

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

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

قائمة المركز المالي

كما في 9/30/2021	كما في 9/30/2022	ايضاح	البيان
			الأصول المتداولة
76,841,082	29,154,092	1	النقدية وما في حكمها
113,972	224,156	2	الذمم المدينة
330,996	329,927	3	مصروفات مدفوعة مقدماً
75,694	5,263		دفعات مقدمة موردين
	46,000		إيرادات وتبرعات مستحقة
91,518	53,231	4	المخزون
77,453,261	29,812,670		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة
17,187,846	17,046,070	5	الأصول الثابتة
124,945	198,091	5	الأصول غير الملموسة
	55,000,000		استثمارات وودائع في البنوك
	9,300		أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ
17,312,791	72,253,462		إجمالي الأصول المتداولة
94,766,051	102,066,130	-	مجموع الأصول
			الإلتزامات المتداولة
33,711	261,552	6	القروض قصيرة الأجل
198,816	328,594	7	الذمم الدائنة
154,500	73,905	8	مصروفات مستحقة
			إيرادات وتبرعات مقدمة
387,027	664,051		مجموع الإلتزامات المتداولة
			الإلتزامات غير متداولة
379,506	536,523	9	المخصصات
764,525	657,478	5	مجمعات الإهلاك والاستنفاد
1,144,031	1,194,001		مجموع الإلتزامات غير متداولة
			صافي الأصول
9,535,460	4,842,394	10	التبرعات والإيرادات المقيدة
83,699,533	95,365,687		إيرادات وتبرعات غير مقيدة
93,234,993	100,208,082		إجمالي صافي الأصول
94,766,052	102,066,133		إجمالي صافي الأصول و الإلتزامات

قائمة الأنشطة

لفترة تسعة أشهر
المنتهية في 30 سبتمبر

2021			2022		
إجمالي	مقيد	غير مقيد	إجمالي	مقيد	غير مقيد
1,087,040.33	564,523.99	522,516.34	10,616,739.21	281,765.00	10,334,974.21
20,663.00	-	20,663.00	3,629.00	-	3,629.00
424,555.63	3,000.49	421,555.14	1,500,000.00	-	1,500,000.00
8.16	-	8.16	315,430.06	-	315,430.06
10,154,032.40	10,154,032.40	-	117,000.00	117,000.00	-
76,768.75	-	76,768.75	522,534.95	-	522,534.95
839,650.00	839,650.00	-	1,143,725.00	1,143,725.00	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	(3,430,385.00)	3,430,385.00	-	(5,106,273.48)	5,106,273.48
12,602,718.27	8,130,821.88	4,471,896.39	14,219,058.22	(3,563,783.48)	17,782,841.70
3,091,824.76	-	3,091,824.76	5,967,419.20	195,783.94	5,771,635.26
864,245.00	-	864,245.00	937,111.76	-	937,111.76
-	-	-	130,981.50	17,391.00	113,590.50
-	-	-	1,706.00	-	1,706.00
84,943.30	-	84,943.30	123,340.50	-	123,340.50
4,041,013.06	-	4,041,013.06	7,160,558.96	213,174.94	6,947,384.02
26,000.00	-	26,000.00	-	-	(6,911.70)
-	-	-	-	-	(103,109.00)
26,000.00	-	26,000.00	-	-	(110,020.70)
8,587,705.21	8,130,821.88	456,883.33	6,948,478.56	(3,563,783.48)	10,512,262.04
84,647,287.10	1,404,638.00	83,242,650.15	93,259,602.52	8,406,177.38	84,853,425.14
93,234,992.31	9,535,459.88	83,699,533.48	100,208,081.08	4,842,393.90	95,365,687.18

البيان

الإيرادات والتبرعات

تبرعات نقدية
تبرعات عينية
تبرعات خدمية
تبرعات تخفيض الترام
منح حكومية
إيرادات
تبرعات زكاة
تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف
تبرعات عينية أوقاف
إيرادات - ربع أوقاف
أرباح استثمارات وقفية
صافي الأصول المحررة من القيود
إعادة تصنيف لتحقيق الاستخدام

إجمالي الإيرادات والتبرعات

المصاريف والخسائر

مصاريف الأنشطة والبرامج
مصاريف إدارية وعمومية
جمع الأموال
الحوكمة
استهلاكات الأصول الثابتة
إجمالي المصروفات والخسائر

التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
البنود الاستثنائية
تسويات مصروفات سنوات سابقة
تسويات إيرادات سنوات سابقة
مصروفات اتلاف سنوات سابقة
إجمالي البنود الاستثنائية

