

الجمعية السعودية لاضطراب فرط الحركة  
وتشتت الانتباه - اشراق  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية  
والتنمية الاجتماعية برقم 474  
الرياض - المملكة العربية السعودية  
تقرير المشرف المالي  
للربع الاول عام 2022



الصفحة	فهرس محتويات القوائم المالية
1	قائمة المركز المالي
2	قائمة الأنشطة والبرامج
3	قائمة التدفقات النقدية
7-4	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

**قائمة المركز المالي**

كما في 3/31/2021	كما في 3/31/2022	ايضاح	البيان
			<b>الأصول المتداولة</b>
67,428,831	56,044,366	1	النقدية وما في حكمها
88,519	153,313	2	الذمم المدينة
588,274	587,117	3	مصروفات مدفوعة مقدماً
	47,500		دفعات مقدمة موردين
105,457	23,883	4	إيرادات وتبرعات مستحقة المخزون
<b>68,211,081</b>	<b>56,856,179</b>		<b>إجمالي الأصول المتداولة</b>
			<b>الأصول غير المتداولة</b>
17,186,775	17,067,099	5	الأصول الثابتة
95,647	182,719	5	الأصول غير الملموسة
	20,000,000		الاستثمارات غير المتداولة
<b>17,282,422</b>	<b>37,249,818</b>		<b>إجمالي الأصول الغير المتداولة</b>
<b>85,493,502</b>	<b>94,105,996</b>	-	<b>مجموع الأصول</b>
			<b>الإلتزامات المتداولة</b>
-			القروض قصيرة الأجل
206,535	101,365	6	الذمم الدائنة
146,584	217,526	7	مصروفات مستحقة
410,500	418,500	8	إيرادات وتبرعات مقدمة
<b>763,619</b>	<b>737,391</b>		<b>مجموع الإلتزامات المتداولة</b>
			<b>الإلتزامات غير متداولة</b>
316,097	464,954	9	المخصصات
674,321	729,261	5	مجمعات الإهلاك والاستنفاد
<b>990,418</b>	<b>1,194,215</b>		<b>مجموع الإلتزامات غير متداولة</b>
			<b>صافي الأصول</b>
1,419,724	7,273,318	10	التبرعات والإيرادات المقيدة
82,318,895	84,901,073		إيرادات وتبرعات غير مقيدة
<b>83,738,619</b>	<b>92,174,391</b>		<b>إجمالي صافي الأصول</b>
<b>85,492,655</b>	<b>94,105,997</b>		<b>إجمالي صافي الأصول و الإلتزامات</b>

## قائمة الأنشطة

لفترة ثلاثة أشهر  
المنتهية في 31 مارس

2021			2022		
إجمالي	مقيد	غير مقيد	إجمالي	مقيد	غير مقيد
328,000	244,319	83,681	302,698	210,000	92,698
14,860	0	14,860	591		591
132,500	0	132,500	-		
2	0	2	389,802		389,802
37,708	37,708	0	12,000	12,000	
20,769	0	20,769	66,000		66,000
30,000	30,000	0	140,100	140,100	
-	0	0	-		
-	0	0	-		
-	0	0	-		
-	0	0	-		

ايضاح

## البيان

## الإيرادات والتبرعات

تبرعات نقدية  
تبرعات عينية  
تبرعات خدمية  
تبرعات تخفيض التزام  
منح حكومية  
إيرادات  
تبرعات زكاة  
تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف  
تبرعات عينية أوقاف  
إيرادات - ريع أوقاف  
أرباح استثمارات وقفية

صافي الأصول المحررة من القيود  
إعادة تصنيف لتحقيق الاستخدام

0	(296,941)	296,941	0	(1,494,960)	1,494,960
---	-----------	---------	---	-------------	-----------

<b>563,839</b>	<b>15,086</b>	<b>548,753</b>	<b>911,191</b>	<b>(1,132,860)</b>	<b>2,044,051</b>
----------------	---------------	----------------	----------------	--------------------	------------------

إجمالي الإيرادات والتبرعات

## المصاريف والخسائر

1,172,598	0	1,172,598	1,525,081	9,678	1,515,403
289,646	0	289,646	360,859		360,859
			9,706		9,706
			1,706		1,706
10,265	0	10,265	35,217		35,217
<b>1,472,508</b>	<b>0</b>	<b>1,472,508</b>	<b>1,932,569</b>	<b>9,678</b>	<b>1,922,891</b>

