

گزارش حسابرس مستقل

سازمان مطالعه و تدوین کتب دانشگاهی در علوم انسانی و اسلامی (سمت)

به انضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

گزارش حسابرس مستقل

به هیات امناء

سازمان مطالعه و تدوین کتب دانشگاهی در علوم انسانی و اسلامی (سمت)

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

اظہار نظر مشروط

۱- صورت‌های مالی سازمان مطالعه و تدوین کتب دانشگاهی در علوم انسانی و اسلامی (سمت) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ و صورت‌های تغییرات در وضعیت مالی، و مقایسه بودجه و عملکرد، برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۴۲، توسط این موسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای ۲ و ۳ مبنای اظهار نظر مشروط، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی سازمان مطالعه و تدوین کتب دانشگاهی در علوم انسانی و اسلامی (سمت) در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ و تغییرات در وضعیت مالی، و مقایسه بودجه با عملکرد آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری بخش عمومی، به نحو متصفه نشان می‌دهد.

مبنای اظهار نظر مشروط

۲- صورت‌های مالی سازمان بر اساس استانداردهای حسابداری بخش عمومی و نظام حسابداری بخش عمومی ابلاغ شده توسط وزارت امور اقتصادی و دارایی، تهیه و تنظیم گردیده است. لیکن اجرای کامل استانداردهای حسابداری بخش عمومی و تغییر روش حسابداری از نیمه تعهدی به تعهدی، مستلزم تغییر ساختار سازمانی به منظور ایجاد ارتباط امور مالی با فرایند‌های عملیاتی، استقرار نظام کنترلی‌های داخلی مطلوب و استفاده از سیستم حسابداری مناسب و مرتبط با چرخه‌های مالی شامل بودجه، ارائه خدمات، دریافت و پرداخت، کنترل داراییها و موجودیهای کالا می‌باشد. با توجه به مراتب فوق، تعیین تعدیلات احتمالی که در صورت رعایت موارد یاد شده، بر صورت‌های مالی سازمان ضرورت می‌یافت، برای این موسسه مشخص نمی‌باشد.

۳- سازمان فاقد سیستم مدون جامع به منظور محاسبه بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی می‌باشد به نحویکه هزینه‌های دستمزد و سربار به بهای تمام شده تخصیص نیافته و صورت گردش موجودی‌ها بدلیل عدم وجود سیستم یکپارچه برای سال مورد گزارش تهیه و ارائه نشده است. از این رو ضمن آنکه امکان اثبات اقلام وارده (خرید) و صادره (فروش و مصرف) میسر نگردیده، نحوه قیمت گذاری موجودی‌ها نیز مطابق رویه حسابداری مندرج در یادداشت توضیحی ۳-۲ نبوده است. هر چند انجام تعدیلات بابت موارد یاد شده ضروری است، لیکن بدلیل نبود اطلاعات کافی از جمله گردش ریالی موجودی‌ها، تعیین آثار مالی احتمالی آن بر صورت‌های مالی مورد گزارش برای این موسسه امکانپذیر نمی‌باشد.

۴- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از سازمان مطالعه و تدوین کتب دانشگاهی در علوم انسانی

و اسلامی (سمت) و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر مشروط، کافی و مناسب است.

تاکید بر مطلب خاص

۵- پوشش بیمه ای دارایی های ثابت

دارایی های های در جریان تکمیل به مبلغ ۵,۱۹۹ میلیارد ریال (یادداشت توضیحی ۱-۷ همراه صورتهای مالی) در قبال حوادث احتمالی فاقد پوشش بیمه ای می باشد. مفاد این بند، بر اظهار نظر این موسسه تاثیری نداشته است.

مسئولیت‌های مدیریت در قبال صورتهای مالی

۶- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیریت (رئیس سازمان و مدیر امور مالی)، است.

در تهیه صورتهای مالی مدیریت سازمان، مسئول ارزیابی توانایی سازمان، به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال سازمان مذکور یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۷- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی سازمان، شناخت کافی کسب می‌شود.

- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

• بر مبنای شواهد حسابرِسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیریت موسسه مورد گزارش و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی سازمان به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرِس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتی مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرِس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرِسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرِس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود سازمان، از ادامه فعالیت بازماند.

• کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتیهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتیهای مالی، به گونه‌ای در صورتیهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

۸- تا تاریخ تنظیم این گزارش، بابت اجرای مفاد بخشنامه بودجه سال ۱۴۰۳ کل کشور در خصوص بودجه ریزی مبتنی بر عملکرد و برنامه عملیاتی دو سالانه و همچنین مفاد ماده ۱۸ قانون برنامه هفتم توسعه مبنی بر استقرار تدریجی نظام بودجه ریزی مبتنی بر عملکرد دستگاههای اجرایی ارائه دهنده خدمت و محصول تا پایان سال دوم برنامه به نحوی که پیش بینی و پرداخت اعتبارات بر اساس فعالیت‌ها (محصولات و خدمات) متناسب با قیمت تمام شده و حجم فعالیت باشد، اقدامی نشده است.

۹- رعایت مفاد ماده ۲۹ قانون برنامه پنج ساله ششم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران در خصوص ثبت حقوق و مزایای کارکنان دولت در سامانه کارمند ایران، توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و به مورد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت مفاد قانون یاد شده برخورد نگردیده است.

۱۰- اقدامات انجام شده توسط مدیریت سازمان در خصوص تکالیف مقرر در دستور یک صورتجلسه مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۹ سومین نشست عادی هیات امناء سازمان مطالعه و تدوین کتب دانشگاهی در علوم انسانی و اسلامی (سمت) با موضوع بررسی گزارش حسابرِس منتخب هیئت امنا از صورتیهای مالی سال ۱۴۰۲ سازمان مطالعه و تدوین کتب دانشگاهی در علوم انسانی و اسلامی (سمت) در خصوص موارد مندرج در بند های ۲ و ۳ این گزارش، منجر به نتیجه قطعی نشده است.

اظهار نظر نسبت به گزارش تطبیق عملیات با بودجه مصوب

۱۱- گزارش تطبیق بودجه و عملکرد سازمان با توجه به اهداف کمی برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳، که در اجرای ماده ۲ قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و اصلاحیه های بعدی آن تهیه شده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است در این خصوص، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با بودجه مصوب و سوبق مالی ارائه شده از جانب مدیریت سازمان باشد، جلب نگردیده است.

۶ مرداد ماه ۱۴۰۴

موسسه حسابرِسی پارس ارکان تراز (حسابداران رسمی)

شماره عضویت ۷۲۱۲۷۶

علی قریشی طبیبی

۸۱۱۰۶۰

قاسم قاسمی

۸۶۱۴۳۸





باسمه تعالی

شماره:
تاریخ:
پوست:

سازمان مطالعه و تدوین کتب دانشگاهی در علوم انسانی و اسلامی (سمت)

صورت‌های سالانه

سال مالی منتهی به ۲۰ اسفند ماه ۱۴۰۲

اعضای محترم هیئت امته سازمان مطالعه و تدوین کتب دانشگاهی در علوم انسانی و اسلامی (سمت)

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی سازمان مطالعه و تدوین کتب دانشگاهی در علوم انسانی و اسلامی (سمت) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۰ اسفند ۱۴۰۲ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	عنوان
۲	الف) صورت وضعیت مالی
۳	ب) صورت تفسیرات در وضعیت مالی
۴	پ) صورت تغییرات در ارزش خالص
۵	ت) صورت مقایسه بودجه و عملکرد
۶	ث) یادداشت‌های توضیحی:
۶-۷	تاریخچه و فعالیت
۸-۳۱	اهم رویدادهای حسابداری
	یادداشت‌های مربوط به افلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری بخش عمومی تر چرچوب دستورالعمل‌های حسابداری وزارت امور اقتصادی و دارایی تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۶ به تایید هیئت رئیسه رسیده است.

اعضای هیئت رئیسه

رئیس هیئت‌رئیس
دکتر حمید حوالی شهرکوی

امضاء

مدیر امور مالی

کلیون کجانی

امضاء



نشانی:
پژرگرا، جلال آل احمد
عرب پل یادگار امام
سازمان مطالعه و تدوین
کتاب: ۱۴۶۳۶۴۵۵۵۱
تلفن: ۲۲۲۲۸۲۳-۲۲۲۲۸۷۷۶
۲۲۲۲۶۲۵۰۲
سازمان: ۴۴۴۸۷۷۷
صدور: ۱۴۱۵۵/۶۳۸۱
آینار و مرکز بخش:
جاده مخصوص کرج،
بین کیلومتر ۸ و ۹
تلفن: ۲۲۵۲۴۴۴۵
نمابر: ۲۲۵۲۴۴۴۶
www.samt.ac.ir
info@samt.ac.ir

سازمان مطالعه و تدوین کتب دانشگاهی در علوم انسانی و اسلامی (سمت)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۰ اسفند ماه ۱۴۰۲

دارایی‌ها	یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بدهی‌ها و ارزش خالص	یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال			ریال	ریال
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۳	۱۲۳,۲۵۲,۷۲۶,۰۷۹	۹۵۷,۶۶۴,۹۸۱,۵۸۶	حسابها و اسناد دریافتی حاصل از معاملات	۸	۱۱۹,۴۹۲,۲۶۵,۶۱۸	۵۰,۸۲۶,۵۲۲,۳۸۱
حسابها و اسناد دریافتی حاصل از معاملات	۴	۲۰۹,۱۴۴,۲۲۲,۲۸۳	۱۲۰,۱۷۱,۸۰۲,۶۵۳	حسابها و اسناد پرداختی حاصل از معاملات	۸	۲۶۵,۴۶۳,۴۵۰	۳۷۲,۲۶۱,۵۶۵
موجودی مواد و کالا	۵	۸۸۶,۶۷۷,۵۱۵,۲۹۸	۸۰۶,۱۷۵,۶۳۰,۷۹۸	پیش دریافت‌ها	۹	۳۹۴,۴۸۶,۱۹۵	۶۷۲,۲۲۷,۳۷۹
پیش پرداخت‌ها	۶	۱۶,۹۳۹,۲۷۲,۷۰۲	۵۸,۰۱۷,۷۲۲,۷۰۲	سایر بدهی‌های جاری	۱۰	۲,۳۲۹,۹۷۹,۷۶۲	
جمع دارایی‌های جاری		۱,۲۲۶,۱۱۲,۷۵۶,۴۶۷	۱,۳۹۹,۶۱۴,۱۸۷,۲۳۹	جمع بدهی‌های جاری		۱۱۸,۴۸۲,۱۹۴,۰۲۵	۵۱,۸۷۲,۰۴۱,۲۵۵
دارایی‌های غیر جاری				بدهی‌های غیر جاری			
دارایی‌های ثابت مشهود	۷	۱۲,۵۲۴,۹۲۴,۲۲۲,۱۷۲	۱۳,۵۶۸,۲۷۸,۴۳۸,۷۲۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۱	۲۸۱,۴۸۵,۰۱۱,۸۶۱	۲۲۵,۰۴۷,۲۲۹,۹۸۱
				سایر بدهی‌ها	۱۲	۲۸,۱۸۱,۴۳۶,۰۵۴	۲۹,۹۵۱,۷۶۳,۷۲۹
جمع دارایی‌های غیر جاری		۱۳,۵۴۴,۹۲۴,۲۲۲,۱۷۲	۱۳,۵۶۸,۲۷۸,۴۳۸,۷۲۲	جمع بدهی‌های غیر جاری		۳۱۹,۶۶۶,۴۴۷,۹۱۵	۲۵۵,۰۰۸,۹۹۲,۷۱۰
				ارزش خالص			
				مازاد تجدید ارزیابی	۱۳	۱۱,۳۳۴,۷۷۱,۲۳۵,۸۹۹	۱۱,۶۸۷,۱۹۰,۰۱۰,۸۹۹
				مازاد انباشته		۲,۰۰۸,۱۲۸,۱۰۰,۷۶۶	۲,۹۴۳,۸۰۰,۵۸۱,۶۱۸
				جمع ارزش خالص		۱۴,۳۴۲,۸۹۹,۲۳۶,۹۱۵	۱۴,۶۳۰,۹۹۰,۵۹۲,۵۱۷
جمع دارایی‌ها		۱۴,۷۸۱,۰۴۷,۹۷۸,۶۳۵	۱۴,۹۶۷,۸۹۲,۶۲۶,۹۸۲	جمع بدهی‌ها و ارزش خالص		۱۴,۷۸۱,۰۴۷,۹۷۸,۶۳۵	۱۴,۹۶۷,۸۹۲,۶۲۶,۹۸۲