التغير في صافي الأصول
صافي الأصول بداية السنة
صافي الأصول نهاية السنة

قائمة التدفقات النقدية

كما في	كما في
2,021.00	2,022.00

8,587,705.26	6,948,476.83
--------------	--------------

100,469.35	123,340.64
106,066.17	128,007.07
8,794,240.78	7,199,824.54

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

التغير في صافي الأصول

استهلاك الممتلكات والالات والمعدات والموجودات الغير ملموسة
المكون من مخصص نهاية الخدمة للموظفين
التغير في صافي الأصول المعدل

التغير في الموجودات المتداولة

مخزون

الذمم المدينة

مصرف مدفوع مقدما

ايرادات وتبرعات مقدمة

الذمم الدائنة

ايرادات وتبرعات مستحقة

مصرفات مستحقة

المسدد من مخصص منافع الموظفين

صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

2,513.91	12,319.14
(109,453.69)	(87,911.96)
(130,115.71)	(90,109.06)
141,499.97	53,905.22
(23,561.75)	175,508.33
19,332.50	9,922.50
(59,487.18)	108,675.35
-	(8,807.46)
8,634,968.83	7,373,326.60

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

اضافة ممتلكات والالات ومعدات

استثمار ودائع بنكية

اضافة اصول غير ملموسة

استيعادات ممتلكات والالات ومعدات

دفعات مقدمة لموردين

صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

(17,573.87)	(195,625.62)
-	(65,000,000.00)
(50,387.21)	(27,937.19)
-	97,303.00
(52,009.10)	(124,996.85)
(119,970.18)	(65,251,256.66)

8,514,998.65	(57,877,930.06)
68,326,082.85	87,032,021.63
76,841,081.50	29,154,091.57

صافي التغير في النقد وما في حكمه

النقد وما في حكمه بداية السنة

النقد وما في حكمه نهاية السنة السنة

ايضاحات :-

1 النقدية وما في حكمها :

Q3-2021	Q3-2022	اسم الحساب
64,802,828	16,228,731	بنك الراجحي 21
1,087,888	1,915,325	بنك الراجحي الزكاة
381,269	446,928	حسابات جارية - بنك الجزيرة
10,558,997		حسابات جارية - سامبا
-	559,147	بنك الأهلي
	10,000,000	ودائع عقد نقاء -شهرين
10,100	3,960	صندوق كوبونات
76,841,082	29,154,092	إجمالي

2

الذمم المدينة :

Q3-2021	Q3-2022	اسم الحساب
92,409	189,972	ضريبة المشتريات
21,563	27,184	عهدة نقدية
	7,000	تأمينات مستردة
113,972	224,156	إجمالي

مصروفات مدفوعة مقدماً :

Q3-2021	Q3-2022	اسم الحساب
-		الصيانة والإصلاح - المقدمة
3,248	3,248	المياة ومصاريف الصرف الصحي-مدفوع مقدما
30,000	30,000	ايجار فرع جدة -مدفوع مقدما
132,500	63,861	ايجار مباني متبرع بها - مدفوع مقدما
88,445	69,174	تأمينات اجتماعية- مقدمة
4,794		مصاريف تأمين سيارات-مدفوع مقدما
-		مصروف برامج وانشطة غيرمقيدة- مقدم- المسح الاحصائي
72,008	163,644	مصروف تأمين طبي-مدفوع مقدما
330,996	329,927	إجمالي

4

المخزون

Q3-2021	Q3-2022	اسم الحساب
41,667	5,556	مخزون متفرقات
49,851	47,675	مخزون الحملات الدعائية
91,518	53,231	إجمالي

