



جمهوری اسلامی ایران  
شهرداری بابلسر  
صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

شماره: .....  
پیوست: .....

شورای اسلامی شهر بابلسر

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شهرداری بابلسر مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده

صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۶-۲۶

• صورت درآمد و هزینه

• صورت وضعیت مالی

• گردش مازاد (کسری) درآمد و هزینه انباشته

• صورت جریانهای نقدی

• یادداشت های توضیحی

صورتهای مالی طبق ماده ۴۳ آئین نامه مالی شهرداریها و دستورالعملهای صادره از سوی وزارت کشور تهیه و در تاریخ

۱۴۰۱/۰۵/۰۸ به تأیید شهردار و معاون مالی، اداری و ذیحساب شهرداری بابلسر رسیده است.

امضاء

سمت

اسامی مدیران

شهردار

مجید صیادیان بهنمیر

معاون اداری، مالی و ذیحساب

سید محمد داوود

امضاء



نشانی اینترنتی: [www.Babolsar.ir](http://www.Babolsar.ir)  
پست الکترونیکی: [info@Babolsar.ir](mailto:info@Babolsar.ir)  
کدپستی: ۴۷۴۴۹-۱۷۴۱۶

نشانی: مازندران - بابلسر - خیابان طالقانی  
تلفن: ۰۱۱) ۳۵۲۵۶۹۸۲-۵  
شماره: ۰۱۱) ۳۵۲۵۶۹۸۱

شهرداری بابلسر  
صورت درآمد و هزینه  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت	عملیات در حال تداوم
۲,۲۹۳,۲۶۹	۲,۸۵۵,۱۱۰	۴	درآمدهای عملیاتی
(۱,۰۴۶,۵۹۸)	(۱,۲۳۶,۶۵۹)	۵	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۲۴۶,۶۷۲	۱,۶۱۸,۴۵۱		مازاد درآمد بر هزینه ناخالص
(۸۹۶,۰۵۰)	(۱,۱۶۹,۱۷۰)	۶	هزینه های خدمات اداری و شهری
(۱,۱۵۱)	.	۷	هزینه مالی
۳۴۹,۴۷۱	۴۴۹,۲۸۱		مازاد درآمد بر هزینه عملیاتی
۳۴۹,۴۷۱	۴۴۹,۲۸۱		مازاد خالص عملیات در حال تداوم

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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



صورت وضعیت مالی  
به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدیدارائه شده ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تجدیدارائه شده ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۲,۷۱۶,۵۸۷	۲,۲۲۰,۶۶۱	۱,۳۷۹,۱۴۹
جمع دارایی های غیر جاری	۲,۷۱۶,۵۸۷	۲,۲۲۰,۶۶۱	۱,۳۷۹,۱۴۹
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۲۱۰,۹۰۷	۷۴,۶۲۴	۱۲۴,۷۴۵
موجودی مواد و کالا	۶,۹۹۹	۶,۲۵۴	۵,۵۷۲
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۵۱۲,۱۰۵	۴۷۲,۹۰۷	۲۵۶,۱۴۹
موجودی نقد	۷۳,۰۲۲	۱۹۷,۲۰۰	۶۸,۸۵۶
جمع دارایی های جاری	۸۰۳,۰۳۳	۷۵۰,۹۸۵	۴۵۵,۳۲۲
جمع دارایی ها	۳,۵۱۹,۶۲۰	۲,۹۷۱,۶۴۶	۱,۸۳۴,۴۷۱
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
درآمد در جریان وصول	۱۶۴,۷۸۴	۱۹۸,۱۵۳	۹۲,۷۲۴
مازاد درآمد بر هزینه انباشته	۲,۳۱۶,۲۳۳	۱,۸۶۶,۹۵۲	۱,۵۱۷,۹۱۷
جمع حقوق مالکانه	۲,۴۸۱,۰۱۶	۲,۰۶۵,۱۰۵	۱,۶۱۰,۶۴۱
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷۱,۳۰۲	۶۴,۹۴۵	۶۰,۰۴۶
تسهیلات مالی بلند مدت	۱۷,۵۵۷	۱۵,۰۸۱	.
جمع بدهی های غیر جاری	۸۸,۸۶۰	۸۰,۰۲۶	۶۰,۰۴۶
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۹۴۴,۵۹۴	۸۱۹,۰۹۶	۱۶۳,۷۸۴
تسهیلات مالی	۵,۱۵۰	۷,۴۱۹	.
جمع بدهی های جاری	۹۴۹,۷۴۴	۸۲۶,۵۱۵	۱۶۳,۷۸۴
جمع بدهی ها	۱,۰۳۸,۶۰۴	۹۰۶,۵۴۱	۲۲۳,۸۳۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۳,۵۱۹,۶۲۰	۲,۹۷۱,۶۴۶	۱,۸۳۴,۴۷۱

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است



(مبالغ به میلیون ریال)

گردش مازاد (کسری)  
درآمد و هزینه انباشته

۱,۵۱۳,۶۶۸
۴,۲۴۹
۱,۵۱۷,۹۱۷
۲۳۶,۷۱۵
۱۲,۳۲۰
۳۴۹,۰۳۵
۱,۸۶۶,۹۵۲
۴۴۹,۲۸۱
۲,۳۱۶,۲۳۳

مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

اصلاح اشتباهات (یادداشت ۱۷)

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

تغییرات در حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹

سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۹

اصلاح اشتباهات (یادداشت ۱۷)

سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۹

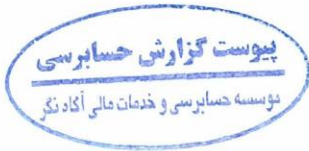
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۲۹

تغییرات در حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰

سود خالص سال ۱۴۰۰

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

یادداشتهای توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است



شهرداری بابلسر  
صورت جریان های نقدی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

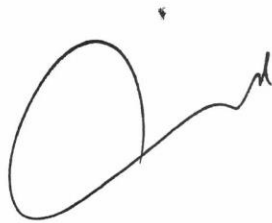
(مبالغ به میلیون ریال)  
(تجدید ارائه شده)

یادداشت	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹
۱۸	۳۹۶,۷۶۴	۴۸۶,۴۲۰
	(۵۲۱,۱۵۰)	(۳۷۸,۱۷۵)
	(۵۲۱,۱۵۰)	(۳۷۸,۱۷۵)
	(۱۲۴,۳۸۵)	۱۰۸,۲۴۵
	۷,۵۰۰	۲۲,۵۰۰
	(۷,۲۹۳)	(۱,۲۵۰)
	.	(۱,۱۵۱)
	۲۰۷	۲۰,۰۹۹
	(۱۲۴,۱۷۸)	۱۲۸,۳۴۴
	۱۹۷,۲۰۰	۶۸,۸۵۶
	۷۳,۰۲۲	۱۹۷,۲۰۰

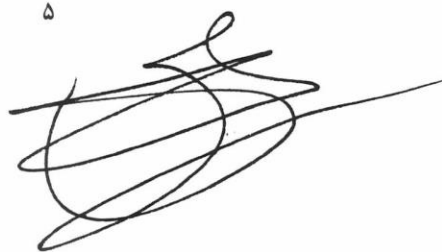
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی  
نقد حاصل از عملیات  
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری  
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت  
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری  
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی  
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی  
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات  
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات  
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات  
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی  
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد  
مانده وجه نقد در ابتدای سال  
مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشتهای توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است

۴



۵




۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شهرداری بابلسر به شناسه ملی ۱۴۰۰۲۸۴۳۱۵۶ در سال ۱۳۱۴ تاسیس و شروع به فعالیت نموده است. شهرداری بابلسر در خیابان طالقانی شهر بابلسر واقع شده است.

۱-۲- فعالیت اصلی شهرداری

فعالیت اصلی شهرداری مطابق با ماده ۵۵ قانون شهرداریها و مشتمل بر ۲۷ وظیفه اصلی می باشد. ایجاد خیابان، معابر و میادین، نگهداری و تسطیح معابر و انهار عمومی، ایجاد گورستان ها، جلوگیری از تاسیس اماکن مزاحم، احداث سرویس های بهداشتی عمومی، صدور پروانه های ساختمانی، پروانه کسب و ...

