

جمعية المكفوفين الأهلية بمنطقة الرياض

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (400)

التقرير المالي الداخلي

عن الفترة من 2020/01/01 إلى 2020/09/30



المحتويات

- ١ تمهيد
- ٢ ملخص النتائج المالية
- ٣ الإيرادات
- ٤ قائمة الداعمين
- ٥ المصروفات
- ٦ المصروفات العمومية والإدارية
- ٧ الأصول الثابتة والمتداولة
- ٨ الخصوم وصافي الأصول
- ٩ موازنة الإيرادات التقديرية
- ١٠ موازنة المصروفات التقديرية
- ١١ الملاحظات والتوصيات

التقرير المالي الداخلي لجمعية المكفوفين الأهلية بمنطقة الرياض

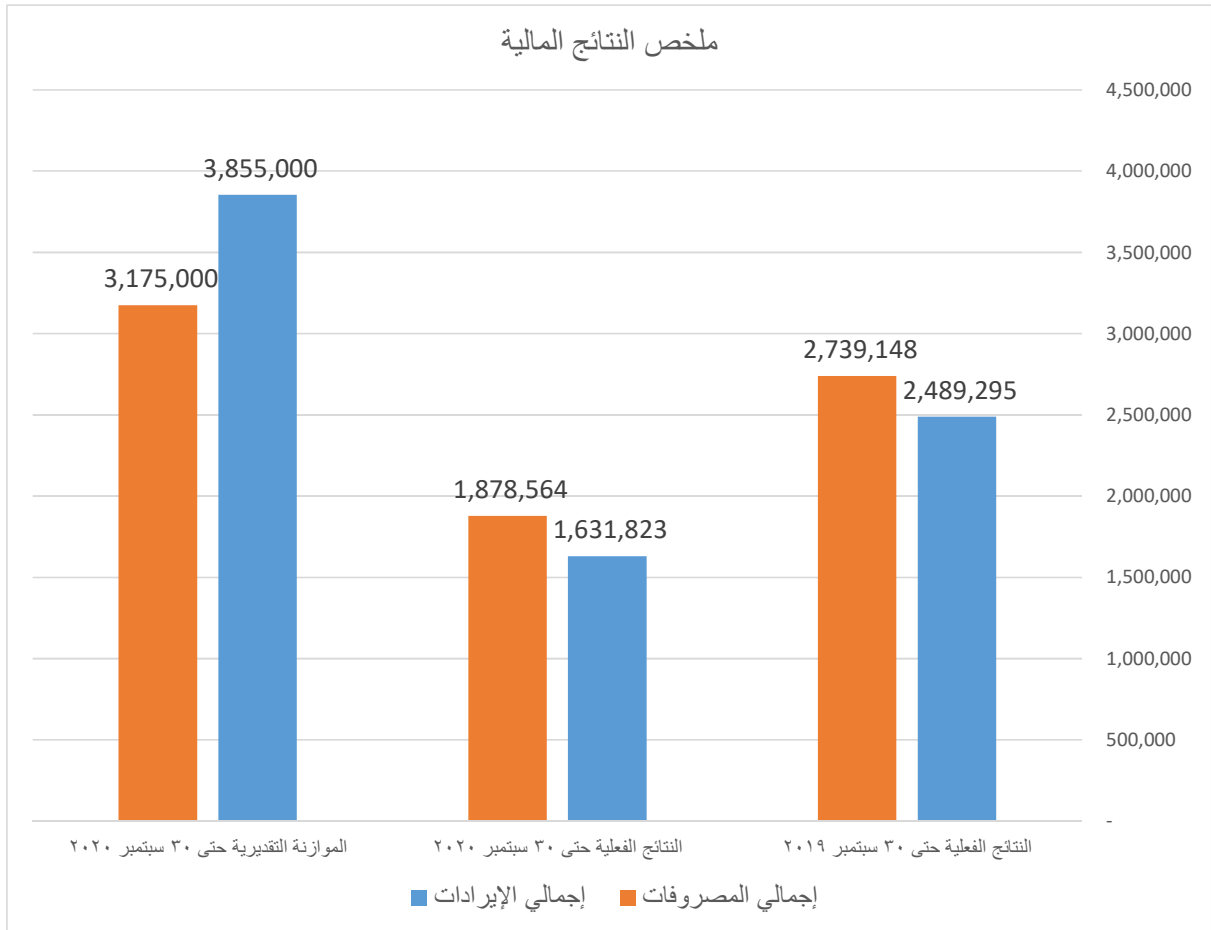
عن الفترة من ٢٠٢٠/٠١/٠١ إلى ٢٠٢٠/٠٩/٣٠

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 ٢٠٢٠ وحتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ ولمزيد من الإيضاحات يرجى مراجعة القوائم المالية وتقرير مراقب الحسابات وفيما يلي تفصيل لهذا التقرير ..

