

جمعية ذوي الإعاقة والاحتياجات الخاصة بمنطقة الرياض (شراكة)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٩٢)

التقرير المالي الداخلي

للفترة من ١ يناير ٢٠٢٢ حتى ٣١ مارس ٢٠٢٢

المحتويات

1	تمهيد
2	ملخص النتائج المالية
3	التبرعات والإيرادات
4	المصروفات
5	الأصول الثابتة والمتداولة
6	الخصوم وصافي الأصول
7	تحليل صافي الأصول
8	ميزان المراجعة
9	الموازنة التقديرية
10	الملاحظات والتوصيات

تمهيد :

يعكس هذا التقرير المالي الداخلي تحليلات وإيضاحات مالية للإيرادات والمصروفات الفعلية وكذلك الأصول والخصوم وصافي الأصول ولمزيد من الإيضاحات يرجى مراجعة القوائم المالية وتقرير مراقب الحسابات وفيما يلي تفصيل لهذا التقرير ..

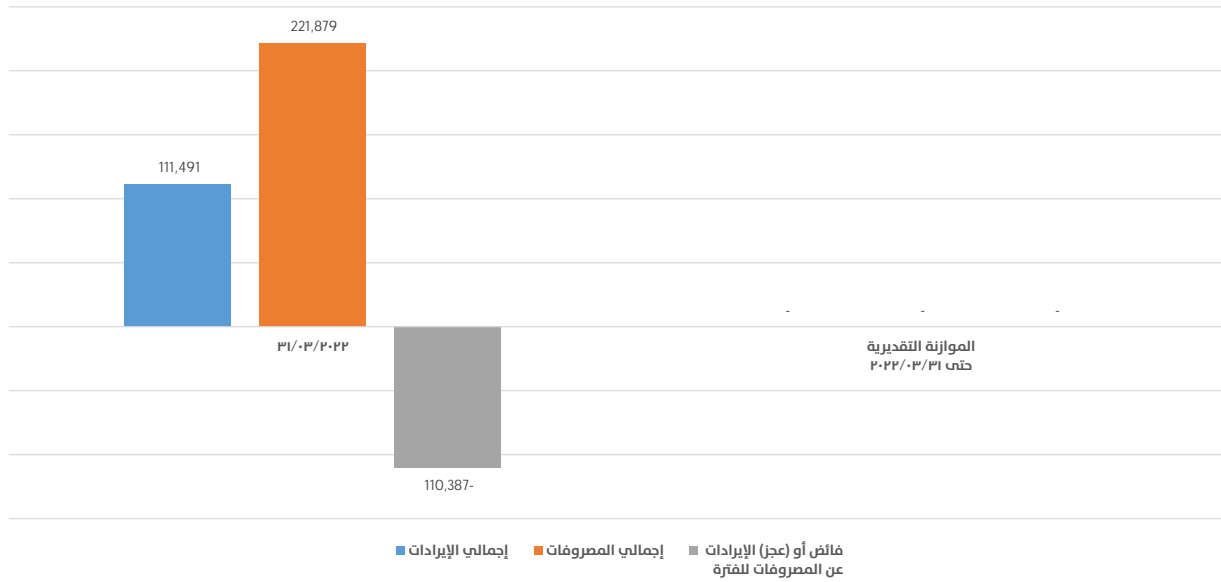
اسم المنشأة	جمعية ذوي الإعاقة والاحتياجات الخاصة بمنطقة الرياض (شراكة)
الترخيص	مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٨٩٢)
العنوان	المملكة العربية السعودية - الرياض
نوع التقرير	التقرير المالي الداخلي
فترة التقرير	للفترة من ١ يناير ٢٠٢٢ حتى ٣١ مارس ٢٠٢٢
الفترة المالية	الربع الأول ٢٠٢٢
بداية الفترة	01/01/2022
نهاية الفترة	31/03/2022
فترة المقارنة- قائمة الدخل	31/12/2021
فترة المقارنة- المركز المالي	31/12/2021