۱-۳- تعداد کارکنان

متوسط ماهیانه تعداد کارکنان شهرداری طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
نفر	نفر	
۶۱	۶۵	کارکنان رسمی
۶۵	۶۵	کارکنان قراردادی
۱۹	۱۰	کارکنان پیمانی
۴	۳	مامور
۱۴۹	۱۴۳	

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

۲-۱- صورتهای مالی طبق روش حسابداری که توضیحات مربوطه در این خصوص در یادداشت شماره ۳ ذیل درج گردیده، تهیه شده است.  
 ۲-۲- در صورتهای مالی بهای تمام شده خدمات ارائه شده مشخص نگردیده و در نتیجه در گردش حساب مازاد (کسری) درآمد بر هزینه، تمامی هزینه ها از درآمدها کسر گردیده است.

۲-۳- صورتهای مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است. دارائیهای ثابت مشهود ( طبقه زمین، ساختمان و وسائط نقلیه )، موجودی مواد و کالا بر مبنای مبلغ ارزیابی توسط کارشناسان رسمی دادگستری و سایر طبقات داراییهای ثابت ( اثاثیه و منصوبات، تاسیسات، ماشین آلات و ابزار و لوازم فنی ) بر مبنای ارزیابی توسط کارشناسان داخلی شهرداری در حسابها منعکس شده است.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- اهم رویه ها و ضوابط و مقررات حسابداری

مبنای ثبت فعالیت های مالی در شهرداری روش تعهدی تعدیل شده می باشد. طبق ماده ۴۳ آیین نامه مالی شهرداریها، روش نگهداری حسابهای شهرداریها باید مترادف یا دوبر باشد و شهرداری باید سرفصل حسابهای درآمد و هزینه و سایر حسابهای مربوط را بر اساس مقررات دستورالعمل حسابداری و سایر دستورالعمل های مالی شهرداری ها که توسط وزارت کشور ابلاغ شده، تنظیم نمایند.



## سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

### ۳-۲- مبنای سیستم حسابداری شهرداری

صورت‌های مالی شهرداری بر مبنای روش تعهدی تعدیل شده تهیه شده است لذا هزینه‌ها هنگام ایجاد یا تحمل، شناسایی و در دفاتر ثبت می‌شوند (به همان ترتیبی که در مبنای تعهدی کامل و مبنای نیمه تعهدی عمل می‌شود)، همچنین درآمدها در این مبنا برحسب ماهیت آنها به دو دسته تقسیم می‌شوند:

دسته ای از درآمدها، آنهایی هستند که قابل اندازه‌گیری بوده و در عین حال در دسترس می‌باشد، لذا در زمان کوتاهی پی از تشخیص قابل وصول خواهند بود.

دسته ای دیگر درآمدها، درآمدهایی هستند که فاقد ویژگی‌های پیش‌گفته بودند و لذا اندازه‌گیری و تشخیص آنها مشکل و معمولاً ناممکن است و یا وصول آنها پس از تشخیص در طول دوره مالی یا مدت کوتاهی بعد از دوره مالی امکان‌پذیر نیست. این درآمدها با استفاده از حسابداری نقدی شناسایی و در دفاتر ثبت می‌شوند.

در حسابداری تعهدی تعدیل شده هزینه‌ها منحصراً بر مبنای تعهدی (در زمان ایجاد یا تحمل) شناسایی و در دفاتر منعکس می‌شوند، در حالی که برخی از درآمدها با استفاده از مبنای تعهدی (هنگام تحقق درآمد) شناسایی و ثبت و برخی دیگر از درآمدها بر اساس مبنای نقدی (هنگام وصول وجه درآمد) شناسایی و ثبت می‌شوند.

### ۳-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل داراییهای واجد شرایط است.

### ۳-۴- دارایی‌های ثابت مشهود

۳-۴-۱- داراییهای ثابت مشهود (طبقه زمین، ساختمان و وسائط نقلیه) بر مبنای مبلغ ارزیابی توسط کارشناسان رسمی دادگستری و سایر طبقات دارایی‌های ثابت (اثاثیه و منصوبات، تاسیسات، ماشین آلات و ابزار و لوازم فنی) بر مبنای ارزیابی توسط کارشناسان داخلی شهرداری در حسابها منعکس شده است. مخارج بعدی مرتبط تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییها یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، بعنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک میشود هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که بمنظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام شود، هنگام وقوع بعنوان هزینه جاری تلقی و به مازاد (کسری) درآمد بر هزینه دوره منظور میگردد.

۳-۴-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحی قانون مالیات‌های مستقیم مصوب تیر ۱۳۹۴ و اصلاحیه‌های بعدی آن و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ ساله	مستقیم
تاسیسات	۶ ساله	مستقیم
ماشین آلات	ساله ۶ و ۱۰	مستقیم
اثاثیه و منصوبات	ساله ۶ و ۱۰	مستقیم
وسائط نقلیه	۶ ساله	مستقیم
ابزار آلات	۶ ساله	مستقیم



## سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۴-۳- مبنای محاسبه استهلاک از ابتدای ماه بعد از بهره برداری می باشد. همچنین شرکت می تواند در موارد غیر فعال و یا بلا استفاده ماندن موقت دارایی بیش از شش ماه متوالی در یک دوره مالی، هزینه استهلاک دارایی مزبور در مدت بلا استفاده ماندن به میزان ۳۰ درصد محاسبه می گردد. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد. حکم این تبصره (موضوع تبصره ماده ۶ مصوبه وزیر امور اقتصادی و دارایی) در مورد ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی و دارایی نا مشهود با عمر مفید معین جاری نمی باشد.

### ۳-۵- دارایی های نامشهود

۳-۵-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۵-۲- دارایی نامشهود با عمر مفید نامعین مستهلک نمی شود.

### ۳-۶- زیان کاهش ارزش دارایی های غیر جاری

۳-۶-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۳-۶-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می‌شود.

۳-۶-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هرکدام بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریانهای نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسکهای مختص دارایی که جریانهای نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۳-۶-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۳-۶-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌شود.

### ۳-۷- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده خالص ارزش فروش هر یک از اقلام مشابه اندازه گیری می شود، در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت بعنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون

ملزومات مصرفی و سایر موجودی ها





سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۸- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که در زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد. خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۳-۸-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان معادل یک ماه حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می گردد.



۴- درآمدهای عملیاتی

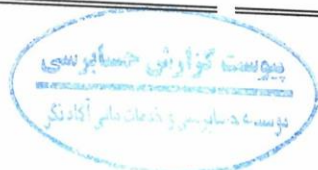
(مبالغ به میلیون ریال)		یاد داشت
۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۱,۶۵۹,۵۵۳	۱,۵۸۹,۸۲۴	۴-۱
۱,۰۳۴	۱,۶۱۴	۴-۲
۴۳,۳۸۳	۳۹,۹۷۷	۴-۳
۶,۰۶۴	۸,۰۶۲	۴-۴
۲,۷۱۱	۱۰۶,۴۰۰	۴-۵
۳۸۱,۲۴۳	۸۳۲,۷۱۳	۴-۶
۱۹۹,۲۸۲	۲۷۶,۵۲۱	۴-۷
۲,۲۹۳,۲۶۹	۲,۸۵۵,۱۱۰	

۴-۱ درآمدهای عوارض عمومی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۱,۴۱۹,۹۵۳	۱,۳۳۲,۴۰۲	عوارض بر پروانه های ساختمانی
۷۰,۶۸۳	۷۶,۴۸۳	عوارض متمرکز (فرآوردهای نفتی، سیگار و شماره گذاری)
۳۳,۵۵۵	۵۷,۰۰۲	درآمد ناشی از عدم امکان تامین پارکینگ
۱۷,۹۸۶	۴۳,۱۷۱	عوارض بر کالا و خدمات
۲۳,۳۰۱	۴۲,۱۸۹	عوارض نوسازی
۱۶,۵۸۵	۱۸,۹۷۷	عوارض ارزش افزوده ناشی از اجرای طرحهای عمران و توسعه شهری
۸,۹۳۹	۷,۲۷۷	عوارض خودرو های سواری و سایر
۴,۳۲۷	۲,۷۰۰	عوارض بر مشاغل و پروانه های کسب، فروش و خدماتی
۱,۱۹۴	۱,۴۵۲	عوارض بلیط
۱,۲۸۸	۱,۳۵۳	بهای خدمات صدور و تمدید پروانه تاکسیرانی
۱۰,۰۷۸	.	عوارض بر تمدید پروانه ساختمانی
۵۹,۲۴۹	.	عوارض تفکیک اراضی و ساختمان
۱,۴۱۵	۶,۸۱۸	سایر
۱,۶۵۹,۵۵۳	۱,۵۸۹,۸۲۴	

