

بسمه تعالی



گزارش عملکرد مالی انجمن مدیریت فناوری ایران برای دوره مالی منتهی به پایان سال ۱۴۰۰

رضا نقی زاده
خزانه دار انجمن

مجمع عمومی
یکشنبه ۱۸ دی ۱۴۰۱

فهرست

- صورتهای مالی سال ۱۴۰۰
- گزارش وضعیت مالی تا آخر آذر ۱۴۰۱
- تحول وضعیت مالیاتی انجمن

صورت های مالی ۱۴۰۰



انجمن مدیریت فناوری و نوآوری ایران

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

		یادداشت		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			دارایی ها
ریال	ریال			دارائیهای غیر جاری
۸۰,۶۲۵,۸۲۰	۱۳۶,۶۲۵,۸۲۰	۷		دارایی های ثابت مشهود (ارزش دفتری)
۷,۴۱۱,۷۵۰	۵۰,۴۱۱,۷۵۰	۸		دارایی های نامشهود
۸۸,۰۳۷,۵۷۰	۱۸۷,۰۳۷,۵۷۰			جمع دارایی های غیر جاری
				دارایی های جاری
۸۳۲,۲۷۰,۷۶۹	۱,۱۳۷,۸۰۹,۵۲۶	۹		دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۳۹۵,۹۹۵,۲۴۶	۴۱۵,۹۹۵,۲۴۶			پیش پرداختها
۱,۷۸۴,۴۱۸,۶۷۸	۱,۲۰۰,۲۳۲,۵۶۹	۱۰		موجودی نقد
۳,۰۱۲,۶۸۴,۶۹۳	۲,۷۵۴,۰۳۷,۳۴۱			جمع دارایی های جاری
۳,۱۰۰,۷۲۲,۲۶۳	۲,۹۴۱,۰۷۴,۹۱۱			جمع دارایی ها
				حقوق مالکانه و بدهی ها
				حقوق مالکانه
۶۵۷,۰۲۸,۰۲۲	۲۶۱,۶۶۷,۵۲۴	۱۱		سود(زیان) انباشته
۶۵۷,۰۲۸,۰۲۲	۲۶۱,۶۶۷,۵۲۴			جمع حقوق مالکانه
				بدهی ها
				بدهی های غیر جاری
۱۴۳,۵۸۲,۸۶۹	۱۴۳,۵۸۲,۸۶۹	۱۲		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
				بدهی های جاری
۲,۳۰۰,۱۱۱,۳۷۲	۲,۵۳۵,۸۲۴,۵۱۸	۱۳		پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۰	۰	۱۴		مالیات پرداختنی
۲,۴۴۳,۶۹۴,۲۴۱	۲,۶۷۹,۴۰۷,۳۸۷			جمع بدهی ها
۳,۱۰۰,۷۲۲,۲۶۳	۲,۹۴۱,۰۷۴,۹۱۱			جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

انجمن مدیریت فناوری و نوآوری ایران

صورت سود و زیان

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۴,۱۹۹,۸۷۶,۶۵۳	۱۰,۷۳۹,۸۹۰,۰۰۰	۳	درآمدهای عملیاتی
(۳,۵۷۶,۹۵۵,۱۰۲)	(۷,۷۸۶,۳۵۲,۱۱۰)	۴	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۲۲,۹۲۱,۵۵۱	۲,۹۵۳,۵۳۷,۸۹۰		سود ناخالص
(۳۰۱,۵۱۵,۳۴۸)	(۵۶۶,۰۷۶,۵۳۵)	۵	هزینه‌های فروش ، اداری و عمومی
۳۲۱,۴۰۶,۲۰۳	۲,۳۸۷,۴۶۱,۳۵۵		سود (زیان) عملیاتی
۳,۹۱۷,۰۷۹	۴۱,۴۰۳,۷۱۳	۶	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۲۵,۳۲۳,۲۸۲	۲,۴۲۸,۸۶۵,۰۶۸	(840,249,470) سال ۱۳۹۸	سود (زیان) خالص

