



سلسله کتابها
دوره آموزش پایه
ویژه اعضای کمیته امداد

آموزش دفاعات مساجد

بِسْمِ اللّٰهِ الرَّحْمٰنِ الرَّحِیْمِ



سلسله کتاب‌ها
دوره آموزش پایه
ویژه اعضا هیئت امنا

آموزش دفاتر مسجد

تهیه و تنظیم: مرکز رسیدگی به امور مساجد
انتشار: چاپ دوم، پاییز ۱۳۹۷
طراح جلد و مدیر هنری: محسن هادی

نشانی: تهران، خیابان جمهوری اسلامی، خیابان دانشگاه
جنوبی، نبش کوچه عطار د. پلاک ۵.
کد پستی: ۱۳۱۶۷۱۳۴۹۹
تلفن: ۶۶۴۹۷۰۲۷
www.masjed.ir



فهرست

اهداف استقرار نظام مالی	۱۱
خلاصه‌ای از آئین نامه مالی امور مساجد	۱۲
سیستم مالی تهیه شده توسط مرکز رسیدگی به امور مساجد	۱۵



دیباچه

در طلایعه چهل سالگی انقلاب شکوهمند اسلامی و بعد از چهار دهه تلاش و مجاهدت در عرصه های اقتصادی، سیاسی، نظامی و فرهنگی، فکر و کلام رسا و راسخ امام راحل به گوش می رسد که: «مسجد محلی است که از آن باید امور اداره شود. این مساجد بود که این پیروزی را برای ملت مادرست کرد. این مراکز حساسی است که ملت باید به آن توجه داشته باشند. اینطور نباشد که خیال کنند که حالا دیگر ما پیروز شدیم، دیگر مسجد می خواهیم چه کنیم. پیروزی ما برای اداره مسجد است.»^۱

در تمام این سال ها، فعالیت های شایان توجهی در بسیاری از نهادها و سازمان های متولی در حوزه مسجد صورت گرفته است. اما دانش تخصصی مدیریت مسجد و تدوین نظریات و تجربیات مرتبط با آن، در این دوره، امری مغفول و فراموش شده بود که در آستانه چهل سالگی انقلاب اسلامی و عطف به فرمایش امام عزیز (ره) که پیروزی ما برای اداره مسجد است، بر آن شدیم،

۱: ۵۹/۴/۲۰

داشته های خود را در مرکز رسیدگی به امور مساجد که به تعبیر مقام معظم رهبری، به عنوان «مرکز و مرجع مقبول، آگاه و نافذالکلمه ای در امر مساجد»^۱ محسوب می شود، در حوزه های مطالعاتی، برنامه ای و عملیاتی تجمیع و تدوین نموده و به محضر صاحب نظران، دست اندرکاران و کارگزاران عرصه مسجد تقدیم نماییم.

امید است ضمن مطالعه و بهره مندی از این مجموعه، با ارائه نظرات و پیشنهادات خود، در تکمیل هر چه بهتر و کیفی محصولات در حوزه مدیریت مسجد، سهیم باشید. فراموش نکنیم «چنانچه مساجد کیفیت شایسته خود را بیابد، هزینه های مادی و معنوی بسیاری از دوش جامعه، مردم و مسئولان برداشته خواهد شد»^۲.

مرکز رسیدگی به امور مساجد

۱. ابلاغیه ی رهبر معظم انقلاب به آیت الله مهدوی کنی برای تاسیس مرکز

۲. رهبر معظم انقلاب ۱۳۹۰/۷/۱۹

مقدمه:

مساجد به عنوان پایگاه اصلی انقلاب اسلامی موثرترین کانون دینی مردمی است که اهمیت و نقش والای آن در پیروزی انقلاب شکوهمند ایران اسلامی و حفظ دستاوردهای آن و حراست واقعی از اسلام ناب محمدی (ص) بر کسی پوشیده نیست.

از این رو همانگونه که بنیانگذار نظام مقدس جمهوری اسلامی فرمودند «حفظ مساجد امروزه جزو اموری است که اسلام به آن وابسته است» و به فرموده رهبر معظم انقلاب نیز «مسجد مظهر آمیختگی دنیا و آخرت و پیوستگی فرد و جامعه در دیدگاه و اندیشه مکتب اسلام است»

در نتیجه برای به نمایش درآوردن تصویری زیبا و نشاط انگیز از مساجد و افزایش میزان مشارکت مردم در اداره و برنامه های آن، لازم است مسجد از هر گونه مناقشه و منازعه به دور باشد که در همین راستا یکی از مسائل مهم، شفاف بودن در آمد و هزینه های آن و تنویر افکار عمومی در خصوص مسائل مالی می باشد، بنابراین استقرار نظام مالی و استفاده از روش صحیح حسابداری در مساجد، تحت نظارت و هدایت امام جماعت از ضرورت هایی است که مرکز

رسیدگی به امور مساجد در چارچوب ماموریت محوله جهت تحقق این امر
مهم از تمام توان و ظرفیت خود استفاده خواهد نمود.

« اهداف استقرار نظام مالی

با هدف حفظ و صیانت از جایگاه ائمه محترم جماعات و اعضای هیات امنای مساجد و نیز ایجاد انضباط مالی، رویه یکنواخت در مباحث مالی و حسابداری مساجد، عملیات استقرار نظام مالی منصوب مرکز رسیدگی به امور مساجد مشتمل بر آئین نامه مالی با ۱۶ ماده و ارائه دفاتر "دریافت و پرداخت" و "معین" و نیز آموزش های لازم در خصوص نحوه و چگونگی تحریر رویدادهای مالی تحقق یافته مساجد در داخل مساجد از آذر ماه سال ۱۳۹۲ هجری شمسی از سوی کارشناسان مالی منصوب از سوی مرکز رسیدگی به امور مساجد، آغاز گردیده و در این رابطه با هدف آموزش و تبیین بهتر مباحث حسابداری به مسئولین مالی مساجد کتاب حاضر به خدمتتان ایفاد می گردد.

« خلاصه‌ای از آئین نامه مالی امور مساجد

آئین نامه مالی مساجد در سال ۱۳۹۲ در ۱۶ ماده توسط مرکز رسیدگی به امور مساجد تنظیم و تدوین گردیده است که خلاصه و اهم موارد آن عبارت است:

● ماده (۱) منابع مالی:

کلیه درآمدهای مسجد اعم از نقدی و غیر نقدی (شامل کمکهای مردمی، اجاره رقبات، مراسم ختم و...) که لازم است در دفاتر مالی (ماده ۳ این آئین نامه) ثبت و شناسایی گردد.

● ماده (۲) مخارج مالی:

کلیه هزینه های جاری فرهنگی و مذهبی، سرمایه ای و عمرانی (شامل هزینه پذیرایی، تعمیرات، مخارج مسجد، حق الزحمه خادم و امام جماعت و...) که لازم است در دفاتر مالی (ماده ۳ این آئین نامه) ثبت و شناسایی گردد.

● ماده ۳) دفاتر مالی:

در این خصوص مسئولین مالی مسجد باید کلیه درآمدها و هزینه های مسجد را در دفاتر مالی ارائه شده توسط مرکز رسیدگی به امور مساجد (دفتر دریافت و پرداخت و دفتر معین) ثبت و شناسایی نماید.

● ماده ۴) حساب بانکی:

ضروری است هر مسجد دارای حداقل یک حساب بانکی حقوقی به نام مسجد با ۳ امضاء (امضای ثابت امام جماعت محترم و با مهر مسجد و ۲ نفر از اعضای هیات امناء بصورت متغیر) داشته باشد.

در این راستا طبق توافق به عمل آمده فی مابین مرکز رسیدگی به امور مساجد و بانک ملی هر مسجد می تواند با اخذ معرفی نامه از نواحی مرکز رسیدگی به امور مساجد اقدام به افتتاح حساب بانکی حقوقی بصورت حساب جاری (اخذ دسته چک) نماید.

- توضیح اینکه در صورت امکان افتتاح حساب حقوقی نزد سایر بانکها بلامانع است.

● ماده ۵) قراردادهای:

لازم است مسئولین ذیصلاح مسجد برای واگذاری به اجاره ی رقبات تجاری، مسکونی، اداری، و بکارگیری خادم و کارکنان مسجد طبق نمونه فرم قراردادهای تنظیم شده توسط مرکز رسیدگی به امور مساجد اقدام نمایند تا در آینده، مسجد از نظر مسائل حقوقی متضرر نگردد.

● ماده ۷) تنخواه گردان:

هیات امناء محترم مسجد در خصوص هزینه های جاری مسجد (بصورت

جزیی) طبق آئین نامه تنخواه گردان در ابتدای سال اقدام به انتخاب یک تنخواه دار نموده تا هزینه های جزئی مسجد توسط ایشان انجام پذیرد.

● ماده ۸) دارایی ثابت:

ضروریست به منظور حفظ و نگهداری از اموال و دارائیهای ثابت مسجد، مسئولین اقدام به تهیه صورت ریز اموال نموده و جهت حفظ و نگهداری در اختیار خادم مسجد یا شخص مورد انتخاب مسئولین ذیصلاح مسجد قرار دهند.

● ماده ۹) تهیه گزارش مالی:

مسئول مالی مسجد موظف است بیلان عملکردی از درآمدها و هزینه های مسجد تهیه و به امام جماعت و هیات امنای مسجد ارائه نماید. (این بیلان می تواند در دوره های ۳ ماهه، ۶ ماهه و سالانه تهیه شود).

نکته:

- شایسته است مسئولین مالی مساجد جهت کسب اطلاعات بیشتر در خصوص آئین نامه مالی مساجد نسخه کامل این آئین نامه را که در زمان حضور کارشناسان در مسجد به ایشان ارائه می گردد، مطالعه نمایند.

