

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

التقرير المالي الداخلي

للفترة من ١ يناير ٢٠٢٣ حتى ٣١ مارس ٢٠٢٣

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 ..

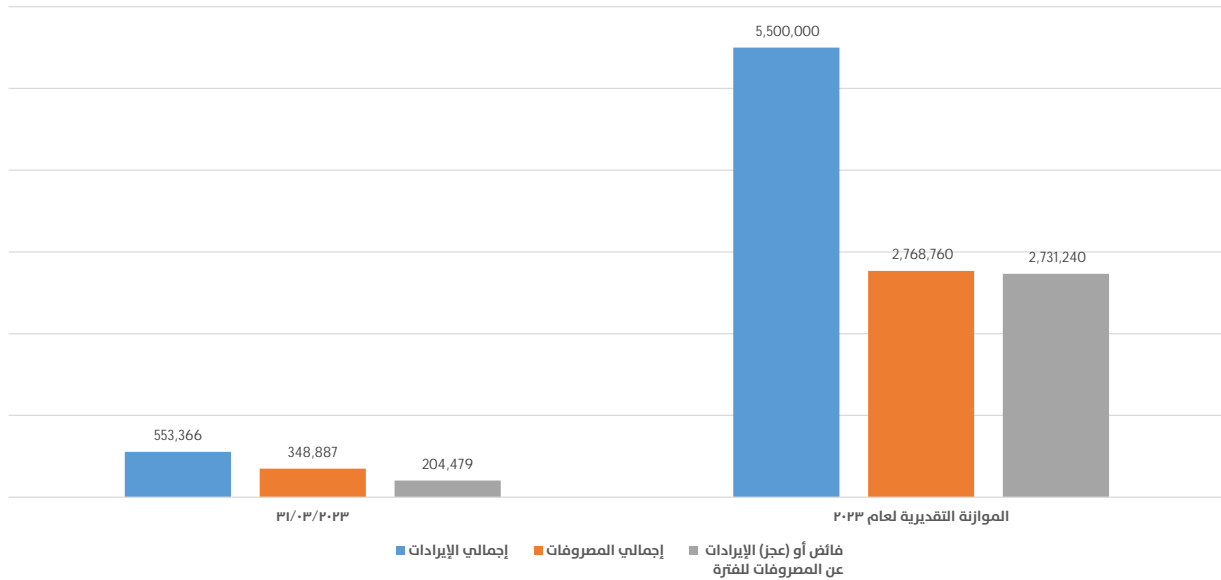
اسم المنشأة	جمعية ذوي الإعاقة والاحتياجات الخاصة بمنطقة الرياض (شراكة)
الترخيص	مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٨٩٢)
العنوان	المملكة العربية السعودية - الرياض
نوع التقرير	التقرير المالي الداخلي
فترة التقرير	للفترة من ١ يناير ٢٠٢٣ حتى ٣١ مارس ٢٠٢٣
الفترة المالية	الربع الأول ٢٠٢٣
بداية الفترة	01/01/2023
نهاية الفترة	31/03/2023
فترة المقارنة- قائمة الدخل	31/03/2022
فترة المقارنة- المركز المالي	31/12/2022

ملخص النتائج المالية

للفترة من ١ يناير ٢٠٢٣ حتى ٣١ مارس ٢٠٢٣

النسبة المحققة من الموازنة التقديرية	الموازنة التقديرية لعام ٢٠٢٣	31/03/2022	31/03/2023	البيان
10%	5,500,000	111,491	553,366	إجمالي الإيرادات
13%	2,768,760	221,879	348,887	إجمالي المصروفات
	2,731,240	-110,388	204,479	فائض أو (عجز) الإيرادات عن المصروفات للفترة
		25%	25%	نسبة المصروفات العمومية من إجمالي المصروفات
		75%	75%	نسبة مصروفات البرامج والأنشطة من إجمالي المصروفات
		27%	76%	نسبة الإيرادات المقيدة
		73%	24%	نسبة الإيرادات غير المقيدة
		199%	63%	نسبة المصروفات إلى الإيرادات