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



رئیس دستگاه
دکتر حمید جوانی شهرناری
امضاء



مدیر امور مالی
پاکنوش کیانی
امضاء

سیارگان مطالعات و تدوین کتب دانشگاهی در علوم انسانی و اسلامی (مست)

صورت کمالات در وضعیت مالی

بسال مالی، منتهی به ۲۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

پیشرفت	۱۴۰۳/۱۳/۲۰	۱۴۰۳/۱۳/۲۰	۱۴۰۳/۱۳/۲۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰-۲۰۲۹۹,۹۹۸,۹۷۸	۷۹۵,۸۹۹,۰۰۰,۰۶۸	۱۴	درآمدها
۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۵	تربیت از محل منابع عمومی
۲۸۷,۰۷۰,۲۶۸,۰۰۰	۵۳۰,۳۶۹,۳۷۲,۵۵۹	۱۶	کسب های بلا عوض
۲۸,۵۹۸,۵۳۳,۵۵۳	۳۶,۲۰۰,۳۰۹,۸۳۰	۱۷	درآمدهای حاصل از فروش کالا و خدمات
	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	سایر درآمدها
۱,۳۲۲,۱۲۸,۲۹۲,۳۳۱	۱,۳۵۷,۹۶۸,۴۸۲,۵۵۷	۱۹	انتقال از سایر واحدها
		۲۰	جمع درآمدها
(۳۱۲,۵۶۴,۰۴۲,۵۰۱)	(۵۹۲,۸۱۲,۰۳۸,۰۰۰)	۲۱	هزینه ها
(۳۰۰,۳۳۴,۳۶۰,۲۹۵)	(۵۳۵,۳۳۳,۳۷۷,۶۳۶)	۲۲	چگون خدمت کرکنان
	(۳,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۳	استفاده از کالاها و خدمات
(۱۰۰,۶۵۸,۸۶۵,۳۰۱)	(۲,۴۸۱,۳۳۱,۰۰۰)	۲۴	کسب های بلاعوض
(۳۷,۹۹۷,۵۵۶,۰۷۸)	(۵۵,۶۴۶,۷۰۹,۲۰۲)	۲۵	سایر هزینه ها
(۱,۲۶۲,۷۹۷,۵۱۱,۳۰۱)	(۶۷,۶۹۹,۵۹۴,۵۱۵)	۲۶	هزینه مصرف سرمایه های ثابت (استهلاک)
	(۶۴,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۷	رقه اجتماعی
		۲۸	هزینه ها و اشتغال
		۲۹	جمع هزینه ها
(۳۳۲,۳۳۵,۰۴۱,۳۰۰)	(۱,۳۰۳,۳۳۳,۳۵۵,۶۱۴)	۳۰	اشغال به خزانه
۵۳,۵۵۵,۷۸۶,۹۲۳	۵۳,۵۵۵,۷۸۶,۹۲۳	۳۱	خالص تغییر در وضعیت مالی
(۱۴,۵۸۸,۵۹۳,۳۵۳)	(۱۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		
۷۷۱,۶۸۵,۳۳۳,۳۶۹	۳۹,۸۵۵,۳۳۳,۱۱۳		

پادداشت های توضیحی، بخش پندای نابذیر سورت های مالی است.

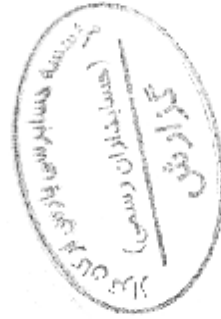
مدیر امور مالی

پاکبوش گیانی

رئیس دستگاه

دکتر حمید حوالی شهرداری

اعضاء

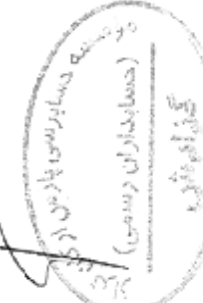


سازمان مطالعه و تدوین کتب دانشگاهی در علوم انسانی و اسلامی (سمت)

صورت تغییرات در ارزش خالص

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	عنوان
۱۱,۶۸۷,۱۹۰,۰۱۰,۸۹۹	۱۱,۶۸۷,۱۹۰,۰۱۰,۸۹۹		مازاد تجدید ارزیابی در ابتدای دور محاسب شده
	(۳۵۲,۴۱۸,۸۷۵,۰۰۰)		خالص تغییرات طی دوره مازاد تجدید ارزیابی
۱۱,۶۸۷,۱۹۰,۰۱۰,۸۹۹	۱۱,۳۳۴,۷۷۱,۱۳۵,۸۹۹	۱۳	مازاد تجدید ارزیابی در پایان دوره
۲,۳۲۰,۷۹۶,۷۵۸,۳۱۱	۲,۹۶۳,۸۰۰,۵۸۱,۶۱۵		مازاد افزایش در ابتدای دوره
(۲۸,۶۸۱,۷۱۶,۶۸۲)	۱۴,۴۷۱,۹۹۷,۰۶۸	۲۷	تعدیلات سنواتی
۲,۱۹۲,۱۱۴,۸۵۹,۱۴۹	۲,۹۷۸,۳۷۲,۵۷۸,۶۸۳		مازاد افزایش در ابتدای دور محاسب شده
۷۷۱,۶۸۵,۳۲۲,۴۶۹	۲۹,۸۵۵,۴۷۷,۱۱۳		خالص تغییر در وضعیت مالی
۲,۹۶۳,۸۰۰,۵۸۱,۶۱۸	۳۰,۰۸۰,۱۲۸,۰۵۵,۷۹۶		مازاد افزایش در پایان دوره
۱۴,۶۵۰,۹۹۰,۵۹۲,۵۱۷	۱۴,۳۴۲,۸۹۹,۱۹۱,۶۹۵		ارزش خالص

بازمان مطالبه و تدوین کتب دانشگاهی در علوم انسانی و اسلامی (صفت)

صورت طبق بودجه و عملکرد

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ملاحظات	بودجه		ملاحظات	بودجه		ملاحظات
	ریال	تایی		ریال	تایی	
مبالغ			مبالغ			
انصاف هزینه عمومی		۸۰۹۰۸۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۹۶۰۶۷۶۰۰۰۰۰۰۰			۷۸
انصاف ملوک دارایی ملی سرمایه ای		۴۰۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۷۸
جمع		۸۱۳۰۹۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۳۷۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰			
از محل اعتبارات هزینه اختصاصی						
درآمد حاصل از فروش کالا و خدمات		۱۰۰۵۵۰۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۲۰۵۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۷۹
جمع		۱۰۰۵۵۰۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۲۰۵۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰			
جمع مبالغ		۱۰۰۵۵۰۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۲۰۵۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰			
مصارف						
چون خدمت بکار کاران		۶۰۰۰۱۵۵۰۲۶۱۰۰۰۰۰۰۰	۵۵۰۰۲۹۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۷۶
استفاده از کالا و خدمات		۶۶۲۰۱۵۵۰۴۸۰۰۰۰۰۰۰	۷۲۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۷۶
مسکونی یا غیر مسکونی		۰	۰			
مزایای اختصاصی		۲۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۷۶
سایر هزینه ها		۱۷۷۰۳۶۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۷۰۳۶۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۷۶
ملک دارایی ملی سرمایه ای		۶۰۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۷۶
جمع مصارف		۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			
مازاد مبالغ بر مصارف		۰	۰			
وجود انتقالی						
در وجه انتقالی سایرین		۶۵۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۵۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۷۶
مصارف از محل وجود انتقالی		۶۵۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۵۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۷۶
در وجه انتقالی مصرف شده سال جاری		۰	۰			
جمع وجود انتقالی به سال آتی		۰	۰			

بازماندهای توضیحی، بخش جدایی لایه صورت های مالی است.

رئیس دستگاه

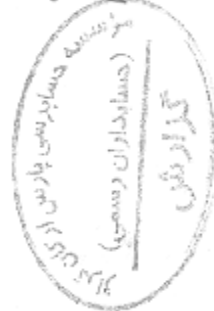
دکتر حمید حوائی شهرداری

امضاء

مدیر امور مالی

دکتر کوشکی

امضاء



سیاهان مطالعه و تدوین کتب دانشگاهی در علوم انسانی و اسلامی (سبک) پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲ تصدیق شده ۱۳۹۲

۲-۲-۱- دارایی‌های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده، اندازه‌گیری می‌شود. دارایی‌های ثابت، مشهودی که از مابقی عملیات غیرمبادله‌ای تحصیل شده است، به ارزش متعلقه در تاریخ تحصیل اندازه‌گیری می‌گردد. مخارج مرتبط با دارایی‌های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در رابطه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده، اولیه آن کرده و شهادت کلی، منتهی بر، باطله جریان، منابع اقتصادی اثباتی یا خدمات باثباته ناشی از این مخارج به مرور واصل وجود داشته باشد، به مبلغ دفتری دارایی اضافه می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌های ثابت مشهود که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده از این ارقام می‌شود، مستقلاً در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۲-۲-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود، منتهی بر دارایی‌های ناشی از اجاره سرمایه‌ای، با توجه به الگوی مصرف منابع اقتصادی اثباتی مورد انتظار (شامل عمر مفید) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه ارزیابی و روش‌های زیر محاسبه می‌شود.

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
اثاث و منصوبات	۱۰-۳۰ ساله	روش مستقیم
وسایل نقلیه	۳۰-۲۰ ساله	روش مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۵-۲۰ ساله	روش مستقیم
ساختمان و مستحدثات	۱۰-۲۵ ساله	روش مستقیم

۲-۲-۳- برای دارایی‌های ثابتی که منتهی به تحصیل می‌شوند، مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد. استهلاک از زمان بعد محاسبه و در حساب، با منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک‌پذیر پس از امدادی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، مسیر استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک ممکن در جدول بالا است.

