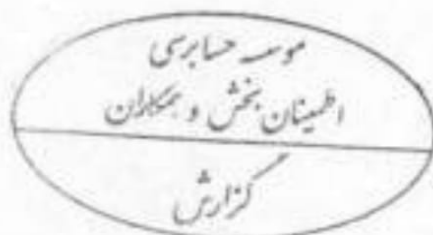
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۲۰,۷۴۹,۳۶۱,۳۶۰	۲۰,۳۱۸,۳۷۳,۳۱۸	هزینه های احداث و تجهیز پیاده روها، سطح منطقه
۴,۸۴۷,۰۴۴,۰۰۰	۶,۹۲۷,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های مرمت پیاده روها، پیاده راه ها و مسطح سازی در پیاده، سطح منطقه
۳,۰۹۷,۸۸۳,۰۰۰	۶,۹۲۷,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های تعمیر و تجهیز پل های عابر پیاده، سطح منطقه
۹۸۵,۷۴۰,۰۰۰	۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰	هزینه های نصب سازی وضعیت حمل و نقل و ترافیکه اشهر دوستانه کرده کذا
۲۹,۶۷۹,۲۳۰,۰۰۰	۳۸,۲۲۷,۷۷۵,۳۶۵	

۳- ۳- ۲- هزینه های مدیریت تقاضا و کنترل ترافیک

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱۲,۳۹۳,۷۰۳,۳۳۱	۱۸,۳۱۵,۳۸۶,۳۸۲	هزینه های اجرای علائم افقی ترافیک، سطح منطقه
۴,۱۵۸,۹۸۴,۷۱۷	۶,۳۲۶,۳۶۱,۹۹۲	هزینه های تعمیر و تعویض تجهیزات ترافیک، سطح منطقه
۳,۳۶۵,۹۱۹,۲۱۵	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های تعمیر و تعویض علائم صوتی ترافیک، سطح منطقه
۲,۱۲۱,۷۰۲,۳۰۰	۱,۰۸۹,۰۵۰,۰۰۰	هزینه های تعمیر و تعویض توده ایستای مدار، سطح منطقه
۱,۳۹۱,۹۰۸,۳۶۲	۱,۳۵۷,۰۲۳,۹۹۹	هزینه های نصب چراغ های راهنمایی و نشانه گذاری، سطح منطقه
۱,۰۲۶,۹۶۸,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های تعمیر و تعویض گاردریل مدار، سطح منطقه
۵۴۰,۸۶۸,۲۲۵	-	هزینه های تعمیر و تعویض چراغ های مرشد و غیر مرشد، سطح منطقه
۲۱,۳۲۱,۳۷۲	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	هزینه های نصب چراغ مرشد و علائم هشدار دهنده و خط کنی جهت گذر دانش آموزان
۲۷,۵۱۹,۷۵۵,۹۴۳	۲۹,۷۰۳,۳۱۳,۳۱۸	

۴- ۳- ۲- هزینه های احداث و توسعه مدار و خیابانها

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱۵,۰۹۵,۰۵۰,۰۰۰	۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های نوسازی شبکه جهت کاروری حمل و نقل و ترافیک، مرور و مرور سطح منطقه
۱۵,۰۹۵,۰۵۰,۰۰۰	۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰	



صورتهای مالی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۵-۳-۲۰- هزینه های توسعه حمل و نقل عمومی غیر ریلی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۳,۴۹۰,۰۲۵,۴۰۴	۸,۱۰۹,۵۸۴,۰۹۲
۱,۷۲۸,۴۹۵,۹۰۲	۱,۹۹۵,۷۷۱,۸۴۲
۱,۱۶۱,۴۵۷,۸۲۸	۱,۵۰۹,۵۳۴,۰۰۰
۵۹۸,۴۳۳,۸۴۹	۷۲۳,۳۹۹,۳۴۸
۶,۹۷۸,۴۱۲,۹۸۳	۱۲,۳۳۸,۲۸۹,۲۸۲

هزینه های تعمیر و تجهیز سامانه اتوبوس های تندرو، سطح منطقه
هزینه های احداث ایستگاه های حمل و نقل عمومی غیرریلی، سطح منطقه
هزینه های تعمیر و تجهیز ایستگاههای حمل و نقل عمومی غیرریلی، سطح منطقه
هزینه های تعمیر و تجهیز پل پیاده همسطح ایستگاه اتوبوس سطح منطقه

۶-۳-۲۰- هزینه های آموزش و ترویج امور حمل و نقل و ترافیک

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۱,۸۷۸,۲۷۵,۵۱۴	۲,۷۱۲,۴۹۷,۱۵۸
۱۶۶,۸۰۰,۰۰۰	۶۲۶,۳۶۰,۰۰۰
۲,۰۴۵,۰۷۵,۵۱۴	۳,۳۳۸,۸۵۷,۱۵۸

هزینه های آموزش و اطلاع رسانی مفاهیم سالم سازی آلودگی هوا و صدا
هزینه های تعمیر و تجهیز پارک های آموزش ترافیک، سطح منطقه

۷-۳-۲۰- هزینه های روان سازی عبور و مرور معلولین و سالمندان

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۲,۳۳۹,۶۸۸,۲۶۰	۳,۰۸۰,۲۱۲,۳۶۷
۲,۳۳۹,۶۸۸,۲۶۰	۳,۰۸۰,۲۱۲,۳۶۷

هزینه های بهسازی معابر جهت تردد معلولین و سالمندان، سطح منطقه

۸-۳-۲۰- هزینه های احداث و توسعه پایانه ها

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۱,۳۴۵,۹۱۶,۶۲۵	۱,۱۹۷,۳۶۲,۲۲۰
۱,۳۴۵,۹۱۶,۶۲۵	۱,۱۹۷,۳۶۲,۲۲۰

هزینه های تعمیر و تجهیز پایانه ها و پارک سوارهای درون شهری، سطح منطقه

۴-۲۰- هزینه های مأموریت اجتماعی و فرهنگی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴,۳۶۶,۱۵۶,۹۱۸	۲۶,۴۹۸,۱۲۲,۶۲۹	۲۰-۴-۱ هزینه های توسعه فضاهای فرهنگی، اجتماعی، ورزشی و هنری
۱۰,۰۴۱,۸۲۹,۸۸۷	۲۲,۹۴۲,۳۱۴,۹۱۶	۲۰-۴-۲ هزینه های گسترش فرهنگ دینی، ملی و ارزشهای انقلاب اسلامی
۵,۳۶۰,۰۸۶,۴۳۳	۱۰,۴۴۱,۵۶۳,۵۰۰	۲۰-۴-۳ هزینه های توسعه ورزش همگانی
۲,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۷۰,۲۵۶,۱۰۰	۲۰-۴-۴ هزینه های کنترل و کاهش آسیبهای اجتماعی
۱,۴۰۳,۷۲۹,۰۰۰	۴,۱۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۰-۴-۵ هزینه های توسعه گر دشگری و اوقات فراغت
۶۵۱,۵۱۹,۴۵۰	۱,۶۲۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۰-۴-۶ هزینه های حفظ و ارتقای سلامت شهری
۴۹۳,۷۵۰,۰۰۰	۱,۳۴۲,۱۷۲,۰۲۳	۲۰-۴-۷ هزینه های حمایت از نهاد خانواده و ارتقای مشارکتهای اجتماعی بانوان
۲۸۶,۱۸۲,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰-۴-۸ هزینه های تولدمند سازی و مشارکتهای اجتماعی
۲۴,۷۷۲,۲۷۲,۶۸۸	۷۲,۸۶۶,۳۲۹,۱۴۸	

۵۰
اطمینان بخش و بکاران
گزارش



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱- ۴- ۲۰ هزینه های توسعه فضاهای فرهنگی، اجتماعی، ورزشی و هنری

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۶,۸۸۸,۱۹۵,۰۰۰	۸,۸۸۲,۱۶۵,۱۹۴	هزینه های تعمیر و تجهیز سرای محله، سطح منطقه
۶,۱۷۱,۸۹۴,۳۱۸	۸,۲۱۴,۲۲۷,۵۰۰	هزینه های تعمیر و تجهیز فضاهای فرهنگی و هنری، سطح منطقه
۱,۲۹۵,۹۶۷,۵۰۰	۲,۷۵۴,۸۸۸,۳۲۴	هزینه های نگهداری موزه هفت چنار
-	۴,۴۴۶,۳۴۱,۳۰۱	هزینه های احداث یادمان شهدای گمنام بوستان رضوان
۱۲,۳۶۴,۱۵۶,۹۱۸	۲۶,۲۹۸,۱۲۲,۶۲۹	

۲- ۴- ۲۰۰ هزینه های گسترش فرهنگ دینی، ملی و ارزشهای انقلاب اسلامی

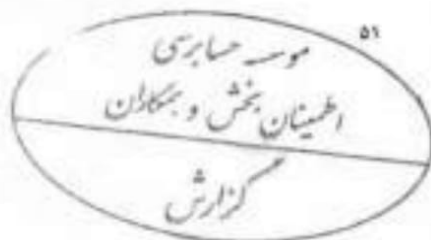
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۲,۰۸۰,۱۸۱,۰۰۰	۵,۴۸۸,۱۴۱,۶۲۳	هزینه های اجرای برنامه های فرهنگی و هنری
۳,۵۰۵,۸۹۴,۵۸۸	۵,۰۸۱,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های نگهداشت مناسبت های مذهبی و ملی
۷۲۲,۳۶۹,۹۹۱	۳,۸۶۷,۳۱۹,۱۰۹	هزینه های کمک به توسعه و تجهیز مدارس، سطح منطقه
۱,۸۵۳,۱۹۱,۳۵۹	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های ترویج فرهنگ ایثار (بازدید و تکریم خانواده معظم شهدا)
۱۰۱,۶۲۵,۰۰۰	۲,۲۷۷,۴۰۴,۱۸۴	هزینه های کمک به تجهیز مساجد و اماکن مذهبی، سطح منطقه
۷۹۷,۳۶۷,۳۳۹	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های اجرای برنامه های ارزشی و معنوی
۸۶۱,۰۹۸,۶۰۰	۱,۲۲۸,۱۵۰,۰۰۰	هزینه های آموزش حقوق و تکالیف شهروندی
۱۰,۰۴۱,۸۲۹,۸۸۷	۲۲,۸۴۲,۳۱۴,۹۱۶	

۳- ۴- ۲۰۰ هزینه های توسعه ورزش همگانی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۲,۱۶۴,۴۲۰,۸۸۳	۳,۹۳۵,۱۶۳,۵۰۰	هزینه های تعمیر و تجهیز فضاهای و اماکن ورزشی، سطح منطقه
۴۴۴,۸۷۲,۰۳۴	۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های توسعه و تجهیز زمین های ورزشی روباز و چمن مصنوعی، سطح منطقه
۲,۰۰۰,۸۰۸,۹۰۰	۲,۰۰۰,۷۰۰,۰۰۰	هزینه های ترویج ورزش همگانی آقایان
۷۵۲,۷۰۴,۴۱۶	۱,۸۱۴,۴۰۰,۰۰۰	هزینه های ترویج ورزش همگانی بانوان
۵,۳۶۰,۰۰۸,۴۳۳	۱۰,۲۳۱,۵۶۳,۵۰۰	

۴- ۴- ۲۰۰ هزینه های کنترل و کاهش آسیبهای اجتماعی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۱,۴۳۳,۷۴۹,۰۰۰	۴,۶۱۲,۲۵۶,۱۰۰	هزینه های نگهداری مدرسه ها و سایر مراکز خدمت رسانی به آسیب دیدگان اجتماعی
۴۴۹,۸۵۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های سلامت دهی افراد در معرض آسیب و آسیب دیده اجتماعی
۲۸۵,۴۲۰,۰۰۰	۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های سلامت دهی آسیب دیدگان اجتماعی (کودکان کار)
۲,۱۶۹,۰۱۹,۰۰۰	۵,۸۵۰,۲۵۶,۱۰۰	



صورتهای مالی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۴-۵- هزینه های توسعه گر مشگری و اوقات فراغت

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۲,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۳,۷۲۹,۰۰۰
۱,۹۸۳,۵۰۰,۰۰۰	-
۶,۱۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۳,۷۲۹,۰۰۰

هزینه های غنی سازی اوقات فراغت شهروندان
 هزینه های اجرای برنامه نشاط اجتماعی

۴-۶- هزینه های حفظ و ارتقای سلامت شهری

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۸,۷۱۹,۴۵۰
۸۶,۴۰۰,۰۰۰	۵۴,۸۰۰,۰۰۰
۱,۶۲۶,۴۰۰,۰۰۰	۶۵۱,۵۱۹,۴۵۰

هزینه های آموزش و توانمند سازی شهروندان در امور سلامت
 هزینه های اجرای برنامه های بهبود سلامت اجتماعی و بهداشت روان

۴-۷- هزینه های حمایت از نهاد خانواده و ارتقای مشارکت های اجتماعی بانوان

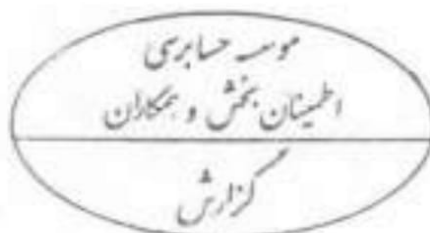
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۹۱۳,۶۸۲,۸۳۴	۲۷۸,۷۵۰,۰۰۰
۳۷۰,۰۸۹,۱۸۹	-
۵۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۳۴۲,۱۷۲,۰۲۳	۴۲۳,۷۵۰,۰۰۰

هزینه های بهبود مشارکت پذیری و اجرای برنامه های فرهنگی- هنری ویژه بانوان
 هزینه های توانمندسازی اجتماعی بانوان
 هزینه های بهبود مشارکت پذیری و اجرای طرح های اجتماعی و فرهنگی کودکان

۴-۸- هزینه های توانمند سازی و مشارکت های اجتماعی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۰,۱۸۲,۰۰۰
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۶,۱۸۲,۰۰۰

هزینه های ارتقای مشارکت های اجتماعی شهروندان و رفاه اجتماعی
 هزینه های آموزش و ترویج کار آفرینی و نوآوری



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۵- ۲۰- سایر هزینه ها

یادداشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
	ریال	ریال
	۳۶,۹۰۶,۹۵۱,۹۷۶	-
	-	۴۰,۰۹۶,۲۸۳,۹۶۷
	۳۶,۹۰۶,۹۵۱,۹۷۶	۴۰,۰۹۶,۲۸۳,۹۶۷

هزینه استهلاک

در سطح کل

۶- ۲۰- هزینه های مأموریت امنیتی و مدیریت بحران

یادداشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
	ریال	ریال
۱- ۶- ۲۰	۵,۴۸۶,۰۹۵,۰۲۶	۳,۶۲۶,۱۸۹,۷۵۰
	۵,۴۸۶,۰۹۵,۰۲۶	۳,۶۲۶,۱۸۹,۷۵۰

هزینه های پیشگیری و مدیریت بحران

۱- ۶- ۲۰- هزینه های پیشگیری و مدیریت بحران

یادداشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
	ریال	ریال
	۳,۶۵۲,۱۰۵,۰۲۶	۲,۴۳۶,۱۴۸,۷۵۰
	۱,۸۳۳,۹۹۰,۰۰۰	۱,۱۹۰,۰۴۱,۰۰۰
	۵,۴۸۶,۰۹۵,۰۲۶	۳,۶۲۶,۱۸۹,۷۵۰

هزینه های لایروبی کانال هانسیل ها و حوضچه های رسوبگیر

هزینه های افزایش ایمنی ساکن دروازه سوانج طبیعی و توسعه نظامات مراقبه باصورت غیرمستقیم

۷- ۲۰- هزینه های مأموریت شهرسازی

یادداشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
	ریال	ریال
۱- ۷- ۲۰	۵۸۹,۴۲۶,۱۰۳	-
۲- ۷- ۲۰	-	۲,۶۳۴,۸۶۱,۰۰۰
	۵۸۹,۴۲۶,۱۰۳	۲,۶۳۴,۸۶۱,۰۰۰

هزینه های تهیه طرحهای توسعه شهری

هزینه های ساماندهی و نوسازی بافت های فرسوده

۱- ۷- ۲۰- هزینه های تهیه طرحهای توسعه شهری

یادداشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
	ریال	ریال
	۵۸۹,۴۲۶,۱۰۳	-
	۵۸۹,۴۲۶,۱۰۳	-

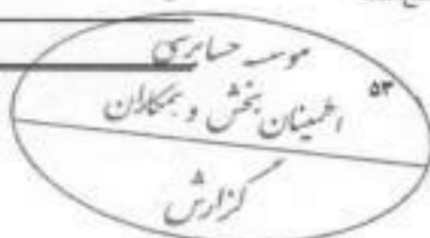
هزینه های تهیه و یکپارچه سازی طرح های اجرایی معابر و تقاطع های مناطق

۲- ۷- ۲۰- هزینه های ساماندهی و نوسازی بافت های فرسوده

یادداشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
	ریال	ریال
	-	۲,۵۶۳,۷۵۰,۰۰۰
	-	۷۱,۱۱۱,۰۰۰
	-	۲,۶۳۴,۸۶۱,۰۰۰

هزینه های ساماندهی و نوسازی بافت های فرسوده منطقه

هزینه های تسکین املاک جهت ساماندهی و نوسازی بافت های فرسوده سطح منطقه



۲۱- خالص درآمد و هزینه های غیر عملیاتی

پایاندها	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات غیر عملیاتی	۹۸,۲۱۹,۸۸۲,۳۲۹	۹۸,۲۵۹,۳۲۸,۱۸۵
تخلیف بر درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات غیر عملیاتی	-	(۱,۸۸۲)
برگشت از درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات غیر عملیاتی - خسارت وارده به اموال شهرداری	(۲,۹۹۲,۸۷۷,۰۰۰)	(۷۷۹,۲۹۰,۰۰۰)
	۹۵,۲۲۶,۰۰۵,۳۲۹	۹۷,۴۷۹,۰۳۸,۱۸۳

۲۱-۱ درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات غیر عملیاتی

پایاندها	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
سود آریانا حاصل از فروش دارایی های ثابت	۶۳,۲۲۵,۲۱۷,۱۸۹	۶۳,۸۹۹,۳۵۶,۰۰۰
شیط سیرده های معاملات شهرداری	۲۰,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مال الاجاره، ساختمانی و تأسیسات (ساختمان)	۵,۲۳۷,۲۵۲,۰۰۰	۲۲,۵۷۷,۱۰۷,۲۲۰
خسارت وارده به اموال شهرداری	۳,۱۵۳,۸۱۹,۳۵۲	۲,۱۱۲,۳۰۹,۲۵۸
درآمد حاصل از وجوه سیرده های شهرداری	۳,۱۵۳,۸۱۹,۳۵۲	۲,۲۹۲,۲۸۸,۲۱۷
سایر موارد اموال و دارایی که بطور اتفاقی یا بسبب قانون به شهرداری منتقل می گردد	۱,۰۴۲,۳۸۵,۰۰۰	۱۹۱,۳۹۵,۸۲۹
هزینه تأخیر و خسارت دایه چنگ (جرایم متعلقه از تأخیر پرداخت عوارض ۷۵ درصد)	۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۹۸,۲۱۹,۸۸۲,۳۲۹	۹۸,۲۵۹,۳۲۸,۱۸۵

۲۱-۲ تخلیف بر درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات غیر عملیاتی

پایاندها	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
مال الاجاره، ساختمانی و تأسیسات (ساختمان)	-	۱,۳۹۰
درآمد حاصل از وجوه سیرده های شهرداری	-	۵۴۷
	-	۱,۸۸۲

۲۱-۳ برگشت از درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات غیر عملیاتی

پایاندها	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
مال الاجاره، ساختمانی و تأسیسات (ساختمان)	۲,۲۲۹,۲۲۷,۰۰۰	۰
سود آریانا حاصل از فروش دارایی های ثابت	۱۲۸,۶۴۰,۰۰۰	۲۲۲,۶۴۰,۰۰۰
خسارت وارده به اموال شهرداری	-	۵۰۰
	۲,۳۵۷,۸۶۷,۰۰۰	۲۲۳,۱۸۰,۰۰۰

۲۲- درآمدهای اتفاقی

پایاندها	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
وجوه ارسالی از مرکز به منطقه	۱۲۸,۲۶۹,۳۲۰,۲۱۵	۱۲۰,۸۷۸,۲۰۰,۰۰۰
وجوه ارسالی از مرکز به منطقه بابت وقت و روبر	۱۷۶,۸۱۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰
وجوه ارسالی از مرکز به منطقه بابت مطالبات سرمایه ای	۱۵۲,۲۱۷,۸۸۹,۳۲۷	۱۷۵,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰
وجوه ارسالی از مرکز به منطقه بابت سایر هزینه های جاری	۱۰۳,۲۷۳,۲۵۶,۲۶۰	۵۸,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰
وجوه ارسالی از مرکز به منطقه بابت فضای سبز	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
وجوه ارسالی از مرکز به منطقه بابت امور خودرو و سرویس	۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تقل و انتقال دارایی های فی حایین	۱,۲۲۹,۸۵۸,۲۲۸	۱,۲۲۲,۲۳۱,۰۰۰
وجوه ارسالی از مرکز به منطقه بابت نگهداشت	-	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰

۲۲-۱ وجوه ارسالی از مرکز به منطقه

پایاندها	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ادارات کل امور مالی و اموال	۳۶۰,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰
حسابداری املاک	۲۶۰,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰

موسسه تحقیقاتی و مشاوره‌ای
 سازمان شهرداری و بخشدان
 گزارش



صورتهای مالی شهر داری منطقه ۱۰
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲۲- پرداختهای انتقالی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
(۵۶,۱۶۹,۳۶۵,۶۸۰)	(۵۱۵,۸۳۹,۷۳۸,۵۸۸)
(۶۵۰,۲۶۱,۳۰۳,۲۰۴)	(۱,۰۲۲,۳۴۵,۲۹۲,۹۷۴)
(۷۰۶,۳۳۰,۳۶۸,۸۸۴)	(۱,۵۳۸,۲۹۵,۰۳۳,۵۶۲)

تفاوتهای فیمابین
وجوه ارسالی از منطقه به مرکز

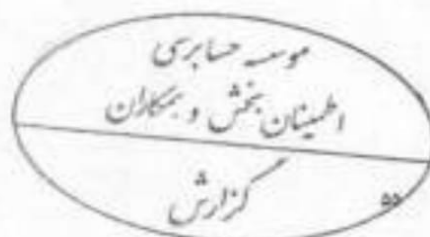
۲۳- تعدیلات سنواتی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۹۱۹,۳۳۴,۲۸۱	۵,۱۳۸,۵۰۲,۵۷۳	۲۴-۱
۵,۹۱۹,۳۳۴,۲۸۱	۵,۱۳۸,۵۰۲,۵۷۳	

اصلاح درآمدهای و هزینه سال قبل

۲۴-۱ به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و منابع عملیات برخی اقلام سال مالی قبل به شرح موارد ذیل اصلاح و ارائه مجدد شده است و بعضاً صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

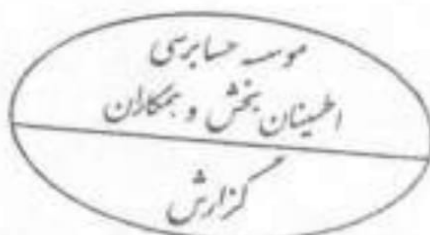
سرفصل	مابده ابتدای سال طبق صورتهای مالی ۹۷	تجدید ارائه		(مابده تجدید ارائه شده سال ۹۷)
		بدهکار	بستانکار	
	ریال	ریال	ریال	ریال
حسابها و اسناد دریافتنی عملیاتی	۲,۰۱۳,۶۷۹,۱۹۰,۲۰۶	۲,۰۱۷,۲۵۶,۹۳۰		۲,۰۱۱,۵۶۱,۹۳۳,۷۷۶
حسابها و اسناد دریافتنی غیر عملیاتی	۹۳۴,۵۴۴,۳۲۹,۷۱۲	-		۹۳۴,۵۴۴,۳۲۹,۷۱۲
حسابها و اسناد دریافتنی گروه	۲,۳۲۰,۳۳۰,۸۱۲	-		۲,۳۲۰,۳۳۰,۸۱۲
موجودی مواد و کالا	۳,۳۳۳,۵۱۳,۱۷۴	۱,۸۸۲,۰۴۱,۲۴۲		۲,۴۵۱,۴۷۱,۹۳۲
حقوق الحسابها و پیش پرداخت ها	۱۲,۸۰۲,۹۲۷,۳۷۴			۱۲,۸۰۲,۹۲۷,۳۷۴
واحدهای ساخته شده آماده واگذاری	۲۴,۴۹۵,۵۵۳,۰۶۸	۴,۲۶۳,۳۸۲,۷۰۰		۲۸,۷۵۸,۹۳۵,۷۶۸
داراییهای ثابت مشهود	۱,۳۴۶,۷۱۲,۲۹۵,۲۱۳	-		۱,۳۴۶,۷۱۲,۲۹۵,۲۱۳
داراییهای نامشهود	۸۸,۹۲۹,۳۲۸,۹۶۸	-		۸۸,۹۲۹,۳۲۸,۹۶۸
سرمایه گذاری ها و مشارکت ها	۴,۹۸۴,۳۹۰,۵۲۰	-		۴,۹۸۴,۳۹۰,۵۲۰
حسابهای پرداختنی عملیاتی	۱,۰۷۹,۸۸۵,۷۳۱,۵۱۲	۳,۰۲۵,۹۹۶,۹۳۶		۱,۰۷۶,۸۵۹,۷۳۴,۵۷۰
حسابها و اسناد پرداختنی غیر عملیاتی	۱۷۱,۳۴۸,۰۸۶,۵۲۷	۱,۱۳۷,۱۷۰,۱۰۳		۱۷۰,۳۱۰,۹۱۶,۴۲۴
حسابهای پرداختنی گروه	۴۱,۰۴۷,۶۸۴,۳۴۱			۴۱,۰۴۷,۶۸۴,۳۴۱
پیش دریافتها	۱۶۲,۷۰۴,۰۰۰	-		۱۶۲,۷۰۴,۰۰۰
فروش و کارمزد و جرائم درآمدهای عملیاتی	۱,۰۵۳,۶۱۴,۳۳۵,۰۳۵	-		۱,۰۵۳,۶۱۴,۳۳۵,۰۳۵
هزینه ها	۵۸۵,۶۵۱,۲۲۱,۴۱۰	-		۵۸۵,۶۵۱,۲۲۱,۴۱۰
درآمدهای غیر عملیاتی	۷۷,۹۴۰,۰۶۶,۲۰۳			۷۷,۹۴۰,۰۶۶,۲۰۳
تعدیلات سنواتی	۷۹۲,۰۸۲,۷۱۶	-		۵,۹۱۹,۳۳۴,۲۸۱
		۸,۴۲۶,۵۴۹,۷۳۹	۵,۱۲۷,۲۵۱,۵۶۷	۸,۴۲۶,۵۴۹,۷۳۹



۲۵- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۴۶۷,۹۶۳,۱۱۳,۶۲۵	۲۶۲,۸۳۷,۱۷۶,۵۹۷	مازاد (کسری) درآمد بر هزینه عملیاتی
۴۰,۰۹۶,۲۸۳,۹۶۷	۳۷,۹۶۴,۲۵۱,۹۲۶	هزینه استهلاک دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
(۳۹۷,۸۹۵,۱۹۶,۸۸۱)	۳۱۶,۶۴۳,۰۷۵,۱۹۳	کاهش (افزایش) حساب ها و اسناد دریافتی تجاری
۶,۳۷۴,۹۹۹,۴۵۲	۸۵۷,۸۲۴,۰۹۲	کاهش (افزایش) حساب ها و اسناد دریافتی غیر تجاری
(۱۰۰,۳۸۷,۳۰۵,۲۵۶)	(۱,۷۴۲,۴۵۵,۶۷۷)	کاهش (افزایش) حساب ها و اسناد دریافتی گروه
(۵۴۵,۶۱۵,۰۰۰)	-	کاهش (افزایش) موجودی جنسی و سفارشات
(۶,۷۲۰,۳۳۵,۰۲۲)	۱۲,۸۰۴,۹۴۷,۴۷۴	افزایش (کاهش) علی الحسابها و پیش پرداختها
(۶,۴۹۴,۶۶۷,۶۹۱)	۵,۰۰۶,۶۹۵,۰۰۰	کاهش (افزایش) واحدهای ساخته شده آماده واگذاری
(۴۸,۷۵۲,۸۸۶,۳۲۶)	(۶۶,۲۶۹,۵۹۳,۴۹۰)	افزایش (کاهش) حساب ها و اسناد پرداختی تجاری
(۲,۱۷۱,۵۴۲,۵۶۷)	(۲۳,۱۲۲,۶۸۳,۰۳۰)	افزایش (کاهش) حساب ها و اسناد پرداختی غیر تجاری
۳,۹۰۹,۴۱۴,۴۸۹	۲,۰۸۴,۲۵۱,۳۴۸	افزایش (کاهش) حساب های پرداختی گروه
۱۲۳,۰۳۵,۰۰۳,۵۹۳	۱۲۵,۲۶۸,۰۵۹	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
۶۱,۰۰۴,۵۳۸,۳۹۱	(۷۳۸,۲۲۵,۲۱۲,۶۰۸)	مازاد پرداختهای انتقالی به دریافتهای انتقالی
(۸۳۶,۳۲۷,۰۰۰)	۸۶,۳۷۴,۹۱۵,۰۰۰	کاهش (افزایش) سایر داراییهای غیر جاری
۲۶,۲۴۴,۸۹۰,۳۵۸	۷,۶۶۶,۴۹۵,۶۴۲	خالص سایر درآمدهای و هزینه های غیر عملیاتی
۶۴,۹۲۴,۳۶۸,۱۳۲	(۹۶,۹۹۵,۰۴۴,۴۷۴)	



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲۶- حسابهای انتظامی

پایان داشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال	ریال
۲۶-۱	۳۱۱,۰۱۶,۶۱۶,۲۶۳	۳۰۹,۹۴۳,۹۸۶,۶۸۷
۲۶-۲	۱۶۷,۱۲۸,۲۵۲,۵۰۰	۱۵۳,۵۰۰,۷۵۲,۵۰۰
۲۶-۳	۳۶,۰۷۰,۲۵۲,۶۹۱	۳۶,۰۷۰,۲۵۲,۶۹۱
۲۶-۴	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰
	۵۱۴,۲۷۵,۱۱۳,۲۵۴	۴۹۹,۷۸۶,۹۹۳,۶۷۸

استاد تضمینی دیگران نزد ما
 حسابهای انتظامی
 سایر حسابهای انتظامی
 اقلام امانی دیگران نزد ما

۲۶-۱- استاد تضمینی دیگران نزد ما

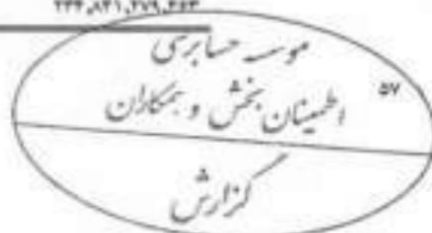
پایان داشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال	ریال
۲۶-۱-۱	۲۳۴,۸۴۱,۲۷۹,۴۶۳	۲۳۴,۸۴۱,۲۷۹,۴۶۳
۲۶-۱-۲	۶۶,۰۴۶,۸۳۶,۸۰۰	۶۶,۹۶۹,۸۷۳,۶۹۲
۲۶-۱-۳	۹,۸۸۰,۵۰۰,۰۰۰	۷,۹۰۴,۸۳۳,۳۳۲
۲۶-۱-۴	۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰
	۳۱۱,۰۱۶,۶۱۶,۲۶۳	۳۰۹,۹۴۳,۹۸۶,۶۸۷

سایر استاد تضمینی به نفع ما
 استاد تضمینی حسن انبرای تمهیدات به نفع ما
 استاد تضمینی دریافتی از کارکنان بابت تسخیر
 سایر استاد دریافتی از کارکنان

۲۶-۱-۱- سایر استاد تضمینی به نفع ما

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵,۸۳۲,۳۶۵,۴۵۰	۲۵,۸۳۲,۳۶۵,۴۵۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۸۵۵,۸۴۱,۱۸۹	۳,۸۵۵,۸۴۱,۱۸۹
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۵۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۴۷,۵۰۰,۰۰۰
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰
۲,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۸,۷۵۷,۵۷۲,۸۲۴	۶۸,۷۵۷,۵۷۲,۸۲۴
۲۳۴,۸۴۱,۲۷۹,۴۶۳	۲۳۴,۸۴۱,۲۷۹,۴۶۳

تعاونی مسکن کارکنان برق
 استاد تضمینی سنواتی
 شرکت چینه بتن
 میلاد قائم
 امیر حسین کمری
 هوشنگ صالحی
 مولا ایاسی
 محمودعلی شریعت و زینت خاتون بخششی
 مرتضائی احمد(پاساژ علی)
 قاسم خلایق
 کانون علمی فرهنگی مجاهد المهدی
 رمضانعلی کریمی پ.ت. ۱۳۹۵/۱۷۴۰
 غلامرضا صمدی
 کمال مولایی پ.ت. ۱۳۹۳/۱۲
 هوشنگ کریمی و شرکاء پ.ت. ۱۳۹۵/۱۷۴۰
 تاجعلی موجودی پ.ت. ۱۳۹۵/۲۲۰۱
 وراث مرحوم عباس نوردرچیه
 سایر



١٩٨٧ - صليبا والخطيب

1973 жыл	1974 жыл	сальдо
Σ	Σ	
1-3, 1973 жыл	1973, 1-3, 1973 жыл	1973 - 1 - 3
4-6, 1973 жыл	4-6, 1973 жыл	1973 - 4 - 6
7-9, 1973 жыл	7-9, 1973 жыл	1973 - 7 - 9
10-12, 1973 жыл	10-12, 1973 жыл	1973 - 10 - 12
1-3, 1974 жыл	1-3, 1974 жыл	1974 - 1 - 3
4-6, 1974 жыл	4-6, 1974 жыл	1974 - 4 - 6
7-9, 1974 жыл	7-9, 1974 жыл	1974 - 7 - 9
10-12, 1974 жыл	10-12, 1974 жыл	1974 - 10 - 12

صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۳- ۲۶- سایر حسابهای انتظامی

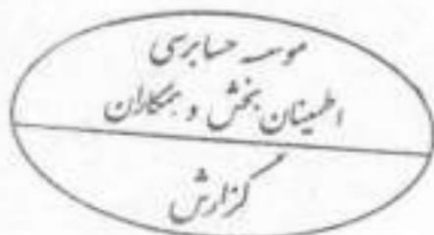
۱۳۹۷ سال	۱۳۹۸ سال	یادداشت
ریال	ریال	
۲۱,۸۶۶,۶۵۰,۹۳۱	۲۱,۸۶۶,۶۵۰,۹۳۱	۱- ۳- ۲۶
۱۴,۲۰۳,۶۰۳,۵۶۰	۱۴,۲۰۳,۶۰۳,۵۶۰	۲- ۳- ۲۶
۳۶,۰۷۰,۲۵۴,۴۹۱	۳۶,۰۷۰,۲۵۴,۴۹۱	

جرالم کمسیون ماده ۱۰۰- پرونده های دارای رای قطعی
 جرالیم کمسیون ماده ۱۰۰- پرونده های دارای رای غیر قطعی

۱- ۳- ۲۶- جرالیم کمسیون ماده ۱۰۰- پرونده های دارای رای قطعی

۱۳۹۷ سال	۱۳۹۸ سال
ریال	ریال
۵,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰
۲,۳۰۹,۰۹۷,۶۰۰	۲,۳۰۹,۰۹۷,۶۰۰
۱,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰
۱,۲۷۴,۶۷۸,۳۵۰	۱,۲۷۴,۶۷۸,۳۵۰
۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰
۶۶۴,۳۷۲,۰۰۰	۶۶۴,۳۷۲,۰۰۰
۶۴۴,۳۰۰,۰۰۰	۶۴۴,۳۰۰,۰۰۰
۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰
۶۰۰,۷۲۹,۲۰۰	۶۰۰,۷۲۹,۲۰۰
۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰
۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰
۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰
۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰
۵,۹۶۰,۴۷۳,۷۸۱	۵,۹۶۰,۴۷۳,۷۸۱
۲۱,۸۶۶,۶۵۰,۹۳۱	۲۱,۸۶۶,۶۵۰,۹۳۱

شرکت زمزم زمزم
 شجاع ثقی زاده انصاری
 مجید حسن پور
 عبدالله عباس زوین
 حسین چراغی
 محمود عباسی
 حمید یزدی پ ۱۶۲۷/۱۳
 جواد دین دوست
 رمضان امامی پ ۲۳۹۵/۸۱۰
 مریم مرتدیان
 محمد حسین رضائی
 مرحوم اسماعیل علی نژادشهرپور
 مرحوم اسماعیل علی نژاد شهرپور پ ۲۳۴۶/۵۶
 سایر



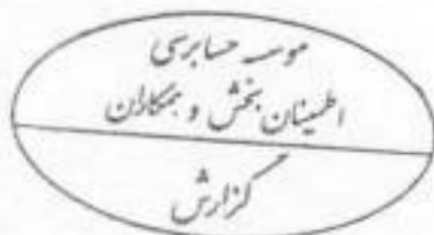
صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲ - ۳ - ۲۶ - جرایم کمیسیون ماده ۱۰۰ - پرونده های دارای رای غیر قطعی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۲,۹۰۹,۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۹,۵۰۰,۰۰۰	عباس قاضیل محمدی
۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰	محمد حسین رضائی
۶۶۴,۳۰۰,۰۰۰	۶۶۴,۳۰۰,۰۰۰	حمید یزدی
۶۶۴,۰۰۰,۰۰۱	۶۶۴,۰۰۰,۰۰۱	مریم مرتدیان
۴۲۸,۰۸۱,۵۷۷	۴۲۸,۰۸۱,۵۷۷	حاج آقا حاسبی
۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	دفتر بخانه اسناد رسمی شماره ۵۹۵ تهران
۳۵۲,۹۸۸,۰۰۰	۳۵۲,۹۸۸,۰۰۰	سادات مهریزی
۳۴۵,۳۴۴,۰۰۰	۳۴۵,۳۴۴,۰۰۰	مهدخت مظفری
۲۸۵,۶۷۱,۸۵۲	۲۸۵,۶۷۱,۸۵۲	رمضان آبادی
۲۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۵۰۰,۰۰۰	علی کرمی
۲۸۵,۴۷۱,۰۰۰	۲۸۵,۴۷۱,۰۰۰	حسین اشعوان
۲۶۱,۸۹۹,۹۴۰	۲۶۱,۸۹۹,۹۴۰	علیرضا سپه زار
۲۵۷,۵۱۲,۵۴۰	۲۵۷,۵۱۲,۵۴۰	رضا ابراهیم نژادفرید
۲۳۶,۴۰۴,۹۵۰	۲۳۶,۴۰۴,۹۵۰	پریدخت خضرائی مقدم
۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰	ابوالحسن علاءالدینی
۵,۷۶۹,۹۲۹,۷۰۰	۵,۷۶۹,۹۲۹,۷۰۰	سایر
۱۴,۲۰۳,۶۰۳,۵۶۰	۱۴,۲۰۳,۶۰۳,۵۶۰	

۴ - ۲۶ - اقامت مالی دیگران نزد ما

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	کالای مالی دیگران نزد ما
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	



سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۲۲۵,۲۹۰,۵۷۹,۳۲۰	۲۲۵,۲۹۰,۵۷۹,۳۲۰	تشدید اراضی و املاک جهت کاربری عبور و مرور، تعریض خیابان امام خمینی (ره)
۲۷۸,۲۰۹,۲۹۷,۲۰۵	۲۷۸,۲۰۹,۲۹۷,۲۰۵	خرید املاک عبور و مرور سطح منطقه
۱۹۰,۱۵۹,۹۳۸,۶۰۱	۲۰۲,۱۹۱,۱۲۸,۶۰۱	تشدید اراضی و املاک جهت کاربری عبور و مرور، سطح منطقه
۱۲۳,۵۸۲,۹۸۲,۷۰۲	۱۲۳,۵۸۲,۹۸۲,۷۰۲	تشدید بزرگراه یادگار امام
۲,۶۰۶,۱۱۱,۳۲۶	۱۰۷,۹۵۶,۱۱۱,۳۲۶	خرید املاک عبور و مرور (طرح یادگار امام)
۹۷,۲۹۱,۳۹۴,۰۰۰	۹۷,۲۹۱,۳۹۴,۰۰۰	تشدید اراضی و املاک جهت کاربری عبور و مرور، بزرگراه یادگار امام (ره)
۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فضای سبز و پارک مساحت آذری (پیمان شمشیری-شیش امامزاده عبدالله (ع) پلاک ۲۳۹۸/۲۳۵۰)
۷۶,۹۹۸,۵۰۰,۰۰۰	۷۶,۹۹۸,۵۰۰,۰۰۰	تشدید خرید املاک جهت کاربری عبور و مرور
۷۳,۲۲۳,۲۵۸,۰۲۷	۷۳,۲۲۳,۲۵۸,۰۲۷	حیوانات احداث و بهسازی معابر
۶۲,۰۳۴,۳۶۰,۰۰۰	۶۲,۰۳۴,۳۶۰,۰۰۰	تشدید اراضی و املاک جهت کاربری عبور و مرور، اصلاح گذر
۶۱,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	آرامشبات فنی مکانیک، خاک
۵۲,۹۹۹,۵۸۴,۸۲۴	۵۲,۹۹۹,۵۸۴,۸۲۴	خرید املاک جهت کاربری فضای سبز
۴۸,۶۰۴,۰۴۰,۲۲۳	۴۸,۶۰۴,۰۴۰,۲۲۳	تعریض خی امام خمینی
۴۳,۳۵۰,۳۶۰,۰۰۰	۴۳,۳۵۰,۳۶۰,۰۰۰	تشدید املاک جهت کاربری فضای سبز، سطح منطقه
۴۳,۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰	روکش اساسی شبکه گرمی، حرمت
۳۶,۹۸۹,۳۱۸,۳۸۷	۳۶,۹۸۹,۳۱۸,۳۸۷	تشدید پلاک ثبتی نهاری
۳۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مساحت فضای سبز حایب خیابان (پیمان شمشیری-مساحت امامزاده عبدالله (ع) طرح گرمی-پلاک ۲۳۹۸/۲۳۵۰)
۲۶,۲۴۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۴۵,۳۰۰,۰۰۰	نهر سازی-توسعه و گسترش بند
۲۲,۹۱۷,۱۵۵,۳۲۱	۲۲,۹۱۷,۱۵۵,۳۲۱	املاک کاربری عبور و مرور نهاری
۲۲,۶۲۰,۳۹۳,۰۵۳	۲۲,۶۲۰,۳۹۳,۰۵۳	بهسازی پیاده روها سطح منطقه
۲۱,۲۷۵,۵۲۵,۳۴۰	۲۱,۲۷۵,۵۲۵,۳۴۰	تشدید املاک جهت کاربری تأسیسات خدمات شهری، سطح منطقه
۱۹,۹۷۷,۵۱۸,۱۷۰	۱۹,۹۷۷,۵۱۸,۱۷۰	ترسیم و بهسازی پیاده رو
۱۹,۸۸۴,۲۵۷,۵۳۷	۱۹,۸۸۴,۲۵۷,۵۳۷	نهر سازی-اجرای سنگدان و نصب پل و دریاچه فلزی سطح منطقه
۱۹,۳۵۶,۱۳۹,۱۷۵	۱۹,۳۵۶,۱۳۹,۱۷۵	خرید املاک-سایر تأسیسات سطح منطقه
۱۹,۳۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۴۲,۵۰۰,۰۰۰	تشدید اراضی و املاک جهت کاربری ورزشی، تفریحی و فرهنگی، سطح منطقه
۱۸,۹۲۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۲۷,۴۰۰,۰۰۰	حیوانات احداث و تجهیز بوستان
۱۷,۵۵۳,۸۸۰,۰۰۰	۱۷,۵۵۳,۸۸۰,۰۰۰	املاک عبور و مرور (یادگار نهاری)
۱۶,۵۵۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۵۹,۳۰۰,۰۰۰	خرید ملک جهت تجهیز است شهری
۱۶,۲۹۹,۹۶۲,۰۰۰	۱۶,۲۹۹,۹۶۲,۰۰۰	توسعه فضای سبز و فضای تفریحی و ورزشی و میدانیها سطح منطقه
۱۴,۸۸۴,۳۴۸,۳۱۸	۱۴,۸۸۴,۳۴۸,۳۱۸	تشدید اراضی و املاک جهت کاربری عبور و مرور، طرح بزرگراه امام حسن مصلح معین، ناحیه قزوین
۱۳,۶۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۱۱,۳۰۰,۰۰۰	حیوانات نهر سازی
۱۳,۳۵۴,۹۹۹,۵۴۰	۱۳,۳۵۴,۹۹۹,۵۴۰	تشدید خط چهار مترو از بهبودی
۱۳,۳۲۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۳,۳۲۱,۲۵۰,۰۰۰	خرید مخازن
۱۳,۱۱۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۱۹,۸۰۰,۰۰۰	احداث تکمیل و تجهیز سایر تأسیسات و مجتمع های و
۱۲,۸۸۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۸۴,۹۰۰,۰۰۰	احداث و تجهیز اماکن ورزشی
۱۲,۵۰۵,۱۳۳,۹۲۸	۱۲,۵۰۵,۱۳۳,۹۲۸	تشدید اراضی و املاک جهت کاربری عبور و مرور، خط ۴ مترو
۱۲,۰۸۵,۳۶۱,۳۵۲	۱۲,۰۸۵,۳۶۱,۳۵۲	سازندگی، مبادین و معابر شهر
۱۲,۰۰۰,۹۹۴,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۹۹۴,۰۰۰	خرید پله برقی، پل هوایی، عابر پیاده
۱۱,۵۵۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۵۱,۸۰۰,۰۰۰	تشدید املاک جهت کاربری تأسیسات خدمات شهری، احداث میدان میوه و تره بار
۱۱,۲۶۷,۰۲۰,۱۵۳	۱۱,۲۶۷,۰۲۰,۱۵۳	احداث و تجهیز بوستان رضوان
۱۰,۸۸۰,۳۲۲,۸۷۰	۱۰,۸۸۰,۳۲۲,۸۷۰	بالابرایی اماکن و معابر
۲۲۷,۸۴۳,۲۵۹,۳۲۹	۲۲۷,۸۴۳,۲۵۹,۳۲۹	
۲,۵۴۲,۱۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۴۲,۱۵۹,۵۰۰,۰۰۰	

مهر و امضاء
 رئیس هیئت مدیره
 امینان بخش و مجازان
 گزارش



صورتهای مالی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲۸- مطابقت بودجه با عملکرد واقعی

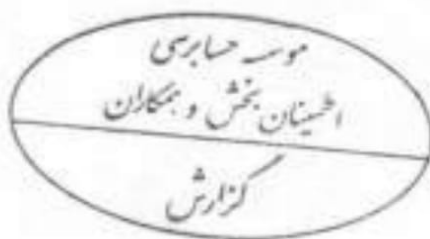
احتراماً به پیوست صورتهای مالی شهرداری منطقه ۱۰ تهران برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ تقدیم می شود.

۲۹- تعهدات و بدهیهای احتمالی

این منطقه در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات و یا بدهیهای احتمالی قابل ملاحظه ای میباشد. بعضاً در تاریخ مورد اشاره تعهدات سرمایه ای قابل ملاحظه ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب نیز وجود نداشته است.

۳۰- رویدادهایی بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی بوده است وجود ندارد.



شماره: ۱۴۰۱۰۴۲
تاریخ: ۱۴۰۱/۲/۲۵
پیوست: ۱
دار:

بسمه تعالی



مؤسسه حسابرسی
هوشیار عمیر
(حسابداران رسمی)
دفتر مرکزی: خیابان ولیعصر، تهران
حسابرس منطقه: سازمان بورس و اوراق بهادار

شورای اسلامی شهر تهران ریاست محترم کمیسیون برنامه و بودجه

با سلام و احترام،

به پیوست دو نسخه گزارش رسیدگی عملکرد مالی سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ منطقه ۱۰ تقدیم میگردد.
خواهشمند است دستور فرمائید دریافت آن را اعلام فرمایند.

مؤسسه حسابرسی هوشیار عمیر
(حسابداران رسمی)



۱۴۰۱/۱۶۱-۵

۱۴۰۱/۱۱۰۴۲



گزارش رسیدگی به عملکرد مالی منطقه ۱۰ تهران

شورای اسلامی شهر تهران

به انضمام صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹



شورای اسلامی شهر تهران

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش رسیدگی به عملکرد مالی	۱ الی ۱۵
فهرست صورت های مالی و یادداشت های توضیحی	۱ الی ۶۳



گزارش رسیدگی به عملکرد مالی

شهرداری منطقه ۱۰ تهران

به شورای اسلامی شهر تهران

با سلام

احتراماً، در اجرای بند (۱) قرارداد حسابرسی صورت های مالی شورای اسلامی شهر تهران برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹، رسیدگی به عملکرد مالی شهرداری منطقه ۱۰ به همراه صورت های مالی منطقه که به تأیید مسئولین ذیربط شهرداری منطقه رسیده پشرح صفحات ۱ تا ۶۳ پیوست ارائه میگردد.

استقرار سیستم کنترل های داخلی مناسب و جامع که در برگزیده قوانین و مقررات شهرداری ها، آیین نامه مالی شهرداری ها، سایر روش های مدون و دستورالعمل های مصوب مقامات شهرداری باشد، همواره در جهت حفاظت از منابع و اموال در مقابل سوء استفاده و اتلاف، افزایش دقت و اعتبار مدارک و اطلاعات مالی، تهیه به موقع گزارشات مالی و پردازش اطلاعات بر اساس استانداردهای حسابداری، افزایش کارایی و راندمان عملیات و حصول اطمینان از اجرای دقیق سیاست های تدوین شده نقش موثری دارد.

بر اساس این رسیدگیها، اهم اشکالات، اشتباهات و تحریف های عمده مشاهده شده و نیز سایر موضوعات شامل موارد عدم رعایت قوانین، مقررات و دستورالعمل های تدوین شده که اطلاع از آنها می تواند آن شورای محترم را در ارزیابی کارایی روش های مورد عمل و عملکرد واحد اجرایی یاری رساند، به پیوست ارائه میگردد.

۱- موجودی نقد و بانک (یادداشت ۴):

۱-۱- به موجب قانون، سال مالی واحد مورد گزارش از اول فروردین تا پایان اسفند هر سال می باشد. وفق ماده ۲۴ این قانون، سال مالی شهرداری که بر اساس حسابداری نقدی تدوین شده، در مورد تعهدات ایجاد شده تا پایان اسفند ماه دوره عمل بودجه ای تا ۱۵ اردیبهشت ماه سال بعد ادامه می یابد. لیکن صورت های مالی واحد گزارش بر مبنای حسابداری تعهدی تهیه و ارائه گردیده و تعمیم دوره مالی تا ۱۵ اردیبهشت ماه سال بعد باعث شده تا ضمن عدم رعایت فرض دوره مالی بخشی از عملیات سال مالی بعد در سال مورد گزارش ثبت گردد.

۱-۲- وفق مفاد تبصره ۲ ماده ۷۸ قانون شهرداری ها، وجوهی که به نام سیرده یا امانت دریافت می شود باید در حساب مخصوصی نگهداری و اختیار دخل و تصرف در وجوه مزبور را ندارد. استرداد و ضبط آن تابع شرایط و مقررات و قرارداد مربوطه می باشد. در واحد مورد گزارش مانده موجودی بانکی حساب سیرده به مبلغ ۱۴۰۹۳ میلیون ریال در مقایسه با مانده سر فصل سیرده های پرداختی (به مبلغ ۲۳۶۰۸۷۰ میلیون ریال، حاکی از عدم واريز مبلغ ۲۲۲۰۷۷۷ میلیون ریال به حساب سیرده بانکی می باشد.

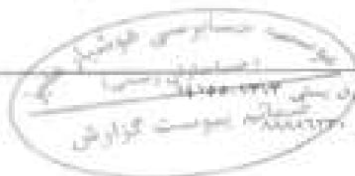
۱-۳- چهار فقره از حساب های بانکی راكد و انتقالی از سنوات قبل می باشد که تاکنون تعیین تکلیف نشده است. همچنین صورتحساب ها بانکی حسابهای زیر به موسسه جهت رسیدگی ارائه نشده است:

ردیف	شماره حساب	نام بانک	مانده حساب (ریال)	مدارک ارائه نشده
۱	۵۴/۱۵۱۳۳۵۶۳	بانک ملت	۰	صورتحساب بانکی
۲	۱۱۰/۵۶	بانک سپه	۱۶۸,۷۵۴	صورتحساب بانکی
۳	جاری ۲۱۰۶۳	بانک سپه	۵۵۵,۹۱۷	صورتحساب بانکی

۱-۴- پاسخ تاییدیه بانکی دریافتی از بانک شهر شعبه چپ چون بابت حساب جاری ۱۰۰۵۲۶۷۳۰۶ و حساب سیرده ۱۰۰۴۵۱۴۸۶۵ حاکی از مغایرتی به ترتیب به مبلغ ۲۰۶۵۹۴ میلیون ریال و ۵۵ میلیون ریال (مازاد تاییدیه نسبت به مانده دفاتر) می باشد که تعیین تکلیف نشده است.

۲- حسابهای دریافتی عملیاتی و غیر عملیاتی (یادداشت های توضیحی ۵ و ۶):

۲-۱- مطالبات از مودیان از بابت درآمدهای عملیاتی مستمر به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲-۱-۵ مربوط به عوارض نوسازی، پسماند، کسب و پیشه و... مبلغ ۵۹۳,۰۰۴ میلیون ریال می باشد. صورت زیر جامع مانده حساب به صورت اثباته و میزان وصولی های آن در سال جاری از سوی واحد درآمد به این موسسه ارائه نشده است. بدلیل عدم وجود ارتباط اطلاعات بین واحدهای ذیربط (درآمد و معاونت شهرسازی منطقه) اوانجام ممیزی املاک هر ۵ سال یکبار، اثبات صحت محاسبات و شناسایی و تعامل عوارض و تخطیلات و برگشتی های عوارض کلیه املاک و مستغلات منطقه برای این موسسه محرز نشده است.



۲-۲- مانده حساب استاد دریافتی منطقه در پایان سال مالی به مبلغ شامل ۱۲۲.۴۵۹ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۲۶.۷۹۹ میلیون ریال از استاد دریافتی مذکور عمدتاً شرکت مهر گستر شفق ایرانیان در سررسید وصول شده و تحت عنوان استاد دریافتی نکول شده منظور شده است که قابلیت بازپشت آن برای این موسسه احراز نگردیده است.

۲-۳- اقلام سنواتی حساب های دریافتی عملیاتی شامل مبلغ ۳۰۵.۱۲۹ میلیون ریال عمدتاً مطالبات سنواتی از شرکت های خدمات رسان (آب و برق و گاز) و سایر حساب های دریافتی شامل مبلغ ۸۸۱.۹۴۲ میلیون ریال عمدتاً مطالبات سنواتی از سازمان نوسازی شهر تهران بابت عوارض صدور پروانه ساختمان های طرح خواب می باشد که قابلیت بازپشت آنها محرز نبوده و ذخیره ای از این بابت در حسابها منظور نشده است. هرچند احتساب ذخیره کاهش ارزش از این بابت ضروری است و لیکن تعیین مبلغ دقیق آن در شرایط حاضر برای این موسسه میسر نمی باشد.

۲-۴- مطابق با ماده ۱۶ قانون ساماندهی و حمایت از تولید و عرضه مسکن مصوب مجلس و ماده ۴۶ این نامه اجرایی قانون ساماندهی قانون مذکور مصوبه سال ۱۳۸۸ شورای اسلامی شهر و مفاد قانون برنامه ۵ ساله توسعه کشور، شهرداریها و وزارت مسکن مکلف به همکاری با یکدیگر هستند تا سالانه ۱۰ درصد از بافت فرسوده را نوسازی کنند. و جهت تشویق سازندگان بین ۵۰ تا ۱۰۰ درصد عوارض ساخت و تراکم پروانه های صادره در بافت را به حساب دولت در دفاتر منظور و مبلغ فوق از سوی وزارت مذکور به شهرداری پرداخت گردد طبق دفاتر مبلغ ۹۴۰.۰۱۲ میلیون ریال از بابت تخفیفات پروانه های صادره در بافت به حساب طلب از دولت در دفاتر منظور شده است. در این رابطه گزارش عملکرد منطقه از میزان و مساحت بافت فرسوده مصوب، و اجرای ۱۰ درصدی سالانه طبق برنامه ۵ ساله توسعه کشور و باقیمانده بر حسب مساحت و علت تاخیر اجرای طرح، تعداد پروانه صادره مبلغ و درصد تخفیف و با ذکر مشخصات ملک و مالک، جهت بررسی به این موسسه ارائه شده است. با عنایت به مراتب فوق تعیین تعدیلات لازم بر صورتهای مالی به علت عدم دسترسی به مدارک و مستندات لازم برای این موسسه امکان پذیر نگردیده است.

۲-۵- پاسخ نایبیه های درخواستی بابت مبلغ ۱۶۴.۹۷۳ میلیون ریال از حسابهای دریافتی و مبلغ ۱۲۴.۰۲۵ میلیون ریال از حساب های پرداختی تا تاریخ این گزارش واصل نشده است. آثار احتمالی ناشی از دریافت نایبیه های مذکور و تطبیق آنها با دفاتر، برای این موسسه مشخص نمی باشد.

۲-۶- صورت ریز و تجزیه سنی حسابها در قوایل مناسبی توسط اشخاص ذیصلاح تهیه و مورد بررسی قرار نمی گیرد این موضوع منجر به عدم رعایت صرفه و صلاح شهرداری در وصول مطالبات سنواتی است.

۳- موجودی مواد و کالا (بادداشت توضیحی ۸) :

۳-۱- سیستم کنترل های داخلی منطقه در خصوص موجودی های جنسی به گونه ای است که ورود و خروج اقلام خریداری شده (جهت مصارف جاری و طرح های سرمایه ای) بطور کامل در انبار ثبت نشده و مستقیم به حساب هزینه منظور شده است. ضمن آنکه به دلیل ضعف کنترل های داخلی مانده ابتدای دوره برخی از موجودی های جنسی دارای مانده های خلاف ماهیت می باشد.



۳-۲- موجودی اتيار در پايان سال مالي مورد گزارش بدون حضور اين موسسه و توسط کارکنان شهرداری اتيارگردانی شده است. اين موسسه با استفاده از ساپرووش های حسابرسي نيز نتوانسته است نسبت به صحت موجودی ها اطمینان حاصل نماید.

۴- اراضی و واحد های ساخته شده آماده واگذاری (یادداشت توضیحی ۹) :

۴-۱- طبق یادداشت شماره ۹ صورتهای مالی، مبلغ ۹۶۰۵۸ میلیون ریال شامل مبلغ ۵۲۱۹۹ میلیون ریال بهای اراضی (تعداد ۲۸ پلاک) و مبلغ ۴۳۸۵۸ میلیون ریال بهای واحدهای ساخته شده (تعداد ۱۸ مورد مسکونی و تجاری) انتقالی از سنوات قبل ثبت شده است. موارد زیر قابل ذکر می باشد :

۴-۲- با عنایت به یادداشت توضیحی ۱-۲-۹ مطابق با صورتحلیله تحویل سال ۱۳۸۸ تعداد ۳۱ واحد اداری ارسباران در ۱۰ طبقه و ۶ واحد اتياری و یک واحد تجاری (بدون ذکر مساحت و مشخصات) به ارزش کارشناسی ۳۰۸۹۵ میلیون ریال توسط سازمان نوسازی شهرتهران به شهرداری منطقه ۱۰ واگذار شده که تعداد ۱۲ واحد اداری به انضمام واحد تجاری تبدیل شده به پارکینگ در اختیار پلیس راهور قرار گرفته بود. در سال مالی مورد گزارش واحد های اداری در اختیار پلیس راهور به شهرداری منطقه ۱۰ مسترد گردیده و از این بابت مبلغ ۳۰۸۹۵ میلیون ریال (معادل ارزش کارشناسی زمان تحویل سازمان نوسازی) با تعدیل مانده مطالبات سازمان نوسازی شهر تهران تحت عنوان موجودی واحدهای اداری شناسایی شده است. با عنایت به مراتب فوق، چگونگی بهره برداری از مابقی واحدها در سنوات قبل و سال جاری (املاک مشمول بند ۶ ماده قانون شهرداری ها و تخصیص املاک و اراضی به سایر اشخاص بدون مجوز) و علت شناسایی بهای واحدها به طرفیت حساب های فی مابین با سازمان نوسازی علیرغم تحویل در سال ۱۳۸۸ و وضعیت اسناد مالکیت واحد های مذکور برای این موسسه مشخص نگردید.

۴-۳- منطقه فاقد سیستم مدون بهای تمام شده اراضی و اطلاعات تکمیلی شامل کد اموال، شماره پلاک ثبتی، شناسی ملک، نوع ملک، نوع کاربری، مساحت (عرصه- اعیانی) هر قطعه، وضعیت مالکیت، بهای تمام شده هر قطعه جهت مشاهده و اطمینان از صحت وجود و کنترل منطقه بر آنها می باشند. در نبود سیستم مزبور امکان اطمینان از اثبات تمامیت اراضی و املاک تحت اختیار منطقه و منافع احتمالی حاصل از آن برای موسسه مشخص نگردیده است.

۴-۴- مستندات مبنی بر احراز شرایط نگهداری اموال فوق تحت عنوان دارایی های نگهداری شده برای فروش (با عنایت به نوع افشا و طبقه بندی و موضوع فعالیت شهرداری) از جمله اقدام به برگزاری مزایده اراء نگردیده است.

۴-۵- امکان مشاهده عینی دارایی ها و اصل اسناد مالکیت در مخزن اسناد نزد سازمان املاک و مستعلات شهرداری جهت کنترل با اطلاعات واحد مالی به صورت کامل برای این موسسه فراهم نگردیده است.



۴

تهران: تهران گشتی شمالی، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹، کدپستی: ۱۹۹۹۱۱۱۱۱۱، صندوق پستی: ۱۱۱۱۵-۱۳۳۳

تلفن: ۸۸۲۰۹۸۱۷ و ۸۸۲۰۹۸۱۵، فاکس: ۸۸۸۶۳۳۰

تلفن: ۸۸۲۰۹۸۱۷ و ۸۸۲۰۹۸۱۵، فاکس: ۸۸۸۶۳۳۰

www.hima.ir

info@hima.ir



۸- حسابهای پرداختنی و غیر عملیاتی (یادداشت های توضیحی ۱۴ و ۱۵)

۸-۱- حساب های پرداختنی تجاری شامل مبلغ ۱۲۲,۷۴۴ میلیون ریال پیمانکاران معارض طرح های عمرانی، مبلغ ۲۵۲,۷۸۶ میلیون ریال پرداختنی های در جریان تهاتر، مبلغ ۱۱۳,۵۶۱ میلیون ریال بدهی به موسسات دولتی عمدتاً سنواتی می باشد که در این خصوص مصوبه کمیته تخصیص اعتبار و جدول زمانبندی برای تسویه دیون سررسید شده مذکور به این موسسه ارائه شده است به علت نبود اطلاعات و مدارک کافی چگونگی تسویه بدهی های مزبور و تعیین تعدیلات احتمالی ناشی از تعهدات و جبرائیم احتمالی برای این موسسه مشخص نگردیده است.

۸-۲- به شرح یادداشت توضیحی ۱۰-۱-۱۴ مبلغ ۱۳,۳۸۹ میلیون ریال مانده حساب های پرداختنی به کارکنان مربوط به مطالبات فروشندگان کالا و ارائه دهندگان خدمات می باشد ولیکن در حساب بدهی به کارکنان منظور شده است.

۸-۳- آزادسازی و استرداد مانده سپرده های مکسوره از صورت وضعیتهای پیمانکاران از جمله سپرده حسن انجام کار و سپرده حسن اجرای تعهد مکسوره از صورت وضعیت پیمانکاران به مبلغ ۱۶۹,۴۰۷ میلیون ریال و سایر کمور از پیمانکاران به مبلغ ۴,۰۳۷ میلیون ریال منوط به تحویل قطعی کار و ارائه مقاصد حساب بیمه از سوی پیمانکاران می باشد. بانک اطلاعاتی از پیمانکاران پروژه و قراردادهای خاتمه یافته از جمله صورتحساب تحویل قطعی و اقدامات انجام شده جهت اخذ مقاصد حساب بیمه و تحویل قطعی و نحوه تسویه نهایی جهت رسیدگی به این موسسه ارائه شده است.

۸-۴- سایر حسابهای پرداختنی شامل مبلغ ۱۲,۵۹۹ میلیون ریال بابت تیم درصد عوارض کسر شده از صورت وضعیت های پیمانکاران اعم از عمرانی، اجرایی و غیره عمدتاً سنواتی یا ماهیت درآمدی می باشد که اصلاحات لازم در حسابها اعمال نشده است.

۸-۵- مانده بدهی به سازمان امور مالیاتی (یادداشت توضیحی ۱-۱-۱۵) به مبلغ ۵۳,۱۴۸ میلیون ریال بابت مالیاتهای ارزش افزوده دریافتی از بابت ارائه خدمات مدیریت پسماند واحدهای تجاری، اداری، مسکونی و توسازی طی سنوات قبل می باشد که تاکنون اقدامی درخصوص تعیین تکلیف و تسویه آن صورت نگرفته است.

۸-۶- بدهی به اشخاص وابسته جمعا به مبلغ ۳۷۷,۸۴۸ میلیون ریال عمدتاً شامل مبلغ ۲۹۵,۱۶۷ میلیون ریال بدهی به سازمان پورستانها و فضای سبز و بهساز نگهدار به مبلغ ۴۵,۴۷۹ میلیون ریال از بابت قرارداد اجرای طرح های عمرانی در سنوات قبل و جاری می باشد که با استفاده از ترک تشریفات منافعه انجام شده است. صرفه و صلاح انجام خدمات مذکور در مقایسه با اشخاص غیر وابسته برای این موسسه مشخص نشده است.



۹- حسابهای پرداختی گروه (یادداشت شماره ۱۶ توضیحی)

۹-۱- بر اساس صورت تطبیق حساب تهیه شده در خصوص گردش حساب بدهکار و بستانکار طی سال با ادارات کل امور مالی و اموال و املاک منتج به خالص مانده بستانکاری به مبلغ ۶۲.۴۲۹ میلیون ریال گردیده که ماهیت تهاثر دریافتی و پرداختی فی مابین به همراه مستندات آن به این موسسه ارائه نشده است. در غیاب اطلاعات و مستندات مورد نیاز بررسی صحت انعکاس مانده حساب مزبور امکان پذیر نبوده است.

۱۰- مازاد (کسری) درآمد بر هزینه انباشته (یادداشت های توضیحی ۲۱ الی ۲۳)

۱۰-۱- در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۶۱.۶۳۲ میلیون ریال بابت اصلاح مانده حساب های ستوات قبل با ماهیت درآمدی عمدتاً ناشی از شناسایی واحد های ساخته شده آماده واگذاری به مبلغ ۴۳.۱۸۰ میلیون ریال تحت عنوان اصلاح اشتباه شناسایی گردیده که مستندات کافی به منظور بررسی صحت انعکاس آن و نیز صحت تجدید ارائه اعلام مقایسه ای به این موسسه ارائه نگردید.

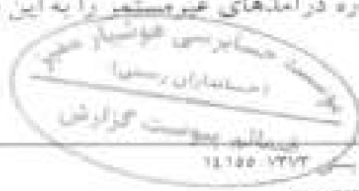
۱۰-۲- ضرورت انعکاس حسابهای فی مابین موقت بین منطقه و اداره کل امور مالی و سازمان املاک در صورت درآمد بر هزینه انباشته برای این موسسه مشخص نشده است.

۱۱- درآمدهای عملیاتی مستمر و غیرمستمر (یادداشت توضیحی ۱۸):

۱۱-۱- درآمد عملیاتی غیرمستمر به مبلغ ۱.۱۵۲.۶۵۳ میلیون ریال عمدتاً شامل عوارض تغییر کاربری، مازاد تراکم مجاز، پایدیه، زیربنا، پارکینگ و جرایم کمیسیون ماده ۱۰۰ می باشد که معادل ۶۰ درصد از کل درآمد ناخالص شهرداری منطقه را تشکیل می دهد. این موضوع نیاز عدم اجرای اسناد فرادست به منظور افزایش درآمدهای پایدار می باشد. همچنین در غیاب سیستم مدون و یکپارچه سوابق و اطلاعات مرتبط با درآمد های عملیاتی غیر مستمر امکان بررسی اطلاعات فی مابین واحد های شهر سازی با درآمد ها و امور مالی میسر نشده است و صورت ریز جامع درآمد های مذکور به این موسسه ارائه نگردید.

۱۱-۲- گزارشی مقداری سریالی درآمدهای غیر مستمر در محدوده قانونی به تفکیک شماره سریال پروانه، تعداد پروانه های ساختمانی صادره دستی و مکانیزه به تفکیک کاربری، نیاز ساخت، متراژ، مبلغ هر متر مربع، سطح زیربنا، نام مودی و پلاک ثبتی و همچنین مجوزات صادره برای لکه گیری و ترمیم اسفالت درخواستی از معاونت معماری و شهرسازی شهرداری منطقه جهت کنترل با نرخ های مصوب به این موسسه ارائه نشده است. بدلیل فقدان مستندات صحت ثبت کلیه درآمد صدور پروانه اعم از نقدی و غیر نقدی (کارگزاری و سایر) و مغایرت های طرح تفصیلی ملاک عمل با مستحقات و بناهای ساخته شده منطقه از زمان تصویب و ابلاغ طرح تفصیلی در دفاتر برای این موسسه فراهم نشده است.

۱۱-۳- نظام کنترلهای داخلی مناسبی در ارتباط با جلوگیری از روند تخلفات ساختمانی حاکم بر منطقه به طور اثربخش طراحی و اجرا نشده است. مضافاً اینکه معاونت شهرسازی صورت ریز و اطلاعات پروانه های صادره درآمدهای غیرمستمر را به این موسسه ارائه ننموده است.



۴-۱۱- در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۳۶,۴۵۷ میلیون ریال عوارض ناشی از تغییر کاربری و مبلغ ۴۵۸,۴۸۹ میلیون ریال عوارض مازاد تراکم پایه شناسایی و ثبت شده است. مستندات مبنی بر داشتن سیستم و سامانه مناسبی بابت کنترل و شناسایی پروانه های ساخت و ساز صادر شده طبق پهنه های مصوب و تعداد طبقات در مقایسه با طرح تفصیلی و ارسال مغایرتهای آن جهت تصویب به کمیسیون های ذیربط به این موسسه ارائه نگردیده است.

۵-۱۱- فهرست مبلغ ۱۲۱,۰۹۴ میلیون ریال تخفیفات عوارض غیرمستمر و مبلغ ۱۹۵,۴۳۶ میلیون ریال بسته های تشویقی عوارض شهرسازی به همراه محاسبات و مستندات تخفیفات اعمال شده به حسابرسیان ارائه نشده است.

۶-۱۱- شهر شهرداری علاوه بر بودجه عمومی ممکن است دارای یک یا چند بودجه اختصاصی برای وظایف، برنامه ها و فعالیتهای مختلف باشد که درآمدهای آن وظیفه یا برنامه یا فعالیت را به هزینه های مربوط به آن اختصاص دهد. مستندات مبنی بر رعایت تبصره های بودجه سال ۱۳۹۹ شهرداری تهران مبنی بر واريز و اختصاص عوارض حاصل از کسر پارکینگ جهت احداث و یا تکمیل پروژه های پارکینگ محلات و به تفکیک محلات منطقه شامل تعداد پروژه، مبلغ و مشخصات پروژه ها، درصد پیشرفت فیزیکی هر یک از پروژه ها به این موسسه ارائه نشده است.

۷-۱۱- علی الرغم پیش بینی عوارض تعدید پروانه ساختمانها و گود برداری تیمه کاره در سرفصل درآمد از سوی اداره کل تشخیص و وصول درآمد شهرداری تهران، بدلیل فقدان اطلاعات آماری صحت مبلغ عوارض دریافتی تعدید پروانه شناسایی شده به مبلغ ۹۸۵ میلیون ریال برای این موسسه محرز نشده است.

۸-۱۱- خالص عوارض پس ماند اماکن سطح منطقه بانضمام فروش زیاده خشک به مبلغ ۱۲۵,۷۵۱ میلیون ریال می باشد ولیکن بابت جمع آوری زیاده و رفت روب شهروندان منطقه مبلغ ۲۴۵,۸۲۳ میلیون ریال هزینه شده است. مستندات از وضعیت عملکردی پیمانکار تفکیک زیاده خشک در قرارداد با مبلغ درآمد شناسایی شده به مبلغ ۷,۲۴۰ میلیون ریال به این موسسه ارائه نشده است.

۱۲- درآمدهای غیر عملیاتی (یادداشت توضیحی ۲۰)

۱-۱۲- درآمد حاصل از اموال شهرداری شامل مبلغ ۱۰,۵۹۷ میلیون ریال بابت درآمد مال الاجاره ساختمان ها و خسارت وارده به اموال شهرداری می باشد. بدلیل فقدان اطلاعات املاک واگذار شده شهرداری و اجاره بهای اموال (اختصاصی و عمومی) امکان تطبیق رقم درآمدها در سیستم مالی و واحد درآمد با املاک مورد اجاره در منطقه و نحوه وصول به همراه بخشودگی ها و تخفیفات برای این موسسه فراهم نگردیده است.

۱۳- هزینه ها (یادداشت توضیحی ۱۹):

۱-۱۳- هزینه های عملیاتی نسبت به سال مالی قبل ۱۱ درصد افزایش داشته که عمدتاً مربوط به افزایش در هزینه های مأمورینهای خدمات شهری و حمل و نقل و مدیریت بوده است.



تهران: انستیتو هاما، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹، کدپستی: ۱۹۹۹۹۱۱۱۱۶، صندوق پستی: ۱۹۱۵۵۵

تلفن: ۸۸۲۰۹۸۱۶ و ۸۸۲۰۹۸۱۷

تلفن: ۸۸۲۰۹۸۱۶ و ۸۸۲۰۹۸۱۷

www.hma.ir

info@hma.ir



۱۳-۲- شرح یادداشت توضیحی ۱۹-۳، مبلغ ۱۸,۵۵۶ میلیون ریال دیون و تعهدات سنوات گذشته در هزینه سال جاری منعکس گردیده است که معایر با استانداردهای حسابداری می باشد. در صورت انجام اصلاحات مورد نیاز، بسط فصلی مازاد درآمد و هزینه نباشته و هزینه های جاری هر یک به مبلغ مذکور تعدیل می یابد.

۱۳-۳- صورت جدول مقایسه ای منابع و مصارف در بودجه مصوب با عملکرد، صرفاً برای مصارف تهیه شده است. مضافاً کلیه هزینه ها در کد حساب ۸۰۰ به صورت کلی ثبت شده و فاقد حساب معین و تفصیلی در سیستم مالی فابنکس می باشد از این رو انجام برخی کنترلها در رسیدگی به حساب فوق از طریق سیستم بودجه با محدودیت مواجه بوده است.

۱۳-۴- بر اساس تبصره های بودجه، اعتبارات هزینه های پرسنلی کارکنان منطقه (حقوق، اجرت و دستمزد و مزایا و کمکها، بیمه درمان، پاداش و عیدی، سنوات و سایر تسهیلات رفاهی نقدی و غیر نقدی، لوهزینه کارکنان شرکت هادیان شهر و شرکت خدمات اداری شهر علیرغم یک واحد مستقل در ردیف های بودجه مرکز پیش بینی شده و از این بابت ثنی در دفتر منطقه اعمال نمی شود. لذا امکان برخی کنترلها از جمله کنترل تعداد کارکنان منطقه یا لیست حقوق و دریافت کنندگان مزد، رعایت ماده ۶۸ قانون شهرداری و اصل تطابق هزینه و درآمد برای این موسسه فراهم نگردیده است.

۱۳-۵- تعداد کل پرسنل به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲، تعداد ۷۳۵ نفر اهم از رسمی و قراردادی و شرکتی بوده است. اطلاعات درخواستی این موسسه در خصوص، چارت سازمانی و تعداد پستهای مصوب، کارکنان فاقد پست و مازاد نیروی انسانی، کارکنان ابلاغی با مدارک غیر مرتبط در اختیار این موسسه قرار نگرفته است. با توجه به موارد فوق تعداد پرسنل مورد نیاز شهرداری متعلقه متناسب با امور و شرح وظایف هر قسمت به نحو صحیح مشخص نبوده و مازاد یا کسری پرسنل در قسمت هایی که توسط پیمانکاران تعیین گردیده به نحو مطلوب قابل بررسی نمی باشد.

۱۳-۶- طبقه بندی هزینه ها در صورت های مالی بر اساس برنامه ها بوده و برخلاف استانداردهای حسابداری بر اساس ماهیت و کارکرد افشاء نشده. لذا بررسی صحت طبقه بندی و توجیه نوسانات میسر نگردیده است.

۱۳-۷- حسب تکالیف قانونی، شهرداری مناطق و تهران موظفند گزارش وضعیت قراردادها و سایر مشخصات پیمانکاران را در دوره های کوتاه مدت سال در قالب گزارش ماهانه تهیه و به مدیریت شهری ارائه نمایند. گزارشی از وضعیت کارکرد پیمانکاران در مقاطع سال ارائه نشده است.

۱۴- اموال عمومی و حسابهای انتظامی (یادداشت های توضیحی ۲۵ و ۲۶):

۱۴-۱- دستور العمل و مکانیزم های اجرایی کدگذاری معایر و اموال عمومی به نحوی که جا نمایی اموال و دارایی های عمومی را در مکان های سطح منطقه با ذکر نام و محل، نوع کاربری و نحوه استفاده نشان دهد نگهداری نمی شود.

۱۴-۲- مانده حساب داراییهای ثابت عمومی شرح یادداشت توضیحی ۱-۲۶ به مبلغ ۲,۹۹۳,۳۲۶ میلیون ریال عمدتاً راكد و انتقالی از سنوات قبل می باشد. در این رابطه اطلاعاتی شامل بهای تمام شده یا ذکر کد اموال و وضعیت مالکیت شامل معایر عمومی، خیابانها و پلها و گورستانها و درختان و... که شهرداری موظف به حفاظت از آنها است، ارائه نشده و بهره برداری از آنها توسط شهرداری و یا سایر اشخاص از جمله سازمانهای خدمات رسان محلی برای این موسسه محرز نشده است.



۳-۱۵- اطلاعات جامعی در خصوص املاک معارض طرح های عمرانی مربوط به داراییهای ثابت عمومی وجود ندارد. به گونه ای که در شروع هر طرح تعداد، مقدار و مالکیت املاک معارض و نحوه تسویه با مالکین و تعیین ارزش متصفانه املاک مشخص نمی گردد و زمان تسویه با مالکین مشخص نمی باشد، بلکه در طول مدت اجرای پروژه ها و حتی بعد از آن به صورت موردی یا مالکین تسویه حساب می شود.