« سیستم مالی تهیه شده توسط مرکز رسیدگی به امور مساجد

مرکز رسیدگی به امور مساجد در خصوص ثبت و شناسایی کلیه درآمدها، هزینه ها، مطالبات و بدهی های حاصل از عملیات مالی مسجد، اقدام به تهیه و تنظیم سیستم مالی مکانیزه (در قالب نرم افزار حسابداری) و سیستم حسابداری دستی در قالب دو جلد دفاتر مالی با عنوان دفتر "دریافت و پرداخت" و دفتر "معین" نموده است.

سیستم مکانیزه نرم افزار مالی

با هدف سرعت بخشیدن در ثبت و شناسایی رویدادهای مالی و همچنین جلوگیری از اشتباهات احتمالی انسانی، پیشنهاد می گردد دست اندرکاران مسجد نسبت به اتخاذ تمهیدات لازم جهت استقرار سیستم نرم افزار مالی مکانیزه تهیه شده توسط مرکز رسیدگی به امور مساجد اقدام نمایند.

سیستم حسابداری دستی

در صورت عدم استفاده از سیستم حسابداری مکانیزه نرم افزار مالی، از سیستم حسابداری دستی شامل دفتر "دریافت و پرداخت" و دفتر "معین" بصورت جایگزین استفاده نمایید.

دفتر دریافت و پرداخت مخصوص سیستم حسابداری دستی

دفتر "دریافت و پرداخت" باهدف ثبت و شناسایی کلیه دریافتها و پرداختهای صرفاً نقدی و به منظور تعیین میزان نقدینگی متعلق به مسجد در هر مقطع زمانی که مشتمل بر موجودی نقد نزد "بانکها"، "صندوق" و "تنخواه گردان" می باشد، تحریر می گردد. در همین رابطه به منظور مشخص نمودن نحوه و چگونگی ثبت و شناسایی رویدادهای مالی در هر یک از سرفصلهای دفتر "دریافت و پرداخت" توضیحاتی بشرح صفحه بعد ارائه می گردد:

● ۱-بانکها

مسئول مالی مسجد موظف است از بابت هر یک از بانکهای خود، اقدام به ثبت رویدادهای آن بانک بصورت جداگانه در دفتر دریافت و پرداخت که طبق فهرست شامل هفت بانک می باشد اقدام نماید. بصورتی که اگر مسجد دارای دو بانک بعنوان مثال بانک های ملت و ملی باشد گردش دریافت و پرداخت بانک ملت در صفحه ۱ دفتر دریافت و پرداخت و گردش حساب بانک ملی در صفحه ۹ دفتر دریافت و پرداخت ثبت گردد.

نکته:

- لازم به یادآوری است صرفاً عملیاتی که از طریق بانک انجام می پذیرد در سرفصل بانک ثبت و شناسایی گردد.

- در صورت وجود حساب های پس انداز قرض الحسنه نزد صندوق های قرض الحسنه، انعکاس گردش آنها نیز مشابه یک بانک تلقی می گردد.

• ۲- صندوق

کلیه وجوه دریافتی و پرداختی بصورت نقد خارج از سیستم بانکی باید در این سرفصل ثبت و شناسایی گردد.

• ۳- تنخواه گردان

تنخواه گردان عبارت است از وجهی که در صورت نیاز و بنا به درخواست برای انجام پاره ای از هزینه های جزئی در اختیار یکی از اعضای هیات امناء، مسئول مالی و یا فردی به تشخیص امام جماعت محترم قرار می گیرد تا به تدریج هزینه های انجام شده را در قبال اخذ رسید پرداخت نماید. تنخواه دار باید از بابت هزینه های انجام شده از محل وجه دریافتی صورت ریز هزینه ها را تهیه و به مسئول مالی تحویل نماید. مسئول مالی نیز پس از بررسی صورت ریز هزینه ها و مبالغ پرداختی به تنخواه دار مجدداً تنخواه مربوطه را تأمین و شارژ خواهد نمود.

دفتر معین مخصوص سیستم حسابداری دستی

به منظور تسریع در امر گزارش گیری به تفکیک هر یک از اقلام درآمدی و هزینه ای انجام پذیرفته در مسجد و مشخص نمودن مطالبات و بدهی های مسجد، دفتر معین تنظیم و تدوین گردیده است.

از اهداف تحریر دفتر معین این است که در هر مقطعی از سال می توانیم گزارش تهیه و مشخص نماییم در چه سرفصلی از درآمدها و هزینه ها چه میزان کسب درآمد و یا هزینه انجام داده ایم و یا اینکه مسجد چه میزان مطالبات یا بدهی به اشخاص دارد (اعم از امام جماعت، اعضای هیات امناء و سایرین). فهرست اقلام تشکیل دهنده هر یک از سرفصلهای دفتر معین ارائه شده به شرح موارد "الف" الی "ح" صفحات بعد می باشد:

● (الف) درآمدها

فهرست درآمدها به تفکیک نوع درآمدهای مسجد مشتمل بر اقلام کمکهای مردمی، اجاره رقبات تجاری و اداری، کمک دریافتی از شهرداری، کمک دریافتی از اداره اوقاف، کمک دریافتی از سایر نهادها و ارگان ها، کمک های غیر نقدی و... در صفحات ۱ الی ۶۰ دفتر معین درج گردیده است که به اختصار و با هدف روشن شدن موضوع و ماهیت برخی از این اقلام درآمدی نکاتی بشرح ذیل ارائه می گردد:

● ردیف ۲) اجاره رقبات واحدهای تجاری، اداری و مسکونی

در صورت وجود چندین فقره رقبات تجاری، اداری و مسکونی پیشنهاد می گردد که با هدف مشخص نمودن دریافت به موقع و کامل اجاره بهای ماهیانه هر یک از مستاجرین به صورت جداگانه و داخل یک صفحه از صفحات دفتر از صفحه ۷ الی ۲۶ استفاده گردد.

● ردیف ۶) کمک‌های غیرنقدی

بخشی از کمک‌های صورت گرفته در مسجد بصورت غیرنقدی و در قالب دریافت کالا و اجناس می‌باشد. در این صورت ضروریست نسبت به قیمت گذاری تقریبی اقلام دریافت شده اقدام و نسبت به انعکاس آن در سرفصل‌های کمک‌های غیرنقدی (صفحه ۳۳ دفتر معین) به طرفیت هر یک از اقلام هزینه ای که کمک غیرنقدی مرتبط با آن موضوع می‌باشد ثبت می‌گردد. (بعنوان مثال در صورت دریافت مصالح ساختمانی بصورت غیرنقدی معادل رقم ریالی منعکس در سرفصل کمک غیرنقدی همزمان در سرفصل فعالیت‌های عمرانی ساختمانی و تعمیراتی مسجد به شرح صفحه ۱۰۳ دفتر معین ثبت می‌گردد)

● (ب) هزینه‌ها

فهرست هزینه‌ها به تفکیک نوع هزینه‌های مسجد مشتمل بر هزینه‌های اطعام و پذیرایی، هزینه مصرفی انشعابات، هزینه مداح و سخنران، هزینه کمک بلاعوض و... در صفحات ۶۱ الی ۱۳۰ دفتر معین درج گردیده است. که به اختصار و با هدف روشن شدن موضوع و ماهیت برخی از این اقلام هزینه ای نکاتی بشرح ذیل ارائه می‌گردد:

● ردیف ۸) هزینه حق الزحمه خادم و کارکنان:

هزینه‌های حقوق و دستمزد مربوط به هر یک از کارکنان به صورت مجزا از یکدیگر و هر کدام در داخل یک صفحه از صفحات دفتر معین از صفحات ۸۹ الی ۹۶ ثبت و انعکاس می‌یابد.

● (پ) مطالبات

مطالبات مسجد معمولاً مشتمل بر مطالبات نقدی (نظیر پرداخت وام و ودایع قرض الحسنه اجاره به ائمه جماعت، خادم، برخی از نمازگزاران و اعضای هیات امنای مسجد می باشد که معمولاً در طول چند ماه و در قالب اقساط چند ماهه باز یافت می گردد) و نیز مطالبات غیر نقدی (ناشی از طلب از مستاجرین از بابت عدم دریافت به موقع اجاره بهای ماهیانه رقبات و یا اخذ اجاره بهای مربوطه پیش از طی شدن مدت مربوطه و در قالب اسناد دریافتی) می باشد. لازم به ذکر است که جهت ثبت و شناسایی مطالبات نقدی، استفاده همزمان از دفاتر "دریافت و پرداخت" و "معین" ضروری بوده لکن جهت ثبت و شناسایی مطالبات غیر نقدی ضرورتی به استفاده از دفاتر "دریافت و پرداخت" نمی باشد و به عبارت دیگر مطالبات غیر نقدی تنها در دفتر "معین" ثبت می گردد.

● (ت) بدهی ها

بدهی های مسجد نیز مشتمل بر بدهی های نقدی (نظیر دریافت وام ها و تسهیلات بانکی، مبالغ قرض الحسنه دریافتی از ائمه جماعت، هیات امنای مسجد و یا برخی از نمازگزاران مسجد می باشد که معمولاً در موعد توافق شده می بایستی در وجه طلبکاران پرداخت گردد) و نیز بدهی های غیر نقدی (نظیر خرید اقلام و مایحتاج مورد نیاز مسجد از فروشندگان و ارائه دهندگان خدمات و یا هزینه های انجام شده توسط دست اندر کاران مسجد) می باشد. لازم به یادآوری است که جهت ثبت و شناسایی بدهی های نقدی استفاده همزمان از دفاتر "دریافت و پرداخت" و "معین" ضروری بوده لکن در ثبت و شناسایی بدهی های غیر نقدی ضرورتی به استفاده از دفاتر "دریافت و پرداخت" نداشته و صرفاً این رویدادهای مالی در دفاتر "معین" ثبت و شناسایی می گردد.

● (ث) ودایع پرداختنی

سرفصل مذکور به منظور نمایش میزان بدهی مسجد از بابت ودایع قرض الحسنه دریافتی از مستاجرین پیش بینی گردیده است و در خاتمه موعد اجاره بلافاصله پس از تحویل رقبه مربوطه از سوی مستاجرین به مسئولین ذیصلاح مسجد، تسویه می گردد.