انجمن مدیریت فناوری و نوآوری ایران

صورت جریان های نقدی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰		
ریال	ریال		
			جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:
			نقد حاصل از عملیات
۱,۲۶۵,۹۷۷,۶۶۵	(۵۲۶,۵۸۹,۸۲۲)		پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۰	۰		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
۱,۲۶۵,۹۷۷,۶۶۵	(۵۲۶,۵۸۹,۸۲۲)		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
۰	(۵۶,۰۰۰,۰۰۰)		پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۰	(۴۳,۰۰۰,۰۰۰)		پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۰	۰		دریافت های نقدی حاصل از فروش سپرده سرمایه گذاری بانکها
۰	۰		پرداخت های نقدی برای تحصیل سپرده سرمایه گذاری بانکها
۳,۹۱۷,۰۷۹	۴۱,۴۰۳,۷۱۳		دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
۳,۹۱۷,۰۷۹	(۵۷,۵۹۶,۲۸۷)		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
			جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :
۰	۰		دریافتهای نقدی بابت افزایش حق عضویتهاى ثابت
۰	۰		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۱,۲۶۹,۸۹۴,۷۴۴	(۵۸۴,۱۸۶,۱۰۹)		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۵۱۴,۵۲۳,۹۳۴	۱,۷۸۴,۴۱۸,۶۷۸		مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱,۷۸۴,۴۱۸,۶۷۸	۱,۲۰۰,۲۳۲,۵۶۹		مانده موجودی نقد در پایان سال

توضیحات در خصوص برخی از اقلام صورتهای مالی سال ۱۴۰۰ انجمن مدیریت فناوری و نوآوری ایران

1. در خصوص پیش پرداختها در ترازنامه - از سال ۹۶ تا ۹۹ - مبلغ ۳۹۵.۹۹۵.۲۴۶ ریال تحت عنوان پیش پرداخت مالیات ثبت شده است. ولیکن جزییات آن مشخص نمیشد. در سال ۱۴۰۰ این مبلغ به ۴۱۵.۹۹۵.۲۴۴ ریال افزایش یافته است. افزایش ۲۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال ناشی از کسر ده درصد مالیات تکلیفی توسط مرکز تحقیقات سیاستهای علمی کشور بابت مالیات مکسوره قرارداد طرح پژوهشی بوده که در این حساب ثبت شده است.
2. مبلغ ۱۴۳.۵۸۲.۸۶۹ ریال ذخیره سنوات، متعلق به سنوات ۹۶-۹۷ و ۹۸ به شرح ذیل میباشد:
 - ۶۶.۸۸۰.۴۵۴ ریال سنوات سال ۹۶ - جزییات اسامی پرسنل جهت تعدیل مانده حساب، مشخص نمیشد.
 - ۶۸.۷۱۳.۹۳۱ ریال سنوات سال ۹۷ - جزییات اسامی پرسنل جهت تعدیل مانده حساب، مشخص نمیشد.
 - ۷.۹۸۸.۴۸۴ ریال سنوات سال ۹۸ - خانم سید اسماء علوی - ایشان در سال ۹۸ با انجمن قطع همکاری نموده اند.
3. فهرست اموال انجمن برای قبل از سال ۱۴۰۰ جهت محاسبه هزینه استهلاک مشخص نمیشد. مبلغ ۵۶.۰۰۰.۰۰۰ ریال دارایی نیز در اواخر سال ۱۴۰۰ خریداری نموده است. با توجه به اینکه اظهارنامه مالیاتی سال ۱۴۰۰ ارسال شده، هزینه استهلاک سال مذکور در سال ۱۴۰۱ تحت عنوان تعدیلات سنواتی شناسایی خواهد شد.