۴-۲ درآمد های ناشی از عوارض اختصاصی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۸۴۹	۱,۴۹۲	بهای خدمات ایمنی و آتش نشانی
۱۶۸	.	بهای خدمات مدیریت پسماند
۱۸	۱۲۱	سایر
۱,۰۳۴	۱,۶۱۴	



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴-۳ بهای خدمات و درآمدهای موسسات انتفاعی شهرداری به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۲,۱۳۸	۱۵,۵۴۴
۱۱,۹۲۵	۱۲,۶۷۰
۲۰,۱۵۰	۵,۸۶۰
۷,۵۸۷	۳,۷۰۸
۱,۲۵۴	۱,۷۸۹
.	۴۰۶
۳۲۹	.
۴۳,۳۸۳	۳۹,۹۷۷

بهای خدمات آسفالت و لکه گیری و ترمیم حفاری  
 بهای خدمات کارشناسی نقشه ها  
 درآمد حاصل از بازیافت زباله  
 بهای خدمات جمع آوری نخاله های ساختمانی  
 بهای خدمات صدور مجوز تعمیرات اساسی ساختمان  
 درآمد حاصل از آگهی های تجاری و تبلیغات محیطی  
 درآمد حاصل از ارائه خدمات شهری

۴-۴ درآمد های حاصل از وجوه و اموال شهرداری به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۳,۹۳۴	۴,۸۴۵
۸۸۹	۲,۰۲۳
۳۱۰	۱,۰۵۵
۵۹۴	۸۰
۳۳۸	۵۸
۶,۰۶۴	۸,۰۶۲

مال الاجاره ساختمانها و تأسیسات شهرداری  
 درآمد حاصل از بازارهای روز و هفتگی  
 درآمد حاصل از کرایه ماشین آلات و وسائل نقلیه  
 درآمد حاصل از پارکینگ  
 سایر

۴-۵ کمک های اعطائی دولت و سازمان های دولت به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
.	۱۰۰,۰۰۰
۲,۷۱۱	۳,۴۰۶
.	۲,۹۹۴
۲,۷۱۱	۱۰۶,۴۰۰

کمک های دولت برای پروژه مشخص  
 کمک بلاعوض دولت و یا سایر سازمان ها و موسسات دولتی  
 کمک دولت برای تامین ماشین آلات خدماتی و عمرانی



۴-۶ اعانات کمک های اهدایی و دارائی ها به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۳۷۲,۰۰۴	۸۲۲,۱۹۸
۱۰۷	۶,۸۲۱
۸,۸۹۹	۳,۵۱۶
۲	۱۶۰
.	۱۸
۲۰۰	.
۳۱	.
<b>۳۸۱,۲۴۳</b>	<b>۸۳۲,۷۱۳</b>

جرائم کمیسیون ماده ۱۰۰ (کلیه جرائم کمیسیون ماده ۱۰۰ اعم از حذف پارکینگ، اضافه بنا و غیره)

درآمد ناشی از فروش اسناد مناقصه

ضبط سپرده های معاملات شهرداری

سایر

خودپاری شهروندان و هدایای دریافتی

سایر اعانات و کمک از اشخاص حقوقی

تخلفات شهری و غرامت ها (سد معبر و غیره)

۴-۷ سایر منابع تامین اعتبار به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۱۹۸,۸۰۲	۱۷۲,۸۳۴
.	۹۴,۵۲۵
۴۸۰	۹,۱۶۲
<b>۱۹۹,۲۸۲</b>	<b>۲۷۶,۵۲۱</b>

فروش اموال غیرمنقول

درآمد ناشی از اجرای تبصره ۳ و ۴ ماده ۱۰۱ قانون شهرداری

فروش اموال منقول و اسقاط

۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
۱,۰۴۱,۲۳۱	۱,۲۰۸,۸۹۸	۵-۱
۵,۳۶۷	۲۷,۷۶۱	۵-۲
<b>۱,۰۴۶,۵۹۸</b>	<b>۱,۲۳۶,۶۵۹</b>	

ساختمان و سایر مستحقات

هزینه های اداری

۵-۱- ساختمان و مستحقات به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۱,۰۱۵,۷۸۸	۱,۱۷۶,۸۸۸
۲۱,۵۵۸	۲۲,۹۳۰
۳,۸۸۵	۹,۰۸۰
<b>۱,۰۴۱,۲۳۱</b>	<b>۱,۲۰۸,۸۹۸</b>

سایر اعتبارات مربوط به پل، تونل، اتوبان، خیابان و ...

سایر اعتبارات مربوط به ساختمان

مطالعه برای احداث

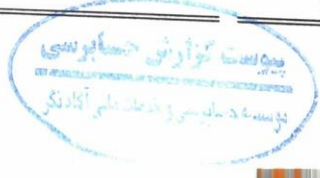
۵-۲- هزینه های اداری به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۴,۱۷۲	۸,۲۶۸
۱,۱۹۴	۱۹,۴۹۳
<b>۵,۳۶۷</b>	<b>۲۷,۷۶۱</b>

آتش نشانی، اتوبوس، راه سازی و ماشین آلات عمرانی و خدماتی

سایر



شهرداری بابلسر  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

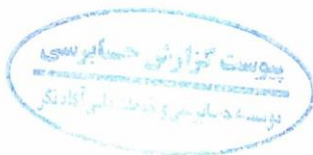
۶- هزینه ها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۱۲۴,۷۶۰	۱۵۴,۹۱۶	۶-۱
۶۶۸,۱۷۸	۸۶۹,۲۳۵	۶-۲
۹,۱۶۶	۱۹,۱۴۵	۶-۳
۵۸,۸۵۲	۸۲,۰۶۳	۶-۴
۶,۷۵۴	۲۵,۲۲۴	
۲۸,۳۳۹	۱۸,۵۸۶	۶-۵
۸۹۶,۰۵۰	۱,۱۶۹,۱۷۰	

جبران خدمات  
استفاده از کالاها و خدمات  
کسب های بلا عوض  
رفاه اجتماعی  
استهلاک داراییهای ثابت  
سایر

۶-۱- هزینه جبران خدمات به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۴۵	۵۴	حقوق ثابت شهردار
۷۹۲	۲,۸۸۰	حقوق ثابت/ مینا کارکنان رسمی و پیمانی
۱۲,۳۲۰	۱۴,۰۳۹	حقوق و دستمزد کارگران رسمی مشمول قانون کار
۲۸۷	۲۰۲	حقوق کارمندان قراردادی
۱۷,۷۹۵	۸,۸۵۰	حقوق کارگران قراردادی
۱,۲۹۷	۵۴۱	مزایای شهردار
۱۳,۸۷۰	۵۰,۵۶۰	مزایای کارمندان رسمی اعم از ثابت و پیمانی
۷,۰۹۷	۵,۵۴۶	مزایای کارگران رسمی مشمول قانون کار
۹,۵۱۹	۱,۵۴۷	مزایای کارمندان و کارگران قراردادی
۴۸,۸۴۸	۵۵,۴۰۷	اضافه کار و فوق العاده، جمعه کاری، نوبت کاری، شب کاری
۱۲,۸۹۰	۱۵,۲۹۲	پاداش و عیدی
۱۲۴,۷۶۰	۱۵۴,۹۱۶	



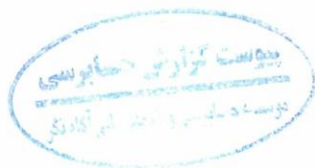
شهرداری بایلسر  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۶-۲- هزینه استفاده از کالا و خدمات به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۳۲۰,۵۱۱	۴۹۹,۳۴۹	واگذاری خدمات شهری
۷۲,۳۰۶	۵۶,۵۹۰	لوازم یدکی و ابزاروبراق
۲۷,۱۰۹	۴۳,۲۲۴	لوازم مصرفی خدمات شهری (تابلو و ...)
۲۸,۰۱۶	۲۲,۸۹۴	اجاره ماشین آلات و تجهیزات
۴,۳۲۸	۱۸,۷۲۶	حق الوکاله و حق المشاوره
۳۱,۰۷۱	۱۸,۳۸۴	لوازم نظیف و مواد شوینده
۱۱,۴۴۹	۱۶,۲۸۸	بذر، نهال، سم و لوازم باغبانی
۱۰,۷۰۴	۱۵,۳۶۲	هزینه تشریفات
۱۰,۰۵۸	۱۴,۰۹۵	لوازم مصرفی اداری (کاغذ، موقاو لوازم التحریر ...)
۲۶,۷۳۶	۱۳,۵۷۸	ماشین آلات و تجهیزات
۱۰,۸۹۱	۱۱,۹۶۶	ساختمان و مستحذات
۵,۴۲۳	۱۱,۸۴۳	خدمات قراردادی اشخاص
۸,۳۳۷	۹,۸۴۳	موادغذائی
۶,۹۸۴	۹,۲۱۸	نگهداری و تعمیر وسایل اداری
۷,۲۱۹	۹,۱۹۸	رایانه
۶,۴۶۰	۸,۵۰۹	لوازم صوتی و تصویری
۲,۳۰۶	۸,۴۰۵	اجرای برنامه های آموزشی، مذهبی، فرهنگی و هنری
۶,۷۷۰	۸,۳۳۶	سوختهای
۴,۵۶۷	۷,۱۸۰	کرایه وسائط نقلیه (سیک)
۷,۸۸۳	۶,۶۳۵	لوازم خواب و پوشاک
۲,۲۲۲	۵,۳۹۲	بهای برق مصرفی اماکن شهرداری
۲,۹۱۵	۵,۲۴۸	چاپ اگهی های اداری و عکس و نقشه
۱۶,۱۵۳	۴,۸۳۰	حق الجلسه
۶,۰۹۳	۳,۰۰۳	چاپ و خرید نشریات و مطبوعات
۴,۴۶۲	۲,۴۳۲	مصالح ساختمانی (مچ، اجر، سیمان، آهک.....)
۱,۳۵۴	۱,۵۳۲	جشن و چراغانی
۲۶,۰۴۸	۳۷,۲۷۴	سایر
۶۶۸,۱۷۸	۸۶۹,۲۳۵	

