

## جمعية المكفوفين الأهلية بمنطقة الرياض

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (400)

## التقرير المالي الداخلي

عن الفترة من 2021/01/01 إلى 2021/03/31



## المحتويات

١	تمهيد .....
٢	ملخص النتائج المالية .....
٣	الإيرادات .....
٤	المصروفات .....
٥	المصروفات العمومية والإدارية .....
٦	الأصول الثابتة والمتداولة .....
٧	الخصوم وصافي الأصول .....
٨	موازنة الإيرادات التقديرية .....
٩	موازنة المصروفات التقديرية .....

## التقرير المالي الداخلي لجمعية المكفوفين الأهلية بمنطقة الرياض

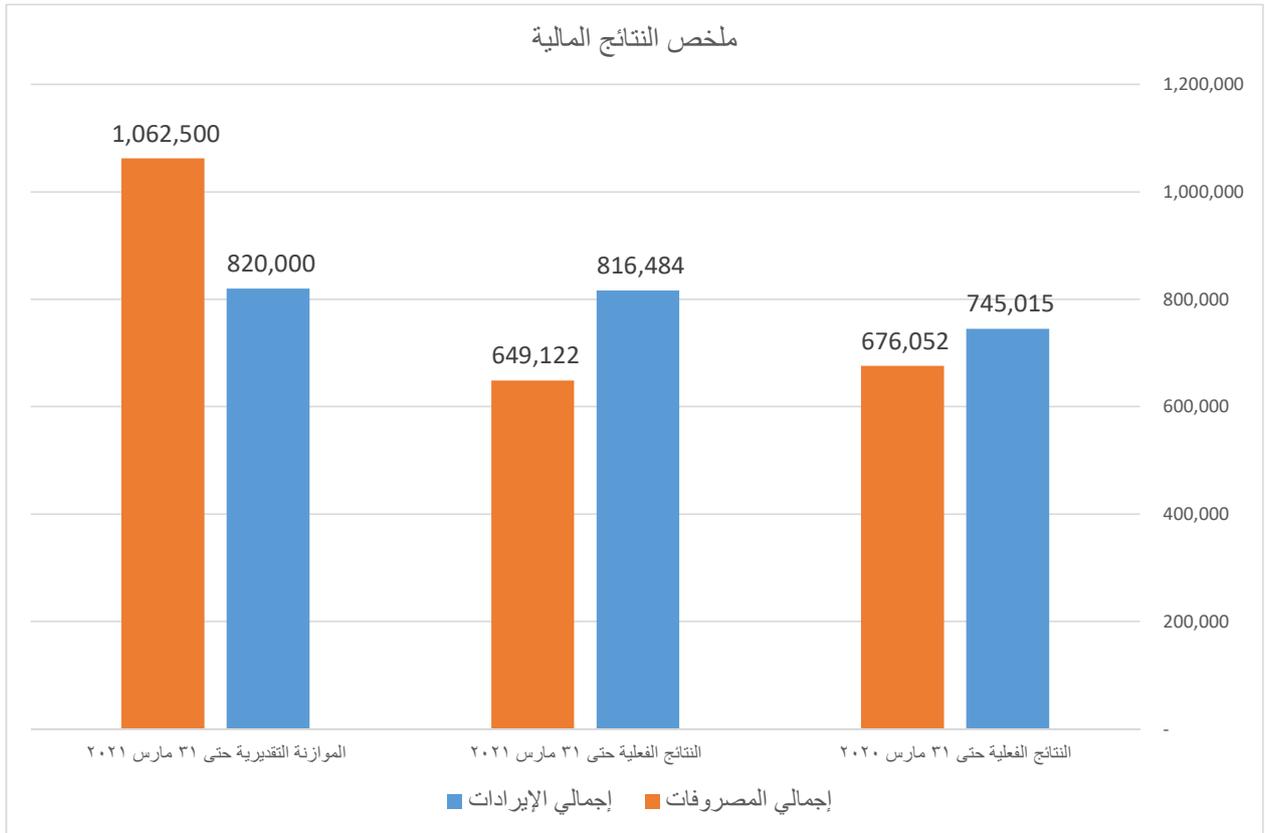
عن الفترة من ٢٠٢١/٠١/٠١ إلى ٢٠٢١/٠٣/٣١

### تمهيد :

يعكس هذا التقرير تحليلات وإيضاحات مالية للإيرادات والمصروفات الفعلية والمتوقعة وكذلك الأصول