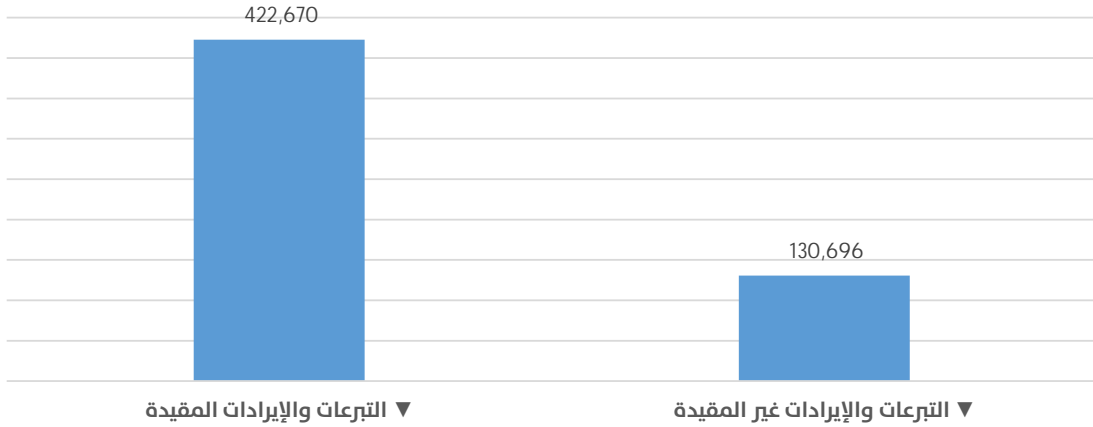
ملخص النتائج المالية



التبرعات والإيرادات :

31/03/2022	31/03/2023	اسم الحساب
30,000	422,670	▼ التبرعات والإيرادات المقيدة
4,500	17,052	تبرعات ومساعدات نقدية مقيدة
-	324,200	تبرعات وهيئات مقيدة - منح حكومية
-	6,818	تبرعات خدمات تطوعية
25,500	74,600	تبرعات دعم رواتب العاملين
81,491	130,696	▼ التبرعات والإيرادات غير المقيدة
9,791	25,762	التبرعات النقدية العامة
4,200	3,500	إشتراكات العضوية
-	10,500	تبرعات ومساعدات عينية - غير مقيدة
-	10,000	إيرادات أخرى
67,500	67,500	تبرعات تخفيض التزام
-	13,434	تسويات سنوات سابقة
111,491	553,366	إجمالي الإيرادات الفعلية

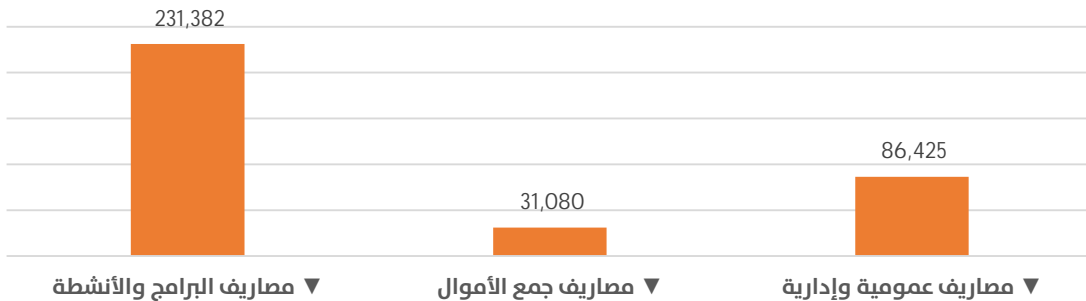
التبرعات والإيرادات



المصروفات :