ملخص النتائج المالية

للفترة من ١ يناير ٢٠٢٢ حتى ٣١ مارس ٢٠٢٢

النسبة المحققة من الموازنة التقديرية	الموازنة التقديرية حتى ٣١/٠٣/٢٠٢٢	31/12/2021	31/03/2022	البيان
#DIV/0!	-	1,350,556	111,491	إجمالي الإيرادات
#DIV/0!	-	1,224,907	221,879	إجمالي المصروفات
	-	125,649	110,387-	فائض أو (عجز) الإيرادات عن المصروفات للفترة
		19%	22%	نسبة المصروفات العمومية من إجمالي المصروفات
		81%	78%	نسبة مصروفات البرامج والأنشطة من إجمالي المصروفات
		71%	27%	نسبة الإيرادات المقيدة
		29%	73%	نسبة الإيرادات غير المقيدة
		91%	199%	نسبة المصروفات إلى الإيرادات

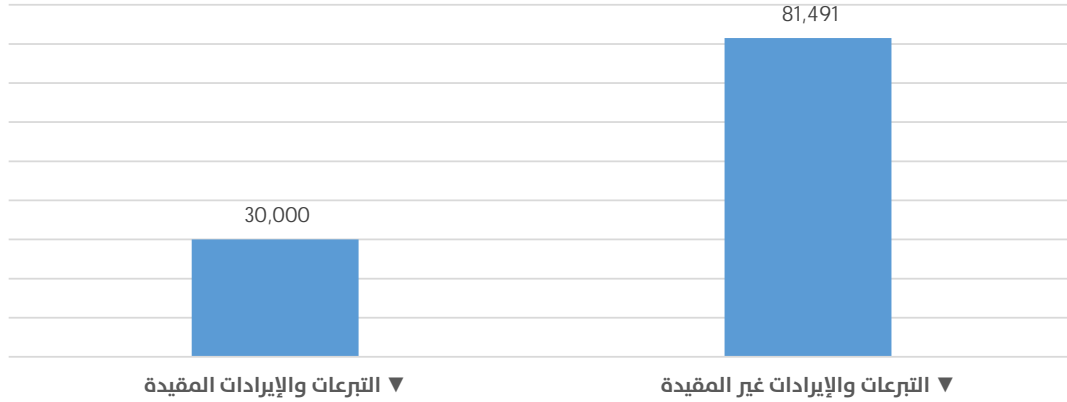
ملخص النتائج المالية



التبرعات والإيرادات :

اسم الحساب	31/03/2022	31/12/2021
▼ التبرعات والإيرادات المقيدة	30,000	960,644
تبرعات الزكاة النقدية	-	-
تبرعات ومساعدات نقدية مقيدة	4,500	12,100
تبرعات ومساعدات عينية - مقيدة	-	-
تبرعات وهبات مقيدة - منح حكومية	-	948,544
تبرعات خدمات تطوعية	-	-
تبرعات دعم رواتب العاملين	25,500	-
▼ التبرعات والإيرادات غير المقيدة	81,491	389,912
التبرعات النقدية العامة	9,791	70,911
إشتراكات العضوية	4,200	4,800
تبرعات ومساعدات عينية - غير مقيدة	-	-
إيرادات أخرى	-	44,201
تبرعات تخفيض التزام	67,500	270,000
إجمالي الإيرادات الفعلية	111,491	1,350,556

التبرعات والإيرادات



المصروفات :