۶-۳- هزینه کمک های بلا عوض به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۱,۶۵۹	۵,۳۵۵	هدایا و پرداختهای تشویقی
۲,۵۱۸	۴,۲۲۲	کمک به بخش عمومی -
۳,۶۰۰	۴,۲۰۰	تامین اعتبارات بودجه شورای اسلامی شهر
۰	۱,۹۹۶	کمک به کتابخانه ها
۹۰۰	۱,۹۲۵	ساماندهی و کمک به افشار آسیب پذیر
۳۹۰	۱,۳۴۸	کمک به موسسات خصوصی
۱۰۰	۹۹	حقوق روحانیون
۹,۱۶۶	۱۹,۱۴۵	



شهرداری بایلسر  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۶-۴- هزینه رفاه اجتماعی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۳۹۹	۱۴۰۰
۲۵,۸۴۱	۳۰,۱۷۴
۱۴,۰۶۷	۲۳,۹۷۸
۵,۵۰۸	۱۰,۱۲۷
۳,۳۲۱	۵,۲۰۰
۱,۷۳۰	۲,۴۸۶
۱,۰۳۸	۱,۵۸۲
۵۴۱	۹۸۳
۲,۰۲۹	۹۳۹
۱,۱۸۸	۷۶۸
۳۵۰	۱۶۰
۱۸۸	۱۸۶
۷۷	۷۹
۲,۴۵۵	۱۲
۲۹	.
۴۹۱	۵,۳۸۹
۵۸,۸۵۲	۸۲,۰۶۳

حق بیمه سهم شهرداری (مشمولین قانون تامین اجتماعی)  
بن‌ها و کمک‌های غیرنقدی  
هزینه رفاهی مسکن  
حق عائله مندی، اولاد  
بیمه تکمیلی کارمندان و کارگران  
هزینه های ورزشی کارکنان  
بیمه خدمات درمانی شاغلان (سهم شهرداری)  
هزینه غذا  
کمک هزینه ایاب و ذهاب  
بیمه جامع مسئولیت مدنی  
حق پس انداز کارکنان  
کمک هزینه مهد کودک  
حق عائله مندی، اولاد و عیدی بازنشستگان و موظفین  
کمک هزینه درمان ( دارو، پزشکی، دندانپزشکی، صورتحساب بیمارستان  
سایر

۶-۵- سایر هزینه ها به شرح زیر می باشد:

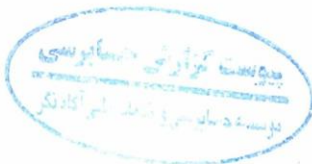
(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۳۹۹	۱۴۰۰
۶,۶۱۸	۶,۴۸۶
۳۰۰	۴,۰۹۷
۷۱۲	۳,۳۴۳
۱۶,۹۹۵	۳,۲۵۴
۳,۷۱۴	۶۷۸
.	۴۵۲
.	۲۷۷
۲۸,۳۳۹	۱۸,۵۸۶

حق سنوات کارکنان  
اقدام غیر مترقبه  
پاداش پایان خدمت  
دیون یا محل  
دیون بلامحل  
بیمه مسئولیت جامع شهروندان  
دیون یا محل - فوق العاده عمران شهردار

۷- هزینه های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۳۹۹	۱۴۰۰
۱,۱۵۱	.
۱,۱۵۱	.

هزینه تسهیلات



شهرداری بایلسر  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	پیش پرداخت های سرمایه ای	دارای در جریان تکمیل	جمع	ابزارآلات و لوازم فنی و پشتیبانی	اثاثه و متصوبات	وسایط نقلیه	تأسیسات	ماشین آلات	ساختمان	سین
۹,۱۴۹	.	.	۱,۳۷۹,۱۴۹	۳۶۹,۰۴۵	۳۷,۰۳۴	۱۳۴,۷۳۵	۲۳۱	۳,۴۰۱	۱۱۵,۵۷۰	۷۱۹,۱۰۰
۱۰۱۵	.	۵۹۳,۰۱۲	۸,۰۰۳	.	۵,۶۴۳	۲,۳۶۰	.	.	.	۵۱,۲۰۰
۲۰۰)	.	.	(۵۱,۲۰۰)	.	.	.	.	.	.	.
۲۵۱	.	.	۲۹۸,۴۵۱	(۳۵۸,۰۰۰)	.	.	.	.	.	۶۵۴,۴۵۰
۲,۴۱۵	.	۵۹۳,۰۱۲	۱,۶۳۴,۴۰۳	۱۱۰,۴۵	۴۲,۶۷۷	۱۳۷,۰۹۵	۲۳۱	۳,۴۰۱	۱۱۵,۵۷۰	۱,۳۲۴,۳۰۰
۱۵۰	۷۵,۸۴۰	۴۴۰,۹۲۵	۴,۳۸۵	.	۴,۳۸۵	.	.	.	.	.
۵۶۵	۷۵,۸۴۰	۱,۰۳۳,۹۳۷	۱,۶۳۸,۷۸۸	۱۱۰,۴۵	۴۷,۰۶۲	۱۳۷,۰۹۵	۲۳۱	۳,۴۰۱	۱۱۵,۵۷۰	۱,۳۲۴,۳۰۰
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
F	.	.	۶,۷۵۴	۷۸۷	۱,۴۹۶	۴,۳۰۱	.	.	.	.
F	.	.	۶,۷۵۴	۷۸۷	۱,۴۹۶	۴,۳۰۱	.	۱۷۰	.	.
F	.	.	۲۵,۲۲۴	۱,۶۶۶	۶,۵۰۷	۱۲,۹۵۴	.	۱۷۰	.	.
A	.	.	۳۱,۹۷۸	۲,۴۳۳	۸,۰۰۳	۱۷,۲۵۵	.	۵۰۵	۳,۶۱۲	.
۸۷	۷۵,۸۴۰	۱,۰۳۳,۹۳۷	۱,۶۰۶,۸۱۰	۸,۶۱۲	۳۹,۰۵۹	۱۱۹,۸۴۰	۲۳۱	۶۷۵	۳,۶۱۲	.
۶۱	.	۵۹۳,۰۱۲	۱,۶۲۷,۶۴۹	۱۰,۲۵۷	۴۱,۱۸۱	۱۳۲,۷۹۴	۲۳۱	۲,۷۲۶	۱۱۱,۹۵۸	۱,۳۲۴,۳۰۰
								۳,۲۳۰	۱۱۵,۵۷۰	۱,۳۲۴,۳۰۰

۲۹ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق، سیل و زلزله دارای پوشش بیمه ای است.

ی برق، پریشتر، بخاری گازی و... می باشد.

وقایع شهرداری که تا تاریخ تأیید صورت های مالی ۹۰٪ پیشرفت فیزیکی استادیوم ورزشی که ۴۰٪ پیشرفت فیزیکی سوله بازیافت زباله ۸۰٪ و ساختمان اداری شهرداری ۸۰٪ پیشرفت فیزیکی دارد می باشد.

یک باب ساختمان از آقای مصطفی آسمه در قبال بدهی ایشان میباشد که ساختمان مزبور تکمیل نگردیده و سند مالکیت آن به نام شهرداری انتقال نیافته است.