31/03/2022	31/03/2023	اسم الحساب
146,274	231,382	▼ مصاريف البرامج والأنشطة
32,200	85,972	مصاريف برامج وأنشطة موسمية
61,541	90,650	الرواتب والبدلات وما في حكمها-تشغيلي
52,533	54,760	المنافع والخدمات والتأمين
19,250	31,080	▼ مصاريف جمع الأموال
8,000	19,830	الرواتب والبدلات وما في حكمها-جمع أموال
11,250	11,250	المنافع والخدمات والتأمين-جمع أموال
56,355	86,425	▼ مصاريف عمومية وإدارية
29,182	44,415	الرواتب والبدلات وما في حكمها
1,641	531	أدوات مكتبية ومطبوعات واعلانات
450	1,585	صيانة وإصلاح
914	4,340	البريد والهاتف والإنترنت
358	393	المياه والكهرباء
70	622	ضيافة ونظافة
11,250	11,250	الإيجارات والإشتراكات
6,606	5,523	مصاريف التأمينات الاجتماعية
-	500	مصاريف حكومية
-	4,717	مصاريف التأمين
-	3,607	مصاريف مكافأة نهاية الخدمة
5,355	7,199	مصاريف الإستهلاك والإستنفاذ
-	1,742	رسوم بنكية وعمولات
529	-	مصاريف أخرى
221,879	348,887	إجمالي المصروفات الفعلية

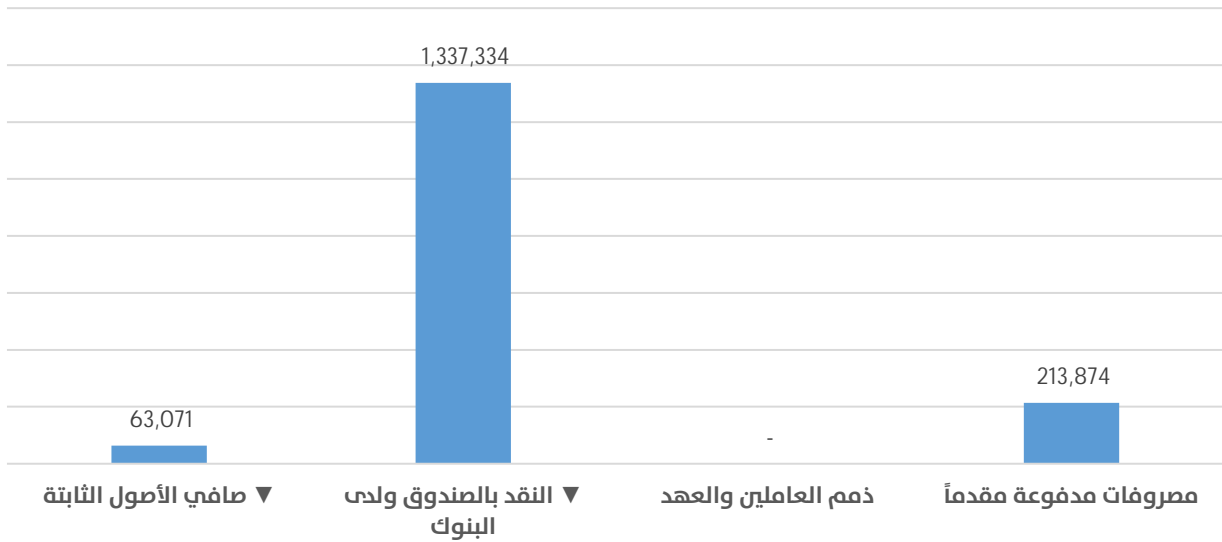
المصروفات



الأصول الثابتة والمتداولة :

31/12/2022	31/03/2023	اسم الحساب
57,220	63,071	▼ صافي الأصول الثابتة
5,463	3,495	تحسينات مباني مستأجرة
20,932	22,225	الأثاث والمفروشات
30,825	37,350	أجهزة وبرامج
1,127,917	1,337,334	▼ النقد بالصندوق ولدى البنوك
7,068	18,344	مصرف الإنماء
1,050,604	1,236,485	بنك البلاد
4,244	4,254	البنك الأهلي
40,628	50,392	مصرف الراجحي
25,372	27,859	بنك الجزيرة
-	-	ذمم العاملين والعهد
81,802	75,921	الذمم المدينة
-	-	المخزون
16,091	213,874	مصرفات مدفوعة مقدماً
1,283,030	1,690,200	إجمالي الأصول