● (ج) حساب های انتظامی

در رعایت حفظ منافع مسجد پیشنهاد می گردد در صورت امکان نسبت به اخذ اسناد انتظامی در قالب (چک یا سفته) از منعقد کنندگان قراردادها اقدام لازم صورت پذیرد. همچنین در صورت ارائه ضمانت از سوی مسجد به اشخاص حقیقی و حقوقی لزوم ثبت این مبالغ در صفحات ۱۵۵ الی ۱۶۳ ضروری می باشد. لازم به یادآوری است که این موضوع فقط در دفاتر "معین" ثبت می گردد.

● (چ) مازاد (کسری) درآمد به هزینه

در پایان هر سال می بایستی درآمدها از هزینه های مسجد کسر گردد. در صورتیکه درآمدهای کسب شده توسط مسجد بیشتر از هزینه های انجام شده مسجد باشد "مازاد درآمد به هزینه" و در صورتیکه هزینه های انجام شده بیشتر از درآمدهای کسب شده باشد "کسری هزینه به درآمد" خواهیم داشت. حساب و مازاد (کسری) درآمد و هزینه در صفحه ۱۶۱ دفتر معین قابل ثبت است.

● (ح) بستن و انتقال حساب های مسجد به سال بعد در پایان هر سال

بطور کلی دو نوع حساب (حساب دائمی و حساب موقت) در حسابداری وجود دارد و تعریف شده است.

حساب دائمی به حسابی گفته می شود که مانده آن از سالی به سال بعد عیناً

منتقل می‌گردد، مثل حساب موجودی نقد و بانک، ودایع پرداختنی به مستاجرین، مطالبات و بدهی‌ها و...

حساب موقت به حسابی گفته می‌شود که مانده آن به سال مالی بعد منتقل نمی‌گردد، مثل حساب درآمد و هزینه (یعنی درآمد و هزینه هر سال مربوط به همان سال بوده از تباطی به سال مالی بعد ندارد) اینگونه حساب‌ها در سرفصلی دیگر و بعنوان مازاد (کسری) درآمد و هزینه انباشته به سال بعد منتقل می‌گردد. بطوریکه اگر در پایان سال درآمدها نسبت به هزینه‌ها بیشتر باشد، مازاد درآمد به هزینه و اگر هزینه‌ها نسبت به درآمدها بیشتر باشد، کسری درآمد به هزینه خواهیم داشت و این حساب‌های موقت در این سرفصل، "سرفصل مازاد (کسری) درآمد و هزینه" به سال بعد منتقل می‌گردد.

مثال:

در راستای درک بهتر نحوه استفاده از دفاتر مالی ارائه شده توسط کارشناسان مرکز رسیدگی به امور مساجد اقدام به طرح یک مثال و ثبت و شناسایی رویدادهای مالی آن در دفاتر نموده و در پایان بیلان عملکرد این مسجد را نشان خواهیم داد:

مسجد حضرت ابوالفضل (ع) در اواخر سال ۱۳۹۳ توسط کمک های مردمی احداث گردیده است. مسجد دارای دو باب واحد تجاری و همچنین ۲ فقره حساب بانکی می باشد که مانده های ابتدای دوره حساب هادر سال ۱۳۹۴ بشرح صفحه بعد می باشد:

■ مغازه نانوائی - مبلغ ودیعه ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - چک تضمین تخلیه

به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال

■ مغازه سوپرمارکت - مبلغ ودیعه ۷۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال - چک تضمین

تخلیه به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال

■ مانده حساب بانک تجارت شعبه خیابان آزادی به مبلغ ۷۷,۰۰۰,۰۰۰

ریال

■ مانده حساب بانک ملی شعبه خیابان جمهوری به مبلغ

۲۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال

■ مانده موجودی نزد صندوق مسجد آقای غلامی به مبلغ

۳۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال

■ مانده موجودی نزد تنخواه گردان مسجد آقای اکبری به مبلغ

۶,۵۰۰,۰۰۰ ریال

■ طلب آقای مسلمی از هیات امنای مسجد، از مسجد حضرت

ابوالفضل (ع) به مبلغ ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال

■ بدهی مسجد به آقای کر بلائی بابت خرید مصالح ساختمانی به مبلغ

۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال

■ مازاد (کسری) درآمد به هزینه در ابتدای سال (۶۵,۰۰۰,۰۰۰) ریال

کسری می باشد.

توضیحات

جهت رعایت استاندارد حسابداری ماهیت اقلام ترازنامه و صورت درآمد و هزینه به شرح ذیل عنوان می گردد:

- ورود وجه نقد در ستون دریافت و خروج وجه نقد در ستون پرداخت دفتر "دریافت و پرداخت" درج می گردد.
- مبالغ حساب هزینه هادر ستون بدهکار درج می گردد.
- مبالغ حساب درآمدهادر ستون بستانکاران درج می گردد.
- مطالبات: در صورت وجود این سرفصل ماهیت آن بدهکار می باشد و در زمان تسویه مبلغ در ستون بستانکار درج می گردد.
- بدهی ها و ودایع مستاجرین: در صورت وجود این سرفصل ماهیت آن بستانکار می باشد و در زمان تسویه مبلغ در ستون بدهکار درج می گردد.
- حساب تنخواه گردان پایان هر دوره مالی باید تسویه گردد.

سایر دریافت و پرداخت های انجام شده طی فروردین و اردیبهشت ماه ۱۳۹۴ به ترتیب زیر گزارش گردیده است:

حساب‌های بنده برگزاری مراسم و جشنهای مذهبی و ملی

دفتر معین

۱۱۵

باقیمانده (ریال)	بستانکار (ریال)	بدهکار (ریال)	شرح	تاریخ	شماره
				تاریخ	شماره
۲۹۰۰۰۰۰۰				۰۰	۰۰
			منقول از صفحه		۰۰
۲۹۰۰۰۰۰۰		۲۹۰۰۰۰۰۰	پرداخت بابت برگزاری مراسم فاطمیه	۴	۲۴۷
۲۹۰۰۰۰۰۰			نقل به صفحه.....		

دفتر معین		حساب کمک‌های مردمی				
()		شرح	تعداد حساب‌های	شماره حساب‌های	تاریخ	
باقیمانده (ریال)	بستانکار (ریال)					بدهکار (ریال)
۲۵۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰					مستول از صفحه
	۳	و جوه جمع آوری نزد صندوق	۴۷		۱۵	
.....		نتقل به صفحه.....				

۳- خرید مواد شوینده و بهداشتی جهت آبدارخانه مسجد در تاریخ
 ۱۳۹۴/۰۱/۰۸ به مبلغ ۲ میلیون ریال توسط تنخواه گردان آقای اکبری.
 (صفحه ۵۳ دفتر دریافت و پرداخت و صفحه ۸۱ دفتر معین)

۵۳			دفتر دریافت و پرداخت			تنخواه آقای اکبری		
تاریخ	شماره حساب جاری	شرح	دریافت (ریال)	پرداخت (ریال)	باقیمانده (ریال)	روز	م	ب
		منقول از صفحه ابتدای دوره	۴ ۵۰۰ ۰۰۰ ۰۰		۴ ۵۰۰ ۰۰۰ ۰۰			
		پرداخت بابت خرید لوازم آبدارخانه		۲ ۰۰۰ ۰۰۰ ۰۰	۴ ۵۰۰ ۰۰۰ ۰۰	۳	۱	۴
نقل به صفحه.....								



۴- ایزو گام و عایق بندی سقف آشپز خانه مسجد در تاریخ ۰۱/۱۲/۱۳۹۴ مبلغ ۲۰ میلیون ریال و پرداخت به آقای صالحی صدور چک به شماره ۶۱۱۴۱ نزد بانک ملی. (صفحه ۹ دفتر دریافت و پرداخت و صفحه ۱۰۳ دفتر معین)

بانک ملی شعبه خیابان جمهوری شماره حساب.....			دفتر دریافت و پرداخت											۹	
تاریخ		شماره حسابداری	شرح	دریافت (ریال)		پرداخت (ریال)		باقیمانده (ریال)		تفصیلات			باقیمانده (ریال)		
				روز	ماه	روز	ماه	روز	ماه	روز	ماه	روز	ماه		
								۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰							
		۴۱۱۲	مقتول از صفحه ابتدای دوره												
			پرداخت بابت ایزو گام آشپزخانه مسجد												
			نقل به صفحه.....												

۵- دریافت کمک مردمی در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۱۴ جهت تعمیرات داخل مسجد به مبلغ ۲,۵ میلیون ریال و واریزه حساب بانک تجارت. (صفحه ۱ دفتر دریافت و پرداخت و صفحه ۱ دفتر معین)

تاریخ		شماره حساب جاری	دفتر دریافت و پرداخت		بانک تجارت شعبه خیابان آزادی شماره حساب.....	
			دریافت (ریال)	پرداخت (ریال)	باقیمانده (ریال)	تفصیلی
۱۳۹۴	۰۱	۵	۲۲۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰	۷۷۰۰۰۰۰۰	منقول از صفحه - ابتدای دوره
					۷۹۵۰۰۰۰۰	دریافت بابت کمک‌های مردمی
نقل به صفحه.....						



دفتـر معین		حساب کمک‌های مردمی				
شماره حسابداری	تاریخ	شرح	بدهکار (ریال)		باقیمانده (ریال)	
۴۷	۱۵	وجوه جمع‌آوری نزد صندوق	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۵	۱۴	دریافت کمک مردمی بابت تعمیرات	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
		تقل به صفحه.....				

باقیمانده (ریال)	بستانکار (ریال)				بدهکار (ریال)				شرح	شماره سند حسابداری	تاریخ
	۱	۲	۳	۴	۵	۶	۷	۸			
۲۵۰۰۰۰۰۰	۳۵۰۰۰۰۰۰							۶	۴۷	۱	۱۷
۵۰۰۰۰۰۰۰	۳۵۰۰۰۰۰۰							۶	۴۷	۱	۱۸

نقل به صفحه.....

