جمعية زاد لحفظ النعمة بالمجمعة

تقريرالمشرف المالي

الربع الرابع للعام 2024م

ميزان المراجعة من 2024/10/01 الى 2024/12/31

جمعية زاد لحفظ النعمة بالمجمعة - رقم الضريبة VAT Number
ميزان المراجعة الحسابات
الفتره ٢٠٢٣/١٠/٠١ - ٢٠٢٣/١٢/٣١

رمز الحساب	اسم الحساب	رصيد الجانب المدين اول الفترة	الجانب الدائن اول الفترة	الرصيد الافتتاحي	حركة "العمليات" - الجانب المدين	حركة "العمليات" - الجانب الدائن	إقفال - الجانب المدين	إقفال - الجانب الدائن	الرصيد الختامي
1	الأصول	1046947.08	608651.06	438296.02	145263.75	204000.46	1192210.83	812651.52	379559.31
11	الأصول المتداولة	1023297.08	608651.06	414646.02	145263.75	204000.46	1168560.83	812651.52	355909.31
111	النقدية وما في حكمها	865676.69	453443.83	412232.86	122263.75	178587.30	987940.44	632031.13	355909.31
11101	نقدية وودائع في البنوك	831632.69	419399.83	412232.86	113907.75	170231.30	945540.44	589631.13	355909.31
11101004	حسابات جارية - بنك الانماء	831632.69	419399.83	412232.86	113907.75	170231.30	945540.44	589631.13	355909.31
11103	النقدية في الصناديق	34044.00	34044.00	0.00	8356.00	8356.00	42400.00	42400.00	0.00
11103001	الصندوق العام	34044.00	34044.00	0.00	8356.00	8356.00	42400.00	42400.00	0.00
114	الذمم المدينة	157620.39	155207.23	2413.16	23000.00	25413.16	180620.39	180620.39	0.00
11401	ذمم مدينة - موظفين عاملين	157620.39	155207.23	2413.16	23000.00	25413.16	180620.39	180620.39	0.00
11401001	ذمم العاملين - عهد مستديمة	157620.39	155207.23	2413.16	23000.00	25413.16	180620.39	180620.39	0.00
12	الأصول غير المتداولة	23650.00	0.00	23650.00	0.00	0.00	23650.00	0.00	23650.00
121	الأصول الثابتة	1950.00	0.00	1950.00	0.00	0.00	1950.00	0.00	1950.00
12110	اجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها ..	1950.00	0.00	1950.00	0.00	0.00	1950.00	0.00	1950.00
12110001	اجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	1950.00	0.00	1950.00	0.00	0.00	1950.00	0.00	1950.00
122	الأصول غير الملموسة ..	21700.00	0.00	21700.00	0.00	0.00	21700.00	0.00	21700.00
12201	الأصول غير الملموسة	21700.00	0.00	21700.00	0.00	0.00	21700.00	0.00	21700.00
12201009	رخص البرامج والأنظمة	21700.00	0.00	21700.00	0.00	0.00	21700.00	0.00	21700.00
2	الالتزامات وصافي الأصول	138978.00	599145.67	(460167.67)	13053.00	115711.15	152031.00	714856.82	(562825.82)
21	الالتزامات المتداولة	138398.00	144898.00	(6500.00)	13053.00	114553.00	151451.00	259451.00	(108000.00)
213	الذمم الدائنة	21400.00	24900.00	(3500.00)	13053.00	9553.00	34453.00	34453.00	0.00
21304	ذمم دائنة أخرى	21400.00	24900.00	(3500.00)	13053.00	9553.00	34453.00	34453.00	0.00
21304001	مبالغ ... جهات ذات علاقة (جمعية سواعد)	21400.00	24900.00	(3500.00)	13053.00	9553.00	34453.00	34453.00	0.00
214	مصروفات مستحقة	116998.00	119998.00	(3000.00)	0.00	105000.00	116998.00	224998.00	(108000.00)
21401	مصاريف عمومية وادارية مستحقة	109587.00	112587.00	(3000.00)	0.00	0.00	109587.00	112587.00	(3000.00)
21401001	الرواتب والأجور النقدية - مستحقة	84167.00	84167.00	0.00	0.00	0.00	84167.00	84167.00	0.00
21401002	مزايا وحوافز - مستحقة ..	25420.00	25420.00	0.00	0.00	0.00	25420.00	25420.00	0.00
21401006	تكاليف المراجعة والتدقيق مستحقة	0.00	3000.00	(3000.00)	0.00	0.00	0.00	3000.00	(3000.00)
21403	مصاريف البرامج والانشطة المستحقة	7411.00	7411.00	0.00	0.00	105000.00	7411.00	112411.00	(105000.00)
21403005	مزايا وحوافز - مستحقة ...	7411.00	7411.00	0.00	0.00	0.00	7411.00	7411.00	0.00
21403009	تكاليف مشروع تحفظها لدوم مستحقة	0.00	0.00	0.00	0.00	105000.00	0.00	105000.00	(105000.00)