۴-۱۵- صورت ریز حسابهای انتظامی به تفکیک شماره اسناد، مبلغ تعهد، موضوع قرارداد، تاریخ دریافت و سررسید جهت رسیدگی به این موسسه ارائه نگردیده است لذا امکان اجرای کنترل های لازم در این سر فصل از جمله مشاهده عینی اسناد، کنترل تضامین سررسید شده و یا نیاز به تمدید مجدد بیمانکاران با منطقه و غیره فراهم نشده است.

۵-۱۵- آیین نامه مدون جهت تفکیک هزینه های عمرانی جاری از هزینه های سرمایه ای و نیز دستور العمل مشخص و مدونی در خصوص تفکیک و شناسایی داراییهای ثابت عمومی و اختصاصی وجود ندارد و طبقه بندی برخی از اقلام به درستی انجام نمی شود. برای نمونه طی سال مورد گزارش، مبلغ ۲۹۴,۸۵۹ میلیون ریال از محل ردیف بودجه ای مأموریت خدمات شهری بابت احداث بوستان حکیم منظور شده است که مستنداتی در این خصوص به این موسسه ارائه نگردیده است.

۶-۱۵- در اجرای ماده ۲۶ آیین نامه مالی شهرداریها، اموال عمومی که به هر شکل قابلیت استفاده عمومی آن سلب شده (مثل مجموعه های ورزشی در بوستانها، حاشیه خیابانها و سایر) با رعایت ضوابط مرتبط (احد مجوز شورای اسلامی شهر و تشریفات آیین نامه مالی)، به عنوان جزیی از اموال اختصاصی مذکور شناسایی و در سوابق سامانه ثبت می گردد. فهرستی از اموال عمومی مورد بهره برداری توسط اشخاص با ذکر کد ردیف درآمد و مستندات واگذاری به اشخاص و میزان تضامین دریافتی جهت بررسی ارائه نشده است.

۷-۱۵- هرگاه در نتیجه اجرای طرح های شهرداری تمام یا قسمتی از معابر به صورت اقلام متروکه درآمد آن قسمت متعلق به شهرداری میباشد. فهرست شواحن متروکه با ذکر محل و مقدار و ارزش آن شناسایی نگشته و اطلاعاتی از این املاک ارائه نشده است. ضمناً دستور العمل تفکیک اموال غیر منقول اختصاصی از عمومی و شناسایی و ثبت کامل دارایی های عمومی به طور کامل، رعایت نشده است و اصلاح حساب دارایی های ثابت و حساب های آماری اموال عمومی از این بابت ضروری می باشد.

۱۵- ایرادات صورتهای مالی :

۱-۱۵- ضرورت تهیه صورت های مالی مطابق با استاندارد های بخش عمومی رعایت نشده است. ضمن آنکه الزامات ارائه و افشاء در صورت های مالی در خصوص افشای اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته، افشای اقلام عمده منعکس شده تحت عنوان سایر افشای ماهیت تعدیلات ستوانی، تفکیک درآمد های عملیاتی به تفکیک مستمر و غیر مستمر، افشای اضافات و کاهش در یادداشت دارایی های ثابت مشهود، افشای مبلغ پوشش بیمه ای دارایی های ثابت مشهود و موجودی های جنسی، تهاثر اقلام قابل تهاثر در حساب های دریافتی و پرداختی، افشای بستانکاران املاک معارض در سرفصل حسابهای پرداختی، افشای صحیح صورت جریان وجوه نقد، طبقه بندی مناسب مانده های خلاف ماهیت رعایت نشده است.



۱۵-۲- برخلاف اصول حسابداری در شناسایی و ثبت رویدادهای مالی در سرفصل حسابهای دریافتی و پرداختی وقت لازم اعمال نموده است و در برخی موارد از سرفصل های نامرتبط استفاده کرده که ماهیت آن مشخص نشده است بطور مثال مطلب بدهی شهرداری منطقه ۱۰

۱۵-۳- مدارک و مستندات در خصوص املاک مشمول بند ۶ ماده ۵۵ قانون شهرداری در اختیار مشخص ثالث در صورتهای مالی افشاء شده و به این موسسه ارائه نشده است.

۱۶- عدم رعایت قوانین و مقررات :

۱۶-۱- در خصوص بررسی رعایت مفاد قانون ارتقاء سلامت اداری و مقابله با فساد، به استثنای مفاد بند ب ماده ۳ و تبصره یک و تبصره دو آن مبنی بر ورود متن قراردادهای مربوط به معاملات متوسط و بالاتر و همچنین اسناد و ضمایم آنها و هرگونه الحاق، اصلاح، فسخ، ابطال و خاتمه قرارداد پیش از موعد و تغییر آن و نیز کلیه پرداختها در پایگاه اطلاعات قراردادهای و نیز ورود کامل و بدون تاخیر اطلاعات قراردادهای در پایگاههای مربوط و مفاد ماده ۲۱ و تبصره های آن و ماده ۲۲ در خصوص به ثبت رسیدن نرم افزارهای مالی و اداری مورد استفاده در شورای عالی انفورماتیک و نیز عدم اطمینان نسبت به اصالت نرم افزارهای مورد استفاده، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکم از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است.

۱۶-۲- در خصوص رعایت مفاد ماده ۲۱۹ قانون برنامه پنجساله پنجم توسعه جمهوری اسلامی ایران مبنی بر اجرای دستورالعمل بودجه ریزی عملیاتی و همچنین مفاد ماده ۲۹ قانون برنامه پنج ساله ششم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی مبنی بر شفافیت دریافتی مسئولین به این موسسه ارائه نشده است.

۱۶-۳- الزامات مقرر در آیین نامه ها و ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی در خصوص تعیین و معرفی مسئول مبارزه با پولشویی، آموزش کارکنان، پیش بینی محل مناسب در تمامی فرمها، نرم افزار ها و سیستم های اطلاعاتی برای درج یکی از شماره های شناسایی معشر و کد پستی و اقدام نسبت به توجیه و امور عمومی و اطلاع رسانی به ارباب رجوع در مورد مزایای اجرای قانون برای مردم و تکالیف عمومی ارباب رجوع و گزارش آن به دبیرخانه رعایت نشده است.

۱۶-۴- در اجرای بند ب ماده ۳ قانون ارتقای سلامت نظام اداری و مقابله با فساد مصوب ۱۳۹۰ که مسئولان برخی از ادارات از جمله شهرداری را مکلف نموده متن قراردادهای مربوط به معاملات متوسط و بالاتر موضوع قانون برگزاری مناقصات که به روش مناقصه، مزایده، ترک تشریفات و غیره و همچنین اسناد و ضمایم آنها و هرگونه الحاق، اصلاح را در پایگاه اطلاعات قراردادهای وارد و در درگاههای الکترونیک به اطلاع عموم برسانند در این رابطه و همچنین مفاد ماده ۲۱ و تبصره های آن و ماده ۲۲ در خصوص ثبت رسیدن نرم افزارهای مالی و اداری مورد استفاده در شورای عالی انفورماتیک و نیز عدم اطمینان نسبت به اصالت نرم افزارهای مورد استفاده، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکم از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده باشد برخورد نکرده است.



۱۶-۵- طبق بند ج ماده ۱۱۷ قانون برنامه دوم توسعه کشور، دولت موظف است ظرف مدت یکسال اول بدون رعایت تشریفات مدیریت و احداث و نگهداری و توسعه و بهره برداری پارک های جنگلی و مراتع قابل درختکاری و نهالستان های متروکه و اراضی واقع در کاربری های سبز و کمربند سبز شهر در محدوده و حریم شهرها را با حفظ مالکیت دولت بدون دریافت حقوق مالکانه به شهرداری مربوط به منظور توسعه فضای سبز و استفاده بهینه واگذار نماید. آماری از افزایش سرانه فضای سبز منطقه وفق ماده فوق ارائه نشده است.

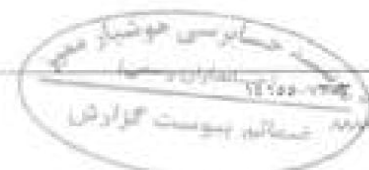
۱۶-۶- به موجب مفاد ماده ۷۱ قانون شهرداری ها، شهردار مکلف است هر شش ماه یکبار منتهی به پانزدهم ماه بعد صورت جامعی از درآمد و هزینه شهرداری را که به تصویب شورای شهر رسیده برای اطلاع عموم منتشر و یک نسخه از آن را به وزارت کشور ارسال نماید. همچنین شهردار مکلف است هر شش ماه یک دفعه آمار کلیه عملیات انجام شده از قبیل خیابان سازی، ساختمان عمارت و سایر امور بهداشتی و امثال آن را برای اطلاع عموم منتشر نموده و نسخه ای از آن را به وزارت کشور ارسال نماید و شواهدی حاکی از رعایت ماده فوق مشاهده نگردید.

۱۶-۷- مطابق با ماده ۹ قانون توسازی و عمران شهری، شهرداری ها مکلفند هر پنج سال یکبار ممیزی عمومی را تجدید نمایند لیکن شواهدی حاکی از انجام ممیزی هر پنج سال یکبار از ساختمان های موجود در سطح این منطقه مشاهده نشده است.

۱۶-۸- مفاد تبصره ۷ کمیسیون ماده صد مقرر می دارد مهندسان ناظر ساختمانی مکلفند نسبت به عملیات اجرایی ساختمان هایی که مسئولیت آن ها احداث می گردد از لحاظ تطابق ساختمان با مشخصات مندرج در پروانه نقشه ها و محاسبات فنی ضمیمه آن مستمرا نظارت کرده و در پایان کار مطابقت ساختمان با موارد فوق الذکر را گواهی نماید. هرگاه مهندس ناظر برخلاف واقع گواهی نماید و یا تخلف را به موقع به شهرداری اعلام نکند و موضوع منتهی به طرح در کمیسیون مندرج در تبصره یک ماده صد قانون شهرداری و صدور رای بر جریمه یا تخریب ساختمان گردد شهرداری مکلف است مراتب را به نظام معماری و ساختمانی منعکس نماید. شواهدی حاکی از ارائه گزارش تمامی تخلف ها توسط مهندسين و رعایت کامل مفاد ماده فوق توسط منطقه ملاحظه نگردید.

۱۶-۹- مستنداتی مبنی بر انتشار تمامی معاملات وفق ماده ۹ برنامه سوم توسعه شهر تهران شامل کلیه معاملات و فرایندها، تراکشن ها و تصمیمات امتیازآور از جمله موارد زیر در سامانه های با قابلیت دسترسی همگانی بطور شفاف و روزآمد منتشر کند را هر شش ماه منتشر نماید، قراردادهای متوسط به بالا مناقصه ها، مزایده ها، تهاورها و اسناد مربوط به واگذاری ها مجوزهای بهره برداری از املاک، مستغلات و دارایی های شهرداری صورت جلسات شورای معماری مناطق و کمیسیون ماده پنج و آرای قطعی کمیسیون های ماده صد و ماده هفت به این موسسه ارائه نشده است.

۱۶-۱۰- وفق قانون برگزاری مناقصات مصوبه ۱۳۸۸ هیات وزیران و بر اساس مصوبه فوق، کلیه مشمولین موظفند از هرگونه قرارداد مازاد بر ۱۰ برابر مبلغ حد نصاب معاملات بزرگ موضوع قانون برگزاری مناقصات مصوب ۱۳۸۳ توسط دستگاههای اجرایی موضوع ماده ۵ قانون مدیریت خدمات کشوری مصوب ۱۳۸۶ یا اشخاص حقوقی که فاقد صورتهای مالی حسابرسی شده هستند پرهیز کنند این موضوع در منطقه مورد رسیدگی رعایت نشده است.



۱۶-۱۱- مطابق این نامه اجرایی نحوه وضع و وصول عوارض و قانون شهرداریها مراجع رسیدگی به شکایت در مورد میزان نحوه محاسبه و وصول عوارض با کمیسیون ماده ۷۷ می باشد گزارشی از عملکرد این کمیسیون جهت دریافت عوارض و جریمه ها از مودیان اعم از اشخاص حقیقی و حقوقی در سال جاری به این موسسه ارائه نشده است.

۱۶-۱۲- طبق ماده ۱۰ قانون شوراهای آموزش و پرورش، شهرداریها موظفند علاوه بر عوارض مصوب، تا ۵ درصد عوارض مختص آموزش و پرورش را در محاسبات صدور پروانه دریافت و به حساب وزارت خانه واریز کنند مستنداتی دال بر واریز آن ارائه نشده است.

۱۶-۱۳- در تهیه بودجه شهرداری منطقه به نحوی که حدنصاب های قانونی در توزیع بودجه رعایت شده باشد از جمله توزیع اعتبارات مربوط به کمک (تقدی و غیر تقدی) به کتابخانه عمومی، نهادهای مساجد و هیات های مذهبی و سایر اشخاص از محل این نامه ماده ۱۶ و ۱۷، تخصیص ۹۰ درصد عوارض نوسازی به عمرانی، تحقق ماده ۶۸ قانون شهرداری و سایر در انجام رسیدگی مشخص شده است.

۱۶-۱۴- وفق تبصره ۴ ماده ۲۶ قانون نوسازی و عمران شهری وزارتخانه ها و موسسات دولتی و وابسته به دولت و موسسات خیریه برای ایجاد ساختمان موسسات خود مکلف به دریافت پروانه ساختمان از شهرداری و رعایت ماده ۱۰۰ قانون اصلاحی شهرداری (مصوب سال ۱۳۴۵ ش) و سایر مقررات مذکور در قانون شهرداریها و این قانون راجع به ایجاد بنا می باشند. فهرست املاک دولت در منطقه از سوی واحد مورد رسیدگی ارائه نشده است.

۱۶-۱۵- شواهدی دال بر اجرای برخی مفاد قانون پرتامه ۵ ساله شهرداری تهران در منطقه از جمله: ایجاد گمرک بند سبز حفاظتی، توسعه گردشگری و ساماندهی و بهسازی تاریخی، مذهبی، تجاری، خدماتی از جمله گورهای اجرایی در منطقه ۱۹، طراحی و ایجاد مراکز تجاری، خدماتی محلات، اجرای کامل خیابان، ساماندهی و نوسازی بافت فرسوده در محلات، طرح تغییر کاربری پادگان به مراکز مختلط خدماتی و تجاری و مسکونی، طراحی ایستگاههای مترو، ساماندهی و تعیین تکلیف پهنه های باغ در حریم ارائه شده است.

۱۶-۱۶- بکارگیری اتباع بیگانه توسط شرکتهای پیمانکار تابع ضوابط و مقررات مندرج در بحث سوم قانون کار و امور اجتماعی تحت عنوان «اشتغال اتباع بیگانه» می باشد و پیمانکاران شهرداری حق بکارگیری اتباع بیگانه را بدون رعایت شرایط مذکور ندارند بررسی ها نشان می دهد که این موضوع از سوی برخی پیمانکاران رعایت نشده است.

۱۶-۱۷- طبق بررسی های انجام شده مفاد بخشنامه ای درآمدی شماره ۱۶۰/۱۶۵۵/۲۳۵۸ مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۱۷ شورای اسلامی شهر تهران در تقصیط بدهی مودیان حداکثر بصورت ۳۶ ماه رعایت نگردیده است.

۱۶-۱۸- وفق ماده ۲۶ این نامه مالی و ماده ۶۷ قانون شهرداریها، مسؤولیت تهیه و تنظیم بودجه (پیشنهاد و اجراء) متمم بودجه و تفریع بودجه، تهیه و ارائه گزارش ماهانه و ۶ ماهه به مرکز و شورای شهر به عهده شهردار منطقه و مسؤول امور مالی است به وضع تشکیلات شهرداری می باشد در این رابطه شهرداری موظف است تا آخر روزی ماه بودجه سالانه خود را تهیه و تنظیم و به شورا پیشنهاد نماید و تا آخر بهمن تصویب و جهت اجرا به شهرداری اعلام کند. گزارشات مذکور (بودجه مصوب و متمم



بودجه بودجه تخصیصی صورت تعادل درآمد و هزینه (تفریح بودجه) مطابق با فرمت استاندارد سازمان شهرداریها باشد تهیه نمی گردد.

۱۹-۱۶- مفاد ماده ۷۹ قانون شهرداری ها در خصوص امضا کلیه اسناد حسابداری توسط ذی حساب و شهردار منطقه به طور کامل رعایت نگردیده و گزارشات و نتایج ارزیابی سیستم کنترل های داخلی و کارایی و عملکرد واحدها توسط مدیریت حسابداری داخلی و هم چنین گزارش ذی حسابان مناطق، رفع بندهای گزارش حسابرسان سنوات قبل در راستای افزایش شفافیت مالی به این موسسه ارائه نشده است.

۲۰-۱۶- بر اساس تبصره ۴ بودجه سال ۱۳۹۷، شهرداری تهران مکلف به تعدیل و کاهش سالانه ۶ درصد واحدهای سازمانی و عناوین شغلی غیر مصوب و پست های سازمانی زاید و غیر ضروری به منظور متناسب سازی نیروی انسانی با نیازهای واقعی شهری در چارچوب مفاد ماده ۱۷ مصوب برنامه پنج ساله دوم از ردیف اعتباری نیست به بازنگشتگی پیش از موعد یا بازخریدی در مجموع معادل شش درصد از نیروی انسانی شاغل غیر کارشناسی واحدها و مناطق (رسمی، ثابت، قراردادی و کارگری) اقدام کنند و در قالب تبصره ۱۵ و تبصره ۴ و برنامه سوم شهرداری تهران، هر سال ۱۰ درصد از سطوح سازمانی باید کاهش یابد، مستنداتی دال بر اجرای تبصره به این موسسه ارائه نشده است.

۲۱-۱۶- شواهدی دال بر رعایت مفاد بند پ ماده ۱۰ و ماده ۲۹ قانون برنامه پنج ساله ششم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران به ترتیب مبنی بر ثبت اموال منقول و غیر منقول در سامانه سادا و عملیاتی کردن سامانه ثبت حقوق و مزایا و کلیه پرداخت ها به مقامات، روسا و مدیران و امکان دسترسی نهاد های نظارتی به این موسسه ارائه نشده است.

۲۲-۱۶- طبق مفاد تبصره ۵ ماده ۲ قانون نوسازی و عمران ۹۰ درصد از عوارض نوسازی بایستی صرف امور عمرانی محل شود، لیکن به دلیل عدم قابلیت سیستم حسابداری در تفکیک هزینه های اداری، شهری و عمرانی کنترل رعایت ماده فوق امکان پذیر نشده است.

۲۳-۱۶- واحد مورد رسیدگی فاقد شخصیت حقوقی مستقل بوده و دفاتر قانونی ندارد ولیکن در راستای اجرای ماده ۴۲ آیین نامه مالی شهرداری مصوب ۱۳۴۶ و اصلاحات بعدی و به منظور هماهنگی رویه های حسابداری و ارتقای پاسخگویی مالی شهرداری بایستی دفاتر قانونی شهرداری ها مطابق آیین نامه تحریر دفاتر تحریر شوند.

۲۴-۱۶- گزارشات موضوع مفاد آیین نامه مالی و قانون شهرداریها مشتمل بر گزارش درآمد و هزینه ماهانه و ۶ ماهه گزارش بودجه مصوب و منضم بودجه بودجه تخصیصی صورت تعادل درآمد و هزینه (تفریح بودجه) مطابق با فرمت استاندارد سازمان شهرداریها و اداره کل تشخیص و وصول درآمد انجام نشده است.



۱۷- سایر موارد :

۱۷-۱- برگ های تشخیص و قطعی مربوط به مالیات حقوق و تکلیفی سالهای گذشته به این موسسه ارائه نشده است. لذا تعیین آثار مالی ناشی از عدم دسترسی این موسسه به اطلاعات مزبور مشخص نمی باشد.

۱۷-۲- منطقه تاکنون مورد حسابرسی بیمه ای سازمان تامین اجتماعی قرار نگرفته و بدهی قطعی منطقه از این بابت مشخص نگردیده است. ضمن آنکه طی سال مالی مورد گزارش، مبالغی بابت بدهی به سازمان تامین اجتماعی از حسابهای منطقه برداشت شده است.

۱۷-۳- طبق رویه شهرداری تهران معمولاً تملک املاک معارض طرح های عمرانی و طرحهای توسعه فضای سبز براساس ارزیابی املاک توسط کارشناسان سازمان املاک و مستغلات صورت می پذیرد و فاقد گزارش کارشناسان رسمی دادگستری می باشد.

۱۷-۴- دفاتر ثبت مراسلات منطقه با اشخاص حقیقی و حقوقی به همراه تصویر صورت جلسات و مصوبات شورای اسلامی شهر در اختیار این موسسه قرار نگرفته است.

۱۷-۵- سیستم جامع و منطقی در خصوص ارسال و ثبت و ضبط توافق نامه ها و تقاضای نامه های دارای یار مالی یا موسسات، نهادهای و اشخاص حقیقی در شهرداری وجود نداشته و این موضوع باعث عدم شناسایی به موقع دارایی ها و بدهی ها در موعد مناسب می گردد.

۱۷-۶- نرم افزارهای مالی مورد استفاده در زیر مجموعه امور مالی با دسترسی های کامل مشاهده در اختیار حسابرسی قرار نگرفته لذا امکان استخراج گزارش لازم و تجزیه و تحلیل اطلاعات فراهم نبوده و با محدودیت صورت گرفته است .

۱۷-۷- در سال جاری قرارداد با سازمانها و شرکتهای وابسته به جز شرکت خودرو سرویس شهرداری مستقیماً یا مابین منعقد نگردیده است. سهم کارمزد (بالاسری) هر یک سازمانها و شرکت های مذکور در قبال اجرای پروژه های عمرانی واگذاری از محل بودجه عمومی شهرداری تهران حداکثر سه درصد (۳٪) اعتبارات مربوطه است؛ که در معاملات با اشخاص وابسته در صورتهای مالی افشاء نمی شود مضافاً اینکه واگذاری حجم زیاد عملیات بدون واسطه گری به بخش خصوصی باعث کاهش هزینه های پروژه ها می شود و برون سپاری قراردادهای بار بدهی مالیات بر ارزش افزوده به دولت و هزینه هنگفتی را بر شهرداری تهران تحمیل می کند.

۱۷-۸- تراز و فهرست حساب ها در سطوح کل، معین و تفصیلی پایشی به شکلی صورت گیرد که ضمن رعایت استانداردهای حسابداری، نیازها و الزامات قانونی شهرداری ها را هم فراهم آورد و لیکن شهرداری فاقد حسابهای تفصیلی می باشد.

موسسه حسابرسی هویتیار ممیز

۱۲ مرداد ماه ۱۴۰۲

محمد قنبر
۹۲۹۸۲۵
ابیر حسین نریمانی
۸۰۰۸۲۴
۱۵
تهران: شهرهای گانلی شهابی - پلاک ۸، طبقه پنجم واحد ۵۹، کد پستی: ۱۹۷۸۴۱۱۱۱۱ - صندوق پستی: ۹۷۵۵-۲۲۷۸
تلفن: ۸۸۸۷۲۲۹۷۰ و ۸۸۸۷۲۲۹۷۱
لایحه: ۸۸۱۰۸۸۱۹ و ۸۸۱۰۸۸۲۲۰
www.hma.ir info@hma.ir



اداره کل امور مالی

با سلام

احتراماً به پیوست صورتهای مالی شهرداری منطقه ۱۰ تهران برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ تقدیم می شود.
اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۱	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت مازاد (کسری) درآمد بر هزینه
۳	۳-۱- گردش مازاد (کسری) درآمد بر هزینه انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشتهای توضیحی
۵	الف - تاریخچه فعالیت شهرداری
۵	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۷ و ۶	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸ و ۶۳	ت - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس **اسانداردهای حسابداری** تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۰/۱۰/۲۵ به تأیید شهردار و معاونت مالی و اقتصاد شهری شهرداری رسیده است.

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
رضا شرفی		
محمد کیان	معاون مالی	
مصطفی مستکانلو	قائم مقام رئیس حسابداران	
حمیدرضا خسروآبادی	رئیس حسابداران	



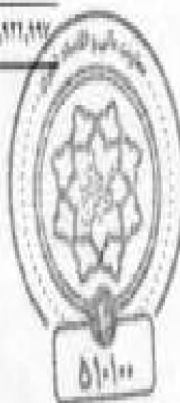
صورتهای مالی شهرداری منطقه ۱۰

نوع: ترازنامه صورت وضعیت مالی

بر تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

(مجموعه ارقام شده)		(مجموعه ارقام شده)				تاریخها
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پایانگشت	تدوینها و ارزش ویژه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال		تدوینهای جاری:	ریال	ریال	تاریخهای جاری:
۹۹۱,۱۶۶,۶۶۶	۱,۳۵۶,۶۶۶,۶۶۶	۱۶	حسابهای پرداختی عملیاتی	۱۱۱,۱۰۱,۳۳۹,۶۶۶	۲۴۶,۶۶۶,۶۶۶	۴
۱۶۷,۱۸۸,۶۶۶,۶۶۶	۱۸۰,۱۶۶,۶۶۶,۶۶۶	۱۵	حسابها و اسناد دریافتی غیر عملیاتی	۱,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	۲,۰۶۶,۶۶۶,۶۶۶	۵
۴۰,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	۴۴,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	۱۴	حسابهای پرداختی گروه	۹۳۳,۶۶۶,۶۶۶	۸۸۱,۶۶۶,۶۶۶	۶
۸۸۷,۶۶۶,۶۶۶	۲۰۸,۶۶۶,۶۶۶	۱۷	پیش دریافتها	۲,۰۰۰,۶۶۶,۶۶۶	۶,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	۷
				۲۳۱,۱۶۶,۶۶۶	۳,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	۸
				۶۶,۶۶۶,۶۶۶	۶۶,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	۹
۱,۱۶۶,۶۶۶,۶۶۶	۱,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶		جمع تدوینهای جاری	۲,۸۸۸,۶۶۶,۶۶۶	۳,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	جمع تاریخهای جاری
						تاریخهای غیر جاری:
				۱,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	۱,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	۱۰
				۸۸,۶۶۶,۶۶۶	۸۸,۶۶۶,۶۶۶	۱۱
				۲,۶۶۶,۶۶۶		۱۲
				۵,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	۳,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	۱۳
				۱,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	۱,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	جمع تاریخهای غیر جاری
			ارزش ویژه:			
۳,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	۳,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶		دارای اکتیری درآمد و هزینه لیست			
۳,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	۳,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶		جمع ارزش ویژه			
۴,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	۴,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶		جمع تدوینها و ارزش ویژه	۴,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	۴,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	جمع تاریخها

(از دادههای توضیحی همراه، جز، لایحه صورتهای مالی است.)



صورت‌های مالی شهرهای منطقه ۱۰

صورت درآمد و هزینه

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

پایه‌ها	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	(تجدید ارائه شده)
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸ درآمد‌ها:			
درآمدهای عملیاتی	۱,۹۹۸,۴۰۲,۳۴۰,۸۱۸	۱,۴۵۴,۶۳۲,۶۷۹,۷۷۶	
برگشت از درآمدهای عملیاتی	(۱۱,۵۷۱,۳۳۶,۲۱۴)	(۱۲۵,۶۶۴,۶۱۲,۳۴۰)	
تخلیف درآمدهای عملیاتی	(۱۹۵,۳۳۶,۶۷۸,۳۸۳)	(۱۳۱,۶۵۸,۲۱۲,۳۳۹)	
جمع خالص درآمدهای عملیاتی		۱,۱۶۷,۳۸۷,۴۵۹,۱۰۷	
۱۹ هزینه‌ها:			
هزینه‌های مأموریت خدمات شهری	(۹۶۷,۰۰۴,۰۷۹,۳۶۱)	(۴۱۴,۰۴۳,۷۵۴,۴۱۵)	
هزینه‌های مأموریت حمل و نقل و ترافیک	(۲۲۴,۳۳۷,۶۲۹,۰۹۵)	(۱۵۶,۸۳۸,۰۶۰,۳۰۰)	
هزینه‌های مأموریت خدمات مدیریتی	(۱۶۲,۵۳۱,۹۸۹,۳۴۷)	(۲۴۶,۶۶۱,۰۲۷,۹۸۶)	
هزینه‌های مأموریت اجتماعی و فرهنگی	(۷۸,۱۵۱,۴۰۷,۳۱۲)	(۷۳,۱۶۶,۳۲۹,۱۸۸)	
هزینه‌های مأموریت شهرسازی	(۶۷,۶۱۷,۸۰۰,۰۰۰)	(۵۸۹,۴۲۶,۱۰۳)	
سایر هزینه‌ها	(۲۳,۶۷۳,۸۹۰,۵۶۷)	(۳۲,۹۹۴,۳۲۹,۹۷۶)	
هزینه‌های مأموریت ایمنی و مدیریت بحران	(۶,۶۰۹,۳۶۹,۱۷۴)	(۵,۳۸۶,۰۹۵,۰۲۶)	
جمع هزینه‌ها		(۱,۵۶۹,۸۳۶,۱۴۴,۸۸۶)	
مازاد (کسری) درآمد بر هزینه عملیاتی		۲۶۶,۷۵۰,۸۱۲,۷۳۳	
۲۰ درآمدهای غیر عملیاتی:			
درآمدهای غیر عملیاتی	۸۰,۲۶۱,۵۶۸,۹۰۸	۹۸,۲۱۴,۹۸۴,۴۲۶	
برگشت از درآمدهای غیر عملیاتی	(۱,۷۶۸,۵۷۲,۱۲۵)	(۲,۳۹۲,۸۲۷,۰۰۰)	
جمع خالص درآمدهای غیر عملیاتی		۹۵,۷۲۲,۱۵۲,۳۰۱	
مازاد (کسری) درآمد بر هزینه سال		۳۶۲,۴۷۲,۹۶۹,۵۵۹	
گرفتن مازاد (کسری) درآمد بر هزینه اثباتی:			
۲۱ مازاد (کسری) درآمد بر هزینه سال			
دریافت‌های انتقالی	۱,۰۹۴,۱۴۳,۶۵۴,۳۷۸	۸۱۰,۰۰۹,۸۲۰,۹۵۶	
پرداخت‌های انتقالی	(۱,۳۱۵,۳۴۸,۳۹۱,۰۵۰)	(۱,۵۴۸,۲۹۵,۰۳۳,۵۶۲)	
خالص دریافت و پرداخت‌های انتقالی		(۲۲۱,۱۰۴,۹۳۳,۵۷۲)	
مازاد (کسری) درآمد بر هزینه ابتدای سال	۳,۳۶۷,۱۹۳,۰۳۷,۸۸۶	۳,۶۴۱,۷۲۰,۶۱۳,۸۹۸	
تعديلات سنواتی	۶۱,۳۳۲,۵۰۴,۹۱۴	۶۲,۵۵۷,۳۷۱,۹۵۱	
مازاد (کسری) درآمد بر هزینه پس از تعديلات		۳,۷۰۹,۵۷۷,۷۸۵,۸۶۹	
مازاد (کسری) درآمد بر هزینه اثباتی		۳,۳۸۸,۸۲۵,۵۴۲,۸۰۰	

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده درآمد و هزینه جامع محدود به درآمد سال و تعديلات سنواتی است، لذا صورت درآمد و هزینه جامع ارائه نشده است.

((یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.))



صورت‌های مالی شهرداری منطقه ۱۰

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

(تجدید ارائه شده)		یادداشت	
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹		فعالیت‌های عملیاتی:
ریال	ریال	۲۲	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
(۱,۵۲۲,۵۲۲,۵۹۴)	۲۷,۳۸۸,۵۳۶,۷۲۷		یازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
۲۶,۵۵۸,۶۰۴,۴۹۸	۶,۵۷۰,۹۵۱,۷۵۲		سود دریافتی بابت سپرده سرمایه‌گذاری و اوراق مشارکت
(۱۲۶,۵۱۰,۳۲۸,۷۰۷)	(۱۲,۴۹۹,۲۶۳,۴۳۶)		فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
(۱۴۵,۵۱۱,۵۸۰)	(۳۴۶,۱۱۲,۰۰۰)		وجوه پرداختی بابت خرید دارایی ثابت مشهود
۲۱۰,۰۹۵,۴۴۸,۷۶۵	۶۲,۳۸۵,۹۶۵,۴۰۴		وجوه پرداختی بابت خرید دارایی نامشهود
۶۳,۳۳۹,۶۰۸,۴۷۸	۵۱,۵۶۲,۵۸۹,۷۶۸		وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
۸۶,۴۵۳,۴۹۰,۳۸۲	۱۲۵,۵۲۲,۰۷۸,۲۴۷		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۴۴,۴۴۷,۵۴۹,۲۵۱	۱۲۱,۱۰۱,۲۳۹,۴۴۳		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۲۱,۱۰۱,۲۳۹,۴۴۳	۲۴۶,۶۲۳,۳۱۷,۸۹۰		مانده وجه نقد در آغاز سال
			مانده وجه نقد در پایان سال



((یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورت‌های مالی است.))



صورت‌های مالی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱- تاریخچه منطقه ۱۰:

۱-۱- منطقه در مساحتی به میزان ۸۴ متر مربع در جنوب غربی شهر تهران و محدوده جغرافیایی آن بر اساس مصوبات از شمال به خیابان آزادی و جنوب به خیابان قزوین و از غرب به منطقه ۹ و از شرق به بزرگراه نواب و منطقه ۱۱ تهران واقع شده است بر اساس آخرین سرشماری سال ۱۳۹۹ کشور جمعیت منطقه بالغ بر ۳۱۵,۶۱۹ نفر، که در سطح منطقه مشتمل بر ۳ ناحیه اصلی و ۱۰ محله ساکن می‌باشد به شرح زیر می‌باشد:

شمال: خیابان آزادی
 جنوب: خیابان قزوین
 غرب: خیابان شهیدان
 شرق: بزرگراه نواب صفوی

۱-۲- وضعیت اشتغال

آمار وضعیت استخدام پرسنل شهرداری منطقه ۱۰ تهران بشرح زیر می‌باشد:

عنوان		۱۳۹۹	۱۳۹۸
کارمند رسمی و مامور	نفر	۲۴۹	۲۸۵
کارمند قراردادی شرکت خدمات اداری شهر	نفر	۲۹۱	۹۲
هدایان شهر		۱۸۷	۴۰۷
کارگران رسمی و مامور		۸	۹
جمع:		۷۳۵	۷۹۳

کلیه هزینه های پرسنلی کارکنان در دفاتر حساب اداره کل امور مالی و اموال شهرداری تهران ضبط و ثبت می گردد و کلیه پرداخت هزینه های حقوق نیز از طریق همان اداره کل انجام می‌پذیرد.

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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



۳- خلاصه اهرم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش نکت نکت اقلام، گروههای اقلام مشابه ارزیابی می شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به تفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود.

۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت با بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوطه مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ و ترمیم منابع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به هزینه های جاری تلقی و به مازاد درآمد و هزینه دوره منظور می گردد.

۳-۲-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط او با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۲۷ اسفند ماه ۱۳۸۰ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
خط مستقیم	۲۵ سال	ساختمان
نزولی و خط مستقیم	۱۵ سال، ۱۰ سال، ۶ سال، ۴ سال، ۱۵ درصد و ۱۲ درصد	تاسیسات
خط مستقیم	۳ سال، ۵ سال، ۶ سال، ۱۰ سال، ۱۵ سال	اثاثه و منسوبات
نزولی و خط مستقیم	۳ سال، ۴ سال، ۵ سال، ۸ سال، ۱۰ سال، ۱۵ سال، ۱۵ درصد و ۱۲ درصد	ابزار آلات قالب ها
مستقیم	۴ سال، ۶ سال	وسایل نقلیه

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاک از ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار و یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک متعکس در جدول بالا است.

۳-۳- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزیابی می شود.



۴-۳- مشارکتها :

مشارکتها با اشخاص حقیقی و حقوقی بر اساس ارزیابی آورده غیر نقدی از قبیل زمین یا بهای ارزیابی شده و یا معادل سهم هزینه های تراکم ، اضافه بنا و سایر عوارض سهم شهرداری از کل هزینه های بر آورده شده ساخت محاسبه ، شناسایی و در حسابها ثبت می گردد.

۴-۵- درآمدها :

درآمدها در شهرداری از حیث شناسایی به دو طبقه کلی تقسیم می شوند :

۱- درآمدهای مستمر مناطق مانند درآمدهای نوسازی و پیشه وران بر مبنای قبوض صادره توسط اداره کل درآمد شناسایی و ثبت می شود و همچنین سایر درآمدهای مستمر سازمان های غیر مستقل از قبیل درآمد اجاره بها ملک یا تأسیسات در اختیار ، درآمد حاصل از فروش طرح ترافیک ، پارکومتر ، درآمد حاصل از صدور پروانه و تعدید تاکسی در زمان تحقق شناسایی و ثبت می گردد .

۲- درآمدهای غیر مستمر که به نناوب در طی دوره مالی و به محض وقوع در حسابها شناسایی می شود، مانند درآمدهای زیر بنا، پارکینگ، پذیره و غیره

۴-۶- هزینه ها :

هزینه ها به محض تحقق و تحمل در حسابها ثبت و شناسایی می گردد.

کلیه هزینه های جاری شهرداری در یک حساب (کد ۸۰۰۰) ثبت شده و بر اساس اطلاعات سیستم بودجه به مأمورینهای شش گانه تفکیک و در صورتهای مالی گزارش می گردد.

با توجه به دستورالعملهای معاونت اداری و مالی شهرداری تهران هزینه های پرسنلی منطقه شامل حقوق و مزایای پرسنل رسمی و قراردادی و مأمور از محل ردیف های اعتباری مصوب ۱ و ۲ و ۵ به صورت مستمر مرکز توسط اداره کل امور مالی شهرداری پرداخت و اعتبار مربوطه نیز در اختیار اداره کل مزبور قرار گرفته است .

۴-۷- دوره عمل بودجه :

با توجه به ماده ۲۴ آیین نامه مالی شهرداری ، دوره عمل بودجه هر سال تا ۱۵ اردیبهشت ماه سال بعد خواهد بود و تعهداتی که تا آخر اسفند ماه هر سال تحقق یافته باشد تا خاتمه دوره عمل بودجه از محل اعتبار مربوط قابل پرداخت خواهد بود . لذا وجوه نقد مناطق ، ادارات و سازمان های غیر مستقل متاثر از دریافت و پرداخت وجوه نقد از محل اعتبار جذب شده سال مالی مورد گزارش در دوره عمل بودجه (تا ۱۵ اردیبهشت ماه) می باشد .

۴-۸- دارائیهای ثابت عمومی :

به موجب بند یک ماده ۵۵ قانون شهرداری ها ، از وظایف اساسی شهرداری ها ایجاد دارائیهای عمومی از قبیل بزرگسراها ، خیابان ها و کوچه ها ، میدان ها ، باغ های عمومی ، مجاری آب ، اماکن تفریحی و پرورشی می باشد. همچنین به موجب ماده ۴۵ آیین نامه مالی شهرداری ها این قبیل دارائیهای متعلق به شهر بوده و برای استفاده عموم اختصاص یافته است و تنها در صورتیکه بعضی از اموال عمومی شهر به نحوی تغییر حالت و موقعیت دهد که قابلیت استفاده عمومی از آن سلب گردد به تشخیص انجمن شهر (شورای اسلامی شهر) جزء اموال اختصاصی می گردند . لذا با توجه به عدم امکان اعمال حقوق مالکانه به این قبیل دارائیهای بموجب مفاد یاد شده اخیر الذکر و تعلق عمومی آنان به شهر ، در رعایت اسنادهای حسابداری هزینه های تحصیل احداث ، تعمیر و نگهداری و حفاظت محتمله در سال وقوع به عنوان هزینه دوره شناسایی و صرفاً بصورت اطلاعات آماری در حسابهای نظامی ثبت و نگهداری می گردند.





