

# تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني - جمعية الأطفال ذوي الإعاقة

إعداد و إشراف

مكتب سعد عبدالرحمن المطرب محاسبون قانونيون

سعادة وكيل وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية حفظه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثاني من عام 2021 لجمعية جمعية الأطفال ذوي الاعاقة والتي

تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في الرياض المدينة الرياض .

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

مكتب سعد عبدالرحمن المطرب محاسبون قانونيون

01/11/2021

الساعة 03:52

الفهرس:

- 1- البيانات الأساسية للجمعية
- 2- السجلات و المستندات
- 3- الأصول
- 4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول
- 5- مصاريف الزكاة
- 6- تقرير التبرعات و الإيرادات
- 7- تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)
- 8- تقرير أرصدة البرامج و الأنشطة (صافي الأصول المقيدة)
- 9- ملاحظات المراجع القانوني

1- البيانات الأساسية للجمعية

إسم الجمعية : جمعية الأطفال ذوي الاعاقة

صافي الاصول : 1269845849

رقم التسجيل : 49

تاريخ التأسيس : 18-11-1981

العنوان : الرياض الرياض , المملكة العربية السعودية

الهاتف : 0561114811

الإيميل : ac-Abdulaziz@dca.org.sa

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي : 0

2- السجلات و المستندات

البيان	يدوي	منتظم	نموذج إكسل	نظام تخطيط الموارد	الملاحظات
دفتر اليومية	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
دفتر الاستاذ العام	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
دفتر الجرد	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سجل الاصول الثابتة	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
دفتر الصندوق	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
دفتر البنك	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سجل العهدة	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سجل العضوية	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سجل اجتماعات مجلس الادارة	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سجل التبرعات العينية ( خيرية )	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سجل التبرعات النقدية ( خيرية )	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سند القبض ( نقدي )	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سند استلام ( عيني )	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سند الصرف	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سند قيد يومية	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
كرت الصنف	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
اذن صرف عيني ( اخراج )	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
اذن استلام عيني ( ادخال )	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي

3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
	<b>الأصول المتداولة</b>	<b>11</b>
39,514,035.13	النقدية وما في حكمها	111
50,773,827.47	الاستثمارات المتداولة	113
61,839,581.33	الذمم المدينة	114
2,025,763.45	مصرفات مدفوعة مقدماً	115
3,382,221.27	إيرادات وتبرعات مستحقة	116
1,578,434.66	المخزون	117
	<b>الأصول غير المتداولة</b>	<b>12</b>
1,139,438,063.38	الأصول الثابتة	121
3,393,453.84	الأصول غير الملموسة	122
77,404,116.82	الإستثمارات ( غير المتداولة )	123
226,654,508.47	اعمال رأسمالية تحت الانشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	124
	<b>أصول الأوقاف</b>	<b>13</b>

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول		٦
	<b>الالتزامات المتداولة</b>		<b>21</b>
30,056,613.67	الذمم الدائنة	213	
1,916,638.54	مصرفات مستحقة	214	
	<b>الالتزامات غير المتداولة</b>		<b>22</b>
31,738,140.0	مخصص مكآفات نهاية الخدمة	22401	
6,830,398.28	المخصصات	224	
259,616,368.55	مجمعات الإهلاك والاستنفاذ	225	
	<b>صافي الأصول</b>		<b>23</b>
15,985,817.0	صافي الأصول المقيدة	23102	
1,139,476,306.0	صافي الأصول غير المقيدة	23101	
114,383,726.0	صافي أصول الأوقاف	23103	

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
984,906.0	رصيد الزكاة أول الفترة
3,838,040.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
4822946.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
0	إجمالي المنصرف
4,822,946.0	رصيد الزكاة آخر الفترة



6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	7,309,153.0	0	7,309,153.0
[31103] تبرعات وهبات مقيدة - عينية	11,563.0	0	11,563.0
[31105] تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	252,816.0	0	252,816.0
[31101] زكاة	3,838,040.0	0	3,838,040.0
<b>[311] إيرادات وتبرعات مقيدة</b>	<b>11,411,572.0</b>	<b>0.0</b>	<b>11,411,572.0</b>
[31201] تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	9,385,563.0	0	9,385,563.0
[31202] تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	15,897.0	0	15,897.0
[31205] إيرادات غير مقيدة	0	20,538,666.0	20,538,666.0
<b>[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة</b>	<b>9,401,460.0</b>	<b>20,538,666.0</b>	<b>29,940,126.0</b>
[313] إيرادات وتبرعات اوقاف	0.0	0.0	0.0
[314] إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	0.0	0.0	0.0

7- تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية و مصاريف الحكومة	مصاريف البرامج و الأنشطة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال
41	المصاريف العمومية والإدارية	4,514,858.92	1,810,362.45	0.0	0.0	0.0	2,382,470.37
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	1,702,109.0	1,044,005.0	0.0	0.0	0.0	426,879.0
41101002	بدل السكن	256,463.0	177,650.0	0.0	0.0	0.0	53,715.0
41101003	بدل المواصلات	75,200.0	47,100.0	0.0	0.0	0.0	23,000.0
41101005	بدل اعاشة	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101006	بدل طبيعة عمل	13,650.0	10,950.0	0.0	0.0	0.0	1,350.0
41101008	تأمينات اجتماعية	190,956.67	124,805.91	0.0	0.0	0.0	38,427.71
41102001	الإجازات	2,496.0	2,496.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102002	تذاكر السفر	24,485.0	22,236.0	0.0	0.0	0.0	2,249.0
41102003	التأمين الطبي	146,359.0	90,892.0	0.0	0.0	0.0	43,141.0
41102007	مكافآت وحوافز أخرى	10,200.0	10,200.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102010	مصاريف حكومية - تجديد إقامات	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102011	مصاريف حكومية - تأشيرات	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102013	مصاريف حكومية - رسوم	3,269.0	3,269.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102019	بدل الانتخاب	13,310.0	9,710.0	0.0	0.0	0.0	0.0
411	تكاليف العاملين / الموظفين	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201	المستهلكات	95,139.61	95,139.61	0.0	0.0	0.0	0.0
41202002	صيانة وإصلاح - المباني	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202003	صيانة وإصلاح - الآت ومعدات	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202004	صيانة وإصلاح - السيارات	357.5	357.5	0.0	0.0	0.0	0.0
41202005	صيانة وإصلاح - الأثاث المكتبي	300.0	300.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203001	الكهرباء	42,473.12	42,473.12	0.0	0.0	0.0	0.0
41203002	المياه ومصاريف الصرف الصحي	5,205.3	5,205.3	0.0	0.0	0.0	0.0
41203004	تكاليف البريد والبرقيات	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	الإدارية و مصاريف الحكومة	مصاريف البرامج و الأنشطة	الإدارية المجتمعة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	17,183.5	17,183.5	0.0	0.0	0.0	0.0
41203	المنافع والخدمات والتأمين	1,673.0	1,673.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203008	مصاريف الضيافة	124.0	124.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203010	تكاليف مهنية وإستشارات	4,500.0	3,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203011	عقود الصيانة والتشغيل	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204001	مصاريف التدريب والتأهيل	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204002	مصاريف اشتراكات وتصديقات	24,500.0	24,500.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204005	مصاريف الدعاية والاعلان	99,388.66	0.0	0.0	0.0	0.0	99,388.66
41204008	مصاريف بنكية وعمولات	6,729.05	6,729.05	0.0	0.0	0.0	0.0
41204	تكاليف تشغيلية أخرى	1,736,185.51	27,761.46	0.0	0.0	0.0	1,694,320.0
41204011	العروض الخاصة	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102020	تعويضات نهاية الخدمة	42,602.0	42,602.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	13,654,148.95	0.0	1,400,628.87	12,252,020.08	0.0	0.0
42201	مصرفوات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	117,876.57	0.0	98,543.76	19,332.81	0.0	0.0
42202	مصرفوات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	1,500.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42301001	الرواتب والأجور النقدية	9,084,891.92	0.0	0.0	9,084,891.92	0.0	0.0
42301002	مزايا وحوافز	2,499,479.26	0.0	11,198.26	2,488,281.0	0.0	0.0
42301004	الصيانة والإصلاح	199,396.41	0.0	198,896.41	500.0	0.0	0.0
42301005	المنافع والخدمات والتأمين	1,444,726.25	0.0	837,261.85	607,464.4	0.0	0.0
423	مصاريف التشغيل المجتمعة على النشاط	69,273.4	0.0	26,624.4	42,649.0	0.0	0.0
42301003	المستهلكات	237,005.14	0.0	228,104.19	8,900.95	0.0	0.0
43	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	163,344.19	0.0	0.0	0.0	163,344.19	0.0
43102001	الرواتب والأجور النقدية	148,088.19	0.0	0.0	0.0	148,088.19	0.0

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	الإدارية و مصاريف الحكومة	مصاريف البرامج و الأنشطة	الإدارية المجتمعة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال
43102002	مزايا وحوافز	15,256.0	0.0	0.0	0.0	15,256.0	0.0

8- تقرير أرصدة البرامج و الأنشطة (صافي الأصول المقيدة)

مصاريف أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
--------	--------

إيرادات أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
--------	--------

9- ملاحظات المراجع القانوني

نص الملاحظة	نوع الملاحظة	هل سبق تكرار الملاحظة ؟	التوصيات
-------------	--------------	-------------------------	----------

01/11/2021  
الساعة 03:52

\*\*\* نهاية التقرير \*\*\*