۷- صدور چک به شماره ۶۱۱۲۲ بانک تجارت بابت خرید صندلی نمازگزاران
 مبلغ ۱۹ میلیون ریال در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۲۰. (صفحه ۱ دفتر دریافت و
 پرداخت و صفحه ۱۱۹ دفتر معین)

بازگشت به حساب شماره حساب.....		دفتر دریافت و پرداخت		بازگشت به حساب شماره حساب.....	
		تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ
۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰	باقیمانده (ریال)				
۷۹۵۰۰۰۰۰۰۰	تشخیصی				
۶۰۵۰۰۰۰۰۰۰	پرداخت (ریال)				
	دریافت (ریال)				
	شرح				
	منقول از صفحه - ابتدای دوره				
	دریافت بابت کمک‌های مردمی				
	پرداخت بابت خرید تجهیزات				
	افتتاحیه				
	نقل به صفحه.....				

۸- پرداخت بدهی آقای کر بلایی به مبلغ ۲۰ میلیون ریال بابت خرید مصالح
در سال قبل مورخ ۱۳۹۴/۰۱/۲۰ مالی صدور یک فقره چک از بانک تجارت.
(صفحه ۱ دفتر دریافت و پرداخت و صفحه ۱۴۵ دفتر معین)

بانک تجارت شعبه خیابان آزادی شماره حساب:.....												
دفتر دریافت و پرداخت				۱								
تاریخ	شماره حسابداری	شرح	دریافت (ریال)	پرداخت (ریال)	باقیمانده (ریال)	تشریح	تاریخ	روز	ماه			
		مقول از صفحه - ابتدای دوره	۷۷۰۰۰۰۰۰		۷۷۰۰۰۰۰۰		افتتاحیه					
	۱	دریافت بابت کمک‌های مردمی	۲۵۰۰۰۰۰۰									
	۷	پرداخت بابت خرید تجهیزات		۱۹۰۰۰۰۰۰								
	۸	پرداخت بدهی آقای کر بلایی		۲۰۰۰۰۰۰۰								
نقل به صفحه:.....												

۱۴۵

دفتر معین

حساب‌های پرده‌ها

تاریخ	شماره حساب‌دهی	شرح	بدهکار (ریال)	بستانکار (ریال)	باقیمانده (ریال)
۲۳	۸۱	تسویه بدهی آقای کرلایی	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۰
نقل به صفحه.....					



۹- دریافت کمکهای مردمی در مورخ ۱۳۹۴/۰۱/۲۵ به مبلغ ۶ میلیون ریال
 واریز آن به حساب بانک ملی. (صفحه ۹ دفتر دریافت و پرداخت و صفحه ۱
 دفتر معین)

شماره حساب جاری			تاریخ			شرح	دریافت (ریال)	پرداخت (ریال)	باقیمانده (ریال)	۹	
شماره	حسابداری	تاریخ	ماه	روز	دفتر دریافت و پرداخت					بانک ملی شعبه خیابان جمهوری شماره حساب	
۲۲	۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲	۰۱	۲۵	دریافت کمک مردمی	۶۰۰۰۰۰۰۰		۸۰۰۰۰۰۰۰			
۲۲	۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲	۰۱	۲۵	دریافت کمک مردمی	۶۰۰۰۰۰۰۰		۸۰۰۰۰۰۰۰			
۲۲	۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲	۰۱	۲۵	دریافت کمک مردمی	۶۰۰۰۰۰۰۰		۸۰۰۰۰۰۰۰			
۲۲	۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲	۰۱	۲۵	دریافت کمک مردمی	۶۰۰۰۰۰۰۰		۸۰۰۰۰۰۰۰			
۲۲	۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲	۰۱	۲۵	دریافت کمک مردمی	۶۰۰۰۰۰۰۰		۸۰۰۰۰۰۰۰			
۲۲	۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲	۰۱	۲۵	دریافت کمک مردمی	۶۰۰۰۰۰۰۰		۸۰۰۰۰۰۰۰			
۲۲	۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲	۰۱	۲۵	دریافت کمک مردمی	۶۰۰۰۰۰۰۰		۸۰۰۰۰۰۰۰			
۲۲	۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲	۰۱	۲۵	دریافت کمک مردمی	۶۰۰۰۰۰۰۰		۸۰۰۰۰۰۰۰			
۲۲	۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲	۰۱	۲۵	دریافت کمک مردمی	۶۰۰۰۰۰۰۰		۸۰۰۰۰۰۰۰			
۲۲	۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲	۰۱	۲۵	دریافت کمک مردمی	۶۰۰۰۰۰۰۰		۸۰۰۰۰۰۰۰			
۲۲	۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲	۰۱	۲۵	دریافت کمک مردمی	۶۰۰۰۰۰۰۰		۸۰۰۰۰۰۰۰			
۲۲	۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲	۰۱	۲۵	دریافت کمک مردمی	۶۰۰۰۰۰۰۰		۸۰۰۰۰۰۰۰			
۲۲	۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲	۰۱	۲۵	دریافت کمک مردمی	۶۰۰۰۰۰۰۰		۸۰۰۰۰۰۰۰			
۲۲	۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲	۰۱	۲۵	دریافت کمک مردمی	۶۰۰۰۰۰۰۰		۸۰۰۰۰۰۰۰			
۲۲	۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲	۰۱	۲۵	دریافت کمک مردمی	۶۰۰۰۰۰۰۰		۸۰۰۰۰۰۰۰			
۲۲	۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲	۰۱	۲۵	دریافت کمک مردمی	۶۰۰۰۰۰۰۰		۸۰۰۰۰۰۰۰			
۲۲	۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲	۰۱	۲۵	دریافت کمک مردمی	۶۰۰۰۰۰۰۰		۸۰۰۰۰۰۰۰			
۲۲	۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲	۰۱	۲۵	دریافت کمک مردمی	۶۰۰۰۰۰۰۰		۸۰۰۰۰۰۰۰			

تقل به صفحه.....

۱۰- دریافت اجاره بهاء سوپرمارکت و نانوايي به ترتيب مبالغ ۷ و ۸ ميليون ريال در تاريخ ۱۳۹۴/۰۱/۳۰ و واريزه به ترتيب در حساب بانكهاي تجارت و ملي. (صفحات ۱ و ۹ دفتر دريافت و پرداخت و صفحات ۷ و ۸ دفتر معين)

بانك تجارت شعبه خيابان آزادي شماره حساب.....													
۱		دفتر دريافت و پرداخت											
تاريخ	شماره حسابداري	شرح			دريافت (ريال)			پرداخت (ريال)			باقیمانده (ريال)		
		روز	ماه										
				افتتاحیه	۷	۷							
				مقتول از صفحه - ابتدای دوره	۷	۷							
				دريافت بابت کمک های مردمی	۵	۱۴							
				پرداخت بابت خرید تجهيزات	۷	۲۰							
				پرداخت بدهی آقای کرلايي	۸	۲۲							
				دريافت اجاره بها سوپرمارکت	۱۰	۳۰							
تقل به صفحه.....													

۱۲- پرداخت حق القدم فروردین ماه امام جماعت مسجد و حق الزحمه خادم مسجد به ترتیب مبالغ ۹ و ۶ میلیون ریال در تاریخ ۰۳/۰۲/۱۳۹۴ از حساب نزد بانک تجارت و با صدور دو فقره چک به شماره های ۷۰۱۲۵۰ و ۷۰۱۲۵۱. (صفحه ۱ دفتر دریافت و پرداخت و صفحات ۹۷ و ۸۹ دفتر معین)

شماره حساب داری		تاریخ		شرح	دریافت (ریال)	پرداخت (ریال)	باقیمانده (ریال)	تفصیلات
شماره	حساب داری	ماه	روز					
				مقتول از صفحه - ابتدای دوره	۷۷۰۰۰۰۰۰		۷۷۰۰۰۰۰۰	
				دریافت بابت کمک های مردمی	۲۵۰۰۰۰۰۰		۷۹۵۰۰۰۰۰۰	
				پرداخت بابت خرید تجهیزات		۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۵۰۰۰۰۰۰۰	
				پرداخت بدهی آقای کر بلایی		۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰	
				دریافت اجاره بها سوپرمارکت	۷۰۰۰۰۰۰۰۰		۴۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰	
				پرداخت حق القدم امام جماعت فروردین ماه		۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰	
				پرداخت حق الزحمه خادم فروردین ماه		۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰	
				تقل به صفحه.....				

۱

دفتر دریافت و پرداخت

بانک تجارت شعبه خیابان آزادی شماره حساب.....



۸۹

دفتر معین

حساب هزینہ حق الزحمہ خادم و کارکنان (حقوق، عیدی، پاداش و...)

شماره ثبت	تاریخ	شرح	بدهکار (ریال)		بستانکار (ریال)		باقیمانده (ریال)
			موضوع از صفحه	موضوع از صفحه	بدهکار	بستانکار	
		متن حسابداری					
		صفحه دریافت پرداخت					
	ماه						
	روز						
	۳	۱۲					۶۰۰۰۰۰۰۰
	۲						
	۱						
			حق الزحمه فروردین ماه				
		موضوع از صفحه					
تقل به صفحه.....							

دفتر معین										حساب هزینہ حق الزحمہ امام جماعت			
۹۷	باقیمانده (ریال)	بستانکار (ریال)	بدهکار (ریال)	شرح	شماره	تاریخ		بیم	پیش				
					حسابداری	ماه	روز						
						شماره سند	تاریخ سند						
۹۰۰۰۰۰۰۰۰			۹۰۰۰۰۰۰۰۰	مقبول از صفحه									
				حق القدم فروردین ماه	۱۲	۱	۲	۳					
				نقل به صفحه.....									