22	الالتزامات غير متداولة	580.00	10696.44	(10116.44)	0.00	1158.15	580.00	11854.59	(11274.59)
224	المخصصات	580.00	4248.00	(3668.00)	0.00	0.00	580.00	4248.00	(3668.00)
22401	مخصص مكافآت نهاية الخدمة ..	580.00	4248.00	(3668.00)	0.00	0.00	580.00	4248.00	(3668.00)
22401001	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	580.00	4248.00	(3668.00)	0.00	0.00	580.00	4248.00	(3668.00)
225	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	0.00	6448.44	(6448.44)	0.00	1158.15	0.00	7606.59	(7606.59)
22501	مجمع الإهلاك للأصول الثابتة	0.00	708.42	(708.42)	0.00	73.14	0.00	781.56	(781.56)
22501010	.. - اجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	0.00	708.42	(708.42)	0.00	73.14	0.00	781.56	(781.56)
22502	مجمع استنفاد - الأصول غير الملموسة	0.00	5740.02	(5740.02)	0.00	1085.01	0.00	6825.03	(6825.03)
22502009	مجمع استنفاد - رخص البرامج والأنظمة	0.00	5740.02	(5740.02)	0.00	1085.01	0.00	6825.03	(6825.03)
23	صافي الأصول ..	0.00	443551.23	(443551.23)	0.00	0.00	0.00	443551.23	(443551.23)
23101001	صافي الأصول المقيدة -	0.00	443551.23	(443551.23)	0.00	0.00	0.00	443551.23	(443551.23)
3	التبرعات والإيرادات ..	264500.00	570417.23	(305917.23)	100000.00	210012.01	364500.00	780429.24	(415929.24)
31	التبرعات والإيرادات	264500.00	570417.23	(305917.23)	100000.00	210012.01	364500.00	780429.24	(415929.24)
311	التبرعات والإيرادات المقيدة	264500.00	264500.00	0.00	100000.00	200000.00	364500.00	464500.00	(100000.00)
31102	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	0.00	0.00	0.00	0.00	100000.00	0.00	100000.00	(100000.00)
31102008	تبرعات مقيدة نقدية مشروع تحفظها لدوم	0.00	0.00	0.00	0.00	100000.00	0.00	100000.00	(100000.00)
31105	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	264500.00	264500.00	0.00	100000.00	100000.00	364500.00	364500.00	0.00
31105002	المنح الحكومي - صندوق دعم الجمعيات	264500.00	264500.00	0.00	100000.00	100000.00	364500.00	364500.00	0.00
312	ايرادات وتبرعات غير مقيدة	0.00	305917.23	(305917.23)	0.00	10012.01	0.00	315929.24	(315929.24)
31201	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	0.00	305017.23	(305017.23)	0.00	10012.01	0.00	315029.24	(315029.24)
31201001	التبرع العام	0.00	305017.23	(305017.23)	0.00	10012.01	0.00	315029.24	(315029.24)
31205	ايرادات غير مقيدة	0.00	900.00	(900.00)	0.00	0.00	0.00	900.00	(900.00)
31205001	الاشتراكات	0.00	900.00	(900.00)	0.00	0.00	0.00	900.00	(900.00)
4	المصروفات	327788.88	0.00	327788.88	271406.87	0.00	599195.75	0.00	599195.75
41	المصاريف العمومية والإدارية	102618.24	0.00	102618.24	9463.45	0.00	112081.69	0.00	112081.69
411	تكاليف العاملين / الموظفين	74585.95	0.00	74585.95	6403.00	0.00	80988.95	0.00	80988.95
41101	الرواتب والأجور النقدية	56185.95	0.00	56185.95	3600.00	0.00	59785.95	0.00	59785.95
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	34981.00	0.00	34981.00	3600.00	0.00	38581.00	0.00	38581.00
41101008	تأمينات اجتماعية	21204.95	0.00	21204.95	0.00	0.00	21204.95	0.00	21204.95
41102	مزايا وحوافز	18400.00	0.00	18400.00	2803.00	0.00	21203.00	0.00	21203.00
41102003	التأمين الطبي	0.00	0.00	0.00	1303.00	0.00	1303.00	0.00	1303.00
41102007	مكافآت وحوافز أخرى	9000.00	0.00	9000.00	1500.00	0.00	10500.00	0.00	10500.00
41102010	مصاريف حكومية - تجديد إقامات	9150.00	0.00	9150.00	0.00	0.00	9150.00	0.00	9150.00
41102019	بدل الانتداب	250.00	0.00	250.00	0.00	0.00	250.00	0.00	250.00