۲-۲-۵- زیان کاهش ارزش دارایی‌های غیر جاری

مبلغ دفتری، یک قبه دارایی ثابت مشهود، یک لنگ دارایی، منتهی به طور ادواری بررسی شود. هر گاه کاهش در ارزش یک دارایی مشاهده شود، بازنگری بخشی از مبلغ دفتری آن غیر ممکن به نظر رسد. مبلغ کاهش، به عنوان، هزینه دوره شناسایی و مبلغ دفتری، دارایی از طریق حساب ذخیره کاهش ارزش دارایی‌های به مبلغ بازمانده برآورده کاهش داده می‌شود. مگر آن که کاهش مزبور عکس یک افزایش قبلی ناشی از تجدید ارزیابی باشد. در این صورت این کاهش باید به حساب، مزاد تجدید ارزیابی منظور و در گردش حساب ارزش خالص نیز منعکس می‌شود.

افزایش مبنی بر مبلغ بازمانده یک دارایی ثابت مشهود، به کمتر از بهای تمام شده شناسایی شده است. به ترمیم آن که در زمان و رویداد هری، که منجر به کاهش یا حذف مبلغ دفتری آن دارایی شده، موقوف گردد و شواهد متعلقه، کسبه ای حائلی از زمان شرایط و رویدادهای جدید در آینده قابل پیش بینی وجود داشته باشد. طریق برگشت حساب ذخیره کاهش ارزش شناسایی می‌شود. مبلغ برگشت شده باید به میزان استهلاکی که با فرض عدم وقوع کاهش یا حذف به عنوان استهلاک شناسایی می‌شود. کاهش نامه شود.

۲-۲-۶- مزاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها

۱- مزاد تجدید ارزیابی، یک دارایی مشهود، یک دارایی نامشهود، بر نتیجه تجدید ارزیابی آن مستقیماً تحت عنوان مزاد و تجدید ارزیابی ثبت و در صورت وضعیت مالی به عنوان بخشی از ارزش خالص، مابقی، در می‌شود. و در گزارش حساب تغییرات، در ارزش خالص احکام می‌یابد. هر گاه افزایش مذکور عکس یک کاهش قبلی ناشی از تجدید ارزیابی باشد که به عنوان هزینه شناسایی گردیده است در این صورت این افزایش تا میزان هزینه قبلی شناسایی شده، در ایلمه با همان دارایی به عنوان، در آمد دوره شناسایی می‌شود.

۲- کاهش مبلغ دفتری یک دارایی مشهود، یک دارایی نامشهود، در نتیجه تجدید ارزیابی آن به عنوان هزینه شناسایی می‌شود. هر گاه کاهش منتهی عکس یک افزایش قبلی ناشی از تجدید ارزیابی باشد که به حساب مزاد تجدید ارزیابی منظور شده است در این صورت، این کاهش تا میزان مزاد تجدید ارزیابی مربوط به عنوان، با تارقی به حساب مدحکار، مزاد تجدید ارزیابی، منظور گردیده و بر گردش حساب تغییرات در ارزش خالص احکام می‌یابد و بالمشده به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۳- مزاد تجدید ارزیابی، شده در سر فصل ارزش خالص، در زمان، بر تشاری ناشی با واگذاری، دارایی مربوط با متعادل با استفاده از آن توسط این واحد مستقیماً در گردش حساب ارزش خالص منظور می‌شود. مبلغ مزاد قابل انتقال معادل تفاوت بین استهلاک منتهی بر تجدید ارزیابی و استهلاک منتهی بر بهای تمام شده تاریخی آن است.

۴- ذخیره موازای با بایان خدمت کارکنان

ذخیره مزادای با بایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزادای مستمر برای هر سال خدمت آن‌ها محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

۵- ذخیره موقوفه استفاده نشده کارکنان

ذخیره موقوفه استفاده نشده کارکنان برای هر سال تا سقف ۱۵ روز در حساب‌ها منظور گردیده است.

۶- در آمد حاصل از عملیات مبادله‌ای

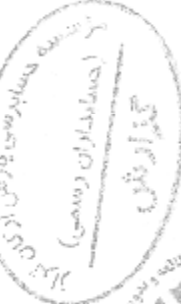
در آمد حاصل از عملیات مبادله‌ای به ارزش مستقیم، مابه ازای دریافتی یا در وقتش، اعتبار، دیگری می‌شود.

۷- درآمد حاصل از فروش، در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می‌شود.

۸- تحقیقات و پژوهش‌ها

۱- تحقیقات و پژوهش‌ها بر اساس خوابا فروش به شماره ۲۵۲۱۸۲، تاریخ ۱۳۹۰، ۲۱۱۵، موقوفه صندوق دستور سرانجام می‌نماید.

۲- صورت حساب اسناد مورخ ۱۳۹۱/۱/۱۶



سازمان مطالعه و تدوین کتب دانشگاهی، نو علوم اسلامی و اسلامی (سمت)
 یادداشت‌های نویسنده، صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۳- موجودی نقد

۱۳۰۲	۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۴۵۷,۶۴۹,۸۸۱,۵۸۶	۱۳۳,۵۲۲,۴۴۶,۰۷۹	۳-۱
۴۵۷,۶۴۹,۸۸۱,۵۸۶	۱۳۳,۵۲۲,۴۴۶,۰۷۹	۳-۲

بانک غیر قابل برداشت

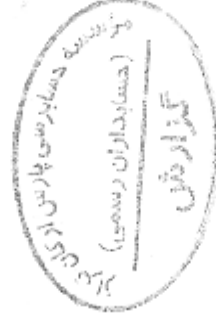
بانک قابل برداشت

۳-۱- موجودی حساب بانک غیر قابل برداشت به تفکیک زیر می‌باشد.

نام بانک	موسسه مالی و شعبه	یادداشت	نوع حساب	شماره حساب
بانک مرکزی		غیر قابل برداشت		۴۰۰۱۰۲۰۹۰۳۰۰۷۶۹۷

۳-۲- موجودی حساب‌های بانک قابل برداشت به تفکیک زیر می‌باشد.

نام بانک / موسسه مالی و شعبه	یادداشت	نوع حساب	شماره حساب
بانک مرکزی	بانک برداشت هرینه		۴۱۰۱۰۲۰۹۰۰۱۹۰۷۰۱
بانک مرکزی	بانک وجوه سایر منابع		۴۱۰۱۰۲۰۹۲۸۱۹۵۰۹۷
بانک مرکزی	بانک سایر منابع (اهدای)		۴۱۰۱۰۲۰۹۴۱۲۰۴۶۷
بانک مرکزی	بانک رد وجوه سپرده		۴۱۰۱۰۲۰۹۵۲۱۳۳۲۴۴
بانک سپه شهرآرا	کارت کارپردازی بخش عمومی		۱۴۰۲۰۵۲۱۰۰۰۰۰۲
بانک سپه شهرآرا	کارت کارپردازی بخش تعلیم		۱۴۰۲۰۵۲۱۰۰۰۰۰۴



۴- حساب‌ها و اسناد دریافتی حاصل از عملیات مبادله‌ای

[illegible]

۴-۱ حساب ها در یافتنی

ردیف	عنوان کتاب	تعداد	مبلغ کل
۱	کتابخانه مرکزی	۱۰۰	۱۰۰
۲	کتابخانه تخصصی	۲۰۰	۲۰۰
۳	کتابخانه عمومی	۳۰۰	۳۰۰
۴	کتابخانه تخصصی	۴۰۰	۴۰۰
۵	کتابخانه تخصصی	۵۰۰	۵۰۰
۶	کتابخانه تخصصی	۶۰۰	۶۰۰
۷	کتابخانه تخصصی	۷۰۰	۷۰۰
۸	کتابخانه تخصصی	۸۰۰	۸۰۰
۹	کتابخانه تخصصی	۹۰۰	۹۰۰
۱۰	کتابخانه تخصصی	۱۰۰۰	۱۰۰۰
۱۱	کتابخانه تخصصی	۱۱۰۰	۱۱۰۰
۱۲	کتابخانه تخصصی	۱۲۰۰	۱۲۰۰
۱۳	کتابخانه تخصصی	۱۳۰۰	۱۳۰۰
۱۴	کتابخانه تخصصی	۱۴۰۰	۱۴۰۰
۱۵	کتابخانه تخصصی	۱۵۰۰	۱۵۰۰
۱۶	کتابخانه تخصصی	۱۶۰۰	۱۶۰۰
۱۷	کتابخانه تخصصی	۱۷۰۰	۱۷۰۰
۱۸	کتابخانه تخصصی	۱۸۰۰	۱۸۰۰
۱۹	کتابخانه تخصصی	۱۹۰۰	۱۹۰۰
۲۰	کتابخانه تخصصی	۲۰۰۰	۲۰۰۰
۲۱	کتابخانه تخصصی	۲۱۰۰	۲۱۰۰
۲۲	کتابخانه تخصصی	۲۲۰۰	۲۲۰۰
۲۳	کتابخانه تخصصی	۲۳۰۰	۲۳۰۰
۲۴	کتابخانه تخصصی	۲۴۰۰	۲۴۰۰
۲۵	کتابخانه تخصصی	۲۵۰۰	۲۵۰۰
۲۶	کتابخانه تخصصی	۲۶۰۰	۲۶۰۰
۲۷	کتابخانه تخصصی	۲۷۰۰	۲۷۰۰
۲۸	کتابخانه تخصصی	۲۸۰۰	۲۸۰۰
۲۹	کتابخانه تخصصی	۲۹۰۰	۲۹۰۰
۳۰	کتابخانه تخصصی	۳۰۰۰	۳۰۰۰
۳۱	کتابخانه تخصصی	۳۱۰۰	۳۱۰۰
۳۲	کتابخانه تخصصی	۳۲۰۰	۳۲۰۰
۳۳	کتابخانه تخصصی	۳۳۰۰	۳۳۰۰
۳۴	کتابخانه تخصصی	۳۴۰۰	۳۴۰۰
۳۵	کتابخانه تخصصی	۳۵۰۰	۳۵۰۰
۳۶	کتابخانه تخصصی	۳۶۰۰	۳۶۰۰
۳۷	کتابخانه تخصصی	۳۷۰۰	۳۷۰۰
۳۸	کتابخانه تخصصی	۳۸۰۰	۳۸۰۰
۳۹	کتابخانه تخصصی	۳۹۰۰	۳۹۰۰
۴۰	کتابخانه تخصصی	۴۰۰۰	۴۰۰۰
۴۱	کتابخانه تخصصی	۴۱۰۰	۴۱۰۰
۴۲	کتابخانه تخصصی	۴۲۰۰	۴۲۰۰
۴۳	کتابخانه تخصصی	۴۳۰۰	۴۳۰۰
۴۴	کتابخانه تخصصی	۴۴۰۰	۴۴۰۰
۴۵	کتابخانه تخصصی	۴۵۰۰	۴۵۰۰
۴۶	کتابخانه تخصصی	۴۶۰۰	۴۶۰۰
۴۷	کتابخانه تخصصی	۴۷۰۰	۴۷۰۰
۴۸	کتابخانه تخصصی	۴۸۰۰	۴۸۰۰
۴۹	کتابخانه تخصصی	۴۹۰۰	۴۹۰۰
۵۰	کتابخانه تخصصی	۵۰۰۰	۵۰۰۰