والخصوم ورأس المال لجمعية المكفوفين الأهلية بمنطقة الرياض وذلك عن الفترة من ١ يناير ٢٠٢١ وحتى ٣١ مارس ٢٠٢١ ولمزيد من الإيضاحات يرجى مراجعة القوائم المالية وتقرير مراقب الحسابات وفيما يلي تفصيل لهذا التقرير ..

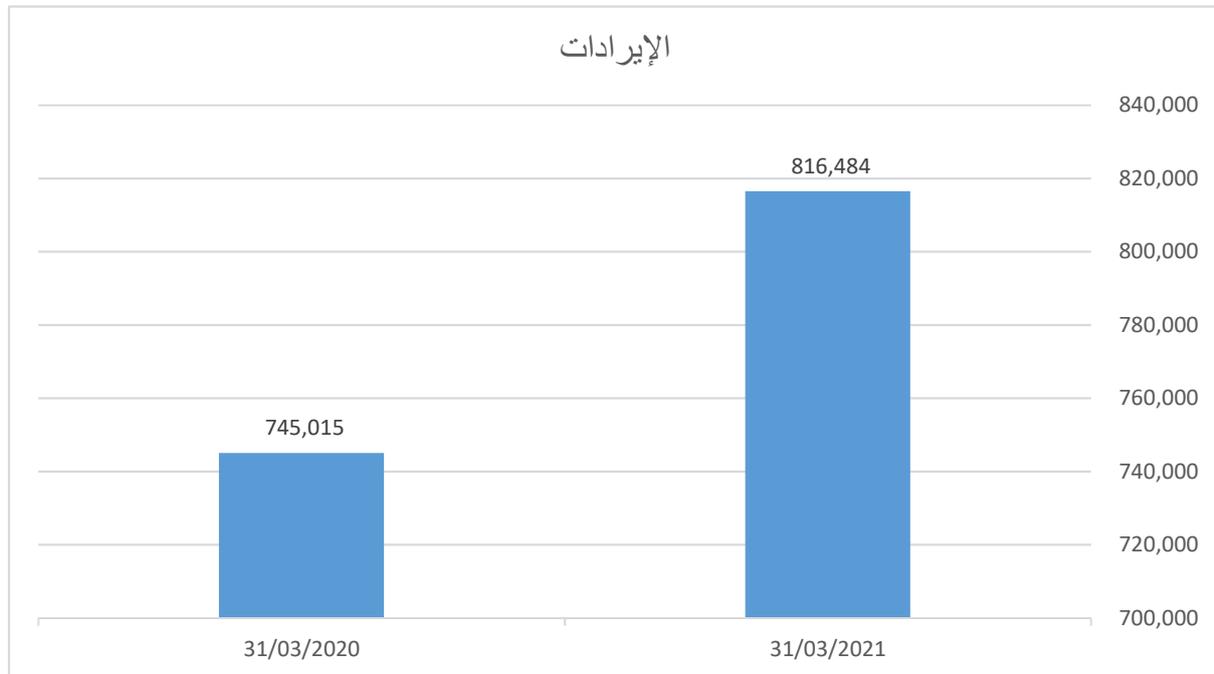
ملخص النتائج المالية  
للفترة من ١ يناير ٢٠٢١ وحتى ٣١ مارس ٢٠٢١

البيان	إجمالي الإيرادات	إجمالي المصروفات	فائض أو (عجز) الإيرادات عن المصروفات للفترة
النتائج الفعلية حتى ٣١ مارس ٢٠٢٠	745,015	676,052	68,963
النتائج الفعلية حتى ٣١ مارس ٢٠٢١	816,484	649,122	167,362
الموازنة التقديرية حتى ٣١ مارس ٢٠٢١	820,000	1,062,500	242,500-
قيمة إنحراف الموازنة التقديرية	3,516-	413,378-	409,862
النسبة المحققة من الموازنة التقديرية	100%	61%	-69%