صورتهای مالی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۴-۱-۵- **انکشاف حقیقی**

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴۴۱,۷۱۰,۶۶۲,۳۴۲	۵۹۳,۰۰۳,۷۹۶,۸۶۶	۵-۱-۲-۱ سرجمع کلیه مودیان
۲,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱-۲-۲ محسن بهلولی
۱,۱۹۶,۸۹۶,۵۰۰	۱,۱۹۶,۸۹۶,۵۰۰	شرکت سایا
۹۲۷,۰۷۷,۰۰۰	۹۲۷,۰۷۷,۰۰۰	وراثت مرحوم حسن فرانی
۶۴۳,۳۳۲,۵۰۰	۶۴۳,۳۳۲,۵۰۰	صدیقه سادات
-	۳۱۳,۴۰۰,۰۰۰	احمد سقری
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ایران شیعیه پت ۲۳۹۵/۵۴۱۱
۶۷۵,۱۳۷,۹۹۱	۶۸۰,۵۰۰,۹۹۱	سایر
۴۴۸,۰۴۵,۲۰۶,۳۳۳	۵۹۹,۶۵۷,۱۰۳,۸۵۷	

جدول درآمد مستمر

شرح

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱۶۲,۲۷۹,۱۹۸,۵۹۳	۱۶۲,۲۷۹,۱۹۸,۵۹۳	درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده تا سال ۱۳۸۸
۴۳,۹۸۱,۲۱۴,۶۳۴	۴۳,۹۸۱,۲۱۴,۶۳۴	درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۸۹
۱۰۷,۳۱۷,۰۲۸,۴۰۵	۱۰۷,۳۱۷,۰۲۸,۴۰۵	درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۰
۸۷,۶۲۱,۰۳۶,۹۹۰	۸۷,۶۲۱,۰۳۶,۹۹۰	درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۱
۹۲,۹۳۲,۲۴۷,۸۵۲	۹۲,۹۳۲,۲۴۷,۸۵۲	درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۲
۵۶۳,۵۰۹,۳۹۷,۱۲۷	۵۶۳,۵۰۹,۳۹۷,۱۲۷	درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۳
۲۱۹,۳۳۹,۱۱۵,۶۲۰	۲۱۹,۳۳۹,۱۱۵,۶۲۰	درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۴
۱۴۹,۵۲۲,۲۰۹,۱۵۸	۱۴۹,۵۲۲,۲۰۹,۱۵۸	درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۵
۲۱۷,۳۹۱,۴۶۶,۹۶۶	۲۱۷,۳۹۱,۴۶۶,۹۶۶	درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۶
۲۰۵,۶۷۰,۴۶۹,۲۰۸	۲۰۵,۶۷۰,۴۶۹,۲۰۸	درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۷
۲۶۲,۱۶۳,۴۸۱,۴۶۴	۲۶۲,۱۶۳,۴۸۱,۴۶۴	درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۸
-	۲۸۲,۹۷۹,۰۵۴,۸۵۵	درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۹
۲,۱۱۱,۷۳۷,۰۶۶,۰۵۷	۲,۴۹۴,۷۱۶,۱۲۰,۹۱۲	جمع درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده
(۱,۶۷۰,۰۰۰,۲۷,۳۳۷,۲۵۱)	(۱,۹۰۱,۷۱۲,۳۲۴,۰۴۶)	درآمدهای عملیاتی مستمر وصول شده و تعدیلات
۴۴۱,۷۰۹,۶۲۸,۸۰۶	۵۹۳,۰۰۳,۷۹۶,۸۶۶	مانده حساب مطالبات از مودیان

۴-۱-۲-۱- مانده حساب مطالبات از مودیان بابت درآمدهای عملیاتی مستمر شامل نوسازی، مدیریت، پسماند واحدهای تجاری، مسکونی و

اداری و اماکن عمومی و کسب و پیشه است که به شرح مورد شناسایی و وصول قرار گرفته است.

۴-۱-۲-۲- مربوط به قرارداد واگذاری از طریق سازمان املاک و مستغلات به آقای محسن بهلولی می باشد.



۳-۱-۵- سایر اطلاعات جدولی

پایه‌های مالی	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
منطقه برق مهرودی	۵۰۰۳۰۰۰	۸۸,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲
سازمان توسعه و عمران شهر تهران	۵۰۰۳۰۰۰	۵۲,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲
شرکت آب و فاضلاب منطقه ۵	۵۰۰۳۰۰۰	۴۸,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲
شرکت آب و فاضلاب استان تهران	۵۰۰۳۰۰۰	۱۸,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲
شرکت گاز استان تهران منطقه ۵	۵۰۰۳۰۰۰	۱۱,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲
ساخت منطقه ۵	۵۰۰۳۰۰۰	۴,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲
شرکت فاضلاب تهران	۵۰۰۳۰۰۰	۳,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲
شرکت ساخت منطقه ۵	۵۰۰۳۰۰۰	۲,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲
شرکت توزیع نیروی برق جنوب غرب تهران	۵۰۰۳۰۰۰	۱,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲
شرکت ملی گاز تهران بزرگ	۵۰۰۳۰۰۰	۱,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲
منطقه برق بزرگ	۵۰۰۳۰۰۰	۱,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲
شرکت ساخت	۵۰۰۳۰۰۰	۱,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲
شرکت ساخت استان تهران منطقه چهار	۵۰۰۳۰۰۰	۱,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲
مدرسه سید الشهدا قم	۵۰۰۳۰۰۰	۱,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲
شرکت خدمات گسترده تهران	۵۰۰۳۰۰۰	۱,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲
گسترش تجهیزات دانا	۵۰۰۳۰۰۰	۱,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲
سازمان سازمان پدنگام	۵۰۰۳۰۰۰	۱,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲
پیمانکاران	۵۰۰۳۰۰۰	۱,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲
شرکت گاز منطقه ۵ تهران بزرگ	۵۰۰۳۰۰۰	۱,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲
شرکت آب و فاضلاب منطقه ۵ تهران	۵۰۰۳۰۰۰	۱,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲
شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه	۵۰۰۳۰۰۰	۱,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲
شرکت آب منطقه ای تهران	۵۰۰۳۰۰۰	۱,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲
آرمه بتن فرانس	۵۰۰۳۰۰۰	۱,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲
سرمایه گذاری	۵۰۰۳۰۰۰	۱,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲
سایر	۵۰۰۳۰۰۰	۱,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲

۳-۱-۶- سایر اطلاعات جدولی: سایر اطلاعات مالی که در صورت نیاز در صورت نیاز

۳-۱-۶- سایر اطلاعات جدولی: سایر اطلاعات مالی که در صورت نیاز در صورت نیاز

پایه‌های مالی	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
شهر تهران منطقه ۱۰	۵۰۰۳۰۰۰	۸۸,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲
سازمان سرمایه گذاری و مشارکت های مردمی شهر تهران	۵۰۰۳۰۰۰	۵۲,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲
سازمان سرمایه گذاری شهر تهران	۵۰۰۳۰۰۰	۴۸,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲
سازمان سرمایه گذاری مناطق شهری تهران بزرگ	۵۰۰۳۰۰۰	۱۸,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲
سازمان حمل و نقل و ترافیک	۵۰۰۳۰۰۰	۱۱,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲
سایر	۵۰۰۳۰۰۰	۴,۱۸۸,۳۹۸,۳۹۲

۳-۲-۵-۱-۲-۳-۴-۵-۶-۷-۸-۹-۱۰-۱۱-۱۲-۱۳-۱۴-۱۵-۱۶-۱۷-۱۸-۱۹-۲۰-۲۱-۲۲-۲۳-۲۴-۲۵-۲۶-۲۷-۲۸-۲۹-۳۰-۳۱-۳۲-۳۳-۳۴-۳۵-۳۶-۳۷-۳۸-۳۹-۴۰-۴۱-۴۲-۴۳-۴۴-۴۵-۴۶-۴۷-۴۸-۴۹-۵۰-۵۱-۵۲-۵۳-۵۴-۵۵-۵۶-۵۷-۵۸-۵۹-۶۰-۶۱-۶۲-۶۳-۶۴-۶۵-۶۶-۶۷-۶۸-۶۹-۷۰-۷۱-۷۲-۷۳-۷۴-۷۵-۷۶-۷۷-۷۸-۷۹-۸۰-۸۱-۸۲-۸۳-۸۴-۸۵-۸۶-۸۷-۸۸-۸۹-۹۰-۹۱-۹۲-۹۳-۹۴-۹۵-۹۶-۹۷-۹۸-۹۹-۱۰۰-۱۰۱-۱۰۲-۱۰۳-۱۰۴-۱۰۵-۱۰۶-۱۰۷-۱۰۸-۱۰۹-۱۱۰-۱۱۱-۱۱۲-۱۱۳-۱۱۴-۱۱۵-۱۱۶-۱۱۷-۱۱۸-۱۱۹-۱۲۰-۱۲۱-۱۲۲-۱۲۳-۱۲۴-۱۲۵-۱۲۶-۱۲۷-۱۲۸-۱۲۹-۱۳۰-۱۳۱-۱۳۲-۱۳۳-۱۳۴-۱۳۵-۱۳۶-۱۳۷-۱۳۸-۱۳۹-۱۴۰-۱۴۱-۱۴۲-۱۴۳-۱۴۴-۱۴۵-۱۴۶-۱۴۷-۱۴۸-۱۴۹-۱۵۰-۱۵۱-۱۵۲-۱۵۳-۱۵۴-۱۵۵-۱۵۶-۱۵۷-۱۵۸-۱۵۹-۱۶۰-۱۶۱-۱۶۲-۱۶۳-۱۶۴-۱۶۵-۱۶۶-۱۶۷-۱۶۸-۱۶۹-۱۷۰-۱۷۱-۱۷۲-۱۷۳-۱۷۴-۱۷۵-۱۷۶-۱۷۷-۱۷۸-۱۷۹-۱۸۰-۱۸۱-۱۸۲-۱۸۳-۱۸۴-۱۸۵-۱۸۶-۱۸۷-۱۸۸-۱۸۹-۱۹۰-۱۹۱-۱۹۲-۱۹۳-۱۹۴-۱۹۵-۱۹۶-۱۹۷-۱۹۸-۱۹۹-۲۰۰-۲۰۱-۲۰۲-۲۰۳-۲۰۴-۲۰۵-۲۰۶-۲۰۷-۲۰۸-۲۰۹-۲۱۰-۲۱۱-۲۱۲-۲۱۳-۲۱۴-۲۱۵-۲۱۶-۲۱۷-۲۱۸-۲۱۹-۲۲۰-۲۲۱-۲۲۲-۲۲۳-۲۲۴-۲۲۵-۲۲۶-۲۲۷-۲۲۸-۲۲۹-۲۳۰-۲۳۱-۲۳۲-۲۳۳-۲۳۴-۲۳۵-۲۳۶-۲۳۷-۲۳۸-۲۳۹-۲۴۰-۲۴۱-۲۴۲-۲۴۳-۲۴۴-۲۴۵-۲۴۶-۲۴۷-۲۴۸-۲۴۹-۲۵۰-۲۵۱-۲۵۲-۲۵۳-۲۵۴-۲۵۵-۲۵۶-۲۵۷-۲۵۸-۲۵۹-۲۶۰-۲۶۱-۲۶۲-۲۶۳-۲۶۴-۲۶۵-۲۶۶-۲۶۷-۲۶۸-۲۶۹-۲۷۰-۲۷۱-۲۷۲-۲۷۳-۲۷۴-۲۷۵-۲۷۶-۲۷۷-۲۷۸-۲۷۹-۲۸۰-۲۸۱-۲۸۲-۲۸۳-۲۸۴-۲۸۵-۲۸۶-۲۸۷-۲۸۸-۲۸۹-۲۹۰-۲۹۱-۲۹۲-۲۹۳-۲۹۴-۲۹۵-۲۹۶-۲۹۷-۲۹۸-۲۹۹-۳۰۰-۳۰۱-۳۰۲-۳۰۳-۳۰۴-۳۰۵-۳۰۶-۳۰۷-۳۰۸-۳۰۹-۳۱۰-۳۱۱-۳۱۲-۳۱۳-۳۱۴-۳۱۵-۳۱۶-۳۱۷-۳۱۸-۳۱۹-۳۲۰-۳۲۱-۳۲۲-۳۲۳-۳۲۴-۳۲۵-۳۲۶-۳۲۷-۳۲۸-۳۲۹-۳۳۰-۳۳۱-۳۳۲-۳۳۳-۳۳۴-۳۳۵-۳۳۶-۳۳۷-۳۳۸-۳۳۹-۳۴۰-۳۴۱-۳۴۲-۳۴۳-۳۴۴-۳۴۵-۳۴۶-۳۴۷-۳۴۸-۳۴۹-۳۵۰-۳۵۱-۳۵۲-۳۵۳-۳۵۴-۳۵۵-۳۵۶-۳۵۷-۳۵۸-۳۵۹-۳۶۰-۳۶۱-۳۶۲-۳۶۳-۳۶۴-۳۶۵-۳۶۶-۳۶۷-۳۶۸-۳۶۹-۳۷۰-۳۷۱-۳۷۲-۳۷۳-۳۷۴-۳۷۵-۳۷۶-۳۷۷-۳۷۸-۳۷۹-۳۸۰-۳۸۱-۳۸۲-۳۸۳-۳۸۴-۳۸۵-۳۸۶-۳۸۷-۳۸۸-۳۸۹-۳۹۰-۳۹۱-۳۹۲-۳۹۳-۳۹۴-۳۹۵-۳۹۶-۳۹۷-۳۹۸-۳۹۹-۴۰۰-۴۰۱-۴۰۲-۴۰۳-۴۰۴-۴۰۵-۴۰۶-۴۰۷-۴۰۸-۴۰۹-۴۱۰-۴۱۱-۴۱۲-۴۱۳-۴۱۴-۴۱۵-۴۱۶-۴۱۷-۴۱۸-۴۱۹-۴۲۰-۴۲۱-۴۲۲-۴۲۳-۴۲۴-۴۲۵-۴۲۶-۴۲۷-۴۲۸-۴۲۹-۴۳۰-۴۳۱-۴۳۲-۴۳۳-۴۳۴-۴۳۵-۴۳۶-۴۳۷-۴۳۸-۴۳۹-۴۴۰-۴۴۱-۴۴۲-۴۴۳-۴۴۴-۴۴۵-۴۴۶-۴۴۷-۴۴۸-۴۴۹-۴۵۰-۴۵۱-۴۵۲-۴۵۳-۴۵۴-۴۵۵-۴۵۶-۴۵۷-۴۵۸-۴۵۹-۴۶۰-۴۶۱-۴۶۲-۴۶۳-۴۶۴-۴۶۵-۴۶۶-۴۶۷-۴۶۸-۴۶۹-۴۷۰-۴۷۱-۴۷۲-۴۷۳-۴۷۴-۴۷۵-۴۷۶-۴۷۷-۴۷۸-۴۷۹-۴۸۰-۴۸۱-۴۸۲-۴۸۳-۴۸۴-۴۸۵-۴۸۶-۴۸۷-۴۸۸-۴۸۹-۴۹۰-۴۹۱-۴۹۲-۴۹۳-۴۹۴-۴۹۵-۴۹۶-۴۹۷-۴۹۸-۴۹۹-۵۰۰-۵۰۱-۵۰۲-۵۰۳-۵۰۴-۵۰۵-۵۰۶-۵۰۷-۵۰۸-۵۰۹-۵۱۰-۵۱۱-۵۱۲-۵۱۳-۵۱۴-۵۱۵-۵۱۶-۵۱۷-۵۱۸-۵۱۹-۵۲۰-۵۲۱-۵۲۲-۵۲۳-۵۲۴-۵۲۵-۵۲۶-۵۲۷-۵۲۸-۵۲۹-۵۳۰-۵۳۱-۵۳۲-۵۳۳-۵۳۴-۵۳۵-۵۳۶-۵۳۷-۵۳۸-۵۳۹-۵۴۰-۵۴۱-۵۴۲-۵۴۳-۵۴۴-۵۴۵-۵۴۶-۵۴۷-۵۴۸-۵۴۹-۵۵۰-۵۵۱-۵۵۲-۵۵۳-۵۵۴-۵۵۵-۵۵۶-۵۵۷-۵۵۸-۵۵۹-۵۶۰-۵۶۱-۵۶۲-۵۶۳-۵۶۴-۵۶۵-۵۶۶-۵۶۷-۵۶۸-۵۶۹-۵۷۰-۵۷۱-۵۷۲-۵۷۳-۵۷۴-۵۷۵-۵۷۶-۵۷۷-۵۷۸-۵۷۹-۵۸۰-۵۸۱-۵۸۲-۵۸۳-۵۸۴-۵۸۵-۵۸۶-۵۸۷-۵۸۸-۵۸۹-۵۹۰-۵۹۱-۵۹۲-۵۹۳-۵۹۴-۵۹۵-۵۹۶-۵۹۷-۵۹۸-۵۹۹-۶۰۰-۶۰۱-۶۰۲-۶۰۳-۶۰۴-۶۰۵-۶۰۶-۶۰۷-۶۰۸-۶۰۹-۶۱۰-۶۱۱-۶۱۲-۶۱۳-۶۱۴-۶

مجلس شورای اسلامی

Journal of Management Inquiry 22(4) 391–407

1-2-3 - استناد بر بافتنی از اشخاص حقوقی (اعزایان) و والدین آن‌ها، باقی‌مانده جهت وصول

[illegible]

آیه سحر از آیه نور
 پس ای کمال مهندسین سحر افکار ای سحران سحران
 سحر کائنات سحر جانان سحر افکار

صورتهای مالی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۳- ۵- اسناد دریافتی نکول شده لغاری

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۴,۳۴۹,۰۵۰,۰۰۰	۲۴,۳۴۹,۰۵۰,۰۰۰	۵-۳-۱
۲,۵۲۵,۱۸۳,۳۲۱	۲,۴۵۰,۰۸۵,۳۲۱	۵-۳-۲
۲۴,۸۷۴,۲۳۳,۳۲۱	۲۶,۷۹۹,۱۳۵,۳۲۱	

سایر اشخاص حقوقی
 اشخاص حقوقی (مزدبان)

۵-۳-۱- سایر اشخاص حقوقی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱۸,۴۰۱,۵۵۰,۰۰۰	۱۸,۴۰۱,۵۵۰,۰۰۰	مهر گستر شفق ایرانیان
۵,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سید حمزه حسینی
۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	سایر
۲۴,۳۴۹,۰۵۰,۰۰۰	۲۴,۳۴۹,۰۵۰,۰۰۰	

مهر گستر شفق ایرانیان
 سید حمزه حسینی
 سایر

۵-۳-۲- اشخاص حقوقی (مزدبان)

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۷۲۴,۸۳۰,۰۰۰	۷۲۴,۸۳۰,۰۰۰	پرویز مشیری
۱,۷۹۸,۳۵۳,۳۲۱	۱,۷۲۳,۲۵۵,۳۲۱	سایر
۲,۵۲۵,۱۸۳,۳۲۱	۲,۴۵۰,۰۸۵,۳۲۱	

پرویز مشیری
 سایر



صورتهای مالی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۴-۵- استاد دریافتی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲,۰۷۳,۹۲۷,۰۰۰	۱۳,۲۴۱,۲۴۳,۰۰۰	۴-۵-۱
۴۴,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴-۵-۲
۵۶,۳۹۳,۹۲۷,۰۰۰	۲۰,۴۸۱,۲۴۳,۰۰۰	

استاد دریافتی از اشخاص حقیقی

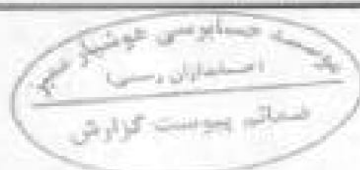
استاد دریافتی از سایر اشخاص حقوقی

۴-۵-۱- استاد دریافتی از اشخاص حقیقی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
-	۵,۷۱۸,۳۸۰,۰۰۰	جعفر خفاری
۴,۲۳۲,۶۴۰,۰۰۰	۳,۰۳۹,۸۴۰,۰۰۰	رضا مردانی
۱,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۳,۰۰۰,۰۰۰	امیررضا تسلیمی
۱,۹۰۲,۸۵۵,۰۰۰	۱,۱۴۱,۷۱۳,۰۰۰	محمد رضا رزاقی
۹۹,۰۵۰,۰۰۰	۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰	فاطمه ساکی
۴۰۵,۰۸۶,۰۰۰	۱۸۴,۱۳۰,۰۰۰	غلامرضا عالی پورمرغسلکی
۷۲۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۲۰۰,۰۰۰	علی ایزدی
۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۱۰۰,۰۰۰	محمود خدایی
-	۱۶۳,۲۰۰,۰۰۰	علی رزاقی
۳,۳۵۲,۵۱۶,۰۰۰	۳۱,۶۸۰,۰۰۰	سایر
۱۲,۰۷۳,۹۲۷,۰۰۰	۱۳,۲۴۱,۲۴۳,۰۰۰	

۴-۵-۲- استاد دریافتی از سایر اشخاص حقوقی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۳۹,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	آتیه سازان آرزو
۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سایر
۴۴,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۵-۶- مخازن مشکوک الوصول

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	ماده	ذخیره محاسبه
خالص	خالص	ریال	ریال
-	-	۶۳۲,۸۱۰,۳۷۵	۶۳۲,۸۱۰,۳۷۵
-	-	۸۴۵,۳۷۰,۰۰۰	۸۴۵,۳۷۰,۰۰۰
-	-	۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۷۴۱,۳۷۴,۳۷۵	۷۴۱,۳۷۴,۳۷۵
-	-	۵۷۱,۳۰۵,۰۰۰	۵۷۱,۳۰۵,۰۰۰
-	-	۵۴۳,۷۱۹,۵۰۰	۵۴۳,۷۱۹,۵۰۰
-	-	۵۰۴,۳۱۳,۵۱۵	۵۰۴,۳۱۳,۵۱۵
-	-	۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۴۸۷,۴۸۰,۰۰۰	۴۸۷,۴۸۰,۰۰۰
-	-	۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۴۳۳,۴۳۸,۱۴۷	۴۳۳,۴۳۸,۱۴۷
-	-	۴۲۵,۴۹۱,۴۷۵	۴۲۵,۴۹۱,۴۷۵
-	-	۳۹۰,۴۸۵,۱۸۴	۳۹۰,۴۸۵,۱۸۴
-	-	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۳۲۸,۰۴۳,۴۵۴	۳۲۸,۰۴۳,۴۵۴
-	-	۳۱۲,۵۴۹,۹۹۲	۳۱۲,۵۴۹,۹۹۲
-	-	۲۹۱,۳۷۳,۳۳۵	۲۹۱,۳۷۳,۳۳۵
-	-	۲۸۴,۵۰۸,۲۰۱	۲۸۴,۵۰۸,۲۰۱
-	-	۲۷۷,۴۸۹,۴۱۴	۲۷۷,۴۸۹,۴۱۴
-	-	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۲۳۰,۰۴۲,۳۸۵	۲۳۰,۰۴۲,۳۸۵
-	-	۲۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۵۰۰,۰۰۰
-	-	۲۱۲,۲۸۴,۱۰۰	۲۱۲,۲۸۴,۱۰۰
-	-	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۹۸,۰۴۲,۵۰۰	۱۹۸,۰۴۲,۵۰۰
-	-	۱۱,۲۴۴,۵۱۳,۰۷۴	۱۱,۲۴۴,۵۱۳,۰۷۴

اسکان پاران
 جعفر علی مورتی و شرکا
 فرامرز زایدعلی
 سید محمد میرزایی
 اعظم مدنی (وکیل)
 ایران برتر
 سحر ایران
 ابوالقاسم محرابیان
 مریم احمدی
 غرض شهدادی عنایت آباد
 یاکه فروغ شهر
 ابراهیم بخشیار صبور
 ابوالفضل خورشید
 رحمت الله رنجبران
 زهرا حسینی
 اندامه خلدوست
 وراث علی مروتی
 ورنه محمدعلی تیموری
 مواد غذایی خورشید
 سرآبادانی
 جلیل دهقان
 منطقه ۱۲- اکبر حاکم آرای
 تأیید علی روشن
 محمدعلی هرمزی
 زلیخه قلی و شرکا
 ماه بانو حسین پورکلهروی
 بهادر گلدریس
 ورنه محمدحسین ولی پورامزاجردی
 صبح نقل به سلامت بعدا

بازرسی حسابرسی قوانین
 (حسابداری و حسابرسی)
 حسابداری عمومی گزارش



موقوفات مالی
یادداشت‌های توضیحی موقوفات مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹			
	خالص	ذخیره م.م.و.	مانده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۱۱,۷۲۳,۵۷۳,۰۷۶	۱۱,۷۲۳,۵۷۳,۰۷۶	مانده نقل از صندوق قبل
-	-	۱۹۱,۳۶۳,۲۹۰	۱۹۱,۳۶۳,۲۹۰	بنگاه وحیدی
-	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شهین نسوری و شرکا
-	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	داد گدیشان فی تهران
-	-	۱۴۹,۱۷۵,۵۰۸	۱۴۹,۱۷۵,۵۰۸	اکسیران
-	-	۱۴۹,۰۰۵,۰۰۰	۱۴۹,۰۰۵,۰۰۰	باتریدیا
-	-	۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰	علی‌مائی
-	-	۱۲۲,۳۶۳,۱۰۴	۱۲۲,۳۶۳,۱۰۴	پناه خیرات نوبین
-	-	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	حسن لطیفی
-	-	۱۱۵,۸۳۷,۸۵۸	۱۱۵,۸۳۷,۸۵۸	دوره مرحوم غلامرضا طاهریان
-	-	۱۱۴,۳۴۸,۲۰۳	۱۱۴,۳۴۸,۲۰۳	پیمان ساخت
-	-	۱۰۳,۳۴۱,۷۷۴	۱۰۳,۳۴۱,۷۷۴	نصرت اله کشاورزان
-	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مهدی شرافتی
-	-	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	ضریق الصاری مثلث
-	-	۸۹,۹۶۰,۳۰۰	۸۹,۹۶۰,۳۰۰	آسانسور ایران زمین
-	-	۸۶,۸۰۰,۰۰۰	۸۶,۸۰۰,۰۰۰	فرهاد صالحی (اوکیل)
-	-	۸۶,۳۶۶,۳۶۷	۸۶,۳۶۶,۳۶۷	حسن فیضی و شرکا
-	-	۷۹,۸۴۰,۳۵۴	۷۹,۸۴۰,۳۵۴	لطیف نما
-	-	۷۴,۷۴۳,۳۵۴	۷۴,۷۴۳,۳۵۴	سنگو ایران پروژة ساختمان جدید
-	-	۷۱,۴۰۷,۳۴۲	۷۱,۴۰۷,۳۴۲	آوان سازه
-	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	پورتی احمدا
-	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	گلزاری
-	-	۶۸,۳۲۱,۱۴۱	۶۸,۳۲۱,۱۴۱	بهرام حدادی و وراثت ایدور حدادی
-	-	۶۵,۹۰۹,۵۷۹	۶۵,۹۰۹,۵۷۹	زیاد کت
-	-	۵۹,۱۶۳,۳۳۱	۵۹,۱۶۳,۳۳۱	قیام‌ساز
-	-	۵۵,۸۳۰,۳۳۶	۵۵,۸۳۰,۳۳۶	مادرع سلطانی
-	-	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	وهری مهر داد
-	-	۵۰,۳۱۷,۳۷۰	۵۰,۳۱۷,۳۷۰	پری‌صفت زمین لوات
-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کبری کریم قادری
-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	علی و کمال جعفریان
-	-	۴۸,۸۲۹,۳۴۴	۴۸,۸۲۹,۳۴۴	فرمانی عسگری
-	-	۴۸,۸۳۱,۰۰۰	۴۸,۸۳۱,۰۰۰	سور گستر پاک سامان
-	-	۴۷,۹۶۶,۲۵۴	۴۷,۹۶۶,۲۵۴	پاچستانی نام‌طی
-	-	۴۷,۸۷۶,۹۱۵	۴۷,۸۷۶,۹۱۵	خرید املاک منفرد
-	-	۴۴,۵۲۰,۰۰۰	۴۴,۵۲۰,۰۰۰	ایران سیستم
-	-	۴۳,۳۴۱,۰۰۰	۴۳,۳۴۱,۰۰۰	مثل ویردی دست‌معلی
-	-	۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۰۰,۰۰۰	پروست خلیلی
-	-	۳۹,۸۰۲,۰۳۵	۳۹,۸۰۲,۰۳۵	سایر اقلام
-	-	۱۵,۷۶۵,۸۸۴,۳۰۸	۱۵,۷۶۵,۸۸۴,۳۰۸	



سال مالی منتهی به ۳ اسفند ماه ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۹۳۳,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۱,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲-۱
۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲-۲
۹۳۳,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۱,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰	

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۸۴۲,۸۹۰,۱۵۶,۱۴۳	۸۴۲,۸۹۵,۰۲۱,۱۴۳	۴-۱-۱
۲۴,۱۹۶,۸۸۰,۱۰۷	۲۴,۱۹۷,۵۵۱,۷۱۳	۴-۱-۲
۱۰,۳۵۵,۴۲۰,۳۳۹	۱۰,۳۵۵,۴۲۰,۳۳۹	۴-۱-۳
۴,۴۱۸,۴۳۹,۴۹۷	۴,۴۱۹,۷۵۷,۷۵۵	۴-۱-۴
۴,۸۹۵,۳۰۸,۰۰۰	۴,۹۰۳,۳۰۸,۰۰۰	۴-۱-۵
۲,۴۹۹,۱۸۳,۵۸۸	۲,۴۹۹,۱۸۳,۵۸۸	۴-۱-۶
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴-۱-۷
۹۴۳,۳۸۵,۴۰۷,۴۸۶	۸۸۱,۵۴۹,۴۴۹,۴۷۸	

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	پایه
ریال	ریال	
۸۳۳,۹۹۰,۱۵۶,۱۳۳	۸۳۳,۹۹۵,۲۱۱,۱۳۳	۲-۱-۱-۱
۸۳۳,۹۹۰,۱۵۶,۱۳۳	۸۳۳,۹۹۵,۲۱۱,۱۳۳	

الی ۷۶ و بارز ۸ الی ۱۰ پروژه نواب بن محبوب معمار و صفدری برابر تأیید اداره شهرسازی منطقه که می باشد.

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۲,۱۹۲,۵۸۰,۰۰۰	۲۲,۱۹۲,۵۸۱,۲۱۲	۸-۱-۳-۵
۲۲,۱۹۲,۵۸۰,۰۰۰	۲۲,۱۹۲,۵۸۱,۲۱۲	

کل امور مالی به حسابهای مربوطه منتقل و اصلاح گردیده است.





صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۶-۱-۶- سایر انتظامی حقوقی

پایان داشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال
۶-۱-۶-۱	۲,۶۹۹,۱۸۳,۵۸۸	۲,۶۹۹,۱۸۳,۵۸۸
	۲,۶۹۹,۱۸۳,۵۸۸	۲,۶۹۹,۱۸۳,۵۸۸

تأخر قسری

۶-۱-۶-۱- مبلغ فوق بابت جوازهای صدور پروانه ساخت و تراکم برای تسویه و توافق ملکی با غرامت املاک واقع در طرح آکای قنبری بوده که در حساب که تریات لازمه برای اصلاح حالت فوق از دفاتر الحاق و در سال آتی اصال حساب خواهد شد.
حساب شناسایی شده و از آن زمان گردشی نداشته است.

۶-۱-۷- بهحکامان ادارات کل و واحدهای ستادی

سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰

اداره کل حقوقی

۶-۲- سپرده های دریافتی

سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سپرده های کوتاه مدت - سپرده تعاونی اعتباری شهر

۷- حسابهای دریافتی گروه

سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۶,۶۲۲,۶۱۶,۶۶۲	۶,۶۲۲,۶۱۶,۶۶۰
۶,۶۲۲,۶۱۶,۶۶۲	۶,۶۲۲,۶۱۶,۶۶۰

ادارات کل شورحالی و امور

۸- موجودی مواد و کالای

پایان داشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال
۸-۱	۳,۲۸۳,۴۰۲,۸۷۵	۳,۲۸۱,۱۷۹,۲۴۱
	۳,۲۸۳,۴۰۲,۸۷۵	۳,۲۸۱,۱۷۹,۲۴۱

موجودی های جنسی

۸-۱- موجودی های جنسی

سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۱,۰۰۶,۴۵۵,۷۷۱	۲۵۲,۲۰۹,۶۴۱
۸۱۲,۶۱۶,۶۶۶	۷۵,۹۸۲,۳۰۹
۶۳۲,۵۳۰,۰۰۰	(۲۳۹,۴۰۲,۹۹۱)
۵۲۰,۶۴۳,۹۹۱	(۱۵۰,۰۴۴,۶۴۴)
۱۵۹,۲۷۹,۶۶۱	۴۲۵,۱۵۱,۶۴۴
۵۲,۱۴۹,۰۲۵	۶۷,۵۰۳,۵۷۳
۳,۲۸۳,۴۰۲,۸۷۵	۳,۲۸۱,۱۷۹,۲۴۱

سایر موجودی های جنسی

موجودی لوازم التحریر و نوشت افزار

موجودی مواد غذایی

موجودی لوازم نظافت و بهداشت

موجودی لوازم رفاهی و الکتریکی

موجودی لوازم ساختمانی و تأسیسات



تاریخ: ۱۴۰۲/۰۵/۰۵
محل: تهران
موضوع: ...

Figure 10.10

© 2006 The Authors
Journal compilation © 2006 Blackwell Publishing Ltd

[illegible]

© 2004 Blackwell Publishing Ltd, *Journal of Internal Medicine* 255: 111–118

[illegible]

فقد استقر الرأي على أن يكون هذا هو الشكل النهائي للكتاب.

1



صورتهای مالی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

دارائیهای ثابت در جریان تکمیل

بابت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال
ساختمانهای در جریان تکمیل	۶۲,۸۶۴,۶۸۶,۶۷۵	۶۲,۸۶۴,۶۸۶,۶۷۵
	۶۲,۸۶۴,۶۸۶,۶۷۵	۶۲,۸۶۴,۶۸۶,۶۷۵

ساختمانهای در جریان تکمیل

	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال
طراحی و احداث پارکینگ طبقاتی جیحون	۲۸,۲۵۱,۳۴۴,۳۲۹	۲۸,۲۵۱,۳۴۴,۳۲۹
پارک آموزش ترافیک	۲۷,۵۴۳,۳۷۲,۳۴۶	۲۷,۵۴۳,۳۷۲,۳۴۶
احداث پارکینگ مکانیزه چرخشی پارک ترافیک	۷,۰۶۹,۹۹۰,۰۰۰	۷,۰۶۹,۹۹۰,۰۰۰
	۶۲,۸۶۴,۶۸۶,۶۷۵	۶۲,۸۶۴,۶۸۶,۶۷۵

با توجه به پیشرفت ۱۰۰ درصدی پروژه ها در سال مالی ۱۴۰۰ به حساب دارایی های ثابت مشهود، منتقل شده است.



