



تقرير الأفصاح المالي

التقرير الربعي الاول

اعداد

جمعية دعم لرعاية المطلقات والارامل وابتائهن

اشراف

مكتب رامى خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



سعادة وكيل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية حفظه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الاول ل عام ٢٠٢١ م لجمعية دعم لرعاية المطلقات والارامل وابنائهن والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة مكة المكرمة .
وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون





الفهرس:

١. البيانات الأساسية ل لجمعية
 ٢. السجلات والمستندات
 ٣. تقرير التبرعات والايادات
 ٤. تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي ل لمصروفات)
 ٥. تقرير بالأصول الثابتة
 ٦. تقرير بالالتزامات وصافي الأصول
 ٧. تقرير حركة بند الزكاة
 ٨. تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة
 ٩. ملاحظات المراجع القانوني
-



وزارة العمل
والتنمية الاجتماعية
المملكة العربية السعودية

البيانات العامة

- اسم الجمعية : جمعية دعم لرعاية المطلقات والارامل وابنائهن
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ١٠٤٩
- تاريخ التأسيس :
- النشاط :
- العنوان: مكة المكرمة - جدة
- بيانات التواصل :
- الهاتف :
- الفاكس :
- الايميل :
- جوال المسؤول المالي :
- ص. ب : الرمز البريدي

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

السبب		يوجد				البيان
		يادوى		برنامج حاسوبى		
		لا يوجد	غير منتظم	منتظم	لا يوجد	
السجلات						
			منتظم		يوجد	دفتر اليومية
			منتظم		يوجد	دفتر الاستاذ العام
			منتظم		يوجد	دفتر الجرد
			منتظم		يوجد	سجل الاصول الثابتة
			منتظم		يوجد	دفتر الصندوق
			منتظم		يوجد	دفتر البنك
			منتظم		يوجد	سجل العهدة
			منتظم		يوجد	سجل العضوية
			منتظم		يوجد	سجل اجتماعات مجلس الادارة
			منتظم		يوجد	سجل التبرعات العينية (خيرية)
			منتظم		يوجد	سجل التبرعات النقدية (خيرية)
المستندات						
			منتظم		يوجد	سند القبض (نقدي)
			منتظم		يوجد	سند استلام (عيني)
			منتظم		يوجد	سند الصرف
			منتظم		يوجد	سند قيد يومية
						كرت الصنف
						اذن صرف عيني (اخراج)
						اذن استلام عيني (ادخال)

تقرير التبرعات والايادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات و ايرادات غير مقيدة			تبرعات و ايرادات مقيدة			تبرعات و ايرادات أوقاف		
		تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي
٣١١	ايرادات وتبرعات مقيدة									
٣١١.١	زكاة			٦,٠٠٠						
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية			٤٣٠,٨٨٠						
٣١١.٣	تبرعات وهبات مقيدة - عينية			١٣,٥٠٠						
٣١١.٤	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية									
٣١١.٥	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي									
٣١١.٦	ايرادات مقيدة									
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة			٤٥٠,٣٨٠						
٣١٢	ايرادات وتبرعات غير مقيدة									
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية		٩٣,٨٥٥							
٣١٢.٢	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية									
٣١٢.٣	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية									
٣١٢.٤	تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)									
٣١٢.٥	ايرادات غير مقيدة									
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة		٩٣,٨٥٥							
٣١٣	ايرادات وتبرعات اوقاف									
٣١٣.١	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف			٢,٥٢٨						
٣١٣.٢	تبرعات عينية أوقاف									
٣١٣.٣	ايرادات - ربع أوقاف									
٣١٣.٤	ارباح استثمارات وقفية									
	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية			٢,٥٢٨						
	الإجمالي العام			٤٥٠,٣٨٠				١,٣٠٠	٩٣,٨٥٥	٥٤٨,٠٦٢

