

الجمعية السعودية لاضطراب فرط الحركة
وتشتت الانتباه - اشراق
مسجلة بوزارة الموارد البشرية
والتنمية الاجتماعية برقم 474
الرياض - المملكة العربية السعودية
تقرير المشرف المالي
للبربع الرابع 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 31/12/2021	كما في 31/12/2022	ايضاح	البيان
			الأصول المتداولة
77,032,022	31,003,093	1	النقدية وما في حكمها
141,244	89,565	2	الذمم المدينة
239,818	249,889	3	مصرفات مدفوعة مقدماً
-	11,670	4	دفعات مقدمة موردين
55,923	149,825	5	إيرادات وتبرعات مستحقة
65,550	1,334	6	المخزون
77,534,556	31,505,375		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة
17,186,775	17,031,988	7	الأصول الثابتة
170,154	162,719	7	الأصول غير الملموسة
	55,000,000		الاستثمارات غير متداولة
	9,300		أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "
17,356,929	72,204,007		إجمالي الأصول الغير المتداولة
94,891,485	103,709,382		مجموع الأصول
			الإلتزامات المتداولة
-			الفروض قصيرة الأجل
210,777	218,044	8	الذمم الدائنة
219,918	405,585	9	مصرفات مستحقة
20,000	13,000	10	إيرادات وتبرعات مقدمة
450,696	636,629		مجموع الإلتزامات المتداولة
			الإلتزامات غير متداولة
417,322	567,566	11	المخصصات
763,865	659,089	7	مجمعات الإهلاك والاستنفاد
1,181,187	1,226,655		مجموع الإلتزامات غير متداولة
			صافي الأصول
8,406,176	95,901,626.63	12	صافي الأصول المقيدة
84,853,427	5,944,470.02		صافي الأصول الغير مقيدة
93,259,602	101,846,097		إجمالي صافي الأصول
94,891,485	103,709,380		إجمالي صافي الأصول و الإلتزامات

قائمة الأنشطة

لفترة الثاعشر شهر المنتهية في 31 ديسمبر			المنتهية في 31 ديسمبر			المنتهية في 31 ديسمبر			المنتهية في 31 ديسمبر			البيانات	
2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022		
												إيضاح	
													الإيرادات والتبرعات
													تبرعات نقدية
													تبرعات عينية
													تبرعات خدمية
													تبرعات تخفيض الترام
													منع حكومية
													إيرادات
													تبرعات زكاة
													تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقف
													تبرعات عينية أوقف
													إيرادات - ريع أوقف
													أرباح استثمارات وبقية
													صافي الأصول المحجورة من القيود
													إعادة تصنيف لتحقيق الاستخدام
													إجمالي الإيرادات والتبرعات
													المصاريف والخسائر
													13 مصاريف الأنشطة والبرامج
													14 مصاريف إدارية وعمومية
													15 جمع الأموال
													16 الحوكمة
													استهلاكات الأصول الثابتة
													إجمالي المصروفات والخسائر
													التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
													البند الاستثنائية
													17 تسويات مصروفات سنوات سابقة
													تسويات إيرادات سنوات سابقة
													مصروفات آتلاف الأصول الثابتة
													إجمالي البنود الاستثنائية
													التغير في صافي الأصول
													صافي الأصول بداية السنة
													إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
													صافي الأصول نهاية السنة

قائمة التدفقات النقدية

كما في
31/12/2021

كما في
31/12/2022

8,612,314.53

8,583,535.85

110,387.27
17,575.19
3,725.00
-
143,882.74
8,887,884.73

112,349.42
28,105.06
100,209.71
40,780.13
150,243.34
9,015,223.51

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

التغير في صافي الأصول

استهلاك الممتلكات والالات والمعدات

اطفاء موجودات غير ملموسة

خسائر استبعاد ممتلكات والالات والمعدات

خسائر استبعاد ممتلكات والالات والمعدات غير 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