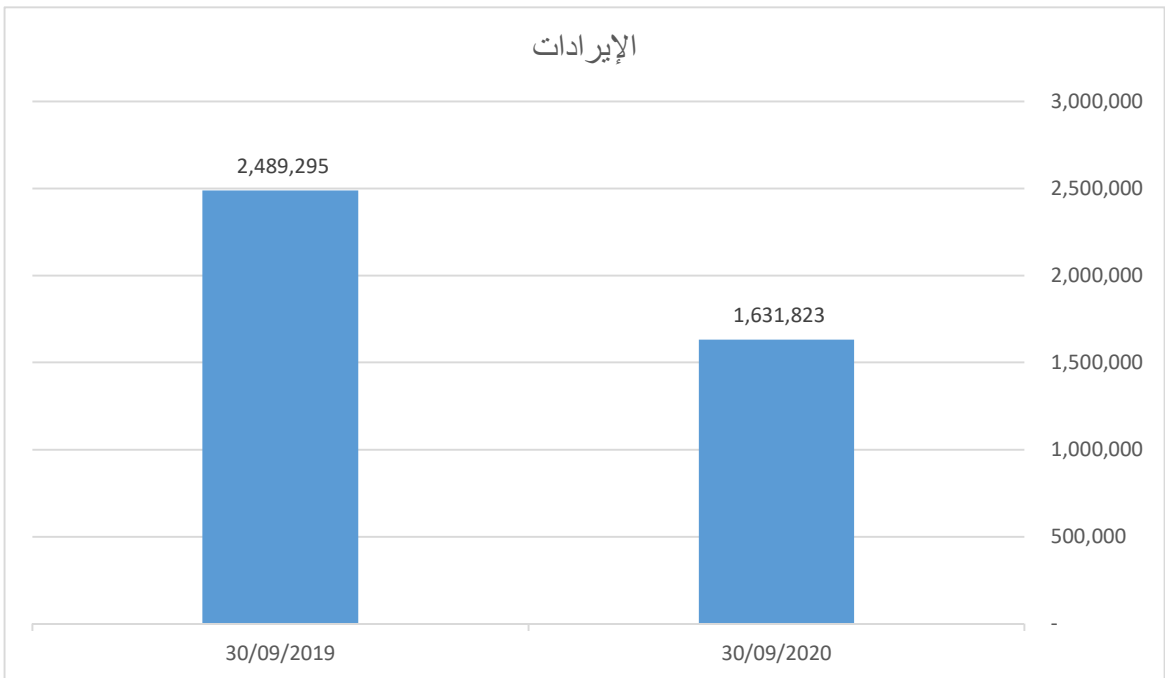
ملخص النتائج المالية
للفترة من ١ يناير ٢٠٢٠ وحتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

البيان	إجمالي الإيرادات	إجمالي المصروفات	فائض أو (عجز) الإيرادات عن المصروفات للفترة
النتائج الفعلية حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	2,489,295	2,739,148	249,853-
النتائج الفعلية حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	1,631,823	1,878,564	246,741-
الموازنة التقديرية حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	3,855,000	3,175,000	680,000
قيمة إنحراف الموازنة التقديرية	2,223,177-	1,296,436-	926,741-
النسبة المحققة من الموازنة التقديرية	42%	59%	-36%



الإيرادات :

30/09/2019	30/09/2020	اسم الحساب
1,799,009	512,419	▼ التبرعات والإيرادات المقيدة
235,332	265,096	تبرعات الزكاة النقدية
1,563,677	165,844	تبرعات ومساعدات نقدية مقيدة
-	81,480	تبرعات ومساعدات عينية
540,286	819,404	▼ التبرعات والإيرادات غير المقيدة
342,807	767,740	التبرعات العامة
113,200	5,000	إشتراكات العضوية
84,280	46,664	إيرادات أخرى
150,000	300,000	▼ إيرادات وتبرعات أوقاف
150,000	300,000	إيرادات إيجار مبنى الوقف
2,489,295	1,631,823	إجمالي الإيرادات الفعلية