البيان	القيمة الدفترية في 01/01/2022	اضافات خلال الربع الأول والثاني والثالث	استيعادات خلال الربع الأول والثاني والثالث	القيمة الدفترية في 30/09/2021	مجموع الاهلاك في 01/01/2022	اهلاك الربع الأول والثاني والثالث الحالي	استيعادات مجمع الاهلاك الربع الأول والثاني والثالث	مجموع الاهلاك في 30/09/2022	صافي قيمة الاصل في 30/09/2022
اجهزة الأمن والحماية	2,965	-	840	2,125	2,191	273	434	2,030	95
تحسينات مباني مستأجرة	8,918	-	-	8,918	-	732	-	732	-
اجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	15,765	4,000	67,307	67,307	22,378	6,840	3,600	25,618	41,688
اجهزة السيرفرات والخوادم	-	-	53,460	50,460	53,460	-	3,000	50,460	-
اجهزة الهواتف والجولات والاتصال	124,062	10,692	71,400	63,354	103,371	4,632	69,638	38,365	24,989
أدوات وأجهزة العرض	51,737	12,454	12,788	51,403	28,894	3,709	10,393	22,209	29,194
ارضى حى الملك خالد	15,995,000	-	-	15,995,000	-	-	-	-	15,995,000
الات ومعدات مكتبية	31,567	-	-	31,567	24,822	975	-	25,796	5,771
الأثاث المكتبي	301,322	115,845	190,569	226,597	146,468	35,279	102,575	79,171	147,426
الكمبيوترات والطابعات وملحقاتها	198,355	22,651	38,798	182,208	106,938	17,407	34,999	89,346	92,862
سيارات	342,200	-	-	342,200	223,292	29,545	-	252,837	89,363
عدد وأدوات	6,911	-	4,480	2,431	4,002	597	3,779	820	1,611
لوحات الدعاية والإعلان	23,655	-	1,155	22,500	7,133	1,735	411	8,456	14,044
إجمالي	17,186,775	186,326	327,031	17,046,070	722,948	101,723	228,829	595,842	16,442,042

5.2 الأصول الثابتة الغير ملموسة - بالصافي لعام 2022

البيان	القيمة الدفترية في 01/01/2022	اضافات خلال الربع الأول والثاني والثالث	استيعادات خلال الربع الأول والثاني والثالث	القيمة الدفترية في 30/09/2021	مجموع الاهلاك في 01/01/2022	اهلاك الربع الأول والثاني والثالث الحالي	استيعادات مجمع الاهلاك الربع الأول والثاني والثالث	مجموع الاهلاك في 30/09/2022	صافي قيمة الاصل في 30/09/2022
العلامات التجارية	37,500	-	-	37,500	370	2,844	-	3,214	34,286
خطط استراتيجيه ودراسات	20,000	-	-	20,000	2,351	5,005	-	7,356	12,644
رخص البرامج والأنظمة	112,654	35,372	7,435	140,591	38,197	13,769	898	51,067	89,524
إجمالي	170,154	35,372	7,435	198,091	40,917	21,618	898	61,636	136,455

5.1 الممتلكات والمعدات - بالصافي لعام 2021

البيان	القيمة الدفترية في 01/01/2021	اضافات خلال الربع الأول والثاني والثالث	استيعادات خلال الربع الأول والثاني والثالث	القيمة الدفترية في 30/09/2021	مجموع الاهلاك في 01/01/2021	اهلاك الربع الأول والثاني والثالث الحالي	استيعادات مجمع الاهلاك الربع الأول والثاني والثالث	مجموع الاهلاك في 30/09/2021	صافي قيمة الاصل في 30/09/2021
اجهزة الأمن والحماية	2,965	-	-	2,965	1,746	334	-	2,079	886
اجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	53,043	7,000	-	60,043	16,792	7,461	-	24,253	35,789
اجهزة السيرفرات والخوادم	54,960	-	-	54,960	54,960	-	-	54,960	-
اجهزة الهواتف والجولات والاتصال	120,476	-	-	120,476	99,137	3,532	-	102,669	17,807
أدوات وأجهزة العرض	49,821	-	-	49,821	30,351	2,871	-	33,222	16,599
ارضى حى الملك خالد	15,995,000	-	-	15,995,000	-	-	-	-	15,995,000
الات ومعدات مكتبية	36,110	4,157	-	40,267	32,304	964	-	33,267	7,000
الأثاث المكتبي	303,482	-	-	303,482	117,527	22,761	-	140,288	163,194
الكمبيوترات والطابعات وملحقاتها	180,526	5,141	-	185,667	92,354	14,256	-	106,610	79,058
سيارات	342,200	-	-	342,200	184,331	29,221	-	213,552	128,648
عدد وأدوات	8,035	1,276	-	9,311	5,260	698	-	5,959	3,352
لوحات الدعاية والإعلان	23,655	-	-	23,655	4,767	1,774	-	6,541	17,114
إجمالي	17,170,272	17,574	-	17,187,846	639,529	83,872	-	723,400	16,464,446

5.2 الأصول الثابتة الغير ملموسة - بالصافي لعام 2021

البيان	القيمة الدفترية في 01/01/2021	اضافات خلال الربع الأول والثاني والثالث	استيعادات خلال الربع الأول والثاني والثالث	القيمة الدفترية في 30/09/2021	مجموع الاهلاك في 01/01/2021	اهلاك الربع الأول والثاني والثالث الحالي	استيعادات مجمع الاهلاك الربع الأول والثاني والثالث	مجموع الاهلاك في 30/09/2021	صافي قيمة الاصل في 30/09/2021
رخص البرامج والأنظمة	74,558	30,590	203	104,945	24,527	11,648	-	36,175	68,770
خطط استراتيجيه ودراسات	-	30,000	10,000	20,000	4,950	4,950	-	4,950	15,050
إجمالي	74,558	60,590	10,203	124,945	24,527	16,598	-	41,125	83,820