۱۳- شارژ تنخواہ آقای اکبری به مبلغ ۵ میلیون ریال در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۰۶
 از محل صندوق مسجد. (صفحه ۵۳ دفتر دریافت و پرداخت و صفحه ۴۷ دفتر
 دریافت و پرداخت)

تنخواہ گردان آقای اکبری																			
دفتر دریافت و پرداخت ۵۳																			
تاریخ	شماره حسابداری	شرح	دریافت (ریال)																
				پیداخت (ریال)	باقیمانده (ریال)														
۸	۱	۳	۴	۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲	۲	۲	۴	۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶	۲	۱۳	۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
		تقل به صفحه.....																	

باقیمانده (ریال)	پرداخت (ریال)	دریافت (ریال)	شرح	شماره حسابداری	تاریخ	
					روز	ماه
۳۴۵۰۰۰۰۰		۳۴۵۰۰۰۰۰	افتتاحیه			
۵۵۰۰۰۰۰	۲۹۰۰۰۰۰		پرداخت بابت مراسم فاطمیه	۱	۱	۴
۸۰۰۰۰۰۰		۲۵۰۰۰۰۰	دریافت بابت کمک‌های مردمی	۲	۱	۵
۱۰۵۰۰۰۰۰		۲۵۰۰۰۰۰	دریافت بابت مراسم ختم کبیری	۶	۱	۱۷
۱۳۰۰۰۰۰		۲۵۰۰۰۰۰	دریافت بابت مراسم ختم شادخواه	۶	۱	۱۸
۸۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰		پرداخت بابت شارژ تنخواہ گردان	۱۳	۲	۶
نقل به صفحہ.....						

۱۴- خرید لوازم آبدارخانه (چای و قند) به مبلغ ۱/۵ میلیون ریال در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۱۲ از محل تنخواه مسجد. (صفحه ۵۳ دفتر دریافت و پرداخت و صفحه ۸۱ دفتر معین)

تنخواه گران آقای اکبری																					
دفتر دریافت و پرداخت ۵۳																					
تاریخ	شماره حسابداری	شرح	دریافت (ریال)			پرداخت (ریال)			باقیمانده (ریال)												
			روز	ماه	سال	روز	ماه	سال	روز	ماه	سال										
		مقبول از صفحه - ابتدای دوره																			
		افتتاحیه																			
		پرداخت بابت خرید لوازم آبدارخانه																			
		۳ ۱ ۸																			
		پرداخت بابت مداحی شیشه‌ها در امام علی النقی (ع)																			
		۱۱ ۲ ۲																			
		دریافت از صندوق مسجد بابت شارژ																			
		۱۳ ۲ ۶																			
		پرداخت بابت خرید لوازم آبدارخانه																			
		۱۴ ۲ ۱۳																			
		تقل به صفحه.....																			



<div style="border: 1px solid white; border-radius: 50%; padding: 5px; display: inline-block;">۸۱</div> دفتر معین		حساب هزینه بهداشتی، نظافتی و آبدارخانه مساجد						
باقیمانده (ریال)	بستانکار (ریال)	بدهکار (ریال)	شرح	تعداد			تاریخ	
				۱	۲	۳		
۳۵۰۰۰۰۰۰				۳	۵۳	۱	۸	
			مفقول از صفحه					
۲۰۰۰۰۰۰۰		۲۰۰۰۰۰۰۰	خرید لوازم آبدارخانه - مواد شوینده	۳	۵۳	۱	۸	
۳۵۰۰۰۰۰۰		۱۵۰۰۰۰۰۰	خرید لوازم آبدارخانه - چای و قند	۱۴	۵۳	۲	۱۲	
۳۵۰۰۰۰۰۰		۳۵۰۰۰۰۰۰	نقل به صفحه.....					

تاریخ		شرح	دریافت (ریال)	پرداخت (ریال)	باقیمانده (ریال)
شماره حسابداری	ماه				
		مقبول از صفحه - ابتدای دوره	۶۵۰۰۰۰۰۰		۶۵۰۰۰۰۰۰
		پرداخت بابت خرید لوازم آبدارخانه		۲۰۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰۰
		پرداخت بابت مداحی شیہات امام علی (ع)		۴۵۰۰۰۰۰۰	
		دریافت از صندوق مسجد بابت شارژ	۵۰۰۰۰۰۰۰		۵۰۰۰۰۰۰۰
		پرداخت بابت خرید لوازم آبدارخانه		۱۵۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰
		پرداخت هزینه گاز و مداح و سخنران		۲۲۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰
		نقل به صفحه.....			

۱۵- در تاریخ ۱۳ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴ هزینه های زیر توسط تنخواہ مسجد پرداخت شده است: مبلغ ۸۰۰,۰۰۰ ریال بابت هزینه گاز مصرفی، مبلغ ۱,۴۰۰,۰۰۰ ریال بابت هزینه های مداح و سخنرانی، پرداخت شده است. (صفحه ۵۳ دفتر دریافت و پرداخت و صفحات ۶۵ و ۶۹ دفتر معین)



۱

دفتر دریافت و پرداخت

بانک تجارت شعبه خیابان آزادی شماره حساب.....

شماره حسابداری	تاریخ	شرح	دریافت (ریال)	پرداخت (ریال)	باقیمانده (ریال)	تفصی	ماه		روز		
							۱۴	۱۳	۱۴	۱۳	
		منتقل از صفحه - ابتدای دوره	۷۷۰۰۰۰۰۰		۷۷۰۰۰۰۰۰						
	۱۴	دریافت بابت کمک‌های مردمی	۲۵۰۰۰۰۰۰		۷۹۵۰۰۰۰۰						
	۲۰	پرداخت بابت خرید تجهیزات		۱۹۰۰۰۰۰۰	۶۰۵۰۰۰۰۰						
	۲۲	پرداخت بدهی آقای کر بلائی		۲۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۵۰۰۰۰۰						
	۳۰	دریافت اجاره بها سوپر مارکت	۷۰۰۰۰۰۰۰		۴۷۵۰۰۰۰۰						
	۳	پرداخت حق‌القدم امام جماعت فروردین ماه		۹۰۰۰۰۰۰۰	۳۸۵۰۰۰۰۰						
	۳	پرداخت حق‌الرحمه خادم فروردین ماه		۶۰۰۰۰۰۰۰	۳۲۵۰۰۰۰۰						
	۱۴	پرداخت تعمیرات مسجد		۱۲۰۰۰۰۰۰	۲۰۵۰۰۰۰۰						
		نقل به صفحه.....									

۱۶- تعمیر سرویس بهداشتی مسجد شامل تعویض شیرآلات در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۱۴ صدور چک شماره ۷۰۱۲۵۲ نزد بانک تجارت به مبلغ ۱۲ میلیون ریال. (صفحه ۱ دفتر دریافت و پرداخت و صفحه ۱۰۳ دفتر معین)

دفتر معین

۱۰۳

حساب‌های پنهان‌های عمرانی، ساختمانی و تعمیرات مسجد

باقیمانده (ریال)	بستانکار (ریال)	بدهکار (ریال)	شرح	تاریخ	
				شماره	روز
				حسابداری	ماه
			مفقول از صفحه		
۲۰۰۰۰۰۰۰		۲۰۰۰۰۰۰۰۰	ایزگام آشپزخانه مسجد	۴۹	۱۱۲
۳۲۰۰۰۰۰۰		۱۲۰۰۰۰۰۰۰	تعویض شیرآلات سرویس بهداشتی	۱۶	۲۱۴
۳۲۰۰۰۰۰۰۰		۳۲۰۰۰۰۰۰۰	نقل به صفحه.....		

۱

دفتر دریافت و پرداخت

بانک تجارت شعبه خیابان آزادی شماره حساب.....

شماره حسابداری	تاریخ روز	شرح	دریافت (ریال)	پرداخت (ریال)	باقیمانده (ریال)	تفصیل	شماره	
							تاریخ	روز
		مقتول از صفحه - ابتدای دوره	۷۷۰۰۰۰۰۰		۷۷۰۰۰۰۰۰			
		دریافت بابت کمک‌های مردمی	۲۵۰۰۰۰۰۰		۷۹۵۰۰۰۰۰			
۵	۱۴	پرداخت بابت خرید تجهیزات		۱۹۰۰۰۰۰۰	۶۰۵۰۰۰۰۰			
۷	۲۰	پرداخت بدهی آقای کریمانی		۲۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۵۰۰۰۰۰			
۸	۲۲	دریافت اجاره بها سوپرمارکت	۷۰۰۰۰۰۰۰		۴۷۵۰۰۰۰۰			
۱۰	۳۰	پرداخت حقوق القدام جماعت		۹۰۰۰۰۰۰۰	۲۸۵۰۰۰۰۰			
۱۲	۲	پرداخت حقوق الرجحه خادم فروردین ماه		۶۰۰۰۰۰۰۰	۳۲۵۰۰۰۰۰			
۱۶	۲	پرداخت تعمیرات مسجد		۱۲۰۰۰۰۰۰	۲۰۵۰۰۰۰۰			
۱۷	۲	پرداخت بابت بدهی آقای مسلمی		۲۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰			
		نقل به صفحه.....						

۱۷- بازپرداخت قرض الحسنه دریافتی از یکی از اعضای هیات امناء مسجد آقای مسلمی در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۱۵ به مبلغ ۳۵ میلیون ریال از بانک تجارت (صفحه ۱ دفتر دریافت و پرداخت و صفحه ۱۴۱ دفتر معین)



۱۴۱

دفتر معین

حساب‌بدهی به هیئت‌امام‌جماعت

باقیمانده (ریال)	بستانکار (ریال)	بدهکار (ریال)	شرح	شماره		تاریخ
				صادر		
				ک	م	
۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰		منقول از صفحه - ابتدای دوره			۲۴
۳۰۰۰۰۰۰۰۰		۲۰۰۰۰۰۰۰۰	تسویه بخشی از بدهی آقای مسلمی			۳
۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	نقل به صفحه.....			