گزارش وضعیت مالی سال ۱۴۰۱ تا آذر



انجمن مدیریت فناوری و نوآوری ایران

صورت سود و زیان

به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰

سال ۱۴۰۱

ریال

ریال

10,739,890,000

2,391,525,000

درآمدهای عملیاتی

(7,786,352,110)

(2,656,808,658)

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

2,953,537,890

-265,283,658

سود ناخالص

(566,076,535)

(340,188,506)

هزینه‌های فروش ، اداری و عمومی

2,387,461,355

(605,472,164)

سود (زیان) عملیاتی

41,403,713

3,595,537

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

2,428,865,068

(601,876,627)

سود (زیان) خالص

انجمن مدیریت فناوری و نوآوری ایران

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۱

1400/12/29	1401/08/30	یادداشت	
ریال	ریال		
			دارایی ها
			دارائیهای غیر جاری
136,625,820	132,895,820	7	دارایی های ثابت مشهود (ارزش دفتری)
50,411,750	40,861,750	8	دارایی های نامشهود (ارزش دفتری)
187,037,570	173,757,570		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
1,137,809,526	870,485,955	9	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
1,200,232,569	1,488,558,513	10	موجودی نقد
415,995,246	465,995,246		پیش پرداختها
2,754,037,341	2,825,039,714		جمع دارایی های جاری
2,941,074,911	2,998,797,284		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
261,667,524	(370,493,724)	11	سود(زیان) انباشته
261,667,524	(370,493,724)		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
143,582,869	143,582,869	12	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
			بدهی های جاری
2,535,824,518	3,225,708,139	13	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
0	0	14	مالیات پرداختنی
2,679,407,387	3,369,291,008		جمع بدهی ها
2,941,074,911	2,998,797,284		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

انجمن مدیریت فناوری و نوآوری ایران

صورت سود و زیان شانزدهمین کنفرانس مدیریت فناوری و نوآوری

آذر ماه ۱۴۰۱

	مبلغ (ریال)			شرح
				درآمدها:
	۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰			ثبت نام در دوره ها و کارگاه های آموزشی کنفرانس
	۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰			حمایت از برگزاری کنفرانس
	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰			وجوه در راه بابت حمایت از برگزاری کنفرانس
	۲۲,۰۰۰,۰۰۰			وجوه در راه بابت دوره های آموزشی کنفرانس
	۵,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰			جمع
				هزینه ها :
	۱,۵۲۶,۹۷۰,۹۵۰			پذیرایی و تشریفات
	۴۸۸,۴۲۰,۰۰۰			مصارف و ملزومات
	۲۶۸,۱۰۰,۰۰۰			چاپ - طراحی و انتشارات
	۲۱,۳۶۰,۰۰۰			وبسایت و شبکه
	۷۵,۰۴۰,۰۰۰			سایر هزینه های اداری و عمومی
	۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰			فیلمبرداری و عکاسی مراسم
	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰			رسانه و هویت بصری
	۳,۲۳۱,۸۹۰,۹۵۰			جمع هزینه
	۲,۳۴۸,۱۰۹,۰۵۰			مازاد درآمد بر هزینه

انجمن مدیریت فناوری و نوآوری ایران

اسامی بدهکاران کنفرانس

ردیف	شرح	مبلغ (ریال)	وضعیت	ملاحظات
۱	شرکت ایرانسل - حمایت از کنفرانس	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وصول نشده	صورتحساب رسمی ارسال شده - واریز خواهد شد
۲	شرکت اسنوا - حمایت از کنفرانس	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وصول نشده	صورتحساب رسمی ارسال شده - واریز خواهد شد
۳	شرکت شاپرک - دوره آموزشی کنفرانس	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	وصول نشده	صورتحساب رسمی ارسال شده - واریز خواهد شد
۴	شرکت انفورماتیک - دوره آموزشی کنفرانس	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	وصول نشده	صورتحساب رسمی ارسال شده - واریز خواهد شد
۵	هلدینگ راه و شهر سازی - دوره آموزشی کنفرانس	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	وصول نشده	پیش فاکتور ارسال شده - واریز خواهد شد
۶	سازمان ایمیدرو - حمایت از کنفرانس	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وصول نشده	صورتحساب رسمی ارسال شده - واریز خواهد شد
۷	ستاد توسعه فناوری های حوزه فضایی، حمل و نقل پیشرفته	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وصول نشده	توافقات شفاهی جهت واریز مبلغ حمایتی صورت گرفته.
۸	ستاد زیست فناوری	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وصول نشده	توافقات شفاهی جهت واریز مبلغ حمایتی صورت گرفته.
۹	پژوهشکده مطالعات فناوری - حمایت از برگزاری کنفرانس	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وصول شده	
۱۰	صندوق پژوهش و فناوری دانشگاه تهران - حمایت از برگزاری کنفرانس	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وصول شده	
۱۱	شرکت سایپا- حمایت از برگزاری کنفرانس	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وصول شده	
۱۲	شرکت مهگل - حمایت از برگزاری کنفرانس	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وصول شده	
۱۳	بانک پاسارگاد- حمایت از برگزاری کنفرانس	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وصول شده	
	جمع کل	۵,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰		