31/12/2021	31/03/2022	اسم الحساب
914,212	160,791	▼ مصاريف البرامج والأنشطة
586,001	32,200	مصاريف برامج وأنشطة موسمية
-	-	مصاريف برامج وأنشطة عينية
-	-	مساعداً نقدية
44,000	-	خدمات تطوعية
62,492	76,858	الرواتب والبدلات وما في حكمها-تشغيلي
221,719	51,733	المنافع والخدمات والتأمين
82,675	11,250	▼ مصاريف جمع الأموال
37,675	-	الرواتب والبدلات وما في حكمها-جمع أموال
45,000	11,250	المنافع والخدمات والتأمين-جمع أموال
228,020	49,838	▼ مصاريف عمومية وإدارية
91,100	21,865	الرواتب والبدلات وما في حكمها
2,044	1,641	أدوات مكتبية ومطبوعات وإعلانات
4,661	450	صيانة وإصلاح
5,248	914	البريد والهاتف والإنترنت
1,681	358	المياه والكهرباء
2,864	70	ضيافة ونظافة
45,000	11,250	الإيجارات والإشتراكات
52,933	7,406	مصاريف التأمينات الاجتماعية
-	-	مصاريف مكافأة نهاية الخدمة
21,151	5,355	مصاريف الإستهلاك والإستهناذ
83	-	رسوم بنكية وعمولات
1,255	529	مصاريف أخرى
1,224,907	221,879	إجمالي المصروفات الفعلية

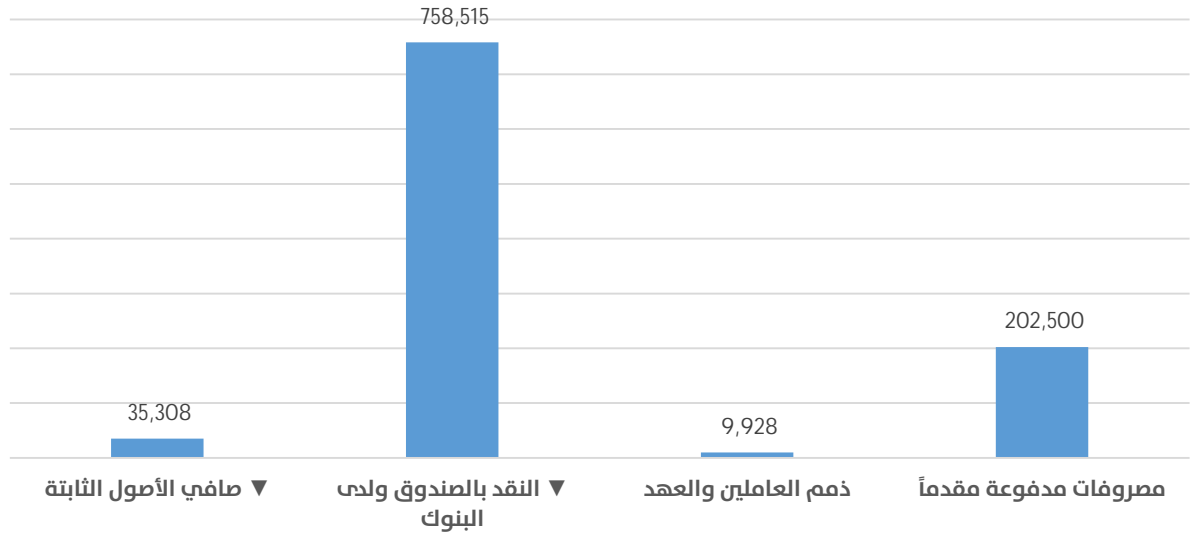
المصروفات



الأصول الثابتة والمتداولة :

31/12/2021	31/03/2022	اسم الحساب
40,665	35,308	▼ صافي الأصول الثابتة
7,978	6,243	تحسينات مباني مستأجرة
8,927	8,300	الأثاث والمفروشات
23,760	20,765	أجهزة وبرامج
875,463	758,515	▼ النقد بالصدوق ولدى البنوك
129,038	74,237	مصرف الإنماء
659,188	596,551	بنك البلاد
3,602	3,573	البنك الأهلي
78,295	65,991	مصرف الراجحي
5,340	18,163	بنك الجزيرة
-	9,928	ذمم العاملين والعهد
17,606	17,922	الذمم المدينة
-	-	المخزون
-	202,500	مصرفات مدفوعة مقدماً
933,734	1,024,173	إجمالي الأصول