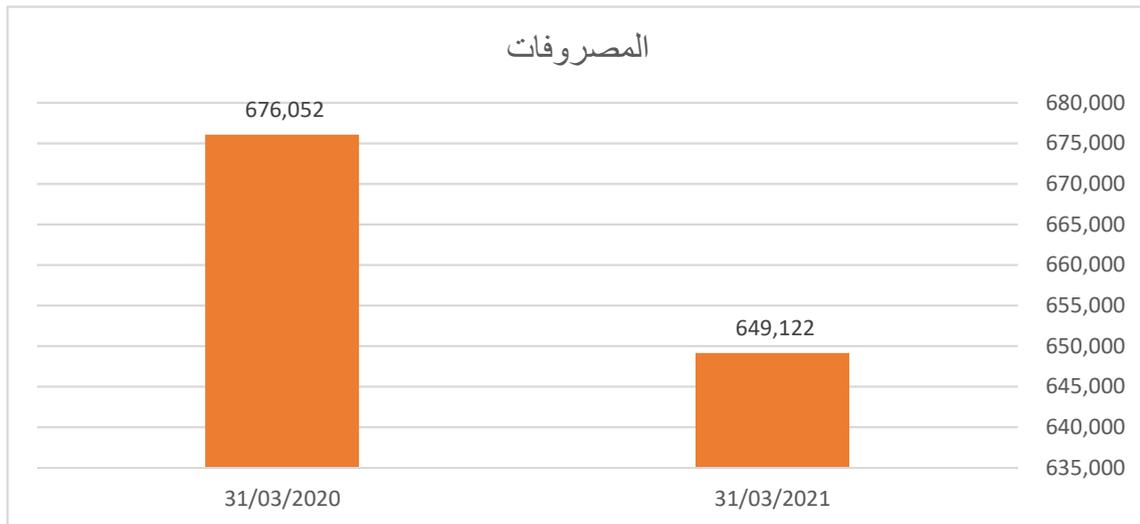
## الإيرادات :

31/03/2020	31/03/2021	اسم الحساب
<b>38,853</b>	<b>450,148</b>	<b>▼ التبرعات والإيرادات المقيدة</b>
10	148	تبرعات الزكاة النقدية
38,843	450,000	تبرعات ومساعدات نقدية مقيدة
-	-	تبرعات ومساعدات عينية
-	-	إعانات ومنح حكومية مقيدة
<b>606,162</b>	<b>266,335</b>	<b>▼ التبرعات والإيرادات غير المقيدة</b>
578,907	257,435	التبرعات العامة
100	3,500	إشتراقات العضوية
27,155	5,400	إيرادات أخرى
-	-	إعانات ومنح حكومية غير مقيدة
<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>▼ إيرادات وتبرعات أوقاف</b>
100,000	100,000	إيرادات إيجار مبنى الوقف
<b>745,015</b>	<b>816,484</b>	<b>إجمالي الإيرادات الفعلية</b>



