



تاریخ :
شماره :
پیوست :

بنیاد ملی بازبهای رایانه ای

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

اعضاء محترم هیئت امناء

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی بنیاد ملی بازبهای رایانه ای برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ تقدیم می شود.
اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

عنوان	شماره صفحه
* ترازنامه	۲
* صورت منابع و مصارف	۳
* گردش حساب مازاد منابع و مصارف (انباشته)	۳
* صورت جریان وجوه نقد	۴
* یادداشتهای توضیحی	
۱ - تاریخچه فعالیت بنیاد	۵-۷
۲ - مبنای تهیه صورت‌های مالی	۷
۳ - خلاصه اهم رویه های حسابداری	۷-۱۰
۴ - یادداشتهای توضیحی مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۱۱-۲۴

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۱۹ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

اعضاء هیئت مدیره	سمت	امضاء
مهندس محمود رضاقلی	رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	
مهندس حسن کریمی قدوسی	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	
مهندس سید ذبیح اله فیض آبادی	عضو هیئت مدیره (موظف)	
دکترسید مرتضی موسویان	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	
مهندس محمد حاجی میرزایی	عضو هیئت مدیره (موظف)	

بنااد ملی نازینای رانان ای

قران نامان

در قاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

(تانید اران شمان)

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

ریال

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

ریال

نادانشت

بانانان و مانان انبانان

بانانان ای اران :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

ریال

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

ریال

نادانشت

دارانینان

دارانینان ای اران :

مانانان قانان

حسانان و اسناد درانانان ای اران

سانان حسانان ای درانانان

مانانان ای

بانانان درانانان

بانانان ای اران

بانانان ای اران

بانانان ای اران

بانانان ای اران

بانانان ای اران

بانانان ای اران

(تانید اران شمان)

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

ریال

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

ریال

نادانشت

دارانینان

دارانینان ای اران :

مانانان قانان

حسانان و اسناد درانانان ای اران

سانان حسانان ای درانانان

مانانان ای

بانانان درانانان

بانانان ای اران

بانانان ای اران

بانانان ای اران

بانانان ای اران

بانانان ای اران

بانانان ای اران

۴۷,۱۸۳,۲۵۵,۴۵۷
(۲۱۰,۶۶۹,۴۵۲)

۴۶,۹۷۲,۵۵۶,۰۰۵
(۱۱,۹۱۴,۰۷۴,۱۳۶)

مانانان (مانانان) انبانانان
مانانان (مانانان) ای اران

۴۶,۹۷۲,۵۵۶,۰۰۵
(۱۱,۹۱۴,۰۷۴,۱۳۶)

۴۶,۹۷۲,۵۵۶,۰۰۵
(۱۱,۹۱۴,۰۷۴,۱۳۶)

۴۶,۹۷۲,۵۵۶,۰۰۵
(۱۱,۹۱۴,۰۷۴,۱۳۶)

۴۶,۹۷۲,۵۵۶,۰۰۵
(۱۱,۹۱۴,۰۷۴,۱۳۶)

