

جمعية رعاية مبتوري الأطراف (بمنطقة الرياض)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (١٨٧٣)

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 و صافي الأصول
7	تحليل صافي الأصول
8	ميزان المراجعة
9	الموازنة التقديرية



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 رعاية مبتوري الأطراف (بمنطقة الرياض)
الترخيص	مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (١٨٧٣)
العنوان	المملكة العربية السعودية - الرياض
نوع التقرير	التقرير المالي الداخلي
فترة التقرير	للفترة من ١ يناير ٢٠٢٣ حتى ٣١ مارس ٢٠٢٣
الربع المالي	(ثلاثة أشهر) 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

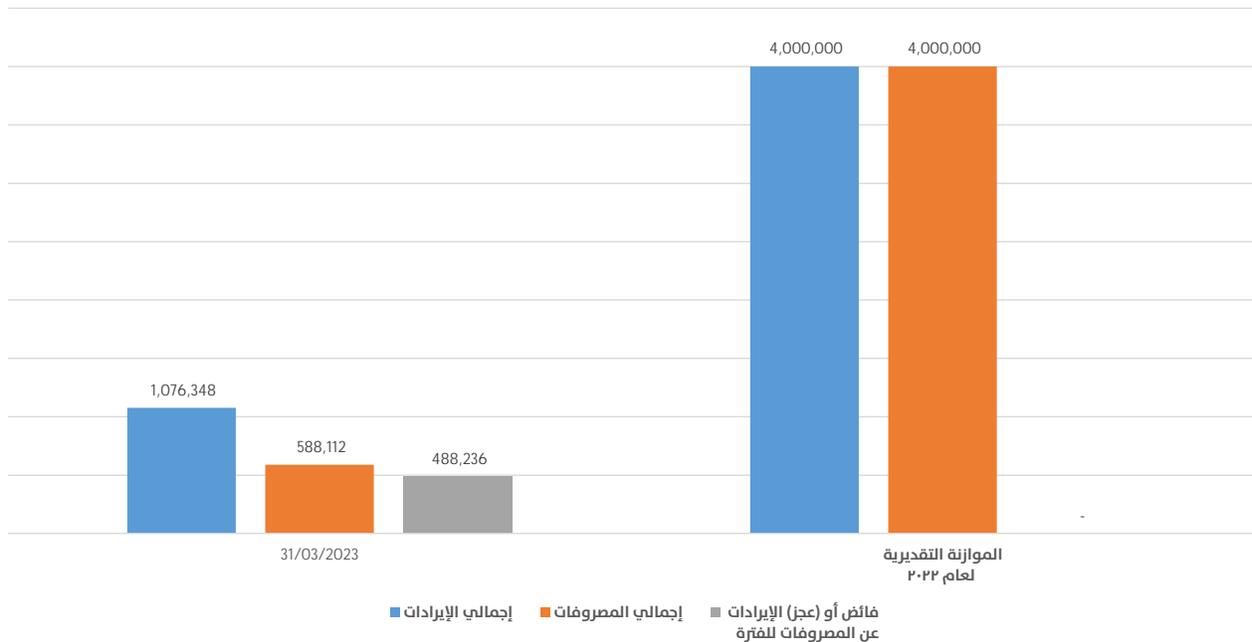


ملخص النتائج المالية

للفترة من ١ يناير ٢٠٢٣ حتى ٣١ مارس ٢٠٢٣

النسبة المحققة من الموازنة التقديرية	الموازنة التقديرية لعام ٢٠٢٢	31/03/2022	31/03/2023	البيان
27%	4,000,000	428,942	1,076,348	إجمالي الإيرادات
15%	4,000,000	236,158	588,112	إجمالي المصروفات
	-	192,784	488,236	فائض أو (عجز) الإيرادات عن المصروفات للفترة
		60%	38%	نسبة المصروفات العمومية من إجمالي المصروفات
		40%	62%	نسبة مصروفات البرامج والأنشطة من إجمالي المصروفات
		84%	80%	نسبة الإيرادات المقيدة
		16%	20%	نسبة الإيرادات غير المقيدة
		55%	55%	نسبة المصروفات إلى الإيرادات