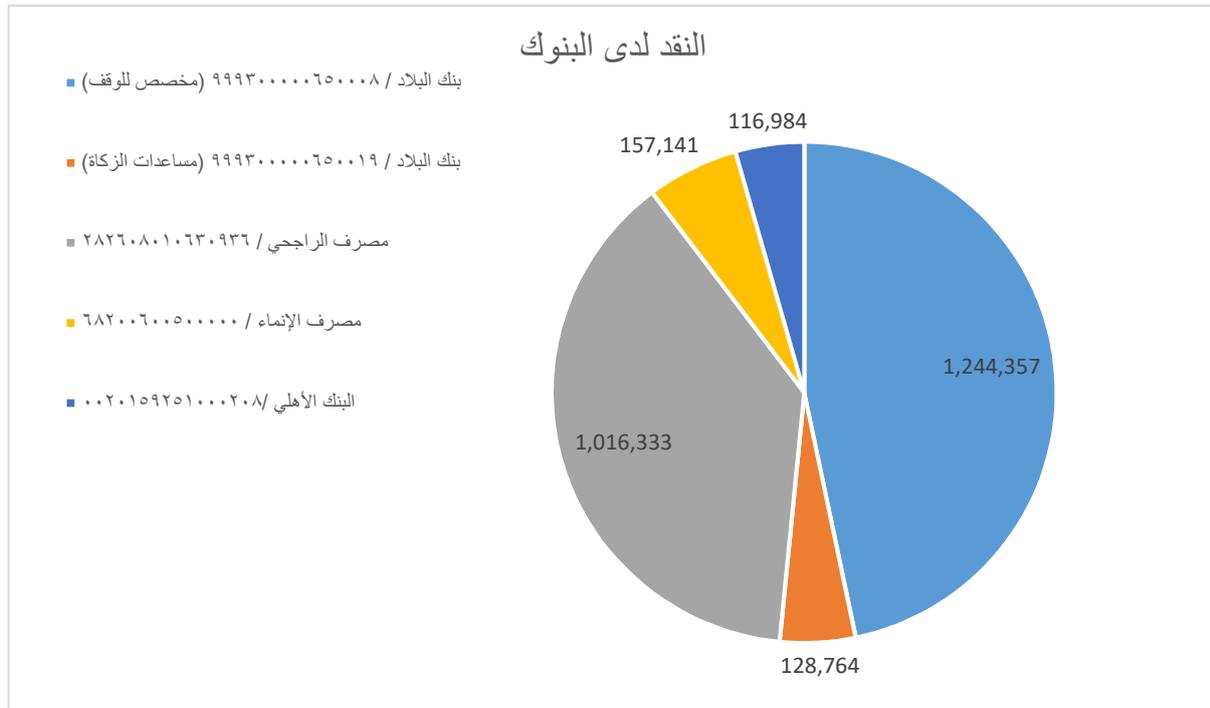
## المصروفات :

31/03/2020	31/03/2021	اسم الحساب
<b>68,030</b>	<b>172,300</b>	<b>▼ مصاريف البرامج والأنشطة</b>
68,030	11,800	مصاريف برامج وأنشطة موسمية
-	-	مصاريف برامج وأنشطة عينية
-	160,500	المساعدات النقدية
<b>-</b>	<b>224,386</b>	<b>▼ مصاريف التشغيل المحملة على النشاط</b>
-	206,777	الرواتب والبدلات وما في حكمها
-	17,609	المنافع والخدمات والتأمين
<b>608,022</b>	<b>252,436</b>	<b>▼ مصاريف عمومية وإدارية</b>
383,487	104,480	الرواتب والبدلات وما في حكمها
110	4,640	المحروقات وصيانة السيارات
126	8,820	أدوات مكتبية ومطبوعات
20,277	-	صيانة وإصلاح
2,665	-	المياه والكهرباء
30,082	-	البريد والهاتف والإنترنت
42,185	31,409	مصاريف التأمين
1,950	-	نقل وأجور عمال
2,912	-	ضيافة ونظافة
-	-	الإيجارات والإشتراكات
28,161	20,607	مصاريف التأمينات الاجتماعية
10,074	429	مصاريف حكومية وبنكية
19,230	14,251	مصاريف مكافأة نهاية الخدمة
66,763	67,800	مصاريف الإستهلاك والإستنفاد
-	-	مصاريف أخرى
<b>676,052</b>	<b>649,122</b>	<b>إجمالي المصروفات الفعلية</b>