مصرفوات مستحقة

المسدد من مخصص منافع الموظفين

صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

28,482.00
(194,041.00)
128,368.00
(777.00)
-
8,849,916.73

64,215.45
46,679.73
(7,110.14)
(7,000.00)
20,254.99
(93,902.50)
185,667.68

9,224,028.72

(46,264.29)
(98,119.00)
406.00
-
-
-
(143,977.29)

(223,998.44)
-
-
(19,658.32)
(9,300.00)
(65,000,000.00)
(65,252,956.76)

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

اضافة ممتلكات والالات ومعدات

اضافة اصول غير ملموسة

متحصلات من بيع ممتلكات والالات والمعدات

دفعات تحت الشراء

دفعات مشاريع تحت التنفيذ

استثمار في ودائع بنكية

صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

8,705,939.44
68,326,082.85
77,032,021.29

(56,028,928.04)
77,032,021.63
21,003,092.59

صافي التغير في النقد ومافي حكمه

النقد ومافي حكمه بداية السنة

النقد ومافي حكمه نهاية السنة السنة

إيضاحات :-

1 النقدية وما في حكمها :

2021	2022	اسم الحساب
63,966,913	18,037,783	بنك الراجحي 21
2,116,386	1,915,325	بنك الراجحي الزكاة
384,965	486,877	حسابات جارية - بنك الجزيرة
10,559,057	-	حسابات جارية - سامبا
4,700	3,960	صندوق كويونات
-	10,000,000	ودائع عقد نقاء - شهرين
-	559,147	حسابات جارية - بنك الأهلي
77,032,022	31,003,093	إجمالي

86,003,093

2 الذمم المدينة :

2021	2022	اسم الحساب
136,244	82,574	ضريبة المشتريات
-	7,000	تأمينات مستردة
0	(9)	عهدة نقدية
136,245	89,565	إجمالي

3 مصروفات مدفوعة مقدماً :

2021	2022	اسم الحساب
-	12,513.34	مستلزمات أنظمة المعلومات - مقدم
3,248		المياة ومصاريف الصرف الصحي-مدفوع مقدما
22,500	19,493.56	ايجار فرع جدة -مدفوع مقدما
-		ايجار مباني متبرع بها - مدفوع مقدما
134,084	110,268.68	تأمينات اجتماعية- مقدمة
3,414	8,326.18	مصاريف تأمين سيارات-مدفوع مقدما
-		مصروف برامج وانشطة غيرمقيدة- مقدم- المسح الاحصائي
76,572	99,287.00	مصروف تأمين طبي-مدفوع مقدما
239,818	249,889	إجمالي

4 دفعات مقدمة موردين

2021	2022	اسم الحساب
	4600	تميز للتدريب والاشراف التربوي
	5405	شركة اركان لوساطة التأمين التعاوني
	1664.62	موردين محليين - خدمات
4,754.90	0	شركة اركان لوساطة التأمين التعاوني
32,880.00	0	شركة التواصل الشامل
26,250.00	0	شركة الموجة الابداعية
59,130	11,670	إجمالي

5 إيرادات وتبرعات مستحقة

2021	2022	اسم الحساب
53500	82000	اشتراكات عضوية غير مقيدة - مستحقة
2422.5	67,825	إيرادات وتبرعات وهبات غير مقيدة نقدية - مستحقة
55,923	149,825	إجمالي

6 المخزون

2021	2022	اسم الحساب
52,000.00	1334.45	مخزون متفرقات
13,549.90		مخزون الحملات الدعائية
94,032	1,334	إجمالي