11

مصاريف الأنشطة والبرامج

12

مصاريف إدارية وعمومية

جمع الأموال

الحوكمة

استهلاكات الأصول الثابتة

إجمالي المصروفات والخسائر

التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة  
البنود الاستثنائية

0	0	0	0		
0	0	0	0		
0			(63,834)		(63,834)
<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>(63833.71)</b>	<b>0.00</b>	<b>(63833.71)</b>

تسويات مصروفات سنوات سابقة

تسويات إيرادات سنوات سابقة

مصروفات اتلاف الأصول الثابتة

إجمالي البنود الاستثنائية

(908669.46)	15086.00	(923755.46)	(1094889.69)	(1142537.83)	47648.14
84,647,288	1,404,638	83,242,650	93,259,603	8,406,177	84,853,425.14
<b>83,738,619</b>	<b>1,419,724</b>	<b>82,318,895</b>	<b>92,164,713</b>	<b>7,263,640</b>	<b>84,901,073</b>

التغير في صافي الأصول

صافي الأصول بداية السنة

صافي الأصول نهاية السنة

قائمة التدفقات النقدية

كما في 3/31/2021	كما في 3/31/2022	
(908669.46)	(1085211.86)	<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>
		التغير في صافي الأصول
9193.08	28404.57	استهلاك الممتلكات والالات والمعدات
1071.72	6812.00	اطفاء موجودات غير ملموسة
		خسائر بيع ممتلكات والالات والمعدات
42657.00	47631.56	المكون من مخصص نهاية الخدمة للموظفين
<b>(855747.66)</b>	<b>(1002363.73)</b>	<b>التغير في صافي الأصول المعدل</b>
		التغير في الموجودات المتداولة
(11425.76)	0.00	مخزون
(57750.47)	0.00	الذمم المدينة
(387393.93)	0.00	مصرف مدفوع مقدما
397499.99	0.00	ايرادات وتبرعات مقدمة
146696.55	0.00	الذمم الدائنة
19332.50	0.00	ايرادات وتبرعات مستحقة
(111719.95)	(217526.34)	مصرفات مستحقة
	0.00	المسدد من مخصص منافع الموظفين
<b>(860508.73)</b>	<b>(1219890.07)</b>	<b>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</b>
(15653.87)	(98119.00)	اضافة ممتلكات والالات ومعدات
(21088.92)	(28172.17)	اضافة اصول غير ملموسة
0.00		متحصلات من بيع ممتلكات والالات والمعدات
0.00		دفعات تحت الشراء
<b>(36742.79)</b>	<b>(126291.17)</b>	<b>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</b>
(897251.52)	(1346181.24)	صافي التغير في النقد ومافي حكمه
68326082.85	68326082.85	النقد ومافي حكمه بداية السنة
67428830.33	56044365.71	النقد ومافي حكمه نهاية السنة

## إيضاحات :-

## 1 النقدية وما في حكمها :

Q1-2021	Q1-2022	اسم الحساب
55,891,648	42,835,328	بنك الراجحي 21
608,983	2,256,486	بنك الراجحي الزكاة
380,087	388,844	حسابات جارية - بنك الجزيرة
535,988	559,147	حسابات جارية - سامبا
12,125	140	صندوق كوبونات
10,000,000	10,000,000	ودائع عقد نداء 6 شهور
<b>67,428,831</b>	<b>56,039,946</b>	<b>إجمالي</b>

## 2 الذمم المدينة :

Q1-2021	Q1-2022	اسم الحساب
26,250	124,358	ضريبة المشتريات
45,069	28,955	عهدة نقدية
17,200		ذمم موظفين-صندوق موظفي الجمعية
<b>88,519</b>	<b>153,313</b>	<b>إجمالي</b>

## 3 مصروفات مدفوعة مقدماً :

Q1-2021	Q1-2022	اسم الحساب
695		الصيانة والإصلاح - المقدمة
3,248	3,248	المياه ومصارييف الصرف الصحي-مدفوع مقدما
15,847	15,000	إيجار فرع جدة -مدفوع مقدما
397,500	400,162	إيجار مباني متبرع بها - مدفوع مقدما
144,792	141,111	تأمينات اجتماعية- مقدمة
294	2,072	مصارييف تأمين سيارات-مدفوع مقدما
		مصروف برامج وانشطة غيرمقيدة- مقدم- المسح الاحصائي
25,898	25,524	مصروف تأمين طبي-مدفوع مقدما
<b>588,274</b>	<b>587,117</b>	<b>إجمالي</b>