412	التكاليف التشغيلية	25132.85	0.00	25132.85	1902.30	0.00	27035.15	0.00	27035.15
41201	المستهلكات	1831.00	0.00	1831.00	1902.30	0.00	3733.30	0.00	3733.30
41201001	مستلزمات مكتبية	60.00	0.00	60.00	23.00	0.00	83.00	0.00	83.00
41201003	الوقود والمحروقات	0.00	0.00	0.00	681.00	0.00	681.00	0.00	681.00
41201004	مطبوعات	1771.00	0.00	1771.00	1198.30	0.00	2969.30	0.00	2969.30
41202	الصيانة والإصلاح	560.00	0.00	560.00	0.00	0.00	560.00	0.00	560.00
41202006	صيانة وإصلاح - آلات ومعدات مكتبية ..	560.00	0.00	560.00	0.00	0.00	560.00	0.00	560.00
4120200601	صيانة وإصلاح - آلات ومعدات مكتبية	560.00	0.00	560.00	0.00	0.00	560.00	0.00	560.00
41203	المنافع والخدمات والتأمين	17552.00	0.00	17552.00	0.00	0.00	17552.00	0.00	17552.00
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	552.00	0.00	552.00	0.00	0.00	552.00	0.00	552.00
41203010	تكاليف مهنية واستشارات	17000.00	0.00	17000.00	0.00	0.00	17000.00	0.00	17000.00
4120301003	تكاليف مهنية - أخرى	11000.00	0.00	11000.00	0.00	0.00	11000.00	0.00	11000.00
4120301004	تكاليف المراجعة والتدقيق	6000.00	0.00	6000.00	0.00	0.00	6000.00	0.00	6000.00
41204	تكاليف تشغيلية أخرى	5189.85	0.00	5189.85	0.00	0.00	5189.85	0.00	5189.85
41204002	مصاريف اشتراكات وتصديقات	5189.85	0.00	5189.85	0.00	0.00	5189.85	0.00	5189.85
413	مصاريف الإستهلاك والاستنفاد	2899.44	0.00	2899.44	1158.15	0.00	4057.59	0.00	4057.59
[illegible]	مصاريف الاستهلاك - اجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	219.42	0.00	219.42	73.14	0.00	292.56	0.00	292.56
[illegible]	مصاريف الاستهلاك - اجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	219.42	0.00	219.42	73.14	0.00	292.56	0.00	292.56
[illegible]	مصاريف الاستنفاد - الأصول غير الملموسة ..	2680.02	0.00	2680.02	1085.01	0.00	3765.03	0.00	3765.03
[illegible]	مصاريف الاستنفاد - رخص البرامج والأنظمة	2680.02	0.00	2680.02	1085.01	0.00	3765.03	0.00	3765.03
42	مصاريف البرامج والأنشطة	225170.64	0.00	225170.64	261943.42	0.00	487114.06	0.00	487114.06
421	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	0.00	0.00	0.00	200000.00	0.00	200000.00	0.00	200000.00
42102	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	0.00	0.00	0.00	200000.00	0.00	200000.00	0.00	200000.00
[illegible]	مصاريف برامج وأنشطة - مشروع تحفظها لدوم	0.00	0.00	0.00	200000.00	0.00	200000.00	0.00	200000.00
422	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	1000.00	0.00	1000.00	0.00	0.00	1000.00	0.00	1000.00
[illegible]	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية.	1000.00	0.00	1000.00	0.00	0.00	1000.00	0.00	1000.00
[illegible]	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	1000.00	0.00	1000.00	0.00	0.00	1000.00	0.00	1000.00
[illegible]	تكاليف التشغيل المحملة على النشاط ..	224170.64	0.00	224170.64	61943.42	0.00	286114.06	0.00	286114.06
[illegible]	تكاليف التشغيل المحملة على النشاط	224170.64	0.00	224170.64	61943.42	0.00	286114.06	0.00	286114.06
42301001	الرواتب والأجور النقدية ..	157303.00	0.00	157303.00	38130.00	0.00	195433.00	0.00	195433.00
42301002	مزايا وحوافز ..	44246.72	0.00	44246.72	20430.00	0.00	64676.72	0.00	64676.72
42301003	المستهلكات ..	8578.92	0.00	8578.92	1308.01	0.00	9886.93	0.00	9886.93
42301004	الصيانة والإصلاح ..	4537.99	0.00	4537.99	1450.01	0.00	5988.00	0.00	5988.00
42301005	المنافع والخدمات والتأمين ..	9504.01	0.00	9504.01	625.40	0.00	10129.41	0.00	10129.41
	المجموع الكلي	**1778213.96**	**1778213.96**	**0.00**	**529723.62**	**529723.62**	**2307937.58**	**2307937.58**	**0.00**