(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
۲۶۶	۶۶	۹-۱
۷۴,۳۵۸	۲۱۰,۸۴۱	۹-۲
۷۴,۶۲۴	۲۱۰,۹۰۷	

۹- پیش پرداختها

پیش پرداخت ها  
علی الحساب ها

۹-۱- مانده پیش پرداخت به زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۶۶	۶۶
۲۰۰	.
۲۶۶	۶۶

سازمان همیاری و شهرداریهای مازندران  
موسسه حسابرسی کارای پارس

۹-۱-۱- تا تاریخ تایید صورتهای مالی جهت محقق شدن پیش پرداختها اقداماتی صورت نپذیرفته است.

۹-۲- مانده علی الحساب به زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
.	۳۶,۱۲۳
.	۳۶,۰۰۱
.	۲۴,۸۹۴
۱,۱۳۵	۲۴,۲۸۷
.	۱۹,۷۳۰
.	۹,۴۱۰
.	۸,۴۵۶
.	۸,۰۰۰
.	۴,۹۷۶
.	۴,۴۳۲
.	۳,۴۶۰
.	۳,۱۰۵
.	۳,۰۶۲
۳,۸۵۵	۲,۸۲۲
۲,۵۹۴	۲,۵۹۴
.	۲,۵۰۰
۲,۴۴۷	۲,۴۴۷
.	۲,۰۴۰
۲,۰۰۷	۲,۰۰۷
.	۱,۶۳۵
.	۱,۷۶۲
۱,۵۷۵	۱,۵۷۵
۵,۷۱۵	۴۵
۳۳,۲۴۸	.
۲۱,۷۸۲	۲۳,۹۸۸
۷۴,۳۵۸	۲۲۹,۳۵۰
.	(۱۸,۵۰۹)
۷۴,۳۵۸	۲۱۰,۸۴۱

شرکت ایستا کیمه پارسین  
شرکت دیسا سازه شمال  
جاویدسازان عماد  
شرکت پدیده نو طبرستان  
شرکت ماسه سازان نکا  
(نمابندگی شرکت سایپا)سایپا یدک - محمد علی ابوطالبی  
شرکت عمران بی قصر  
برج سپهر کاشف  
طراحان و آسا گستران پیشرو پابلسر  
پیمانکاری امید غلامحسینی  
پهسازان بنای پابلسر (بهرروز ناطقی)  
شرکت چپر  
آذین راه پارسین  
شرکت پدیده نسیم طبرستان  
شرکت ایمن راه گستر سبز کاسپین  
امیر حسین دل روز  
علی نژاد فرهاد  
شرکت بهراد گستر نوین سازه پابلسر  
شرکت پایاپارو خزر  
سنایش حجت  
تحکیم سرا ساز ریتون  
خمسی علی اصغر  
شرکت تحلیل گران آمارد  
شرکت آرش زین بابل  
سایر

تهاتر با اسناد پرداختنی ( یادداشت ۱۶-۱ )

۹-۲-۱- تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۲۰۵,۴۸۸ میلیون ریال از علی الحسابها محقق گردیده است.

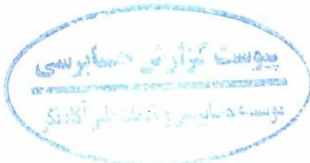
(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۶,۲۵۴	۶,۹۹۹
۶,۲۵۴	۶,۹۹۹

۱۰- موجودی مواد و کالا

موجودی کالا

۱۰-۱- موجودی مواد و کالای شهرداری به مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از سیل، زلزله و ... دارای پوشش بیمه ای است.



۱۱- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
		<b>تجاری:</b>
		<b>اسناد دریافتنی:</b>
۷۱,۴۰۳	۶۸,۲۰۸	۱۱-۱
۶۸,۷۳۴	۸,۵۱۴	اسناد نزد صندوق
۱۰	۰	اسناد اوراق خزانه
۵۹,۸۹۵	۸۸,۰۶۲	اسناد در جریان وصول
		اسناد برگشتی
۱۰,۶۴۲	۱۱,۶۱۸	۱۱-۲
۳۱۰,۶۸۴	۱۷۶,۴۰۱	حسابهای دریافتنی:
		حسابهای دریافتنی
		<b>سایر دریافتنی ها:</b>
۲۶۲,۲۱۶	۳۳۵,۶۵۳	۱۱-۳
۶	۵۱	سازمان امور مالیاتی - مالیات بر ارزش افزوده
۲۶۲,۲۲۲	۳۳۵,۷۰۴	سایر
۴۷۲,۹۰۷	۵۱۲,۱۰۵	

۱۱-۱- تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۳,۵۷۸ میلیون ریال از اسناد نزد صندوق وصول شده است.

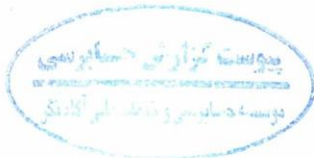
۱۱-۲- مانده حساب دریافتنی اشخاص به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۴,۸۴۶	۴,۸۴۶	سازمان شهرداریها و دهیاری های کشور
۰	۲,۰۰۰	تیم فوتبال شهدای بابلسر
۱,۱۷۶	۱,۱۷۶	سادات محسنیان سید بهزاد
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	شرکت فراگردش گستر بابلسر
۸۳۹	۸۳۹	شهریازی سازان پردیس نوشیروانی بابل
۴۰۰	۴۰۰	شرکت خزر ساز (صفرپور)
۳۵۰	۳۵۰	منوچهر ناصری فر (مشاور حقوقی شهرداری)
۳۵۰	۳۵۰	نگین سواحل طبرستان
۱,۷۸۲	۷۵۷	سایر
۱۰,۶۴۲	۱۱,۶۱۸	

۱۱-۲-۱- تا تاریخ تایید صورتهای مالی اقداماتی جهت وصول حسابهای دریافتنی صورت نپذیرفته است و سرفصل مزبور عمدتاً راكد و نقل از سنوات گذشته می باشد.

۱۱-۲-۲- تا تاریخ تایید صورتهای مالی اقداماتی جهت وصول حسابهای دریافتنی صورت نپذیرفته است و سرفصل مزبور عمدتاً راكد و نقل از سنوات گذشته می باشد.

۱۱-۳- مبلغ مزبور بابت طلب از سازمان امور مالیاتی در خصوص مالیات بر ارزش افزوده خرید می باشد شایان ذکر است که مبلغ ۲۰۰,۹۳۶ میلیون ریال از مطالبات فوق تا پایان دوره پاییز سال ۱۴۰۰ مورد تایید سازمان مزبور واقع گردیده است. ضمناً تا تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۱۸۰,۲۳۰ میلیون ریال از مطالبات فوق به حیطه وصول درآمده است.



(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۱۹۷,۲۰۰	۷۳,۰۲۲

موجودی نزد بانکها

۱۲-۱- مانده حساب موجودی نزد بانکها به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۲۶,۰۹۰	۳۳,۳۹۲
۲,۲۴۰	۴,۸۱۷
۳۹,۹۲۰	۴,۶۵۶
۳,۸۰۰	۴,۶۵۶
۲,۱۵۷	۳,۹۴۶
۵۲,۶۲۵	۳,۳۲۲
۸,۳۶۵	۲,۷۳۱
۱,۱۰۳	۲,۶۲۲
۱۱۳	۲,۴۱۰
۵۶۰۶	۱,۹۹۳
۲۸,۶۵۶	۱,۸۶۰
۵۵۳	۱,۸۳۶
۹۵۰	۹۵۰
۱۶,۹۹۳	۷۹۲
۴۹۲	۵۴۹
۲	۵۱۷
۳۸۹	۴۱۹
۴۲۰	۳۷۶
.	۳۷۱
۹۸۹	۲۴۲
.	۱۵۴
۶۶	۱۵۳
۳,۵۶۳	۱۴۶
۱۳۹	۱۳۹
۳۵	۱۰۴
۳۰	۳۰
۲۲	۲۲
.	۱۴
۷	۷
۴	۴
۳	۳
۱	۱
.	.
.	.
۱,۳۶۳	.
۵۰۴	.
۱۱	.
۱۹۷,۲۰۰	۷۳,۰۲۲