## 4 المخزون

Q1-2021	Q1-2022	اسم الحساب
52,000	7,822	مخزون متفرقات
53,457	16,061	مخزون الحملات الدعائية
<b>94,032</b>	<b>23,883</b>	<b>إجمالي</b>

5 الأصول الثابتة ممتلكات الجمعية :  
5.1 الممتلكات والمعدات - بالصافي لعام 2022

صافي قيمة الأصل 31/03/2022	مجمع الاهلاك في 31/03/2022	استيعادات الاهلاك	مصروف الاهلاك	مجمع الاهلاك في 01/01/2022	القيمة الدفترية في 31/03/2022	استيعادات	اضافات	القيمة الدفترية في 01/01/2022	البيان
257	1,868	434	111	2,191	2,125	840	-	2,965	أجهزة الأمن والحماية
30,903	22,438	1,800	1,860	22,378	53,341	2,200	-	55,541	أجهزة التشفة والتبريد والتهوية
-	50,460	3,000	-	53,460	50,460	3,000	-	53,460	أجهزة السيرفرات والخوادم
25,614	103,720	1,138	1,487	103,371	129,334	2,900	8,172	124,062	أجهزة الهواتف والحوالات والاتصال
19,261	28,588	1,493	1,188	28,894	47,849	3,888	-	51,737	أدوات وأجهزة العرض
15,995,000	-	-	-	-	15,995,000	-	-	15,995,000	أرض حي الملك خالد
6,424	25,143	-	321	24,822	31,567	-	-	31,567	الات ومعدات مكتبية
96,864	96,321	57,675	7,529	146,468	193,186	108,136	-	301,322	الأثاث المكتبي
83,811	111,794	548	5,404	106,938	195,606	2,749	-	198,355	الكمبيوترات والطابعات وملحقاتها
109,168	233,032	-	9,740	223,292	342,200	-	-	342,200	سيارات
2,179	1,752	2,423	173	4,002	3,931	2,980	-	6,911	عدد وأدوات
15,188	7,312	411	591	7,133	22,500	1,155	-	23,655	لوحات الدعاية والإعلان
<b>16,384,669</b>	<b>682,430</b>	<b>68,923</b>	<b>28,405</b>	<b>722,948</b>	<b>17,067,099</b>	<b>127,849</b>	<b>8,172</b>	<b>17,186,775</b>	<b>إجمالي</b>

5.2 الأصول الثابتة الغير ملموسة - بالصافي لعام 2022

صافي قيمة الأصل 31/03/2022	مجمع الاهلاك في 31/03/2022	استيعادات الاهلاك	مصروف الاهلاك	مجمع الاهلاك في 01/01/2021	القيمة الدفترية في 31/12/2021	استيعادات	اضافات	القيمة الدفترية في 01/01/2022	البيان
36,193	1,307	-	938	370	37,500	-	-	37,500	العلامات التجارية
15,999	4,001	-	1,650	2,351	20,000	-	-	20,000	خطط استراتيجية ودراسات
83,696	41,523	898	4,225	38,197	125,219	7,435	20,000	112,654	رخص البرامج والأنظمة
<b>135,888</b>	<b>46,831</b>	<b>898</b>	<b>6,812</b>	<b>40,917</b>	<b>182,719</b>	<b>7,435</b>	<b>20,000</b>	<b>170,154</b>	<b>إجمالي</b>

5.3 الممتلكات والمعدات - بالصافي لعام 2021

صافي قيمة الأصل 31/12/2021	مجمع الاهلاك في 31/12/2021	استيعادات الاهلاك	مصروف الاهلاك	مجمع الاهلاك في 01/01/2021	القيمة الدفترية في 31/12/2021	استيعادات	اضافات	القيمة الدفترية في 01/01/2021	البيان
774	2,191	-	445	1,746	2,965	-	-	2,965	أجهزة الأمن والحماية
33,163	22,378	2,701	8,287	16,792	55,541	4,501	7,000	53,043	أجهزة التشفة والتبريد والتهوية
-	53,460	1,500	-	54,960	53,460	1,500	-	54,960	أجهزة السيرفرات والخوادم
20,691	103,371	500	4,734	99,137	124,062	500	4,086	120,476	أجهزة الهواتف والحوالات والاتصال
22,844	28,893	5,300	3,843	30,351	51,737	5,300	7,217	49,821	أدوات وأجهزة العرض
15,995,000	-	-	-	-	15,995,000	-	-	15,995,000	أرض حي الملك خالد
6,745	24,822	8,700	1,218	32,304	31,567	8,700	4,157	36,110	الات ومعدات مكتبية
154,854	146,468	1,407	30,348	117,527	301,322	2,160	-	303,482	الأثاث المكتبي
91,417	106,938	4,700	19,284	92,354	198,355	4,700	22,529	180,526	الكمبيوترات والطابعات وملحقاتها
118,908	223,292	-	38,961	184,331	342,200	-	-	342,200	سيارات
2,909	4,002	2,160	902	5,260	6,911	2,400	1,276	8,035	عدد وأدوات
16,522	7,133	-	2,366	4,767	23,655	-	-	23,655	لوحات الدعاية والإعلان
<b>16,463,827</b>	<b>722,948</b>	<b>26,968</b>	<b>110,387</b>	<b>639,529</b>	<b>17,186,775</b>	<b>29,761</b>	<b>46,264</b>	<b>17,170,272</b>	<b>إجمالي</b>