الأرصدة البنكية الافتتاحية الربع الرابع لعام 2024م

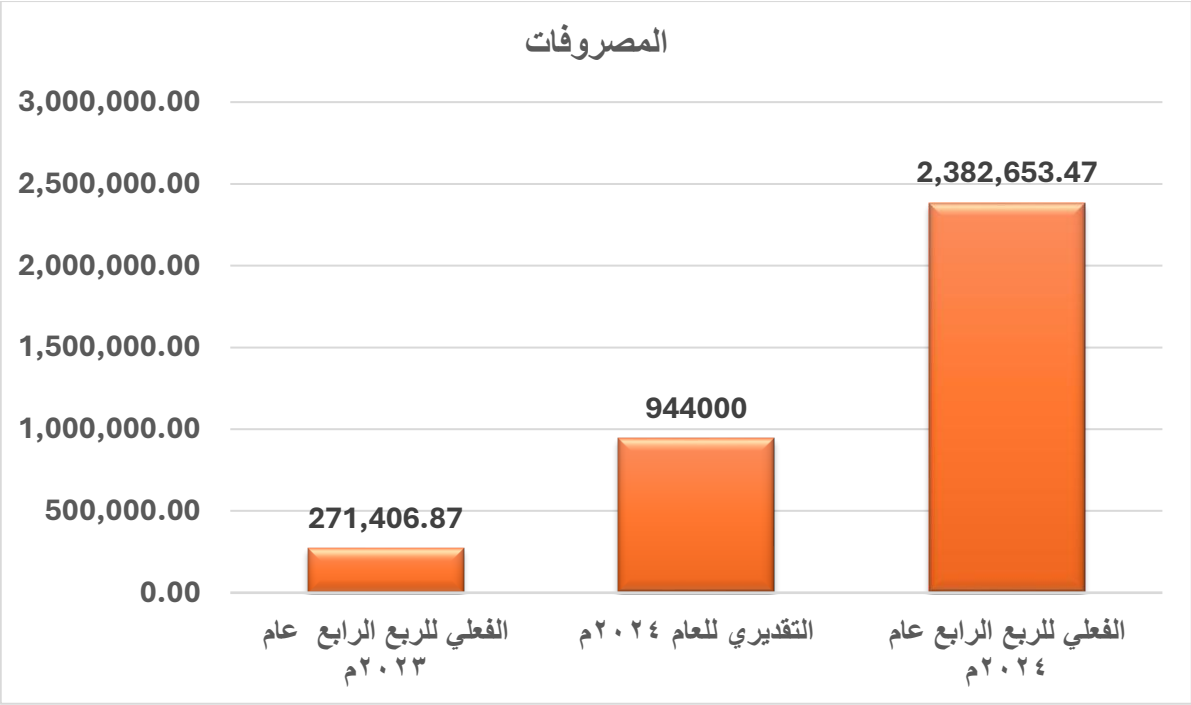
مصرف الإنماء = 1,468,365.89 ريال

إجمالي إيرادات الربع الرابع للعام 2024م = 3,553,874.25 ريال

إجمالي مصروفات الربع الرابع للعام 2024م = 2,382,653.47 ريال

مقارنة المصروفات للربع الرابع للأعوام 2023م – 2024م

البيان	الفعلي للربع الرابع عام 2023م	التقديري للعام 2024م	الفعلي للربع الرابع عام 2024م	النسبة
المصروفات خلال الربع	271,406.87	944000	2,382,653.47	%87