۴-۲- استناد دریافتی

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
۸,۸۳۸,۳۳۳,۷۵۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	انتشارات سنجش سپاهان
۱,۹۹۸,۳۸۲,۵۰۰	.	انتشارات دانش نگار
۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	موسسه نشر و بخش اسطوخودوس
۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه کتاب خانه نو
.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	انتشارات فوزان
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بخش کتاب نوین
۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	.	بخش نگاره
۵۵,۹۵۵,۰۰۰	.	کتابفروشی گوهر
.	۳۳۹,۲۰۰,۰۰۰	انتشارات گیتا کی
۹۸۲,۸۸۰,۰۰۰	.	بخش کتاب حدیث
۵۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه مهریان نشر
۴۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	بخش فائز
.	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بخش کتاب ماهان
۲۴۷,۷۲۷,۵۰۰	۲۸۳,۱۳۲,۵۰۰	انتشارات فراگیر هکتمله
۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۸,۶۹۵,۰۰۰	انتشارات دارالفکر
۱۴۵,۵۸۸,۰۰۰	.	کتاب شرق افروز
۱۴۰,۱۷۵,۰۰۰	.	انتشارات مدیر فردا
۱۷۴,۵۲۵,۰۰۰	۶۷۵,۲۵۲,۵۰۰	انتشارات خایسته
.	.	انتشارات دایوش
۴۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۰۵,۰۰۰	کتابفروشی رشد (کلاهدوز)
۳۳۵,۴۶۱,۳۵۰	.	کتاب گنستان مشهد
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کتابسرای علامه
.	۱۰,۵۸۱,۰۰۰,۰۰۰	مرکز نشر جهش
۱۵۵,۷۳۵,۰۰۰	.	بخش ایده پرداز
۱,۴۰۹,۴۲۷,۵۰۰	.	بخش کتابپوران
۲۴۳,۲۸۸,۲۵۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بخش انتشار جهان نما
.	.	کتابفروشی یزد کتاب
.	.	کتابفروشی مزده
۱۵۵,۷۳۵,۰۰۰	.	سایر
۱,۴۰۹,۴۲۷,۵۰۰	۲۴۳,۲۸۸,۲۵۰	جمع

۴-۳-۱ تاریخ تالیف صورت های مالی مانده استناد دریافتی، مبلغ ۵۰,۲۲۰,۰۰۰ لیستون ریال وصول شده است. سر رسید استناد دریافتی کمتر از ۴ ماه می باشد.

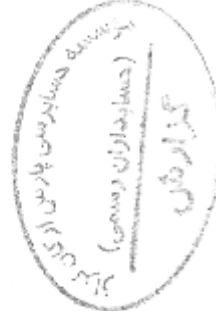
۴-۳-۲ مطالبات از خزانه

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۰۵۵,۳۲۸,۰۰۰	۲۴,۷۵۱,۸۷۹,۰۴۹	۴-۳-۱
۱۹,۹۲۲,۳۶۹	۱۹,۹۲۲,۳۶۹	
۱۴,۵۰۱,۷۳۸,۰۸۴	۳۹,۲۰۸,۰۳۷,۹۱۴	۴-۳-۲
۲۳,۵۸۲,۱۴۹,۲۶۰	۷۵,۹۰۰,۰۰۹,۲۲۱	

و خود سپرده
و خود سپرده سن راهی
و خود حاصل از درآمد اختصاصی

۴-۳-۱ بابت سپرده حسن انجام کار و پیمانه کسر شده از پیمانکاران می باشد

۴-۳-۲ خود حاصل از درآمد اختصاصی به میزان ۴۲,۹۱۴,۰۰۰ ریال مرخصی به مبلغ ۴۰,۹۸۲,۰۰۰ ریال بابت کسر دیوندره بود. بودجه تیرماه ۱۴۰۳ به ۱۴۰۲ می باشد.



سازمان مطالعه و تدوین کتب دانشگاهی در علوم انسانی و اسلامی (سمت)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۵- موجودی مواد و کالا

موجودی کالا	موجودی مواد	۵-۱	۵-۲	۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
				ریال	ریال	
۸۰۰,۶۵۰,۹۸۷,۰۰۰	۵,۵۲۴,۶۴۳,۷۹۸	۸۶۶,۴۲۸,۶۵۷,۵۰۰	۲۰,۲۲۸,۸۵۷,۷۹۸			
	۸,۶۱۷,۵۶۳,۷۹۸		۸۸۶,۶۷۷,۵۱۵,۲۹۸			
				۱۴۰۲	۱۴۰۳	
				ریال	ریال	
۴۳۷,۴۷۰,۳۴۸,۰۰۰	۸۳۵,۳۷۹,۵۷۹,۳۱۷	۸۰۰,۶۵۰,۹۸۷,۰۰۰	۵۱۰,۳۸۳,۳۴۷,۳۵۱			
	۲۲۲,۱۹۸,۹۳۱,۲۱۷		۴۴۴,۶۰۵,۵۷۶,۵۵۱			
۸۰۰,۶۵۰,۹۸۷,۰۰۰		۸۶۶,۴۲۸,۶۵۷,۵۰۰				

۵-۱- عین قیمت تمام شده کتب سازمان در سال ۱۴۰۳ بر اساس معنویات ریزه سازمان و قیمت پشت جلد می‌باشد.

۵-۲- کالاف و معنویات موجود در انبار می‌باشد.

۵-۳- موجودی‌ها تا مبلغ ۱,۱۲۵ میلیون ریال به صورت مشاور در مقابل خسارات ناشی از آتش سوزی، قهقار و حاشیه بیمه شده است.

۶- پیش پرداخت‌ها

(تجدیدارانه شده)	۱۴۰۲	۱۴۰۳	ریال	ریال	توضیحات اضافی سترا
	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰		۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	توسعه فرهنگی و روشنی‌تر از پیش
	۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰		۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	معنویات سازمان، کتب، ماهی ازین روش
	۵۷۲,۲۵۰,۰۰۰	۵۷۲,۲۵۰,۰۰۰		۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت چارگون معنویات علمی
	۳۳۵,۴۱۰,۰۰۰	۳۳۵,۴۱۰,۰۰۰		۵۷۲,۲۵۰,۰۰۰	نویسندگان مختلف - ریزه نشین معنویات
	۱۳۱,۲۲۲,۵۰۰	۱۳۱,۲۲۲,۵۰۰		۳۳۵,۴۱۰,۰۰۰	معنویات دولتی - معنویات
	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۱,۲۲۲,۵۰۰	معنویات معنویات سترا، یاد
	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰		۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	ریزه کالاف - ریزه کالاف
	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	کتاب‌های ازین روش - کتب، ماهی ازین روش
	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰		۹۰,۰۰۰,۰۰۰	ازین روش - معنویات معنویات
	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰		۷۵,۰۰۰,۰۰۰	معنویات معنویات - معنویات
	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰		۷۵,۰۰۰,۰۰۰	معنویات معنویات - معنویات
	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰		۶۰,۰۰۰,۰۰۰	معنویات معنویات - معنویات
	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۲,۵۰۰,۰۰۰		۵۴,۰۰۰,۰۰۰	معنویات معنویات - معنویات
	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۲,۵۰۰,۰۰۰	معنویات معنویات - معنویات
	۴۶,۸۵۰,۰۰۰	۴۶,۸۵۰,۰۰۰		۵۰,۰۰۰,۰۰۰	معنویات معنویات - معنویات
	۳۳,۸۵۰,۰۰۰	۳۳,۸۵۰,۰۰۰		۴۶,۸۵۰,۰۰۰	معنویات معنویات - معنویات
	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰		۳۳,۸۵۰,۰۰۰	معنویات معنویات - معنویات
	۳۷,۸۲۲,۰۰۰	۳۷,۸۲۲,۰۰۰		۴۵,۰۰۰,۰۰۰	معنویات معنویات - معنویات
	۶۲۱,۲۵۸,۲۰۲	۶۱۸,۷۵۸,۲۰۲		۳۷,۸۲۲,۰۰۰	شرکت معنویات - کالاف معنویات
	۵۸۰,۱۷۲,۷۰۲	۱۶,۸۳۸,۲۷۲,۷۰۲		۶۲۱,۲۵۸,۲۰۲	شرکت معنویات - کالاف معنویات

۶-۱- کلیه پیش پرداخت‌ها در مقابل اخذ تضمین انجام شده است و تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی تسویه نگردیده است.

۶-۲- تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال تسویه شده است.





2017-18		2016-17		2015-16		2014-15		2013-14		2012-13		2011-12		2010-11		2009-10		2008-09		2007-08		2006-07		2005-06		2004-05		2003-04		2002-03		2001-02		2000-01		1999-00		1998-99		1997-98		1996-97		1995-96		1994-95		1993-94		1992-93		1991-92		1990-91		1989-90		1988-89		1987-88		1986-87		1985-86		1984-85		1983-84		1982-83		1981-82		1980-81		1979-80		1978-79		1977-78		1976-77		1975-76		1974-75		1973-74		1972-73		1971-72		1970-71		1969-70		1968-69		1967-68		1966-67		1965-66		1964-65		1963-64		1962-63		1961-62		1960-61		1959-60		1958-59		1957-58		1956-57		1955-56		1954-55		1953-54		1952-53		1951-52		1950-51		1949-50		1948-49		1947-48		1946-47		1945-46		1944-45		1943-44		1942-43		1941-42		1940-41		1939-40		1938-39		1937-38		1936-37		1935-36		1934-35		1933-34		1932-33		1931-32		1930-31		1929-30		1928-29		1927-28		1926-27		1925-26		1924-25		1923-24		1922-23		1921-22		1920-21		1919-20		1918-19		1917-18		1916-17		1915-16		1914-15		1913-14		1912-13		1911-12		1910-11		1909-10		1908-09		1907-08		1906-07		1905-06		1904-05		1903-04		1902-03		1901-02		1900-01		1899-00		1898-99		1897-98		1896-97		1895-96		1894-95		1893-94		1892-93		1891-92		1890-91		1889-90		1888-89		1887-88		1886-87		1885-86		1884-85		1883-84		1882-83		1881-82		1880-81		1879-80		1878-79		1877-78		1876-77		1875-76		1874-75		1873-74		1872-73		1871-72		1870-71		1869-70		1868-69		1867-68		1866-67		1865-66		1864-65		1863-64		1862-63		1861-62		1860-61		1859-60		1858-59		1857-58		1856-57		1855-56		1854-55		1853-54		1852-53		1851-52		1850-51		1849-50		1848-49		1847-48		1846-47		1845-46		1844-45		1843-44		1842-43		1841-42		1840-41		1839-40		1838-39		1837-38		1836-37		1835-36		1834-35		1833-34		1832-33		1831-32		1830-31		1829-30		1828-29		1827-28		1826-27		1825-26		1824-25		1823-24		1822-23		1821-22		1820-21		1819-20		1818-19		1817-18		1816-17		1815-16		1814-15		1813-14		1812-13		1811-12		1810-11		1809-10		1808-09		1807-08		1806-07		1805-06		1804-05		1803-04		1802-03		1801-02		1800-01		1799-00		1798-99		1797-98		1796-97		1795-96		1794-95		1793-94		1792-93		1791-92		1790-91		1789-90		1788-89		1787-88		1786-87		1785-86		1784-85		1783-84		1782-83		1781-82		1780-81		1779-80		1778-79		1777-78		1776-77		1775-76		1774-75		1773-74		1772-73		1771-72		1770-71		1769-70		1768-69		1767-68		1766-67		1765-66		1764-65		1763-64	
---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--

(The following text is extremely faint and largely illegible due to low contrast and blurring. It appears to be a continuation of the handwritten notes or a separate page of text.)