5.4 الأصول الثابتة الغير ملموسة - بالصافي لعام 2021

صافي قيمة الأصل 31/12/2021	مجمع الاهلاك في 31/12/2021	استيعادات الاهلاك	مصروف الاهلاك	مجمع الاهلاك في 01/01/2021	القيمة الدفترية في 31/12/2021	استيعادات	اضافات	القيمة الدفترية في 01/01/2021	البيان
37,130	370	-	370	-	37,500	-	37,500	-	العلامات التجارية
17,649	2,351	-	2,351	-	20,000	-	20,000	-	خطط استراتيجية ودراسات
74,457	38,197	1,185	14,855	24,527	112,654	2,523	40,619	74,558	رخص البرامج والأنظمة
<b>129,237</b>	<b>40,917</b>	<b>1,185</b>	<b>17,575</b>	<b>24,527</b>	<b>170,154</b>	<b>2,523</b>	<b>98,119</b>	<b>74,558</b>	<b>إجمالي</b>

6 الذمم الدائنة :

Q1-2021	Q1-2022	اسم الحساب
18,400	13800	تميز للتدريب والاشراف التربوي
37,375	-	شركة اكوان للدعاية والاعلان
17,019	37,275	مركز حواس لعلاج النطق والسمع
646	-	عيادات التشخيص الحديث الطبية
17,664	6,360	شركة اركان لوساطة التأمين التعاوني
14,080	23,980	مركز وعد واحد الأهلية
	11,960	شركة التواصل الشامل
454	-	مجمع وعي الطبي
	-	شركة مستودع صيدليات ليمون الطبي
	-	شركة اتران للإرشاد الأسري
100,398	4,640	مركز الدكتور علي جابر السلامة الطبي
500	-	مؤسسة فهد حمد العتيبي لتقنية المعلومات
	-500	جمعية اكتفاء الأهلية
	2,700	مجمع سوما كلينك
	1,150	موردين محليين -خدمات
<b>206,536</b>	<b>101,365</b>	<b>إجمالي</b>

7 مصروفات مستحقة :

Q1-2021	Q1-2022	اسم الحساب
34,853		تأمينات إجتماعية - مستحقة
106,730	217,526	مزايا وحوافز مستحقة
-		مياة ومصاريف الصرف الصحي - مستحقة
5,000	-	البرامج والانشطة- غير مقيدة مستحقة- اجور متعاونين
<b>146,583</b>	<b>217,526</b>	<b>إجمالي</b>

8 ايرادات وتبرعات مقدمة :

Q1-2021	Q1-2022	اسم الحساب
13,000	21,000	اشتراكات عضوية مقدمة
	397,499.99	تبرعات وهبات غير مقيدة خدمات تطوعية -مقدمة
397,500		تبرعات تخفيض التزام -ايجار مبنى الرئيسي والمركز - متبرع بها مقدم-مقدمة
<b>410,500</b>	<b>418,500</b>	<b>إجمالي</b>

9 مخصص نهاية الخدمة :

Q1-2021	Q1-2022	اسم الحساب
316,097	464,954	مخصص مكافآت نهاية الخدمة
<b>316,097</b>	<b>464,954</b>	<b>إجمالي</b>

التبرعات والإيرادات المقيدة  
حركة التبرعات والإيرادات المقيدة - 2022

رصيد الختامي كما في 31/03/2021	المستخدم نتيجة تحقق الشرط خلال الربع الاول
756,958	-
137,514	140,374
158,097	-
150,120	-
78,000	-
113,336	113,334
-	37,708
-	5,000
12,125	525
13,572	-
<b>1,419,722</b>	<b>296,941</b>