7 الأصول الثابتة ممتلكات الجمعية :
الممتلكات والمعدات - بالصافي لعام 2022

صافي قيمة الاصل 31/12/2022	مجمع الاهلاك في 31/12/2022	استيعادات الاهلاك	مصروف الاهلاك	مجمع الاهلاك في 01/01/2022	القيمة الدفترية في 31/12/2022	استيعادات	اضافات	القيمة الدفترية في 01/01/2022	البيان
9,012	1,243	-	1243.36	-	10,255.70	-	10,255.70	-	تحسينات مباني مستأجرة
(0)	0	2,540.48	350	2,190.66	-	2,965.00	-	2,965.00	أجهزة الأمن والحماية
39,276	26,530	5,098.79	9,251	22,378.01	65,806.50	5,500.00	15,765.24	55,541.26	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
-	50,460	3,000.00	-	53,460.00	50,460.00	3,000.00	-	53,460.00	أجهزة السيرفرات والخوادم
20,972	39,862	69,871.20	6,362	103,371.14	60,834.24	73,920.00	10,692.18	124,062.06	أجهزة الهواتف والحوالات والاتصال
27,801	23,602	10,391.91	5,101	28,893.50	51,402.97	12,788.28	12,454.25	51,737.00	أدوات وأجهزة العرض
15,995,000	-	-	-	-	15,995,000.00	-	-	15,995,000.00	أرض حي الملك خالد
5,460	26,107	-	1,285	24,821.93	31,567.00	-	-	31,567.00	الات ومعدات مكتبية
159,494	63,304	108,398.48	25,234	146,467.77	222,797.44	194,369.04	115,844.66	301,321.82	الأثاث المكتبي
87,634	90,375	38,463.57	21,900	106,938.23	178,008.92	42,997.46	22,651.30	198,355.1	الكمبيوترات والطابعات وملحقاتها
79,948	262,252	-	38,960	223,291.95	342,200.00	-	-	342,200.00	سيارات
834	321	4,065.58	384	4,002.06	1,155.00	5,756.00	-	6,911.00	عدد وأدوات
13,500	9,000	411.02	2,278	7,133	22,500	1,155	-	23,655	لوحات الدعاية والإعلان
16,438,932	593,056	242,241	112,349	722,948	17,031,988	342,451	187,663	17,186,775	إجمالي

الأصول الثابتة الغير ملموسة - بالصافي لعام 2022

صافي قيمة الاصل 31/12/2022	مجمع الاهلاك في 31/12/2022	استيعادات الاهلاك	مصروف الاهلاك	مجمع الاهلاك في 01/01/2022	القيمة الدفترية في 31/12/2022	استيعادات	اضافات	القيمة الدفترية في 01/01/2022	البيان
33,380	4,120	-	3,750	370	37,500	-	-	37,500	المعلومات التجارية
11,049	8,951	-	6,600	2,351	20,000	-	-	20,000	خطط استراتيجية ودراسات
52,257	52,962	2,990	17,755	38,197	105,219	43,770	36,335	112,654	رخص البرامج والأنظمة
96,687	66,032	2,990	28,105	40,917	162,719	43,770	36,335	170,154	إجمالي

الممتلكات والمعدات - بالصافي لعام 2021

صافي قيمة الاصل 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 التدفئة 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
16,463,827	722,948	26,968	110,387	639,529	17,186,775	29,761	46,264	17,170,272	إجمالي

الأصول الثابتة الغير ملموسة - بالصافي لعام 2021

صافي قيمة الاصل 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	-	المعلومات 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
129,237	40,917	1,185	17,575	24,527	170,154	2,523	98,119	74,558	إجمالي

8 الذمم الدائنة :

2021	2022	اسم الحساب
-	-	شركة اركان لوساطة التأمين التعاوني
145,176	-	شركة الموجة الابداعية
19,370	46,645	مركز حواس لعلاج النطق والسمع
16,800	-	عيادات التشخيص الحديث الطبية
7,989	-	شركة اركان لوساطة التأمين التعاوني
7,520	26,200	مركز وعد واحد الأهلية
6,720	22,080	شركة التواصل الشامل
3,320	30,715	مجمع وعي الطبي
1,972	8,147	شركة مستودع صيدليات ليمون الطبي
1,350	-	شركة ائزان للإرشاد الأسري
480	-	مركز الدكتور علي جابر السلامة الطبي
81	-	ذمم موظفين-صندوق موظفي الجمعية
-	1,080	مركز بسمة التفاؤل
-	680	مجمع سوما كلينك
-	20,300	مركز كيور كير
-	62,196	مركز صوت التخصصي
210,777	218,044	إجمالي