[illegible]
$$(\mathbb{Z}/2\mathbb{Z})^2 \times (\mathbb{Z}/2\mathbb{Z})^2$$

(Signature)

سازمان مطالعه و تدوین کتب دانشگاهی در علوم انسانی و اسلامی (سمت)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۸- حساب‌های پرداختی حاصل از عملیات مبادله‌ای و غیر مبادله‌ای

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
۴۰۰,۶۴۱,۱۳۱,۸۷۳	۷۱۰,۰۴۶,۱۴۵,۳۵۷	۸-۱ حساب‌های پرداختی
۱۰,۷۶۲,۳۹۰,۴۰۸	۴۳,۴۴۶,۱۲۰,۲۶۱	۸-۲ سیزده‌های پرداختی
۰	۳۶۵,۴۶۲,۴۵۰	حساب‌های پرداختی حاصل از عملیات غیرمبادله‌ای
۵۰,۸۲۶,۵۲۲,۲۸۱	۱۱۴,۷۵۷,۷۷۸,۰۶۸	جمع

۸-۱- حساب‌های پرداختی

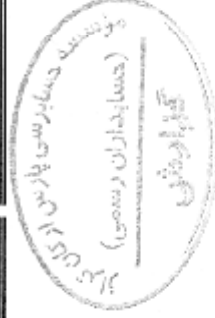
۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
۲۵,۲۷۳,۱۰۵,۳۴۷	۲۸,۰۲۶,۹۸۱,۷۸۲	حق‌الزحمه تالیف و ترجمه کتب سازمان
۷,۰۰۰,۸۴۰,۷۲۸	۹,۳۹۴,۱۸۲,۷۴۹	چاپ‌های مشترک، نمونه خوانی، نظارت بر طرح پژوهشی و...
۵۳,۴۷۴,۶۰۰	۲,۱۱۳,۷۶۹,۹۰۰	چاپ و صحافی و لیتوگرافی و خرید کتب کتب سازمان
۷۴۶,۶۵۰,۰۰۰	۲۸,۲۲۶,۸۴۹,۰۰۴	۸-۱-۳ شرکتها
۳۳,۹۰۷,۵۰۰	۳۱۵,۴۷۵,۰۰۰	حق‌الزحمه ارزیابی
۶,۹۵۶,۱۵۳,۶۹۸	۳,۱۶۸,۸۸۶,۹۲۲	۸-۱-۲ سایر (۱۵۸) قلم
۴۰,۰۶۴,۱۳۱,۸۷۳	۷۱,۰۴۶,۱۴۵,۳۵۷	

۸-۱-۱ تا تاریخ تصویب صورتهای مالی مبلغ ۳۴,۸۶۴ میلیون ریال از حسابهای پرداختی تسویه گردیده است.

۸-۱-۲ سایر مربوط به حق‌الزحمه خدمات چاپ و آماده‌سازی کتب می‌باشد.

۸-۱-۳ شرکتها

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بام پردازش تهران
۶۳۲,۲۰۰,۰۰۰	۶۳۲,۲۰۰,۰۰۰	کرسی کارفراساز
۰	۴۰۳,۵۹۹,۱۰۰	شرکت خدمات بیمه‌ای تامین پوشش ایرانیان
۰	۲۷,۰۹۱,۰۴۹,۹۰۴	شرکت مهندسی ارسا خاک پی (پیمانکار ساختمان شماره ۲)
۱۱۴,۴۵۰,۰۰۰	۰	شرکت معماران عصر ارتباط (با مسئولیت محدود)
۷۴۶,۶۵۱,۴۰۲	۲۸,۲۲۶,۸۵۰,۴۰۷	



سازمان مطالعه و تدوین کتب دانشگاهی در علوم اسلامی و اسلامی (سنت)
بنیاد دانشگاهی، نویسنده، مصور، حساب، و سایر...

سال مالی منتهی به ۲۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۸-۲- سپرده های پرداختنی

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۸۸۷,۴۶۸,۹۲۰	۱,۴۵۸,۵۹۱,۵۶۶	سپرده حسن انجام تعهدات
۸۰,۲۱۰,۰۷۷,۲۰۹	۲۲,۲۵۲,۸۲۷,۸۲۴	سپرده حسن انجام کار
۲۵۵,۲۴۹,۳۴۸	۱۸۴,۸۴۴,۳۴۸	سپرده سایر (بوجود رأی حق انکیذ و نه مزبور، موس)
۵۱۸,۰۹۹,۸۱۱	۱۸,۴۲۷,۸۵۶,۶۱۵	سپرده - سپرده بیمه تأمین اجتماعی
۱۰,۷۶۲,۳۹۰,۴۰۸	۴۳,۸۴۶,۱۲۰,۲۶۱	

۸-۲-۱- سپرده - حسن انجام کار

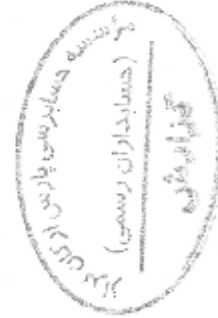
۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۸۲۳,۴۲۷,۵۳۹	.	شرکت راستین خدمات
۲۸۲,۶۰۹,۶۲۲	۲۸۲,۶۰۹,۶۲۲	شرکت رضایی بنیان
۳۳,۰۸۹,۶۸۳	۱,۸۳۱,۵۵۱,۳۸۱	مهندسی مشاور سینام (ساختن شماره ۲)
۱,۳۰۶,۱۲۵,۰۰۰	.	سندید گستر آرون
۳۸۱,۰۹۰,۰۰۰	۳۸۱,۰۹۰,۰۰۰	شرکت ارونید فراز آسانیر
.	۱۷,۶۱۵,۱۶۸,۸۸۷	شرکت مهندسی آریا خاک بی (ساختن شماره ۴)
.	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آفاق مهر سازه گستر شهر خلاق
۲۷۶,۶۲۹,۸۲۴	۲۷۶,۶۲۹,۸۲۴	شرکت ایران رایله
.	۲۸,۳۹۷,۵۷۴	شرکت دانه پردازی رسینا
.	۱۱۱,۵۵۰,۰۰۰	شرکت ایمین پروت ویر
۳۱۱,۸۷۸,۶۰۰	۵۵۱,۹۲۷,۳۳۶	بام پردازش تهران
۲,۲۷۷,۵۷۵,۱۴۱	۲,۲۰۵,۱۸۳,۱۲۴	سایر (۲۱ نفر)
۸,۰۲۸,۰۷۷,۴۰۹	۲۳,۳۵۴,۳۷۸,۲۴۴	

۸-۲-۲- سپرده - سپرده بیمه تأمین اجتماعی

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
.	.	شرکت راستین خدمات
۳۷۴,۶۷۵,۵۲۴	۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ایمین پروت ویر
.	۳۷۴,۶۷۵,۵۲۴	شرکت رضایی بنیان
.	۱۱,۱۶۶,۷۳۴,۵۲۸	شرکت مهندسی آریا خاک بی (ساختن شماره ۴)
.	۴,۱۵۰,۰۷۳,۴۹۶	شرکت گستران فروغ کاسپین
.	۱۴,۱۹۸,۷۸۷	شرکت دانه پردازی رسینا
.	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آفاق مهر سازه گستر شهر خلاق
۳۲۴,۳۲۳,۳۰۸	۱,۳۳۵,۳۳۴,۹۰۲	مهندسی مشاور سینام (ساختن شماره ۲)
.	۱۱۶,۰۲۴,۴۸۸	بام پردازش تهران
.	۷۰,۶۱۲,۸۸۱	سایر (۳۰ نفر)
۵۹۸,۰۹۹,۸۲۱	۱۸,۶۲۷,۸۵۶,۶۱۵	

۸-۲-۳- سپرده - حسن انجام تعهدات

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۰۰,۰۰۰	شرکت نوب نگاران پیشرو
۱۳,۸۶۶,۰۷۵۰	۱۳,۸۶۶,۰۷۵۰	بام پردازش تهران
۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت چارگون
۶۲۷,۶۲۲,۷۵۰	۶۶۲,۳۱۹,۷۵۰	مهندسی نرم افزار رابوز
۵۳۸,۳۷۱,۶۲۴	۵۲۸,۳۷۱,۶۲۴	مهندسی مشاور سینام
.	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت هوو آسانیر ملل
۵۱۶,۱۴۱,۷۸۶	۴۴,۵۲۹,۲۴۰	سایر (۷۱ نفر)
۱,۸۸۷,۴۶۸,۹۲۰	۱,۴۵۸,۵۹۱,۵۶۴	



سیارگان مطالعه و تدوین کتب دانشگاهی در علوم انسانی و اسلامی (سمت)
یادداشت‌های توفیعی، صورت‌های، وصال‌ی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸ اسفند ماه ۱۴۰۳

۹- پیش دریافت

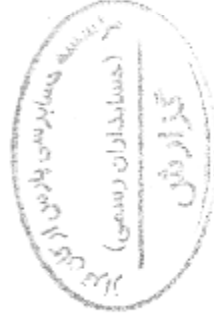
۱۴۰۲	۱۴۰۳
ریال	ریال
۲۳,۵۸۴,۷۵۰	۲۳,۵۸۴,۷۵۰
۲۰,۸۰۲,۵۰۰	۲۰,۸۰۲,۵۰۰
۱۰,۵۴۰,۰۰۰	۱۰,۵۴۰,۰۰۰
۱۰,۳۶۰,۰۰۰	۹,۱۶۰,۰۰۰
۸,۶۵۷,۵۰۰	۸,۶۵۷,۵۰۰
۸,۶۴۵,۰۰۰	۸,۶۴۵,۰۰۰
۷,۲۴۲,۷۵۸	A
۷,۲۵۶,۷۵۰	۷,۲۵۶,۷۵۰
۶,۱۸۰,۶۲۵	۶,۱۸۰,۶۲۵
۶,۱۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰
۵,۶۵۷,۵۰۰	۶,۳۷۷,۵۰۰
۲,۰۹۸,۰۰۰	۲,۰۹۸,۰۰۰
۳,۷۱۲,۵۰۰	۳,۷۱۲,۵۰۰
۲,۶۹۲,۵۰۰	۲,۶۹۲,۵۰۰
۱,۸۵۲,۰۰۰	۱,۸۵۲,۰۰۰
۲۲۶,۰۲۷,۲۱۲	۲۷۵,۱۲۶,۵۶۲
۳۷۳,۲۹۱,۵۹۵	۳۹۴,۴۸۶,۱۹۵

۹-۱ اقدام فوق‌ناشر از مانده واریزی پس از صدور صورتحساب می‌باشد که تا خرید بندی از سوی مشتری در حسابهای سازمان تحت عنوان پیش دریافت شناسایی شده است.

۱۰- سایر بدهی‌های جاری

۱۴۰۲	۱۴۰۳	پادداشت
ریال	ریال	
۵۸,۰۹۸,۲۴۰	۵۸,۰۹۸,۲۴۰	۱۰-۱
۵,۳۳۸,۴۹۶	۵,۳۳۸,۴۹۶	
۶۰۱,۷۹۰,۶۴۳	۲,۳۴۶,۵۴۳,۰۲۶	
۶۷۳,۲۷۷,۳۷۹	۲,۳۴۹,۹۷۹,۷۶۲	

۱۰-۱ به علت عدم تعیین تکلیف حکم مربوط به دو نفر کارمند مستعفی از سال ۱۳۹۸ در حساب پر داخشی، محفوظ مانده است.