ملخص النتائج المالية

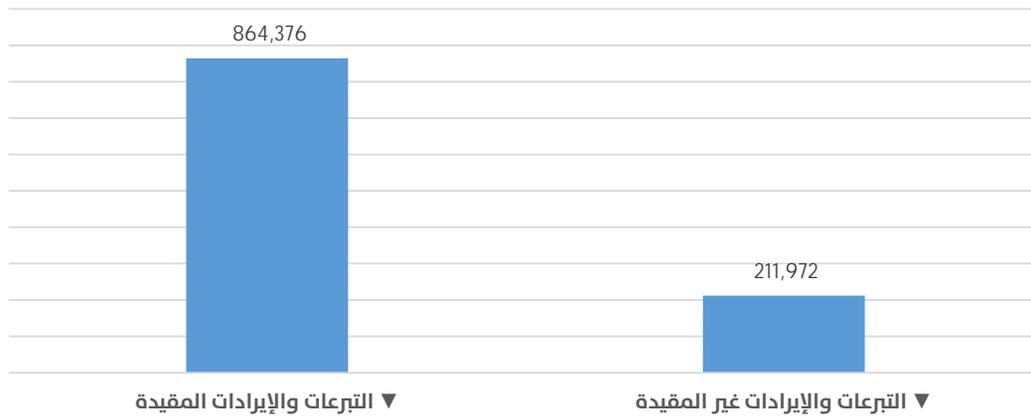




التبرعات والإيرادات :

31/03/2022	31/03/2023	اسم الحساب
362,327	864,376	▼ التبرعات والإيرادات المقيدة
362,327	863,680	تبرعات ومساعدات نقدية مقيدة
-	-	تبرعات ومساعدات عينية مقيدة
-	696	المنح الحكومية المقيدة
66,616	211,972	▼ التبرعات والإيرادات غير المقيدة
66,116	211,720	التبرعات النقدية العامة
-	-	تبرعات ومساعدات عينية غير مقيدة
500	100	إشتراكات العضوية
-	152	تبرعات تخفيض التزام
-	-	المنح الحكومية غير المقيدة
-	-	إيرادات أخرى
428,942	1,076,348	إجمالي الإيرادات الفعلية

التبرعات والإيرادات





المصروفات :

31/03/2022	31/03/2023	اسم الحساب
6,161	315,039	▼ مصاريف البرامج والأنشطة
6,161	315,039	مصاريف برامج وأنشطة موسمية
-	-	مصاريف برامج وأنشطة عينية
87,136	50,109	▼ مصاريف إدارية محملة على النشاط
79,100	40,510	الرواتب والبدلات وما في حكمها-تشغيلي
8,036	-	تكاليف مهنية وإستشارات
-	9,598	المنافع والخدمات والتأمين
142,862	222,964	▼ مصاريف عمومية وإدارية
123,407	179,931	الرواتب والبدلات وما في حكمها
1,059	1,102	أدوات مكتبية ومطبوعات وإعلانات
-	2,645	مصاريف اشتراكات وتصديقات
-	-	إيجار ممتلكات - مكاتب
2,327	250	صيانة وإصلاح
1,281	2,136	البريد والهاتف والإنترنت
788	533	المياه والكهرباء والمرافق
1,491	10,111	مصاريف التأمين
847	-	ضيافة ونظافة
1,265	-	مصاريف حكومية
0	2,283	مصاريف بنكية وعمولات
4,323	15,164	مصاريف التأمينات الاجتماعية
3,930	6,418	مصاريف مكافأة نهاية الخدمة
2,144	2,391	مصاريف الإستهلاك والإستنفاد
-	-	مصاريف أخرى
236,158	588,112	إجمالي المصروفات الفعلية