9 مصروفات مستحقة :

2021	2022	اسم الحساب
35,383	-	تأمينات إجتماعية - مستحقة
158,126	396,585	بدل اجازات مستحقة
-	-	مياة ومصاريف الصرف الصحي - مستحقة
26,409	9,000	البرامج والانشطة- غير مقيدة مستحقة- اجور متعاونين
219,918	405,585	إجمالي

10 ايرادات وتبرعات مقدمة :

2021	2022	اسم الحساب
20,000	13,000	اشتراكات عضوية مقدمة
0	0	تبرعات تخفيض التزام- ايجار مبنى الرئيسي والمركز - متبرع بها مقدم-مقدمة
20,000	13,000	إجمالي

11 مخصص نهاية الخدمة :

2021	2022	اسم الحساب
417,323	567,566	مخصص مكافآت نهاية الخدمة
419,344	567,566	إجمالي

الرصيد كما في 31/12/2022 م	المستخدم خلال السنة	التحويل وإعادة التصنيف	الوارد خلال السنة	الرصيد كما في 2022/10/01	البيان
144,546.56	(441,548.56)	-	-	586,095.12	تبرعات زكاة
350,000.00				350,000.00	زكاة - منصة احسان - دعم العلاج
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
-	(2,608.70)			2,608.70	تبرع المتجر الإلكتروني
4,500.00				4,500.00	تبرع تسجيل العلامة التجارية
70,000.00				70,000.00	تطوير الموقع الإلكتروني
-				-	تبرع بدل ساعات اضافية لموظفي الجمعية
3,960.00				3,960.00	مصاريف برامج وأنشطة - متطوعين
-				-	مصاريف برامج وأنشطة - أزر
-				-	مصروفات خدمات تطوعية - صحة ورياضة
-				-	مصروفات خدمات تطوعية - ساعات استشارية
86,538.46				86,538.46	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم العلاج
8,409.60	(2,500.00)			10,909.60	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - بودكاست
741,221.00		(210,000.00)	741,221.00	210,000.00	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم منصة احسان - أزر
-	(210,000.00)	210,000.00		-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم منصة احسان - أزر- القدرات الذهنية
3,526,060.02	(184,446.00)		2,373,720.00	1,336,786.02	تبرعات وهبات مقيدة نقدية-دعم منصة احسان-دعم العلاج
-	(31,982.40)			31,982.40	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة - رزين
-	(1,206,308.56)		54,000.00	1,152,308.56	المنح الحكومية دعم التشغيل
-				-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - رواتب الغير سعوديين
-	(5,000.00)		5,000.00	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - تبرع لحفل المسح الوطني
-				-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - الخطة الاستراتيجية
5,941,863.64	(2,084,394.22)	-	3,173,941.00	4,852,316.86	