6 **الذمم الدائنة :**

Q3-2021	Q3-2022	اسم الحساب
750	358	ذمم موظفين -صندوق موظفي الجمعية
1,350		شركة إتران للارشاد الاسري
-	92,345	شركة الموجة الإبداعية
-	4,400	مجمع سوما كلينك
-	19,260	شركة التواصل الشامل
7,993		شركة سوانح لمستلزمات الدعاية والاعلان
6,600		عيادات التشخيص الحديث الطبية
-	18,976	مركز الدكتور علي جابر السلامة الطبي
9,155	20,860	مركز حواس لعلاج النطق والسمع
7,864	23,720	مركز وعد واحد الأهلية
	31,893	مركز صوت التخصصي
	15,400	مركز كيور كير
	17,250	موردين محليين -خدمات
	16,290	مجمع وعي الطبي
-	800	مركز بسمة التفاؤل
33,712	261,552	إجمالي

7

مصروفات مستحقة :

Q3-2021	Q3-2022	اسم الحساب
33,853	1,183	تأمينات إجتماعية - مستحقة
164,963	327,411	بدل اجازات مستحقة
-	-	مياة ومصاريف الصرف الصحي - مستحقة
198,816	328,594	إجمالي

8

ايرادات وتبرعات مقدمة :

Q3-2021	Q3-2022	اسم الحساب
22,000	14,000	شتركات عضوية مقدمة
132,500	59,905	خدمات تطوعية - ايجار مبنى الرئيسي والمركز - متبرع بها مقدم-مقدمة
154,500	73,905	إجمالي

9

مخصص نهاية الخدمة :

Q3-2021	Q3-2022	اسم الحساب
379,506	536,523	مخصص مكافات نهاية الخدمة
379,506	536,523	إجمالي

الرصيد كما في 30/09/2022 م	المستخدم خلال السنة	التحويل وإعادة التصنيف	الوارد خلال السنة	الرصيد كما في 2022/07/01	البيان
586,095.12	(339,627.43)	-	-	925,722.55	تبعات ركة
508,097.00	-	-	350,000.00	158,097.00	ركة -منصة احسان - دعم العلاج
756,958.00	-	-	-	756,958.00	تأسيس فرع جدة
13,573.00	-	-	-	13,573.00	رسوم تأسيس فرع الشرقية-الدمام
78,000.00	-	-	-	78,000.00	تبع نقدي مفيد - ورش التريونين المدينة
-	-	-	-	-	كفالة عبقري
-	-	-	-	-	تبعات دراسة جدوى العيادة الخارجية
2,608.70	(17,391.30)	-	20,000.00	-	تبع المتجر الالكتروني
4,500.00	-	-	-	4,500.00	تبع تسجيل العلامة التجارية
70,000.00	-	-	-	70,000.00	تطوير الموقع الالكتروني
-	-	-	-	-	تبع بدل ساعات اضافية لموظفي الجمعية
3,960.00	(120.00)	-	-	4,080.00	مصاريف برامج وانشطة - متطوعين
-	-	-	-	-	مصاريف برامج وانشطة ازر
-	-	-	-	-	مصروفات خدمات تطوعية - صحة ورياضة
-	-	-	-	-	مصروفات خدمات تطوعية - ساعات استشارية
86,538.46	-	-	-	86,538.46	تبعات وهبات مقيدة نقدية - دعم العلاج
10,909.60	(30,000.00)	30,000.00	-	10,909.60	تبعات وهبات مقيدة نقدية - بوكاست
200,077.58	(29,000.00)	-	-	229,077.58	تبعات وهبات مقيدة نقدية - دعم منصة احسان - ازر
1,336,786.02	(6,000.00)	-	-	1,342,786.02	تبعات وهبات مقيدة نقدية-دعم منصة احسان-دعم العلاج
31,982.40	(19,782.60)	-	51,765.00	-	مصاريف برامج وانشطة مقيدة - رزين
1,152,308.56	(1,526,420.15)	-	36,000.00	2,642,728.71	المنح الحكومية دعم التشغيل
-	-	-	-	-	تبعات وهبات مقيدة نقدية - روائب الغير سعوديين
-	-	-	-	-	تبعات وهبات مقيدة نقدية - الخطة الاستراتيجية
4,842,394.44	(1,968,341.48)	30,000.00	457,765.00	6,322,970.92	