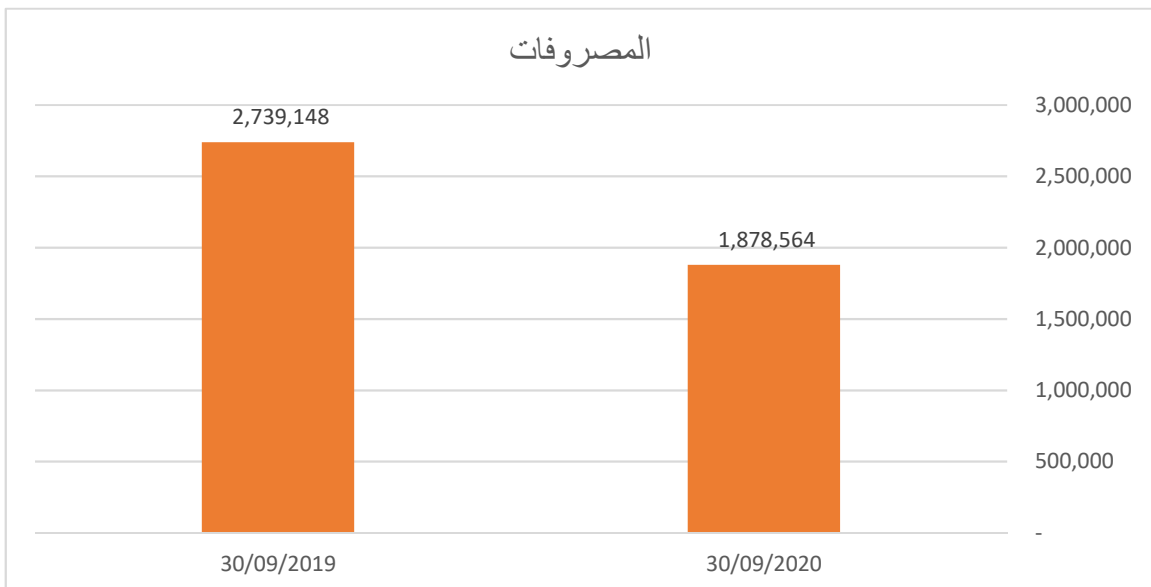


قائمة أهم الداعمين والإيرادات خلال الفترة من ١ يناير ٢٠٢٠ وحتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

المبلغ	البيان
500,000	تبرع عام من فاعل خير
200,000	تبرع زكاة نقدية من فاعل خير
300,000	إيجار مبنى وقف الجمعية
80,000	دعم برنامج إيجار واحتياجات المرضى - فوزية بنت ابراهيم الجفالي
41,480	تبرع عيني من فاعل خير بعدد ٤٠ سلة غذائية
40,000	تبرع عيني من شركة الرياض للصناعات الغذائية بعدد ٤٠٠ سلة غذائية
74,000	إيرادات برنامج حاويات الملابس - مؤسسة حجاج الزهراني
20,000	تبرع زكاة نقدية من سمو الاميرة / جواهر بنت فيصل آل سعود
20,000	تبرع زكاة نقدية من المكرم / عبدالعزيز الشويعر
15,844	المبلغ المتبقي (مسترد) من الحساب لبطولة كرة الهدف - فندق بوينت شيراتون
15,000	تبرع من فاعل خير لاقامة المخيم لعام ٢٠٢٠
8,000	تبرع لدعم لدعم بطولة كرة الهدف ٢٠١٩ - مؤسسة العنود الخيرية
5,958	تبرع نقدي - شركة الأول لتقنية المعلومات
3,750	تبرع نقدي - مؤسسة وصل الخير لتنظيم الفعاليات
307,791	إيرادات أخرى - تبرعات نقدية من فاعلي خير
1,631,823	إجمالي التبرعات والإيرادات

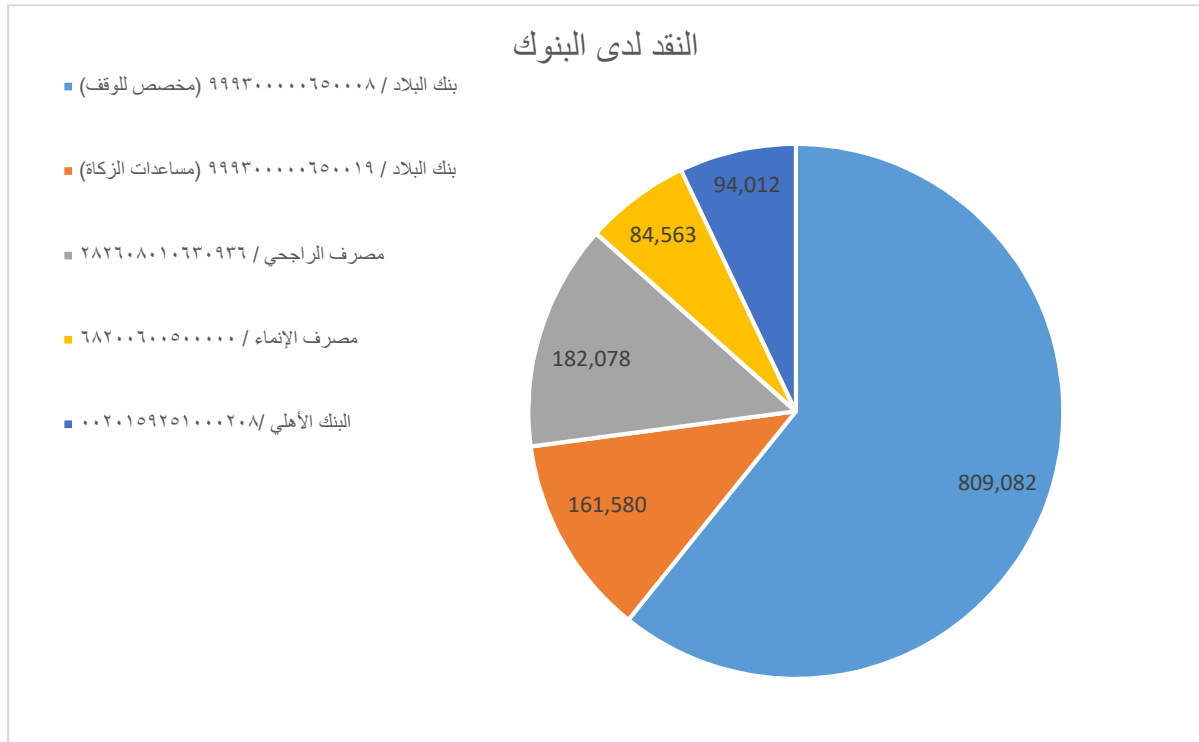
المصروفات :