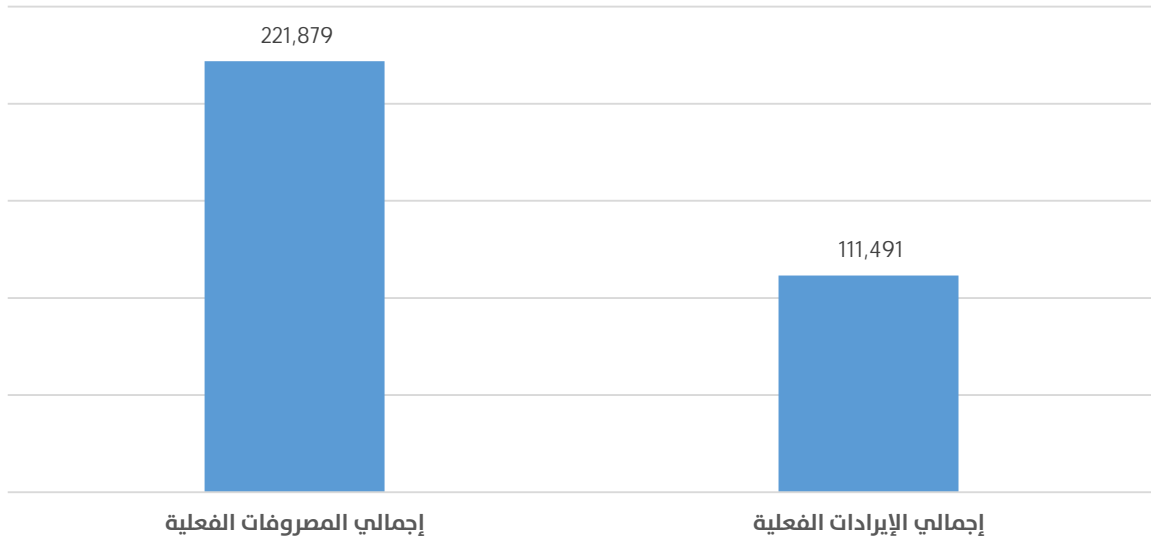
الأصول الثابتة والمتداولة



الخصوم وصافي الأصول :

31/12/2021	31/03/2022	اسم الحساب
24,216	24,216	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
6,527	4,854	دائنون ومبالغ مستحقة الدفع
-	202,500	إيرادات محصلة مقدماً
902,991	792,603	▼ صافي الأصول المقيدة والغير مقيدة
1,067,702	925,661	صافي الأصول المقيدة
165,511-	133,859-	صافي الأصول غير المقيدة
800	800	صافي الأصول أوقاف
933,734	1,024,173	إجمالي الخصوم وصافي الأصول