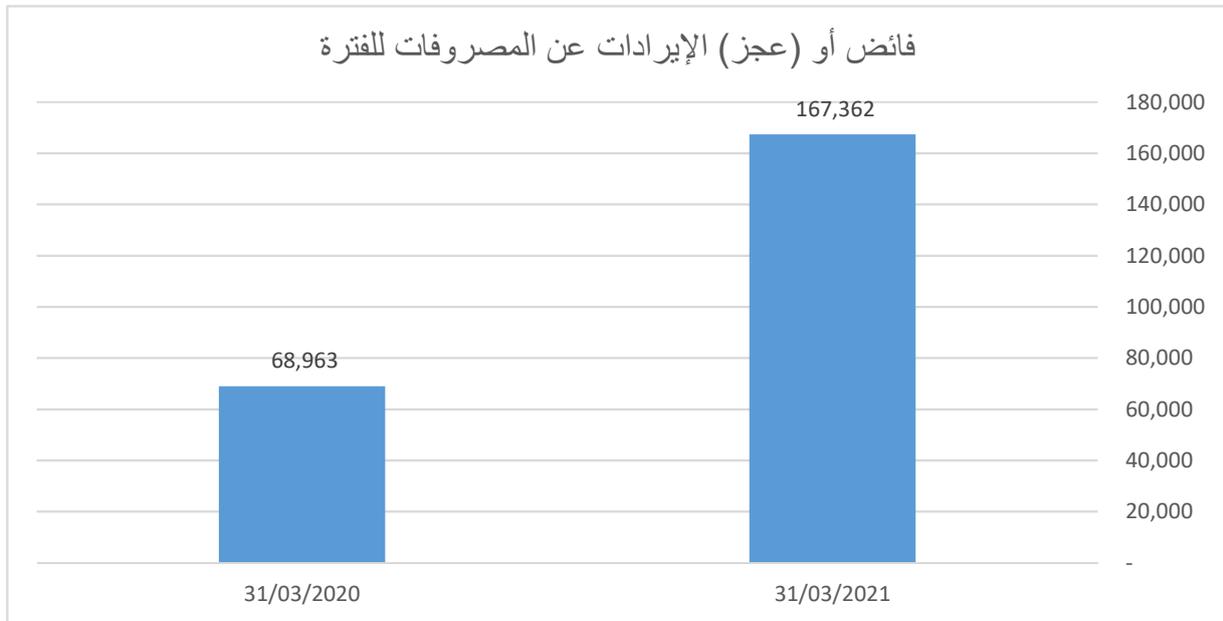
## الأصول الثابتة والمتداولة :

31/03/2020	31/03/2021	اسم الحساب
<b>5,937,497</b>	<b>5,725,933</b>	<b>▼ صافي الأصول الثابتة</b>
2,859,750	2,859,750	الأراضي
2,738,757	2,594,611	مبنى وقف الجمعية الخيري
143,809	151,690	الأجهزة والعدد والأدوات
142,162	73,282	السيارات
14,586	19,585	المفروشات والاثاث
38,433	27,015	أنظمة وبرامج حاسب
<b>1,579,087</b>	<b>2,663,579</b>	<b>▼ النقد بالصندوق ولدى البنوك</b>
767,209	1,244,357	بنك البلاد / ٩٩٩٣٠٠٠٠٠٦٥٠٠٠٨ (مخصص للوقف)
20,570	128,764	بنك البلاد / ٩٩٩٣٠٠٠٠٠٦٥٠٠١٩ (مساعدات الزكاة)
366,584	1,016,333	مصرف الراجحي / ٢٨٢٦٠٨٠١٠٦٣٠٩٣٦
334,687	157,141	مصرف الإنماء / ٦٨٢٠٠٦٠٠٥٠٠٠٠٠
90,037	116,984	البنك الأهلي / ٠٠٢٠١٥٩٢٥١٠٠٠٢٠٨
<b>33,335</b>	<b>128,900</b>	<b>ذمم العاملين والعهد</b>
-	<b>31,513</b>	<b>الذمم المدينة</b>
<b>172,435</b>	<b>151,339</b>	<b>المستودعات</b>
<b>82,141</b>	<b>82,160</b>	<b>مصرفات مدفوعة مقدماً</b>
<b>7,804,496</b>	<b>8,783,424</b>	<b>إجمالي الأصول</b>



## الخصوم وصافي الأصول :

اسم الحساب	31/03/2021	31/03/2020
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	332,196	264,031
داننون ومبالغ مستحقة الدفع	18,712	-
إيرادات محصلة مقدماً	100,000	100,000
▼ صافي الأصول المقيدة والغير مقيدة	8,332,516	7,440,465
صافي الأصول غير المقيدة	4,854,912	4,923,374
صافي الأصول المقيدة	2,232,999	1,272,485
صافي الأصول أوقاف	1,244,605	1,244,606
<b>إجمالي الخصوم وصافي الأصول</b>	<b>8,783,424</b>	<b>7,804,496</b>
إجمالي الإيرادات الفعلية	816,484	745,015
إجمالي المصروفات الفعلية	649,122	676,052
فائض أو (عجز) الإيرادات عن المصروفات للفترة	167,362	68,963