30/09/2019	30/09/2020	اسم الحساب
818,515	280,267	▼ مصاريف البرامج والأنشطة
440,515	152,263	مصاريف برامج وأنشطة موسمية
-	79,504	مصاريف برامج وأنشطة عينية
378,000	48,500	المساعدات التقديرية
10,800	757,584	▼ مصاريف التشغيل المحملة على النشاط
10,800	721,870	الرواتب والبدايات وما في حكمها
-	35,714	المنافع والخدمات والتأمين
1,909,833	840,713	▼ مصاريف عمومية وإدارية
1,402,709	384,056	الرواتب والبدايات وما في حكمها
23,925	4,506	المحروقات وصيانة السيارات
1,260	10,637	أدوات مكتبية ومطبوعات
3,594	35,017	صيانة وإصلاح
35,797	2,640	المياه والكهرباء
13,690	27,916	البريد والهاتف والإنترنت
27,758	87,414	مصاريف التأمين
2,778	1,950	نقل وأجور عمال
5,600	6,884	ضيافة ونظافة
78,860	3,200	الإيجارات والإشتراكات
78,361	37,129	مصاريف التأمينات الاجتماعية
36,459	36,635	مصاريف مكافأة نهاية الخدمة
113,947	200,435	مصاريف الإستهلاك والإستنفاد
85,094	2,295	مصاريف أخرى
2,739,148	1,878,564	إجمالي المصروفات الفعلية



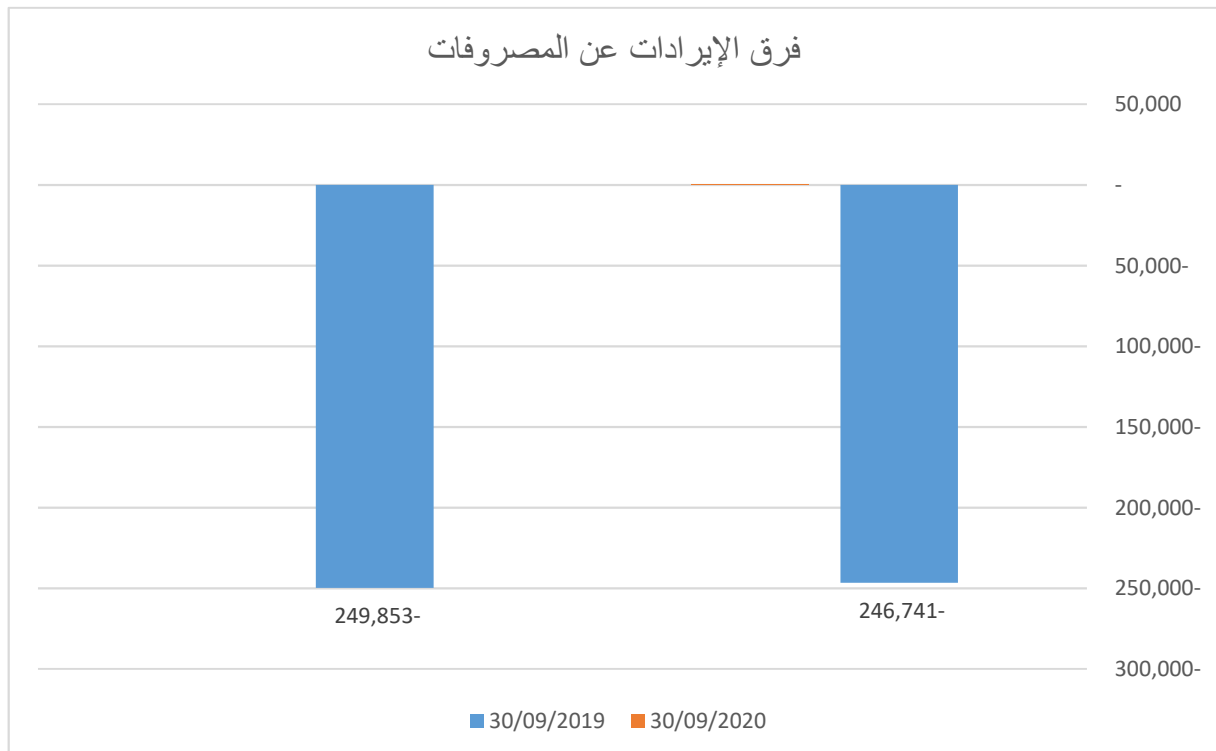
الأصول الثابتة والمتداولة :