المصروفات

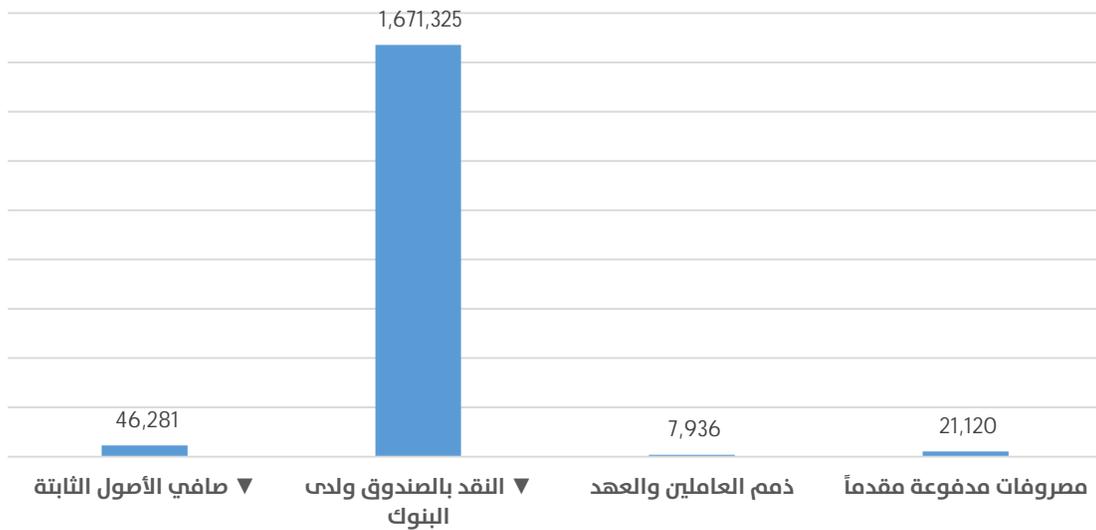




الأصول الثابتة والمتداولة :

31/12/2022	31/03/2023	اسم الحساب
48,672	46,281	▼ صافي الأصول الثابتة
3,643	3,380	أثاث مكتبي
2,456	2,340	أدوات وأجهزة العرض
3,479	3,326	أجهزة الاتصال والأمن والحماية
28,743	27,390	اجهزة الحاسب الالى وملحقاتها
816	776	اجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
9,535	9,070	رخص البرامج والأنظمة
1,168,912	1,671,325	▼ النقد بالصدوق ولدى البنوك
823,319	1,222,465	مصرف الراجحي
345,593	448,861	مصرف الإنماء
10,650	7,936	ذمم العاملين والعهد
-	-	الذمم المدينة
-	-	المخزون
23,775	21,120	مصرفات مدفوعة مقدماً
1,252,008	1,746,662	إجمالي الأصول