سازمان مطالعه و تدوین کتب دانشگاهی در علوم انسانی و اسلامی (سمت)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۴۰۳	۱۴۰۳
ریال	ریال
۲۳۳۰۹۶۲۹,۹۸۱	۲۳۵۰۴۷,۲۲۹,۹۸۱
.	(۹,۴۳۷,۸۶۷,۲۵۱)
۱۱,۹۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۸۶۵,۶۴۹,۱۳۱
۲۳۵۰۴۷,۲۲۹,۹۸۱	۲۸۱,۴۸۵,۰۱۱,۸۶۱

مانده در ابتدای سال
پرواغت شده طی سال
ذخیره تلمین شده
مانده پایان سال

۱۲- سایر بدهی‌ها

۱۴۰۲	۱۴۰۳
ریال	ریال
۲۶,۲۵۸,۷۵۷,۸۶۸	۲۹,۹۸۱,۷۶۲,۷۲۹
(۹۰۸۶,۵۹۵,۹۳۰)	(۴,۴۵۷,۳۸۴,۹۹۱)
۱۲,۸۰۹,۶۰۰,۷۹۱	۱۲,۶۵۷,۰۵۸,۳۱۶
۲۹,۹۸۱,۷۶۲,۷۲۹	۳۸,۱۸۱,۴۳۶,۰۵۵

ذخیره مرخصی استفاده نشده کارکنان

مانده در ابتدای سال
پرواغت شده طی سال
ذخیره تلمین شده
مانده در پایان سال

۱۳- مازاد تجدید ارزیابی

۱۴۰۳	۱۴۰۳
ریال	ریال
.	۱۱,۶۸۷,۱۹۰,۰۱۰,۸۹۹
۱۱,۶۸۷,۱۹۰,۰۱۰,۸۹۹	.
۱۱,۶۸۷,۱۹۰,۰۱۰,۸۹۹	(۳۵۲,۴۱۸,۷۷۵,۰۰۰)
۱۱,۶۸۷,۱۹۰,۰۱۰,۸۹۹	۱۱,۳۳۴,۷۷۱,۳۳۵,۸۹۹

مانده در ابتدای سال
افزایش
کاهش



سازمان مطالعات و تدوین کتب دانشگاهی در علوم انسانی و اسلامی (سمت)
پاداداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۹- جریان خدمت کارکنان

۱۴۰۲	۱۴۰۳	پادداشت
ریال	ریال	
۱۶۲,۳۲۲,۷۸۷,۶۷۷	۳۳۱,۴۵۰,۹۰۵,۸۲۵	۱۹-۱ حقوق و دستمزد پرداختی توسط دارایی
۵۰,۳۳۹,۲۵۴,۷۵۴	۲۶۱,۳۶۱,۱۳۲,۵۷۸	۱۹-۲ حقوق و دستمزد پرداختی توسط سازمان و سایر خزانه
۲۱۲,۵۶۳,۰۴۲,۵۰۱	۵۹۲,۸۱۲,۰۳۸,۴۰۳	
۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۹-۱-۱ حقوق و دستمزد پرداختی توسط دارایی
ریال	ریال	
۸۱۰,۲۰۸,۹۱۱,۹۳۱	۱۳۳,۶۸۰,۳۹۳,۱۹۵	هیات علمی-حقوق و مزایای مستمر جز آیند و سایر
۸۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۸۰۰,۰۰۰	هیات علمی-عیدی-جز آیند و
۷۹,۳۲۱,۹۳۶,۹۴۸	۱۰۱,۱۳۳,۶۰۷,۰۰۳	غیر هیات علمی-حقوق و مزایای مستمر- جز آیند و
۱,۱۵۰,۹۵۸,۵۵۸	۱,۳۸۷,۶۳۲,۷۱۳	غیر هیات علمی-عیدی- جز آیند و
	۹۲,۴۵۲,۴۷۲,۹۱۳	عضو قراردادی
	۲۰,۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰	عضو قرارداد-عیدی
۱۶۲,۲۲۲,۷۸۷,۶۷۷	۳۳۱,۴۵۰,۹۰۵,۸۲۵	

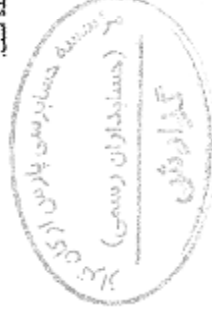
۲۰-۱-۲ حقوق و دستمزد پرداختی توسط سازمان و سایر خزانه به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۹,۴۳۸,۳۲۱,۹۵۲	۱۳,۳۶۱,۷۸۴,۸۴۹	ذخیره مرخصی
۶,۷۱۲,۰۰۰,۱۲۶	۲۵,۶۲۷,۳۴۸,۷۰۹	حق مدیریت
۳۴,۱۸۸,۹۳۶,۶۶۶	۲۲۲,۳۷۲,۰۹۹,۰۳۰	مزایا
۵۰,۳۳۹,۲۵۴,۷۵۴	۲۶۱,۳۶۱,۱۳۲,۵۷۸	

۳-۱-۱-۲ مزایا توسط سازمان و سایر خزانه به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۲	۱۴۰۳	پادداشت
ریال	ریال	
۱۷,۷۶۲,۱۰۵,۲۰۱	۷۰,۶۷۵,۵۳۳,۷۶۲	۱۹-۲-۱-۱ اضافه کار
۵۳,۱۷۵,۷۵۱,۲	۱,۴۵۱,۵۰۰,۳۳۰	۱۹-۲-۱-۱ حکم طرح سرکاری و سایر معوقات حکمی
۲,۱۵۱,۳۶۱,۵۴۵	۱۳,۲۲۳,۸۰۹,۱۵۸	باز خرید مرخصی
۱۳,۷۴۳,۷۰۳,۲۹۶	۷۶,۷۴۳,۴۹۵,۹۱۴	آزاد و ذهاب-مأموریت-مسکن-ازدواج-مهد-کودک
	۶۰,۳۷۴,۶۶۵,۷۹۵	پاداش پایان خدمت
۳۴,۱۸۸,۹۳۶,۶۶۶	۲۲۲,۳۷۲,۰۹۹,۰۳۰	

۱-۱-۲-۱-۱ مبلغ اضافه کار و سایر پرداختیهایی پادداشت ۲۰-۱-۱ کارکنان قراردادی طبق پروتکل تنظیم حسابداری بخش عمومی به فصل جریان خدمات کارکنان منتقل شده است.



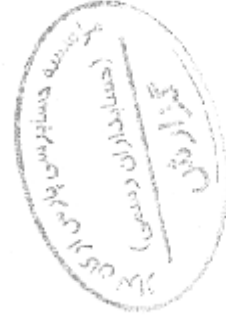
سازمان مطالعه و تدوین کتب دانشگاهی، در علوم انسانی و اسلامی (نست)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۰- استفاده از کالاها و خدمات

ریال	۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
۹۴۶۷۴,۳۳۲,۸۷۸	۴۴,۴۵۸,۴۴۶,۷۴۷	۲۰-۱ حق الزحمه انجام خدمات قراردادی
۱۰۱,۱۱۱,۸۹۹,۹۸۶	۱۴۸,۹۱۳,۸۴۶,۰۸۱	۲۰-۲ حق الزحمه انجام خدمات قراردادی (شرکتی)
۵۶,۳۰,۶۴۴,۰۶۱	۳۱,۸۰۲,۷۱۲,۵۵۴	۲۰-۳ مواد و لوازم مصرف شدنی
۱۲,۸۸۶,۴۴۷,۲۰۹	۱۴,۷۴۱,۴۷۶,۳۱۹	حمل و نقل و ارتباطات
۲۵,۳۵۳,۴۹۱,۷۵۵	۲۵,۰۸۱,۳۷۷,۵۰۳	نگهداری و تعمیر دارایی های ثابت
۴,۴۴۳,۲۹۳,۳۵۲	۱۲,۴۳۶,۰۸۰,۹۰۶	تشریفات
۵,۹۱۷,۵۲۸,۰۰۰	۱۲,۲۸۹,۲۰۵,۰۰۰	نگهداری و تعمیر وسائل اداری
۲,۵۸۶,۳۳۲,۶۱۴	۴,۷۱۲,۲۸۷,۹۰۰	آب و برق و سوخت
۸۰۵,۷۶۴,۶۰۲		هزینه های قضایی، ثبتی و حقوقی
۳,۲۸۴,۵۸۰,۳۴۲	۲۰,۴۲۰,۳۶۱,۵۵۱	ملابریت داخلی و خارجی
	۲۲,۸۶۰,۸۰۱,۶۳۳۷	هزینه های مطالعاتی و تحقیقاتی
	۱۰,۱۳۳,۵۳۳,۳۳۷	۲۰-۴ اجاره و کرایه
	۱۶,۰۱۷,۹۵۰	هزینه های بانکی
۸۲۶,۰۵۰,۰۰۰	۶۰۱,۹۴۹,۸۵۲	تصوربرداری و تبلیغات
۱۲۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰	چاپ و خرید نشریات و مطبوعات
۳۰۹,۳۳۴,۶۶۰,۲۹۹	۵۲۵,۹۴۳,۹۷۷,۶۳۷	



سازمان مطالعه و تدوین کتب دانشگاهی در علوم انسانی و اسلامی (سمت)
یادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۱- کمک های بلاعوض

۱۴۰۲	۱۴۰۳
ریال	ریال
۰	۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰

کمک بلاعوض از محل ردیف الهامی وزارت علوم

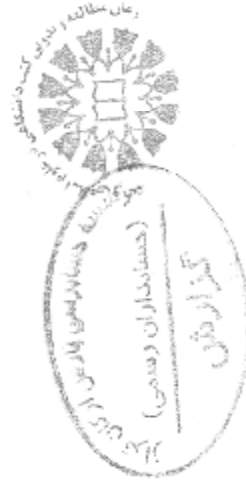
میزبانه فوق از محل بلاغ اعتبار به شماره ۱۹۹۰۶ مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۳۹ ردیف بودجه ۱۱۳۵۰۰ وزارت علوم جهت انجام خدمات پژوهشی در قالب انعقاد قرارداد، مصرف شده است.

۲۲- سایر هزینه ها

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۱۵۷,۰۱۳,۱۰۱	۰	۲۲-۱
۳,۰۰۳,۳۸۶,۲۰۰	۱,۸۷۹,۱۵۴,۰۰۰	اجاره و کرایه
۰	۱۲۳,۱۶۰,۰۰۰	بیمه وسایط نقلیه و ساختمان
۴۹۸,۴۶۶,۰۰۰	۲,۴۷۹,۰۱۷,۰۰۰	سایر
۱۰,۶۵۸,۸۶۵,۳۰۱	۴,۴۸۱,۳۳۱,۰۰۰	عوارض اجباری (مانند عوارض شهرداری)

۲۲-۱ اجاره و کرایه

به شرح یادداشت ۵-۲۰ در بخش استفاده از کالا و خدمات انعکاس یافته است.