تورهای مالی
بازدانیهای توضیحی تورهای مالی
مال مالی منتهی به ۲۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۱- بازدهی نامشده:

شرح	مالی نامشده - ریال		امتیازات ایستاده - ریال			گزاره مقری - ریال	
	مقدار	کاهش طی سال	مقدار	کاهش طی سال	امتیازات مالی مالی	مقدار	کاهش طی سال
	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	مالی مالی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹
سرقشی - سرقشی واحدی تباری	۷۱,۵۶۹,۵۶۹,۰۰۰	-	-	-	-	۷۱,۵۶۹,۵۶۹,۰۰۰	-
حق الامتياز - حق الامتياز مقام تباری	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۳۱۸,۳۳۵	۲۲,۳۱۱,۳۳۵
حق امتياز آب	۱۰,۵۹۰,۳۹۱,۵۶۹	۳۳۲,۳۱۱,۰۰۰	-	-	-	۱۰,۵۹۰,۳۹۱,۵۶۹	۱۰,۵۹۰,۳۹۱,۵۶۹
حق امتياز برق	۵,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۵,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰
حق امتياز گاز	۵۵۳,۳۱۵,۳۳۲	-	-	-	-	۵۵۳,۳۱۵,۳۳۲	۵۵۳,۳۱۵,۳۳۲
وامع نقلی آب	۳۳۲,۳۱۲,۰۰۰	-	-	-	-	۳۳۲,۳۱۲,۰۰۰	۳۳۲,۳۱۲,۰۰۰
وامع نقلی گاز	۹,۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۹,۳۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۰,۰۰۰
وامع حق الامتياز سایر خطوط معاملي	۲,۵۵۶,۰۰۰	-	-	-	-	۲,۵۵۶,۰۰۰	۲,۵۵۶,۰۰۰
	۸۹,۱۲۹,۰۰۰,۳۱۲	۳۳۲,۳۱۱,۰۰۰	۱۸۵,۳۶۵,۳۶۵	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۹,۱۲۹,۰۰۰,۳۱۲	۸۹,۱۲۹,۰۰۰,۳۱۲

۱۱-۱ حق سرقشی عايد ملكيت شهرداری می باشد ۳۳۲

۱۱-۲ كليه حق امتيازات آب و برق و گاز به ملكيت شهرداری می باشد



صورتهای مالی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۲- سرمایه گذاریها و مشارکتهای بلند مدت

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال	
۱۲-۱	-	۲,۹۸۴,۳۹۰,۵۲۰
مشارکت با اشخاص حقوقی - محمد حسین زاده نسیمی	-	۲,۹۸۴,۳۹۰,۵۲۰

۱۲-۱ مبلغ فوق از بابت آورده سهم شهرداری عوارض صدور پروانه (بدون جای زمین) مربوط به قرارداد شماره ۳۵۵۰۰۲/۱۸۱۳۴۱ مشارکتی فی مابین سازمان مشارکتها با آقای نسیمی (مجمع مسکن شهید احمدی) می باشد که در سال جاری اصلاح و به حساب دفتر سازمان مشارکتهای مردمی انتقال یافته است

۱۳- سایر دارائیا

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال	
۱۳-۵	۳,۳۸۶,۳۹۱,۰۰۰	۵,۷۵۷,۵۵۵,۰۰۰
اسناد دریافتی بلند مدت (جسد)	۳,۳۸۶,۳۹۱,۰۰۰	۵,۷۵۷,۵۵۵,۰۰۰

۱۴- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال	
۱۴-۱	۱,۵۵۴,۳۷۷,۳۲۳,۴۰۷	۹۹۱,۰۱۶,۴۴۷,۳۴۶
حسابهای پرداختی تجاری	۱,۵۵۴,۳۷۷,۳۲۳,۴۰۷	۹۹۱,۰۱۶,۴۴۷,۳۴۶

۱۴-۱- حسابهای پرداختی تجاری

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال	
۱۴-۱-۱	۹۳۵,۴۲۶,۹۵۶,۸۱۶	۵۰۴,۸۱۰,۴۱۷,۲۵۳
بدهی به سایر اشخاص حقوقی		
۱۴-۱-۲	۳۰۵,۱۵۰,۱۰۶,۳۰۶	۱۰۹,۵۵۶,۰۴۵,۴۳۹
بدهی به سازمانهای وابسته به شهرداری تهران		
۱۴-۱-۳	۲۳۲,۷۷۲,۳۴۵,۵۳۵	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پرداختی های در جریان نهادر اشخاص حقوقی		
۱۴-۱-۴	۱۲۷,۴۹۱,۳۰۶,۴۲۹	۱۰۸,۸۰۰,۴۴۴,۵۳۹
سود، حسن اجرای سود، حسن انجام کار، در نظر از پیمانکاران (مکتوبه از صورت وضعیت)		
۱۴-۱-۵	۱۱۲,۵۴۴,۳۷۶,۵۸۶	۱۲۱,۷۲۲,۴۷۶,۸۵۶
پیمانکاران املاک مدارعین طرحهای عمرانی		
۱۴-۱-۶	۱۱۴,۵۴۱,۵۳۸,۵۳۷	۱۹,۹۳۵,۱۴۶,۵۳۸
بدهی به سازمانهای دولتی		
۱۴-۱-۷	۲۹,۴۲۸,۴۱۸,۱۴۱	۳۴,۴۵۷,۴۰۷,۲۱۰
بدهی به اشخاص حقوقی		
۱۴-۱-۸	۲۴,۴۸۲,۴۰۴,۴۵۳	۲۹,۸۲۵,۵۷۰,۵۰۴
سپرد حسن انجام کار دریافتی از پیمانکاران		
۱۴-۱-۹	۱۷,۴۳۱,۸۷۳,۳۲۲	۱۷,۰۹۱,۴۷۴,۰۲۲
سپرد حسن اجرای تعهدات (مکتوبه از صورت وضعیت)		
۱۴-۱-۱۰	۱۳,۳۸۸,۵۹۱,۵۳۱	۱۹,۴۳۷,۳۱۰,۳۱۱
بدهی به کارکنان		
۱۴-۱-۱۱	۲۳,۰۲۰,۱۸۲,۳۹۷	-
پرداختی در جریان نهادر با سازمانهای وابسته به شهرداری تهران		
۱۴-۱-۱۲	۱۱,۹۲۳,۳۳۷,۱۹۴	۸۸,۱۱۹,۱۴۱,۰۱۶
بدهی به شرکتهای وابسته به شهرداری تهران		
۱۴-۱-۱۳	۶,۸۱۷,۵۶۲,۴۱۸	-
پرداختی های در جریان نهادر اشخاص حقوقی		
۱۴-۱-۱۴	۲,۱۷۶,۲۴۴,۰۰۲	-
پرداختی در جریان نهادر با شرکتهای وابسته به شهرداری تهران		
۱۴-۱-۱۵	۵۵۸,۹۴۲,۴۱۰	۵۵۸,۹۴۲,۴۱۰
بدهی به نهادهای عمومی		
	۱,۵۵۴,۳۷۷,۳۲۳,۴۰۷	۹۹۱,۰۱۶,۴۴۷,۳۴۶

۷۵



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱-۱-۱۲- بدهی به سایر اشخاص حقوقی

بامدادت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال
۱۳-۱-۱-۱	۵۶,۹۱۰,۵۵۶,۲۰۱	۱۷,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۳-۱-۱-۲	۵۴,۷۵۸,۲۴۹,۹۲۰	۳,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳-۱-۱-۳	۱۵۰,۹۸,۳۵۹,۹۵۰	-
۱۳-۱-۱-۴	۱۲,۷۳۴,۰۷۷,۰۸۸	-
۱۳-۱-۱-۵	۱۲,۶۷۴,۱۲۹,۳۵۹	۱۲,۶۷۴,۱۲۹,۳۵۹
۱۳-۱-۱-۶	۱۱,۳۳۴,۵۰۰,۰۰۰	-
۱۳-۱-۱-۷	۱۱,۳۷۱,۲۱۳,۹۰۰	۴,۱۷۸,۰۴۷,۵۰۰
۱۳-۱-۱-۸	۹,۴۱۹,۹۴۳,۸۹۵	۱۵,۰۴۴,۱۸۱,۲۲۲
۱۳-۱-۱-۹	۷,۶۷۱,۳۰۴,۱۲۲	-
۱۳-۱-۱-۱۰	۷,۴۵۲,۷۸۰,۰۰۰	-
۱۳-۱-۱-۱۱	۷,۰۸۷,۹۱۶,۳۹۷	۱,۰۵۶,۲۰۸,۶۸۲
	۴,۸۷۰,۳۳۰,۴۰۰	-
	۴,۸۲۴,۴۰۴,۶۷۶	-
	۵,۹۴۵,۸۲۲,۲۲۵	-
	۵,۹۳۱,۲۹۵,۲۰۵	-
	۵,۶۳۲,۳۹۰,۲۵۴	-
	۵,۵۹۶,۸۱۰,۶۸۰	-
	۵,۵۲۴,۸۰۱,۵۴۸	۴۱۹,۷۵۸,۳۳۵
	۵,۲۴۹,۹۴۷,۵۸۲	۵۱۳,۹۸۰,۲۵۲
	۵,۲۲۲,۵۰۰,۰۰۰	-
	۴,۹۳۸,۷۲۱,۵۲۷	۹,۲۴۳,۳۲۸,۱۲۸
	۴,۷۵۱,۲۸۵,۰۰۲	۱,۷۰۳,۲۰۸,۵۰۰
	۴,۴۴۹,۰۸۸,۶۲۴	۲۹,۷۴۳,۲۸۵,۸۲۴
	۴,۴۴۹,۴۰۰,۰۰۰	-
	۴,۴۳۲,۳۰۹,۲۲۵	۴,۷۸۸,۲۵۹,۲۲۵
	۴,۴۰۷,۴۴۳,۵۷۹	۴,۲۲۱,۰۷۶,۲۷۱
	۴,۳۹۶,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۴۰۳,۴۲۸
	۴,۳۸۵,۷۵۲,۵۰۰	۳,۹۱۱,۳۸۹,۰۰۰
	۲۹۴,۰۶۱,۲۷۶,۰۴۹	۱۱۲,۳۸۰,۴۵۵,۹۲۶

عمران خشت پاسارگاد
 شرکت بهمنار نگهدار شهر
 سمعا کلاخ پل پارسیان
 باغ سبز طوسی
 شرکت هدف گستر ملیکا
 شرکت آروین سگال صدرا
 پارت ابنیه ایرانیان
 نلاشگران پیدیای خرم
 نمایندگان وینا پانتخت
 طبیعت آسمای آدویس
 شرکت مهر آفرینان مهناب ساحل
 رنگین کمان خلق شفق ایرانیان
 ساز و دمان
 سایه گستران بهشت
 ایما تک صنعت لریز
 عرشیا تجارت سپتا
 شمیم خاکه و بنا
 گلین سبز نگار
 طرح گستر زمین یو
 شرکت رهاورد سازه آپادانا
 شرکت سرویس بیمه شهر
 بهار نگار تولد
 آتیس عمران و سنا
 مهندسی آونگ سازه شریف
 ده پل مدیران
 شرکت احجام پایدار
 مهر آوران صبح شهر
 اکسین سبز زویر ایرانیان
 جمع نقل به صفحه بعد :



صورتهای مالی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱۱۲,۳۸۰,۴۵۵,۹۲۶	۲۹۶,۰۶۱,۳۷۶,۰۶۹	حالت: نقل از صفحه قبل :
-	۴,۱۰۴,۳۴۰,۰۰۰	ایستگاه سازه مالزی
۳۳۶,۱۸۴,۵۰۰	۴,۰۱۳,۰۳۳,۶۰۰	بهار صنعت ماندگار
-	۳,۸۵۱,۹۰۹,۶۶۸	ناراپل تایمزا
۳,۸۲۵,۶۱۰,۰۰۰	۳,۸۲۵,۶۱۰,۰۰۰	استاد تدارکاتی عمرانی سال ۸۹
۵۴۸,۴۰۰,۰۰۰	۳,۷۱۰,۳۰۰,۰۰۰	شرکت پیشرو سازان اعتماد کاز
۳,۶۸۱,۴۰۴,۱۰۰	۳,۶۸۱,۴۰۴,۱۰۰	شرکت ساختمانی توسعه ترود
-	۳,۶۷۱,۹۹۴,۷۷۸	فرایند ساخت آبراه
۲,۰۵۶,۱۵۰,۴۶۰	۳,۵۲۲,۲۱۱,۷۲۹	شرکت پدیده راه هدف
۳,۵۱۵,۹۵۰,۰۰۰	۳,۵۱۵,۹۵۰,۰۰۰	مجموعه ورزشی جانانان
۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۹۲,۳۶۸,۰۰۰	شیدا گستر پاسارگاد
۸,۸۴۱,۸۶۷,۶۱۴	۳,۲۲۳,۳۲۳,۰۰۳	آباد گران امید پرشین
۱۸,۴۰۶,۳۴۴,۷۷۲	۲,۸۱۲,۹۶۳,۶۱۴	شرکت حریر سبز پارسیان
-	۲,۸۰۴,۱۳۰,۲۰۶	توسعه سبز زرافشان
۲۱۵,۳۴۴,۷۲۷	۲,۶۶۶,۱۵۷,۵۶۱	سایه پید مجنون
-	۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	پارون شهر حشمت
-	۲,۶۲۷,۷۰۰,۰۰۰	فرا سازان فجر افق
-	۲,۴۹۶,۴۴۹,۴۵۴	شرکت طرح و توسعه آیدان پارس
-	۲,۴۲۶,۷۲۴,۹۵۴	گیسان پاپا منجش
-	۲,۳۹۱,۹۱۷,۳۴۰	آرین دژ تندیس
-	۲,۳۲۹,۷۷۸,۸۳۳	توبین حرف شهریار
-	۲,۳۴۴,۳۰۰,۰۰۰	شرکت دژ رشکان روی
۳۴۸,۷۴۰,۵۰۷,۳۳۶	۷۲,۳۹۵,۷۶۱,۸۳۷	سایر
۵۰۲,۸۱۰,۴۱۷,۲۵۳	۲۳۵,۶۲۶,۹۵۴,۸۱۶	



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۹

- ۱-۱-۱-۱- مانده مذکور شرکت عمران خشت پاسارگاد مربوط به قرارداد های شماره ۱۶۲۱۰ م ۹۸۰۵/۰۶ اجرای عملیات نگهداشت انبار و پیاده روی سازی و ۲۰۶۲۷ م ۱۳۹۸/۰۵/۲۲ دیوار کشی محوطه دپو گل و گیاه بوده که در جریان تسویه می باشد.
- ۱-۱-۱-۲- بدهی به شرکت بهساز نگهدار شهر مربوط به قراردادهای ۲۶۴۶۹ م ۹۹/۰۸/۱۱ و ۲۹۱۳۰ م ۹۹/۰۹/۰۹ و ... با موضوعیت عملیات نگهداشت و ترمیم معابر ناحیه ۲ و مرکز تحقیقات و مشاوره فضای سبز می باشد که در جریان تسویه می باشد.
- ۱-۱-۱-۳- بدهی شرکت فوق مربوط به قرارداد رفت و روب نواحی ۱ و ۳ می باشد که بخش عمده ای از مانده فوق طی سال ۱۴۰۰ تسویه گردیده است.
- ۱-۱-۱-۴- مانده فوق بابت قرارداد ۳۳۷۸۵ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۴ شرکت باغ سر طوبی باز برای فضای سبز نواحی ۱ و ۲ و ۳ بوده که در جریان تسویه می باشد.
- ۱-۱-۱-۵- بدهی مذکور به شرکت هدف گستر ملیکا بابت قرارداد تعویض چمن مصنوعی بوستان اعتماد و زمین های سطح منطقه می باشد که در جریان تسویه می باشد.
- ۱-۱-۱-۶- مانده بدهی فوق به شرکت آروین سگال صدرا بابت قرارداد ۳۲۳۴۴ مورخ ۹۹/۱۲/۲۴ خرید المان پارکی و ... بوده که بخش عمده آن در سال ۱۴۰۰ تسویه گردیده است.
- ۱-۱-۱-۷- مانده بدهی به شرکت پارت اینه مربوط به خرید المان پارکی و دیوار کشی و ... بوده که در سال ۱۴۰۰ تسویه گردیده است.
- ۱-۱-۱-۸- بدهی به شرکت تلاشگران یونای بحرم قرارداد های ۳۲۵۰۲ م ۹۷/۱۱/۳ و ۲۰۸۸۲ م ۹۷/۰۶/۰۷ و ... عملیات اجرای خط کشی ترافیکی در معابر و همسطح سازی ایستگاههای اتوبوس سطح منطقه می باشد.
- ۱-۱-۱-۹- مانده بدهی مذکور به شرکت نعامازان ویستا پایتخت بابت قرارداد ۲۴۰۷۱ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۵ عملیات پیرایش جداره های شهری بوده که در جریان تسویه می باشد.
- ۱-۱-۱-۱۰- مانده بدهی مذکور به شرکت طبیعت نمای آدولیس بابت خرید مصالح جهت طرح عمرانی حمایت از مدارس بوده که در جریان تسویه می باشد.
- ۱-۱-۱-۱۱- بدهی به شرکت مهر آفرینان مهتاب ساحل مربوط به قرارداد ۲۸۸۷۷ م ۹۹/۰۸/۲۷ بابت عملیات آسفالته سازی و لایه برداری روسوبات شهری و ... می باشد که در جریان تسویه و پرداخت می باشد.



صورتهای مالی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۳-۱-۱۴- بدهی به سازمانهای وابسته به شهرداری تهران

پادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال
۱۴-۱-۲-۱ سازمان بهمنشماره و فضای سبز شهر تهران	۲۹۵,۱۴۷,۹۴۲,۸۸۰	۸۰,۳۰۸,۳۴۲,۸۸۰
۱۴-۱-۲-۲ سازمان مهندسی و فنی عمران شهر تهران	۵,۱۵۹,۱۸۹,۸۲۳	۵,۱۵۹,۱۸۹,۸۲۳
سازمان آتش نشانی و خدمات ایمنی	۱,۲۴۳,۲۲۵,۸۵۷	۱,۲۴۳,۲۲۵,۸۵۷
سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات (انتورماتیک)	۹۳۱,۷۵۱,۹۳۹	۹۳۱,۷۵۱,۹۳۹
سایر	۲,۷۲۷,۹۷۵,۸۰۷	۲۱,۸۹۳,۳۹۵,۱۲۰
	۳۰۵,۲۵۰,۱۰۴,۳۰۴	۱۰۹,۵۵۶,۰۲۵,۶۳۹

۱۴-۱-۲-۱ بخش عمده ای مبلغ مذکور بابت واریزی سازمان بهمنشماره به حساب منطقه جهت خرید و تسلیک پلاک ثبتی شماره ۹۵۱/ ۲ در اجرای تسلیک و احیای باغات بالغ نظر، اعمال ماده ۹ می باشد که در سال بعد از محلی ردیف بودجه به حساب هزینه طرح تسلیک سرمایه ای اعمال و مانده مذکور تسویه خواهد شد.

۱۴-۱-۲-۱ بدهی به سازمان مهندسی و عمران شهر تهران بابت صورت وضعیتهای خرید آسفالت، قرارداد شماره ۹۹۸۷۸ و ۹۴۱۲۲۸ می باشد.

۳-۱-۱۴- پرداختهای در جریان تهران اشخاص حقوقی

پادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال
۱۴-۱-۲-۱ شرکت بهمنشماره نگهدار شهر	۴۵,۳۷۹,۹۴۱,۴۰۰	-
۱۴-۱-۲-۲ عمران خشت پاشارگاد	۳۹,۷۱۹,۴۵۰,۰۰۰	-
شرکت عمران اطلس کسری	۱۴,۷۷۱,۲۲۹,۹۴۶	-
شرکت خریر سبز پارسیان	۱۳,۴۱۱,۰۴۱,۷۹۳	-
دمور مازاد	۱۲,۴۷۳,۳۳۶,۹۵۹	۸,۵۱۱,۵۱۱,۵۱۱
آباد گران امید پرشین	۱۹,۰۵۴,۲۸۹,۱۴۹	-
آتیس عمران و سوا	۱۰,۷۸۲,۴۵۵,۳۳۷	-
فرزاد راه نصر	۱۰,۴۵۳,۴۲۷,۴۱۱	-
ساز و راهبرد سوا	۹,۴۲۷,۲۴۵,۵۴۹	-
سایر	۷۰,۵۹۵,۷۷۷,۸۴۰	-
	۲۳۹,۷۷۹,۳۹۵,۷۹۵	۸,۵۱۱,۵۱۱,۵۱۱



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۶- ۱- ۱۴- بدهی به سازمانهای دولتی

پایان داشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال
۱۴-۱-۶-۱	۸۸,۴۵۷,۸۸۱,۰۰۰	-
اداره کل آموزش و پرورش شهر تهران		
۱۴-۱-۶-۲	۹,۸۱۲,۸۷۳,۵۵۳	۳,۳۴۸,۱۸۲,۰۰۰
شرکت آب و فاضلاب استان تهران		
۱۴-۱-۶-۳	۸,۸۶۲,۲۵۴,۵۰۰	۱۲,۳۸۶,۸۴۲,۰۰۰
شرکت توزیع نیروی برق تهران بزرگ		
	۴,۸۲۹,۵۰۳,۰۰۰	۱,۳۳۳,۵۹۴,۰۰۰
گاز استان تهران		
	۹۱۳,۲۵۱,۵۳۲	۲,۲۵۹,۷۲۲,۵۳۲
بانک صادرات ایران		
سایر	۵۸۵,۷۷۴,۲۵۲	۲۰۴,۹۰۴,۰۰۴
	۱۱۳,۵۴۱,۵۲۸,۷۲۷	۱۹,۹۳۵,۹۲۴,۵۴۸

۱۴-۱-۶-۱ مبلغ مذکور بابت تسکین و خرید پلاکته ثبتی شماره ۱۹۷۱۸/ ۲۴۲۴۷ انحصاری باغات (باغ حکیم) مطالبات به آموزش و پرورش بوده که در

سال ۱۴۰۰ تسویه گردیده است.

۱۴-۱-۶-۲ بدهی مذکور مربوط به آب مصرفی اشاعات منطقه و بوستانهای سطح منطقه بوده که در جریان پرداخت می باشد.

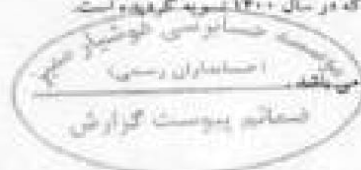
۱۴-۱-۶-۳ بدهی مذکور مربوط به برق مصرفی اشاعات منطقه بوده که در جریان پرداخت می باشد.

۷- ۱- ۱۴- بدهی به اشخاص حقیقی

پایان داشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال
۱۴-۱-۷-۱	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پیمان محمد رضائی		
۱۴-۱-۷-۲	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مجموع نظام آبادی فراهانی		
	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۴,۳۰۰,۰۰۰
آیدین حقیقی		
	۲,۲۳۹,۱۴۸,۰۰۰	۲,۲۳۹,۱۴۸,۰۰۰
کامیو حسینی		
	۱,۵۹۶,۵۴۱,۲۳۳	۱,۵۹۶,۵۴۱,۲۳۳
یوسف عرفانپان جدی		
	۱,۲۳۴,۱۸۱,۰۰۰	۱,۲۳۴,۱۸۱,۰۰۰
مید حمیدرضا مرادپوری مرغانی		
	۱,۲۲۸,۱۳۴,۰۴۴	۲,۷۷۷,۸۸۹,۵۰۰
احمد میرزائی		
	۱,۱۸۵,۲۰۰,۰۰۰	-
امیر زاهدکش حقیقی		
	۸۸۳,۷۵۰,۰۰۰	-
سیدوهرز سمیع زاده یزد		
	۸۵۵,۵۱۳,۳۳۰	-
عباس شکوری		
	۷۴۱,۸۲۵,۰۰۰	-
علیا جیت سزانی		
سایر	۱۰,۰۵۲,۲۹۴,۵۵۴	۲۱,۰۴۴,۵۲۷,۳۷۷
	۲۹,۴۲۸,۶۱۸,۱۴۱	۳۴,۴۵۷,۴۰۷,۲۱۰

۱۴-۱-۷-۱ مربوط به مطالبات پیمان محمد رضائی مربوط به استرداد حواض ملی دستور دریافت ۱۱۵۴۹۰ بوده که در سال ۱۴۰۰ تسویه گردیده است.

۱۴-۱-۷-۲ مربوط به مطالبات محمود نظام آبادی فراهانی مربوط به استرداد حواض ملی دستور دریافت ۹۹۴۹۱ می باشد.



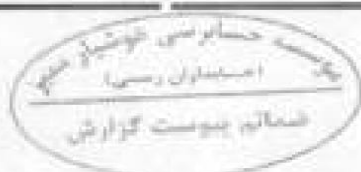
صورتهای مالی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۸- ۱- ۱۳- سیرده حسن انجام کار دریافتی از پیمانکاران

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۲,۱۸۸,۳۰۷,۵۶۵	۲,۱۸۸,۳۰۷,۵۶۵	شرکت سبز پاکان شهر یاس
۲,۲۴۲,۳۱۶,۳۱۹	۲,۲۰۳,۲۰۶,۰۳۹	سرزمین سبز کهن
۲,۰۹۶,۸۰۲,۲۱۷	۲,۰۹۶,۸۰۲,۲۱۷	گلین سبز نگار
۱,۵۸۰,۵۴۹,۹۱۱	۱,۵۸۲,۰۷۱,۳۳۰	سبز گستران پویای شهر
۷۶۷,۹۴۰,۰۰۰	۷۶۷,۹۴۰,۰۰۰	ق ۱۹۰۸۵ م ۱۱/۱۱/۸۷ سازمان عمرانی (شرکت لوکا)
۶۵۴,۸۳۷,۳۴۷	۶۵۴,۸۳۷,۳۴۷	سایه پید مجنون
۵۰۵,۹۵۰,۲۰۶	۵۰۵,۹۵۰,۲۰۶	دعگده سبز شایان مهدیسی
۱,۵۳۰,۲۲۰,۸۸۹	۲۵۲,۹۶۵,۰۲۹	شرکت مهندسی سبز کاران افروز جوان
۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۸۳۷,۸۶۵	آرین صنعت موج تهران
۲۳۰,۳۹۶,۰۸۷	۲۳۰,۳۹۶,۰۸۷	پایا توسعه پتی
۱۲,۴۹۲,۱۲۷,۸۶۱	۱۱,۵۴۱,۸۸۶,۵۶۸	سایر
۲۹,۹۱۵,۵۷۰,۵۰۲	۲۴,۶۸۶,۲۰۱,۴۵۳	

۹- ۱- ۱۴- سیرده حسن اجرای تعهدات (مکسوره از صورت وضعیت)

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۲,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سبز پاکان شهر یاس
۱,۱۴۲,۶۰۷,۷۴۰	۱,۱۴۲,۶۰۷,۷۴۰	سرزمین سبز کهن
۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	عمران پناه کار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فال گستر پویا
-	۷۹۷,۰۰۰,۰۰۰	اکسین سبز دربر ابراهیم
-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سیر رضا سلیمی
۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه آبی آریاستخر و سونای شهدای آزادی
۴۸۰,۳۹۶,۰۰۰	۴۸۰,۳۹۶,۰۰۰	سازمان عمرانی مناطق شهری داری تهران-عمران و بهسازی ایوفار
۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۱,۰۰۰,۰۰۰	آتیس عمران و سوا
-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت جدا آفرین تهرانک
۹,۱۲۰,۴۴۹,۵۸۲	۷,۷۵۲,۸۴۹,۵۸۲	سایر
۱۷,۰۹۱,۴۷۴,۰۰۰	۱۷,۴۳۳,۸۸۳,۳۳۲	



مورخه های مالی
یادداشت های توضیحی مورخه های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱- ۱- ۱۴- بندگی به کارکنان

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
پروژکتی زاده	۳,۴۹۹,۱۲۹,۳۵۱	۵,۰۷۱,۲۷۱,۳۹۸
خرید سوز وند	۳,۱۹۵,۸۰۹,۲۵۰	۱,۲۴۱,۴۵۷,۲۸۰
مهدی سردمیلی	۱,۵۸۴,۱۵۸,۰۰۰	۱,۲۱۳,۳۰۹,۰۰۰
عاشق عزتاده	۱,۳۹۸,۲۷۸,۲۲۳	۱,۳۹۸,۲۷۸,۲۲۳
صلاح الدین حسگری	۵۵۵,۳۳۰,۰۰۰	۱,۴۴۳,۴۴۳,۰۰۰
حیدر شاه بنگورده	۳۳۴,۱۱۱,۱۱۵	۳۳۴,۱۱۱,۱۱۵
سایر	۹,۰۰۱,۴۲۹,۲۷۲	۷,۳۳۲,۰۲۶,۳۵۵
	۱۲,۳۵۸,۴۹۵,۳۳۱	۱۹,۴۳۷,۳۳۰,۳۱۱

۱- ۱- ۱۴- مانده بندی به کارکنان، مربوط به اخراجات، انجام شده از فرشتگان توسط کارپردازان منطقه می باشد که طبق رويه معمول در دست نسخه می باشد.

۱- ۱- ۱۴- مانده بندی به کارپردازان، منطقه می باشد که در جریان پرداخت می باشد.

۱- ۱- ۱۴- پرداختی در جریان بهار تا سالهای وابسته به شهرداری تهران

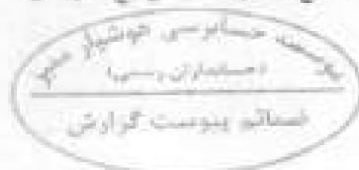
یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
سازمان بهداشتی و عمران شهر تهران	۱۰,۰۳۴,۵۹۰,۳۰۴	-
سازمان حمل و نقل و ترافیک	۱,۴۴۴,۴۳۰,۰۰۰	-
سازمان عمران توسعه پایدار سحر	۳۴۰,۴۹۰,۷۸۸	-
سایر	۱,۵۸۹,۲۲۱,۰۰۰	-
	۱۳,۰۵۸,۲۴۱,۰۰۰	-

۱- ۱- ۱۴- مانده بندی مذکور مربوط به قراردادهای ۱۵۴۴۲۸۹ مورخ ۳۳۵/۱۳۰۹ سازمان بهداشتی عمران شهر تهران خرید آسفالت بوده که طی حواله کارگزاری جهت پرداخت ارسال گردیده است.

۱- ۱- ۱۴- بندگی به شرکت های وابسته به شهرداری تهران

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
خودرو سرویس ترابری	۲,۴۲۲,۱۲۵,۲۴۵	-
خودرو سرویس- ایستگاه شایان آستین	۲,۴۵۴,۴۴۴,۰۰۰	۲,۴۴۲,۱۲۵,۲۴۵
شرکت توسعه فضاهای فرهنگی	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر	۱,۴۴۳,۴۴۳,۴۴۳	۱,۴۴۳,۴۴۳,۴۴۳
	۱۱,۳۱۹,۴۴۲,۱۲۸	۱۵,۸۸۷,۴۴۲,۱۲۸

۱- ۱- ۱۴- مانده بندی به شرکت خودرو سرویس شهر مربوط به تامین خودرو های منطقه بوده که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ مذکور تسویه گردیده است.



صورتهای مالی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۲- ۱- ۱۲- پرداختی های در جریان تاجر اشخاص حقیقی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
-	۲,۶۰۲,۹۵۱,۲۱۸	احمد میرزائی
-	۱۱۵,۳۱۱,۵۰۰	محمود حسینی
-	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	سایر
-	۲,۸۱۷,۲۶۲,۷۱۸	

۱۲- ۱- ۱۲- پرداختی در جریان تاجر با شرکت های وابسته به شهرداری تهران

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
-	۱,۵۴۹,۱۲۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری شهر
-	۳۹۷,۳۱۲,۳۹۹	شهردان حرم بان تاجیر حافظان شهر
-	۱۲۹,۵۰۹,۶۰۳	سایر
-	۲,۰۷۵,۹۴۲,۰۰۰	

۱۲- ۱- ۱۵- بدیعی به نهادهای عمومی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۵۵۸,۹۶۲,۴۱۰	۵۵۸,۹۶۲,۴۱۰	دانشگاه صنعتی
۵۵۸,۹۶۲,۴۱۰	۵۵۸,۹۶۲,۴۱۰	

۱۵- سایر حسابها و اسناد پرداختی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۹۲,۵۱۹,۰۸۶,۳۰۷	۱۱۲,۵۴۹,۳۹۹,۰۹۵	۱۵- ۱	سایر حسابهای پرداختی
۵۴,۳۴۹,۱۳۲,۰۸۷	۴۷,۳۴۱,۹۳۳,۲۵۷	۱۵- ۲	سپرد و واریج پرداختی
۱۹۷,۱۸۸,۱۳۳,۳۹۲	۱۸۰,۰۰۰,۳۲۰,۸۱۲		

۱۵- ۱- ۱۵- ۱- سایر حسابهای پرداختی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۰,۵۳۹,۱۴۱,۴۲۰	۵۳,۱۴۸,۸۹۱,۱۱۷	۱۵- ۱- ۱	ارزش افزوده غیر نقدی
۳۷,۳۹۲,۸۷۰,۹۲۱	۴۲,۰۴۷,۹۸۰,۳۲۰	۱۵- ۱- ۲	سایر کسور و پیمانکاری
۱۰,۵۱۲,۵۵۹,۳۵۵	۱۲,۵۸۸,۲۴۸,۲۴۹	۱۵- ۱- ۳	هزینه بر قراردادهای (بیمه درمان، بیمه شهرسازی)
۳,۵۳۴,۱۰۵,۳۲۰	۳,۵۳۴,۱۰۵,۳۲۰	۱۵- ۱- ۴	بدیعی به اشخاص حقیقی
۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵- ۱- ۵	بدیعی به سایر اشخاص حقوقی
۲۴۹,۱۲۴,۲۵۰	۳۹۹,۷۰۲,۲۲۰	۱۵- ۱- ۶	تفاوتی به دولت کار
۵۲,۳۹۸,۹۰۰	۵۲,۳۹۸,۹۰۰	۱۵- ۱- ۷	بدیعی به ادارات کل و واحدهای ستادی
۲۸۵,۱۲۴,۳۱۲	۲۸۵,۲۲۰,۰۰۰	۱۵- ۱- ۸	مالیات حقوق
۷۳,۳۷۰,۳۹۸	۷۳,۳۷۰,۳۹۸	۱۵- ۱- ۹	سایر کسور و کار کار
۹۲,۵۱۹,۰۸۶,۳۰۷	۱۱۲,۵۴۹,۳۹۹,۰۹۵		



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱-۱-۱۵- ارزش افزوده غیر قطعی

پایه ثابت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال
۱-۱-۱۵-۱- اداره کل امور مالیاتی شمال تهران	۵۳,۱۴۸,۸۹۱,۱۱۷	۴۲,۵۳۹,۲۴۱,۴۲۰
	۵۳,۱۴۸,۸۹۱,۱۱۷	۴۲,۵۳۹,۲۴۱,۴۲۰

۱-۱-۱۵-۱-۱- مطلقیات بابت مالیات ارزش افزوده درآمدهای مستمر جاری و سنواتی منطقه مطابق نامه شماره ۳۱۲/۱۱۹۸۲۵ می باشد.

۱-۱-۱۵- سایر کسورهای پیمانکاران

سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۴,۰۰۵,۳۳۴,۱۷۲	۴,۱۹۲,۴۵۶,۹۳۴	شرکت سبز پاکان شهر یاس
۴,۹۴۰,۳۲۸,۵۳۸	۳,۹۴۰,۳۲۸,۵۳۸	۹۵۳۹۹۹ م ۹۹۱۰۹۰۵ شرکت عمرانی گاز کنگان شهرداری تهران (تلفات راه متسی)
۳,۳۸۶,۵۰۹,۳۳۷	۴,۴۷۴,۳۰۱,۳۷۸	سما کالج پل پارسیان
۲,۵۷۴,۳۰۱,۳۷۸	۲,۵۷۴,۳۰۱,۳۷۸	شرکت آریانا آسفالت مین
۲,۴۹۷,۹۱۶,۱۵۸	۲,۴۹۷,۹۱۶,۱۵۸	مهرآوران صبح شهر
۴,۰۸۱,۰۵۲,۵۰۰	۴,۰۸۱,۰۵۲,۵۰۰	ممتاز توان مبین
۱,۳۱۵,۰۷۱,۹۲۲	۱,۳۱۵,۰۷۱,۹۲۲	دکور سازه
۱,۲۱۶,۳۱۲,۱۱۹	۱,۱۱۷,۹۲۵,۰۴۴	آتیس عمران رسا
۱,۰۸۰,۳۴۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۳۴۰,۰۰۰	آریانا آسفالت مین
۹۵۷,۴۳۱,۴۷۲	۹۵۷,۴۳۱,۴۷۲	راه و آب دسلاورد خرداد
۸۲۸,۴۳۳,۲۰۰	۸۲۸,۴۳۳,۲۰۰	سازمان عمران مناطق (آریانا آسفالت مین)
۷۷۵,۷۸۱,۹۰۹	۷۳۰,۷۹۸,۸۱۶	گلین سبز نگار
۷۵۹,۵۲۶,۲۷۲	۷۵۹,۵۲۶,۲۷۲	شرکت دال گستر پویا
۷۰۲,۳۴۷,۹۸۲	۷۰۲,۳۴۷,۹۸۲	دنیای حفاری
۶۹۱,۷۲۸,۸۲۹	-	سترگ سازه پیمان
۶۰۴,۱۴۵,۷۱۰	-	شرکت آوازی سازه معین
۵۹۳,۷۷۷,۹۹۹	۵۹۳,۷۷۷,۹۹۹	سبز پاکان شهر یاس
۵۵۵,۹۱۷,۷۱۷	۳۳۲,۷۴۳,۵۵۹	سبز اندیشان پرتو امید
۵۴۱,۷۴۰,۰۰۴۴	۵۴۱,۷۴۰,۰۰۴۴	سبز کاروان روز
۵۴۱,۳۴۱,۰۰۰	۵۴۱,۳۴۱,۰۰۰	ماکادام شرق
۵۲۰,۳۴۵,۳۳۷	۵۲۰,۳۴۵,۳۳۷	صدارت راهبرد فداکد
۴۷۵,۹۱۶,۵۰۰	۴۷۵,۹۱۶,۵۰۰	شرکت عمرانی گاز کنگان شهرداری تهران (دکورسازه)
۴۴۶,۰۱۹,۷۶۲	۴۴۶,۰۱۹,۷۶۲	شرکت عمرانی گاز کنگان شهرداری تهران (دکورسازه)
۱۰,۱۳۵,۹۲۳,۴۴۴	۱۰,۹۵۶,۰۳۰,۱۸۱	سایر
۴۲,۰۳۷,۹۸۰,۳۴۰	۳۳,۳۹۱,۹۷۰,۹۲۱	



صورتهای مالی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۶- ۱- ۱۵- مواردی به‌داشت کار

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱۶۸,۰۳۹,۷۸۹	۲۷۸,۴۸۱,۷۳۵	سما کاج پل پارسیان
۹۸,۹۱۲,۷۹۶	۴۸,۹۱۲,۷۹۶	مهر آوران صبح شهر
۴۳,۷۹۸,۸۳۷	۴۳,۷۹۸,۸۳۷	گلین سبز نگار
-	۲۰,۱۵۸,۴۹۴	شرکت بهساز نگهدار شهر
۸,۳۵۰,۳۵۸	۸,۳۵۰,۳۵۸	شرکت پارساگلن پاز
۳۴۹,۱۲۴,۷۸۰	۳۹۹,۵۰۲,۲۲۰	

۷- ۱- ۱۵- بدهی به ادارات کل و واحدهای ستادی

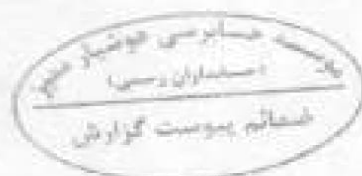
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۲۶,۳۴۴,۹۰۰	۲۶,۳۴۴,۹۰۰	اداره کل تحقیق و توسعه
۲۶,۳۰۲,۰۰۰	۲۶,۳۰۲,۰۰۰	اداره کل امور آسپهای اجتماعی
۵۲,۶۴۸,۹۰۰	۵۲,۶۴۸,۹۰۰	

۸- ۱- ۱۵- مالیات حقوق

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۲۷۵,۲۴۴,۷۱۲	۴۸,۴۴۰,۰۰۰	مالیات حقوق
۲۷۵,۲۴۴,۷۱۲	۴۸,۴۴۰,۰۰۰	

۹- ۱- ۱۵- سایر کسورات کارکنان

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱۳,۴۷۰,۴۹۹	۱۳,۴۷۰,۴۹۹	سایر کسورات کارکنان
۱۳,۴۷۰,۴۹۹	۱۳,۴۷۰,۴۹۹	



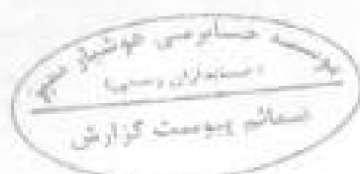
صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲-۱۵- سیرده و تغییر بر داخلی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۹۰,۳۹۱,۳۳۹,۱۷۵	۵۳,۲۵۳,۰۹۷,۳۷۳	۱۵-۲-۱ سیرده بیمه تامین اجتماعی (منگسوره از صورت وضعیت)
۴,۵۸۴,۳۸۰,۰۳۱	۵,۹۱۹,۲۵۷,۹۲۰	۱۵-۲-۲ سیرده - موقت
۴,۸۴۴,۰۱۱,۸۳۰	۵,۴۲۲,۷۲۳,۱۸۸	۱۵-۲-۳ سیرده بیمه تامین اجتماعی
۱,۷۹۱,۰۰۸,۳۲۵	۲,۱۴۲,۵۸۷,۳۲۵	۱۵-۲-۴ سیرده شرکت در مناقصه
۴۷۸,۳۰۲,۹۹۵	۴۷۸,۳۰۲,۹۹۵	۱۵-۲-۵ سایر سیرده ها
۷۵۵,۹۰۵,۸۱۸	۲۲۱,۱۵۵,۰۴۳	۱۵-۲-۶ سیرده شرکت در مزایده
۵۱۹,۳۱۳	۵۱۹,۳۱۳	۱۵-۲-۷ سیرده صندوق کارآموزی (منگسوره از صورت وضعیت)
۵۲,۳۴۹,۱۲۷,۰۵۲	۴۷,۳۴۱,۳۴۳,۵۵۷	

۲-۱۵-۱ سیرده بیمه تامین اجتماعی (منگسوره از صورت وضعیت)