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٠١/٠١/٢٠٢١ الى ٣١/٠٣/٢٠٢١

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	مصاريف البرامج والأنشطة		مصاريف الاستدامة المالية		مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحوكمة
			مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	مصاريف الإدارة المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف الاستثمار		
٤	المصروفات							
٤١	المصاريف العمومية والإدارية					٢٢٥		
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين							
٤١١.٠١	الرواتب والأجور النقدية	٢٠٥١٠	٤٥٠٠٠	٥٧٤٥٦,٢٤				
٤١١.٠٠١	الرواتب والأجور الأساسية							
٤١١.٠٠٢	بند السكن							
٤١١.٠٠٣	بند المواصلات	٣٠٠٠	١٥٠٠					
٤١١.٠٠٤	بند اتصال							
٤١١.٠٠٥	بند اعاشة							
٤١١.٠٠٦	بند طبيعة عمل							
٤١١.٠٠٧	العمل الإضافي							
٤١١.٠٠٨	تأمينات اجتماعية	٨١٢٢٧,٣٦						
٤١١.٢	مزاي وحوافز			٢٠٧٩٨,٢٥				
٤١٢.١٠٠٢	مستلزمات أنظمة المعلومات	٦٦٦						
٤١٢.١٠٠٣	الوقود والمحروقات	٨٥	١٠٠					
٤١٢.١٠٠٤	مطبوعات	٣٩	٣١					
٤١٢.١٠٠٥	تعبئة وتغليف							
٤١٢.١٠٠٦	مواد للتنظيف							
٤١٢.١٠٠٧	مستلزمات المطبخ							
٤١٢.١٠٠٨	أدوات مستهلكة مصروفة							
٤١٢.١٠٠٩	مستلزمات أخرى (قسم التطوع)			٦٦٦				
٤١٢.٢	الصيانة والإصلاح			٧٣٦٩				
٤١٢.٢٠٧	صيانة وإصلاح - عدد وأدوات	١٢٠						
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين						٢٩٧٥	
٤١٢.٣٠٠١	الكهرباء							
٤١٢.٣٠٠٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي							
٤١٢.٣٠٠٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	١٣٠٥,٢٥	١٣٠٥,٢٥					
٤١٢.٣٠٠٤	تكاليف البريد والبرقيات							
٤١٢.٣٠٠٥	مصاريف التأمين							
٤١٢.٣٠٠٥.١	مصاريف التأمين - سيارات							
٤١٢.٣٠٠٥.٢	مصاريف التأمين - الحريق							
٤١٢.٣٠٠٥.٣	مصاريف التأمين - السرقات							
٤١٢.٣٠٠٦	مصاريف الشحن							
٤١٢.٣٠٠٧	اجور تحميل وتنزيل			٩٥٥				
٤١٢.٣٠٠٨	مصاريف الضيافة							
٤١٢.٣٠٠٩	تكاليف مهنية - أخرى							
٤١٢.٣٠١١	عقود الصيانة والتشغيل	٨٥٩٥						
٤١٢.٤٠٠٧	مصاريف غرامات ومخالفات							
٤١٢.٤٠٠٨	مصاريف بنكية وحوالات	٣٢٠٧,٢٨						
٤٢١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة			٢٧٢٩٩				
٤٢١.٢٠٥	مصاريف برامج وأنشطة - دعم أسرة محتاجة			٢٧٢٩٩				
٤٢١.٣	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة			١١٢٥٠				
٤٢١.٣٠٠١	مصرفات عينية - زكاة							
٤٢١.٤	مصرفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل ايرادات التطوع)			١٢٤٨٣				
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة			١٤٩٤٧٦,٧٦				
٤٢٢.٠١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية							
٤٢٢.١٠٠١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية			٩٢٥٥٠,٥١				
٤٢٢.٢	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية							
٤٢١.٢.٠١٧	مصاريف برامج تسديد رسوم دراسية غير مقيدة - نقدية	٢٨٢٠٠						
٤٢١.٢.٠١٦	مصاريف برامج - منصة جود غير مقيدة - نقدية	٨٠٠٠						
٤٢١.٢.٠٩١٦	مصاريف دورات وبرامج تدريبية غير مقيدة - نقدية	٢٣٥٠٠						
٤٢١.٢.٠٩١٤	مصاريف مساعدات سكنات غير مقيدة - نقدية	١٧١٨٢						
٤٢١.٢.٠٩٠٩	مصاريف مياه العين لعمارة الإسكان غير مقيدة - نقدية	٣٩٠						
٤٢١.٢.١٨٠.١	مصاريف برنامج فن الريزن غير مقيدة - نقدية	٤٦.١						
٤٢١.٢.١٨٠.٢	مصاريف برنامج صناعة العطور غير مقيدة - نقدية	١٧٧٣						
٤٢١.٢.١٨٠.٤	مصاريف برنامج صناعة الصابون غير مقيدة - نقدية	٨٠٩						
٤٢١.٢.٠٩.٤	تسديد قوائم مستفيدات الإسكان غير مقيدة - نقدية	٨٠٩٥,٥١						
	الإجمالي	٨٦,٣٠٥	٤٦٩,٨٣٥	٧٨,٢٥٤	٢٢٥	٢,٩٧٥		