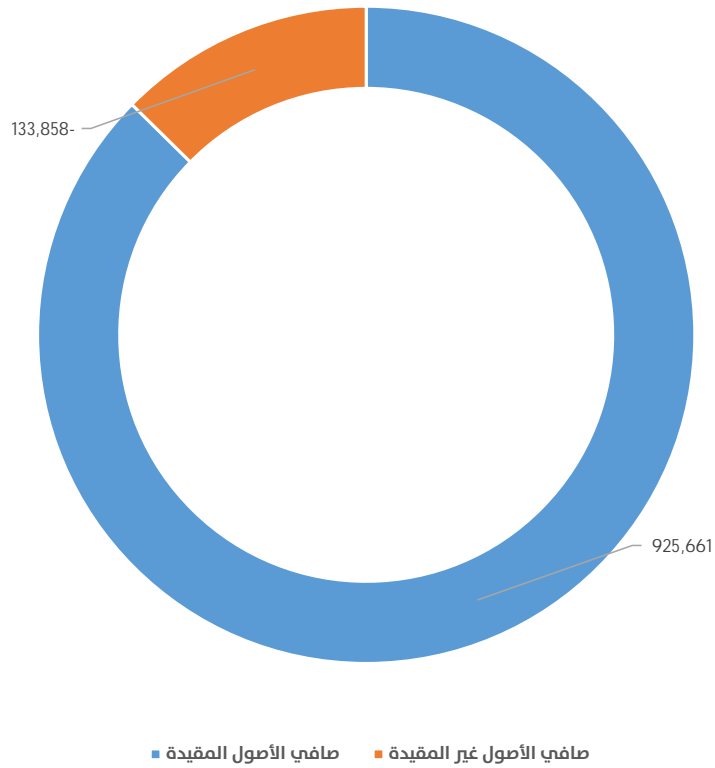
31/12/2021	31/03/2022	اسم الحساب
1,350,556	111,491	إجمالي الإيرادات الفعلية
1,224,907	221,879	إجمالي المصروفات الفعلية
125,649	110,387-	فائض أو (عجز) الإيرادات عن المصروفات للفترة



تحليل صافي الأصول :

البيان	افتتاحي	المضاف خلال الفترة	المحرج خلال الفترة	رصيد الفترة
صافي الأصول المقيدة	1,067,702	30,000	172,041	925,661
صافي الأصول غير المقيدة	165,511-	81,491	49,838	133,858-
صافي الأصول أوقاف	800	-	-	800
صافي الأصول المقيدة وغير مقيدة	902,991	111,491	221,879	792,604

تحليل صافي الأصول



ميزان المراجعة للفترة من ١ يناير ٢٠٢٢ حتى ٣١ مارس ٢٠٢٢

رقم الحساب	اسم الحساب	رصيد إفتتاحي	مدين الفترة	دائن الفترة	رصيد الفترة	إجمالي مدين	إجمالي دائن	إجمالي الرصيد	الحساب الرئيسي
11121	مصرف الإنماء	129,037.96	2,000.00	56,800.82	54,800.82-	131,037.96	56,800.82	74,237.14	مصرف الإنماء
11122	بنك البلاد	659,187.73	535.05	63,172.23	62,637.18-	659,722.78	63,172.23	596,550.55	بنك البلاد
11123	البنك الأهلي	3,601.75	-	28.75	28.75-	3,601.75	28.75	3,573.00	البنك الأهلي
11124	مصرف الراجحي	78,295.39	63,133.10	75,437.77	12,304.67-	141,428.49	75,437.77	65,990.72	مصرف الراجحي
11125	بنك الجزيرة	5,340.10	12,823.00	-	12,823.00	18,163.10	-	18,163.10	بنك الجزيرة
11412	عهدة المدير التنفيذي	-	15,000.00	5,071.79	9,928.21	15,000.00	5,071.79	9,928.21	ذمم العاملين والعهد
11441	ضريبة القيمة المضافة المدفوعة	17,606.10	315.74	-	315.74	17,921.84	-	17,921.84	الذمم المدينة
11501	مصرف إيجار مدفوع مقدّم	-	270,000.00	67,500.00	202,500.00	202,500.00	-	202,500.00	مصرفات مدفوعة مقدّم
12102005	تحسينات مبانى مستأجرة	34,695.50	-	-	-	34,695.50	-	34,695.50	تحسينات مبانى مستأجرة