ميزان المراجعة للفترة من ١ يناير ٢٠٢١ وحتى ٣١ مارس ٢٠٢١

رقم الحساب	اسم الحساب	رصيد إفتتاحي	مدين الفترة	دائن الفترة	رصيد الفترة	إجمالي مدين	إجمالي دائن	إجمالي الرصيد
1110100101	حساب بنك البلاد - أوقاف ٠٨	1,284,174.68	44,595.91	84,413.80	39,817.89-	1,328,770.59	84,413.80	1,244,356.79
1110100102	حساب بنك البلاد - زكاة ١٩	128,616.01	148.34	-	148.34	128,764.35	-	128,764.35
1110100201	مصرف الراجحي	189,447.60	842,970.00	16,085.00	826,885.00	1,032,417.60	16,085.00	1,016,332.60
1110100301	مصرف الإنماء	763,299.38	14,807.58	620,965.95	606,158.37-	778,106.96	620,965.95	157,141.01
1110100401	البنك الأهلي التجاري	103,022.34	13,962.00	-	13,962.00	116,984.34	-	116,984.34
1140100101	عهدة أمين الخزينة	-	82,000.00	-	82,000.00	82,000.00	-	82,000.00
1140100403	سعد الدوسري	900.00	-	-	-	900.00	-	900.00
1140100407	الطبيب البشير محمد عبدالمولى	4,000.00	-	-	-	4,000.00	-	4,000.00
1140100408	صالح مبارك باكرمان	4,000.00	-	500.00	500.00-	4,000.00	500.00	3,500.00
1140100409	عبدالهادي محمد عبدالله محمد	3,000.00	-	500.00	500.00-	3,000.00	500.00	2,500.00
1140100410	موسى محمد خليل	4,000.00	-	1,000.00	1,000.00-	4,000.00	1,000.00	3,000.00
1140100411	ابراهيم الخنيفر	-	18,000.00	-	18,000.00	18,000.00	-	18,000.00
1140100412	عبدالكريم حمود المروّح	-	5,000.00	-	5,000.00	5,000.00	-	5,000.00
1140100413	الجوهرة محمد العمران	-	10,000.00	-	10,000.00	10,000.00	-	10,000.00
1140300101	مؤسسة هيفاء عوض مقرم للتجارة	9,067.00	-	-	-	9,067.00	-	9,067.00
1140300104	وكالة انجاز للدعاية والاعلان	2,000.00-	-	-	-	-	2,000.00	2,000.00-
1140500101	ضريبة القيمة المضافة مشتريات	7,131.56	7,414.69	-	7,414.69	14,546.25	-	14,546.25
1150100108	تأمينات اجتماعية - المقدمة	10,658.02	70,000.00	29,906.00	40,094.00	80,658.02	29,906.00	50,752.02
1150100203	التأمين الطبي - المقدمة	62,817.00	-	31,409.00	31,409.00-	62,817.00	31,409.00	31,408.00
1170200101	مخزون جمعية المكفوفين الخيرية	151,339.40	-	-	-	151,339.40	-	151,339.40