30/09/2019	30/09/2020	اسم الحساب
6,122,106	5,808,507	▼ صافي الأصول الثابتة
2,859,750	2,859,750	الأراضي
2,882,902	2,666,684	مبنى وقف الجمعية الخيري
149,074	125,608	الأجهزة والعدد والأدوات
176,602	107,722	السيارات
16,699	16,583	المفروشات والاثاث
37,080	32,159	أنظمة وبرامج حاسب
2,471,471	1,331,314	▼ النقد بالصندوق ولدى البنوك
1,689,341	809,082	بنك البلاد / ٩٩٩٣٠٠٠٠٠٠٦٥٠٠٠٨ (مخصص للوقف)
20,455	161,580	بنك البلاد / ٩٩٩٣٠٠٠٠٠٠٦٥٠٠١٩ (مساعدات الزكاة)
215,489	182,078	مصرف الراجحي / ٢٨٢٦٠٨٠١٠٦٣٠٩٣٦
456,709	84,563	مصرف الإنماء / ٦٨٢٠٠٦٠٠٥٠٠٠٠٠
89,477	94,012	البنك الأهلي / ٠٠٢٠١٥٩٢٥١٠٠٠٢٠٨
40,462	54,399	ذمم العاملين والعهد
-	34,051	الذمم المدينة
329,369	172,435	المخزون
290,739	152,679	مصرفات مدفوعة مقدماً
9,254,147	7,553,386	إجمالي الأصول



الخصوم وصافي الأصول :

30/09/2019	30/09/2020	اسم الحساب
277,771	294,521	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
-	34,106	دائنون ومبالغ مستحقة الدفع
-	100,000	إيرادات محصلة مقدماً
8,976,376	7,124,760	▼ صافي الأصول المقيمة والغير مقيمة
5,933,114	4,854,911	صافي الأصول غير المقيمة
1,713,300	1,271,985	صافي الأصول المقيمة
1,579,815	1,244,605	صافي الأصول أوقاف
249,853-	246,741-	فائض أو (عجز) الإيرادات عن المصروفات للفترة
9,254,147	7,553,386	إجمالي الخصوم وصافي الأصول
2,489,295	1,631,823	إجمالي الإيرادات الفعلية
2,739,148	1,878,564	إجمالي المصروفات الفعلية



ميزان المراجعة للفترة من ١ يناير ٢٠٢٠ وحتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