12105001	أثاث ومفروشات	16,708.97	-	-	-	16,708.97	-	16,708.97	الأثاث والمفروشات
12110001	أجهزة وبرامج	59,876.72	-	-	-	59,876.72	-	59,876.72	أجهزة وبرامج
2113	تبرعات تخفيض التزام مقدّم	-	67,500.00	270,000.00	202,500.00-	-	202,500.00	202,500.00-	إيرادات محصلة مقدّم
2120001	مخصص مكافأة نهاية الخدمة	24,217.00-	-	-	-	24,217.00-	-	24,217.00-	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
2130001	دائنون أمانات	4,854.40-	-	-	-	4,854.40-	-	4,854.40-	دائنون ومبالغ مستحقة الدفع
2130002	ذمم دائنة المدير التنفيذي	1,672.23-	1,672.23	-	1,672.23	1,672.23	1,672.23	-	دائنون ومبالغ مستحقة الدفع
2142	مجمع إهلاك الأجهزة والبرامج	36,117.79-	-	2,993.84	2,993.84-	-	39,111.63	39,111.63-	أجهزة وبرامج
2143	مجمع إهلاك الأثاث والمفروشات	7,782.66-	-	626.59	626.59-	-	8,409.25	8,409.25-	الأثاث والمفروشات
2145	مجمع إهلاك تحسينات مبانى مؤجرة	26,717.24-	-	1,734.78	1,734.78-	-	28,452.02	28,452.02-	تحسينات مبانى مستأجرة
221	صافي الأصول الغير مقيدة	165,513.10	-	-	-	165,513.10	-	165,513.10	صافي الأصول غير المقيدة
222	صافي الأصول المقيدة	1,067,702.00-	-	-	-	1,067,702.00-	-	1,067,702.00-	صافي الأصول المقيدة
223	صافي الأصول الأوقاف	800.00-	-	-	-	800.00-	-	800.00-	صافي الأصول أوقاف
311	الإيجارات - تشغيلية	-	45,000.00	-	45,000.00	45,000.00	-	45,000.00	المنافع والخدمات والتأمين
31101	الرواتب	-	14,547.00	-	14,547.00	14,547.00	-	14,547.00	الرواتب والبدلات وما في حكمها
31102	بدل النقل	-	5,818.00	-	5,818.00	5,818.00	-	5,818.00	الرواتب والبدلات وما في حكمها
31104	اتصالات وانترنت وبريد	-	914.25	-	914.25	914.25	-	914.25	البريد والهاتف والإنترنت
31105	الضيافة	-	69.91	-	69.91	69.91	-	69.91	ضيافة ونظافة