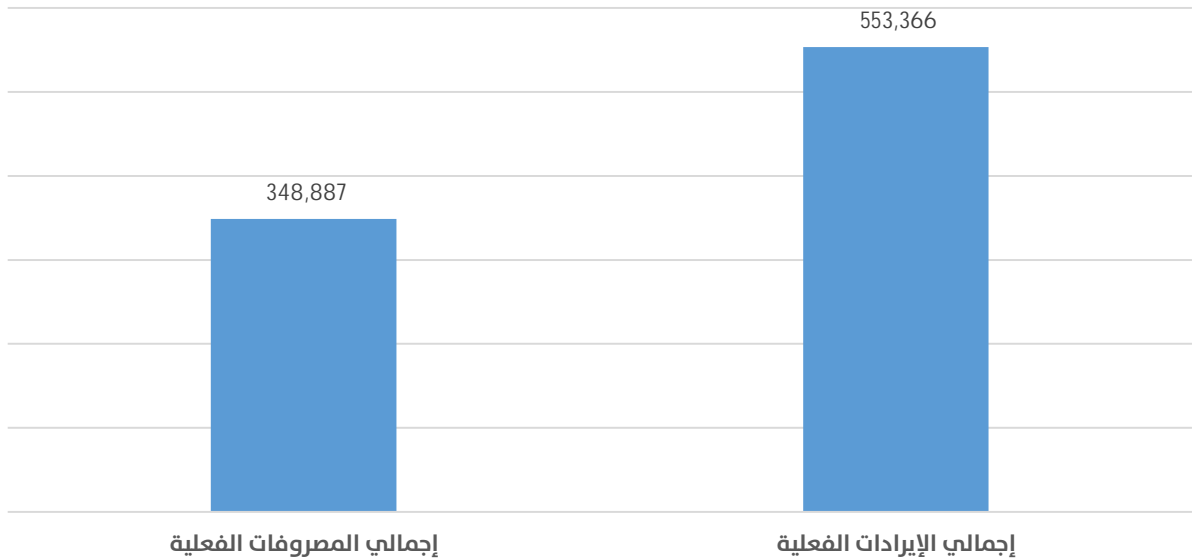
الأصول الثابتة والمتداولة



الخصوم وصافي الأصول :

31/12/2022	31/03/2023	اسم الحساب
24,809	28,416	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
5,667	2,250	دائنون ومبالغ مستحقة الدفع
-	202,500	إيرادات محصلة مقدماً
1,252,554	1,457,033	▼ صافي الأصول المقيدة والغير مقيدة
1,272,675	1,432,883	صافي الأصول المقيدة
21,521-	22,750	صافي الأصول غير المقيدة
1,400	1,400	صافي الأصول أوقاف
1,283,030	1,690,200	إجمالي الخصوم وصافي الأصول

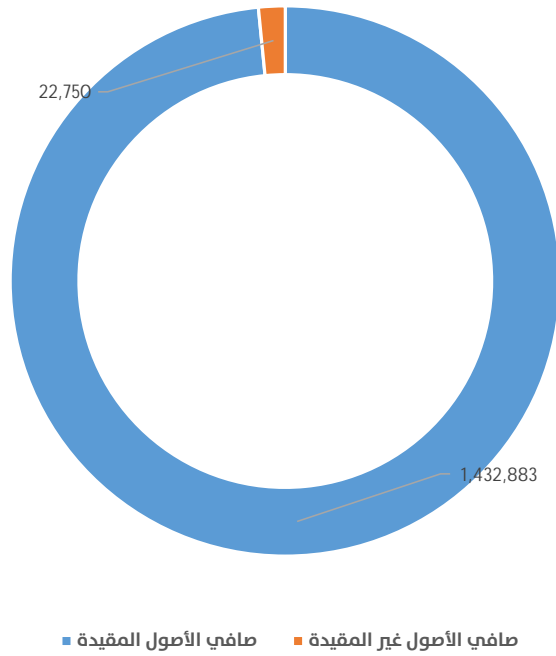
31/03/2022	31/03/2023	اسم الحساب
111,491	553,366	إجمالي الإيرادات الفعلية
221,879	348,887	إجمالي المصروفات الفعلية
110,388-	204,479	فائض أو (عجز) الإيرادات عن المصروفات للفترة