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۹,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۴۳,۸۹۴,۲۷۳	صبران حشمت پاستر گاو
۳,۴۳۴,۵۱۱,۷۹۰	۴,۴۲۲,۳۰۷,۳۳۸	سما کاج بی پارسیان
۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۳۴,۵۰۷,۹۲۴	شرکت بهمنار نگهبان شهر
۱,۵۲۸,۹۰۵,۵۱۸	۲,۰۵۹,۳۱۵,۳۷۳	مهر آوران صبح شهر
۲,۰۴۵,۲۴۲,۱۲۸	۲,۰۴۵,۲۴۲,۱۲۸	آرین صنعت موج تهران
۱,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۲,۳۸۹,۲۵۰	شرکت سازه پیمان
-	۱,۴۴۸,۲۴۲,۳۰۰	شرکت آوازی سیرد زمین
۱,۰۰۴,۳۹۸,۱۱۱	۱,۰۰۲,۴۳۵,۷۰۹	تولشگران پردای حرم
۱,۱۹۵,۰۸۵,۹۹۹	۱,۱۹۲,۰۸۵,۹۹۹	مهندسین مشاور بی رود
۴۷۸,۳۴۳,۱۳۰	۱,۰۷۲,۳۰۲,۴۹۴	سایه بند سینون
۹۴۴,۸۹۷,۴۹۹	۱,۰۴۴,۳۹۵,۳۳۴	از طوفان خاکش بهمن
۹۹۴,۸۸۴,۵۷۰	۹۹۴,۸۸۴,۵۷۰	مستار توان بهمن
۱,۴۳۱,۸۴۹,۵۱۹	۹۸۸,۳۱۲,۴۹۴	گلبن سوزنگار
۷۴۹,۴۹۹,۹۴۲	۷۴۴,۲۴۲,۴۹۹	شرکت دال گستر پودا
۷۴۰,۴۴۲,۴۸۰	۷۴۰,۴۴۲,۴۸۰	شرکت صبران بی مغان
۷۴۸,۳۴۵,۵۷۴	۷۴۸,۳۴۵,۵۷۴	سازه رهاورد دنا
-	۷۳۴,۴۴۱,۴۲۵	باغ سوز خوبی
۱۴۳,۳۰۰,۴۳۱	۴۴۷,۸۷۵,۱۷۱	شرکت انجام پایدار
-	۴۴۱,۴۴۸,۹۸۰	نارا بی تایمیز
-	۴۵۸,۵۵۲,۳۰۴	فری راه نصر
۴۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	میداد گستر پرتین
-	۴۰۵,۸۵۱,۴۱۵	ایدا تک صنعت تیریز
-	۵۸۱,۱۴۸,۲۴۰	مهندسی زیبا گستران صبا
-	۵۳۰,۰۸۸,۱۲۳	شیرین خاکش و بنا
۴۴۵,۰۴۸,۴۴۴	۵۰۵,۳۰۷,۴۴۹	شرکت طرح و توسعه آستان پارس
۷۰۰,۰۰۸,۴۴۵	۵۰۰,۴۴۰,۴۴۵	شرکت مهر آفرینان مهداب ساحلی
۴۴۸,۳۰۰,۰۰۰	۴۹۸,۵۰۰,۰۰۰	پلاپیر راه دماوند
۱۹,۸۷۵,۴۴۳,۵۰۴	۱۴,۲۰۰,۲۰۹,۰۴۴	سایر
۹۰,۳۹۱,۳۳۹,۱۷۵	۵۳,۲۵۳,۰۹۷,۳۷۳	



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۵-۲-۲ سیرده موافقت

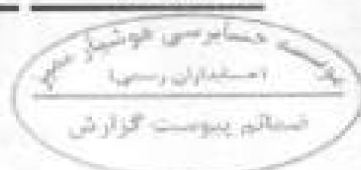
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
-	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	زیست فنی
۴۲۷,۸۹۸,۴۱۸	۴۲۷,۸۹۸,۴۱۸	پهنه سازی
۳۸۶,۸۹۳,۲۷۴	۳۸۶,۸۹۳,۲۷۴	سازمان عمران (عمران راه کار)
۳۲۹,۱۲۶,۲۱۴	۳۲۹,۱۲۶,۲۱۴	شرکت تولکا
۲۸۰,۷۵۷,۸۲۴	۲۸۰,۷۵۷,۸۲۴	سازمان عمرانی (شرکت عمران راهکار)
۲۱۳,۸۹۳,۴۷۰	۲۱۳,۸۹۳,۴۷۰	حریر
۹۰۴,۴۰۵,۱۳۰	۹۰۴,۴۰۵,۱۳۰	شرکت شهریان و حریم بان
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت دال گستر پویا
۱۵۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۸۰۰,۰۰۰	خدمات مالی و مدیریت ترافیک نماگران
۱۳۱,۱۰۱,۷۳۳	۱۳۱,۱۰۱,۷۳۳	شقایق امیدوریا
۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	مالکادام شرق
۴,۳۲۷,۸۰۳,۷۶۶	۴,۸۴۱,۳۸۱,۴۵۵	سایر
۴,۵۸۴,۴۸۰,۰۳۱	۵,۹۱۹,۲۵۷,۹۲۰	

۱۵-۲-۳ سیرده پیعه تامین اجتماعی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۳۷۹,۸۶۰,۰۰۰	۳۷۹,۸۶۰,۰۰۰	سازمان عمرانی (شرکت تولکا)
-	۳۱۵,۳۴۹,۴۱۸	شرکت مهندسی سز کاران امروز جوان
۲۷۴,۵۹۷,۸۴۱	۲۷۴,۵۹۷,۸۴۱	سازمان عمران (اکاوشگران اطمینان)
۱۷۶,۲۸۰,۰۰۰	۱۷۶,۲۸۰,۰۰۰	سازمان عمرانی مناطق (پایا توسعه بتن)
۱۳,۸۴۲,۸۳۷	۱۵۴,۱۹۷,۸۴۱	شرکت پارسیا گل پاز
۴,۰۱۹,۳۳۱,۱۳۲	۴,۹۲۰,۱۳۷,۸۴۸	سایر
۴,۸۴۴,۰۱۱,۸۳۰	۵,۹۲۴,۷۳۳,۱۸۸	

۱۵-۲-۴ سیرده شرکت در مناقشه

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
-	۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت حریر سبز پارسیان
-	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	دهون سازه
۱۸۳,۹۸۰,۰۰۲	۱۸۳,۹۸۰,۰۰۲	عمران راه کار
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	دنیای حفاری
-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	عمران بهسازان شهر سپرلوس
۴۴,۸۶۰,۰۰۰	۴۴,۸۶۰,۰۰۰	شرکت خدا آفرین بهرنگ
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت احیایم پاندار
۴۵,۴۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۰۰,۰۰۰	مهیمن پوش سحر
۱,۴۲۲,۴۹۷,۴۲۳	۹۲۲,۴۹۷,۴۲۳	سایر
۱,۷۹۲,۰۸۷,۴۲۵	۲,۱۶۴,۵۸۷,۴۲۵	



صورتهای مالی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۵-۲-۵ سایر سوره ها

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال
۵۲۷,۲۹۰,۲۴۰	۵۲۷,۲۹۰,۲۴۰
۱۱۱,۱۱۲,۵۵۵	۱۱۱,۱۱۲,۵۵۵
۶۷۸,۴۰۲,۹۹۵	۶۷۸,۴۰۲,۹۹۵

بهار و بهار تهران

سایر

۱۵-۲-۶ سوره شرکت در مزایده

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰
۲۰۳,۹۰۵,۸۱۸	۴۹,۱۵۵,۰۲۳
۳۵۵,۹۰۵,۸۱۸	۲۲۱,۱۵۵,۰۲۳

مجموعه رفاه غذایی

مریم کیمپانی شیرازی و شرکاء

سایر

۱۵-۲-۷ سوره صندوق کار آموزی (مکتوبه از صورت وضعیت)

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال
۴۱۳,۸۳۲	۴۱۳,۸۳۲
۱۰۵,۴۸۱	۱۰۵,۴۸۱
۵۱۹,۳۱۳	۵۱۹,۳۱۳

زبان کاران خوش طریق

سایر



صورتهای مالی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۶- حسابهای پرداختی گروه

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳۵,۵۵۶,۳۳۸,۱۲۰	۳۵,۵۵۶,۳۳۸,۱۲۰	۱۶-۱
(۲,۱۵۶,۴۰۱,۷۹۹)	۲۲,۸۸۱,۹۳۸,۲۰۱	۱۶-۲
۷,۲۳۸,۵۵۸,۶۶۷	۳,۹۲۴,۵۵۸,۶۶۷	
۳۳۶,۹۳۸,۸۸۲	۴۴,۶۸۷,۵۳۴	
۴۰,۹۷۵,۵۳۳,۸۹۰	۶۲,۲۲۹,۴۲۲,۵۲۲	

سایر پرداختی گروه

حسابهای دریافتی گروه

ماده ۱۷- ادارات کل امور مالی و اموال

کسورات حقوق و مزایا- ادارات کل امور مالی و اموال

۱- ۱۶- سایر پرداختی گروه

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۳۲,۹۴۴,۳۳۸,۱۲۰	۳۲,۹۴۴,۳۳۸,۱۲۰	
۲,۵۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	
۳۵,۵۵۶,۳۳۸,۱۲۰	۳۵,۵۵۶,۳۳۸,۱۲۰	

ادارات کل امور مالی و اموال

حسابداری املاک

۲- ۱۶- حسابهای دریافتی گروه

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
(۲,۱۵۶,۴۰۱,۷۹۹)	۲۲,۸۸۱,۹۳۸,۲۰۱	
(۲,۱۵۶,۴۰۱,۷۹۹)	۲۲,۸۸۱,۹۳۸,۲۰۱	

حسابداری املاک

۱۷- درآمد در دست تفکیک

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۲۸۷,۹۷۲,۰۵۹	۲۰۸,۸۷۳,۷۷۰	
۲۸۷,۹۷۲,۰۵۹	۲۰۸,۸۷۳,۷۷۰	

وجوه درآمدی در دست تفکیک

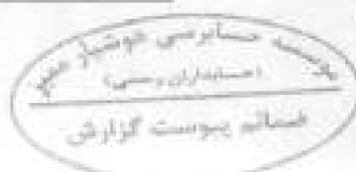
۱۸- فروش خالص/درآمد حاصل از ارائه خدمات

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۴۵۴,۳۲۲,۶۷۹,۷۷۴	۱,۸۹۸,۴۰۲,۴۴۰,۸۲۸	۱۸-۱
(۱۲۵,۶۶۴,۶۱۲,۴۴۰)	(۱۱,۸۷۱,۴۴۶,۲۱۴)	۱۸-۲
(۱۳۲,۴۵۸,۲۱۲,۳۳۹)	(۱۹۵,۴۳۶,۶۷۸,۴۸۳)	۱۸-۳
۱,۱۹۶,۲۰۹,۸۵۵,۱۰۷	۱,۶۹۱,۰۹۴,۵۵۶,۱۳۱	

درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی

برگشت از درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی

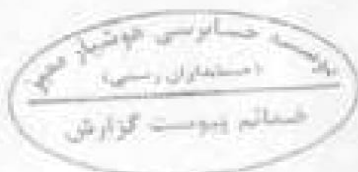
تطبیق بر درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱- ۱۸- درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۷۳۹,۴۲۷,۷۴۹,۷۹۵	۵۸۷,۴۲۴,۴۹۴,۲۴۳	عوارض بر مازاد تراکم
۱۲۵,۴۴۴,۸۳۴,۹۷۵	۴۴۰,۷۳۲,۷۳۲,۵۶۸	عوارض حذف پارکینگ
۱۰۷,۵۱۲,۴۸۰,۸۷۴	۲۹۸,۱۶۱,۴۳۲,۴۴۳	عوارض سطح شهر
۱۲۸,۱۸۷,۷۳۲,۲۴۲	۱۸۵,۳۸۴,۴۸۷,۷۹۱	توسازی
۴۴,۰۴۸,۴۴۴,۵۴۷	۸۴,۸۳۷,۹۹۲,۲۴۲	بهای خدمات (مدیریت، پسماند واحدهای مسکونی)
۳۷,۸۹۲,۴۵۸,۱۶۲	۴۲,۴۲۸,۷۳۴,۵۰۵	عوارض بر پروانه کسب و پیشه و حق صدور پروانه
۳۱,۷۲۵,۴۸۰,۲۶۷	۵۴,۱۷۸,۱۷۵,۲۵۵	عوارض بر پروانه های ساختمانی (پذیرا)
۵۴,۹۵۸,۷۳۴,۴۸۱	۴۵,۴۰۴,۵۸۱,۴۹۷	درآمد حاصل از تغییر کاربری ها
۲۴,۴۸۷,۷۵۰,۰۰۰	۳۱,۸۰۱,۴۷۵,۰۰۰	حق آسفت و لنگه گیری ترمیم حفاری (درآمد حفاری عرضی)
۲۰,۰۵۵,۸۳۹,۰۴۹	۳۱,۴۷۳,۸۴۹,۵۷۸	بهای خدمات (مدیریت، پسماند واحدهای تجاری و اداری)
۴,۴۰۷,۵۱۱,۰۰۰	۱۸,۴۰۵,۰۹۲,۰۰۰	حق آسفت و لنگه گیری ترمیم حفاری (درآمد حفاری طولی)
۲۵,۹۰۴,۰۳۹,۱۸۳	۱۵,۴۹۴,۸۳۸,۴۱۱	عوارض بر پروانه های ساختمانی (زیربنا)
۴,۲۸۴,۱۲۳,۲۴۸	۹,۰۲۸,۵۱۵,۵۲۰	قطار شهری - حمل و نقل ریلی
۴۸,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	درآمد حاصل از فروش و جمع آوری زباله
۳,۱۸۵,۴۵۸,۴۰۳	۴,۸۴۱,۴۳۵,۰۵۵	جریمه کمیسیون ماده هجده
۷,۴۴۵,۲۰۰	۴,۴۳۱,۴۳۲,۴۱۴	عوارض بر تشکیلک اراضی و ساختمان
۵,۱۳۰,۳۴۴,۴۴۹	۴,۱۴۰,۰۱۳,۹۶۰	عوارض بر بانکین و پیش آمدگی
۲,۱۴۵,۱۴۵,۴۳۹	۴,۱۲۴,۴۸۵,۳۱۸	عوارض پیشه و زمان موسسات درمانی
۱۵۴,۱۸۵,۸۴۴	۱,۷۲۰,۷۵۵,۷۰۴	عوارض بر اماکن عمومی (هتل، مسافرخانه و غیره)
۱,۲۸۱,۸۵۴,۵۴۸	۱,۴۴۴,۴۴۴,۴۴۸	حق شرف
۸۵۴,۵۴۷,۰۱۲	۱,۱۴۷,۵۷۴,۲۷۸	لایروبی
۷,۱۰۰,۱۸۴,۰۰۰	۹۸۵,۰۲۰,۰۴۹	تمدید پروانه ساختمان نیمه کاره
۷۲۵,۴۸۰,۰۰۰	۱۸۸,۴۴۰,۰۰۰	درآمد مراکز فرهنگی
۷,۴۴۲,۷۰۹	۱۰۴,۷۲۰,۲۲۹	عوارض بر قراردادهای
۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	جریمه سد معبر
۱۲,۱۴۳,۰۸۷,۰۰۰	-	عوارض حفظ و گسترش فضای سبز شهر تهران
۱,۴۵۴,۴۳۲,۴۷۹,۷۷۴	۱,۸۹۸,۴۰۲,۴۲۰,۸۲۸	



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲- ۱۸- برآیند از درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۵,۶۸۷,۶۸۹,۱۲۸	۸,۴۶۷,۶۸۱,۵۹۵	عوارض بر مازاد تراکم
۹۸۹,۴۴۵,۰۰۰	۱,۷۵۴,۰۷۶,۴۸۶	عوارض حذف پارکینگ
۳,۱۲۹,۸۱۵,۲۵۵	۶۰۳,۳۵۶,۶۰۹	درآمد حاصل از تغییر کاربری ها
۴۰۴,۹۱۴,۱۰۱	۵۱۶,۰۴۴,۳۳۲	عوارض سطح شهر
۴۷,۰۸۹,۸۴۸	۴۱۴,۲۷۵,۳۴۲	عوارض بر پروانه های ساختمانی (پذیرد)
-	۹۷,۳۷۳,۰۷۹	عوارض بر تشکیلک اراضی و ساختمان
-	۷۲,۷۴۵,۴۴۰	حق شرف
۱۲,۴۴۲,۹۵۲	۲۹,۹۰۷,۸۱۷	قطار شهری - حمل و نقل ریلی
۴۷,۴۱۴,۵۵۶	۱۳,۱۲۴,۴۱۴	عوارض بر پروانه های ساختمانی (زیربنا)
-	۱,۹۷۷,۰۰۰	حق آسفالته و لکه گیری ترسیم حفاری (درآمد حفاری عرضی)
۲,۵۴۳,۹۲۸,۷۲۱	۵۸۸,۴۹۶	عوارض بر بالکن و پیش آمدگی
۷,۵۴۳,۳۴۴	۳۵۶,۷۸۴	لایروبی
۱۳,۴۱۴,۴۲۵	-	عوارض بر پروانه های ساختمانی (عوارض ساختمان های ۹ طبقه به بالا - آتش نشانی)
۱۰۰,۱۸۴,۰۰۰	-	تمدید پروانه ساختمان نیمه کاره
۱۱۲,۸۶۲,۸۴۰,۰۰۰	-	درآمد حاصل از فروش و جمع آوری زباله
۱۲۵,۶۶۴,۶۱۲,۳۳۰	۱۱,۸۷۱,۴۳۶,۲۱۴	

۳- ۱۸- تلفیق دو درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱۰۶,۴۷۹,۴۵۹,۲۸۵	۱۲۰,۴۶۷,۵۴۳,۱۸۷	عوارض بر مازاد تراکم
۹,۴۲۵,۳۸۹,۳۳۵	۵۱,۷۵۷,۴۵۷,۸۲۷	عوارض سطح شهر
۴,۴۹۰,۸۰۶,۱۵۶	۱۰,۵۰۲,۹۲۰,۹۸۹	عوارض بر پروانه های ساختمانی (پذیرد)
۶,۶۹۵,۸۷۶,۸۸۶	۸,۵۴۲,۳۳۰,۱۸۸	درآمد حاصل از تغییر کاربری ها
۴,۴۴۴,۱۳۴,۱۳۰	۴,۳۰۷,۲۸۱,۷۸۸	عوارض بر پروانه های ساختمانی (زیربنا)
۱,۱۴۷,۲۰۰	۹۰۶,۸۵۷,۵۸۵	عوارض بر تشکیلک اراضی و ساختمان
۸۴۸,۰۲۰,۳۰۶	۶۴۴,۴۴۴,۷۱۰	عوارض بر بالکن و پیش آمدگی
۲۰۱,۴۰۴,۶۰۶	۴۱۹,۲۱۳,۲۴۶	حق شرف
۱۴۴,۳۷۵,۹۴۰	۵,۴۴۰,۹۲۸	قطار شهری - حمل و نقل ریلی
۹۸,۴۴۰,۷۱۱	۳,۱۶۶,۹۷۱	لایروبی
۲,۴۴۴	۲۸۹,۵۴۳	جریمه کمیسیون ماده صد
۴۷,۵۶۱	۶۸,۴۳۷	عوارض حذف پارکینگ
-	۳,۰۷۶	تمدید پروانه ساختمان نیمه کاره
۱۲۲,۴۵۸,۲۱۱,۴۳۹	۱۹۵,۴۴۶,۶۷۸,۶۸۴	



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۹- هزینه ها

پادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال
۱۹-۱ هزینه های مأموریت خدمات شهری	۹۶۷,۰۰۴,۰۷۹,۲۴۱	۴۱۴,۰۲۳,۷۵۴,۴۱۵
۱۹-۲ هزینه های مأموریت حمل و نقل و ترافیک	۲۴۴,۳۳۷,۶۲۹,۰۹۵	۱۵۴,۸۲۸,۰۶۰,۳۰۰
۱۹-۳ هزینه های مأموریت خدمات مدیریتی	۱۶۲,۵۳۱,۹۸۹,۴۴۷	۲۴۴,۴۴۱,۰۲۷,۹۸۴
۱۹-۴ هزینه های مأموریت اجتماعی و فرهنگی	۷۸,۱۵۱,۴۰۷,۳۱۲	۷۳,۱۶۶,۳۲۹,۱۶۸
۱۹-۵ هزینه های مأموریت شهرسازی	۴۷,۴۱۷,۸۰۰,۰۵۰	۵۸۹,۴۲۴,۱۰۳
۱۹-۶ سایر هزینه ها	۴۳,۶۷۳,۸۹۰,۵۶۷	۳۲,۹۹۴,۳۲۹,۹۷۴
۱۹-۷ هزینه های مأموریت آبشویی و مدیریت بحران	۴,۶۰۹,۳۴۹,۱۷۴	۵,۴۸۶,۰۹۵,۰۲۴
	۱,۵۴۹,۸۲۴,۱۶۴,۸۸۴	۹۲۹,۷۵۹,۰۴۲,۹۷۴

۱۹-۱- هزینه های مأموریت خدمات شهری

پادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال
۱۹-۱-۱ هزینه های تملک اراضی و املاک	۲۹۴,۸۵۹,۶۰۰,۰۰۰	-
۱۹-۱-۲ هزینه های مدیریت بازیافت و دفع پسماندهای شهری	۲۵۱,۵۴۱,۴۰۰,۰۸۴	۱۸۵,۳۳۲,۶۸۲,۴۴۰
۱۹-۱-۳ هزینه های توسعه پارکها، جنگلها و فضای سبز	۱۹۲,۴۴۵,۶۴۷,۰۲۰	۱۴۳,۷۶۸,۵۳۴,۵۱۱
۱۹-۱-۴ هزینه های توسعه محلات در حوزه خدمات شهری	۱۲۰,۲۱۰,۲۴۶,۷۴۸	-
۱۹-۱-۵ هزینه های شبکه جمع آوری و دفع آبهای سطحی	۴۰,۵۰۹,۵۱۲,۹۸۲	۳۵,۸۵۴,۴۸۷,۴۷۵
۱۹-۱-۶ هزینه های زیبا سازی منظر شهری	۳۲,۰۷۳,۰۲۸,۴۰۴	۲۱,۰۳۷,۴۹۶,۷۳۵
۱۹-۱-۷ هزینه های بهبود محیط زیست شهری	۱۰,۸۱۴,۵۹۸,۰۹۰	۴,۵۴۹,۲۹۳,۸۲۹
۱۹-۱-۸ هزینه های توسعه تأسیسات و تسهیلات خدمات شهری	۴,۵۳۲,۰۲۵,۸۹۱	۱,۴۷۹,۴۵۷,۴۰۵
	۹۶۷,۰۰۴,۰۷۹,۲۴۱	۴۱۴,۰۲۳,۷۵۴,۴۱۵

۱۹-۱-۱- هزینه های تملک اراضی و املاک

پادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال
هزینه های تملک املاک جهت کاربری فضای سبز (تملک باغات)، سطح منطقه	۲۹۴,۸۵۹,۶۰۰,۰۰۰	-
	۲۹۴,۸۵۹,۶۰۰,۰۰۰	-



سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال
۱۷۶,۶۸۷,۹۶۶,۶۷۶	۱۶۵,۸۸۶,۵۰۶,۰۸۶
۴,۸۷۰,۴۶۹,۶۱۶	۴,۵۰۹,۷۲۰,۰۰۰
۴,۶۶۴,۴۵۰,۴۵۰	۱,۴۰۸,۱۶۶,۰۰۰
۱۵۵,۳۴۹,۵۸۶,۷۶۰	۴۵۱,۵۴۹,۴۰۰,۰۸۶

هزینہ ہائی، خرید کم، بیچنا زیادہ

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
روانی	روانی
۱۰۵,۵۱۵,۳۴۱,۵۳۷	۱۴۰,۸۴۶,۵۵۵,۱۰۰
۷۸,۱۱۷,۵۴۳,۷۸۴	۲۳,۳۳۷,۰۰۳,۳۹۵
۹,۳۰۴,۹۵۲,۵۵۴	۱۰,۹۷۲,۳۳۲,۴۴۲
۱۳,۱۴۹,۷۴۸,۷۸۴	۱۰,۹۵۰,۲۲۳,۹۴۳
۷,۴۴۱,۴۴۸,۵۲۰	۴,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۲,۷۴۸,۵۴۳,۵۱۱	۱۹۶,۴۴۵,۴۴۷,۰۰۰

هرزیه های آلاینده درخت و درختچه و گل و گیاه، سطح منطقه

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
روال	روال
-	۱۲۰,۲۱۰,۲۶۶,۷۶۸
-	۱۲۰,۲۱۰,۲۶۶,۷۶۸

5- 1- 19- هزینه های شبکه جمع آوری و دفع آبهای سطحی

هزینه های طراحی و اجرای روش های بازیافت و بازسازی آبی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال
۳,۹۷۶,۸۰۹,۷۷۹	۱۴,۳۲۲,۰۵۱,۷۳۴
۸,۸۹۸,۵۵۹,۴۸۸	۱۱,۷۴۱,۷۲۴,۵۶۵
۸,۸۵۲,۷۷۲,۷۷۲	۱۰,۴۶۰,۴۸۷,۳۴۷
۷,۵۳۷,۵۴۸,۵۱۴	۹,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۱۵,۵۴۰,۰۰۰	۵,۴۵۵,۴۴۲,۰۰۰
۴,۴۴۲,۴۰۰,۰۰۰	۴,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۴۴۹,۰۴۵,۰۰۰	۲,۵۴۲,۵۵۲,۰۰۰
-	۸۴۲,۴۴۷,۴۴۴
۴۵,۴۵۴,۴۸۷,۴۷۵	۴۰,۵۰۹,۵۱۲,۹۸۴

صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۴ - ۱ - ۱۹ - هزینه های زیاده سازی منظر شهری

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال
۷,۹۰۷,۸۷۷,۵۳۵	۱۰,۲۹۶,۲۰۹,۹۰۴
۳,۹۷۶,۸۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۵,۱۶۵,۵۲۷
۳,۷۵۴,۳۳۸,۲۰۰	۵,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰
۲,۳۹۸,۳۸۱,۰۰۰	۳,۰۷۳,۰۴۰,۰۰۰
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۴۰,۵۴۱,۹۷۳
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۲,۰۵۹,۰۰۰
۲۱,۰۳۷,۳۹۶,۷۳۵	۳۲,۰۷۳,۰۶۸,۴۰۴

هزینه های نورپردازی و زیباسازی معابر، سطح منطقه
هزینه های ساماندهی و مناسب سازی معابر و معابر خاص شهر، سطح منطقه
هزینه های رنگ آمیزی و پاکسازی نما، سطح منطقه
هزینه های نقاشی دیواری و گرافیک محیطی، سطح منطقه
هزینه های تهیه و نصب تابلوهای تبلیغاتی، تزیین، مجسمه و تندیس، سطح منطقه
هزینه های تهیه و نصب پلاک شناسایی اماکن و معابر، سطح منطقه

۴ - ۱ - ۱۹ - هزینه های بهبود محیط زیست شهری

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال
۳,۹۵۹,۹۹۹,۹۹۹	۵,۵۷۱,۰۶۵,۷۷۶
-	۲,۱۹۲,۳۹۶,۰۰۰
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۷,۸۴۴,۳۱۰
۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۱,۲۹۲,۰۰۰
۳۵۹,۲۹۳,۸۵۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶,۵۶۹,۲۹۳,۸۴۹	۱۰,۸۱۲,۵۹۸,۰۹۰

هزینه های مبارزه با آلودگی و منظر شهری
هزینه های توسعه انرژی های نو
هزینه های تهیه سازی مصرف انرژی و منابع در ساختمانهای شهرداری تهران
هزینه های آموزش، فرهنگ سازی و مشارکت شهروندی در حوزه محیط زیست شهری
هزینه های استقرار و نگهداری نظام مدیریت محیط زیست (پروژه سازمانها و مراکزها و مناطق آلوده)

۴ - ۱ - ۱۹ - هزینه های توسعه تأسیسات و تجهیزات خدمات شهری

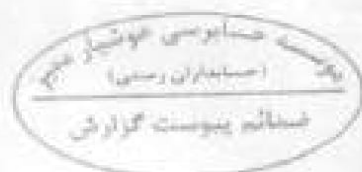
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال
۱,۳۷۹,۴۵۷,۴۰۵	۲,۵۳۲,۰۰۵,۸۹۱
۱,۳۷۹,۴۵۷,۴۰۵	۲,۵۳۲,۰۰۵,۸۹۱

هزینه های تعمیر، نگهداری و مناسب سازی آبنماها و سرسره های بهداشتی عمومی در معابر، سطح منطقه

۴ - ۱ - ۱۹ - هزینه های مأموریت حمل و نقل و ترافیک

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
-	۷۶,۸۵۷,۵۲۷,۲۷۲	۱۹ - ۱ - ۱
۲۹,۳۷۹,۵۳۰,۷۶۰	۵۳,۳۳۹,۱۱۹,۵۷۱	۱۹ - ۱ - ۲
۴۴,۵۸۹,۰۰۰,۲۵۷۰	۴۷,۸۲۸,۷۷۳,۷۲۴	۱۹ - ۱ - ۳
۲۷,۵۱۹,۷۵۵,۹۲۳	۱۹,۸۹۷,۹۹۴,۴۵۰	۱۹ - ۱ - ۴
۱۵,۰۹۵,۰۵۰,۰۰۰	۱۷,۴۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹ - ۱ - ۵
-	۱۱,۶۸۷,۴۳۸,۳۲۸	۱۹ - ۱ - ۶
۱۲,۳۳۸,۱۸۹,۱۸۲	۹,۰۹۷,۹۹۵,۴۳۵	۱۹ - ۱ - ۷
۳,۳۳۸,۸۵۷,۱۵۸	۳,۹۱۲,۸۵۰,۵۱۵	۱۹ - ۱ - ۸
۳,۰۸۰,۲۱۲,۳۶۷	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹ - ۱ - ۹
۱,۱۹۷,۴۴۲,۴۲۰	۳۳۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۹ - ۱ - ۱۰
۱۵۶,۸۳۸,۰۴۰,۳۰۰	۱۲۲,۳۳۷,۴۲۹,۰۹۵	

هزینه های توسعه محلات در حوزه فنی و عمرانی
هزینه های روان سازی عبور و مرور پیاده
هزینه های روان سازی عبور و مرور
هزینه های مدیریت تقاضا و کنترل ترافیک
هزینه های احداث و توسعه معابر و خیابانها
هزینه های توسعه محلات در حوزه حمل و نقل و ترافیک
هزینه های توسعه حمل و نقل عمومی غیر ریلی
هزینه های آموزش و ترویج امور حمل و نقل و ترافیک
هزینه های روان سازی عبور و مرور معطلین و سالمندان
هزینه های احداث و توسعه پادانه ها



صورت‌های مالی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱- ۲- ۱۹- هزینه های توسعه محلات در حوزه شهری و روستایی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال
-	۷۶,۲۷۷,۲۷۲
-	۷۶,۲۷۷,۲۷۲

هزینه های پروژه های توسعه محلات در حوزه شهری و روستایی و روستایی در سطح منطقه

۲- ۲- ۱۹- هزینه های روان سازی محور و مرور پیاده

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال
۲۰,۲۴۹,۴۴۱,۲۴۰	۲۵,۳۵۴,۱۴۰,۲۶۸
-	۲۲,۲۲۱,۰۴۲,۱۹۵
۴,۸۴۷,۰۴۴,۰۰۰	۳,۹۰۷,۳۷۶,۷۴۸
۹۸۵,۲۴۰,۰۰۰	۱,۳۷۵,۳۷۳,۰۰۰
۳,۰۹۷,۸۸۴,۰۰۰	۵۸۰,۸۴۵,۰۰۰
۲۹,۳۷۹,۵۳۰,۷۴۰	۲۴,۳۳۹,۵۱۹,۲۷۶

هزینه های احداث و تجهیز پیاده رویها، سطح منطقه
 هزینه های ساخت و ساز و مناسب سازی پیاده رویها، توسعه محلات در حوزه شهری و روستایی
 هزینه های مرمت پیاده رویها، پیاده رویها، توسعه محلات در حوزه شهری و روستایی
 هزینه های مناسب سازی و مرمت محلات و هتل و تفریحگاه شهر و روستای گسترده
 هزینه های تعمیر و تجهیز پل های تابر پیاده رویها، سطح منطقه

۳- ۲- ۱۹- هزینه های روان سازی محور و مرور

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال
۱۸,۸۸۴,۰۸۵,۰۰۰	۲۰,۰۵۴,۳۰۳,۵۷۰
۳۱۰,۱۳۷,۷۲۵,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۷۲۳,۹۳۳,۰۰۰
-	۴,۸۴۷,۲۴۰,۲۴۰
۲,۷۴۲,۲۴۰,۰۰۰	۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۲,۵۸۹,۰۰۰,۲۴۰	۲۷,۳۷۸,۷۷۳,۷۴۴

هزینه های بهسازی و روان سازی محورهای ترابری، سطح منطقه
 هزینه های ترمیم و مرمت ترابری و روان سازی محورهای ترابری، سطح منطقه
 هزینه های ترمیم و مرمت ترابری و روان سازی محورهای ترابری، سطح منطقه
 هزینه های ترمیم و مرمت ترابری و روان سازی محورهای ترابری، سطح منطقه
 هزینه های ترمیم و مرمت ترابری و روان سازی محورهای ترابری، سطح منطقه

۴- ۲- ۱۹- هزینه های مدیریت تاسیسات و کنترل ترافیک

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال
۱۲,۲۹۴,۰۰۰,۲۴۱	۹,۲۴۶,۰۰۰,۲۴۱
۴,۱۵۸,۸۸۴,۲۶۷	۴,۸۴۸,۸۸۴,۲۶۷
۳,۴۵۵,۸۱۹,۲۶۴	۲,۸۴۱,۲۶۰,۰۰۰
۱,۴۹۱,۸۰۸,۴۴۲	۷۵۱,۲۴۲,۲۴۰
۲,۱۲۱,۲۰۲,۰۰۰	-
۲,۱۲۱,۲۰۲,۰۰۰	-
۱,۰۲۲,۸۴۸,۰۰۰	-
۵۴۰,۸۴۸,۲۴۵	-
۲۷,۵۸۹,۰۰۰,۲۴۰	۱۹,۸۴۸,۸۸۴,۲۴۰

هزینه های اجرای تاسیسات ترافیک، سطح منطقه
 هزینه های تعمیر و ترمیم تجهیزات ترافیک، سطح منطقه
 هزینه های تعمیر و ترمیم تاسیسات ترافیک، سطح منطقه
 هزینه های نصب چراغ های راهنمایی و رانندگی، سطح منطقه
 هزینه های تعمیر و ترمیم ترافیک، سطح منطقه
 هزینه های نصب چراغ های راهنمایی و رانندگی، سطح منطقه
 هزینه های تعمیر و ترمیم ترافیک، سطح منطقه
 هزینه های تعمیر و ترمیم ترافیک، سطح منطقه



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحاتی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۹- ۲- ۱- هزینه های امداد و توسعه معارف و هیأتها

سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	-
-	۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰
۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰

هزینه های سنگ انداختن جهت آذوقه حمل و نقل و ترانزیت (توسعه معارف و هیأتها)

هزینه های سنگ انداختن جهت آذوقه حمل و نقل و ترانزیت (توسعه معارف و هیأتها)

۱۹- ۲- ۲- هزینه های توسعه مخابرات در حوزه حمل و نقل و ترانزیت

سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۲۱,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	-
-	-
۲۱,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	-

هزینه های توسعه مخابرات در حوزه حمل و نقل و ترانزیت (توسعه معارف و هیأتها)

۱۹- ۲- ۳- هزینه های توسعه حمل و نقل عمومی غیر ریلی

سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰
۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰
-	-
۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰
۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰

هزینه های تعمیر و نگهداری سامانه اتوبوس های خطوط منطقه

هزینه های تعمیرات دستگاه های حمل و نقل عمومی غیر ریلی - سطح منطقه

هزینه های تعمیر و نگهداری دستگاه های حمل و نقل عمومی غیر ریلی - سطح منطقه

هزینه های تعمیر پلی پادامه حمل و نقل اتوبوس - سطح منطقه

هزینه های تعمیر و نگهداری پلی پادامه حمل و نقل اتوبوس - سطح منطقه

۱۹- ۲- ۴- هزینه های آموزشی و ترویج امور حمل و نقل و ترانزیت

سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰
۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰
۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰
۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰

هزینه های آموزشی و اطلاع رسانی متعلق به حمل و نقل و ترانزیت (توسعه معارف و هیأتها)

هزینه های تعمیر و نگهداری پلی پادامه حمل و نقل اتوبوس - سطح منطقه

۱۹- ۲- ۵- هزینه های ریلی سازی عبور و مرور معلولین و سالمندان

سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰
۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰
۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰
۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰

هزینه های بهداشتی و درمان جهت افراد معلولین و سالمندان - سطح منطقه

۱۹- ۲- ۶- هزینه های امداد و توسعه پایانه ها

سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰
۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰
۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰
۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰

هزینه های تعمیر و نگهداری پلی پادامه حمل و نقل اتوبوس - سطح منطقه

۱۹- ۲- ۷- هزینه های مأموریت خدمات شهری

سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	یافته ها
ریال	ریال	
۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹- ۲- ۱- هزینه های امور پشتیبانی
۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹- ۲- ۲- هزینه های بازرسی و نگهداری
۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹- ۲- ۳- هزینه های بازرسی و نگهداری سامانه های حمل و نقل
۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹- ۲- ۴- هزینه های ریلی سازی عبور و مرور معلولین و سالمندان
۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹- ۲- ۵- هزینه های ریلی سازی عبور و مرور معلولین و سالمندان
۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹- ۲- ۶- هزینه های ریلی سازی عبور و مرور معلولین و سالمندان
۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹- ۲- ۷- هزینه های ریلی سازی عبور و مرور معلولین و سالمندان
۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹- ۲- ۸- هزینه های ریلی سازی عبور و مرور معلولین و سالمندان
۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۸۲,۳۳۰,۰۰۰	۱۹- ۲- ۹- هزینه های ریلی سازی عبور و مرور معلولین و سالمندان

هزینه های امور پشتیبانی

هزینه های بازرسی و نگهداری

هزینه های بازرسی و نگهداری سامانه های حمل و نقل

هزینه های ریلی سازی عبور و مرور معلولین و سالمندان

هزینه های ریلی سازی عبور و مرور معلولین و سالمندان

هزینه های ریلی سازی عبور و مرور معلولین و سالمندان

هزینه های ریلی سازی عبور و مرور معلولین و سالمندان

هزینه های ریلی سازی عبور و مرور معلولین و سالمندان

هزینه های ریلی سازی عبور و مرور معلولین و سالمندان



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۵- ۳- ۱۹- هزینه های دانشمندی شهری

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال
۱,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۹,۳۰۴,۶۲۰
۱,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۹,۳۰۴,۶۲۰

هزینه های راهبری و توسعه ارتباط شهر و شهروند

۶- ۳- ۱۹- هزینه های توسعه خدمات شهرداری الکترونیک

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال
-	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰

هزینه های پشتیبانی از سخت افزار

۷- ۳- ۱۹- هزینه های پژوهش های کاربردی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-

هزینه های مطالعه و پژوهش های اجتماعی و فرهنگی، سطح منطقه

۸- ۳- ۱۹- هزینه های نو سازی و تحول اداری

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال
۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-
۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-

هزینه های بهبود نظام های مدیریتی

۴- ۱۹- هزینه های مأموریت اجتماعی و فرهنگی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۲,۹۲۲,۳۱۴,۹۱۴	۳۱,۲۳۸,۹۶۰,۰۰۰	۱- ۴- ۱۹- هزینه های گسترش فرهنگ دینی، ملی و ارزشهای انقلاب اسلامی
۲۴,۶۹۸,۱۲۲,۶۲۹	۲۰,۶۵۹,۷۹۶,۲۷۸	۲- ۴- ۱۹- هزینه های توسعه فضاهای فرهنگی، اجتماعی، ورزشی و هنری
۱۰,۳۳۱,۵۶۳,۵۰۰	۱۵,۵۰۷,۸۸۵,۶۵۹	۳- ۴- ۱۹- هزینه های توسعه ورزش همگانی
۵,۸۷۰,۲۵۴,۰۰۰	۳,۶۹۲,۸۸۵,۳۷۵	۴- ۴- ۱۹- هزینه های کنترل و کاهش آسیبهای اجتماعی
۴,۱۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۵- ۴- ۱۹- هزینه های توسعه گردشگری و اوقات فراغت
۱,۶۲۶,۶۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۵,۶۸۰,۰۰۰	۶- ۴- ۱۹- هزینه های حفظ و ارتقای سلامت شهری
۱,۳۴۲,۱۷۲,۰۲۴	۱,۸۵۵,۶۸۰,۰۰۰	۷- ۴- ۱۹- هزینه های حمایت از نهاد خانواده و ارتقای مشارکتهای اجتماعی بانوان
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۹,۶۲۰,۰۰۰	۸- ۴- ۱۹- هزینه های توانمند سازی و مشارکتهای اجتماعی
۷۳,۱۶۶,۳۲۹,۱۶۸	۷۸,۱۵۱,۴۰۷,۳۱۲	