ءقرير بالأصول الءابءة بءاريخ ٠١/٠١/٢٠٢١ الى ٣١/٠٣/٢٠٢١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الءالي	رصيد الربع السابق	ملاحء
١	الأصول			
١١	الأصول المءءاءولة			
١١١	النقءية في الصءاءيق والبءوك	١,٢٣٧,٨٥٠	.	
١١٢	المءافء الإءراضية وءمءيلية	.	.	
١١٣	الاسءءماراء المءءاءولة	.	.	
١١٤	الءزم المءينة	٧,٦١٣	.	
١١٥	مصروفاء مءفوعة مءءماً	٣١,٨٨٨	٧,٦١٣	
١١٦	إبراءاء وءبرعاء مءءءة	.	.	
١١٧	المءزون	.	.	
١١٨	الحساباء الءارية للءروع " أطراف ذاء علاءة "	.	.	
	إءمالي الاصول المءءاءولة	١,٢٧٧,٣٥١	٧,٦١٣	
١٢	الأصول ءير المءءاءولة			
١٢١	الأصول الءابءة	١٥١,٢٤٤		
١٢٢	الأصول ءير الملموسة	١٣,٥٠٠		
١٢٣	الاسءءماراء ءير المءءاءولة			
١٢٤	أعمال رأسمالية ءء الإنشاء " مءاربع ءءء الءنفذ "			
١٢٥	الموءوءاء الءيوية			
	إءمالي الاصول ءير المءءاءولة	١٦٤,٧٤٤	.	
١٣	أصول الأوءاف			
١٣١	النقءية الموءوفة			
١٣٢	مءافء إءراضية وءمءيلية موءوفة			
١٣٣	الاسءءماراء الوءفية			
١٣٤	الأصول الءابءة الوءفية			
١٣٥	الأصول ءير الملموسة - أوءاف			
١٣٦	أعمال رأسمالية ءء الإنشاء مءاربع وءفية ءءء الءنفذ "			
١٣٧	الموءوءاء الءيوية			
	إءمالي أصول الأوءاف	.	.	
	إءمالي الأصول	١,٤٤٢,٠٩٥	٧,٦١٣	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٠١/٠١/٢٠٢١ الى ٣١/٠٣/٢٠٢١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الإلتزامات المتداولة			
٢١١	القروض قصيرة الأجل			
٢١٢	أوراق الدفع			
٢١٣	الذمم الدائنة			
٢١٤	مصرفات مستحقة			
٢١٥	إيرادات وتبرعات مقدمة			
٢١٦	التزامات متداولة أخرى			
	إجمالي الإلتزامات المتداولة	.	.	
٢٢	الإلتزامات غير المتداولة			
٢٢١	القروض طويلة الأجل			
٢٢٢	أوراق الدفع طويلة الأجل			
٢٢٣	الذمم الدائنة - طويلة الأجل			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٣٧,٩٥٧		
٢٢٥	المخصصات	٥٥,٠٥٠		
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٣٥,٧٣٥		
٢٢٧	المخصصات للأصول الوقفية			
٢٢٨	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية			
	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	١٢٨,٧٤٢	.	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	٤١١,٤٤٤		
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	١,٥٥٤,٧٥٣		
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	.		
	إجمالي صافي الأصول	١,٩٦٦,١٩٧	.	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول			

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٠١/٠١/٢٠٢١ الى ٣١/٠٣/٢٠٢١

رصيد صافي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات وإعادة التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
٦,٠٠٠		٦,٠٠٠		٦,٠٠٠	زكاة	٣١١٠١		مصارف الزكاة	٤٢١٠١
٤٠٣,٥٨١		٤٠٣,٥٨١		٤٣٠,٨٨٠	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	٢٧,٢٩٩	مصاريف برامج والأنشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٢
-		-			تبرعات وهيئات مقيدة نقدية -	٣١١٠٢٠٨		مصاريف برامج والأنشطة.....	٤٢١٠٢٠٨
٢,٢٥٠		٢,٢٥٠		١٣,٥٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	٣١١٠٣	١١,٢٥٠	مصروفات عينية مقيدة	٤٢١٠٣
-		-			تبرعات عينية - زكاة فطر	٣١١٠٣٠٨		مصروفات عينية -	٤٢١٠٣٠٨
١٢,٤٨٣-		١٢,٤٨٣-			تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤	١٢,٤٨٣	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٤٢١٠٤
٥١,٠٣٢-	٣٩٩,٣٤٨	٣٩٩,٣٤٨	٥١,٠٣٢-	٤٥٠,٣٨٠	الإجمالي		٥١,٠٣٢	إجمالي	
-	-	-	-					صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
٥١,٠٣٢-	٣٩٩,٣٤٨	٣٩٩,٣٤٨	٥١,٠٣٢-					صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	