ميزان المراجعة للفترة من ١ يناير ٢٠٢١ وحتى ٣١ مارس ٢٠٢١

رقم الحساب	اسم الحساب	رصيد إفتتاحي	مدين الفترة	دائن الفترة	رصيد الفترة	إجمالي مدين	إجمالي دائن	إجمالي الرصيد
1210400101	سيارات	670,150.00	-	-	-	670,150.00	-	670,150.00
1210500101	أثاث مكثبي	183,026.00	-	-	-	183,026.00	-	183,026.00
1210700101	عدد وأدوات	51,005.00	-	-	-	51,005.00	-	51,005.00
1210800101	أدوات وأجهزة العرض	2,105,335.70	-	-	-	2,105,335.70	-	2,105,335.70
1211000101	اجهزة الحاسب الالي وملحقاتها	4,677.00	-	-	-	4,677.00	-	4,677.00
1220100901	رخص البرامج والأنظمة	679,138.92	-	-	-	679,138.92	-	679,138.92
1340100501	أرض وقف الجمعية الخيري	2,859,750.00	-	-	-	2,859,750.00	-	2,859,750.00
1340200101	مبنى وقف الجمعية الخيري	2,882,901.73	-	-	-	2,882,901.73	-	2,882,901.73
2130200201	شركة التعاونية للتأمين	-	7,900.00	-	7,900.00	7,900.00	-	7,900.00
2130200202	شركة واحة الوسائط للاستشارات الإعلامية	34,106.00-	17,394.00	-	17,394.00	17,394.00	34,106.00	16,712.00-
2150300201	إيرادات ايجار مبنى الوقف - مقدماً	-	100,000.00	200,000.00	100,000.00	100,000.00	200,000.00	100,000.00-
2240100101	مخصص مكافأة نهاية الخدمة	317,945.18-	-	14,251.11	14,251.11	14,251.11-	332,196.29	332,196.29-
2250100206	مجمع إهلاك - مبنى الوقف	252,253.89-	-	36,036.27	36,036.27	36,036.27-	288,290.16	288,290.16-
2250100301	مجمع إهلاك - الات ومعدات	10,504.97-	-	-	-	-	10,504.97	10,504.97-
2250100401	مجمع اهلاك سيارات مشنرة	579,647.67-	-	17,220.00	17,220.00	17,220.00-	596,867.67	596,867.67-
2250100501	مجمع إهلاك الأثاث المكثبي	162,079.84-	-	1,360.40	1,360.40	1,360.40-	163,440.24	163,440.24-
2250100701	مجمع إهلاك العدد والأدوات	-	-	1,012.50	1,012.50	1,012.50-	1,012.50	1,012.50-
2250100801	مجمع إهلاك أدوات وأجهزة العرض	1,988,697.85-	-	9,112.89	9,112.89	9,112.89-	1,997,810.74	1,997,810.74-
2250200901	مجمع استنفاد - رخص البرامج والأنظمة	649,066.56-	-	3,057.60	3,057.60	3,057.60-	652,124.16	652,124.16-
2310100101	صافي الأصول غير المقيدة	4,854,911.00-	-	-	-	-	4,854,911.00	4,854,911.00-

ميزان المراجعة للفترة من ١ يناير ٢٠٢١ وحتى ٣١ مارس ٢٠٢١

رقم الحساب	اسم الحساب	رصيد إفتتاحي	مدين الفترة	دائن الفترة	رصيد الفترة	إجمالي مدين	إجمالي دائن	إجمالي الرصيد
2310200101	صافي الأصول المقيدة	2,065,638.78-	-	-	-	-	2,065,638.78	2,065,638.78-
2310300101	صافي أصول الأوقاف	1,244,605.60-	-	-	-	-	1,244,605.60	1,244,605.60-
3110100101	الزكاة	-	-	148.34	148.34-	-	148.34	148.34-
3110200201	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - مساعدات	-	-	450,000.00	450,000.00-	-	450,000.00	450,000.00-
3120100101	التبرع العام	-	-	257,435.49	257,435.49-	-	257,435.49	257,435.49-
3120500101	إشتراكات أعضاء عاملين	-	-	3,500.00	3,500.00-	-	3,500.00	3,500.00-
3120500202	إيرادات مطابع برايل	-	-	5,400.00	5,400.00-	-	5,400.00	5,400.00-
3130300101	إيرادات إيجار مبنى الوقف	-	-	100,000.00	100,000.00-	-	100,000.00	100,000.00-
4110100101	الرواتب والأجور الأساسية	-	76,080.00	-	76,080.00	76,080.00	-	76,080.00
4110100201	بدل السكن	-	19,220.00	-	19,220.00	19,220.00	-	19,220.00
4110100301	بدل المواصلات	-	7,780.00	-	7,780.00	7,780.00	-	7,780.00
4110100601	بدل طبيعة عمل	-	1,400.00	-	1,400.00	1,400.00	-	1,400.00
4110100801	تأمينات اجتماعية	-	20,607.00	-	20,607.00	20,607.00	-	20,607.00
4110200301	التأمين الطبي	-	31,409.00	-	31,409.00	31,409.00	-	31,409.00
4110202001	تعويضات نهاية الخدمة	-	14,251.11	-	14,251.11	14,251.11	-	14,251.11
4120100101	مستلزمات مكتبية	-	4,800.00	-	4,800.00	4,800.00	-	4,800.00
4120100401	مطبوعات	-	4,020.00	-	4,020.00	4,020.00	-	4,020.00
4120200404	اطارات	-	4,640.00	-	4,640.00	4,640.00	-	4,640.00
4120301002	مصاريف استشارات	-	3,000.00	-	3,000.00	3,000.00	-	3,000.00
4120400601	العينات والهدايا	-	8,800.00	-	8,800.00	8,800.00	-	8,800.00