۵-



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱- ۴- ۱۹ هزینه های کنفرانس فرهنگ دبلی، ملی و ارزشهای انقلاب اسلامی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
-	۷,۱۲۰,۹۲۰,۰۰۰	هزینه های اجرای هنر عمومی (هنرهای تجسمی و آلمان های شهری)
۳,۸۶۷,۶۱۹,۱۰۹	۶,۶۰۶,۶۳۰,۰۰۰	هزینه های کمک به توسعه و تجهیز مدارس، سطح منطقه
۵,۶۸۸,۱۴۱,۶۴۴	۵,۰۱۴,۶۴۰,۰۰۰	هزینه های اجرای برنامه های فرهنگی و هنری
۵,۰۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۵۱,۶۰۰,۰۰۰	هزینه های نگهداشت مناسبت های مذهبی و ملی
۲,۲۷۷,۴۰۶,۱۸۴	۲,۸۹۱,۶۰۰,۰۰۰	هزینه های کمک به تجهیز مساجد، سطح منطقه
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۶,۶۰۰,۰۰۰	هزینه های ترویج فرهنگ ایثار (بازدید و نگارم خانواده معظم شهدا)
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۴,۸۳۰,۰۰۰	هزینه های فرهنگ سازی، فعالیت های ورزشی و تفریحی
۱,۲۲۸,۱۵۰,۰۰۰	۸۳۴,۶۰۰,۰۰۰	هزینه های آموزش شهروندی
۲۲,۸۴۲,۳۱۴,۹۱۶	۳۱,۲۳۸,۵۶۰,۰۰۰	

۲- ۴- ۱۹ هزینه های توسعه فضاهای فرهنگی، اجتماعی، ورزشی و هنری

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۸,۲۱۴,۲۲۷,۵۰۰	۷,۸۲۶,۶۴۰,۷۳۶	هزینه های تعمیر و تجهیز فضاهای فرهنگی و هنری، سطح منطقه
۸,۸۸۲,۱۶۵,۱۹۲	۶,۶۹۰,۹۲۶,۰۰۰	هزینه های تعمیر و تجهیز برای محله، سطح منطقه
۶,۷۵۴,۸۸۸,۳۴۴	۵,۸۳۴,۲۲۹,۵۴۲	هزینه های نگهداری موزه هفت چادر
۴,۶۲۶,۲۳۱,۳۰۱	-	هزینه های احداث یادمان شهدای گمنام بوستان رضوان
۲۶,۴۵۸,۱۲۲,۶۲۹	۲۰,۳۵۱,۷۹۶,۲۷۸	

۴- ۴- ۱۹ هزینه های توسعه ورزش همگانی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۳,۹۳۵,۱۶۳,۵۰۰	۷,۵۸۱,۰۸۵,۶۵۹	هزینه های تعمیر و تجهیز فضاهای ورزشی، سطح منطقه
۲,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های توسعه و تجهیز زمین های ورزشی روباز و چمن مصنوعی، سطح منطقه
۲,۰۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۸,۹۰۰,۰۰۰	هزینه های ترویج ورزش همگانی آقایان
۱,۸۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۷,۹۰۰,۰۰۰	هزینه های ترویج ورزش همگانی بانوان
۱۰,۴۳۱,۵۶۳,۵۰۰	۱۵,۵۰۰,۷۸۵,۳۵۹	

۴- ۴- ۱۹ هزینه های کنترل و کاهش آسیبهای اجتماعی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۶,۶۱۲,۵۵۶,۱۰۰	۳,۱۷۶,۱۸۵,۳۷۵	هزینه های نگهداری، مدد سرانجام و سایر مراقبتهای رسانی به آسیب دیدگان اجتماعی
۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۶,۸۰۰,۰۰۰	هزینه های ساماندهی آسیب دیدگان اجتماعی (کودکان کار)
۱,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه های ساماندهی افراد در معرض آسیب و آسیب دیده اجتماعی
۵,۶۲۶,۵۵۶,۱۰۰	۳,۴۹۲,۹۸۵,۳۷۵	



موروثی های
یادمانهای اوجیهی مورثی های
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۵- ۴- ۱۹- هزینه های توسعه گردشگری و اوقات فراغت

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال
۲,۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۶,۵۰۰,۰۰۰
۱,۸۸۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰
۳,۱۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۷۴,۰۰۰,۰۰۰

هزینه های فنی سازی اوقات فراغت شهروندان
هزینه های اجرای برنامه نشاط اجتماعی

۶- ۴- ۱۹- هزینه های حفظ و ارتقای سلامت شهری

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال
۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰
۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰
۱,۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰

هزینه های آموزش و توانمند سازی شهروندان در امور سلامت
هزینه های اجرای برنامه های بهبود سلامت اجتماعی و بهداشت روان

۷- ۴- ۱۹- هزینه های حمایت از ایجاد خانواده و ارتقای مشارکتهای اجتماعی بانوان

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال
۹,۱۳,۹۸۹,۳۳۶	۱,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰
۳۷۰,۰۸۹,۱۸۹	۴۸۹,۰۰۰,۰۰۰
۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۳۴۲,۱۷۲,۰۰۰	۱,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰

هزینه های بهبود مشارکت پذیری و اجرای برنامه های فرهنگی و هنری ویژه بانوان
هزینه های توانمند سازی اجتماعی بانوان
هزینه های اجرای برنامه های دیرخانه مصوبه شهر دوستانه کودکان

۸- ۴- ۱۹- هزینه های توانمند سازی و مشارکتهای اجتماعی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال
۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۸۲۰,۰۰۰
۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۸,۸۲۰,۰۰۰

هزینه های اجرای برنامه های مشارکت اجتماعی و سرمایه اجتماعی
هزینه های آموزش و ترویج کار آفرینی

۵- ۱۹- هزینه های مأموریت شهر سازی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
-	۶۵,۷۴۶,۰۵۰,۰۵۰	۱- ۵- ۱۹- هزینه های توسعه محلات در حوزه شهر سازی و معماری
۵۸۹,۴۲۶,۱۰۳	۱,۳۷۱,۷۵۰,۰۰۰	۲- ۵- ۱۹- هزینه های تهیه طرحهای توسعه شهری
۵۸۹,۴۲۶,۱۰۳	۶۷,۳۱۷,۸۰۰,۰۵۰	

۱- ۵- ۱۹- هزینه های توسعه محلات در حوزه شهر سازی و معماری

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
-	۶۵,۷۴۶,۰۵۰,۰۵۰	هزینه های پروژه های کوچک مقیاس توسعه محلات در حوزه شهر سازی و معماری در سطح منطقه
-	۶۵,۷۴۶,۰۵۰,۰۵۰	



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۵-۲-۱۹- هزینه های تهیه طرحهای توسعه شهری

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال
	۱,۶۷۱,۷۵۰,۰۰۰	۵۸۹,۴۲۶,۱۰۳
	۱,۶۷۱,۷۵۰,۰۰۰	۵۸۹,۴۲۶,۱۰۳

هزینه های تهیه و یکپارچه سازی طرح های اجرایی معابر و نقاط های مناطق

۶-۱۹- سایر هزینه ها- استهلاک

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال
	۲۳,۶۷۳,۸۹۰,۵۶۷	۳۶,۹۰۶,۹۵۱,۹۷۶
۱-۶-۲۰-	-	(۳,۹۱۲,۶۰۲,۰۰۰)
	۲۳,۶۷۳,۸۹۰,۵۶۷	۳۲,۹۹۴,۳۴۹,۹۷۶

هزینه استهلاک

هزینه های اداری و عمومی

۷-۱۹- هزینه های مأموریت ایمنی و مدیریت بحران

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال
۱-۷-۱۹-	۶,۶۰۹,۳۶۹,۱۷۴	۵,۴۸۶,۰۹۵,۰۲۶
	۶,۶۰۹,۳۶۹,۱۷۴	۵,۴۸۶,۰۹۵,۰۲۶

هزینه های پیشگیری و مدیریت بحران

۱-۷-۱۹- هزینه های پیشگیری و مدیریت بحران

سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
۴,۸۳۰,۱۰۴,۷۶۷	۳,۶۵۲,۱۰۵,۰۲۶
۱,۷۷۹,۲۶۴,۲۰۷	۱,۸۳۳,۹۹۰,۰۰۰
۶,۶۰۹,۳۶۹,۱۷۴	۵,۴۸۶,۰۹۵,۰۲۶

هزینه های لایروبی کانال ها، حسیل ها و حوضچه های رسوبگیر

هزینه های افزایش ایمنی اماکن مدیریت سوانح طبیعی و توسعه نظامات سازمان با خدمات غیردرآمد



۹-۱- مالی درآمد و هزینه های غیر عملیاتی

واحد	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
۹۰۰-۱	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۲	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹

درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات غیر عملیاتی
 در گشت از درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات غیر عملیاتی

۹-۱-۲- درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات غیر عملیاتی

واحد	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
۹۰۰-۱-۱	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۲	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۳	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۴	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۵	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۶	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۷	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۸	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۱۰	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹

سود از درآمد حاصل از فروش دارایی های ثابت
 استهلاک درآمد به اموال شهرداری
 درآمد حاصل از وصول صورت های شهرداری
 مال الاجاره ساختمانها و تأسیسات ساختمان
 سایر موارد اموال و دارایی که بطور اتفاقی یا به موجب قانون به شهرداری منتقل می گردد
 هزینه تعمیر و استهلاک شبکه پسماند منطقه از ناخواسته عوارض ۵۰ درصد
 ضبط صورت های مالیات شهرداری

۹-۱-۳- درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات غیر عملیاتی

واحد	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
۹۰۰-۱-۱-۱	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۱-۲	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۱-۳	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۱-۴	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۱-۵	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۱-۶	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۱-۷	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۱-۸	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۱-۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۱-۱۰	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹

مال الاجاره ساختمانها و تأسیسات ساختمان
 سایر موارد اموال و دارایی که بطور اتفاقی یا به موجب قانون به شهرداری منتقل می گردد
 سود از درآمد حاصل از فروش دارایی های ثابت

۹-۱-۴- درآمدهای مالیاتی

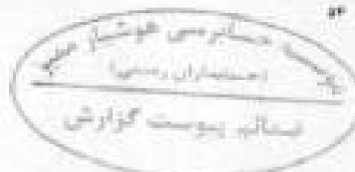
واحد	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
۹۰۰-۱-۱-۱-۱	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۱-۱-۲	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۱-۱-۳	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۱-۱-۴	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۱-۱-۵	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۱-۱-۶	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۱-۱-۷	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۱-۱-۸	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۱-۱-۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۱-۱-۱۰	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹

درآمد از مالیات بر ارزش افزوده
 درآمد از مالیات بر ارزش افزوده منطقه پسماند متفرج سرمایه ای
 درآمد از مالیات بر ارزش افزوده منطقه پسماند و روستا
 درآمد از مالیات بر ارزش افزوده منطقه پسماند سبز
 درآمد از مالیات بر ارزش افزوده منطقه پسماند سایر هزینه های جاری
 درآمد از مالیات بر ارزش افزوده منطقه پسماند امور خودرو و سرویس
 سایر مالیات
 نقل و انتقال دارایی های مالی

۹-۱-۵- درآمدهای مالیاتی از مرکز به منطقه

واحد	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
۹۰۰-۱-۱-۱-۱-۱	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۱-۱-۱-۲	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۱-۱-۱-۳	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۱-۱-۱-۴	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۱-۱-۱-۵	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۱-۱-۱-۶	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۱-۱-۱-۷	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۱-۱-۱-۸	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۱-۱-۱-۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹
۹۰۰-۱-۱-۱-۱-۱۰	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۸۰۰,۹۱۹,۹۹۹,۹۹۹

درآمدات کلی امور مالی و اموال
 حسابهای مالیات



۲۲- پرداخت‌های احتمالی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال
(۱۵,۳۳۹,۳۳۸,۵۸۸)	-
(۱,۰۳۲,۳۴۵,۹۹۲,۹۷۴)	(۱,۴۱۵,۲۴۸,۳۹۱,۰۰۰)
(۱,۴۳۸,۲۹۵,۰۳۳,۵۶۲)	(۱,۴۱۵,۲۴۸,۳۹۱,۰۰۰)

بهارهای قبلین
 وجوه ارسالی از منطقه به مرکز

۲۳- تعهدات سنواتی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال
۶۲,۸۵۷,۳۷۱,۹۵۱	۶۱,۴۳۲,۵۰۴,۹۱۴
۶۲,۸۵۷,۳۷۱,۹۵۱	۶۱,۴۳۲,۵۰۴,۹۱۴

اصلاح درآمدهای و هزینه سال قبل

۲۳-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و منابع عملیات برخی اقلام سال مالی قبل به شرح موارد ذیل اصلاح و ارائه مجدد شده است و بعضاً صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

مبالغه ابتدای سال طبق صورت‌های مالی ۹۸	تجدید ارائه		مبالغه ابتدای سال طبق صورت‌های مالی ۹۸	توضیحات
	بسیارکار	بسیارکار		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۴۹۲,۹۱۸,۸۵۸,۰۸۳	۳۷,۴۴۶,۵۵۴	-	۱,۴۹۲,۹۱۸,۸۵۸,۰۸۳	حسابها و اسناد پرداختی عملیاتی
۹۳۳,۴۸۴,۴۰۵,۴۲۰	-	۹۹,۰۰۲,۸۴۴	۹۳۳,۴۸۴,۴۰۵,۴۲۰	حسابها و اسناد پرداختی غیر عملیاتی
۴,۱۶۲,۸۸۶,۴۸۹	۲,۱۵۴,۴۰۰,۱۳۹۹	-	۴,۱۶۲,۸۸۶,۴۸۹	حسابها و اسناد پرداختی گروه
۲,۱۸۱,۳۷۱,۵۳۲	۲,۰۵۰,۲۹۲,۴۹۱	-	۲,۱۸۱,۳۷۱,۵۳۲	موجودی مواد و کالا
-	-	-	-	حق الحسابها و پیش پرداخت‌ها
۴۳,۴۵۲,۲۴۰,۳۶۸	-	۴۳,۱۸۰,۲۱۵,۰۴۳	۴۳,۴۵۲,۲۴۰,۳۶۸	وامدهای ساخته شده و نگهداری
۱,۵۸۸,۳۱۸,۹۸۰,۵۱۴	-	-	۱,۵۸۸,۳۱۸,۹۸۰,۵۱۴	داراییهای ثابت مشهود
۸۹,۰۱۵,۴۴۰,۴۴۹	-	-	۸۹,۰۱۵,۴۴۰,۴۴۹	داراییهای نامشهود
۴,۹۸۴,۳۹۰,۵۲۰	-	-	۴,۹۸۴,۳۹۰,۵۲۰	سرمایه گذاری‌ها و مشارکت‌ها
۱,۰۱۰,۵۷۸,۸۹۰,۰۸۰	-	۱۲,۴۱۵,۸۴۴,۱۲۲	۱,۰۱۰,۵۷۸,۸۹۰,۰۸۰	حسابهای پرداختی عملیاتی
۱۴۷,۱۸۸,۴۳۳,۴۹۶	-	-	۱۴۷,۱۸۸,۴۳۳,۴۹۶	حسابها و اسناد پرداختی غیر عملیاتی
۴۳,۱۳۱,۱۳۵,۴۸۹	۲,۱۵۴,۴۰۰,۱۳۹۹	-	۴۳,۱۳۱,۱۳۵,۴۸۹	حسابهای پرداختی گروه
۲۸۷,۷۷۲,۰۵۹	-	-	۲۸۷,۷۷۲,۰۵۹	پیش دریافتها
۱,۱۹۶,۴۰۸,۸۲۱,۵۷۱	۱,۰۳۳,۴۳۴	-	۱,۱۹۶,۴۰۸,۸۲۱,۵۷۱	فروش و کارمزد و جرائم درآمدهای عملیاتی
۹۳۳,۴۷۱,۴۴۴,۹۷۲	-	۳,۸۱۲,۴۰۲,۰۰۰	۹۳۳,۴۷۱,۴۴۴,۹۷۲	هزینه‌ها
۹۵,۳۲۲,۱۵۷,۴۴۶	-	-	۹۵,۳۲۲,۱۵۷,۴۴۶	درآمدهای غیر عملیاتی
۵,۱۳۸,۴۰۲,۴۷۳	۵۷,۴۶۸,۸۴۹,۴۷۸	-	۵,۱۳۸,۴۰۲,۴۷۳	تعهدات سنواتی
	۶۱,۸۸۴,۰۰۴,۸۸۸	۶۱,۸۸۴,۰۰۴,۸۸۸		



۲۴- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۲۶۶,۷۵۰,۸۱۴,۱۳۳	۱۲۱,۲۶۸,۱۴۱,۲۴۵	مازاد (کسری) در آمد بر هزینه عملیاتی
۳۷,۹۶۴,۲۵۱,۹۲۶	۲۳,۶۷۳,۸۹۰,۵۶۷	هزینه استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود
(۲۱۷,۹۶۱,۲۰۸,۸۹۱)	(۳۲۷,۱۹۴,۴۶۵,۰۱۲)	کاهش (افزایش) حساب‌ها و اسناد دریافتی تجاری
(۴۱,۸۹۷,۳۸۴,۹۴۰)	۵۱,۸۴۳,۱۴۵,۰۰۶	کاهش (افزایش) حساب‌ها و اسناد دریافتی غیر تجاری
۹۸,۱۷۰,۱۰۸,۴۸۷	(۳,۴۱۵,۹۳۱,۶۵۲)	کاهش (افزایش) حساب‌ها و اسناد دریافتی گروه
(۱,۶۲۰,۳۹۶,۸۴۵)	(۳,۰۵۲,۴۲۳,۶۳۴)	کاهش (افزایش) موجودی حسی و سفارشات
(۶,۰۷۲,۶۱۲,۴۵۲)	-	افزایش (کاهش) اعلی الحسابها و پیش پرداختها
۵۰,۹۸۳,۷۴۷,۱۷۱	(۲۹,۱۲۵,۶۵۲,۳۰۰)	کاهش (افزایش) واحدهای ساخته شده آماده واگذاری
۷۴۱,۳۷۶,۷۱۰,۱۰۹	۴۶۳,۶۶۰,۶۵۶,۲۸۱	افزایش (کاهش) حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری
(۸,۰۰۵,۸۴۳,۷۳۳)	۳۲,۸۳۸,۱۰۷,۴۲۸	افزایش (کاهش) حساب‌ها و اسناد پرداختی غیر تجاری
۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۵۴,۰۸۸,۶۵۲	افزایش (کاهش) حساب‌های پرداختی گروه
(۱۱۲,۸۷۲,۲۹۹,۵۹۴)	(۷۹,۰۹۸,۲۸۹)	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
(۷۳۸,۲۲۵,۲۱۲,۶۰۸)	(۳۲۱,۱۰۴,۹۳۶,۵۷۲)	مازاد پرداختهای انتقالی به دریافتهای انتقالی
(۹,۰۲۰,۱,۶۷۰,۰۰۰)	۲,۳۷۱,۰۶۴,۰۰۰	کاهش (افزایش) سایر داراییهای غیر جاری
۷,۶۶۶,۴۹۵,۶۴۲	۱۵,۲۵۱,۹۳۱,۰۰۷	خالص سایر درآمدهای و هزینه‌های غیر عملیاتی
(۱,۵۲۴,۵۲۲,۵۹۴)	۶۷,۳۸۸,۵۳۶,۷۲۷	



صورتهای مالی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۵- حسابهای انتظامی

پایان سال	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	
۱- ۲۵	۳۲۱,۲۸۶,۳۱۶,۲۶۳	۳۱۱,۰۱۶,۳۱۶,۲۶۳	استاد تضمینی دیگران نزد ما
۲- ۲۵	۱۹۵,۳۴۲,۳۵۲,۰۰۰	۱۴۷,۱۲۸,۲۵۲,۰۰۰	حسابهای انتظامی
۳- ۲۵	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	تکلیف مالی دیگران نزد ما
۴- ۲۵	۱	۳۳,۰۷۰,۲۵۴,۲۹۱	سایر حسابهای انتظامی
	۵۱۷,۱۸۹,۰۶۸,۵۵۴	۵۱۴,۴۷۵,۱۲۳,۵۵۴	

۱- ۲۵- استاد تضمینی دیگران نزد ما

پایان سال	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	
۱- ۱- ۲۵	۱۳۴,۴۲۱,۲۷۹,۳۴۳	۱۳۴,۴۲۱,۲۷۹,۳۴۳	سایر استاد تضمینی به نفع ما
۲- ۱- ۲۵	۹۶,۳۴۶,۸۳۶,۰۰۰	۹۶,۳۴۶,۸۳۶,۰۰۰	استاد تضمینی حسن اجرای تعهدات به نفع ما
۳- ۱- ۲۵	۹,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	استاد تضمینی دریافتی از کارکنان بابت تسخیر
۴- ۱- ۲۵	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	سایر استاد دریافتی از کارکنان
	۳۲۱,۲۸۶,۳۱۶,۲۶۳	۳۱۱,۰۱۶,۳۱۶,۲۶۳	

۱- ۱- ۲۵- سایر استاد تضمینی به نفع ما

پایان سال	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	
	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اعوانی مسکن کارکنان برق
	۲۵,۸۳۲,۳۶۵,۳۵۰	۲۵,۸۳۲,۳۶۵,۳۵۰	استاد تضمینی سنواتی
	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میلاد پیام
	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت چینه بون
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	امیر حسین گهری
	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هوشنگ صالحی
	۴,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مولا الیاسی
	۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	محمود علی شریعت و زینت خاتون بختیاری
	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مرتضای احمد
	۳,۸۵۵,۸۲۱,۱۸۹	۳,۸۵۵,۸۲۱,۱۸۹	قاسم غلامی
	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کانون علمی فرهنگی میران مهدی
	۲,۵۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۴۷,۰۰۰,۰۰۰	مرتضای کریمی
	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	غلامرضا صادقی
	۲,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	کمال مولایی
	۲,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	هوشنگ کریمی و شرکا
	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	وراثت مرحوم عباس لودرجه
	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	تأهید موجودی
	۵۸,۷۵۷,۵۷۲,۸۲۴	۵۸,۷۵۷,۵۷۲,۸۲۴	سایر
	۲۲۴,۸۶۱,۲۷۹,۳۴۳	۲۲۴,۸۶۱,۲۷۹,۳۴۳	

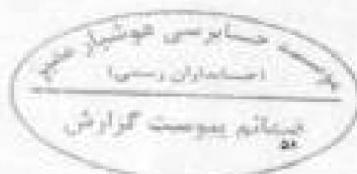


[illegible]

(بازماند قزوین و بروجرد و عباس و یزدانی
 اثر کشته بهمان نگهدار شهر
 بهر آرزوان صبح شهر
 در بسته و زاری آرزوی زاری
 سدا کاج بل و بارستان
 بهرمان حشر و پاسار گود
 بار کشت نخل و آرزوان سبز
 سید شیر بهوشی
 قزوین گشت کور
 فاطمه ساجی
 اثر زنده سلسلی
 بهوشی و آری و ساجی و ساجی
 سیرین قاری
 بهر بل و ساجی
 و ساجی و سیرین سیرین
 ساجی و ساجی
 آری و ساجی
 آری و ساجی
 آری و ساجی
 آری و ساجی

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۰
۱- تعداد کل دانشجویان	۱- تعداد کل دانشجویان
۲- تعداد کل اساتید	۲- تعداد کل اساتید
۳- تعداد کل محققان	۳- تعداد کل محققان
۴- تعداد کل مراکز تحقیقاتی	۴- تعداد کل مراکز تحقیقاتی
۵- تعداد کل مجلات علمی	۵- تعداد کل مجلات علمی
۶- تعداد کل کتب علمی	۶- تعداد کل کتب علمی
۷- تعداد کل مقالات علمی	۷- تعداد کل مقالات علمی
۸- تعداد کل پایان نامه ها	۸- تعداد کل پایان نامه ها
۹- تعداد کل پروژه های تحقیقاتی	۹- تعداد کل پروژه های تحقیقاتی
۱۰- تعداد کل همایش ها و کنفرانس ها	۱۰- تعداد کل همایش ها و کنفرانس ها
۱۱- تعداد کل نشریات علمی	۱۱- تعداد کل نشریات علمی
۱۲- تعداد کل کتاب های علمی	۱۲- تعداد کل کتاب های علمی
۱۳- تعداد کل مجله های علمی	۱۳- تعداد کل مجله های علمی
۱۴- تعداد کل نشریات تخصصی	۱۴- تعداد کل نشریات تخصصی
۱۵- تعداد کل نشریات عمومی	۱۵- تعداد کل نشریات عمومی
۱۶- تعداد کل نشریات تخصصی و عمومی	۱۶- تعداد کل نشریات تخصصی و عمومی
۱۷- تعداد کل نشریات تخصصی و عمومی	۱۷- تعداد کل نشریات تخصصی و عمومی
۱۸- تعداد کل نشریات تخصصی و عمومی	۱۸- تعداد کل نشریات تخصصی و عمومی
۱۹- تعداد کل نشریات تخصصی و عمومی	۱۹- تعداد کل نشریات تخصصی و عمومی
۲۰- تعداد کل نشریات تخصصی و عمومی	۲۰- تعداد کل نشریات تخصصی و عمومی

هرگاه سزاوارد
 سید اسماعیل قرانی
 حجت بالایی
 در روزهای ۱۴۴۰
 علی الهودیدان
 نورانی در محله آگروکول جابری
 شویاری در محله پریگتک
 سید مهدی حیات الغیب
 نورانی در محله آگروکول اسلامی
 ابوگنول حسن زاده
 یوسف خادم محمدی
 تسبیح یگانه اندامات الهی
 محمدرضا طریق زاده
 محمود انصاری
 علی انصاری رضایی فر



سورهای مالی
یادداشت‌های توضیحی سورهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۳-۲-۲۵- ضمانت نامه شرکت در مناقسه دیگران نزد ما

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال
-	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰

آبادگران امید پرشین
 هیئت سازان امیر
 سازه و هتورلد فنا
 لماندا پاکت

۳-۲-۲۵- ضمانت نامه شرکت در مزایده دیگران نزد ما

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰

سمنان شیمی

۳-۲۵- اقلام انکشی دیگران نزد ما

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱-۳-۲۵
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	

پرونده های دارای رای غیر قطعی

۱-۳-۲۵- کتای انکشی دیگران نزد ما

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	

موقت

۳-۲۵- سایر حسابهای انکشی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴,۲۰۳,۰۳۰,۳۵۰	۱	۱-۳-۲۵
۲۱,۴۴۶,۴۵۰,۹۳۱	-	۲-۳-۲۵
۳۴,۰۷۰,۲۵۴,۲۸۱	۱	

پرونده های دارای رای غیر قطعی

پرونده های دارای رای قطعی

۱-۴-۲۵- پرونده های دارای رای غیر قطعی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال
۱	۱
۹,۹۰۹,۰۰۰,۰۰۰	-
۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۰,۴۱۰,۰۰۰,۳۵۹	-
۱۴,۲۰۳,۰۳۰,۳۵۰	-

ابراهیم مهرپور
 عباس قاضیل حسابدی
 محمد حسین رضائی
 سایر



صورتهای مالی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲-۲-۲۵ - پرونده های دارای رای قطعی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال
۵,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰	-
۲,۳۰۹,۰۹۷,۶۰۰	-
۱۴,۰۰۰,۵۵۳,۳۳۹	-
۲۱,۸۶۶,۶۵۰,۹۳۹	-

شرکت زمزم زمزم
 شجاع تقی زاده انصاری
 سایر

۲۶ - دارائیهای ثابت عمومی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال
۲,۶۹۱,۷۲۰,۶۲۶,۵۸۶	۲,۹۹۳,۳۲۶,۵۶۳,۲۲۵
۲,۶۹۱,۷۲۰,۶۲۶,۵۸۶	۲,۹۹۳,۳۲۶,۵۶۳,۲۲۵

۲۶-۱

دارائیهای ثابت عمومی



[illegible]

صورتهای مالی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۷- معایب بودجه با عملکرد واقعی

احتراماً به پیوست صورتهای مالی شهرداری منطقه ۱۰ تهران برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۹ تقدیم می شود.

۲۸- تعهدات و بدهیهای احتمالی

این منطقه در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات و یا بدهیهای احتمالی قابل ملاحظه ای میباشد. بعضاً در تاریخ مورد اشاره تعهدات سرمایه ای قابل ملاحظه ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب نیز وجود نداشته است.

۲۹- رویدادهایی بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی بوده است وجود ندارد.



بند های تکلیفی مصوب شورای اسلامی شهر تهران

شهرداری منطقه ۸

بند های عمومی:

- (۱) شهرداری تهران موظف است نسبت به شفاف سازی حساب های دریافتی و پرداختی اقدام نماید.
- (۲) شهرداری تهران موظف است نسبت به تعیین تکلیف دریافت و پرداخت سپرده ها اقدام نماید.
- (۳) شهرداری تهران موظف است نسبت به تعیین تکلیف امور مربوط به بیمه و مالیات اقدام نماید.
- (۴) شهرداری تهران موظف است نسبت به تطبیق ارقام حساب های درآمدی و میزان عوارض صادره و رفع مغایرت های احتمالی اقدام نماید.
- (۵) شهرداری تهران موظف است علت عدم تطابق مانده حساب های سپرده با مانده بانک را گزارش نماید
- (۶) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف حساب های راکد و سنواتی است
- (۷) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف مطالبات و تطبیق حساب با سازمانها و شرکت های وابسته شهرداری می باشد.
- (۸) شهرداری تهران موظف به تدوین آئین نامه مدون جهت تفکیک هزینه های عمرانی جاری از هزینه های سرمایه ای و نیز به دستور العمل مشخص و مدونی در خصوص تفکیک و شناسایی داراییهای ثابت عمومی و اختصاصی می باشد.
- (۹) شهرداری تهران موظف است نسبت به تفکیک و ارائه درآمد های عملیاتی مستمر و غیر مستمر در یادداشت درآمد ها اقدام نماید.
- (۱۰) شهرداری تهران موظف است نسبت به تعیین تکلیف حسابهای فی مابین موقت بین منطقه و اداره کل امور مالی و سازمان املاک در صورت هزینه انباشته اقدام نماید
- (۱۱) شهرداری تهران موظف است نسبت به ثبت شناسایی کلیه املاک در اختیار و متعلق به شهرداری اقدام نماید.

۱۲) شهرداری تهران موظف به رعایت سیستم کنترل‌های لازم داخلی منطقه در ارتباط با موجودی‌ها جنسی به گونه ای که بیانگر حفاظت، صدور به موقع رسید انبارها و کنترل ورود و خروج کالاها و ... و همچنین موظف به شفاف سازی موجودی انبار می باشد.

۱۳) شهرداری تهران موظف است نسبت به طراحی سیستم کنترل پروژه مناسب جهت ثبت و پیگیری مخارج و برآوردهای ریالی و مقداری و ... و همچنین مشخص نمودن حق کارگزاری سازمان سرمایه گذاری ها و مشارکتهای مردمی اقدام نماید.

۱۴) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف بدهی به اشخاص وابسته ، سازمان بوستانها و فضای سبز و بهسازنگهدار از بابت قرارداد اجرای طرح های عمرانی که با استفاده از ترک تشریفات مناقصه انجام شده است می باشد .

۱۵) شهرداری تهران موظف است نسبت به تعیین تکلیف شرکت های کارگزاری در شهرداری اقدام نماید.

بندهای اختصاصی :

۱) شهرداری تهران موظف است علت وجود مانده حساب جاری کارکنان به مبلغ ۳,۴۹۱ میلیون ریال ماهیت مانده نزد تنخواه داشته، اعلام نماید.

۲) شهرداری تهران موظف به رعایت مفاد بخشنامه ای درآمدی شماره ۱۶۰/۱۶۵۵/۲۳۵۸ مورخ ۱۷/۱۲/۱۳۹۱ شورای اسلامی شهر تهران (در خصوص تقسیط بدهی مودیان حداکثر بصورت ۳۶ ماه) می باشد.

۳) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف مانده حساب اسناد دریافتنی نکول شده تجاری (یادداشت توضیحی ۳-۵) وصول نشده ، می باشد.

۴) شهرداری تهران موظف است به رعایت مفاد ماده ۷۹ قانون شهرداری ها در خصوص امضا کلیه اسناد حسابداری توسط ذی حساب و شهردار منطقه و همچنین ارائه صورتهای مالی به موسسه حسابرسی.

۵) شهرداری تهران موظف است ماده ۲ مصوبه شماره ۲۶۵۱۰ /ت/ ۳۹۰۳۹ ک مورخه ۰۹/۰۲/۱۳۸۸ هیئت وزیران مبنی بر اینکه دستگاههای اجرایی مذکور در ماده ۵ قانون خدمات کشوری مصوب ۱۳۸۶ مکلفند از انعقاد قرارداد مازاد بر مبلغ ۱۰ برابر حد نصاب معاملات بزرگ موضوع قانون برگزاری مناقصات مصوب ۱۳۸۳ با اشخاص حقوقی که فاقد صورتهای مالی حسابرسی شده (۶) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف کسورات عوارض نیم درصد از صورت وضعیت های پیمانکاران اعم از عمرانی، اجرایی و غیره عمدتاً سنواتی با ماهیت درآمدی که اصلاحات لازم در حسابها اعمال نشده است، میباشد

۷) شهرداری تهران موظف به ارائه صورت ریز دیون ارسالی جهت اداره کل امور مالی برای پرداخت به موسسه حسابرسی و همچنین مشخص نمودن نحوه انتخاب و تسویه و اولویت بندی مالکین املاک معارض به جهت پرداخت دیون و جرائم شناسایی نشده حسب قراردادهای فی مابین ناشی از عدم تسویه با اشخاص

۸) شهرداری تهران موظف است به تعیین تکلیف قرارداد مشارکت پروژه مسکونی رحمتی در سال ۱۳۹۹ با موضوع ساخت مجتمع مسکونی در مساحت زیربنای ۱۲۵۵ مترمربع با آقای منوچهر کلائی (مجری و شریک پروژه) منعقد شده است. ارزش کل قرارداد به مبلغ ۱۴۰,۹۵۵ میلیون ریال برآورد گردیده که آورده شهرداری منطقه شامل بهای زمین و هزینه عوارض مبلغ ۷۸,۸۶۶ میلیون ریال معادل ۵۶,۵ درصد قدرالسهم و آورده شریک شامل هزینه های ساخت مبلغ ۶۲,۰۸۹ میلیون ریال معادل ۴۳,۵ درصد قدرالسهم تعیین گردیده است. در این خصوص مبلغ ۵۸,۲۸۴ میلیون ریال تفاوت مبلغ دفتری و ارزش کارشناسی زمین (آورده شهرداری منطقه) تحت عنوان درآمد سنوات آتی شناسایی گردیده که این امرغایر با استانداردهای حسابداری می باشد. ضمن آنکه اطلاعات مربوط به گزارش پیشرفت کار و تایید دستگاه نظارت مبنی بر انجام مقادیر که بر اساس جدول زمانبندی مندرج در قرارداد به این موسسه ارائه نگردید.

۹) شهرداری تهران موظف به ارائه گزارشات کارشناسی رسمی دادگستری جهت کنترل ارزیابی و انجام معامله در خصوص تملک املاک معارض طرحهای عمرانی و طرح های توسعه فضای سبز می باشد هستند خودداری نموده، را رعایت نماید.

۱۰) شهرداری تهران موظف است نسبت به ایجاد طراحی سیستم مدون و یکپارچه جهت بررسی سوابق و تطبیق اطلاعات و انجام کنترل ها در بخش های مختلف شهرداری با یکدیگر در خصوص درآمدهای عملیاتی غیر مستمر به مبلغ ۲,۵۲۴,۴۷۳ میلیون ریال و عمدتاً شامل عوارض تغییر کاربری، مازاد تراکم، پذیره، پارکینگ و زیربنا بوده و معادل ۵۴ درصد از کل درآمد ناخالص شهرداری منطقه را تشکیل می دهد اقدام نماید.

۱۱) شهرداری تهران موظف به فراهم ساختن امکان مشاهده عینی اسناد مالکیت برای موسسه حسابرسی می باشد

۱۲) شهرداری تهران موظف است به تعیین تکلیف وضعیت اراضی و واحد های ساخته شده اداری، تجاری، مسکونی و همچنین موظف به شفاف سازی و ارائه صورت های مالی در خصوص املاک مشمول بند ۶ ماده ۵۵ قانون شهرداری ها در اختیار اشخاص ثالث (نسبت به ثبت شناسایی کلیه املاک در اختیار شهرداری و اطلاعات تکمیلی شامل کد اموال، شماره پلاک ثبتی، نشانی ملک، نوع ملک، نوع کاربری، مساحت (عرصه - اعیانی) هر قطعه، وضعیت مالکیت، بهای تمام شده و ...) می باشد.

۱۳) شهرداری تهران موظف به ارائه گزارش مقداری ریالی درآمدهای غیر مستمر در محدوده قانونی به تفکیک شماره سریال پروانه، تعداد پروانه های ساختمانی صادره دستی و مکانیزه به تفکیک کاربری، تیراژ ساخت،

متر از ، مبلغ هر متر مربع ، سطح زیر بنا ، نام مودی و پلاک ثبتی و همچنین مجوزات صادره برای لکه گیری و ترمیم اسفالت درخواستی از معاونت معماری و شهرسازی شهرداری منطقه جهت کنترل با نرخ های مصوب به موسسه حسابرسی می باشد،

۱۴) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف مانده طلب از سازمان مسکن و شهرسازی استان تهران بابت عوارض صدور پروانه های ساختمانی موضوع ماده ۱۶ قانون ساماندهی حمایت از تولید و عرضه مسکن و ماده ۴۶ آیین نامه اجرایی آن که به تصویب هیات وزیران رسیده است و همچنین مصوبه ابلاغی شماره ۱۶۰/۱۳۳۰/۱۳۳۴۲ مورخ ۱۳۸۸/۰۹/۱۲ شورای اسلامی شهر که طی آن مقرر گردید بین ۵۰ تا ۱۰۰٪ از عوارض ساخت و تراکم بافت های فرسوده می باشد.

۱۵) شهرداری تهران موظف است به تعیین تکلیف دارایی های ثابت در جریان تکمیل (مشمول بر بهای اراضی، ساختمان ها و تاسیسات پروژه هایی نظیر احداث مجموعه ورزشی نارمک، مجموعه ورزشی وحیدیه غربی سرای محله می باشد) اقدام نماید . (یادداشت توضیحی ۲-۱۱)

۱۶) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف حسابهای دریافتنی عملیاتی شامل اقلام راكد وبدون گردش مربوط به سازمان ها و شرکت های وابسته می باشد

۱۷) شهرداری تهران مکلف به رعایت آیین نامه اجرایی نحوه وضع و وصول عوارض و قانون شهرداریها، مرجع رسیدگی به شکایت در مورد میزان، نحوه محاسبه و وصول عوارض با کمیسیون ماده ۷۷ می باشد (جهت دریافت عوارض و جریمه ها از مودیان اعم از اشخاص حقیقی و حقوقی)

۱۸) شهرداری تهران موظف است نسب به ثبت تعدادی از شوارع متروکه در دفاتر و سیستم اموال و املاک منطقه شناسایی و ثبت نگردیده است اقدام نماید.