رقم الحساب	اسم الحساب	رصيد افتتاحي	مدین الفترة	دانن الفترة	رصيد الفترة	إجمالي مدین	إجمالي دانن	إجمالي الرصيد
1110100101	حساب بنك البلاد - أوقاف ٠٨	801,625.77	167,809.53	160,353.42	7,456.11	969,435.30	160,353.42	809,081.88
1110100102	حساب بنك البلاد - زكاة ١٩	20,559.66	265,096.35	124,076.00	141,020.35	285,656.01	124,076.00	161,580.01
1110100201	مصرف الراجحي	354,764.55	304,526.00	477,212.95	172,686.95-	659,290.55	477,212.95	182,077.60
1110100301	مصرف الإنماء	119,823.81	1,356,975.45	1,392,236.61	35,261.16-	1,476,799.26	1,392,236.61	84,562.65
1110100401	البنك الأهلي التجاري	90,037.07	3,975.27	-	3,975.27	94,012.34	-	94,012.34
1140100101	عهدة أمين الخزينة	300.95-	105,834.00	58,733.82	47,100.18	105,834.00	59,034.77	46,799.23
1140100401	عبير عبدالعزيز المسعود	8,340.00	-	6,640.00	6,640.00-	8,340.00	6,640.00	1,700.00
1140100402	العنود حسن العتيبي	3,000.00	-	3,000.00	3,000.00-	3,000.00	3,000.00	-
1140100403	سعد الدوسري	1,200.00	-	300.00	300.00-	1,200.00	300.00	900.00
1140100404	جميلة علي مسرحي	7,000.00	-	7,000.00	7,000.00-	7,000.00	7,000.00	-
1140100405	بشرى عبدالمحسن العمري	4,150.00	-	4,150.00	4,150.00-	4,150.00	4,150.00	-
1140100406	سلمان ظافر الشهري	7,000.00	-	7,000.00	7,000.00-	7,000.00	7,000.00	-
1140100407	الطيب البشير محمد عبدالمولى	-	5,000.00	-	5,000.00	5,000.00	-	5,000.00
1140300101	مؤسسة هيفاء عوض مقرم للتجارة	-	9,067.00	-	9,067.00	9,067.00	-	9,067.00
1140300102	مؤسسة افاق الاحترافية للخط والرسم	-	4,158.00	-	4,158.00	4,158.00	-	4,158.00
1140300103	مؤسسة اشراقية المميزة للادوات الصحية	-	9,000.00	-	9,000.00	9,000.00	-	9,000.00
1140500101	ضريبة القيمة المضافة مشتريات	-	32,060.88	7,076.79	24,984.09	32,060.88	7,076.79	24,984.09
1150100108	تأمينات اجتماعية - المقدمة	-	101,853.00	53,070.82	48,782.18	101,853.00	53,070.82	48,782.18
1150100203	التأمين الطبي - المقدمة	33,890.59	132,533.00	68,748.59	63,784.41	166,423.59	68,748.59	97,675.00

ميزان المراجعة للفترة من ١ يناير ٢٠٢٠ وحتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

رقم الحساب	اسم الحساب	رصيد إفتتاحي	مدین الفترة	دانن الفترة	رصيد الفترة	إجمالي مدین	إجمالي دانن	إجمالي الرصيد
1150100512	مصاريف تأمين السيارات - المقدمة	24,887.30	-	18,665.49	18,665.49-	24,887.30	18,665.49	6,221.81
1170200101	مخزون جمعية المكفوفين الخيرية	172,435.40	79,504.41	79,504.41	-	251,939.81	79,504.41	172,435.40
1210400101	سيارات	670,150.00	-	-	-	670,150.00	-	670,150.00
1210500101	أثاث مكنتي	173,418.00	4,158.00	-	4,158.00	177,576.00	-	177,576.00
1210700101	عدد وأدوات	10,505.00	-	-	-	10,505.00	-	10,505.00
1210800101	أدوات وأجهزة العرض	2,104,812.85	522.85	-	522.85	2,105,335.70	-	2,105,335.70
1220100901	رخص البرامج والأنظمة	678,203.00	-	-	-	678,203.00	-	678,203.00
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	-	132,533.00	132,533.00	-	132,533.00	132,533.00	-
2130200202	شركة واحة الوسائط للاستشارات الإعلامية	-	17,394.00	17,394.00	34,106.00-	17,394.00	51,500.00	34,106.00-
2130400401	المؤسسة العامة للتأمينات الإجتماعية	411.93-	411.93	-	411.93	411.93	411.93	-
2150300201	إيرادات ايجار مبنى الوقف - مقدماً	-	200,000.00	300,000.00	100,000.00-	200,000.00	300,000.00	100,000.00-
2240100101	مخصص مكافأة نهاية الخدمة	283,261.41-	25,375.44	36,634.84	11,259.40-	25,375.44	319,896.25	294,520.81-
2250100206	مجمع إهلاك - مبنى الوقف	108,108.81-	-	108,108.81	108,108.81-	-	216,217.62	216,217.62-
2250100301	مجمع إهلاك - الات ومعدات	10,504.97-	-	-	-	-	10,504.97	10,504.97-
2250100401	مجمع اهلاك سيارات مشتراة	510,767.67-	-	51,660.00	51,660.00-	-	562,427.67	562,427.67-
2250100501	مجمع إهلاك الأثاث المكنتي	157,848.67-	-	3,143.27	3,143.27-	-	160,991.94	160,991.94-
2250100801	مجمع إهلاك أدوات وأجهزة العرض	1,951,636.66-	-	28,090.69	28,090.69-	-	1,979,727.35	1,979,727.35-

ميزان المراجعة للفترة من ١ يناير ٢٠٢٠ وحتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