ميزان المراجعة للفترة من ١ يناير ٢٠٢١ وحتى ٣١ مارس ٢٠٢١

رقم الحساب	اسم الحساب	رصيد إفتتاحي	مدين الفترة	دائن الفترة	رصيد الفترة	إجمالي مدين	إجمالي دائن	إجمالي الرصيد
4120400801	مصاريف بنكية وعمولات	-	428.95	-	428.95	428.95	-	428.95
4130200101	مصروف إهلاك - المباني	-	36,036.27	-	36,036.27	36,036.27	-	36,036.27
4130400101	مصروف إهلاك - سيارات	-	17,220.00	-	17,220.00	17,220.00	-	17,220.00
4130500101	مصاريف الإهلاك - الأثاث المكتبي	-	1,360.40	-	1,360.40	1,360.40	-	1,360.40
4130700101	مصاريف الإهلاك -- عدد وأدوات	-	1,012.50	-	1,012.50	1,012.50	-	1,012.50
4130800101	مصاريف الإهلاك - أدوات وأجهزة العرض	-	9,112.89	-	9,112.89	9,112.89	-	9,112.89
4131301001	مصاريف الاستنفاد - رخص البرامج والأنظمة	-	3,057.60	-	3,057.60	3,057.60	-	3,057.60
4210100101	مصاريف الزكاة الشرعية	-	65,500.00	-	65,500.00	65,500.00	-	65,500.00
4210200201	مساعدات نقدية	-	95,000.00	-	95,000.00	95,000.00	-	95,000.00
4230100101	الرواتب والأجور الأساسية - تشغيلي	-	102,174.00	-	102,174.00	102,174.00	-	102,174.00
4230100102	بدل السكن - تشغيلي	-	25,547.00	-	25,547.00	25,547.00	-	25,547.00
4230100103	بدل المواصلات - تشغيلي	-	13,610.00	-	13,610.00	13,610.00	-	13,610.00
4230100106	بدل طبيعة عمل - تشغيلي	-	3,600.00	-	3,600.00	3,600.00	-	3,600.00
4230100202	تذاكر السفر - تشغيلي	-	1,446.00	-	1,446.00	1,446.00	-	1,446.00
4230100205	مكافآت وحوافز موسمية - تشغيلي	-	2,100.00	-	2,100.00	2,100.00	-	2,100.00
4230100210	مصاريف حكومية - تجديد إقامات - تشغيلي	-	8,383.00	-	8,383.00	8,383.00	-	8,383.00
4230100213	مصاريف حكومية - رسوم - تشغيلي	-	800.00	-	800.00	800.00	-	800.00
4230100221	مكافآت وحوافز المتعاونين - تشغيلي	-	58,300.00	-	58,300.00	58,300.00	-	58,300.00
4230100303	الوقود والمحروقات - تشغيلي	-	6,086.96	-	6,086.96	6,086.96	-	6,086.96
4230100503	الهاتف والفاكس والإنترنت - تشغيلي	-	2,339.15	-	2,339.15	2,339.15	-	2,339.15

ميزان المراجعة للفترة من ١ يناير ٢٠٢١ وحتى ٣١ مارس ٢٠٢١

رقم الحساب	اسم الحساب	رصيد إفتتاحي	مدين الفترة	دائن الفترة	رصيد الفترة	إجمالي مدين	إجمالي دائن	إجمالي الرصيد
	الإجمالي	0.00-	1,883,314.35	1,883,314.35	0.00-	14,044,771.69	14,044,771.69	0.00-