۱۸- دریافت کمک مردمی در تاریخ ۱۶/۰۲/۱۳۹۴ جهت تعمیرات داخل مسجد به مبلغ ۷ میلیون ریال و واریز به حساب بانک تجارت. (صفحه ۱ دفتر دریافت و پرداخت و صفحه ۱ دفتر معین)

بانک تجارت شعبه خیابان آزادی شماره حساب.....											
دفتر دریافت و پرداخت											
۱											
تاریخ روز	شماره حسابداری	شرح	دریافت (ریال)			پرداخت (ریال)			باقیمانده (ریال)		
			مبلغ	تاریخ	شرح	مبلغ	تاریخ	شرح	مبلغ	تاریخ	شرح
		مغلول از صفحه - ابتدای دوره									
		دریافت بابت کمک‌های مردمی	۵۱۱۴								
		پرداخت بابت خرید تجهیزات	۷۱۲۰								
		پرداخت بدهی آقای کر بلائی	۸۱۲۲								
		دریافت اجاره بها سوپرمارکت	۱۰۱۳۰								
		پرداخت حق‌القدیم امام جماعت فروردین ماه	۱۲۲								
		پرداخت حق الزحمه خادم فروردین ماه	۱۲۲								
		پرداخت تعمیرات مسجد	۱۶۲۱۴								
		پرداخت بابت بدهی آقای مسلمی	۱۷۲۱۵								
		دریافت بابت کمک‌های مردمی	۱۸۲۱۶								
		تقل به صفحه.....									



۱		دفتر معین										حساب کمک‌های مردمی									
باقیمانده (ریال)	بستانکار (ریال)	بدهکار (ریال)	شرح	شماره		تاریخ															
				حسابداری	صدور																
۲۵۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰		منقول از صفحه	۲۴۷	۱۵																
۵۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰		وجوه چک آوری نزد صندوق دریافت کمک مردمی بابت تعمیرات	۵	۱۱۴																
۱۱۰۰۰۰۰۰	۶۰۰۰۰۰۰۰		دریافت کمک‌های مردمی	۹	۱۲۵																
۱۸۰۰۰۰۰۰	۷۰۰۰۰۰۰۰		دریافت کمک‌های مردمی بابت تعمیرات	۱۸	۱۲	۱۶															
۳۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	نقل به صفحه.....																		

دفتر معین			حساب کمک‌های مردمی			
۶۱ باقیمانده (ریال)		بستانکار (ریال)	بدهکار (ریال)	شرح	شماره صدایی	تاریخ
					۱ ۲ ۳ ۴ ۵ ۶	۷ ۸ ۹ ۰
۵۰۰۰۰۰۰۰			۵۰۰۰۰۰۰۰	منقول از صفحه	۱۹ -	۲۱۷
				دریافت یک اس گوسفند		
۵۰۰۰۰۰۰۰			۵۰۰۰۰۰۰۰	نقل به صفحه.....		

۲۰- خرید نسیه سیستم صوتی در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۱۸ به مبلغ ۲۵ میلیون ریال و صدور چک مدت دار به تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۳۰ از شرکت اکوسیستم، (صفحه ۱۱۹ دفتر معین و صفحه ۱۴۵ دفتر معین)

<div style="text-align: center;"> ۱۱۹ دفتر معین </div>												
حساب هزینه خرید تجهیزات، اقلام سرمایه ای و اثاثیه												
شرح	بدهکار (ریال)			بستانکار (ریال)			باقیمانده (ریال)			تاریخ	شماره حسابداری	
	۱	۲	۳	۴	۵	۶	۷	۸	۹			۱۰
منقول از صفحه	۷	۱	۲۰									
بابت خرید صندلی				۱۹۰۰۰۰۰۰								
بابت خرید سیستم صوتی مسجد				۲۵۰۰۰۰۰۰								
تقل به صفحه.....				۴۴۰۰۰۰۰۰								

۲۱- دریافت کمک شهرداری به مبلغ ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۲۱ و واریز به حساب نزد بانک تجارت. (صفحه ۱ دفتر دریافت و پرداخت و صفحه ۲۹ دفتر معین)

شماره حساب		شرح	دریافت (ریال)	پرداخت (ریال)	باقیمانده (ریال)	تاریخ
روز	ماه					
		مستقل از صفحه - ابتدای دوره	۷۷۰۰۰۰۰۰		۷۷۰۰۰۰۰۰	
		دریافت بابت کمکهای مردمی	۲۵۰۰۰۰۰۰		۷۹۵۰۰۰۰۰	
		پرداخت بابت خرید تجهیزات		۱۹۰۰۰۰۰۰	۶۰۵۰۰۰۰۰	
		پرداخت بدهی آقای کرمانی		۲۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۵۰۰۰۰۰	
		دریافت اجاره بهای سوپرمارکت	۷۰۰۰۰۰۰۰		۴۷۵۰۰۰۰۰	
		پرداخت حقوق القدام جماعت		۹۰۰۰۰۰۰۰	۳۸۵۰۰۰۰۰	
		پرداخت حق الزحمه خادم فروردین ماه		۶۰۰۰۰۰۰۰	۳۲۵۰۰۰۰۰	
		پرداخت تعمیرات مسجد		۱۲۰۰۰۰۰۰	۲۰۵۰۰۰۰۰	
		پرداخت بابت بدهی آقای مسلمی		۲۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰	
		دریافت بابت کمکهای مردمی	۷۰۰۰۰۰۰۰		۷۵۰۰۰۰۰	
		دریافت کمک از شهرداری	۱۵۰۰۰۰۰۰		۱۵۷۵۰۰۰۰	
۲۱	۲					۲۱
۲۱	۲					۲۱

۱

دفتر دریافت و پرداخت

بانک تجارت شعبه خیابان آزادی شماره حساب.....

۱

دفتر دریافت و پرداخت

بانک تجارت شعبه خیابان آزادی شماره حساب.....

تاریخ	شماره حسابداری	شرح	دریافت (ریال)	پرداخت (ریال)	باقیمانده (ریال)
	افتتاحیه	منقول از صفحه- ابتدای دوره	۷۷۰۰۰۰۰۰		۷۷۰۰۰۰۰۰
۱۴	۵	دریافت بابت کمک‌های مردمی	۲۵۰۰۰۰۰۰		۷۹۵۰۰۰۰۰۰
۲۰	۷	پرداخت بابت خرید تجهیزات		۱۹۰۰۰۰۰۰	۶۰۵۰۰۰۰۰۰
۲۲	۸	پرداخت بدهی آقای کربلانی		۲۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۵۰۰۰۰۰۰
۳۰	۱۰	دریافت اجاره بهای سوپرمارکت	۷۰۰۰۰۰۰۰		۴۷۵۰۰۰۰۰۰
۳	۱۲	پرداخت حق‌القدم-اسم جماعت فروردین ماه		۹۰۰۰۰۰۰۰	۳۸۵۰۰۰۰۰۰
۳	۱۲	پرداخت حق الزحمه خادم فروردین ماه		۶۰۰۰۰۰۰۰	۳۲۵۰۰۰۰۰۰
۱۴	۱۶	پرداخت تعمیرات مسجد		۱۲۰۰۰۰۰۰	۲۰۵۰۰۰۰۰۰
۱۵	۱۷	پرداخت بابت بدهی آقای مسلمی		۲۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰
۱۶	۱۸	دریافت بابت کمک‌های مردمی	۷۰۰۰۰۰۰۰		۷۵۰۰۰۰۰۰
۲۱	۲۱	دریافت کمک از شهرداری	۱۵۰۰۰۰۰۰		۱۵۷۵۰۰۰۰۰۰
۲۳	۲۲	پرداخت بابت ودیعه- مسکن امام جماعت		۳۵۰۰۰۰۰۰	۱۲۲۵۰۰۰۰۰۰

۲۲-پرداخت مبلغ ۲۰ میلیون ریال به آقای رضایی بابت ودیعه منزل امام
جماعت در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۲۳ و با صدور چک از حساب به بانک تجارت به
شعبه ۷۰۱۲۵۳. (صفحه ۱ دفتر دریافت و پرداخت و صفحه ۱۳۱ دفتر معین)



<div style="border: 1px solid white; border-radius: 50%; width: 30px; height: 30px; display: flex; align-items: center; justify-content: center; margin: 0 auto;"> ۱۳۱ </div> دفتر معین		حساب دبیعه منزل امام جماعت					
باقیمانده (ریال)	بستانکار (ریال)	بدهکار (ریال)	شرح	شماره	تاریخ		
				صدای	روز		
۳۵۰۰۰۰۰۰۰			منقول از صفحه				
۳۵۰۰۰۰۰۰۰	۳۵۰۰۰۰۰۰۰		پرداخت ودیعه مسکن امام جماعت	۲۲	۲۳		
۳۵۰۰۰۰۰۰۰	۳۵۰۰۰۰۰۰۰		نقل به صفحه.....				

۲۳- دریافت نقدی مبلغ ۲/۵ میلیون ریال بابت مراسم ختم (در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۲۴) و دریافت مبلغ ۳/۵ میلیون ریال بابت فروش ضایعات و اقلام بلااستفاده توسط آقای غلامی (صندوقدار مسجد) در همان تاریخ. (صفحه ۴۷ دفتر دریافت و پرداخت و صفحات ۳۵ و ۴۱ دفتر معین)

تاریخ روز		شماره حسابداری	شرح	دریافت (ریال)	پرداخت (ریال)	تخصیص	باقیمانده (ریال)
		افتتاحیه	مستقل از صفحه - ابتدای دوره	۳۴۵۰۰۰۰۰			۳۴۵۰۰۰۰۰۰
		۱	دریافت بابت برگزاری مراسم فاطمیه		۲۹۰۰۰۰۰۰۰۰		۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰
		۲	دریافت بابت کمک‌های مردمی	۲۵۰۰۰۰۰۰۰			۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰
		۶	دریافت بابت مراسم ختم کبیری	۲۵۰۰۰۰۰۰۰			۱۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰
		۱	دریافت بابت مراسم ختم شاه‌خواه	۲۵۰۰۰۰۰۰۰			۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰
		۱۳	پرداخت بابت شارژ تنخواه گردان		۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰		۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
		۲	دریافت بابت مراسم ختم و فروش ضایعات	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
		۲۳					
		۲۴					
نقل به صفحه.....							