رقم الحساب	اسم الحساب	رصيد إفتتاحي	مدین الفترة	دانن الفترة	رصيد الفترة	إجمالي مدین	إجمالي دانن	إجمالي الرصيد
2250200901	مجمع استنفاد - رخص البرامج والأنظمة	636,612.06-	-	9,432.00	9,432.00-	-	646,044.06	646,044.06-
2310100101	صافي الأصول غير المقيدة	4,854,911.00-	-	-	-	-	4,854,911.00	4,854,911.00-
2310200101	صافي الأصول المقيدة	1,269,485.00-	-	2,500.00	2,500.00-	-	1,271,985.00	1,271,985.00-
2310300101	صافي أصول الأوقاف	1,244,605.60-	-	-	-	-	1,244,605.60	1,244,605.60-
3110100101	الزكاة	-	-	265,096.35	265,096.35-	-	265,096.35	265,096.35-
3110200201	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - مساعدات	-	-	165,843.54	165,843.54-	-	165,843.54	165,843.54-
3110300901	التبرعات والمساعدات العينية - مقيدة	-	-	81,479.59	81,479.59-	-	81,479.59	81,479.59-
3120100101	التبرع العام	-	-	767,739.98	767,739.98-	-	767,739.98	767,739.98-
3120400101	خصم ممنوح	-	-	5,000.00	5,000.00-	-	5,000.00	5,000.00-
3120500101	إشتراكات أعضاء عاملين	-	-	4,000.00	4,000.00-	-	4,000.00	4,000.00-
3120500102	إشتراكات أعضاء منتسبين	-	-	1,000.00	1,000.00-	-	1,000.00	1,000.00-
3120500202	إيرادات مطابع برايل	-	-	16,014.00	16,014.00-	-	16,014.00	16,014.00-
3120500901	ضريبة قيمة مضافة مستردة	-	-	5,073.58	5,073.58-	-	5,073.58	5,073.58-
3120500902	إيرادات متنوعة	-	-	20,575.94	20,575.94-	-	20,575.94	20,575.94-
3130300101	إيرادات إيجار مبنى الوقف	-	-	300,000.00	300,000.00-	-	300,000.00	300,000.00-
4110100101	الرواتب والأجور الأساسية	-	252,783.00	-	252,783.00	252,783.00	-	252,783.00
4110100201	بدل السكن	-	66,708.00	-	66,708.00	66,708.00	-	66,708.00
4110100301	بدل المواصلات	-	26,147.00	-	26,147.00	26,147.00	-	26,147.00
4110100601	بدل طبيعة عمل	-	8,500.00	-	8,500.00	8,500.00	-	8,500.00

ميزان المراجعة للفترة من ١ يناير ٢٠٢٠ وحتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

رقم الحساب	اسم الحساب	رصيد إفتتاحي	مدين الفترة	دانن الفترة	رصيد الفترة	إجمالي مدين	إجمالي دانن	إجمالي الرصيد
4110100801	تأمينات اجتماعية	-	37,128.82	-	37,128.82	37,128.82	-	37,128.82
4110200201	تذاكر السفر	-	2,000.00	-	2,000.00	2,000.00	-	2,000.00
4110200301	التأمين الطبي	-	68,748.59	-	68,748.59	68,748.59	-	68,748.59
4110200701	مكافآت وحوافز أخرى	-	27,918.00	-	27,918.00	27,918.00	-	27,918.00
4110202001	تعويضات نهاية الخدمة	-	36,634.84	-	36,634.84	36,634.84	-	36,634.84
4120100301	الوقود والمحروقات	-	4,505.71	-	4,505.71	4,505.71	-	4,505.71
4120100401	مطبوعات	-	10,636.95	-	10,636.95	10,636.95	-	10,636.95
4120200201	صيانة وإصلاح المباني	-	24,250.90	-	24,250.90	24,250.90	-	24,250.90
4120200205	تحسينات مباني مملوكة	-	9,000.00	-	9,000.00	9,000.00	-	9,000.00
4120200401	صيانة وإصلاح السيارات	-	1,024.18	-	1,024.18	1,024.18	-	1,024.18
4120200801	صيانة وإصلاح أدوات وأجهزة العرض	-	342.00	-	342.00	342.00	-	342.00
4120201001	صيانة وإصلاح أجهزة الحاسب الالى وملحقاتها	-	400.00	-	400.00	400.00	-	400.00
4120300101	الكهرباء	-	1,687.01	-	1,687.01	1,687.01	-	1,687.01
4120300201	المياه ومصاريف الصرف الصحي	-	952.67	-	952.67	952.67	-	952.67
4120300301	الهاتف والفاكس والإنترنت	-	26,416.24	-	26,416.24	26,416.24	-	26,416.24
4120300401	تكاليف البريد والبرقيات	-	1,500.00	-	1,500.00	1,500.00	-	1,500.00
4120300501	مصاريف التأمين - سيارات	-	18,665.49	-	18,665.49	18,665.49	-	18,665.49
4120300701	اجور تحميل وتنزيل	-	1,950.00	-	1,950.00	1,950.00	-	1,950.00
4120300801	مصاريف الضيافة	-	6,884.13	-	6,884.13	6,884.13	-	6,884.13