سازمان مطالعه و تدوین کتب دانشگاهی در علوم انسانی و اسلامی (سمت)

یادداشت‌های توفیقی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۳- مصرف سرمایه های ثابت (استهلاک)

یادداشت ۱۴۰۳

ریال	ریال
۳۷,۷۹۷,۵۵۶,۰۷۸	۵۵,۶۴۶,۷۰۹,۲۰۲
۲۳-۱	

مصرف سرمایه ای ثابت ملموس

۲۳-۱- مصرف سرمایه ای ثابت ملموس

۱۴۰۲ ۱۴۰۳

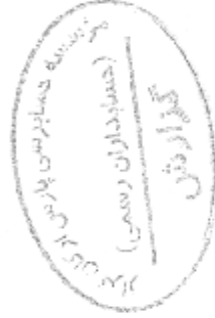
ریال	ریال
۶,۱۹۸,۴۸۳,۴۲۲	۷,۴۴۵,۶۶۷,۰۳۰
۳۲۷,۱۲۹,۳۱۳	۴۰,۴۶۱,۱۲۱,۹
۲۵۸,۴۵۷,۶۲۰	۲۵۸,۴۵۷,۶۲۰
۳۱۰,۱۳,۴۵۵,۷۲۳	۴۷,۵۳۷,۹۷۳,۳۳۳
۳۷,۷۹۷,۵۵۶,۰۷۸	۵۵,۶۴۶,۷۰۹,۲۰۲

هزینه استهلاک اثاثه و منصوبات

هزینه استهلاک وسایل زمینی و غیر زمینی

هزینه استهلاک ماشین آلات و تجهیزات

هزینه استهلاک ساختمان و مستحقات



۲۴۴- هزینه ناشی از منافع (برآیند): اجتماعی

۱۴۰۳	۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۳۱,۵۱۳,۱۹۹,۹۹۹	۱۷۵,۳۶۸,۸۵۷	۲۴-۱
۱۷۷,۵۷۲,۸۳۲,۲۷۸	۲۲,۵۷۸,۰۹۲,۶۲۸	۲۴-۲
-	۱۵,۳۴۴,۱۵۲,۱۸۳	۲۴-۳
۲,۵۸۸,۸۵۳,۲۵۲	۹,۵۵۳,۰۰۰,۸۹۷	
۱۶۲,۶۴۹,۹۱۷,۱۳۱	۲۲,۶۲۹,۵۴۴,۵۱۵	

۲۴-۱ بیمه و بازتأمینگی

ریال	ریال
۱۲۰۲	۱۲۰۳
۱۱,۵۵۶,۳۳۷,۶۱۰	۱۳۲,۲۵۹,۷۲۰
۱۶,۳۳۷,۰۹۱,۰۲۰	-
۳,۵۳۲,۳۳۱,۰۴۹	۴۱,۰۸۳,۱۳۷
-	-
۳۱,۵۱۲,۱۱۹,۲۹۹	۱۷۵,۳۹۸,۵۷۷

معاون
خدمات درمانی
تأمین اجتماعی سازمان کارفرما
بیمه بازنشستگی

71.23171.19.299	176.494.57
-----------------	------------

۱-۲۶-کاهش بهره و بازنشتی نسبت به سال قبل ناشی از انتقال اصول هزینه از خدمات طبق پروتکل جدید نظام حسابداری می‌باشد.

۲-۳۶-کیمیک های رفاهی کارمندان دولت

ریال	۱۴۰۳	۱۴۰۲
۴۸,۱۷۲,۰۰۰,۵۹۳,۳۶	۴۸,۱۷۲,۰۰۰,۵۹۳,۳۶	۴۸,۱۷۲,۰۰۰,۵۹۳,۳۶
۳,۳۵۴,۱۹۱,۱۶۹	۳,۳۵۴,۱۹۱,۱۶۹	۳,۳۵۴,۱۹۱,۱۶۹
۱,۵۶۹,۵۶۰,۰۰۰	۱,۵۶۹,۵۶۰,۰۰۰	۱,۵۶۹,۵۶۰,۰۰۰
۱,۵۶۰,۳۹۹,۹۹۹	۱,۵۶۰,۳۹۹,۹۹۹	۱,۵۶۰,۳۹۹,۹۹۹
۱۳,۱۳۱,۳۸۱,۵۳۶	۱۳,۱۳۱,۳۸۱,۵۳۶	۱۳,۱۳۱,۳۸۱,۵۳۶
۷,۷۵۵,۰۰۰,۹۶,۸۸۲	۷,۷۵۵,۰۰۰,۹۶,۸۸۲	۷,۷۵۵,۰۰۰,۹۶,۸۸۲
۳,۳۵۱,۵۶۹,۳۱۹	۳,۳۵۱,۵۶۹,۳۱۹	۳,۳۵۱,۵۶۹,۳۱۹
۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۰۰,۰۰۰
۴,۵۶۰,۳۸,۸۸۸	۴,۵۶۰,۳۸,۸۸۸	۴,۵۶۰,۳۸,۸۸۸
۲,۳۳۲,۵۸۷,۳۳۴	۲,۳۳۲,۵۸۷,۳۳۴	۲,۳۳۲,۵۸۷,۳۳۴
۳,۰۵۲۲,۱۸۸	۳,۰۵۲۲,۱۸۸	۳,۰۵۲۲,۱۸۸
۲۴,۰۳۸,۳۰۰	۲۴,۰۳۸,۳۰۰	۲۴,۰۳۸,۳۰۰
۱۲,۵۳۲,۰۰۰,۳۵۵	۱۲,۵۳۲,۰۰۰,۳۵۵	۱۲,۵۳۲,۰۰۰,۳۵۵
۳۵,۱۶۷,۶۷۷,۶۹۹	۳۵,۱۶۷,۶۷۷,۶۹۹	۳۵,۱۶۷,۶۷۷,۶۹۹

۱-۴-۲۰۶: گزارش هزینه‌ها طبق پروتکل جدید نظام حایبایی بخش عمومی شامل پرداختی در مناسبت‌ها و اعیاد در فصل اول، میزان خدمات کارمندان، باشد.

۴-۲۲. علت افزایش هزینه عائله مندی و تولد ناشی از تزکیک، هزینه فوقی در سال جاری از سرجمع سایر هزینه‌ها بوده است.

٢٥- هجرته القحطانات

مبلغ	توضیحات
۱۴۰۳	۱۴۰۳
ریال	ریال
۶۴۰,۶۰۰,۴۴۵/۷	۶۴۰,۶۰۰,۴۴۵/۷
۶۴۰,۶۰۰,۴۴۵/۷	۶۴۰,۶۰۰,۴۴۵/۷

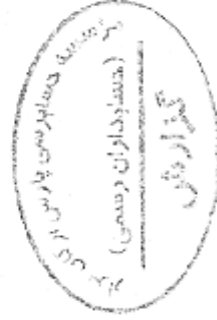
۱-۲۰- بابت فروش زمین شهریار و ساختمان واقع در آن و خروج از دارایی‌ها به هزینه منظور شده است.

سازمان مطالعه و تدوین کتب دانشگاهی در علوم انسانی و اسلامی (سمت)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۶- وجوه ارسالی به خزانه		یادداشت
۱۴۰۲	۱۴۰۲	۲۶ - ۱
ریال	ریال	
۱۴,۵۹۸,۵۳۳,۹۵۳	۲۴,۷۰۰,۳۰۹,۸۳۰	
۱۴,۵۹۸,۵۳۳,۹۵۳	۲۴,۷۰۰,۳۰۹,۸۳۰	

درآمد اختصاصی

۲۶-۱- وجوه حاصل از درآمد اختصاصی بابت کسر ۵ درصد موضوع تبصره ۱۷ بند ۲ قانون بودجه (سهم توسعه متوازن) می‌باشد.



موازنه مطالبه و تسویه کتب، دانشکده ملی در علوم اسلامی و الهی (تسویه)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال منتهی به ۲۰ آذرماه ۱۴۰۳

۲۸- مقایسه بودجه و عملکرد دریافتی از محل منابع عمومی

رقم به ریال

بودجه اولیه	بودجه خالص تغییرات	بودجه اصلاح شده	بودجه حواله‌ها	بودجه اضافی	بودجه اعتبار تخصیص یافته	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه	تفاوت عملکرد با بودجه	تفاوت عملکرد با اعتبار تخصیص یافته
۸۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۰,۷۷۸,۵۰۰,۰۰۰	۷۷۰,۷۷۸,۵۰۰,۰۰۰	-	-
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۷,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۲,۷۷۸,۵۰۰,۰۰۰	۷۱۲,۷۷۸,۵۰۰,۰۰۰	-	-

دریافتی از محل اعتبارات هزینه

دریافتی از محل اعتبارات ملکی دارای‌های سرمایه‌ای

جمع

۲۸-۱- مبلغ دریافتی از محل اعتبارات هزینه‌ای و ملکی دارای‌های سرمایه‌ای به صورت نقد دریافت شده است.

۲۹- دریافتی از محل درآمدهای حاصل از فروش کالا و خدمات

رقم به ریال

بودجه اولیه	بودجه خالص تغییرات	بودجه اصلاح شده	بودجه حواله‌ها	بودجه اضافی
۱,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۷,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۷,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۷,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۷,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰

بند این درآمدهای حاصل از فروش کالا و خدمات

جمع

۲۹-۱- امداد و مساعدت بودجه‌ای: تأسیس منابع عموم اسلامی و الهی مراکز علمی و تحقیقاتی به وزارت‌های اعلی و کرامت از ۱۳۸۰ تاکنون در تولید محتوای علمی صرفه‌تیر چیده شده‌اند.

۲۹-۲- درآمدهای حاصل از فروش کالا و خدمات: در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۹ و آخرین تغییرات در بر مبنای آن در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۹ به تصویب رسیده است.

۲۹-۳- مبلغ ۵۲۷,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال عمل در بر مبنای اولیه و نهایی درآمدهای حاصل از فروش کالا و خدمات به دلیل کاهش میزان دریافتی می‌باشد.

رقم به ریال

عملکرد طبق صورت تسهیلات در وضعیت مالی	تسهیلات	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه
۵۲۷,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰
۵۲۷,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰

۲۹-۴- صورت تطبیق عملکرد بر مبنای قابل مقایسه منابع حاصل از درآمدهای اختصاصی با منابع مندرج در صورت تغییرات

بخش چهارم درآمدهای حاصل از فروش کالا و خدمات

جمع

۲۹-۵- مصارف هزینه‌ای

۲۹-۱- امداد و مساعدت‌های بودجه‌ای: مشارکت در تحول و ارتقاء علوم اسلامی به ویژه تصحیح شواخت منابع خطی از مراکز کتابخانه‌های علمی و دانشگاهی.

۲۹-۲- مقایسه بودجه اولیه و نهایی اعتبارات هزینه - عمومی

رقم به ریال

بودجه اولیه	بودجه خالص تغییرات	بودجه اصلاح شده	بودجه حواله‌ها	بودجه اضافی	بودجه اعتبار تخصیص یافته	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه	تفاوت عملکرد با بودجه	تفاوت عملکرد با اعتبار تخصیص یافته
۹۵۹,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۳۹,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۹۳۹,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۹,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۵۷۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۵۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۵۵۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۷۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-

چاپ خدمات کارکنان

استفاده از کالا و خدمات

گنجینه‌های بلاغی

مراکزهای اجتماعی

جمع

۲۹-۳- بودجه اولیه اعتبارات هزینه - عمومی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۹ و آخرین تغییرات بودجه در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۹ به تصویب رسیده است.