ميزان المراجعة للفترة من ١ يناير ٢٠٢٢ حتى ٣١ مارس ٢٠٢٢

رقم الحساب	اسم الحساب	رصيد إفتتاحي	مدين الفترة	دائن الفترة	رصيد الفترة	إجمالي مدين	إجمالي دائن	إجمالي الرصيد	الحساب الرئيسي
31106	صيانة ونظافة	-	450.00	-	450.00	450.00	-	450.00	صيانة وإصلاح
31107	المطبوعات	-	1,601.15	-	1,601.15	1,601.15	-	1,601.15	أدوات مكتبية ومطبوعات واعلانات
31108	الأدوات المكتبية	-	40.00	-	40.00	40.00	-	40.00	أدوات مكتبية ومطبوعات واعلانات
31109	كهرباء ومياه	-	357.65	-	357.65	357.65	-	357.65	المياه والكهرباء
31112	رسوم حكومية	-	500.00	-	500.00	500.00	-	500.00	مصاريف أخرى
31114	عمولات بنكية	-	28.75	-	28.75	28.75	-	28.75	مصاريف أخرى
31116	التأمينات الاجتماعية	-	8,864.16	1,458.00	7,406.16	8,864.16	1,458.00	7,406.16	مصاريف التأمينات الاجتماعية
31122	بدلات أخرى	-	1,500.00	-	1,500.00	1,500.00	-	1,500.00	الرواتب والبدلات وما في حكمها
31124	مصرفات نقل وأجور عمال	-	511.68	-	511.68	511.68	-	511.68	المنافع والخدمات والتأمين
31125	الإيجارات - جمع أموال	-	11,250.00	-	11,250.00	11,250.00	-	11,250.00	المنافع والخدمات والتأمين-جمع أموال
3200022	مصاريف كهرباء ومياه	-	322.23	-	322.23	322.23	-	322.23	المنافع والخدمات والتأمين
3200023	مصاريف صيانة ونظافة	-	541.74	-	541.74	541.74	-	541.74	المنافع والخدمات والتأمين
3200024	مصاريف مكافأة المتعاونون	-	12,674.00	-	12,674.00	12,674.00	-	12,674.00	الرواتب والبدلات وما في حكمها-تشغيلي
3200025	مصاريف الإيجارات	-	11,250.00	-	11,250.00	11,250.00	-	11,250.00	الإيجارات والإشتراكات
3200029	مصاريف مطبوعات	-	260.87	-	260.87	260.87	-	260.87	المنافع والخدمات والتأمين
3200031	مصاريف الرواتب - برامج و أنشطة	-	56,184.00	-	56,184.00	56,184.00	-	56,184.00	الرواتب والبدلات وما في حكمها-تشغيلي
3200032	مصاريف برنامج مهارة الحركة للعلاج الطبيعي	-	31,200.00	-	31,200.00	31,200.00	-	31,200.00	مصاريف برامج وأنشطة موسمية
3200035	تقديم دورة في بيئة العمل	-	1,000.00	-	1,000.00	1,000.00	-	1,000.00	مصاريف برامج وأنشطة موسمية
3200038	مصاريف التأمينات الاجتماعية - برامج و أنشطة	-	2,482.00	3,940.00	1,458.00-	2,482.00	3,940.00	1,458.00-	المنافع والخدمات والتأمين
3200042	مصاريف دعابة و اعلان و تسويق	-	6,554.00	-	6,554.00	6,554.00	-	6,554.00	المنافع والخدمات والتأمين
3200043	مصاريف رواتب محمله على البرامج و الانشطة	-	8,000.00	-	8,000.00	8,000.00	-	8,000.00	الرواتب والبدلات وما في حكمها-تشغيلي
330003	مصرف اهلاك أثاث و مفروشات	-	626.59	-	626.59	626.59	-	626.59	مصاريف الإستهلاك والإستنفاد
330004	مصرف اهلاك الاجهزة و البرمج	-	2,993.84	-	2,993.84	2,993.84	-	2,993.84	مصاريف الإستهلاك والإستنفاد
330005	مصرف اهلاك تحسينات مباني	-	1,734.78	-	1,734.78	1,734.78	-	1,734.78	مصاريف الإستهلاك والإستنفاد
4201	تبرعات عامة	-	-	9,791.15	9,791.15-	-	9,791.15	9,791.15-	التبرعات النقدية العامة
4208	تبرع تخفيض التزام	-	-	67,500.00	67,500.00-	-	67,500.00	67,500.00-	تبرعات تخفيض التزام

ميزان المراجعة للفترة من ١ يناير ٢٠٢٢ حتى ٣١ مارس ٢٠٢٢

رقم الحساب	اسم الحساب	رصيد إفتتاحي	مدين الفترة	دائن الفترة	رصيد الفترة	إجمالي مدين	إجمالي دائن	إجمالي الرصيد	الحساب الرئيسي
441	اشراكات أعضاء عاملين	-	-	700.00	700.00-	-	700.00	700.00-	إشراكات العضوية
443	اشراكات سنوات سابقة	-	-	3,500.00	3,500.00-	-	3,500.00	3,500.00-	إشراكات العضوية
450005	ايراد برنامج تأهيل العاملين للتعامل مع ذوي الإعاقة	-	-	4,500.00	4,500.00-	-	4,500.00	4,500.00-	تبرعات ومساعدات نقدية مفيدة
450007	إيرادات دعم رواتب العاملين	-	-	25,500.00	25,500.00-	-	25,500.00	25,500.00-	تبرعات دعم رواتب العاملين
	الإجمالي	0.00-	660,255.72	660,255.72	-	597,545.64	597,545.64	0.00-	