ميزان المراجعة للفترة من ١ يناير ٢٠٢٠ وحتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

رقم الحساب	اسم الحساب	رصيد إفتتاحي	مدين الفترة	دانن الفترة	رصيد الفترة	إجمالي مدين	إجمالي دانن	إجمالي الرصيد
4120300907	إيجارات معدات نقل	-	3,200.00	-	3,200.00	3,200.00	-	3,200.00
4120400701	مصاريف غرامات ومخالفات	-	950.00	-	950.00	950.00	-	950.00
4120400801	مصاريف بنكية وعمولات	-	1,344.61	-	1,344.61	1,344.61	-	1,344.61
4130200101	مصروف إهلاك - المباني	-	108,108.81	-	108,108.81	108,108.81	-	108,108.81
4130400101	مصروف إهلاك - سيارات	-	51,660.00	-	51,660.00	51,660.00	-	51,660.00
4130500101	مصاريف الإهلاك - الأثاث المكتبي	-	3,143.27	-	3,143.27	3,143.27	-	3,143.27
4130800101	مصاريف الإهلاك - أدوات وأجهزة العرض	-	28,090.69	-	28,090.69	28,090.69	-	28,090.69
4131301001	مصاريف الاستنفاد - رخص البرامج والأنظمة	-	9,432.00	-	9,432.00	9,432.00	-	9,432.00
4210100101	مصاريف الزكاة الشرعية	-	48,500.00	-	48,500.00	48,500.00	-	48,500.00
4210200302	المهرجانات والحفلات والندوات	-	100,762.63	-	100,762.63	100,762.63	-	100,762.63
4210200303	الفعاليات الإجتماعية	-	51,500.00	-	51,500.00	51,500.00	-	51,500.00
4210300901	مصاريف برامج وانشطة - السلة الغذائية	-	79,504.41	-	79,504.41	79,504.41	-	79,504.41
4230100101	الرواتب والأجور الأساسية - تشغيلي	-	316,850.00	-	316,850.00	316,850.00	-	316,850.00
4230100102	بدل السكن - تشغيلي	-	83,890.50	-	83,890.50	83,890.50	-	83,890.50
4230100103	بدل المواصلات - تشغيلي	-	50,193.00	-	50,193.00	50,193.00	-	50,193.00
4230100106	بدل طبيعة عمل - تشغيلي	-	22,050.00	-	22,050.00	22,050.00	-	22,050.00
4230100201	الإجازات - تشغيلي	-	2,130.00	-	2,130.00	2,130.00	-	2,130.00
4230100202	تذاكر السفر - تشغيلي	-	4,778.00	-	4,778.00	4,778.00	-	4,778.00
4230100203	التأمين الطبي - تشغيلي	-	850.85	-	850.85	850.85	-	850.85

ميزان المراجعة للفترة من ١ يناير ٢٠٢٠ وحتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

رقم الحساب	اسم الحساب	رصيد إفتتاحي	مدين الفترة	دانن الفترة	رصيد الفترة	إجمالي مدين	إجمالي دانن	إجمالي الرصيد
4230100205	مكافآت وحوافز موسمية - تشغيلي	-	1,800.00	-	1,800.00	1,800.00	-	1,800.00
4230100207	مكافآت وحوافز أخرى - تشغيلي	-	20,160.00	-	20,160.00	20,160.00	-	20,160.00
4230100210	مصاريف حكومية - تجديد إقامات - تشغيلي	-	69,712.00	-	69,712.00	69,712.00	-	69,712.00
4230100213	مصاريف حكومية - رسوم - تشغيلي	-	4,956.70	-	4,956.70	4,956.70	-	4,956.70
4230100219	بدل الانتداب - تشغيلي	-	3,000.00	-	3,000.00	3,000.00	-	3,000.00
4230100221	مكافآت وحوافز المتعاونين - تشغيلي	-	141,499.00	-	141,499.00	141,499.00	-	141,499.00
4230100304	مطبوعات - تشغيلي	-	5,732.25	-	5,732.25	5,732.25	-	5,732.25
4230100402	صيانة وإصلاح المباني - تشغيلي	-	248.80	-	248.80	248.80	-	248.80
4230100503	الهاتف والفاكس والإنترنت - تشغيلي	-	13,904.43	-	13,904.43	13,904.43	-	13,904.43
4230100507	اجور تحميل وتنزيل - تشغيلي	-	14,760.00	-	14,760.00	14,760.00	-	14,760.00
4230100508	مصاريف الضيافة - تشغيلي	-	1,068.90	-	1,068.90	1,068.90	-	1,068.90
-	الإجمالي	-	4,836,352.49	-	4,836,352.49	15,864,807.22	15,864,807.22	-