تحليل صافي الأصول :

البيان	افتتاحي	المضاف خلال الفترة	المحدر خلال الفترة	رصيد الفترة
صافي الأصول المقيدة	1,272,675	422,670	262,462	1,432,883
صافي الأصول غير المقيدة	21,521-	130,696	86,425	22,750
صافي الأصول أوقاف	1,400	-	-	1,400
صافي الأصول المقيدة والغير مقيدة	1,252,554	553,366	348,887	1,457,033

تحليل صافي الأصول



ميزان المراجعة للفترة من ١ يناير ٢٠٢٣ وحتى ٣١ مارس ٢٠٢٣

رقم الحساب	اسم الحساب	رصيد إفتتاحي	مدين الفترة	دائن الفترة	رصيد الفترة	إجمالي مدین	إجمالي دائن	إجمالي الرصيد	الحساب الرئيسي
1110100101	حساب بنك البلاد	1,050,604.26	341,328.00	155,447.05	185,880.95	1,391,932.26	155,447.05	1,236,485.21	بنك البلاد
1110100201	حساب مصرف الإنماء	7,068.47	11,275.09	-	11,275.09	18,343.56	-	18,343.56	مصرف الإنماء
1110100301	مصرف الراجحي	40,627.60	95,456.58	85,691.88	9,764.70	136,084.18	85,691.88	50,392.30	مصرف الراجحي
1110100302	بنك الجزيرة	25,372.47	2,486.32	-	2,486.32	27,858.79	-	27,858.79	بنك الجزيرة
1110100303	بنك الاهلي	4,244.25	10.00	-	10.00	4,254.25	-	4,254.25	البنك الأهلي
1140100104	عهدة المدير التنفيذي	812.74-	8,000.00	9,437.67	1,437.67-	8,000.00	10,250.41	2,250.41-	دائون ومبالغ مستحقة الدفع
1140300101	شركة القدرة التقنية لتقنية المعلومات	17,391.30	-	-	-	17,391.30	-	17,391.30	الذمم المدينة
1140500101	ضريبة القيمة المضافة مشتريات	64,410.85	5,580.72	11,462.40	5,881.68-	69,991.57	11,462.40	58,529.17	الذمم المدينة
1150100203	التأمين الطبي - المقدمة	16,091.00	-	4,717.05	4,717.05-	16,091.00	4,717.05	11,373.95	مصرفات مدفوعة مقدماً
1150100509	الإيجارات - المقدمة	-	270,000.00	67,500.00	202,500.00	270,000.00	67,500.00	202,500.00	مصرفات مدفوعة مقدماً
1210200501	تحسينات مباني مستأجرة	39,352.02	-	-	-	39,352.02	-	39,352.02	تحسينات مباني مستأجرة
1210500101	أثاث مكاتب	31,963.30	2,550.00	-	2,550.00	34,513.30	-	34,513.30	الأثاث والمفروشات
1211000101	اجهزة الحاسب الالى وملحقاتها	79,498.46	10,500.00	-	10,500.00	89,998.46	-	89,998.46	أجهزة وبرامج
2120100101	امانات شيكات منتهية	4,854.40-	4,854.40	-	4,854.40	4,854.40	4,854.40	-	دائون ومبالغ مستحقة الدفع
2150100501	تبرعات تخفيض التزام مقدمة	-	67,500.00	270,000.00	202,500.00-	67,500.00	270,000.00	202,500.00-	إيرادات محصلة مقدماً
2240100101	مخصص إهلاكاً نهاية الخدمة	24,809.22-	-	3,606.64	3,606.64-	-	28,415.86	28,415.86-	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
