



تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الرابع

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 الرابع 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 والارادات
 ٤. تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي ل مصروفات)
 ٥. تقرير بالأصول الثابتة
 ٦. تقرير بالالتزامات وصافي الأصول
 ٧. تقرير حركة بند الزكاة
 ٨. تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيمة
 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 والایرادات ٢٠٢١/١٠/١ إلى ٢٠٢١/١٢/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات وإيرادات غير مقيدة			تبرعات وإيرادات مقيدة			تبرعات وإيرادات أوقاف			الإجمالي العام		
		تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي
٣١١	إيرادات وتبرعات مقيدة												
٣١١.١	زكاة				٤٩,٢٩٠	٠	٤٩,٢٩٠				٤٩,٢٩٠	٠	٤٩,٢٩٠
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية				٢,٤٧٥,٣٨٢	٠	٢,٤٧٥,٣٨٢				٢,٤٧٥,٣٨٢	٠	٢,٤٧٥,٣٨٢
٣١١.٣	تبرعات وهبات مقيدة - عينية				٤٤,٩٧٣	٠	٤٤,٩٧٣				٤٤,٩٧٣	٠	٤٤,٩٧٣
٣١١.٤	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية				٠	٠	٠				٠	٠	٠
٣١١.٥	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي				٦٨٠,١٠٠	٠	٦٨٠,١٠٠				٦٨٠,١٠٠	٠	٦٨٠,١٠٠
٣١١.٦	إيرادات مقيدة				٠	٠	٠				٠	٠	٠
	إجمالي الإيرادات والتبرعات المقيدة				٣,٢٤٩,٧٤٥	٠	٣,٢٤٩,٧٤٥				٣,٢٤٩,٧٤٥	٠	٣,٢٤٩,٧٤٥
٣١٢	إيرادات وتبرعات غير مقيدة												
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	١,٢٨٨,٥١٢	٦,٠٠٠								١,٢٨٨,٥١٢	٦,٠٠٠	١,٢٩٤,٥١٢
٣١٢.٢	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	١,٦٠٤	٠								١,٦٠٤	٠	١,٦٠٤
٣١٢.٣	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية	٠	٠								٠	٠	٠
٣١٢.٤	تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوع)	٠	٠								٠	٠	٠
٣١٢.٥	إيرادات غير مقيدة	٠	٠								٠	٠	٠
	إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيدة	١,٢٩٠,١١٦	٦,٠٠٠								١,٢٩٠,١١٦	٦,٠٠٠	١,٢٩٦,١١٦
٣١٣	إيرادات وتبرعات أوقاف												
٣١٣.١	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف										١,٠٠٥,٧٤٨	٠	١,٠٠٥,٧٤٨
٣١٣.٢	تبرعات عينية أوقاف										٠	٠	٠
٣١٣.٣	إيرادات - ربع أوقاف										٠	٠	٠
٣١٣.٤	أرباح استثمارات وقفية										٠	٠	٠
	إجمالي الإيرادات والتبرعات الوقفية										١,٠٠٥,٧٤٨	٠	١,٠٠٥,٧٤٨
	الإجمالي العام	١,٢٩٠,١١٦	٦,٠٠٠		٣,٢٤٩,٧٤٥			١,٠٠٥,٧٤٨			٥,٥٤٥,٦٠٨	٦,٠٠٠	٥,٥٥١,٦٠٨

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٠١/١٠/٢٠٢١ الى ٣٠/١٢/٢٠٢١

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة		مصاريف الاستدامة المالية		مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحوكمة
				مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف الاستثمار		
٤	المصروفات								
٤١	المصاريف العمومية والإدارية								
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين	٣١٨٤٢٧,٠٥							
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية			٣٤٥١٤٨,٢٢					
٤١١.٢	مزايا وحوافز			١٦٨١٦,٦٧					
٤١١.٢.٠١	الإجازات								
٤١١.٢.١٨	تكاليف نقل العاملين بين المواقع								
٤١١.٢.١٩	بدل الانتداب								
٤١١.٢.٢٠	تعويضات نهاية الخدمة								
٤١٢	التكاليف التشغيلية	٨٨٨٨٥,٣							
٤١٢.٢.١٢	صيانة وإصلاح - اللوحات المعدنية								
٤١٢.٢.١٢.٠١	صيانة وإصلاح - اللوحات المعدنية								
٤١٢.٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين					٣٢٥		٢٩٧٥	
٤١٣	مصاريف الاستهلاك والاستنفاد	٣٢٨٨٥							
٤١٣.٠١	مصاريف الاستهلاك - الأراضي المطورة								
٤١٣.١٤.٠٦	مصاريف الاستهلاك - الأشجار غير المثمرة								
٤١٤	مصاريف إدارية وعمومية أخرى	١٠,٤٧٢							
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة								
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة								
٤٢١.٠١	مصاريف الزكاة الشرعية			٥١,١٠١,٠٠					
٤٢١.٠١.٠١	مصاريف الزكاة الشرعية								
٤٢١.٠٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة			٢,٢٣٧,٥٤٥,١٧					
٤٢١.٠٣	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة			١٣٧,٠٦٧,٠٠					
٤٢١.٠٣.٠٨	مصرفات عينية -								
٤٢١.٠٤	مصرفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)			٨٥,٨١٠,١١					
٤٢٢.٠١.٠١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية			٧١٨٢					
٤٧١.٠١.٠٥	تحويلات وإعادة تصنيف - قيود أخرى								
	الإجمالي	٠	٤٥١,٦٦٩	٢,٥١٨,٧٠٥	٣٦١,٩٦٥	٢٢٥	٠	٢,٩٧٥	