رصيد الختامي كما في 31/12/2021	المستخدم نتيجة تحقق الشرط	إعادة تصنيف	إضافات خلال الفترة	رصيد اول المدة كما في 01/01/2021	اسم الحساب
756,958.00	0.00	0.00	0.00	756,958.00	رسوم تأسيس فرع الشرقية-الدمام
609,319.00	479,819.00	-	841,250.00	247,888.00	تبرعات زكاة
158,097.00	-	-	-	158,097.00	تأسيس فرع جدة
-	-	(150,120.00)	-	150,120.00	تبرعات دراسة جدوى العيادة الخارجية
78,000.00	-	-	-	78,000.00	كفالة عبقرى
-	453,337.53	-	453,335.53	2.00	تبرعات وهبات مقيدة نقدية رواتب
5,110,717.29	5,158,315.11	-	10,269,032.40	-	المنح الحكومية-دعم التشغيل
0.00	20,000.00	15,000.00	5,000.00	0.00	تبرع الخطة الاستراتيجية
4,700.00	9,950.00	0.00	14,650.00	0.00	مصاريف برامج وأنشطة - متطوعين
13,573.00	0.00	0.00	0.00	13,573.00	تبرع نقدي مقيد - ورش التريونين المدينة
4,500.00	37,500.00	42,000.00	0.00	0.00	تبرع تسجيل العلامة التجارية
70,000.00	0.00	70,000.00		0.00	تبرع تطوير الموقع الإلكتروني
0.00	23,120.00	23,120.00		0.00	تبرع ببدل ساعات اضافية
0.00	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	تبرعات خدمات تطوعية - ساعات استشارية
0.00	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00	تبرعات خدمات تطوعية - صحة ورياضة - مقيدة
0.00	7,000.00	0.00	7,000.00	0.00	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - أزر
86,538.46	0.00	0.00	86,538.46	0.00	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم العلاج
40,909.60	29,090.40	0.00	70,000.00	0.00	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - بودكاست
128,078.83	1,921.17	0.00	130000	0.00	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم منصة احسان - أزر
1,344,786.02	0.00	0.00	1,344,786.02	0.00	تبرعات وهبات مقيدة نقدية-دعم منصة احسان-دعم العلاج
8,406,177.20	6,223,053.21	0.00	13,224,592.41	1,404,638.00	إجمالي

* تم نقل رصيد تبرع دراسة الجدوى لعيادة الخبرة بعد موافقة المتبرع إلى حساب تسجيل العلامة التجارية وتطوير الموقع الإلكتروني*

مصاريف الأنشطة والبرامج

2021	2022	اسم الحساب
411,579	1,155,326	ازر
285,541	334,665	ورث عمل المعلمون - الرياض
5,634,254	5,003,716	البرامج التوعوية
334,022	437,461	الدليل التربوي الشامل لبرامج اضطراب فرط الحركة
191,906	158,859	الدليل الموحد للتشخيص والعلاج
257,471	276,514	المسح الوطني
939,569	1,849,636	تطوع
800,138	1,838,726	دعم العلاج
325,097	357,299	رزين
366,256	437,132	مجموعة الدعم للاهالي (تقارب)
296,832	364,236	مستشارك
269,718	292,653	مشروع الممارسين الصحيين
0	76,098	مشروع دراسات وابحاث
10,112,384	12,582,321	إجمالي

مصروفات ادارية وعمومية :

2021	2022	اسم الحساب
84315	62239	الإيجارات
796578	868178	الرواتب والأجور النقدية
2058	30124	الصيانة والإصلاح
8678	48662	المستهلكات
19289	33677	المنافع والخدمات والتأمين
0	0	بنود استثنائية
65218	49450	تكاليف تشغيلية أخرى
15500	13000	تكاليف مهنية واستشارات
9193	15564	عقود الصيانة والتشغيل والنظافة
219779	102956	مزايا وجوافز
0	42384	مصروفات اتلاف الاصول الثابتة
7454	0	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة
1,228,062	1,266,234	إجمالي

جمع الأموال


2021	2022	اسم الحساب
-	35,740	الرواتب والأجور ومافي حكمها
-	3,112	تأمينات اجتماعية
-	750,000	مصروف حملات إعلانية - متبرع بها
-	80,300	مصاريف الدعاية والإعلان
-	4,150	مطبوعات
-	17,392	مصروفات المتجر الالكتروني
-	5	مستهلكات
-	890,699	إجمالي


الحكومة

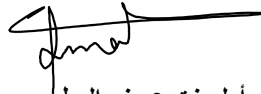
2021	2022	اسم الحساب
-	1570	الرواتب والأجور ومافي حكمها
-	136	تأمينات اجتماعية
-	1,706	إجمالي

تسويات سنوات سابقة

2021	2022	اسم الحساب
-	6500	اشتراكات عضوية
-	4800	مصروف برامج
-	687	كهرباء
-	11,987	إجمالي


نوال بنت محمد الشريف
المدير التنفيذي


فواز بن فهد القصبي
المشرف المالي


أمل بنت عوض المطيري
مدير إدارة شؤون الموارد
المالية والإدارية