- بانک رسالت ۱۰۵۹۵۳۴۷۹۱ - درآمد
- بانک ملی ۱۰۸۷۶۳۲۳۱۰۰۱ - درآمد نوسازی
- بانک ملی ۱۱۱۴۴۹۹۹۲۰۰۶ - هزینه
- بانک ملی ۱۰۶۸۱۶۵۷۰۰۰۸ - سپرده
- بانک ملی ۳۱۰۰۰۰۱۳۸۵۰۰۸ - درآمد عمومی
- بانک ملی ۱۰۷۰۴۳۷۶۲۰۰۰ - هزینه
- بانک مهر ایران ۶۸۳۲۱۱۷۷۱۱۱۱۱۱ - درآمد حذف پارکینگ
- بانک ملی ۱۰۷۹۲۸۳۳۲۰۰۰ - درآمد (سازمان حمل و نقل)
- بانک مهر ایران ۱۱۰۷۷۱۱۱۱۱۱۰۰۲ - درآمد (سازمان حمل و نقل)
- بانک ملی ۳۱۰۰۰۰۱۳۸۹۰۰۰ - درآمد حق التثیت
- بانک ملی ۱۱۰۷۱۴۲۷۱۰۰۲ - درآمد
- بانک ملی ۱۰۸۷۶۳۲۰۸۰۰۵ - درآمد پارکینگ
- بانک ملی ۹۰۳۶۰ - درآمد عمومی
- بانک انصار ۳۱۱۳۰۳۴۱۰۹۱۶۲۶۲۰۰۱ - درآمد
- بانک تجارت ۸۶۶۶۶ - درآمد
- بانک انصار ۳۱۱۲۴۳۱۰۹۱۶۲۶۲۱ - درآمد
- بانک تجارت ۸۷۷۰۰ - هزینه
- بانک ملی ۱۰۷۳۲۳۳۱۲۰۰۵ - هزینه جاری (سازمان حمل و نقل)
- بانک مهر ایران ۶۸۳۲۱۱۷۷۱۱۱۱۱۴ - درآمد
- بانک رسالت ۱۰۵۹۵۳۴۷۹۲ - درآمد آتش نشانی
- بانک رسالت ۱۰۵۹۵۷۶۷۹۱ - درآمد (سازمان حمل و نقل)
- بانک ملی ۳۱۰۰۰۰۷۰۳۵۰۰۱ - درآمد
- بانک ملی ۱۰۷۴۵۴۵۶۲۰۰۵ - درآمد
- بانک تجارت ۸۸۸۵۵ - درآمد پارکینگ
- بانک رسالت ۱۰۵۹۵۳۴۷۹۳ - هزینه آتش نشانی
- بانک توسعه تعاون ۳۴۰۷۱۱۱۵۹۵۳۱۷۲ - هزینه
- بانک ملی ۱۰۷۴۵۴۵۹۲۰۰۹ - درآمد
- بانک مهر ایران ۶۸۳۲۱۱۷۷۱۱۱۱۱۳ - هزینه
- بانک تجارت ۸۷۹۹۹ - درآمد نوسازی
- بانک ملی ۱۰۷۳۲۳۲۶۷۰۰۶ - درآمد عمومی (سازمان حمل و نقل)
- بانک تجارت ۸۸۸۹۸ - درآمد اتومبیل
- بانک ملی ۲۱۷۱۱۲۵۱۳۹۰۰۶ - درآمد
- بانک توسعه تعاون ۳۴۰۷۱۱۱۵۹۵۳۱۷۱ - درآمد
- بانک ملی ۰۲۲۷۶۴۴۵۴۸۰۰۱ - درآمد
- بانک ملت ۳۲۸۱۲۲۹۰۰۸ - درآمد
- بانک صادرات ۱۰۳۲۳۰۵۸۶۰۰۷ - درآمدی
- بانک ملت ۳۲۸۱۲۲۹۹۷۱ - هزینه



۱۳- در آمد در جریان وصول

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۳۹۹	۱۴۰۰
۱۹۸,۱۵۳	۱۶۴,۷۸۴

درآمد در جریان وصول

۱۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۳۹۹	۱۴۰۰
۶۰,۰۴۶	۶۴,۹۴۵
۵,۸۱۸	۶,۴۸۶
۹۱۹	۱۲۸
۶۴,۹۴۵	۷۱,۳۰۲

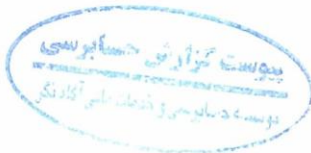
مانده در ابتدای دوره

ذخیره تامین شده

پرداخت شده

مانده در پایان دوره

۱۴-۱- ذخیره منظور شده تا پایان سال ۱۴۰۰ از بابت مزایای پایان خدمت کارکنان با توجه به روش منعکس در بند ۳-۷ صورت‌های مالی می‌باشد.



۱۵- تسهیلات مالی

۱۵-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۳۹۹	۱۴۰۰
۲۲,۷۴۶	۲۴,۴۱۳
۲۲,۷۴۶	۲۴,۴۱۳
(۲۴۶)	(۱,۷۰۵)
۲۲,۵۰۰	۲۲,۷۰۷
(۱۵,۰۸۱)	(۱۷,۵۵۷)
۷,۴۱۹	۵,۱۵۰

بانک سپه (انصار سابق)

سود و کارمزد سال های آتی

حصه بلند مدت

حصه جاری

۱۵-۱-۱- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۳۹۹	۱۴۰۰
۲۲,۵۰۰	۲۲,۷۰۷

۱۸ درصد

۱۵-۱-۲- به تفکیک زمانبندی پرداخت:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰
۱,۶۶۷
۳,۴۸۳
۱۷,۵۵۷
۲۲,۷۰۷

سررسید ۱۴۰۰

سررسید ۱۴۰۱

سررسید ۱۴۰۲ و پس از آن

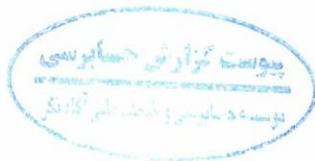
۱۵-۱-۳- به تفکیک نوع وثیقه:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰
۳۸,۰۰۰

یک فقره چک

۱۵-۱-۴- مبلغ ۵.۵۳۷ میلیون ریال جهت تسویه تسهیلات مالی دریافتی به صورت اسناد کوتاه مدت و مبلغ ۱۸.۸۷۶ میلیون ریال نیز به صورت اسناد بلند مدت به بانک سپه تسلیم گردیده است.



۱۶- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۱۲۴,۳۱۰	۵۳,۲۸۳	۱۶-۱
		تجاری:
		اسناد پرداختنی:
		سایر اشخاص
۱۶۶,۳۱۳	۲۹۹,۱۲۵	۱۶-۲
		حسابهای پرداختنی:
۲۶۶,۴۰۵	۳۰۱,۵۸۶	۱۶-۳
		سایر اشخاص
		سپرده های پرداختنی - حسن انجام کار
		سایر پرداختنی ها:
۱۸۹,۶۳۵	۲۶۶,۹۴۰	۱۶-۴
		حسابهای پرداختنی:
۶۱,۵۸۵	۱۵,۹۲۱	۱۶-۵
		حق بیمه پرداختنی
۱۰,۸۴۹	۷,۷۳۹	
		مالیات حقوق پرداختنی
۱۱۹,۰۹۶	۹۴۴,۵۹۴	
		کسورات حقوق کارکنان پرداختنی

۱۶-۱- اسناد پرداختنی تجاری "سایر اشخاص" به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۷۴,۰۹۲	.	بین بانکی
.	۱۰,۴۶۹	شرکت دیسا سازه شمال
۹,۱۷۱	۸,۴۲۸	اسناد پرداختنی بلند مدت
.	۳,۵۰۰	تحکیم سرا ساز ریتون
.	۳,۰۰۰	شرکت عمران پی قصر
۵,۷۲۴	۲,۰۰۰	بیمه تامین اجتماعی
.	۲,۰۰۰	استحکام ابنیه ایرانیان
.	۲,۰۰۰	شرکت پیشروان کوثر خزر
۱,۱۴۰	۲,۰۰۰	شرکت توزیع نیروی برق استان مازندران
.	۲,۰۰۰	لوازم ساختمانی و ابزار یراق آرمان و الکتریکی مازی
.	۱,۵۷۳	بیمه خدمات درمانی
.	۱,۵۰۰	شرکت کنج سازه دنج
۳,۵۰۰	۱,۵۰۰	منزه محمدرضا
.	۱,۴۰۰	تولیدی گل و گیاه نصر(نجمه نصری نصرآبادی)
.	۱,۲۰۰	پیمانکاری نقاشی و رنگ آمیزی لوتوس
.	۱,۰۹۰	صنایع نساجی هلال ایران
.	۱,۰۰۰	سعید مازند ساری
.	۱,۰۰۰	تولیدی پرچم پارسا
.	۱,۰۰۰	شرکت آزمایشگاه مکانیک خاک
.	۱,۰۰۰	شرکت تدبیر ساز راه ارشیا خزر
.	۱,۰۰۰	شرکت آرین صنعت دایان
۴,۵۰۰	۱,۰۰۰	پیمانکاری هژبر بهرامی
.	۱,۰۰۰	شرکت آسانبر ماموت سیر مازند
.	۱,۰۰۰	سرا راه آروند طبرستان
۲۶,۱۸۲	۲۰,۱۳۲	سایر
۱۲۴,۳۱۰	۷۱,۷۹۱	
.	(۱۸,۵۰۹)	
۱۲۴,۳۱۰	۵۳,۲۸۳	

کسر میشود : علی الحسابها ( یادداشت ۲-۹ )



۱-۲-۱۶- تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۶۴,۶۵۶ میلیون ریال از اسناد پرداختنی تجاری تسویه شده است.