۴۷

دفتر دریافت و پرداخت

بانک تجارت شعبه خیابان آزادی شماره حساب.....



باقیمانده (ریال)	بستانکار (ریال)	بدهکار (ریال)	شرح	تاریخ	
				شماره حسابداری	روز
۷۵۰۰۰۰۰۰	۷۵۰۰۰۰۰۰		منقول از صفحه		
			بابت فروش اقلام ضایعات	۳۳۴۷	۲ ۲۴
۷۵۰۰۰۰۰۰	۷۵۰۰۰۰۰۰		نقل به صفحه.....		

۵۳

دفتر دریافت و پرداخت

تنخواہ گران آقای اکبری

تاریخ	شماره حسابداری	شرح	بدهکار (ریال)			بستانکار (ریال)			باقیمانده (ریال)											
			روز	ماه	رقم	روز	ماه	رقم	روز	ماه	رقم									
		مقبول از صفحه - ابتدای دوره			۶۵۰۰۰۰۰۰															
	۱	پرداخت بابت خرید لوازم آبدارخانه	۸																	
	۲	پرداخت بابت مداحی ششهادت امام علی (ع)	۲																	
	۲	دریافت از صندوق مسجد بابت شارژ	۶																	
	۲	پرداخت بابت خرید لوازم آبدارخانه	۱۲																	
	۲	پرداخت هزینه گاز و مداح و سخنران	۱۳																	
	۲	پرداخت فیش برق مسجد	۲۴																	
		نقل به صفحه.....																		

۲۴- پرداخت فیش برق مسجد به مبلغ ۱ میلیون ریال در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۲۴ از محل تنخواه مسجد. (صفحه ۵۳ دفتر دریافت و پرداخت و صفحه ۶۵ دفتر معین)

<div style="border: 1px solid black; border-radius: 50%; padding: 5px; display: inline-block; margin-right: 10px;">۶۵</div> دفتر معین					
حساب هزینه بمصرفی اشعاعات (آب، برق، گاز، تلفن و...)					
باقیمانده (ریال)	بستانکار (ریال)	بدهکار (ریال)	شرح	شماره	
				حسابداری	تاریخ
				صفا	روز
				و	ماه
۸ ۰ ۰ ۰ ۰ ۰ ۰ ۰			منقول از صفحه		
۱ ۸ ۰ ۰ ۰ ۰ ۰ ۰		۸ ۰ ۰ ۰ ۰ ۰ ۰	پرداخت هزینه گاز مسجد	۱۵۵۳	۲ ۱۳
		۱ ۰ ۰ ۰ ۰ ۰ ۰ ۰	پرداخت هزینه فیش برق مسجد	۳۴۵۳	۲ ۲۴
۱ ۸ ۰ ۰ ۰ ۰ ۰ ۰		۱ ۸ ۰ ۰ ۰ ۰ ۰ ۰	نقل به صفحه.....		

۱

دفتر دریافت و پرداخت

بانک تجارت شعبه خیابان آزادی شماره حساب.....

تاریخ روز	شماره حساب جاری	شرح	دریافت (ریال)		پرداخت (ریال)		باقیمانده (ریال)
			مستوفی	افتتاحیه	مستوفی	افتتاحیه	
		مستوفی از صفحه- ابتدای دوره	۷۷۰۰۰۰۰۰				۷۷۰۰۰۰۰۰۰
		دریافت بابت کمک‌های مردمی		۲۵۰۰۰۰۰۰			۷۹۵۰۰۰۰۰۰
		پرداخت بابت خرید تجهیزات			۱۹۰۰۰۰۰۰		۶۰۵۰۰۰۰۰۰
		پرداخت بدهی آقای کربلایی			۲۰۰۰۰۰۰۰		۴۰۵۰۰۰۰۰۰
		دریافت اجاره بها سوپرمارکت	۷۰۰۰۰۰۰۰				۴۷۵۰۰۰۰۰۰
		پرداخت حقوق القیدم-اسام جمعیت فروردین ماه			۹۰۰۰۰۰۰۰		۳۸۵۰۰۰۰۰۰
		پرداخت حق الزحمه خادم فروردین ماه			۶۰۰۰۰۰۰۰		۳۲۵۰۰۰۰۰۰
		پرداخت تعمیرات مسجد			۱۲۰۰۰۰۰۰		۲۰۵۰۰۰۰۰۰
		پرداخت بابت بدهی آقای مسلمی			۲۰۰۰۰۰۰۰		۵۰۰۰۰۰۰۰
		دریافت بابت کمک‌های مردمی		۷۰۰۰۰۰۰۰			۷۵۰۰۰۰۰۰۰
		دریافت کمک از شهرداری		۱۵۰۰۰۰۰۰			۱۵۷۵۰۰۰۰۰۰
		پرداخت بابت بویه مسکن امام جماعت			۳۵۰۰۰۰۰۰		۱۲۲۵۰۰۰۰۰۰
		پرداخت به حساب بانک ملی			۲۵۰۰۰۰۰۰		۹۷۵۰۰۰۰۰۰

۲۵- صدور چک به شماره ۷۰۱۲۵۴ بابت انتقال وجه از حساب نزد بانک تجارت به حساب نزد بانک ملی به مبلغ ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۳۰. (صفحه ۱ دفتر دریافت و پرداخت و صفحه ۹ دفتر دریافت و پرداخت)

باقیمانده (ریال)	پرداخت (ریال)	دریافت (ریال)	شرح	شماره		تاریخ
				حسابداری	تهیه	
۲۲۰۰۰۰۰۰		۲۲۰۰۰۰۰۰	منتقل از صفحه - ابتدای دوره			
۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰		پرداخت بابت ایزوگام آشپزخانه‌ی مسجد	۴۱	۱۲	
۸۰۰۰۰۰۰۰		۶۰۰۰۰۰۰۰	دریافت کمک مردمی	۹۱	۲۵	
۱۶۰۰۰۰۰۰		۸۰۰۰۰۰۰۰	دریافت اجاره بها مغازه نانواایی	۱۰۱	۳۰	
۴۱۰۰۰۰۰۰		۲۵۰۰۰۰۰۰	دریافت از بانک تجارت	۲۵	۳۰	
			نقل به صفحه.....			

۲۶- تسویه حساب باشهرکت اکو سیستم بابت خرید سیستم صوتی مسجد
و وصول چک شماره ۶۱۱۲۴ بانک ملی به مبلغ ۲۵ میلیون ریال در مورخ
۱۳۹۴/۰۲/۳۰. (صفحه ۹ دفتر دریافت و پرداخت و صفحه ۱۴۵ دفتر معین)

بانک ملی شعبه خیابان جمهوری شماره حساب.....												
دفتر دریافت و پرداخت												
۹												
تاریخ	شماره		شرح	دریافت (ریال)			پرداخت (ریال)			باقیمانده (ریال)		
	حسابداری	ماه		روز	تخصیص	تخصیص	تخصیص	تخصیص	تخصیص			
				۲	۲							
			مقبول از صفحه- ابتدای دوره		۲	۲						
			پرداخت بابت ایزوگم آشپزخانهی مسجد	۴	۱	۱۳				۲	۲	۲۰
			دریافت کمک مردمی	۹	۱	۲۵						۸۰
			دریافت اجاره بها مغازه نانواکی	۱۰	۱	۳۰						۱۶۰
			دریافت از بانک تجارت	۲۵	۲	۳۰						۴۱۰
			پرداخت بابت تسویه خرید سیستم صوتی	۲۶	۲	۳۰				۲	۵	۱۶۰
			نقل به صفحه.....		۴	۵						
				۶	۱	۰						

۱۴۵

دفتر معین

حسابسایر بدهی‌ها

باقیمانده (ریال)	بستانکار (ریال)	بدهکار (ریال)	شرح	شماره	تاریخ
				حسابداری	شماری
				صفحه	روز
۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰		منقول از صفحه	۸۱	۱۲۲
۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰		تسویه بدهی آقای کر بلائی	۲۰	۲۱۸
۲۵۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰		بابت خرید سیستم صوتی به اکوسیستم	۲۶	۳۰
۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰		تسویه بدهی به شرکت اکوسیستم		
۰	۴۵۰۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰۰۰	نقل به صفحه.....		

۲۷- دریافت اجاره اردیبهشت ماه مغازه های نانوائی و سوپرمارکت توسط
 صندوقدار مسجد به ترتیب مبالغ ۷ و ۸ میلیون ریال در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۳۱.
 (صفحه ۴۷ دفتر دریافت و پرداخت و صفحات ۷ و ۸ دفتر معین)

صندوق آقای غلامی									
دفتر دریافت و پرداخت									
۴۷									
شرح	دریافت (ریال)	پرداخت (ریال)	باقیمانده (ریال)	تاریخ		مستند		روز	
				ماه	روز	شماره	حسابداری	ماه	روز
مقول از صفحه - ابتدای دوره	۳۴۵۰۰۰۰۰		۳۴۵۰۰۰۰۰						
دریافت بابت برگزاری مراسم فاطمیه	۱۱۴		۵۵۰۰۰۰۰						
دریافت بابت کمک های مردمی	۲۱۵		۸۰۰۰۰۰۰						
دریافت بابت مراسم ختم کبیری	۶۱۱۷		۱۰۵۰۰۰۰۰						
دریافت بابت مراسم شاد خواه	۶۱۱۸		۱۳۰۰۰۰۰						
پرداخت بابت شارژ تنخواه گردان		۵۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰						
دریافت بابت مراسم ختم و فروش معاذات	۲۳۲۴۴		۱۸۰۰۰۰۰						
دریافت اجاره پناه سوپرمارکت و نانوائی	۲۷۲۳۱		۲۳۰۰۰۰۰						
نقل به صفحه.....									