الأصول الثابتة والمتداولة

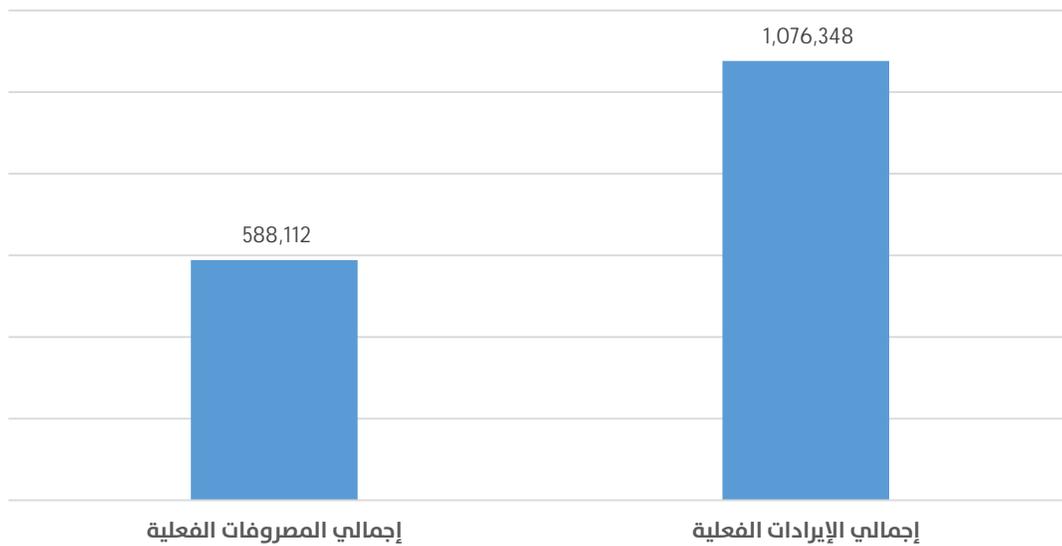




الخصوم وصافي الأصول :

31/12/2022	31/03/2023	اسم الحساب
43,848	50,266	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
-	-	دائنون ومبالغ مستحقة الدفع
1,208,160	1,696,396	▼ صافي الأصول المقيدة والغير مقيدة
884,134	1,383,363	صافي الأصول المقيدة
324,026	313,033	صافي الأصول غير المقيدة
-	-	صافي الأصول أوقاف
1,252,008	1,746,662	إجمالي الخصوم وصافي الأصول

31/03/2022	31/03/2023	اسم الحساب
3,041,539	1,076,348	إجمالي الإيرادات الفعلية
2,038,984	588,112	إجمالي المصروفات الفعلية
1,002,555	488,236	فائض أو (عجز) الإيرادات عن المصروفات للفترة

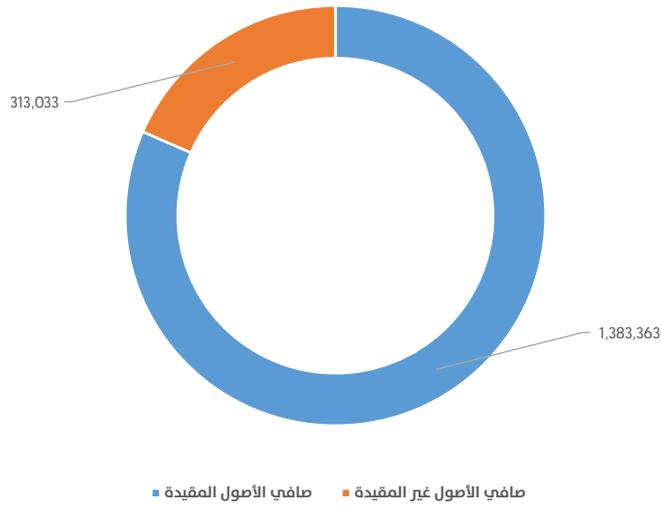




تحليل صافي الأصول :

البيان	افتتاحي	المضاف خلال الفترة	المحمر خلال الفترة	رصيد الفترة
صافي الأصول المقيدة	884,134	864,376	365,147	1,383,363
صافي الأصول غير المقيدة	324,026	211,972	222,964	313,033
صافي الأصول أوقاف	-	-	-	-
صافي الأصول المقيدة وغير مقيدة	1,208,160	1,076,348	588,112	1,696,396

تحليل صافي الأصول



بيان صافي الأصول المقيدة	افتتاحي	المضاف خلال الفترة	المحمر خلال الفترة	رصيد الفترة
دعم وزارة الموارد البشرية (المنحة التأسيسية)	1,148	-	1,148	-
منح حكومية دعم برنامج فرص الرعاية الصحية	-	9,292	9,292	-
دعم الشركة السعودية للتعمير لبرامج وأنشطة الجمعية	-	50,000	50,000	-
دعم برامج وأنشطة الجمعية من فاعلي خير	-	396,180	341,846	54,334
دعم اتفاقية منصة شفاء لبرامج وأنشطة الجمعية	-	989,940	833,840	156,101
تأمين المستلزمات الطبية والبدايل السليكونية مؤسسة عبدالله الراجحي الخيرية	-	815,500	141,800	673,700
دعم برامج وأنشطة الجمعية من شركة أسمنت اليمامة	-	50,000	-	50,000
صافي الأصول المقيدة	1,148	2,310,912	1,377,926	934,134