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٣٠/١٢/٢٠٢١ الى ٠١/١٠/٢٠٢١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٢,١٠٧,٢٧٠	٢,٧٠٦,٥٦٣	
١١٢	المحافظ الإقراضية والتمويلية	.	.	
١١٣	الاستثمارات المتداولة	.	.	
١١٤	الذمم المدينة	٨٤,٩١٥	٢٧,٠٠٤	
١١٥	مصروفات مدفوعة مقدماً	.	.	
١١٦	إيرادات وتبرعات مستحقة	.	.	
١١٧	المخزون	.	.	
١١٨	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "	.	.	
	إجمالي الأصول المتداولة	٢,١٩٢,١٨٥	٢,٧٣٣,٥٦٧	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٢٣٨,٢٤٤	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	٢٥١,٧٤٤	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 وتعبئة تحت التنفيذ "			
١٣٧	الموجودات الحيوية			
	إجمالي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي الأصول	٢,٤٤٣,٩٢٩	٢,٨٩٨,٣١١	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ١/١٠/٢٠٢١ الى ٣٠/١٢/٢٠٢١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الالتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١١	القروض قصيرة الأجل	.	.	
٢١٢	أوراق الدفع	.	.	
٢١٣	الذمم الدائنة	.	.	
٢١٤	مصرفات 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	٣٧,٤٢٢	٣٧,٩٥٧	
٢٢٥	المخصصات	.	٥٥,٠٥٠	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٦٩,٦٢٠	٣٥,٧٣٥	
٢٢٧	المخصصات للأصول الوقفية	.	.	
٢٢٨	مخصصات الإهلاك والاستنفاد للأصول الموقوفة	.	.	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	١٠٧,٠٤٢	١٢٨,٧٤٢	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيمة	٤١١,٤٤٤	٤١١,٤٤٤	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيمة	١,٥٥٤,٧٥٣	١,٥٥٤,٧٥٣	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي صافي الأصول	١,٩٦٦,١٩٧	١,٩٦٦,١٩٧	
	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول			

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة ٠١/١٠/٢٠٢١ الى ٣٠/١٢/٢٠٢١

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

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٠١/١٠/٢٠٢١ الى ٣٠/١٢/٢٠٢١

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												
٤٢١٠١	مصارف الزكاة	٥١,١٠١	٣١١٠١	زكاة	٤٩,٢٩٠						١,٨١١-					١,٨١١-	
٤٢١٠٢	مصاريف برامج والأنشطة نقدية مقيدة	٢,٢٣٧,٥٤٥	٣١١٠٢	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٢,٤٧٥,٣٨٢						٢٣٧,٨٣٧					٢٣٧,٨٣٧	
٤٢١٠٢٠٠٨	مصاريف برامج والأنشطة.....		٣١١٠٢٠٠٨	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - *							-					-	
٤٢١٠٣	مصروفات عينية مقيدة	١٣٧,٠٦٧	٣١١٠٣	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	٤٤,٩٧٣						٩٢,٠٩٤-					٩٢,٠٩٤-	
٤٢١٠٣٠٠٨	مصروفات عينية -		٣١١٠٣٠٠٨	تبرعات عينية - زكاة فطر							-					-	
٤٢١٠٤	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٨٥,٨١٠	٣١١٠٤	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية							٨٥,٨١٠-					٨٥,٨١٠-	
	إجمالي	٢,٥١١,٥٢٣		الإجمالي	٢,٥٦٩,٦٤٥					٢,٥١١,٥٢٣-	٥٨,١٢٢				٥٨,١٢٢	٢,٥١١,٥٢٣-	
	صافي الأصول المقيدة أول الفترة										-				-		
	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة									٢,٥١١,٥٢٣-	٥٨,١٢٢				٥٨,١٢٢	٢,٥١١,٥٢٣-	

*



ملاحظات المراجع القانوني

[illegible]