

تقرير الإفصاح المالي  
التقرير الربعي الثالث  
دعم لرعاية المطلقات والأرامل وأبنائهن

اعداد و اشراف

خالد الرويس مستشارون ومحاسبون قانونيون



سعادة وكيل وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية حفظه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثالث من عام 2020 لجمعية دعم لرعاية المطلقات والأرامل  
وأبنائهن والتي تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في شارع احمد العطاس حي الزهراء المدينة  
جدة .

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

خالد الرويس مستشارون ومحاسبون قانونيون

23/02/2021

الساعة 14:04

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

١- البيانات الأساسية للجمعية

إسم الجمعية : دعم لرعاية المطلقات والأرامل وأبنائهن

صافي الاصول : 770112

رقم التسجيل : 1049

تاريخ التأسيس : 21-01-2018

العنوان : شارع احمد العطاس حي الزهراء جدة, مكة المكرمة , المملكة العربية السعودية

الهاتف : 012 639 7355

الإيميل : manger@daam.org.sa

جوال المسؤول المالي : 0564849190

الرمز البريدي :

2- السجلات و المستندات

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

3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
	<b>الأصول المتداولة</b>	<b>١١</b>
1,009,470.0	نقدية وودائع في البنوك	11101
214.0	النقدية في الصناديق	11102
3,000.0	ذمم مدينة - موظفين " عاملين "	11401
0.0	مصاريف عمومية وإدارية مدفوعة مقدماً	11501
18,845.0	المخزون	117
	<b>الأصول غير المتداولة</b>	<b>١٢</b>
2,000.0	تحسينات مباني مستأجرة	12102005
57,645.0	سيارات مشتراة	12104002
39,364.0	الأثاث المكتبي	12105
2,300.0	أدوات وأجهزة العرض	12108
897.0	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	12109
30,349.0	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	12110
11,366.0	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	12111
13,500.0	الأصول غير الملموسة	12201
	<b>أصول الأوقاف</b>	<b>١٣</b>

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول	٦
	<b>الالتزامات المتداولة</b>	<b>21</b>
28,284.0	مصرفات مستحقة	214
	<b>الالتزامات غير المتداولة</b>	<b>22</b>
22,073.0	مخصص مكآفات نهاية الخدمة	22401
11,674.0	مجمع الإهلاك للأصول الثابتة	22501
600.0	مجمع استنفاذ - الأصول غير الملموسة	22502
	<b>صافي الأصول</b>	<b>23</b>
25,181.0	صافي الأصول غير المقيدة	23101
744,931.0	صافي الأصول المقيدة	23102

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
0.0	رصيد الزكاة أول الفترة
179,470.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
179470.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
11,250.0	[42101] مصاريف الزكاة
11250.0	إجمالي المنصرف
168,220.0	رصيد الزكاة أحر الفترة

6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
<b>[3] التبرعات والإيرادات</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
[31101] زكاة	179,470.0	0	179,470.0
[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	1,032,652.0	0	1,032,652.0
[31103] تبرعات وهبات مقيدة - عينية	303,838.0	0	303,838.0
[31105] تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	615,000.0	0	615,000.0
[31106] إيرادات مقيدة	0	650.0	650.0
<b>[311] إيرادات وتبرعات مقيدة</b>	<b>2,130,960.0</b>	<b>650.0</b>	<b>2,131,610.0</b>
[31201001] التبرع العام	60,194.0	0	60,194.0
[31202] تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	3,192.0	0	3,192.0
[31205001] الاشتراكات	0	4,900.0	4,900.0
<b>[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة</b>	<b>63,386.0</b>	<b>4,900.0</b>	<b>68,286.0</b>
<b>[313] إيرادات وتبرعات اوقاف</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>

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	261,598.0	261,598.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101	الرواتب والأجور التقديمية	222,341.0	222,341.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201	المستهلكات	2,683.0	2,683.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202	الصيانة والإصلاح	350.0	350.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203	المنافع والخدمات والتأمين	4,270.0	4,270.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204	تكاليف تشغيلية أخرى	66.0	66.0	0.0	0.0	0.0	0.0
414	مصاريف إدارية وعمومية أخرى	31,888.0	31,888.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	1,582,091.0	0.0	1,582,091.0	0.0	0.0	0.0
42102	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	1,053,435.0	0.0	1,053,435.0	0.0	0.0	0.0
42103	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة	276,415.0	0.0	276,415.0	0.0	0.0	0.0
42104005	مصرفات خدمات تطوعية - .....	41,847.0	0.0	41,847.0	0.0	0.0	0.0
42201	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	47,128.0	0.0	47,128.0	0.0	0.0	0.0
423	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	163,266.0	0.0	163,266.0	0.0	0.0	0.0
43	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	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
لوحظ بالقيود رقم 99 /98 استلام إيرادات نقدا ولم يتم ايداعها في البنك ولكن تم الصرف منها نقدا علي وابتات مياه وكان من المفترض ان يتم ايداعها بالبنك ثم الصرف بعهد الي المسؤولين	أنشطة	لا	-نوصي بضرورة ايداع جميع النقدية المحصلة بالبنوك دوريا وعدم صرف عهد منها وصرف العهد بشيكات
لوحظ بالقيود رقم 118 صرف مبلغ 8000 ريال اضافي الي بعض الموظفين دون ارفاق قرار يؤيد ذلك	أنشطة	لا	-نوصي بضرورة ارفاق جميع المصوغات المؤيدة

23/02/2021  
الساعة 14:04

\*\*\* نهاية التقرير \*\*\*