ميزان المراجعة للفترة من ١ يناير ٢٠٢٣ حتى ٣١ مارس ٢٠٢٣

رقم الحساب	اسم الحساب	رصيد إفتتاحي	مدين الفترة	دائن الفترة	رصيد الفترة	إجمالي مدين	إجمالي دائن	إجمالي الرصيد	الحساب الرئيسي
1110100201	مصرف الراجحي	823,318.59	981,478.35	582,332.23	399,146.12	1,804,796.94	582,332.23	1,222,464.71	مصرف الراجحي
1110100301	مصرف الإنماء	345,593.07	103,267.44	-	103,267.44	448,860.51	-	448,860.51	مصرف الإنماء
1140100101	عقدة أمين الخزينة	-	9,501.36	8,565.36	936.00	9,501.36	8,565.36	936.00	ذمم العاملين والعهد
1140100405	سلف الموظفين - حسن صياحة	10,000.00	-	3,000.00	3,000.00-	10,000.00	3,000.00	7,000.00	ذمم العاملين والعهد
1140100406	سلف الموظفين - فهد ناصر الدوسري	650.00	-	650.00	650.00-	650.00	650.00	-	ذمم العاملين والعهد
1150100203	التأمين الطبي - المقدمة	23,774.72	7,456.60	10,111.34	2,654.74-	31,231.32	10,111.34	21,119.98	مصرفات مدفوعة مقدماً
1210500101	أثاث مكتبي	5,255.18	-	-	-	5,255.18	-	5,255.18	أثاث مكتبي
1210800101	أدوات وأجهزة العرض	3,089.50	-	-	-	3,089.50	-	3,089.50	أدوات وأجهزة العرض
1210900101	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	4,097.00	-	-	-	4,097.00	-	4,097.00	أجهزة الاتصال والأمن والحماية
1211000101	اجهزة الحاسب الالبي وملحقاتها	36,082.95	-	-	-	36,082.95	-	36,082.95	اجهزة الحاسب الالبي وملحقاتها
1211100101	اجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	1,078.00	-	-	-	1,078.00	-	1,078.00	اجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
1220100901	رخص البرامج والأنظمة	12,399.00	-	-	-	12,399.00	-	12,399.00	رخص البرامج والأنظمة
2240100101	مخصص مكافأة نهاية الخدمة	43,849.14-	-	6,417.92	6,417.92-	-	50,267.06	50,267.06-	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
2250100501	مجمع إهلاك الأثاث المكتبي	1,612.59-	-	262.76	262.76-	-	1,875.35	1,875.35-	أثاث مكتبي
2250100801	مجمع إهلاك أدوات وأجهزة العرض	633.99-	-	115.86	115.86-	-	749.85	749.85-	أدوات وأجهزة العرض
2250100901	مجمع إهلاك أجهزة الاتصال والأمن والحماية	617.81-	-	153.64	153.64-	-	771.45	771.45-	أجهزة الاتصال والأمن والحماية
2250101001	مجمع إهلاك أجهزة الحاسب الالبي وملحقاتها	7,339.58-	-	1,353.11	1,353.11-	-	8,692.69	8,692.69-	اجهزة الحاسب الالبي وملحقاتها
2250101101	مجمع إهلاك أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	262.03-	-	40.43	40.43-	-	302.46	302.46-	اجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
2250200901	مجمع استنفاد - رخص البرامج والأنظمة	2,863.79-	-	464.96	464.96-	-	3,328.75	3,328.75-	رخص البرامج والأنظمة
2310100101	صافي الأصول غير المقيدة	324,025.08-	-	-	-	-	324,025.08	324,025.08-	صافي الأصول غير المقيدة
2310200101	صافي الأصول المقيدة	884,134.00-	-	-	-	-	884,134.00	884,134.00-	صافي الأصول المقيدة
3110200201	تبرعات وهبات نقدية - مساعدات	-	-	30,000.00	30,000.00-	-	30,000.00	30,000.00-	تبرعات ومساعدات نقدية مقيدة
3110200301	تبرعات نقدية مقيدة - منحة إحسان	-	-	131,150.00	131,150.00-	-	131,150.00	131,150.00-	تبرعات ومساعدات نقدية مقيدة