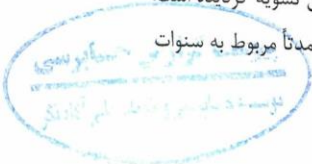
۱۶-۲- پرداختنی های تجاری به سایر اشخاص به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۰	۴۲,۷۶۴	آسیمه مصطفی
۰	۱۸,۶۴۴	شرکت آلفا
۱۰,۵۶۹	۱۷,۰۶۸	شرکت ماشین سازی اراک
۲,۲۴۰	۱۶,۳۲۵	شرکت پیشروان کوثر خزر
۰	۱۰,۹۹۷	شرکت پایون سازه مازند
۲	۱۰,۳۲۰	شرکت فراگردش گستر بابلسر
۱,۰۵۶	۹,۴۸۴	بلوط گستر مقیمی
۰	۷,۳۹۳	رهسازه بنیان بابل
۵۵۲	۷,۰۱۹	شرکت وین ساز اساس خزر
۷,۰۸۲	۶,۸۱۱	سید مهدی متولی
۴	۶,۷۳۶	تعاونی مصرف کارکنان شهرداری
۰	۵,۷۳۴	شرکت نورآرای شمال
۰	۵,۳۰۰	شرکت برق قدرت صنعتی شمال
۱,۹۹۴	۴,۵۰۰	شرکت آذین سازه خزر
۱,۸۲۲	۳,۹۴۱	شن ریزان خزر
۰	۳,۸۳۵	شرکت آرش زین بابل
۴۱۷	۳,۸۱۶	صفرپور علیرضا
۴,۱۰۴	۳,۱۶۸	شرکت کنج سازه دنچ
۰	۳,۱۳۶	حاجی بابایی یحیی
۰	۲,۷۵۷	پیمانکاری زرین کمر
۲,۷۱۰	۲,۷۱۰	وراث مرحوم سمیعی
۲۰۰	۲,۶۰۹	چاپ پیشرو
۴,۰۷۹	۲,۵۸۷	افق گرایان ممتاز شمال
۱,۹۲۸	۲,۵۷۵	شرکت وطن یولاری
۰	۲,۳۰۷	پیمانکاری شن و ماسه و حمل و نقل علی
۷۰	۲,۱۱۰	ظروف یکبار مصرف هاشمی
۰	۲,۱۰۰	سعید مازند ساری
۰	۲,۰۳۸	بهین دژ شاخص شرکت
۰	۱,۹۰۸	شرکت بیتا سازان پردیس
۰	۱,۹۰۷	بهان طرح گوهر رود
۱,۸۳۶	۱,۸۳۶	علی اکبری میر شعبان
۰	۱,۸۲۲	گروه تبلیغات محیطی شکوفا
۰	۱,۸۱۵	احسان کار کناره
۵۵۶	۱,۶۸۸	مجتمع گل و گیاه قلی زاده
۲,۷۸۷	۱,۶۶۱	شرکت نیک سامان قائم
۱,۵۶۲	۱,۵۶۲	شرکت هومت سازان چالیک
۱۲۲	۱,۵۱۱	کانون نمای نزدیک
۱۱	۱,۵۰۷	کالای برق بابلسر (آقا بابایی)
۵۳	۱,۴۶۰	شرکت سازه گستران نوین ساز ساحل خزر
۱,۴۲۲	۱,۴۲۲	شرکت اتیان راه خزر
۱۱۹,۱۳۲	۷۰,۳۴۴	سایر
۱۶۶,۳۱۳	۲۹۹,۱۲۵	

۱-۱۶-۲- تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۶۹.۴۳۲ میلیون ریال از حسابهای پرداختنی تجاری تسویه شده است.  
 ۲-۱۶-۳- سپردههای مزبور شامل سپردههای حسن انجام کار از بابت پروژههای عمرانی در جریان و سپردههای حسن انجام تعهدات و سپردههای شرکت در مناقصه و مزایده می باشد که تا تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۱۸.۰۳۵ میلیون ریال از آن آزاد سازی شده است.

۴-۱۶-۴- مبلغ مزبور از بابت کسورات قانونی بیمه تامین اجتماعی پیمانکاران و کارکنان می باشد که عمدتاً مربوط به سنوات گذشته بوده و در موعد مقرر تسویه نگردیده است و تا تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۱۴.۶۴۹ میلیون ریال از آن تسویه گردیده است.

۵-۱۶-۵- مبلغ مزبور از بابت کسورات قانونی مالیات تکلیفی پیمانکاران و مالیات حقوق کارکنان می باشد که عمدتاً مربوط به سنوات گذشته بوده و در موعد مقرر تسویه نگردیده است.



(مبالغ به میلیون ریال)

مبلغ
۴۹,۶۸۵
۱۵۵
۱۴۳
(۲۰,۰۰۰)
(۲۵,۷۳۴)
۴,۲۴۹
۹۱۷
۱,۲۴۴
۲
۱,۸۸۹
۸,۲۶۹
۱۲,۳۲۰
۱۶,۵۶۹

اصلاح حساب دارایی های ثابت - سال ۱۳۹۶  
اصلاح حساب پیش پرداخت ها - سال ۱۳۹۷  
اصلاح حساب دریافتی ها - سال ۱۳۹۸  
اصلاح حساب ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان - سال های ۱۳۹۵ الی ۱۳۹۷  
اصلاح حساب پرداختی ها - سال های ۱۳۸۵ الی ۱۳۹۳

اصلاح حساب پیش پرداخت ها - سال ۱۳۹۹  
اصلاح حساب دریافتی ها - سال ۱۳۹۹  
اصلاح حساب موجودی نقد - سال ۱۳۹۹  
اصلاح حساب درآمد در جریان وصول - سال ۱۳۹۹  
اصلاح حساب پرداختی ها - سال ۱۳۹۹

۱۷-۲ تجدید طبقه بندی

در سال قبل مبلغ ۲۲,۷۳۴ میلیون ریال مانده اصل و فرع تسهیلات مالی دریافتی که در قبال چک مدت دار به بانک تسلیم گردید به همراه مبلغ ۲۴۶ میلیون ریال سود و کارمزد سنوات آتی آن اشتباهاً در سرفصل های حسابهای پرداختی و سایر دارایی ها طبقه بندی شده بود که این موضوع در ارقام مقایسه ای اصلاح شد.

۱۷-۳ به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورت های مالی اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت های مالی ارائه شده در سال قبل مطابقت ندارد.