رصيد الختامي كما في 30/09/2021	المستخدم نتيجة تحقق الشرط خلال الربع الأول والثاني والثالث	إضافات خلال الربع الأول والثاني والثالث	رصيد اول المدة كما في 01/01/2021	اسم الحساب
756,958	-	-	756,958	رسوم تأسيس فرع الشرقية-الدمام
787,091	307,447	846,650	247,888	تبعات ركة
158,097	-	-	158,097	تأسيس فرع جدة
-	150,120	-	150,120	تبعات دراسة جدوى العيادة الخارجية
78,000	-	-	78,000	كفالة عبقري
113,333	340,005	453,336	2	تبعات وهبات مقيدة نقدية روائب
7,407,149	2,746,883	10,154,032	-	المنح الحكومية-دعم التشغيل
-	20,000	20,000	-	تبع الخطة الاستراتيجية
10,100	2,550	12,650	-	مصاريف برامج وانشطة - متطوعين
13,573	-	-	13,573	تبع نقدي مفيد - ورش التريونين المدينة
31,500	10,500	42,000	-	تبع تسجيل العلامة التجارية
70,000	-	70,000	-	تبع تطوير الموقع الالكتروني
23,120	-	23,120	-	تبع بدل ساعات اضافية
0	2,000	2,000	-	تبعات خدمات تطوعية - ساعات استشارية
-	1,000	1,000	-	تبعات خدمات تطوعية - صحة ورياضة - مقيدة
-	7,000	7,000	-	تبعات وهبات مقيدة نقدية - ازر
86,538	-	86,538	-	تبعات وهبات مقيدة نقدية - دعم العلاج
9,535,460	3,587,505	11,718,327	1,404,638	إجمالي

* تم نقل رصيد تبع دراسة الجدوى لعمادة الخبرة بعد موافقة المتبع الى حساب تسجيل العلامة التجارية وتطوير الموقع الالكتروني*

Q2-2021
289,005
167,812
393,906
216,802
157,141
197,726
219,386
532,888
215,962
267,034
226,337
207,825
3,091,825

اسم الحساب	Q2-2022
ازر	272,842
ورش عمل المعلمون - الرياض	56,511
البرامج التوعوية	275,150
الدليل التربوي الشامل لبرامج اضطراب فرط الحركة	79,785
الدليل الموحد للتشخيص والعلاج	36,489
المسح الوطني	59,682
تطوع	736,706
دعم العلاج	427,624
رزين	77,965
مجموعة الدعم للاهالي (تقارب)	130,995
مستشارك	84,729
دراسات وابحات	16,640
مشروع الممارسين الصحيين	67,178
إجمالي	2,322,295

مصروفات ادارية وعمومية الربع الأول والثاني :

Q2-2021
767,384
1,642
14,832
2,037
1,153
5,839
58,681
6,125
17,822
760
2,127
900
879,303

اسم الحساب	Q2-2022
تكاليف العاملين / الموظفين	228,673
خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)	9,452
منافع وخدمات وتأمين سيارات	6,758
مصروف اهلاك أصول ثابتة	
تكاليف أخرى	1,251
عقود التشغيل والنظافة والأمن والحراسة	2,219
تكاليف مهنية واستشارات وندوات ومحاضرات	7,000
الإيجارات	1,125
المستهلكات ومستلزمات الجمعية	7,425
مصاريف تدريب	-
الصيانة والإصلاح	1,637
دعاية واعلان	
إجمالي	265,539

الحوكمة


Q2-2021
0
0
0
0
0
0


اسم الحساب	Q2-2022
الرواتب والأجور الاساسية	
بدل السكن	
بدل المواصلات	
بدل طبيعة عمل	
تأمينات اجتماعية	
إجمالي	0

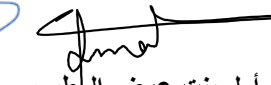
جمع الأموال

Q2-2021
0
0
0
0
0
0

اسم الحساب	Q2-2022
الرواتب والأجور الاساسية	9,715.26
الحملات الاعلانية	80,300.00
المتجر الالكتروني	17391.3
المستهلكات ومستلزمات الجمعية	4150
تكاليف تشغيلية أخرى	5
إجمالي	111,561.560


نوال بنت محمد الشريف
المدير التنفيذي


فواز بن فهد القصبي
المشرف المالي


أمل بنت عوض الحطيري
مدير إدارة شؤون الموارد
المالية والادارية