الرصيد كما في 31/03/2022 م	المستخدم خلال السنة	التحويل واعادة التصنيف	الوارد خلال السنة	الرصيد كما في 2022/01/01	البيان
535,872.16	(213,546.85)		140,100.00	609,319.01	تبرعات زكاة
158,097.00	-			158,097.00	تأسيس فرع جدة
756,958.00	-			756,958.00	رسوم تأسيس فرع الشرقية-الدمام
13,573.00	-			13,573.00	تبرع نقدي مقيد - ورش التريونين المدينة
78,000.00	-			78,000.00	كفالة عبقرى
-	-	-		-	تبرعات دراسة جدوى العيادة الخارجية
4,500.00	-	-		4,500.00	تبرع تسجيل العلامة التجارية
70,000.00	-	-		70,000.00	تطوير الموقع الالكتروني
-					تبرع بدل ساعات اضافية لموظفي الجمعية
4,560.00	(140.00)			4,700.00	مصاريف برامج وانشطة - متطوعين
86,538.46	-			86,538.46	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم العلاج
40,909.60	-			40,909.60	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - بودكاست
328,400.92	(9,678.08)		210,000.00	128,079.00	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم منصة احسان - ازر
1,344,786.02	-			1,344,786.02	تبرعات وهبات مقيدة نقدية-دعم منصة احسان- دعم العلاج
3,851,122.47	(1,271,594.82)		12,000.00	5,110,717.29	المنح الحكومية دعم التشغيل
7,273,317.63	(1,494,959.75)	-	362,100.00	8,406,177.38	



Q1-2021	Q1-2022	اسم الحساب
93,434	130,461	ازر
63,064	74,767	ورش عمل المعلمون - الرياض
0	16,381	دراسات وابحاث
237,536	93,389	البرامج التوعوية
59,906	161,681	الدليل التربوي الشامل لبرامج اضطراب فرط الحركة
86,836	37,442	الدليل الموحد للتشخيص والعلاج
57,716	52,624	المسح الوطني
66,103	338,257	تطوع
217,840	303,152	دعم العلاج
65,711	59,809	رزين
98,097	82,176	مجموعة الدعم للاهالي ( تقارب)
66,908	94,857	مستشارك
59,446	80,084	مشروع الممارسين الصحيين
<b>1,172,598</b>	<b>1,525,081</b>	<b>إجمالي</b>

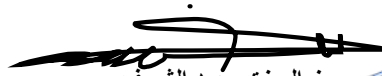
Q1-2021	Q1-2022	اسم الحساب
1,312.50	4125.04	الإيجارات
166,442.61	200885.28	الرواتب والاجور النقدية
1370.74	727.83	الصيانة والإصلاح
1301.13	5488.22	المستهلكات ومستلزمات الجمعية
101.05	201.33	تأمين سيارة
363.4	42147	تكاليف تشغيل أخرى
2250	1850.5	عقود التشغيل والنظافة والأمن والحراسة
84583.89	80117.71	مزايا وحوافز الموظفين
1515.21	2933.49	مصاريف الضيافة
2458.28	0	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط
29260.43	19475.63	مصروفات مقابل تبرعات تخفيض الترام
996	641.7	مياه وكهرباء
2,834.59	2265.59	هاتف وبريد والإنترنت
1,700.00	0	مصاريف تدريب الموظفين
5,000.00	0	أجور متعاونين
<b>295,177</b>	<b>360,859</b>	<b>إجمالي</b>

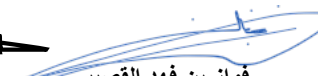
الحكومة


Q1-2021	Q1-2022	اسم الحساب
-	1,160.10	الرواتب والاجور الاساسية
-	290	بدل السكن
-	116	بدل المواصلات
-	4.01	بدل طبيعة عمل
-	135.7	تأمينات اجتماعية
-	<b>1,706</b>	<b>إجمالي</b>

جمع الأموال

Q1-2021	Q1-2022	اسم الحساب
-	6,599.20	الرواتب والاجور الاساسية
-	1,649.90	بدل السكن
-	659.61	بدل المواصلات
-	22.82	بدل طبيعة عمل
-	774.8	تأمينات اجتماعية
-	<b>9,706</b>	<b>إجمالي</b>

  
نوال بنت محمد الشريف  
المدير التنفيذي

  
فواز بن فهد القصبي  
المشرف المالي

  
أمل بنت عوض المطيري  
مدير إدارة شؤون  
الموارد المالية والإدارية