2250100205	مجمع إهلاك - تحسينات مباني مستأجرة	33,889.18-	-	1,967.60	1,967.60-	-	35,856.78	35,856.78-	تحسينات مباني مستأجرة
2250100501	مجمع إهلاك الأثاث المكاتب	11,031.22-	-	1,256.59	1,256.59-	-	12,287.81	12,287.81-	الأثاث والمفروشات
2250101001	مجمع إهلاك أجهزة الحاسب الالى وملحقاتها	48,673.37-	-	3,974.92	3,974.92-	-	52,648.29	52,648.29-	أجهزة وبرامج
2310100101	صافي الامول غير المقيدة	21,521.15	-	-	-	21,521.15	-	21,521.15	صافي الأصول غير المقيدة
2310200101	صافي الامول المقيدة	1,272,675.00-	-	-	-	-	1,272,675.00	1,272,675.00-	صافي الأصول المقيدة
2310300101	صافي أصول الأوقاف	1,400.00-	-	-	-	-	1,400.00	1,400.00-	صافي الأصول أوقاف
3110200301	دعم مشروع مستقل	-	-	17,052.00	17,052.00-	-	17,052.00	17,052.00-	تبرعات ومساعدات نقدية مقيدة
3110500202	دعم صندوق تنمية الموارد البشرية-هدف	-	-	12,000.00	12,000.00-	-	12,000.00	12,000.00-	تبرعات وهبات مقيدة - منح حكومية
3110500402	المنح الحكومي - عمومية و ادارية	-	-	312,200.00	312,200.00-	-	312,200.00	312,200.00-	تبرعات وهبات مقيدة - منح حكومية
3120100101	التبرع العام	-	-	25,761.59	25,761.59-	-	25,761.59	25,761.59-	التبرعات النقدية العامة
3120300101	تبرعات خدمات تطوعية	-	-	6,818.18	6,818.18-	-	6,818.18	6,818.18-	تبرعات خدمات تطوعية
3120400101	تبرع تخفيض التزام - خصم ممنوح	-	-	67,500.00	67,500.00-	-	67,500.00	67,500.00-	تبرعات تخفيض التزام
3120400102	تبرعات دعم رواتب العاملين	-	-	74,600.00	74,600.00-	-	74,600.00	74,600.00-	تبرعات دعم رواتب العاملين
3120500101	إشتراكات أعضاء عاملين	-	-	3,500.00	3,500.00-	-	3,500.00	3,500.00-	إشتراكات العضوية
3120500701	ايرادات تقديم دورات - غير مقيدة	-	-	10,000.00	10,000.00-	-	10,000.00	10,000.00-	إيرادات أخرى
3130300102	تبرعات وهبات عينية - غير مقيدة	-	-	10,500.00	10,500.00-	-	10,500.00	10,500.00-	تبرعات ومساعدات عينية - غير مقيدة
3140100501	تسويات سنوات سابقة	-	-	13,434.40	13,434.40-	-	13,434.40	13,434.40-	تسويات سنوات سابقة
4110100101	الرواتب والاجور الاساسية	-	31,070.00	-	31,070.00	31,070.00	-	31,070.00	الرواتب والبدلات وما في حكمها
4110100301	بدل المواصلا	-	7,345.00	-	7,345.00	7,345.00	-	7,345.00	الرواتب والبدلات وما في حكمها
4110100801	تأمينات اجتماعية	-	8,630.26	3,107.00	5,523.26	8,630.26	3,107.00	5,523.26	مصاريف التأمينات الاجتماعية
4110200301	التأمين الطبي	-	4,717.05	-	4,717.05	4,717.05	-	4,717.05	مصاريف التأمين