۴۶,۹۷۲,۵۵۶,۰۰۵
۵۹,۴۷۹,۷۶۳,۴۵۳

۴۵,۰۵۸,۵۱۱,۸۶۹
۴۹,۶۰۲,۹۰۷,۲۸۰

بانانان مانانان (مانانان)
بانانان بانانان و مانانان انبانانان

۴۵,۰۵۸,۵۱۱,۸۶۹
۴۹,۶۰۲,۹۰۷,۲۸۰

۴۵,۰۵۸,۵۱۱,۸۶۹
۴۹,۶۰۲,۹۰۷,۲۸۰

۴۵,۰۵۸,۵۱۱,۸۶۹
۴۹,۶۰۲,۹۰۷,۲۸۰

۴۵,۰۵۸,۵۱۱,۸۶۹
۴۹,۶۰۲,۹۰۷,۲۸۰

بانانان دارانینان

بانانان ای اران
بانانان ای اران

بنیاد ملی بازیهای رایانه ای
صورت منابع دریافتی و مصارف پرداختی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۸۸,۶۱۱,۳۵۰,۰۰۰	۹۷,۳۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۵ منابع دریافتی
(۴۱,۱۴۶,۵۵۷,۰۶۶)	(۶۹,۸۰۶,۸۷۸,۳۵۶)	۱۵ مصارف پرداختی
۲,۱۴۴,۱۷۸,۹۶۴	۱۶,۰۲۰,۰۵۹,۴۶۹	۱۶ خالص درآمد اختصاصی خدمات فرهنگی و هنری
۴۹,۶۰۸,۹۷۱,۸۹۸	۴۳,۵۲۶,۷۸۱,۱۱۳	مازاد منابع (مصارف) ناویژه
(۵۰,۷۰۰,۰۷۸,۶۰۲)	(۵۵,۷۶۷,۸۲۷,۲۴۴)	۱۷ هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی
(۵۰,۷۰۰,۰۷۸,۶۰۲)	(۵۵,۷۶۷,۸۲۷,۲۴۴)	جمع
(۱,۰۹۱,۱۰۶,۷۰۴)	(۱۲,۲۴۱,۰۴۶,۱۳۱)	مازاد منابع (مصارف) عملیاتی
(۱۰۳,۸۳۵,۶۰۵)	(۶۷,۸۳۶,۴۵۸)	۱۸ هزینه های مالی
۹۸۴,۲۷۲,۸۵۷	۳۹۴,۸۰۸,۴۵۳	۱۹ خالص سایر منابع (مصارف) غیر عملیاتی
۸۸۰,۴۳۷,۲۵۲	۳۲۶,۹۷۱,۹۹۵	
(۲۱۰,۶۶۹,۴۵۲)	(۱۱,۹۱۴,۰۷۴,۱۳۶)	خالص مازاد منابع (مصارف)

صورت تغییرات در حساب مازاد انباشته

۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
(۲۱۰,۶۶۹,۴۵۲)	(۱۱,۹۱۴,۰۷۴,۱۳۶)	خالص مازاد منابع (مصارف)
۴۶,۹۲۱,۵۵۱,۷۰۴	۴۷,۹۶۱,۷۵۶,۲۵۲	مازاد انباشته منابع (مصارف) در ابتدای دوره
۲۶۱,۷۰۳,۷۵۳	(۹۸۹,۱۷۰,۲۴۷)	۲۰ تعدیلات سنواتی
۴۷,۱۸۳,۲۵۵,۴۵۷	۴۶,۹۷۲,۵۸۶,۰۰۵	مازاد انباشته منابع (مصارف) در ابتدای دوره - تعدیل شده
۴۶,۹۷۲,۵۸۶,۰۰۵	۳۵,۰۵۸,۵۱۱,۸۶۹	مازاد انباشته منابع (مصارف) در پایان سال

از آنجا که اجزا تشکیل دهنده مازاد منابع (مصارف) جامع محدود به منابع (مصارف) دوره و تعدیلات سنواتی است صورت منابع (مصارف) جامع ارایه نگردید.

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

بنیاد ملی نازیهای رایانه ای
صورت جریان وجوه نقد
سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

<u>یادداشت</u>		<u>۱۳۹۶/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۵/۱۲/۳۰</u>
<u>فعالیت‌های عملیاتی:</u>			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۱	ریال (۵۷۳,۳۸۸,۴۷۲)	ریال ۱,۱۰۸,۹۹۲,۳۴۷
زده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:			
سود دریافتی بابت سپرده ها		۳۹۴,۷۹۹,۱۱۳	۸۰۳,۲۶۶,۱۹۷
سود پرداخت بابت تسهیلات مالی		(۶۷,۸۳۶,۴۵۸)	(۱۰۳,۸۳۵,۶۰۵)
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی		۳۲۶,۹۶۲,۶۵۵	۶۹۹,۴۳۰,۵۹۲
<u>فعالیت‌های سرمایه گذاری:</u>			
جوه دریافتی بابت خروج دارایی ثابت مشهود		-	-
جوه نقد پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود		(۵۷۶,۰۰۳,۰۹۰)	(۲,۲۷۹,۷۴۶,۴۵۹)
جوه نقد دریافتی (پرداختی) بابت تحصیل دارایی های نامشهود		(۴,۳۰۵,۶۴۳)	-
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری		(۵۸۰,۳۰۸,۷۳۳)	(۲,۲۷۹,۷۴۶,۴۵۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی		(۸۲۶,۷۳۴,۵۵۰)	(۴۷۱,۳۲۳,۵۲۰)
<u>فعالیت‌های تامین مالی:</u>			
دریافت تسهیلات مالی		-	-
از پرداخت اصل تسهیلات مالی		(۱۴۷,۱۳۲,۵۶۳)	(۱۹۹,۰۶۵,۱۵۶)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی		(۱۴۷,۱۳۲,۵۶۳)	(۱۹۹,۰۶۵,۱۵۶)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد		(۹۷۳,۸۶۷,۱۱۳)	(۶۷۰,۳۸۸,۶۷۶)
مانده وجه نقد در آغاز سال		۸,۳۲۴,۷۸۷,۱۱۶	۸,۹۹۵,۱۷۵,۷۹۲
مانده وجه نقد در پایان سال		۷,۳۵۰,۹۲۰,۰۰۳	۸,۳۲۴,۷۸۷,۱۱۶

