



تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

اعداد

جمعية دعم لرعاية المطلقات والارامل وابنائهن

اشراف

مكتب رامي 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 الثاني 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 لجمعية
 ٢. السجلات والمستندات
 ٣. تقرير التبرعات والإيرادات
 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
-

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 :

لا يوجد		يوجد				البيان
السبب	لا يوجد	يدوي		برنامج حاسوبي		
		غير منتظم	منتظم	لا يوجد	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 ٠١/٠٤/٢٠٢١ الى ٣٠/٠٦/٢٠٢١

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات و ايرادات غير مقيدة			تبرعات و ايرادات مقيدة			تبرعات و ايرادات اوقاف			الإجمالي العام		
		تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي
٣١١	ايرادات وتبرعات مقيدة												
٣١١.١	زكاة				٤٨,٢٩٠	٠	٤٨,٢٩٠				٤٨,٢٩٠	٠	٤٨,٢٩٠
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية				١,٤٠٧,٠٣٠	٠	١,٤٠٧,٠٣٠				١,٤٠٧,٠٣٠	٠	١,٤٠٧,٠٣٠
٣١١.٣	تبرعات وهبات مقيدة - عينية				١٩,٦٠٠	٠	١٩,٦٠٠				١٩,٦٠٠	٠	١٩,٦٠٠
٣١١.٤	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية				٠	٠	٠				٠	٠	٠
٣١١.٥	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي				٠	٠	٠				٠	٠	٠
٣١١.٦	ايرادات مقيدة				٠	٠	٠				٠	٠	٠
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة				١,٤٧٤,٩٢٠	٠	١,٤٧٤,٩٢٠				١,٤٧٤,٩٢٠	٠	١,٤٧٤,٩٢٠
٣١٢	ايرادات وتبرعات غير مقيدة												
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٤٩٦,٥٥٩	٣,٦٠٠								٤٩٦,٥٥٩	٣,٦٠٠	٥٠٠,١٥٩
٣١٢.٢	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	٠	٠								٠	٠	٠
٣١٢.٣	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية	٠	٠								٠	٠	٠
٣١٢.٤	تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)	٠	٠								٠	٠	٠
٣١٢.٥	ايرادات غير مقيدة	٠	٠								٠	٠	٠
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	٤٩٦,٥٥٩	٣,٦٠٠								٤٩٦,٥٥٩	٣,٦٠٠	٥٠٠,١٥٩
٣١٣	ايرادات وتبرعات اوقاف												
٣١٣.١	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف							١,٠٠٥,٥٤٨	٠	١,٠٠٥,٥٤٨	١,٠٠٥,٥٤٨	٠	١,٠٠٥,٥٤٨
٣١٣.٢	تبرعات عينية أوقاف							٠	٠	٠	٠	٠	٠
٣١٣.٣	ايرادات - ريع أوقاف							٠	٠	٠	٠	٠	٠
٣١٣.٤	ارباح استثمارات وقفية							٠	٠	٠	٠	٠	٠
	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية							١,٠٠٥,٥٤٨	٠	١,٠٠٥,٥٤٨	١,٠٠٥,٥٤٨	٠	١,٠٠٥,٥٤٨
	الإجمالي العام	٤٩٦,٥٥٩	٣,٦٠٠	١,٤٧٤,٩٢٠	١,٤٧٤,٩٢٠	٠	١,٤٧٤,٩٢٠	١,٠٠٥,٥٤٨	٣,٦٠٠	٢,٩٧٧,٠٢٦	٢,٩٨٠,٦٢٦	٣,٦٠٠	٢,٩٨٠,٦٢٦

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٠١/٠٤/٢٠٢١ الى ٣٠/٠٦/٢٠٢١								
رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة والأنشطة المباشرة على النشاط	مصاريف الاستدامة المالية مصاريف الأوقاف الاستثمار	مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحوكمة	٤
	المصروفات							
٤١	المصاريف العمومية والإدارية							
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين							
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية	١٢٥٠٢٠		١١٥٦٢٢,٥				
٤١١.١٠.١	الرواتب والأجور الأساسية							
٤١١.١٠.٢	بدل السكن							
٤١١.١٠.٣	بدل المواصلات	٦٠٠٠						
٤١١.١٠.٤	بدل اتصال							
٤١١.١٠.٥	بدل اعاشة							
٤١١.١٠.٦	بدل طبيعة عمل							
٤١١.١٠.٧	العمل الإضافي							
٤١١.١٠.٨	تأمينات اجتماعية	١٧٥٥٤,٧		٤٣٩١٦,٩٦				
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين				٣٢٥	٢٩٧٥		
٤١٢.٣.٠.١	الكهرباء							
٤١٢.٤	تكاليف تشغيلية أخرى	٢٥٧٥٩,٤٩						
٤١٣.١٤	مصاريف الاستهلاك - للموجودات الحيوية							
٤١٤	مصاريف إدارية وعومية أخرى	٧٩٧٢						
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة							
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة							
٤٢١.١	مصاريف الزكاة الشرعية			٢٠٠٠٠				
٤٢١.١٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية							
٤٢١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة			٨٣٧٢١٠,١٩				
٤٢١.٢٠.٨	مصاريف برامج وأنشطة							
٤٢١.٣	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة			١٧٣٥٠				
٤٢١.٤	مصرفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)			٣٩١٩٠,٨٧				
	الإجمالي	١٨٢,٣٠٦	٩١٣,٧٥١	١٥٩,٥٣٩	٢٢٥	٠	٢,٩٧٥	