ميزان المراجعة للفترة من ١ يناير ٢٠٢٣ وحتى ٣١ مارس ٢٠٢٣

رقم الحساب	اسم الحساب	رصيد إفتتاحي	مدين الفترة	دائن الفترة	رصيد الفترة	إجمالي مدين	إجمالي دائن	إجمالي الرصيد	الحساب الرئيسي
4110200701	مكافآت ودوافع المتعاونين	-	6,000.00	-	6,000.00	6,000.00	-	6,000.00	الرواتب والبدلات وما في حكمها
4110201301	مصاريف حكومية - رسوم	-	500.00	-	500.00	500.00	-	500.00	مصاريف حكومية
4110202001	تعويضات نهاية الخدمة	-	3,606.64	-	3,606.64	3,606.64	-	3,606.64	مصاريف مكافأة نهاية الخدمة
4120100101	مستلزمات مكتبية	-	270.75	-	270.75	270.75	-	270.75	أدوات مكتبية ومطبوعات وإعلانات
4120100401	مطبوعات	-	260.00	-	260.00	260.00	-	260.00	أدوات مكتبية ومطبوعات وإعلانات
4120100501	مصاريف النظافة	-	450.00	-	450.00	450.00	-	450.00	ضيافة ونظافة
4120200201	صيانة وإصلاح -المباني	-	1,268.74	-	1,268.74	1,268.74	-	1,268.74	صيانة وإصلاح
4120200501	صيانة وإصلاح - الآلات المكتبية	-	39.00	-	39.00	39.00	-	39.00	صيانة وإصلاح
4120200701	صيانة وإصلاح - عدد وأدوات	-	277.10	-	277.10	277.10	-	277.10	صيانة وإصلاح
4120300101	الكهرباء	-	393.30	-	393.30	393.30	-	393.30	المياه والكهرباء
4120300301	الهاتف والفاكس والإنترنت	-	4,340.40	-	4,340.40	4,340.40	-	4,340.40	البريد والهاتف والإنترنت
4120300801	مصاريف الضيافة	-	172.48	-	172.48	172.48	-	172.48	ضيافة ونظافة
4120300902	إيجار ممتلكات - مكاتب	-	11,250.00	-	11,250.00	11,250.00	-	11,250.00	الإيجارات والإشتراكات
4120400801	مصاريف بنكية وعمولات	-	1,742.25	-	1,742.25	1,742.25	-	1,742.25	رسوم بنكية وعمولات
4130200601	مصروف إهلاك - تحسينات مباني مستأجرة	-	1,967.60	-	1,967.60	1,967.60	-	1,967.60	مصاريف الإستهلاك والإستنفاد
41305000101	مصاريف الاهلاك - الآلات المكتبية	-	1,256.59	-	1,256.59	1,256.59	-	1,256.59	مصاريف الإستهلاك والإستنفاد
4131000101	مصاريف الاهلاك - اجهزة الحاسب الالى وملحقاتها	-	3,974.92	-	3,974.92	3,974.92	-	3,974.92	مصاريف الإستهلاك والإستنفاد
4210200303	مصاريف برامج موسمية	-	6,818.18	-	6,818.18	6,818.18	-	6,818.18	مصاريف برامج وأنشطة موسمية
4210200304	مصاريف مشروع مستقل	-	40,555.85	-	40,555.85	40,555.85	-	40,555.85	مصاريف برامج وأنشطة موسمية
4210200306	مصاريف مشروع حرفي	-	28,803.00	-	28,803.00	28,803.00	-	28,803.00	مصاريف برامج وأنشطة موسمية
4210300802	مصاريف المنصة الوطنية للتبرعات	-	5,295.00	-	5,295.00	5,295.00	-	5,295.00	مصاريف برامج وأنشطة موسمية
4210300804	مصاريف دعم برنامج تأهيل العاملين للتعامل مع ذوي الاعاقة	-	4,500.00	-	4,500.00	4,500.00	-	4,500.00	مصاريف برامج وأنشطة موسمية
4230100101	الرواتب والأجور الاساسية - تشغيلي	-	16,050.00	-	16,050.00	16,050.00	-	16,050.00	الرواتب والبدلات وما في حكمها-تشغيلي
4230100108	تأمينات اجتماعية - تشغيلي	-	3,588.00	-	3,588.00	3,588.00	3,588.00	-	المنافع والخدمات والتأمين
4230100221	مكافآت ودوافع المتعاونين - تشغيلي	-	74,600.00	-	74,600.00	74,600.00	-	74,600.00	الرواتب والبدلات وما في حكمها-تشغيلي
4230100302	مستلزمات أنظمة المعلومات - تشغيلي	-	692.63	-	692.63	692.63	-	692.63	المنافع والخدمات والتأمين
4230100303	الوقود والمحروقات - تشغيلي	-	564.36	-	564.36	564.36	-	564.36	المنافع والخدمات والتأمين
4230100304	تصاميم و مطبوعات - تشغيلي	-	3,302.90	-	3,302.90	3,302.90	-	3,302.90	المنافع والخدمات والتأمين
4230100305	مصاريف النظافة - تشغيلي	-	1,750.00	-	1,750.00	1,750.00	-	1,750.00	المنافع والخدمات والتأمين
4230100306	مواد التنظيف - تشغيلي	-	188.57	-	188.57	188.57	-	188.57	المنافع والخدمات والتأمين
4230100405	صيانة وإصلاح - الآلات المكتبية - تشغيلي	-	1,535.00	-	1,535.00	1,535.00	-	1,535.00	المنافع والخدمات والتأمين
4230100501	الكهرباء - تشغيلي	-	368.00	-	368.00	368.00	-	368.00	المنافع والخدمات والتأمين
4230100503	الهاتف والفاكس والإنترنت - تشغيلي	-	1,048.37	-	1,048.37	1,048.37	-	1,048.37	المنافع والخدمات والتأمين
4230100508	مصاريف الضيافة - تشغيلي	-	309.92	-	309.92	309.92	-	309.92	المنافع والخدمات والتأمين
4230100509	الإيجارات - تشغيلي	-	45,000.00	-	45,000.00	45,000.00	-	45,000.00	المنافع والخدمات والتأمين
4410100101	الرواتب والأجور الاساسية - جمع الاموال	-	19,830.00	-	19,830.00	19,830.00	-	19,830.00	الرواتب والبدلات وما في حكمها-جمع أموال
4410500902	إيجار ممتلكات - مكاتب - جمع الاموال	-	11,250.00	-	11,250.00	11,250.00	-	11,250.00	المنافع والخدمات والتأمين-جمع أموال