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

بنیاد ملی بازیهای رایانه ای

گزارش یافته های عینی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶



مؤسسه حسابرسی (هیافت حساب تهران) (مسابداران رسمی)

به نام خدا

گزارش یافته های عینی

به هیات مدیره بنیاد ملی بازیهای رایانه ای

این مؤسسه روشهای توافق شده زیر را در مورد تخصیص اعتبارات وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی در سال مالی ۱۳۹۶ و هزینه های انجام شده از محل آن را به شرح ذیل اجراء کرده است. روشهای زیر که بر اساس استاندارد حسابرسی اجراء روشهای توافقی رسیدگی به اطلاعات مالی انجام شده است، تنها به منظور کمک به شما در ارزیابی اعتبارات تخصیص یافته توسط وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی و هزینه شده توسط بنیاد در سال مالی ۱۳۹۶ صورت گرفته است:

۱- کلیات:

۱-۱- بنیاد ملی بازیهای رایانه ای در تاریخ ۱۳۸۵/۰۲/۰۹ بصورت مؤسسه تاسیس شده و طی شماره ۲۲۴۲۷ مورخ ۱۳۸۷/۰۱/۱۹ در اداره ثبت شرکتهای و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی بنیاد، تهران- میدان هفت تیر - خیابان مفتاح شمالی- خیابان زیرک زاده خیابان گلزار غربی پلاک ۳۲ می باشد. در حال حاضر مؤسسه بنیاد ملی بازیهای رایانه ای تحت نظارت معاونت امور سینمایی و سمعی و بصری وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی می باشد.

۲- فعالیت اصلی بنیاد

- موضوع فعالیت اصلی واهداف و وظایف بنیاد طبق مواد ۲ و ۳ اساسنامه بشرح زیر می باشد:
- ۲-۱- تبیین و تقویت و ترویج مبانی فرهنگی و هویت اسلامی - ایرانی از طریق این صنعت با نگاه ویژه به کودکان و نوجوانان .
 - ۲-۲- حمایت کامل از ظرفیتهای موجود این صنعت در کشور با رویکرد بومی سازی و تقویت تولیدات داخلی.
 - ۲-۳- حمایت و نظارت بر گسترش فرآیند تولید، تامین، واردات، صادرات، آماده سازی، تکثیر و توزیع انواع بازیهای ویدیویی و رایانه ای.
 - ۲-۴- تلاش در جهت تولید و تامین دانش فنی و نیز امکانات و تجهیزات وابسته به آن در تمامی حوزه ها و قالب متفاوت سخت افزاری و نرم افزاری .
 - ۲-۵- تهیه و تنظیم راهبردها و سیاستها در زمینه بازی های رایانه ای جهت ارائه به شورای عالی انقلاب فرهنگی.
 - ۲-۶- برنامه ریزی و طراحی کلان در زمینه این بازی ها در ابعاد مختلف تفریحی، آموزشی و کمک آموزشی.

مؤسسه حسابرسی
هیافت حساب تهران
۷۶-۱۲۱۹۰

سید جمال الدین اسدآبادی، خیابان چهارم، شماره ۵، واحد ۵، صندوق پستی: ۱۳۵۸ - ۱۴۳۳۵ تلفن: ۵ - ۸۸۹۸۵۷۵۱-۸۸۹۷۵۷۲۱ فکس: ۸۸۹۷۵۷۲۱