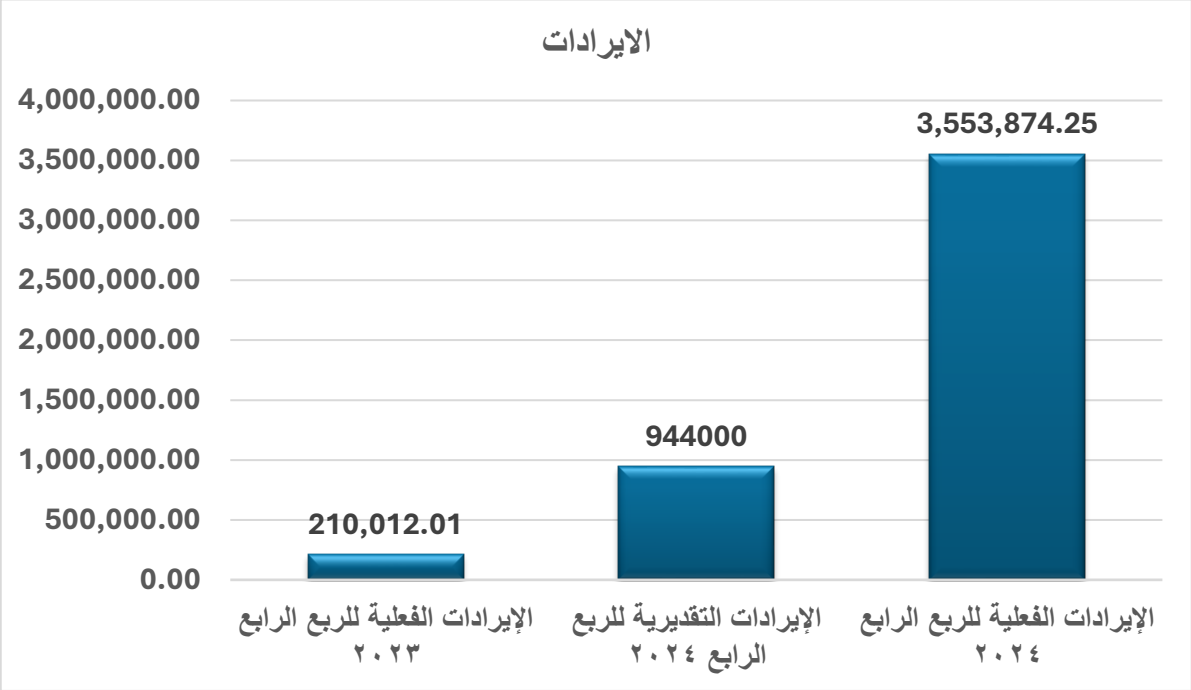


توضيح جدول المقارنة بين المصاريف الربع الرابع للعام 2023م – 2024م

نلاحظ زيادة في المصروفات في الربع الرابع م2024 بنسبة 87% عن الربع الرابع للعام 2023 بسبب السلال الغذائية ومصروفات مساعدات التمور.

مقارنة بين الإيرادات الفعلية والتقديرية للربع الرابع لعام 2024

الإيرادات الفعلية للربع الرابع 2023	الإيرادات التقديرية للربع الرابع 2024	الإيرادات الفعلية للربع الرابع 2024	النسبة
210,012.01	944000	3,553,874.25	%94



توضيح جدول المقارنة بين الإيرادات الربع الرابع للعام 2023م – 2024م

نلاحظ ارتفاع في الإيرادات الفعلية للربع الرابع للعام 2024بنسبة 94% عن الربع الرابع للعام 2023 وذلك بسبب الدعم الحكومي وتبرعات التمور

الأرصدة البنكية نهاية الربع الرابع لعام 2024م

مصرف الإنماء = 2,378,082.8 ريال

المشرف المالي	المدير التنفيذي
أ. ماجد بن موسى الحمدان	م. عبدالله بن مرزوق الشاطري

اعتماد رئيس مجلس الإدارة

أ. عبد الرحمن بن محمد التويجري