سازمان مطالعه و تدوین کتب دانشگاهی در علوم اسلامی و اسلامی است

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان‌ماه ۱۳۸۳

۲۱-۲- مقایسه بودجه اولیه و نهایی اعتبارات هزینه اختصاصی

در تریلین

بودجه اولیه	بودجه خاص تیرات	بودجه اصلاح شده	بودجه سرکفا	بودجه نهایی	تفاوت بودجه اولیه و نهایی
۱۶۵,۳۸۳,۳۶۱,۶۶۶	(۳۸,۰۴۵,۴۱۰,۱۷۰)	۱۱۸,۳۳۷,۹۵۱,۴۹۶	-	۱۱۸,۳۳۷,۹۵۱,۴۹۶	۱۸,۰۴۵,۴۱۰,۱۷۰
۲۷۵,۶۵۵,۸۲۸,۴۹۱	(۲۹,۷۰۰,۳۰۹,۸۳۰)	۲۴۵,۹۵۵,۵۱۸,۶۶۱	-	۲۴۵,۹۵۵,۵۱۸,۶۶۱	۲۹,۷۰۰,۳۰۹,۸۳۰
۱۵۶,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۶,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۶,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۷۷,۳۴۹,۸۰۰,۰۰۰	-	۲۷۷,۳۴۹,۸۰۰,۰۰۰	-	۲۷۷,۳۴۹,۸۰۰,۰۰۰	-
۵۰۵,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	۴۵۲,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵۲,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰

۲۰-۲- بودجه اول اعتبارات هزینه اختصاصی بر تاریخ ۱۳۸۳/۰۳/۰۱ و آخرین دستور بودجه بر تاریخ ۱۳۸۳/۱۰/۰۱ به تصویب رسیده است.

۲۱-۲- مقایسه بودجه نهایی و عملکرد هزینه‌های عمومی

از تریلین ریال

بودجه نهایی	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه		تفاوت بودجه نهایی و عملکرد
		پیش‌پرداخت	پشت‌پرداخت	
۲۳۳,۷۴۵,۵۸۰,۶۱۷	۴۱۱,۳۸۶,۰۱۳,۴۱۲	-	-	۱۷۷,۶۴۰,۴۳۲,۷۹۵
۲۹۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۸۲۹,۵۵۹,۵۱۵	-	-	۱۴,۱۷۰,۴۴۰,۴۸۵
۷۱۶,۴۷۴,۵۸۰,۶۱۷	۷۲۵,۹۴۰,۵۲۸,۴۴۲	-	-	۹,۴۶۵,۹۴۷,۸۲۵

۲۱-۵- مقایسه بودجه نهایی و عملکرد هزینه‌های اختصاصی

بودجه نهایی	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه		تفاوت بودجه نهایی و عملکرد
		پیش‌پرداخت	پشت‌پرداخت	
۱۱۸,۳۳۷,۹۵۱,۴۹۶	۱,۸۷۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۵۵۳,۹۶۲,۰۴۸,۵۰۴
۲۴۵,۹۵۵,۵۱۸,۶۶۱	۲۸۸,۵۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۴۶۷,۴۸۱,۳۳۹
۱۵۶,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۷۷,۳۴۹,۸۰۰,۰۰۰	۲۷۸,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۸۱۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۵۲,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۷,۵۴۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۹۱,۶۹۸,۰۰۰



سازمان مطالعه و تدوین کتب دانشگاهی در علوم اسلامی و اسلامی (سنت)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۳۲- تملک دارایی‌های سرمایه‌ای

۳۲-۱- اهداف و سیاست‌های بودجه‌ای: دستیابی به محصولات چندرسانه‌ای و متنوع در حوزه‌های علوم اسلامی و اسلامی

۳۲-۲- مقایسه بودجه اولیه و نهایی اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای - عمومی

ارقام به ریال

بودجه اولیه	بودجه خالی تغییرات	بودجه اصلاح شده	بودجه حواله‌ها	بودجه ابتدایی	بودجه نهایی	بودجه اعتبار تقصیمی یافته	تفاوت بودجه اولیه و نهایی	تفاوت بودجه نهایی با اعتبار تقصیمی یافته
۶,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰
۶,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰

ماشین آلات و تجهیزات

جمع

۳۲-۲-۱- بودجه اولیه اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای - عمومی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۰۱ و آخرین متمم بودجه و اصلاحات بودجه در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۰۱ به تسویب رسیده است.

۳۲-۳- مقایسه بودجه نهایی و عملکرد تملک دارایی‌های سرمایه‌ای - عمومی

ارقام به ریال

بودجه نهایی	مصرف شده	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه				تفاوت بودجه نهایی و عملکرد
		پیش پرداخت	پیش پرداخت غیر قطعی	واخواهی	گسری	
۶,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۹۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۳,۰۱۹,۰۰۰,۰۰۰
۶,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۹۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۳,۰۱۹,۰۰۰,۰۰۰

ماشین آلات و تجهیزات

جمع

۳۳- صورت تطبیق عملکرد بر مبنای قابل مقایسه مصارف هزینه‌ای یا مبالغ مندرج در صورت تغییرات در وضعیت مالی

ارقام به ریال

عملکرد طبق صورت تغییرات در وضعیت مالی	تعدیلات	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه
۵۹۲,۸۱۲,۰۳۸,۴۰۳	۳۳,۱۱۶,۲۴۸,۲۰۱	۵۱۹,۶۹۵,۷۹۰,۲۰۲
۵۷۵,۹۴۲,۹۷۷,۶۳۷	(۵۱,۲۶۲,۳۸۲,۴۰۲)	۵۲۷,۲۰۵,۳۶۰,۰۳۹
۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۴۷,۴۹۹,۵۹۴,۵۱۵	(۹,۲۴۲,۷۵۳,۹۲۰)	۵۶,۷۴۲,۳۴۷,۹۳۵
۴,۴۸۱,۳۳۱,۰۰۰	-	۲,۳۸۱,۳۳۱,۰۰۰
۱,۱۸۲,۷۰۹,۹۴۱,۵۵۵	۶,۸۰۰,۱۲۲,۳۷۹	۱,۱۷۵,۹۰۹,۸۱۹,۱۷۶

حیران خدمت کارکنان

استفاده از کالا و خدمات

کمک‌های بلاعوض

مزایای اجتماعی

سایر هزینه‌ها



سازمان مطالعه و تدوین کتب دانشگاهی در علوم اسلامی و انسانی (سمت)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۲

۳۴- وجوه انتقالی از سال‌های قبل

ارزاه به ریال

مبلغ ابتدای سال	از محل پرداخت‌های غیرنقدی سهامی قبل	از محل اسناد واخواهی و کسری ایوان جمعی ساختمان‌ها	از محل سرمایه‌گذاری‌ها	حواله انتقالی	از محل اعتبارات انتقالی	منابع انتقالی قابل مصرف	از سال ۱۴۰۲	از سال‌های قبل از ۱۴۰۲
۲۴,۹۶۷,۴۷۸,۸۵۷	-	-	-	-	-	۲۴,۹۶۷,۴۷۸,۸۵۷	۲۴,۲۱۱,۵۴۴,۴۴۹	۷۵۵,۸۳۲,۴۵۸
۲۲۶,۴۵۰,۸۶۰,۱۲۰	-	-	-	-	-	۲۲۶,۴۵۰,۸۶۰,۱۲۰	۳۰۹,۳۳۹,۵۲۱,۷۱۸	۱۱۴,۳۸۲,۰۴۲,۴۷۱
۱۸۵,۷۷۹,۶۴۲	-	-	-	-	-	۱۸۵,۷۷۹,۶۴۲	۱۸۵,۷۷۹,۶۴۲	۷,۷۲۸,۰۸۵,۷۴۱
۴۵۱,۶۰۴,۳۱۸,۶۲۹	-	-	-	-	-	۴۵۱,۶۰۴,۳۱۸,۶۲۹	۲۲۸,۷۳۶,۹۵۷,۷۵۹	۱۲۲,۸۵۷,۲۶۰,۸۷۰

انتقالی از محل اعتبارات هزینه عمومی

انتقالی از محل اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای

انتقالی از محل اعتبارات هزینه اختصاصی

جمع

۱- ۳۴- مبلغ ۴۵۱,۶۰۴,۳۱۸,۶۲۹ ریال از وجوه انتقالی از سال قبل به صورت نقدی بوده است.

۳۵- مصارف از محل وجوه انتقالی

۱- ۳۵- مقایسه بودجه نهایی و عملکرد هزینه‌های عمومی از محل وجوه انتقالی

ارزاه به ریال

بودجه نهایی	مصرف شده	پرداخت‌های غیرقطعی		واخواهی	کسری	جمع	تفاوت بودجه نهایی و عملکرد
		پیش پرداخت	علی الحساب				
۲۴,۹۶۷,۴۷۸,۸۵۷	۷,۱۰۱,۵۷۷,۶۱۲	-	-	-	-	۷,۱۰۱,۵۷۷,۶۱۲	۱۷,۸۶۵,۹۰۱,۲۴۴
۲۲۶,۴۵۰,۸۶۰,۱۲۰	۷,۱۰۱,۵۷۷,۶۱۲	-	-	-	-	۷,۱۰۱,۵۷۷,۶۱۲	۱۷,۸۶۵,۹۰۱,۲۴۴

جبران خدمات کارکنان

جمع

۲- ۳۵- مقایسه بودجه نهایی و عملکرد هزینه‌های اختصاصی از محل وجوه انتقالی

ارزاه به ریال

بودجه نهایی	مصرف شده	پرداخت‌های غیرقطعی		واخواهی	کسری	جمع	تفاوت بودجه نهایی و عملکرد
		پیش پرداخت	علی الحساب				
۱۸۵,۷۷۹,۶۴۲	۱۸۵,۷۷۹,۶۴۲	-	-	-	-	۱۸۵,۷۷۹,۶۴۲	-
۱۸۵,۷۷۹,۶۴۲	۱۸۵,۷۷۹,۶۴۲	-	-	-	-	۱۸۵,۷۷۹,۶۴۲	-

جبران خدمات کارکنان

جمع

۲- ۳۵- مقایسه بودجه نهایی و عملکرد تملک دارایی‌های سرمایه‌ای عمومی از محل وجوه انتقالی

ارزاه به ریال

بودجه نهایی	مصرف شده	پرداخت‌های غیرقطعی		واخواهی	کسری	جمع	تفاوت بودجه نهایی و عملکرد
		پیش پرداخت	علی الحساب				
۲۲۶,۴۵۰,۸۶۰,۱۲۰	۴۱۸,۴۲۷,۷۶۷,۷۶۸	-	-	-	-	۴۱۸,۴۲۷,۷۶۷,۷۶۸	۷,۸۰۲,۰۹۷,۳۴۲
۲۲۶,۴۵۰,۸۶۰,۱۲۰	۴۱۸,۴۲۷,۷۶۷,۷۶۸	-	-	-	-	۴۱۸,۴۲۷,۷۶۷,۷۶۸	۷,۸۰۲,۰۹۷,۳۴۲

ساخت‌ها و سایر مستحقات

جمع



ردیف به ردیف	تفاوت بودجه قبلی و عملکرد	مشارکت در مسئولیت قابل ملاحظه	بودجه نهایی	خارج از تصرف	بودجه اولیه
۲۶- درآمدهای متفرقه	۲۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بند اول: درآمدهای متفرقه	۲۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۲۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰

[illegible]