ميزان المراجعة للفترة من ١ يناير ٢٠٢٣ حتى ٣١ مارس ٢٠٢٣

رقم الحساب	اسم الحساب	رصيد إفتتاحي	مدين الفترة	دائن الفترة	رصيد الفترة	إجمالي مدين	إجمالي دائن	إجمالي الرصيد	الحساب الرئيسي
3110200302	تبرعات نقدية مقيدة - منحة شفاء	-	-	702,529.98	-702,529.98	-	702,529.98	-702,529.98	تبرعات ومساعدات نقدية مقيدة
3110500203	المنح الحكومية - دعم البرامج والأنشطة	-	-	696.00	-696.00	-	696.00	-696.00	المنح الحكومية المقيدة
3120100101	التبرع العام	-	8,550.00	220,269.81	-211,719.81	8,550.00	220,269.81	-211,719.81	التبرعات النقدية العامة
3120400101	تبرعات تخفيض التزام	-	-	152.01	-152.01	-	152.01	-152.01	تبرعات تخفيض التزام
3120500101	إشتراكات أعضاء عاملين	-	-	100.00	-100.00	-	100.00	-100.00	إشتراكات العضوية
4110100101	الرواتب والأجور الأساسية	-	121,130.00	-	121,130.00	121,130.00	-	121,130.00	الرواتب والبدلات وما في حكمها
4110100201	بدل السكن	-	26,028.00	-	26,028.00	26,028.00	-	26,028.00	الرواتب والبدلات وما في حكمها
4110100301	بدل المواصل	-	18,361.20	-	18,361.20	18,361.20	-	18,361.20	الرواتب والبدلات وما في حكمها
4110100601	بدلات أخرى	-	14,412.00	-	14,412.00	14,412.00	-	14,412.00	الرواتب والبدلات وما في حكمها
4110100801	تأمينات اجتماعية	-	26,352.51	11,188.50	-15,164.01	26,352.51	11,188.50	-15,164.01	مصاريف التأمينات الاجتماعية
4110200301	التأمين الطبي	-	10,111.34	-	10,111.34	10,111.34	-	10,111.34	مصاريف التأمين
4110200702	مكافآت ودوافع المتعاونين	-	7,510.49	-	7,510.49	7,510.49	-	7,510.49	الرواتب والبدلات وما في حكمها-تشغيلي
4110202001	تعويضات نهاية الخدمة	-	6,417.92	-	6,417.92	6,417.92	-	6,417.92	مصاريف مكافأة نهاية الخدمة
4120100101	مستلزمات مكتبية	-	1,101.92	-	1,101.92	1,101.92	-	1,101.92	أدوات مكتبية ومطبوعات وإعلانات
4120100301	الوقود والمحروقات	-	131.00	-	131.00	131.00	-	131.00	المنافع والخدمات والتأمين
4120200601	صيانة وإصلاح - الات ومعدات مكتبية	-	250.00	-	250.00	250.00	-	250.00	صيانة وإصلاح
4120300101	الكهرباء	-	533.14	-	533.14	533.14	-	533.14	المياه والكهرباء والمرافق
4120300301	الهاتف والفاكس والإنترنت	-	2,136.42	-	2,136.42	2,136.42	-	2,136.42	البريد والهاتف والإنترنت
4120300801	مصاريف الصيانة والنظافة	-	3,801.95	-	3,801.95	3,801.95	-	3,801.95	المنافع والخدمات والتأمين
4120400201	مصاريف اشتراكات وتصديقات	-	2,645.00	-	2,645.00	2,645.00	-	2,645.00	مصاريف اشتراكات وتصديقات
4120400501	مصاريف الدعاية والاعلان	-	2,328.00	-	2,328.00	2,328.00	-	2,328.00	المنافع والخدمات والتأمين
4120400801	مصاريف بنكية وعمولات	-	2,282.75	-	2,282.75	2,282.75	-	2,282.75	مصاريف بنكية وعمولات
4130500101	مصاريف الاهلاك - الأثاث المكتبي	-	262.76	-	262.76	262.76	-	262.76	مصاريف الإستهلاك والإستنفاد