گزارش یافته های عینی - ادامه

بنیاد ملی بازیهای رایانه ای

- ۲-۷- تدوین سیاستهای حمایتی و تشویقی در زمینه تهیه، تولید، واردات، صادرات و توزیع بازیهای رایانه ای توسط بنیاد و بخش خصوصی بمنظور ارائه شورای عالی انقلاب فرهنگی و تعریف سیاستهای مناسب برای مقابله با بازی های مضر و مخرب.
- ۲-۸- استفاده از ظرفیتهای داخل و خارج از کشور به منظور رشد و ارتقاء صنعت بازی های ویدئویی و رایانه ای.
- ۲-۹- تدوین استانداردهای لازم جهت بررسی کمی و کیفی واردات و صادرات محصولات بازی های رایانه ای.
- ۲-۱۰- تلاش در راستای تامین حقوق مادی و معنوی تولید کنندگان و مصرف کنندگان بازیهای رایانه ای.
- ۲-۱۱- برنامه ریزی و حمایت از اجرای دوره های آموزشی و پژوهشی مورد نیاز با هدف تقویت مبانی نظری، علمی و کاربردی اسلامی و ایرانی در حوزه بازی های رایانه ای.
- ۲-۱۲- ایجاد زمینه برای رشد و شکوفائی خلاقیت های جوانان در صنعت سرگرمی و بازی.
- ۲-۱۳- برگزاری، حمایت و شرکت در همایش ها، جشنواره ها و بازیهای ملی، منطقه ای و جهانی.
- ۲-۱۴- ایجاد زمینه جهت رقابتهای علمی، فنی، فرهنگی و هنری میان دست اندرکاران فعال در صنعت سرگرمی و بازی بمنظور ارتقاء و رشد کمی و کیفی این صنعت.
- ۲-۱۵- تلاش در جهت توسعه همکاریهای بین المللی بویژه با کشورهای اسلامی در زمینه صنعت بازیهای رایانه ای.

۳- نتایج بررسی

- ۳-۱- وضعیت اعتبارات تخصیص یافته و درآمدهای اختصاصی نقدی طی سال مالی ۱۳۹۶ به تفکیک نوع فعالیت به شرح زیر می باشد: (مبالغ به میلیون ریال)

شماره فعالیت	شرح	اعتبار دریافت شده
۱	حمایت و نظارت بر تدوین سیاست های رتبه بندی بازیهای رایانه ای	۱۹,۷۰۰
۲	حمایت از بازیهای رایانه ای مروج فرهنگ ایرانی اسلامی	۴۰,۴۱۰
۳	کمک به تولید و ارائه محتوای فرهنگی در فضای مجازی	۵,۰۰۰
۴	نظارت بر محتوای فرهنگی بازیهای رایانه ای	۲۳,۴۰۰
۵	حمایت از آموزش های تخصصی بازیهای رایانه ای	۶,۶۸۲
۶	درآمدهای اختصاصی نقدی	۱۲,۱۱۲
۷	سایر منابع حمایتی- دانشگاهها	۲,۱۲۲
	جمع	۱۰۹,۴۲۶



گزارش یافته های عینی - ادامه

بنیاد ملی بازیهای رایانه ای

۳-۲- هزینه های انجام شده از محل اعتبارات دریافتی و درآمدهای اختصاصی نقدی بشرح زیر است:
(مبالغ به میلیون ریال)

شماره فعالیت	شرح	اعتبار هزینه شده
۱	حضور در جشنواره ها و نمایشگاههای داخلی و خارجی	۱۷,۴۵۹
۲	پروژه TGC	۲۲,۶۰۱
۳	حق الزحمه های مشاورین و اساتید	۱۰,۶۱۶
۴	سایر هزینه های نشریات و تحقیقات	۹۵۵
۵	افکارسنجی نحوه استفاده از بازیهای رایانه ای	۱,۱۰۹
۶	خرید ۲۲,۵۰۰ cd شامل ۱۱۷ بازی ایرانی و خارجی	۱,۰۰۰
۷	حمایت از بازیهای مدا و پسرخوانده	۱,۲۰۰
۸	هزینه های حقوق و مزایای کارکنان	۴۴,۶۵۲
۹	هزینه های عمومی، اجاره، مالیات، تجهیزات و ملزومات	۱۰,۸۰۸
	جمع	۱۱۰,۴۰۰

۳-۳- با امعان نظر به مراتب بالا و موارد مطروحه در گزارش مورخ ۲۷ خرداد ماه ۱۳۹۷ حسابرس مستقل و بازرس قانونی، در راستای اهداف وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی، اعتبارات دریافتی در سال مالی ۱۳۹۶، به شرح بند ۳-۲ بالا هزینه شده است.

۳-۴- این گزارش منحصرأً برای دستیابی به هدف مندرج در ابتدای گزارش و به منظور اطلاع شما تهیه شده است. بطوریکه نباید برای هدف دیگر یا ارائه به سایرین استفاده شود. این گزارش تنها به حسابها و اقلام مشخص شده در بالا مربوط می شود و صورت های مالی بنیاد ملی بازیهای رایانه ای را بعنوان یک مجموعه واحد در بر نمی گیرد.

مؤسسه حسابرسی

رهیافت حساب تهران

۲۷ خرداد ماه ۱۳۹۷

غلامحسین خسروی

موسی حسن زاده

۸۰۰۲۶۹

۸۲۲۰۴۶

مؤسسه حسابرسی
رهیافت حساب تهران
۷۹-۱۲۱۹۰