ميزان المراجعة للفترة من ١ يناير ٢٠٢٣ وحتى ٣١ مارس ٢٠٢٣

الحساب الرئيسي	إجمالي الرصيد	إجمالي دائن	إجمالي مدين	رصيد الفترة	دائن الفترة	مدين الفترة	رصيد إفتتاحي	اسم الحساب	رقم الحساب
	0.00-	2,573,268.10	2,573,268.10	0.00-	1,175,122.97	1,175,122.97	0.00	الإجمالي	

موازنة الإيرادات والمصروفات التقديرية لعام ٢٠٢٣

موازنة الإيرادات التقديرية موزعة على الفترات المالية					الإيرادات التقديرية	م
الإجمالي	الربع الرابع	الربع الثالث	الربع الثاني	الربع الأول		
4,700,000	1,018,333	1,566,667	1,175,000	940,000	التبرعات والإيرادات المقيدة	1
800,000	173,333	266,667	200,000	160,000	التبرعات والإيرادات غير المقيدة	2
5,500,000	1,191,667	1,833,333	1,375,000	1,100,000	إجمالي الإيرادات	

موازنة المصروفات التقديرية موزعة على الفترات المالية					المصروفات التقديرية	م
الإجمالي	الربع الرابع	الربع الثالث	الربع الثاني	الربع الأول		
1,600,000	400,000	400,000	400,000	400,000	مصاريف البرامج والأنشطة	1
250,000	62,500	62,500	62,500	62,500	مصاريف إدارية محملة على النشاط	2
612,000	153,000	153,000	153,000	153,000	مصروفات عمومية وإدارية	3
206,760	51,690	51,690	51,690	51,690	مصاريف جمع اموال	4
100,000	25,000	25,000	25,000	25,000	مصروفات رأسمالية	5
2,768,760	692,190	692,190	692,190	692,190	إجمالي المصروفات	

موازنة الإيرادات والمصروفات التقديرية