۸ دفتر معین		حساب‌جابه رقابت، واحدهای تجاری، اداری و مسکونی - ثانوی			
باقیمانده (ریال)	بستانکار (ریال)	بدهکار (ریال)	شرح	تاریخ	
				شماره حسابداری	روز
				صفحه درجالت بروی	و
			منقول از صفحه		
۸۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰		اجاره فروردین ماه	۱۰۱	۱۳۰
۱۶۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰		اجاره اردیبهشت ماه	۲۷۴۷	۲۳۱
۱۶۰۰۰۰۰۰	۱۶۰۰۰۰۰۰		نقل به صفحه.....		

۱

دفتر دریافت و پرداخت

بانک تجارت شعبه خیابان آزادی شماره حساب.....

شماره حسابداری	تاریخ روز	شرح	دریافت (ریال)	پرداخت (ریال)	باقیمانده (ریال)
افتتاحیه		منقول از صفحه ابتدای دوره	۷۷۰۰۰۰۰۰۰		۷۷۰۰۰۰۰۰۰
		دریافت بابت کمک‌های مردمی	۲۵۰۰۰۰۰۰۰		۷۹۵۰۰۰۰۰۰
		پرداخت بابت خرید تجهیزات		۱۹۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۵۰۰۰۰۰۰
		پرداخت بدهی آقای کر بلائی		۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۵۰۰۰۰۰۰
		دریافت اجاره بهای سوپرمارکت	۷۰۰۰۰۰۰۰۰		۴۷۵۰۰۰۰۰۰
		پرداخت حق‌القدم امام‌جماعت فروردین ماه		۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۸۵۰۰۰۰۰۰
		پرداخت حق‌الزوجه خادم فروردین ماه		۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۲۵۰۰۰۰۰۰
		پرداخت تعمیرات مسجد		۱۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۵۰۰۰۰۰۰
		پرداخت بابت بدهی آقای مسلمی		۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰
		دریافت بابت کمک‌های مردمی	۷۰۰۰۰۰۰۰۰		۷۵۰۰۰۰۰۰۰
		دریافت کمک از شهرداری	۱۵۰۰۰۰۰۰۰		۱۵۷۵۰۰۰۰۰۰
		پرداخت بابت بدهی مسکن امام‌جماعت		۳۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۲۵۰۰۰۰۰۰
		پرداخت به حساب بانک ملی		۲۵۰۰۰۰۰۰۰	۹۷۵۰۰۰۰۰۰

۲۸- تخلیه مغازه سوپرمارکت توسط مستاجر در مورخ ۱۳۹۴/۰۲/۳۱ که
مسجد در این خصوص مبلغ ۷۵ میلیون ریال ودیعه آن طی یک فقره چک
بانک تجارت را عودت و چک تخلیه را نیز تحویل مستاجر نموده است. (صفحه
۱ دفتر دریافت و پرداخت و صفحات ۱۵۱ و ۱۵۵ دفتر معین)

۲۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۳۵۰۰۰۰۰۰	۲۲۵۰۰۰۰۰	۲۸	۲۳۱
۲۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۳۵۰۰۰۰۰۰	۲۲۵۰۰۰۰۰			

نقل به صفحه.....

۱۵۱

دفتر معین

حساب و واقع پرداختی (ودیه جاریه)

شرح	تاریخ		مستأجر حسابداری	صفحه دریافت پرداخت	مستأجر حسابداری	صفحه دریافت پرداخت
	ماه	روز				
منتقل از صفحه بازپرداخت و دیهه مغازه سوپرمارکت	۲۸	۲۳۱				
	۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۷۵۰۰۰۰۰۰۰				
بستانگر (ریال)	۱۳۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۵۰۰۰۰۰۰۰				
	۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰				
باقیمانده (ریال)	۱۳۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۵۰۰۰۰۰۰۰				
	۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰				
تقل به صفحه.....						

توجه: چون دفاتری که جهت حل مثال در شکل زیر ملاحظه می فرمایید بابت هر ردیف بدهکار / بستانکار / باقیمانده ۹ ستون دارد و مبالغ این بند ده رقمی است، دو رقم آخر در یک ستون درج شده است. ولی در دفاتر اصلی ارائه شده به مسئولین مساجد ردیف های بدهکار / بستانکار و باقیمانده ۱۲ ستون دارد.

تاریخ	روز	شماره حساب جاری	شرح	دفتر معین									تقل به صفحه.....																																	
				باقیمانده (ریال)			بستانکار (ریال)			بدهکار (ریال)																																				
۲۸	۱	۲۸۱	منقول از صفحه باز پرداخت ودیعه مغازه سوپر مارکت	۱۵																																										
۲۹	۲																																													
۳۰																																														



معین

۲۹- پرداخت حق القدم امام جماعت محترم به مبلغ ۹ میلیون ریال و حق الزحمه خادم مسجد به مبلغ ۶ میلیون ریال از صندوق مسجد در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۳۱. (صفحه ۴۷ دفتر دریافت و پرداخت و صفحات ۸۹ و ۹۷ دفتر

۴۷

دفتر دریافت و پرداخت

تخووه گران آقای غلامی

تاریخ	شماره حسابداری	شرح	دریافت (ریال)		پرداخت (ریال)		باقیمانده (ریال)	
			روز	مبلغ	روز	مبلغ	روز	مبلغ
		مستوفی از صفحه - ابتدای دوره		۳۴۵۰۰۰۰۰۰				۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰
	۱	پرداخت بابت مراسم فاطمیه				۲۹۰۰۰۰۰۰۰۰		۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰
	۲	دریافت بابت کمک‌های مردمی		۲۵۰۰۰۰۰۰۰				۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰
	۶	دریافت بابت مراسم ختم کبیری		۲۵۰۰۰۰۰۰۰				۱۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰
	۶	دریافت بابت مراسم ختم شاه‌خواه		۲۵۰۰۰۰۰۰۰				۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰
	۱۳	پرداخت بابت شارژ تنخواه گران				۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰		۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
	۲۳	دریافت بابت مراسم ختم و فروش صیانت		۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰				۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰
	۲۷	دریافت اجاره بهای پروما کت و تبلیغی		۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰				۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
	۲۹	پرداخت حق القدم امام جماعت و حق الزحمه خادم				۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰		۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
	۳۱							۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
تقل به صفحه.....				۶۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰				۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰



مسجد حضرت ابوالفضل (ع)

ترازنامه

در تاریخ ۱۳۱ دیهشت ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	صفحه جزوه آموزشی	بدهیها و حقوق صاحبان مسجد	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	صفحه جزوه آموزشی	دارائیها
۱۳۵۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۲ و ۹۳	ودائع پرداختی به مستاجرین	۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۹۰،۹۱	موجودی نقد نزد بانک تجارت
۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-----	۶۵	بدهی به هیات امنا مسجد	۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۴	موجودی نقد نزد بانک ملی
۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-----	۸۵	بدهی به اشخاص	۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۴	صندوق
۶۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۱،۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۹	مازاد (کسری) انباشته درآمد به هر پشه	۶۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۰	تنخواه گردان
				-----	۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۵	مطالبات (ودیعه منزل امام جماعت)
۱۴۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۹۱،۸۰۰،۰۰۰،۰۰۰	جمع بدهی و حقوق صاحبان مسجد		۱۴۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۹۱،۸۰۰،۰۰۰،۰۰۰		جمع دارائیها

ارقام به ریال

مسجد حضرت ابوالفضل (ع)
 مازاد (کسری) انباشته درآمد به هزینه
 در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

شرح	
مازاد (کسری) درآمد به هزینه در ابتدای سال	۶۵/۰۰۰/۰۰۰
مازاد (کسری) درآمد به هزینه در پایان اردیبهشت ماه	۶۶/۸۰۰/۰۰۰
مازاد (کسری) انباشته درآمد به هزینه در پایان اردیبهشت ماه	۱/۸۰۰/۰۰۰

مسجد حضرت ابوالفضل (ع)

صورت درآمد و هزینه

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

درآمدهای کسب شده	صفحه جزوه آموزشی	مبلغ (ریال)
کمک‌های مردمی	۶۷	۱۸/۰۰۰/۰۰۰
درآمد اجاره رقبات - سوپرمارکت	۸۹	۱۴/۰۰۰/۰۰۰
درآمد اجاره رقبات - نانوايي	۸۹	۱۶/۰۰۰/۰۰۰
کمک دریافتی از شهرداری	۷۳	۱۵۰/۰۰۰/۰۰۰
کمک غیر نقدی	۶۹	۵/۰۰۰/۰۰۰
مراسم ختم	۷۸	۷/۵۰۰/۰۰۰
فروش اقلام ضایعاتی	۷۹	۷/۵۰۰/۰۰۰
جمع درآمدها		۲۱۸/۰۰۰/۰۰۰

مسجد حضرت ابوالفضل (ع)

صورت در آمد و هزینه
برای دوره مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴
کسر می شود از:

مبلغ (ریال)	صفحه جزوه آموزشی	هزینه های انجام شده
۵/۰۰۰/۰۰۰	۶۹	هزینه اطعام و پذیرایی
۱/۸۰۰/۰۰۰	۸۱	هزینه مصرفی انشعابات
۵/۹۰۰/۰۰۰	۶۱	هزینه مداح و سخنران
۳/۵۰۰/۰۰۰	۵۷	هزینه بهداشتی، نظافتی و آبدارخانه مسجد
۱۲/۰۰۰/۰۰۰	۹۶	هزینه حق الزحمه خادم مسجد
۱۸/۰۰۰/۰۰۰	۹۷	هزینه حق القدم امام جماعت
۳۲/۰۰۰/۰۰۰	۶۳	هزینه فعالیت های عمرانی، ساختمانی و تعمیرات مسجد
۲۹/۰۰۰/۰۰۰	۲۷	هزینه برگزاری مراسم و جشن های ملی و مذهبی
۴۴/۰۰۰/۰۰۰	۷۱	هزینه خرید تجهیزات و اقلام سرمایه ای و اثاثیه
۱۵۱/۲۰۰/۰۰۰		جمع هزینه ها
۶۶/۸۰۰/۰۰۰		مازاد در آمد به هزینه در پایان اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