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٠١/٠٤/٢٠٢١ الى ٣٠/٠٦/٢٠٢١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٢,٨١٧,١٧٦	١,٢٣٧,٨٥٠	
١١٢	المحافظ الإقراضية والتمويلية	.	.	
١١٣	الاستثمارات المتداولة	.	.	
١١٤	الذمم المدينة	١١,٩٦٠	٧,٦١٣	
١١٥	مصرفات مدفوعة مقدماً	.	٣١,٨٨٨	
١١٦	إيرادات وتبرعات مستحقة	.	.	
١١٧	المخزون	.	.	
١١٨	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "	.	.	
	إجمالي الأصول المتداولة	٢,٨٢٩,١٣٧	١,٢٧٧,٣٥١	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	١٥١,٢٤٤	١٥١,٢٤٤	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	١٣,٥٠٠	١٣,٥٠٠	
١٢٣	الاستثمارات غير المتداولة	.	.	
١٢٤	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	.	.	
١٢٥	الموجودات الحيوية	.	.	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	١٦٤,٧٤٤	١٦٤,٧٤٤	
١٣	أصول الأوقاف			
١٣١	النقدية الموقوفة			
١٣٢	محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة			
١٣٣	الاستثمارات الوقفية			
١٣٤	الأصول الثابتة الوقفية			
١٣٥	الأصول غير الملموسة - أوقاف			
١٣٦	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "			
١٣٧	الموجودات الحيوية			
	إجمالي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي الأصول	٢,٩٩٣,٨٨١	١,٤٤٢,٠٩٥	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ١/٠٤/٢٠٢١ الى ٣٠/٠٦/٢٠٢١

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

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة ٠١/٠٤/٢٠٢١ الى ٣٠/٠٦/٢٠٢١

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	٦,٠٠٠	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	٤٢,٢٩٠	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	<u>٤٨,٢٩٠</u>	
<u>مصرفات الزكاة</u>		
مصارييف الزكاة الشرعية	٢٠,٠٠٠	
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
إجمالي المنصرف	٢٠,٠٠٠	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	٢٨,٢٩٠	

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٠١/٠٤/٢٠٢١ إلى ٣٠/٠٦/٢٠٢١

مصرفوات البرامج والأنشطة المقيدة			التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			التحويلات وإعادة التصنيف			التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة			رصيد الفترة السابقة			رصيد صافي الأصول نهاية الفترة		
رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ
٤٢١٠١	مصاريف الزكاة	٢٠,٠٠٠	٣١١٠١	زكاة	٤٨,٢٩٠						٢٨,٢٩٠						٢٨,٢٩٠
٤٢١٠٢	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	٨٣٧,٢١٠	٣١١٠٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	١,٤٠٧,٠٣٠						٥٦٩,٨٢٠						٥٦٩,٨٢٠
٤٢١٠٢٠١	مصاريف برامج وانشطة - كفالات		٣١١٠٢٠١	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالات							-						-
٤٢١٠٢٠٢	مصاريف برامج وانشطة - مساعدات		٣١١٠٢٠٢	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - مساعدات							-						-
٤٢١٠٢٠٣	مصاريف برامج وانشطة - برامج موسمية		٣١١٠٢٠٣	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - برامج موسمية							-						-
٤٢١٠٢٠٤	مصاريف برامج وانشطة - السلة الغذائية		٣١١٠٢٠٤	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - السلة الغذائية							-						-
٤٢١٠٢٠٥	مصاريف برامج وانشطة - دعم أسرة محتاجة		٣١١٠٢٠٥	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم أسرة محتاجة							-						-
٤٢١٠٢٠٦	مصاريف برامج وانشطة - مصرفوات دور تحفيظ القرآن		٣١١٠٢٠٦	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم دور تحفيظ القرآن							-						-
٤٢١٠٢٠٧	مصاريف برامج وانشطة - إعانات زواج		٣١١٠٢٠٧	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - إعانات زواج							-						-
٤٢١٠٢٠٨	مصاريف برامج وانشطة -		٣١١٠٢٠٨	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - *							-						-
٤٢١٠٣	مصرفوات عينية مقيدة	١٧,٣٥٠	٣١١٠٣	تبرعات وهبات مقيدة - عينية	١٩,٦٠٠						٢,٢٥٠						٢,٢٥٠
٤٢١٠٤	مصرفوات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل ايرادات التطوع)	٣٩,١٩١	٣١١٠٤	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية							٣٩,١٩١-						٣٩,١٩١-
	إجمالي	٩١٣,٧٥١		الإجمالي	١,٤٧٤,٩٢٠						٥٦١,١٦٩						٩١٣,٧٥١-
	صافي الأصول المقيدة أول الفترة										-						-
	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة										٥٦١,١٦٩						٩١٣,٧٥١-



ملاحظات المراجع القانوني

[illegible]