



تقرير الأفصاح المالي

التقرير الربعي الثالث

اعداد

جمعية دعم لرعاية المطلقات والارامل وابنائهن

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 الثالث 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 والارادات
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 ٣٠/٠٩/٢٠٢١ الى ٠١/٠٧/٢٠٢١

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات وايادات غير مقيدة			تبرعات وايادات مقيدة			تبرعات وايادات اوقاف		
		تبرعات	ايادات	الاجمالي	تبرعات	ايادات	الاجمالي	تبرعات	ايادات	الاجمالي
٣١١	إيرادات وتبرعات مقيدة									
٣١١.١	زكاة			٤٨,٢٩٠						٤٨,٢٩٠
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية			٢,٠٠٤,٧٠٢						٢,٠٠٤,٧٠٢
٣١١.٣	تبرعات وهبات مقيدة - عينية			٣٨,٩٩٩						٣٨,٩٩٩
٣١١.٤	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية									
٣١١.٥	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي			١١٧,٠٠٠						١١٧,٠٠٠
٣١١.٦	ايرادات مقيدة									
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة			٢,٢٠٨,٩٩١						٢,٢٠٨,٩٩١
٣١٢	إيرادات وتبرعات غير مقيدة									
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية						٥٩٠,١٢٨	٥,٤٠٠		٥٩٥,٥٢٨
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 ومقيدة									
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة						٥٩٠,١٢٨	٥,٤٠٠		٥٩٥,٥٢٨
٣١٣	إيرادات وتبرعات اوقاف									
٣١٣.١	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف								١,٠٠٥,٧٤٨	١,٠٠٥,٧٤٨
٣١٣.٢	تبرعات عينية أوقاف									
٣١٣.٣	ايرادات - ريع أوقاف									
٣١٣.٤	ارباح استثمارات وقفية									
	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية									١,٠٠٥,٧٤٨
	الإجمالي العام						٥٩٠,١٢٨	٥,٤٠٠		٣,٨٠٤,٨٦٦
									٣,٨١٠,٢٦٦	

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٠١/٠٧/٢٠٢١ الى ٣٠/٠٩/٢٠٢١

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة		مصاريف الاستدامة المالية		مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحوكمة
				المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	مصاريف الاستثمار	مصاريف الأوقاف		
٤	المصروفات								
٤١	المصاريف العمومية والإدارية								
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين								
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية	١٨٨٠٣٠		١٨٠٣٧٨,٧٦					
٤١١.١.١	الرواتب والأجور الأساسية								
٤١١.١.٢	بدل السكن								
٤١١.١.٣	بدل المواصلات	٩٠٠٠							
٤١١.١.٤	بدل اتصال								
٤١١.١.٥	بدل اعاشة								
٤١١.١.٦	بدل طبيعة عمل								
٤١١.١.٧	العمل الإضافي								
٤١١.١.٨	تأمينات اجتماعية	٢٦٣٣٢,٠٤							
٤١١.٢	مزايا وحوافز	٢٤٥٩,٢٧		٧٧٧٦٨,٦٣					
٤١١.٢.١	الإجازات								
٤١١.٢.١٩	بدل الانتداب								
٤١١.٢.٢٠	تعويضات نهاية الخدمة								
٤١٢	التكاليف التشغيلية	٤٠٨٤٥,٤٩						٢٩٧٥	٢٢٥
٤١٢.٣	المتاحف والخدمات والتأمين								
٤١٣٤.٠.٦	مصاريف الاستهلاك - الأشجار غير المثمرة								
٤١٤	مصاريف إدارية وعمومية أخرى	٧٩٧٣							
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة								
٤٢١.١	مصاريف الزكاة الشرعية				٣١,٦٦٠,٠٠				
٤٢١.١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية								
٤٢١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة				١,٤٢١,٧٥٩,٥١				
٤٢١.٣	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة				١٣٣,٣٤٩,٠٠				
٤٢١.٤	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)				٥٨,٧٥١,٥٣				
٤٢٢.١.٠.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية				٢٥٠٠				
	الإجمالي		٢٧٤,٦٣٩	١,٦٤٨,٠٢٠	٢٥٨,١٤٧	٢٢٥	٢٩٧٥		

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٠١/٠٧/٢٠٢١ الى ٣٠/٠٩/٢٠٢١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٣,١٠٧,٢٧٠	٢,٨١٧,١٧٦	
١١٢	المحافظ الإقراضية والتمويلية	.	.	
١١٣	الاستثمارات المتداولة	.	.	
١١٤	الذمم المدينة	٢٧,٠٠٤	١١,٩٦٠	
١١٥	مصروفات مدفوعة مقدماً	.	.	
١١٦	إيرادات وتبرعات مستحقة	.	.	
١١٧	المخزون	.	.	
١١٨	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "	.	.	
	إجمالي الأصول المتداولة	٣,١٣٤,٢٧٤	٢,٨٢٩,١٣٧	
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 وتعيبه تحت التنفيذ "			
١٣٧	الموجودات الحيوية			
	إجمالي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي الأصول	٣,٢٩٩,٠١٨	٢,٩٩٣,٨٨١	



تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ١١/٠٧/٢٠٢١ الى ٣٠/٠٩/٢٠٢١

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	مصرفات مستحقة	.	.	
٢١٥	إيرادات وتبرعات مقدمة	.	.	
٢١٦	التزامات متداولة أخرى	.	.	
	اجمالي 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 المقتناة	.	.	
	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 ٠١/٠٧/٢٠٢١ الى ٣٠/٠٩/٢٠٢١

ملاحظات	المبلغ	البيان
	٢٨,٢٩٠	رصيد الزكاة أول الفترة
	-	الزكوات المحصلة خلال الفترة
	<u>٢٨,٢٩٠</u>	<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>
		<u>مصروفات الزكاة</u>
	٣١,٦٦٠	مصاريف الزكاة الشرعية
	
	
	
	
	
	
	٣١,٦٦٠	إجمالي المنصرف
	٣,٣٧٠-	رصيد الزكاة نهاية الفترة

ملاحظات المراجع القانوني

م	الملاحظة	جديدة	مكرره	مرات التكرار	الاهمية النسبية للملاحظة وأثرها على نظام الرقابة والضبط (١ الدرجة الأدنى ، ٥ الدرجة الأعلى)				
					٥	٤	٣	٢	١