تحول وضعیت مالیاتی



وضعیت مالیات در شروع هیات مدیره

- از **۹۱ به بعد** مالیات های پرداخت نشده بود.
- **مالیات سال ۹۳-۹۴-۹۵** در اجرائیات یا ارسال به اجرائیات
- **گواهی ارزش افزوده** گرفته نشده است.
- **پایه مالیاتی انجمن** با وجود معافیت ها حدود ۲۰۰ میلیون تومان بود.
- **هیچ معافیت مالیاتی** نگرفته بودیم.

اقدامات تحول آفرین

- ایجاد **نظم مالی و مالیاتی** توسط دبیرخانه
- **مذاکره با اداره مالیاتی** جهت عدم ارسال به اجرائیات
- آغاز **تسویه مالیاتی**
- پی گیری دریافت **معافیت های مالیاتی**

خروجی ها

ملاحظات	مبلغ	شرح
پرداخت شده توسط انجمن در سال ۱۴۰۰	20,000,000	پرداخت مالیات عملکرد سال ۹۱
پرداخت شده توسط انجمن در سال ۱۴۰۰	93,841,692	پرداخت مالیات عملکرد سال ۹۲
پرداخت شده توسط انجمن در سال ۱۴۰۰	59,267,218	پرداخت مالیات عملکرد سال ۹۳
پرداخت شده توسط انجمن در سال ۱۴۰۰	1,598,613,830	پرداخت مالیات عملکرد سال ۹۴
پرداخت شده توسط انجمن در سال ۱۴۰۰	913,934,756	پرداخت مالیات عملکرد سال ۹۵
پرداخت شده توسط انجمن در سال ۱۴۰۰	41,828,070	پرداخت مالیات حقوق سال ۹۸
پرداخت شده توسط انجمن در سال ۱۴۰۰	85,620,000	ارزش افزوده سالهای ۸۸-۸۹
	2,813,105,566	جمع کل به ریال

وضعیت پیش رو

سال مالی	سود (زیان) ابرازی	نوع مالیات	تشخیصی عملکرد	تشخیصی حقوق	تشخیصی تکلیفی	تشخیصی ۱۶۹	جمع کل
1396	(224,937,073)						1,373,466,142
						297,796,891	760,905,740
1397	(688,457,001)	اصل	1,083,793,099	64,976,135			1,148,769,234
		جریمه	294,548,619	55,229,715		162,052,523	511,830,857
1398	0	0	-	-	-	-	-
1399	0	0	-	-	-	-	-
		جمع کل به ریال	1,378,341,718	1,023,972,366	112,480,000	459,849,414	3,794,971,973

منابع مالی ۹۶ پیش بینی شده است و انشالله در صورت طی مراحل قانونی پرداخت خواهد شد.
پرونده ۹۷ نیز در حال تجدید نظر است و امیدوار به بخشودگی مالیاتی هستیم.

باقیمانده مالیات ها

2,522,235,376	بدهی بابت اصل مالیات
1,272,736,597	بدهی بابت جرایم
3,794,971,973	جمع کل اصل و جرایم

پیش رو

- **پایه مالیاتی** انجمن صفر شده است.
- **مالیات ارزش افزوده** در فروردین دفاع کردیم برای کارشناسی ارسال شد. انشالله مدیریت خواهیم کرد.

هیات مدیره و دبیرخانه انجمن به واسطه
اعتبار مجمع انجمن از این گلوگاه گذر کرده است.

تشکر از همه اعضای مجمع

عضو کوچکی از مجمع انجمن مدیریت فناوری و نوآوری ایران

رضا نقی زاده