۱۹) شهرداری تهران موظف است به تعیین تکلیف درآمد های عملیاتی و غیر عملیاتی در خصوص (در سال مالی مورد گزارش به استناد نامه اداره کل حسابرسی مبلغ ۲۹۱,۰۹۶ میلیون ریال بهای تملک ملک های موسوم به باغ زرکش و حمام مرمر به مبلغ ۲۹۱,۰۹۶ میلیون ریال که به اشتباه به عنوان هزینه سال مالی ۱۳۹۸ شناسایی شده بود اصلاح گردیده و به طرفیت اموال عمومی تحت عنوان درآمد شناسایی شده است ولیکن به شرح (یادداشت توضیحی ۲۵) بالغ بر ۸۱۸,۸۰۷ میلیون ریال از اقلام مقایسه ای ناشی از اصلاح درآمد های عملیاتی و غیر عملیاتی تجدید ارائه شده است که مستنداتی از این بابت به این موسسه ارائه نگردید ضمن آنکه مبالغ تجدید ارائه شده مذکور در دفاتر مالی ثبت نشده است و به دلیل عدم ارائه صورت های مالی نهایی و حسابرسی شده سال مالی ۱۳۹۸ امکان بررسی صحت تجدید ارائه اقلام مقایسه ای میسر نگردید.)

شهرداری منطقه ۱۰

بند های عمومی:

- (۱) شهرداری تهران موظف است نسبت به شفاف سازی حساب های دریافتنی و پرداختنی اقدام نماید.
- (۲) شهرداری تهران موظف است نسبت به تعیین تکلیف دریافت و پرداخت سپرده ها اقدام نماید.
- (۳) شهرداری تهران موظف است نسبت به تعیین تکلیف امور مربوط به بیمه و مالیات اقدام نماید.
- (۴) شهرداری تهران موظف است نسبت به تطبیق ارقام حساب های درآمدی و میزان عوارض صادره و رفع مغایرت های احتمالی اقدام نماید.
- (۵) شهرداری تهران موظف است علت عدم تطابق مانده حساب های سپرده با مانده بانک را گزارش نماید
- (۶) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف حساب های راکد و سنواتی است
- (۷) شهرداری تهران موظف به تهیه صورت ریز و تجزیه سنی مانده حساب ها می باشد.
- (۸) شهرداری تهران موظف به تطبیق حساب با سازمانها و شرکت های وابسته شهرداری می باشد.
- (۹) شهرداری تهران موظف به تدوین آئین نامه مدون جهت تفکیک هزینه های عمرانی جاری از هزینه های سرمایه ای و نیز به دستور العمل مشخص و مدونی در خصوص تفکیک و شناسائی دارائیهای ثابت عمومی و اختصاصی می باشد
- (۱۰) شهرداری تهران موظف است نسبت به تفکیک و ارائه درآمد های عملیاتی مستمر و غیر مستمر در یادداشت درآمد ها اقدام نماید.
- (۱۱) شهرداری تهران موظف است نسبت به تعیین تکلیف حسابهای فی مابین موقت بین منطقه و اداره کل امور مالی و سازمان املاک در صورت هزینه انباشته اقدام نماید
- (۱۲) شهرداری تهران موظف به طراحی سیستم کنترل های داخلی جهت ثبت و پیگیری مطالبات و اسناد نکول شده می باشد.
- (۱۳) شهرداری تهران موظف به رعایت سیستم کنترلهای لازم داخلی منطقه در ارتباط با موجودی ها جنسی به گونه ای که بیانگر حفاظت، صدور به موقع رسید انبارها و کنترل ورود و خروج کالا ها و ... و همچنین موظف به شفاف سازی موجودی انبارمی باشد.

۱۴) شهرداری تهران موظف است نسبت به طراحی سیستم کنترل پروژه مناسب جهت ثبت و پیگیری مخارج و برآوردهای ریالی و مقداری و ... و همچنین مشخص نمودن حق کارگزاری سازمان سرمایه گذاری ها و مشارکتهای مردمی اقدام نماید.

۱۵) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف بدهی به اشخاص وابسته ، سازمان بوستانها و فضای سبز و بهسازنگهدار از بابت قرارداد اجرای طرح های عمرانی که با استفاده از ترک تشریفات مناقصه انجام شده است می باشد .

بندهای اختصاصی :

۱) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف حساب های دریافتنی عملیاتی شامل مبلغ ۳۰۵,۱۲۹ میلیون ریال عمدتا مطالبات سنواتی از شرکت های خدمات رسان (آب و برق و گاز) و سایر حساب های دریافتنی شامل مبلغ ۸۸۱,۹۴۲ میلیون ریال عمدتا مطالبات سنواتی از سازمان نوسازی شهر تهران بابت عوارض صدور پروانه ساختمان های طرح نواب می باشد

۲) شهرداری تهران موظف به رعایت مفاد بخشنامه ای درآمدی شماره ۱۶۰/۱۶۵۵/۲۳۵۸ مورخ ۱۷/۱۲/۱۳۹۱ شورای اسلامی شهر تهران (در خصوص تقسیط بدهی مودیان حداکثر بصورت ۳۶ ماه) می باشد.

۳) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف مانده حساب اسناد دریافتنی منطقه در پایان سال مالی مذکور عمدتا شرکت مهر گستر شفق ایرانیان در سررسید وصول نشده و تحت عنوان اسناد دریافتنی نکول شده منظور شده است می باشد.

۴) شهرداری تهران موظف است به رعایت مفاد ماده ۷۹ قانون شهرداری ها در خصوص امضا کلیه اسناد حسابداری توسط ذی حساب و شهردار منطقه و همچنین ارائه صورتهای مالی به موسسه حسابرسی.

۵) شهرداری تهران موظف است ماده ۲ مصوبه شماره ۲۶۵۱۰ /ت/ ۳۹۰۳۹ ک مورخه ۰۹/۰۲/۱۳۸۸ هیئت وزیران مبنی بر اینکه دستگاههای اجرایی مذکور در ماده ۵ قانون خدمات کشوری مصوب ۱۳۸۶ مکلفند از انعقاد قرارداد مازاد بر مبلغ ۱۰ برابر حد نصاب معاملات بزرگ موضوع قانون برگزاری مناقصات مصوب ۱۳۸۳ با اشخاص حقوقی که فاقد صورتهای مالی حسابرسی شده هستند خودداری نموده ، را رعایت نماید.

۶) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف کسورات عوارض نیم درصد از صورت وضعیت های پیمانکاران اعم از عمرانی، اجرایی و غیره عمدتا سنواتی با ماهیت درآمدی که اصلاحات لازم در حسابها اعمال نشده است، میباشد

۷) شهرداری تهران موظف به ارائه صورت ریز دیون ارسالی جهت اداره کل امور مالی برای پرداخت به موسسه حسابرسی و همچنین مشخص نمودن نحوه انتخابو تسویه و اولویت بندی مالکین املاک معارض به جهت پرداخت دیون و جرائم شناسایی نشده حسب قراردادهای فی مابین ناشی از عدم تسویه با اشخاص

۸) شهرداری تهران موظف است به تعیین تکلیف قرارداد مشارکتی ساخت مجتمع مسکونی شهید احمدی که در سال ۱۳۹۵، آورده شهرداری در مشارکت مذکور مبلغ ۱۴,۹۸۴ میلیون ریال شامل مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال بهای زمین و مبلغ ۴,۹۸۴ میلیون ریال ارزش عوارض و تغییر کاربری تعیین شده است. (علیرغم تکمیل و اتمام پروژه و تحویل قدرالسهم شهرداری از مشارکت آورده شهرداری صرفاً مبلغ ۴,۹۸۴ میلیون ریال ارزش عوارض شناسایی شده و بهای زمین به مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی نشده است).

۹) شهرداری تهران موظف به ارائه گزارشات کارشناسی رسمی دادگستری جهت کنترل ارزیابی و انجام معامله در خصوص تملک املاک معارض طرحهای عمرانی و طرح های توسعه فضای سبز می باشد

۱۰) شهرداری تهران موظف است نسبت به ایجاد طراحی سیستم مدون و یکپارچه جهت بررسی سوابق و تطبیق اطلاعات و انجام کنترل ها در بخش های مختلف شهرداری با یکدیگر در خصوص درآمدهای عملیاتی غیر مستمر به مبلغ ۱,۱۵۲,۶۵۳ میلیون ریال و عمدتاً شامل عوارض تغییر کاربری، مازاد تراکم، پذیره، پارکینگ و زیربنا بوده و معادل ۶۰ درصد از کل درآمد ناخالص شهرداری منطقه را تشکیل می دهد اقدام نماید.

۱۱) شهرداری تهران موظف به فراهم ساختن امکان مشاهده عینی اسناد مالکیت برای موسسه حسابرسی می باشد

۱۲) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف شناسایی واحدهای ساخته شده می باشد

۱۳) شهرداری تهران موظف به ارائه اطلاعات درآمدها شامل درآمد حاصل از فروش و جمع آوری زباله و درآمد مال الاجاره ساختمان ها و خسارت وارده به اموال شهرداری و تمدید پروانه ساختمانی نیمه کاره و... برای موسسه حسابرسی می باشد

۱۴) شهرداری تهران موظف است به تعیین تکلیف وضعیت بهای اراضی ((تعداد ۲۸ پلاک) و واحد های ساخته شده (تعداد ۱۸ مورد مسکونی و تجاری) انتقالی از سنوات قبل (طبق یادداشت ۹ و ۱-۲-۹ صورتهای مالی) و همچنین موظف به تعیین تکلیف نسبت به ثبت شناسایی کلیه املاک در اختیار شهرداری و اطلاعات تکمیلی شامل کد(اموال، شماره پلاک ثبتی، نشانی ملک، نوع ملک، نوع کاربری، مساحت (عرصه- اعیانی) هر قطعه، وضعیت مالکیت، بهای تمام شده و ...) اقدام نماید.

۱۵) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف مانده طلب از سازمان مسکن و شهرسازی استان تهران بابت عوارض صدور پروانه های ساختمانی موضوع ماده ۱۶ قانون ساماندهی حمایت از تولید و عرضه مسکن و ماده ۴۶ آیین نامه اجرایی آن که به تصویب هیات وزیران رسیده است و همچنین مصوبه ابلاغی شماره ۱۳۳۴۲/۱۳۳۰/۱۶۰ مورخ ۱۳۸۸/۰۹/۱۲ شورای اسلامی شهر که طی آن مقرر گردید بین ۵۰ تا ۱۰۰٪ از عوارض ساخت و تراکم بافت های فرسوده می باشد.

۱۶) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف تعداد ۷ فقره اراضی که بصورت یک ریالی در حسابها انعکاس یافته است، می باشد.

۱۷) شهرداری تهران موظف به ارائه گزارش مقداری ریالی درآمدهای غیر مستمر در محدوده قانونی به تفکیک شماره سریال پروانه، تعداد پروانه های ساختمانی صادره دستی و مکانیزه به تفکیک کاربری، تیراژ ساخت، متر اژ، مبلغ هر متر مربع، سطح زیر بنا، نام مودی و پلاک ثبتی و همچنین مجوزات صادره برای لکه گیری و ترمیم اسفالت درخواستی از معاونت معماری و شهرسازی شهرداری منطقه جهت کنترل با نرخ های مصوب به موسسه حسابرسی می باشد،

۱۸) شهرداری تهران موظف به شفاف سازی و ارائه صورت های مالی در خصوص املاک مشمول بند ۶ ماده ۵۵ قانون شهرداری ها در اختیار اشخاص ثالث، می باشد.

۱۹) شهرداری تهران موظف است به تعیین تکلیف دارایی های ثابت پروژه های در جریان تکمیل (بابت احداث پارکینگ طبقاتی جیحون، پارک آموزش ترافیک و احداث پارکینگ مکانیزه) اقدام نماید

۲۰) شهرداری تهران موظف تعیین تکلیف مغایرت حساب بانکی به شماره حساب ۱۰۰۵۲۶۷۳۰۶ و ۱۰۰۴۵۱۴۸۶۴ (مازاد تاییدیه نسبت به مانده دفاتر) می باشد

۲۱) شهرداری تهران مکلف به رعایت این نامه اجرایی نحوه وضع و وصول عوارض و قانون شهرداریها، مرجع رسیدگی به شکایت در مورد میزان، نحوه محاسبه و وصول عوارض با کمیسیون ماده ۷۷ می باشد (جهت دریافت عوارض و جریمه ها از مودیان اعم از اشخاص حقیقی و حقوقی)

۲۲) شهرداری تهران موظف به ارائه فهرست و صورت ریز بروز آوری شده از انواع داراییهای نامشهود در اختیار شهرداری و دیگران از قبیل حق الامتیازهای اب و برق و گاز و تلفن و ۱۳۶ فقره سرقتی واحد های تجاری با ذکر ارزش و نشانی و به تفکیک اماکن عمومی و اختصاصی و مستاجرین شهرداری می باشد.

۲۳) شهرداری تهران موظف است به تعیین تکلیف بیمه مکسوره از پیمانکاران و ارائه مفصلا حساب بیمه

شهرداری منطقه ۱۸

بند های عمومی:

- (۱) شهرداری تهران موظف است نسبت به شفاف سازی حساب های دریافتنی و پرداختنی اقدام نماید.
- (۲) شهرداری تهران موظف است نسبت به تعیین تکلیف دریافت و پرداخت سپرده ها اقدام نماید.
- (۳) شهرداری تهران موظف است نسبت به تعیین تکلیف امور مربوط به بیمه و مالیات اقدام نماید.
- (۴) شهرداری تهران موظف است نسبت به تطبیق ارقام حساب های درآمدی و میزان عوارض صادره و رفع مغایرت های احتمالی اقدام نماید.
- (۵) شهرداری تهران موظف است علت عدم تطابق مانده حساب های سپرده با مانده بانک را گزارش نماید
- (۶) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف حساب های راکد و سنواتی است
- (۷) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف مطالبات و تطبیق حساب با سازمانها و شرکت های وابسته شهرداری می باشد.
- (۸) شهرداری تهران موظف به تدوین آئین نامه مدون جهت تفکیک هزینه های عمرانی جاری از هزینه های سرمایه ای و نیز به دستور العمل مشخص و مدونی در خصوص تفکیک و شناسائی دارائیهای ثابت عمومی و اختصاصی می باشد.
- (۹) شهرداری تهران موظف به طراحی سیستم مناسبی مبنی بر کنترل و شناسایی واحد هایی که بر خلاف کاربری صادره آن ها (مندرج در گواهی پایان کار)، در حال استفاده از سوی مالکان می باشد
- (۱۰) شهرداری تهران موظف است نسبت به تفکیک و ارائه درآمد های عملیاتی مستمر و غیر مستمر در یادداشت درآمد ها اقدام نماید.
- (۱۱) شهرداری تهران موظف به انعکاس حسابهای فی مابین موقت بین منطقه و اداره کل امور مالی و سازمان املاک در صورت هزینه انباشته برای موسسه حسابرسی می باشد
- (۱۲) شهرداری تهران موظف است نسبت به ثبت شناسایی کلیه املاک در اختیار و متعلق به شهرداری اقدام نماید.

۱۳) شهرداری تهران موظف به رعایت سیستم کنترل‌های لازم داخلی منطقه در ارتباط با موجودی ها جنسی به گونه ای که بیانگر حفاظت، صدور به موقع رسید انبارها و کنترل ورود و خروج کالا ها و ... و همچنین موظف به شفاف سازی موجودی انبار می باشد.

۱۴) شهرداری تهران موظف است نسبت به طراحی سیستم کنترل پروژه مناسب جهت ثبت و پیگیری مخارج و برآوردهای ریالی و مقداری و ... و همچنین مشخص نمودن حق کارگزاری سازمان سرمایه گذاری ها و مشارکتهای مردمی اقدام نماید.

۱۵) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف بدهی به اشخاص وابسته ، سازمان بوستانها و فضای سبز و بهسازنگهدار از بابت قرارداد اجرای طرح های عمرانی که با استفاده از ترک تشریفات مناقصه انجام شده است می باشد .

۱۶) شهرداری تهران موظف است نسبت به تعیین تکلیف شرکت های کارگزاری در شهرداری اقدام نماید.

۱۷) شهرداری تهران موظف است به تعیین تکلیف مغایرت مانده حساب موجودی نزد بانک ها طبق دفاتر با سیستم خزانه و همچنین شفاف سازی مسدودی حساب های بانکی و چک های بین بانکی

بند های اختصاصی :

۱) شهرداری تهران موظف است علت وجود مانده حساب جاری کارکنان به مبلغ ۳۰,۵۶۹ میلیون ریال ماهیت مانده نزد تنخواه داشته، اعلام نماید.

۲) شهرداری تهران موظف به رعایت مفاد بخشنامه ای درآمدی شماره ۱۶۰/۱۶۵۵/۲۳۵۸ مورخ ۱۷/۱۲/۱۳۹۱ شورای اسلامی شهر تهران (در خصوص تقسیط بدهی مودیان حداکثر بصورت ۳۶ ماه) می باشد.

۳) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف مانده حساب اسناد دریافتنی نکول شده تجاری (یادداشت توضیحی ۲-۵) وصول نشده ، می باشد.

۴) شهرداری تهران موظف است به رعایت مفاد ماده ۷۹ قانون شهرداری ها در خصوص امضا کلیه اسناد حسابداری توسط ذی حساب و شهردار منطقه و همچنین ارائه صورتهای مالی به موسسه حسابرسی.

۵) شهرداری تهران موظف است ماده ۲ مصوبه شماره ۲۶۵۱۰ /ت/ ۳۹۰۳۹ ک مورخه ۰۹/۰۲/۱۳۸۸ هیئت وزیران مبنی بر اینکه دستگاههای اجرایی مذکور در ماده ۵ قانون خدمات کشوری مصوب ۱۳۸۶ مکلفند از انعقاد قرارداد مازاد بر مبلغ ۱۰ برابر حد نصاب معاملات بزرگ موضوع قانون برگزاری مناقصات مصوب ۱۳۸۳ با اشخاص حقوقی که فاقد صورتهای مالی حسابرسی شده هستند خودداری نموده ، را رعایت نماید.

۶) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف کسورات عوارض نیم درصد از صورت وضعیت های پیمانکاران اعم از عمرانی، اجرایی و غیره عمدتاً سنواتی با ماهیت درآمدی که اصلاحات لازم در حسابها اعمال نشده است، میباشد

۷) شهرداری تهران موظف به ارائه صورت ریز دیون ارسالی جهت اداره کل امور مالی برای پرداخت به موسسه حسابرسی و همچنین مشخص نمودن نحوه انتخابو تسویه و اولویت بندی مالکین املاک معارض به جهت پرداخت دیون و جرائم شناسایی نشده حسب قراردادهای فی مابین ناشی از عدم تسویه با اشخاص ((یادداشت توضیحی ۱۴-۷) مبلغ ۱۴۵,۳۰۰ میلیون ریال مربوط به پلاک ثبتی ۲/۲۹۴۴۳ محمود حقیقت خواه و شرکاء -مبلغ ۳۶,۰۶۵ میلیون ریال مربوط به مهدی فرح زادی))

۸) شهرداری تهران موظف به ارائه گزارشات کارشناسی رسمی دادگستری جهت کنترل ارزیابی و انجام معامله در خصوص تملک املاک معارض طرحهای عمرانی و طرح های توسعه فضای سبز می باشد

۹) شهرداری تهران موظف است نسبت به ایجاد طراحی سیستم مدون و یکپارچه جهت بررسی سوابق و تطبیق اطلاعات و انجام کنترل ها در بخش های مختلف شهرداری با یکدیگر در خصوص درآمدهای عملیاتی غیر مستمر به مبلغ ۲,۸۹۵,۸۲۵ میلیون ریال و عمدتاً شامل عوارض تغییر کاربری، مازاد تراکم، پذیره، پارکینگ و زیربنا بوده و معادل ۸۵ درصد از کل درآمد ناخالص شهرداری منطقه را تشکیل می دهد اقدام نماید.

۱۰) شهرداری تهران موظف به فراهم ساختن امکان مشاهده عینی اسناد مالکیت برای موسسه حسابرسی می باشد

۱۱) شهرداری تهران موظف است به تعیین تکلیف وضعیت اراضی و واحد های ساخته شده اداری، تجاری، مسکونی و همچنین موظف به شفاف سازی و ارائه صورت های مالی در خصوص املاک مشمول بند ۶ ماده ۵۵ قانون شهرداری ها در اختیار اشخاص ثالث (نسبت به ثبت شناسایی کلیه املاک در اختیار شهرداری و اطلاعات تکمیلی شامل) کد اموال ، شماره پلاک ثبتی، نشانی ملک ، مبلغ ودیعه و مال الاجاره، مدت قرارداد ، نوع ملک، نوع کاربری، مساحت (عرصه- اعیانی) هر قطعه، وضعیت مالکیت ، بهای تمام شده و ...) می باشد.

۱۲) شهرداری تهران موظف به ارائه گزارش مقداری ریالی درآمدهای غیر مستمر در محدوده قانونی به تفکیک شماره سریال پروانه، تعداد پروانه های ساختمانی صادره دستی و مکانیزه به تفکیک کاربری ، تیراژ ساخت ، متر اژ ، مبلغ هر متر مربع ، سطح زیربنا ، نام مودی و پلاک ثبتی و همچنین مجوزات صادره برای لکه گیری و ترمیم اسفالت درخواستی از معاونت معماری و شهرسازی شهرداری منطقه جهت کنترل با نرخ های مصوب به موسسه حسابرسی می باشد،

۱۳) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف مانده طلب از سازمان مسکن و شهرسازی استان تهران بابت عوارض صدور پروانه های ساختمانی موضوع ماده ۱۶ قانون ساماندهی حمایت از تولید و عرضه مسکن و ماده ۴۶ آیین نامه اجرایی آن که به تصویب هیات وزیران رسیده است و همچنین مصوبه ابلاغی شماره ۱۳۳۴۲/۱۳۳۰/۱۶۰ مورخ ۱۳۸۸/۰۹/۱۲ شورای اسلامی شهر که طی آن مقرر گردید بین ۵۰ تا ۱۰۰٪ از عوارض ساخت و تراکم بافت های فرسوده می باشد.

۱۴) شهرداری تهران موظف است به تعیین تکلیف دارایی های ثابت در جریان تکمیل (مشمول بر بهای اراضی، ساختمان ها و تاسیسات پروژه هایی نظیر احداث خانه کشتی دستجردی، مجموعه ورزشی شهیدان اسماعیلی، سرای محله، اماکن عمومی و غیره) اقدام نماید. (یادداشت توضیحی ۱۰) (یادداشت توضیحی ۱-۲۷)

۱۵) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف حسابهای دریافتنی عملیاتی شامل اقلام راكد وبدون گردش مربوط به سازمان ها و شرکت های وابسته می باشد

۱۶) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف پروژه پارکینگ طبقاتی قائم مربوط به قرارداد سال ۱۳۹۱، مبلغ ۱۲۳,۰۸۱ میلیون ریال پروژه مجتمع تجاری و اداری مدائن مربوط به قرارداد سال ۱۳۹۳، مبلغ ۷۷,۱۵۴ میلیون ریال پروژه الکترواطلس مربوط به قرارداد سال ۱۳۸۸ و مبلغ ۶۱,۲۳۹ میلیون ریال پروژه مجتمع تجاری معلم مربوط به قرارداد سال ۱۳۹۰ می باشد (یادداشت توضیحی ۱۲).

۱۷) شهرداری تهران موظف است به تعیین تکلیف مانده مطالبات سنواتی از شرکت مسکن و ساختمان جهان ((در سال مالی مورد گزارش به موجب سند حسابداری ۲۳۶۰ مبلغ ۷۱۴,۶۴۸ میلیون ریال مانده مطالبات سنواتی از شرکت مسکن و ساختمان جهان در سال ۱۳۹۵ بابت تملک تعداد ۱۰۲ فقره اموال شهرداری منطقه ۱۸ در پروژه قائم شهیدان بهرامی (از شماره اموال ۲۶۰۴۹ الی ۲۶۱۵۰) به حساب هزینه (تعدیلات سنواتی) منظور شده است. در این خصوص مستنداتی از جمله احکام محاکم قضایی و یا آرای کمیسیون ماده ۱۰۰، صورتجلسه تحویل اموال به شهرداری منطقه، آخرین وضعیت بهره برداری از اموال مذکور، اقاله حواله های زمان تملیک توسط شرکت کاگزارو.. به این موسسه ارائه نشده است ضمن آنکه به دلیل عدم ارائه صورت ریز اموال مذکور امکان تطبیق با اطلاعات مندرج در موجودی واحد های تجاری-پروژه قائم ۲ به مبلغ ۶۷۹,۵۵۴ میلیون ریال (یادداشت توضیحی ۱-۱-۸) و تعیین مغایرت های احتمالی برای این موسسه میسر نگردید.))

۱۸) شهرداری تهران موظف است به تعیین تکلیف تفاهم نامه شماره ۷۰/۱۰۳۵۸۸۱ مورخ ۱۷ دی ماه ۱۳۹۹ فی مابین شرکت راه آهن جمهوری اسلامی ایران و شهرداری تهران، مقرر گردیده که در قبال واگذاری دائمی حق بهره برداری از اراضی همسطح و روباز تونل راه آهن تهران - تبریز واقع در مناطق ۱۷ و ۱۸، شهرداری تهران نسبت به اجرا و تکمیل تاسیسات زیر بنایی تونل تاسقف هزار و هشتصد میلیارد ریال در مدت زمان حداکثر ۲۴ ماه بر اساس قرارداد های آتی اقدام نماید. (برخلاف استاندارد های حسابداری واحد مورد

گزارش صرفا به استناد تفاهم نامه و قبل از انعقاد قرارداد با پیمانکاران پروژه و تحمل واقعی هزینه ها (داراییهای ثابت عمومی) مبلغ ۱,۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال را طی سند حسابداری ۳۳۷۰ تحت عنوان هزینه های دیون و تعهدات سال جاری (یادداشت توضیحی ۱-۲-۱۹) به طرفیت حساب فی مابین با اداره کل امور مالی منظور نموده است. در صورت اعمال تعدیلات لازم، حساب مازاد (کسری) درآمد بر هزینه سال جاری و حساب فی مابین با اداره کل امور مالی معادل مبلغ مذکور به ترتیب افزایش و کاهش می یابد.

۱۹) شهرداری تهران موظف است به تعیین تکلیف تملک املاک جهت بزرگ راه شهید بروجردی، احداث خیابان بهار و بزرگراه اکبر حسینی، احداث بوستان عدل توحید و... که در هزینه های سال جاری منظور شده است ولیکن با عنایت به سرمایه ای بودن مخارج مذکور حسب مورد در داراییهای ثابت عمومی ثبت نشده است.

۲۰) شهرداری تهران موظف است به شفاف سازی اطلاعات اموال منطقه که برخی از اموال نظیر پلاک ثبتی ۸۱۳۶، پلاک ثبتی ۳/۱۱۹ و پلاک ثبتی ۲۶۶۰۰ در دفاتر و کاردکس اموال شناسایی نشده است، اقدام نماید

۲۱) شهرداری تهران مکلف به رعایت این نامه اجرایی نحوه وضع و وصول عوارض و قانون شهرداریها، مرجع رسیدگی به شکایت در مورد میزان، نحوه محاسبه و وصول عوارض با کمیسیون ماده ۷۷ می باشد (جهت دریافت عوارض و جریمه ها از مودیان اعم از اشخاص حقیقی و حقوقی)

۲۲) شهرداری تهران موظف است نسب به ثبت تعدادی از شوارع متروکه در دفاتر و سیستم اموال و املاک منطقه شناسایی و ثبت نگردیده است اقدام نماید.

۲۴) شهرداری تهران موظف است به تعیین تکلیف به مطالبات از موسسات دولتی (یادداشت توضیحی ۱-۳-۵) شامل مبلغ ۲۲۶,۹۱۷ میلیون ریال مطالبات تحت عنوان سایر مالیاتها می باشد که مبلغ ۱۹۰,۴۰۳ میلیون ریال از مانده مذکور سنواتی بوده و مبلغ ۳۶,۵۱۴ میلیون ریال افزایش مطالبات طی سال عمدتا با موضوع مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۸۷ به طرفیت حساب های موقت مرکز و مناطق در حساب ها منظور شده است. به دلیل عدم ارائه ماهیت مانده حساب مذکور، قابلیت بازیافت مبلغ ۲۲۶,۹۱۷ میلیون ریال مانده مطالبات برای این موسسه محرز نگردید ضمن آنکه به موجب نامه اداره کل مالی و اموال مبلغ ۱۶۸,۴۱۶ میلیون ریال مالیات تکلیفی و جرائم مربوطه تحت عنوان هزینه دیون بلامحل به طرفیت حسابهای پرداختنی به اداره کل امور مالیاتی شمال تهران (یادداشت توضیحی ۱-۱۱-۱۴) در حساب ها شناسایی شده است که جزئیات آن مشخص نمی باشد

شهرداری منطقه ۱۹

بند های عمومی:

- (۱) شهرداری تهران موظف است نسبت به شفاف سازی حساب های دریافتنی و پرداختنی اقدام نماید.
- (۲) شهرداری تهران موظف است نسبت به تعیین تکلیف دریافت و پرداخت سپرده ها اقدام نماید.
- (۳) شهرداری تهران موظف است نسبت به تعیین تکلیف امور مربوط به بیمه و مالیات اقدام نماید.
- (۴) شهرداری تهران موظف است نسبت به تطبیق ارقام حساب های درآمدی و میزان عوارض صادره و رفع مغایرت های احتمالی اقدام نماید.
- (۵) شهرداری تهران موظف است علت عدم تطابق مانده حساب های سپرده با مانده بانک را گزارش نماید
- (۶) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف حساب های راکد و سنواتی است
- (۷) شهرداری تهران موظف به تطبیق حساب با سازمانها و شرکت های وابسته شهرداری می باشد.
- (۸) شهرداری تهران موظف به تدوین آئین نامه مدون جهت تفکیک هزینه های عمرانی جاری از هزینه های سرمایه ای و نیز به دستور العمل مشخص و مدونی در خصوص تفکیک و شناسایی داراییهای ثابت عمومی و اختصاصی می باشد
- (۹) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف مغایرت حساب های بانکی می باشد
- (۱۰) شهرداری تهران موظف است نسبت به تفکیک و ارائه درآمد های عملیاتی مستمر و غیر مستمر در یادداشت درآمد ها اقدام نماید.
- (۱۱) شهرداری تهران موظف به انعکاس حسابهای فی مابین موقت بین منطقه و اداره کل امور مالی و سازمان املاک در صورت هزینه انباشته برای موسسه حسابرسی می باشد
- (۱۲) شهرداری تهران موظف به طراحی سیستم کنترل های داخلی جهت ثبت و پیگیری مطالبات و اسناد نکول شده می باشد.
- (۱۳) شهرداری تهران موظف به رعایت سیستم کنترلهای لازم داخلی منطقه در ارتباط با موجودی ها جنسی به گونه ای که بیانگر حفاظت، صدور به موقع رسید انبارها و کنترل ورود و خروج کالا ها و ... و همچنین موظف به شفاف سازی موجودی انبار می باشد.

۱۴) شهرداری تهران موظف است نسبت به طراحی سیستم کنترل پروژه مناسب جهت ثبت و پیگیری مخارج و برآوردهای ریالی و مقداری و ... و همچنین مشخص نمودن حق کارگزاری سازمان سرمایه گذاری ها و مشارکتهای مردمی اقدام نماید.

۱۵) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف بدهی به اشخاص وابسته ، سازمان بوستانها و فضای سبز و بهسازنگهدار از بابت قرارداد اجرای طرح های عمرانی که با استفاده از ترک تشریفات مناقصه انجام شده است می باشد .

بندهای اختصاصی :

۱) شهرداری تهران موظف است علت وجود مانده حساب جاری کارکنان به مبلغ ۱,۸۰۴ میلیون ریال ماهیت مانده نزد تنخواه داشته، اعلام نماید.

۲) شهرداری تهران موظف به رعایت مفاد بخشنامه ای درآمدی شماره ۱۶۰/۱۶۵۵/۲۳۵۸ مورخ ۱۷/۱۲/۱۳۹۱ شورای اسلامی شهر تهران (در خصوص تقسیط بدهی مودیان حداکثر بصورت ۳۶ ماه) می باشد.

۳) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف مانده حساب اسناد دریافتنی نکول شده تجاری وصول نشده ، می باشد.

۴) شهرداری تهران موظف است به رعایت مفاد ماده ۷۹ قانون شهرداری ها در خصوص امضا کلیه اسناد حسابداری توسط ذی حساب و شهردار منطقه و همچنین ارائه صورتهای مالی به موسسه حسابرسی.

۵) شهرداری تهران موظف است ماده ۲ مصوبه شماره ۲۶۵۱۰ /ت/ ۳۹۰۳۹ ک مورخه ۰۹/۰۲/۱۳۸۸ هیئت وزیران مبنی بر اینکه دستگاههای اجرایی مذکور در ماده ۵ قانون خدمات کشوری مصوب ۱۳۸۶ مکلفند از انعقاد قرارداد مازاد بر مبلغ ۱۰ برابر حد نصاب معاملات بزرگ موضوع قانون برگزاری مناقصات مصوب ۱۳۸۳ با اشخاص حقوقی که فاقد صورتهای مالی حسابرسی شده هستند خودداری نموده، را رعایت نماید.

۶) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف کسورات عوارض نیم درصد از صورت وضعیت های پیمانکاران اعم از عمرانی، اجرایی و غیره عمدتاً سنواتی با ماهیت درآمدی که اصلاحات لازم در حسابها اعمال نشده است، میباشد

۷) شهرداری تهران موظف به ارائه صورت ریز دیون ارسالی جهت اداره کل امور مالی برای پرداخت به موسسه حسابرسی و همچنین مشخص نمودن نحوه انتخابو تسویه و اولویت بندی مالکین املاک معارض به جهت پرداخت دیون و جرائم شناسایی نشده حسب قراردادهای فی مابین ناشی از عدم تسویه با اشخاص

۸) شهرداری تهران موظف است به تعیین تکلیف قرارداد مشارکتی در سال ۱۳۸۴ با موضوع ساخت مجتمع کوه نورگلدیس با شرکت سرای شهر رضوان (مجری و شریک پروژه) که آورده شهرداری در مشارکت مذکور

مبلغ ۱۱۳,۴۰۰ میلیون ریال (شامل بهای زمین به مبلغ ۳۲,۷۳۶ میلیون ریال و ارزش عوارض و تغییر کاربری به مبلغ ۸۰,۶۶۳ میلیون ریال) و آورده شریک بابت ساخت مبلغ ۹۲,۳۶۵ میلیون ریال می باشد (علیرغم تکمیل و اتمام پروژه و قدرالسهم شهرداری در این پروژه ۶۰ درصد و قدرالسهم شریک ۴۰ درصد، شناسایی نشده است.)

۹) شهرداری تهران موظف به ارائه گزارشات کارشناسی رسمی دادگستری جهت کنترل ارزیابی و انجام معامله در خصوص تملک املاک معارض طرحهای عمرانی و طرح های توسعه فضای سبز می باشد

۱۰) شهرداری تهران موظف است نسبت به ایجاد طراحی سیستم مدون و یکپارچه جهت بررسی سوابق و تطبیق اطلاعات و انجام کنترل ها در بخش های مختلف شهرداری با یکدیگر در خصوص درآمدهای عملیاتی غیر مستمر به مبلغ ۱,۳۰۹,۷۷۷ میلیون ریال و عمدتاً شامل عوارض تغییر کاربری، مازاد تراکم، پذیره، پارکینگ و زیربنا بوده و معادل ۷۴ درصد از کل درآمد ناخالص شهرداری منطقه را تشکیل می دهد اقدام نماید.

۱۱) شهرداری تهران موظف به فراهم ساختن امکان مشاهده عینی اسناد مالکیت برای موسسه حسابرسی می باشد

۱۲) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف شناسایی واحدهای ساخته شده می باشد

۱۳) شهرداری تهران موظف است به تعیین تکلیف وضعیت اراضی و واحد های ساخته شده اداری، تجاری، مسکونی (طبق یادداشت ۸ صورتهای مالی) و همچنین موظف به شفاف سازی و ارائه صورت های مالی در خصوص املاک مشمول بند ۶ ماده ۵۵ قانون شهرداری ها در اختیار اشخاص ثالث (نسبت به ثبت شناسایی کلیه املاک در اختیار شهرداری و اطلاعات تکمیلی شامل کد اموال ، شماره پلاک ثبتی، نشانی ملک ، نوع ملک، نوع کاربری ، مساحت (عرصه- اعیانی) هر قطعه، وضعیت مالکیت ، بهای تمام شده و ...) می باشد.

۱۴) شهرداری تهران موظف به ارائه گزارش مقداری ریالی درآمدهای غیر مستمر در محدوده قانونی به تفکیک شماره سریال پروانه، تعداد پروانه های ساختمانی صادره دستی و مکانیزه به تفکیک کاربری ، تیراژ ساخت ، متر اژ ، مبلغ هر متر مربع ، سطح زیربنا ، نام مودی و پلاک ثبتی و همچنین مجوزات صادره برای لکه گیری و ترمیم اسفالت درخواستی از معاونت معماری و شهرسازی شهرداری منطقه جهت کنترل با نرخ های مصوب به موسسه حسابرسی می باشد،

۱۵) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف مانده طلب از سازمان مسکن و شهرسازی استان تهران بابت عوارض صدور پروانه های ساختمانی موضوع ماده ۱۶ قانون ساماندهی حمایت از تولید و عرضه مسکن و ماده ۴۶ آیین نامه اجرایی آن که به تصویب هیات وزیران رسیده است و همچنین مصوبه ابلاغی شماره

۱۳۳۴۲/۱۳۳۰/۱۶۰ مورخ ۱۳۸۸/۰۹/۱۲ شورای اسلامی شهر که طی آن مقرر گردید بین ۵۰ تا ۱۰۰٪ از عوارض ساخت و تراکم بافت های فرسوده می باشد.

۱۶) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف موجودی و مقدار و ارزش ساخت و سازهای شهرداری در فضای سبز و پارکها همچون بوستان ولایت به همراه بهای تمام شده و نحوه استفاده از آن می باشد

۱۷) شهرداری تهران موظف است به تعیین تکلیف دارایی های ثابت در جریان تکمیل (مشمول بر بهای اراضی، ساختمان ها و تاسیسات پروژه های بزرگ مقیاس نظیر احداث میداين میوه و تره بار، احداث استادیوم ورزشی شهید کاظمی و شهر آفتاب می باشد) اقدام نماید . (یادداشت توضیحی ۲-۱۰) (یادداشت توضیحی ۱-۲۵ و ۲-۲۵)

۱۸) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف حسابهای دریافتنی عملیاتی شامل اقلام راکد و بدون گردش مربوط به سازمان ها و شرکت های وابسته می باشد

۱۹) شهرداری تهران مکلف به رعایت این نامه اجرایی نحوه وضع و وصول عوارض و قانون شهرداریها، مرجع رسیدگی به شکایت در مورد میزان، نحوه محاسبه و وصول عوارض با کمیسیون ماده ۷۷ می باشد (جهت دریافت عوارض و جریمه ها از مودیان اعم از اشخاص حقیقی و حقوقی)

۲۰) شهرداری تهران موظف است نسب به ثبت تعدادی از شوارع متروکه در دفاتر و سیستم اموال و املاک منطقه شناسایی و ثبت نگردیده است اقدام نماید.



کمیسیون برنامه و بودجه شورای اسلامی شهر