۱۷-۳-۱ اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی سال ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

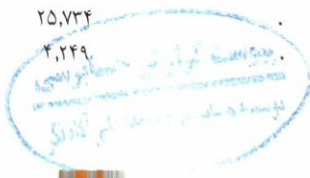
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	جمع تعدیلات	تعدیلات		طبق صورت مالی		صورت وضعیت مالی
		تجدید طبقه بندی	اشتباهات حسابداری	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
۲,۲۲۰,۶۶۱	۴۹,۶۸۵	.	۴۹,۶۸۵	۲,۱۷۰,۹۷۶	۲,۱۷۰,۹۷۶	دارایی های ثابت مشهود
.	(۲۴۶)	(۲۴۶)	.	۲۴۶	۲۴۶	سایر دارایی ها
۷۴,۶۲۴	۱,۰۷۱	.	۱,۰۷۱	۷۳,۵۵۳	۷۳,۵۵۳	پیش پرداخت ها
۴۷۲,۹۰۷	۱,۳۸۷	.	۱,۳۸۷	۴۷۱,۵۲۰	۴۷۱,۵۲۰	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۱۹۷,۲۰۰	۲	.	۲	۱۹۷,۱۹۹	۱۹۷,۱۹۹	موجودی نقد
۱۹۸,۱۵۳	(۱,۸۸۹)	.	(۱,۸۸۹)	۲۰۰,۰۴۲	۲۰۰,۰۴۲	درآمد در جریان وصول
۶۴,۹۴۵	۲۰,۰۰۰	.	۲۰,۰۰۰	۴۴,۹۴۵	۴۴,۹۴۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۸۱۹,۰۹۶	(۵,۲۸۱)	(۲۲,۷۴۶)	۱۷,۴۶۵	۸۲۴,۳۷۷	۸۲۴,۳۷۷	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۲۲,۵۰۰	۲۲,۵۰۰	۲۲,۵۰۰	.	.	.	تسهیلات مالی
۱,۸۶۶,۹۵۲	۱۶,۵۶۹	.	۱۶,۵۶۹	۱,۸۵۰,۳۸۳	۱,۸۵۰,۳۸۳	مازاد درآمد بر هزینه انباشته
۲,۲۹۳,۲۶۹	۳,۱۳۵	.	۳,۱۳۵	۲,۲۹۰,۱۳۵	۲,۲۹۰,۱۳۵	صورت سود و زیان
۱,۰۴۶,۵۹۸	(۸,۴۰۳)	.	(۸,۴۰۳)	۱,۰۵۵,۰۰۱	۱,۰۵۵,۰۰۱	درآمدهای عملیاتی
۸۹۶,۰۵۰	(۱,۲۱۸)	.	(۱,۲۱۸)	۸۹۷,۲۶۸	۸۹۷,۲۶۸	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
						هزینه ها

۱۷-۳-۲ اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی سال ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	جمع تعدیلات	تعدیلات		طبق صورت مالی		صورت وضعیت مالی
		تجدید طبقه بندی	اشتباهات حسابداری	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
۱,۳۷۹,۱۴۹	۴۹,۶۸۵	.	۴۹,۶۸۵	۱,۳۲۹,۴۶۴	۱,۳۲۹,۴۶۴	دارایی های ثابت مشهود
۱۲۴,۷۴۵	۱۵۵	.	۱۵۵	۱۲۴,۵۹۰	۱۲۴,۵۹۰	پیش پرداخت ها
۲۵۶,۱۴۹	۱۴۳	.	۱۴۳	۲۵۶,۰۰۶	۲۵۶,۰۰۶	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۶۰,۰۴۶	۲۰,۰۰۰	.	۲۰,۰۰۰	۴۰,۰۴۶	۴۰,۰۴۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۶۳,۷۸۴	۲۵,۷۳۴	.	۲۵,۷۳۴	۱۳۸,۰۵۰	۱۳۸,۰۵۰	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۱,۵۱۷,۹۱۷	۴,۲۴۹	.	۴,۲۴۹	۱,۵۱۳,۶۶۸	۱,۵۱۳,۶۶۸	مازاد درآمد بر هزینه انباشته





(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۳۴۹,۴۷۱	۴۴۹,۲۸۱
۱,۱۵۱	.
۴,۸۹۹	۶,۳۵۸
۶,۷۵۴	۲۵,۲۲۴
۳۶۲,۲۷۵	۴۸۰,۸۶۲
(۲۱۶,۷۵۸)	(۳۹,۱۹۸)
(۶۸۱)	(۷۴۵)
۵۰,۱۲۱	(۱۳۶,۲۸۳)
۱۰۵,۴۲۹	(۳۲,۳۶۹)
۱۸۶,۰۳۵	۱۲۵,۴۹۸
۴۸۶,۴۲۰	۳۹۶,۷۶۴

سود خالص

تعدیلات:

هزینه های مالی

خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

هزینه استهلاك دارایی های غیر جاری

دریافتی های عملیاتی (افزایش)

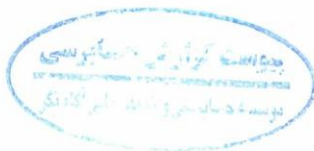
(افزایش) موجودی مواد و کالا

کاهش (افزایش) پیش پرداختهای عملیاتی

افزایش (کاهش) درآمد در جریان وصول

افزایش پرداختی های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات



۱۹- معاملات با اشخاص وابسته

شهرداری فاقد معاملات با اشخاص وابسته می باشد.

۲۰- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۰-۱- شهرداری در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای و دارایی های احتمالی با اهمیت می باشد.

۲۰-۲- بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است :

مبلغ - میلیون ریال

۳۸,۰۰۰

بانک سپه

۲۱- رویدادهای پس از تاریخ پایان گزارشگری

رویدادهایی که از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورتهای مالی مستلزم افشاء یا تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد ، رخ نداده

است.



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

پیوست ۱

مقایسه بودجه سرمایه ای و عملکرد

۱- مقایسه ریالی عملکرد و بودجه سرمایه ای به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

انحراف	مساعد (نامساعد)	عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب اولیه	عنوان حساب
درصد					
<b>منابع :</b>					
(۶٪)	(۱۰۵,۷۶۷)	۱,۵۸۹,۸۲۴	۱,۶۹۵,۵۹۰	۸۰۹,۲۱۹	درآمدهای ناشی از عوارض عمومی
(۱٪)	(۴,۵۴۲)	۸۳۲,۷۱۳	۸۳۷,۲۵۵	۳۳۸,۳۲۶	اعانات ، کمک‌های اهدایی و دارائی ها
(۰٪)	(۴۲۲)	۱۰۶,۴۰۰	۱۰۶,۸۲۲	۸۲۲	کمک های اعطائی دولت و سازمانهای دولتی
(۳۴٪)	(۲۱,۶۹۰)	۴۱,۴۶۹	۶۳,۱۵۹	۳۴,۶۵۹	بهای خدمات و درآمدهای موسسات انتفاعی شهرداری
(۴۸٪)	(۷,۴۷۸)	۸,۰۶۲	۱۵,۵۴۰	۳,۵۴۰	درآمدهای حاصل از وجوه و اموال شهرداری
(۹۷٪)	(۳,۵۱۳)	۱۲۱	۳,۶۳۴	۷,۴۳۴	درآمدهای ناشی از عوارض اختصاصی شهرداری
(۰٪)	(۶۶)	۱۷۲,۸۳۴	۱۷۲,۹۰۰	۱۵۰,۹۰۰	فروش اموال غیر منقول
(۰٪)	(۴۷۵)	۹۴,۵۲۵	۹۵,۰۰۰	-	ماده ۱۰۱ قانون شهرداری
(۹٪)	(۹۳۸)	۹,۱۶۲	۱۰,۱۰۰	۱۰۰	فروش اموال منقول و اسقاط
۱۰۰٪	۷,۵۰۰	۷,۵۰۰	-	۵,۰۰۰	وام های دریافتی
(۵٪)	(۱۳۷,۳۹۰)	۲,۸۶۲,۶۱۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	جمع منابع
<b>مصارف :</b>					
۳٪	۲۹,۲۲۳	۸۷۵,۵۳۴	۹۰۴,۷۵۷	۳۳۹,۴۲۶	استفاده از کالاها و خدمات
۲٪	۳,۳۶۲	۱۵۴,۹۱۶	۱۵۸,۲۷۸	۱۱۶,۸۸۴	جبران خدمات کارکنان
۵٪	۴,۰۸۳	۸۲,۰۶۲	۸۶,۱۴۵	۴۶,۳۵۴	رفاه اجتماعی
۰٪	۰	۲۵,۲۲۴	۲۵,۲۲۴	-	مصرف سرمایه های ثابت - استهلاک
۴۴٪	۱۴,۸۵۰	۱۹,۱۴۵	۳۳,۹۹۶	۱۳,۷۰۴	کمک‌های بلاعوض
۶۳٪	۳۱,۰۱۴	۱۸,۵۸۶	۴۹,۶۰۰	۲۳,۶۳۲	سایر هزینه‌ها
۴٪	۵۹,۹۷۶	۱,۶۴۹,۸۲۴	۱,۷۰۹,۸۰۰	۷۳۸,۰۰۰	ساختمان و سایر مستحدثات
۱۲٪	۳,۹۳۹	۲۷,۷۶۱	۳۱,۷۰۰	۷۲,۰۰۰	ماشین آلات و تجهیزات
۱۰۰٪	۵۰۰	-	۵۰۰	-	باز پرداخت اصل و سود تسهیلات داخلی
۵٪	۱۴۶,۹۴۸	۲,۸۵۳,۰۵۲	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	جمع مصارف
۰٪	۹,۵۵۸	۹,۵۵۸	-	-	مازاد منابع به مصارف