ميزان المراجعة للفترة من ١ يناير ٢٠٢٣ حتى ٣١ مارس ٢٠٢٣

رقم الحساب	اسم الحساب	رصيد إفتتاحي	مدين الفترة	دائن الفترة	رصيد الفترة	إجمالي مدين	إجمالي دائن	إجمالي الرصيد	الحساب الرئيسي
4130800101	مصاريف الاهلاك - أدوات وأجهزة العرض	-	115.86	-	115.86	115.86	-	115.86	مصاريف الإستهلاك والإستنفاد
4130900101	مصاريف الاهلاك - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	-	153.64	-	153.64	153.64	-	153.64	مصاريف الإستهلاك والإستنفاد
4131000101	مصاريف الاهلاك - اجهزة الحاسب الالى وملحقاتها	-	1,353.11	-	1,353.11	1,353.11	-	1,353.11	مصاريف الإستهلاك والإستنفاد
4131100101	مصاريف الاهلاك - اجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	-	40.43	-	40.43	40.43	-	40.43	مصاريف الإستهلاك والإستنفاد
4131301001	مصاريف الاستنفاد - رخص البرامج والأنظمة	-	464.96	-	464.96	464.96	-	464.96	مصاريف الإستهلاك والإستنفاد
4210200306	مصاريف علاج وتأهيل - أوقاف الراجحي	-	315,038.50	-	315,038.50	315,038.50	-	315,038.50	مصاريف برامج وأنشطة موسمية
4230100207	مكافآت ودوافع أخرى - تشغيلي	-	2,000.00	-	2,000.00	2,000.00	-	2,000.00	الرواتب والبدايات وما في حكمها-تشغيلي
4230100221	مكافآت ودوافع المتعاونين - تشغيلي	-	31,000.00	-	31,000.00	31,000.00	-	31,000.00	الرواتب والبدايات وما في حكمها-تشغيلي
4230100301	مستلزمات مكتبية - تشغيلي	-	152.01	-	152.01	152.01	-	152.01	المنافع والخدمات والتأمين
4230100304	مطبوعات - تشغيلي	-	3,185.25	-	3,185.25	3,185.25	-	3,185.25	المنافع والخدمات والتأمين
	الإجمالي	0.00-	1,709,553.91	-	1,709,553.91	0.00	2,974,891.92	2,974,891.92	0.00-



موازنة الإيرادات والمصروفات التقديرية لعام ٢٠٢٣

موازنة الإيرادات التقديرية موزعة على الفترات المالية					م	الإيرادات التقديرية
الإجمالي	الربع الرابع	الربع الثالث	الربع الثاني	الربع الأول		
2,750,000	687,500	687,500	687,500	687,500	1	التبرعات والإيرادات المقيدة
1,250,000	312,500	312,500	312,500	312,500	2	التبرعات والإيرادات غير المقيدة
4,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000		إجمالي الإيرادات

موازنة المصروفات التقديرية موزعة على الفترات المالية					م	المصروفات التقديرية
الإجمالي	الربع الرابع	الربع الثالث	الربع الثاني	الربع الأول		
2,280,000	570,000	570,000	570,000	570,000	1	مصاريف البرامج والأنشطة
800,000	200,000	200,000	200,000	200,000	2	مصاريف إدارية محملة على النشاط
920,000	230,000	230,000	230,000	230,000	3	مصروفات عمومية وإدارية
4,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000		إجمالي المصروفات

موازنة الإيرادات والمصروفات التقديرية

