

تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الثالث

يسرنا أن نرفق لسعادتكم تقرير الربعي الثالث وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

الصفحة	جدول المحتويات
١	<u>الغلاف</u>
٢	<u>السجلات والمستندات</u>
٣	<u>تقرير التبرعات والإيرادات</u>
٤	<u>تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي ل لمصروفات)</u>
٥	<u>تقرير بالأصول الثابتة</u>
٦	<u>تقرير بالالتزامات وصافي الأصول</u>
٧	<u>تقرير حركة بند الزكاة</u>
٨	<u>تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة</u>
٩	<u>ملاحظات المراجع القانوني</u>





البيانات العامة

- أسم الجمعية : جمعية المودة الخيرية للتنمية الاسرية .
- صافي الأصول : ١٨,٢٠٩,١٥٤
- رقم وتاريخ التسجيل : ٦٠١ بتاريخ ١٥/٦/١٤٣٢ هـ
- تاريخ التأسيس : ١٥/٦/١٤٣٢ هـ
- النشاط : تمكين الأسرة للقيام بمسؤولياتها من خلال بناء القدرات وتسوية النزاعات والحماية والارشاد و التوعية وتمكين المرأة المعيلة وتحويلها من الاحتياج الي الانتاج وتنمية القيم الاسرية لدي الشباب ورفع كفاءة المختصين في قضايا الأسرة وتصميم السياسات وكسب التأييد لقضايا الأسرة والأسهام في تنظيم وتطوير الكيانات ذات العلاقة بالأسرة.
- العنوان: .جدة - حي الاندلس -شارع عبد المجيد الشيكشي .
- بيانات التواصل : .
- الهاتف : ٩٢٠٠٠١٤٢٦.
- الفاكس : ٦٦٤٩٨٩٨.
- الايميل : info@almawaddah.org.sa
- جوال المسؤول المالي : ٥٩٦٤١٤٥٢٢.
- ص. ب : ١٣٢٧٣٥ الرمز البريدي ٢١٣٨٢



ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

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

تقرير التبرعات والايادات

Non-Financial Sector			Non-Financial Sector											
الإجمالي العام			تبرعات وإيرادات أوقاف			تبرعات وإيرادات مقيدة			تبرعات وإيرادات غير مقيدة			اسم الحساب		رقم الحساب
الإجمالي	إيرادات	تبرعات	الإجمالي	إيرادات	تبرعات	الإجمالي	إيرادات	تبرعات	الإجمالي	إيرادات	تبرعات			
٠	٠	٠										إيرادات وتبرعات مقيدة		٣١١
٤١٠,٧٥٥	٠	٤١٠,٧٥٥						٤١٠,٧٥٥				زكاة		٣١١.١
٤,١٨٠,٨٨٧	٠	٤,١٨٠,٨٨٧						٤,١٨٠,٨٨٧				تبرعات وهبات مقيدة - نقدية		٣١١.٢
٠	٠	٠										تبرعات وهبات مقيدة - عينية		٣١١.٣
٠	٠	٠										تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية		٣١١.٤
٠	٠	٠										تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي		٣١١.٥
٠	٠	٠										إيرادات مقيدة		٣١١.٦
٤,٥٩١,٦٤٢	٠	٤,٥٩١,٦٤٢	٠	٠	٠	٠	٠	٤,٥٩١,٦٤٢	٠	٠	٠	إجمالي الإيرادات والتبرعات المقيدة		
٠	٠	٠										إيرادات وتبرعات غير مقيدة		٣١٢
١٥,٧٣٥,٠١٧	١٢,١٩٩,٩٣٢	٣,٥٣٥,٠٨٥								١٢,١٩٩,٩٣٢	٣,٥٣٥,٠٨٥	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية		٣١٢.١
٥٧,٥٠٠	٠	٥٧,٥٠٠									٥٧,٥٠٠	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية		٣١٢.٢
٢٢٦,٤٧٣	٠	٢٢٦,٤٧٣									٢٢٦,٤٧٣	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية		٣١٢.٣
٠	٠	٠										تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)		٣١٢.٤
٠	٠	٠										إيرادات غير ومقيدة		٣١٢.٥
١٦,٠١٨,٩٩٠	١٢,١٩٩,٩٣٢	٣,٨١٩,٠٥٨	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	١٢,١٩٩,٩٣٢	٣,٨١٩,٠٥٨	إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيدة		
٢١٥,٩٤٥	٠	٢١٥,٩٤٥			٢١٥,٩٤٥							إيرادات وتبرعات أوقاف		٣١٣
٠	٠	٠										تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف		٣١٣.١
٠	٠	٠										تبرعات عينية أوقاف		٣١٣.٢
٠	٠	٠										إيرادات - ريع أوقاف		٣١٣.٣
٢٠١,٤٤٩	٢٠١,٤٤٩	٠		٢٠١,٤٤٩								أرباح استثمارات وقفية		٣١٣.٤
٤١٧,٣٩٤	٢٠١,٤٤٩	٢١٥,٩٤٥	٠	٢٠١,٤٤٩	٢١٥,٩٤٥	٠	٠	٠	٠	٠	٠	إجمالي الإيرادات والتبرعات الوقفية		
٢١,٠٢٨,٠٢٦	١٢,٤٠١,٣٨٠	٨,٦٢٦,٦٤٥	-	٢٠١,٤٤٨,٦٠	٢١٥,٩٤٥,٢٤	-	-	٤,٥٩١,٦٤١,٨٨	-	١٢,١٩٩,٩٣١,٧٦	٣,٨١٩,٠٥٨,١٨	الإجمالي العام		



تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٠١/٠٧/٢٠٢٤ الى ٣٠/٠٩/٢٠٢٤

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف الاستثمار	مصاريف الاستدامة المالية	مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحوكمة
٤	المصروفات	-								
٤١	المصاريف العمومية والإدارية	٤١٢,٦٢,٠٥٦			٥٦,٠٠٣,٥١				١٨٢,٣٨٧,٨٢	١٧٢,٢٢٩,٢٣
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين	-								
٤١١.١	الرواتب والأجور التقديرية	٩٤٥,٧٢٤,٢٤	٩٤٥,٧٢٤,٢٤							
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	-								
٤١١.١.٠.٢	بدل السكن	-								
٤١١.١.٠.٣	بدل المواصلات	-								
٤١١.١.٠.٤	بدل اتصال	-								
٤١١.١.٠.٥	بدل اعاشة	-								
٤١١.١.٠.٦	بدل طبيعة عمل	-								
٤١١.١.٠.٧	العمل الإضافي	-								
٤١١.١.٠.٨	تأمينات اجتماعية	-								
٤١١.٢	مزايا وحوافز	١٦٢,٦٨٧,٧٤	١٦٢,٦٨٧,٧٤							
٤١١.٢.٠.١	الإجازات	-								
٤١١.٢.٠.٢	تلكر السفر	-								
٤١١.٢.٠.٣	تعويضات نهاية الخدمة	-								
٤١٢	التكاليف التشغيلية	١٥٢,٧٥٥,٣٤							٨٤,٢٠٢,٢٢	٦٨,٥٥٣,١٢
٤١٢.١	المستلزمات	-								
٤١٢.٢	المطابق والخدمات والتأمين	٥٠,٥١٩,٣٦	٥٠,٥١٩,٣٦							
٤١٢.٣.٠.١	الكهرباء	-								
٤١٢.٣.١.١.٠.١	عقود الصيانة والتشغيل - النظافة	٤,٤٥٠,٠٠	٤,٤٥٠,٠٠							
٤١٢.٣.١.١.٠.٢	عقود الصيانة والتشغيل - الأمن والحراسة	-								
٤١٢.٣.١.١.٠.٣	عقود صيانة المصاعد	-								
٤١٢.٣.١.١.٠.٤	عقود صيانة آلات التصوير	-								
٤١٢.٤	تكاليف تشغيل أخرى	١١,٨٣٥,٠٠	١١,٨٣٥,٠٠							
٤١٢.٤.٠.١	مصاريف التدريب والتأهيل	-								
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مفيدة	-								
٤٢١.١	مصاريف الزكاة الشرعية	٨,٠٠٠,٠٠	٨,٠٠٠,٠٠							
٤٢١.١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية	-								
٤٢١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مفيدة	٢,٥٥٩,٩١١,٨٣	٢,٥٥٩,٩١١,٨٣							
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مفيدة	٩,١١٥,٥٣٠,١٨	٩,١١٥,٥٣٠,١٨							
٤٢٢.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مفيدة - نقدية	-								
٤٢٢.١.٠.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مفيدة - نقدية	-								
٤٢٢.٢	مصرفات برامج وأنشطة غير مفيدة - عينية	١٥٧,٩٤٤,٢١	١٥٧,٩٤٤,٢١							
٤٢٢.٢.٠.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مفيدة - عينية	-								
٤٢٢.٣	مصرفات برامج وأنشطة غير مفيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)	١١,٧٩٥,٢٧	١١,٧٩٥,٢٧							
٤٢٢.٣.٠.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مفيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)	-								
٢٤١,٧٨٢,٣٥	الإجمالي	١٣,٦٩٢,٧٧٣,٧٣	١,١٧٥,٢١٦,٣٤	١١,٩٥٢,١٨١,٤٩	٥٦,٠٠٣,٥١	-	-	٢٦٧,٥٩٠,٠٤	٢٤١,٧٨٢,٣٥	٢٤١,٧٨٢,٣٥



تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٠١/٠٧/٢٠٢٤ الى ٣٠/٠٩/٢٠٢٤

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٥٦,٩٣١,٥٧٨	٥٨,٦٥٢,١٩٣	
١١٢	المحافظ الإقراضية والتمويلية	٥٨٠,٢١٠	٦٦٥,٠١٥	
١١٣	الاستثمارات المتداولة	١٩٣,٦٢٧	١٩٣,٦٢٧	
١١٤	الذمم المدينة	٢,٢٥١,٨٢١	٢,٨٧٢,٢٦٦	
١١٥	مصفوفات مدفوعة مقدماً	٥٤٥,٢٦٩	٩٤,٢٠٦	
١١٦	إيرادات وتبرعات مستحقة	٢١,١٣٤	.	
١١٧	المخزون	.	٣٢,٥٠٠	
١١٨	الحسابات الجارية للفروع " اطراف ذات علاقة "			
	إجمالي الاصول المتداولة	٦٠,٥٢٣,٦٣٨,٩٥	٦٢,٥٠٩,٨٠٧,٦٧	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	١٢,٨٤٥,٧١١	١٢,٨١٩,١٧٠	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	٨٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	
١٢٣	الاستثمارات غير المتداولة	٤٢,٨٢٦	.	
١٢٤	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "			
١٢٥	الموجودات الحيوية			
	إجمالي الاصول غير المتداولة	٢٠,٨٨٨,٥٣٧	١٨,٨١٩,١٧٠	
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	٨١,٤١٢,١٧٥,٦٣	٨١,٣٢٨,٩٧٧,٢٠	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٠١/٠٧/٢٠٢٤ الى ٣٠/٠٩/٢٠٢٤

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	١,٢١٨,٠١٥	٦٢٨,٠٤٩	
٢١٤	مصرفات مستحقة	٦٢,٥٠٠	٢٥,٠٠٠	
٢١٥	إيرادات وتبرعات مقدمة	٣٥٠,٠٠٠	٤٠٥,٥٠٣	
٢١٦	التزامات متداولة أخرى			
	إجمالي الالتزامات المتداولة	١,٦٣٠,٥١٥	١,٠٥٨,٥٥٢	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢١	القروض طويلة الأجل			
٢٢٢	أوراق الدفع طويلة الأجل			
٢٢٣	الذمم الدائنة - طويلة الأجل	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٥٦٧,٣٤١	٩٦٨,٦١١	
٢٢٥	المخصصات			
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٤,٢٣٨,٧٠٩	٤,٢٣٨,٧١٠	
٢٢٧	المخصصات للأصول الوقفية	١,٥٦٠,٠٠٠	١,٥٦٠,٠٠٠	
٢٢٨	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية			
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٧,٣٦٦,٠٥٠	٧,٧٦٧,٣٢١	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١٠١	صافي الأصول غير المقيدة	٢٦,٨٦٨,٦١٦	٢٦,٩٧٠,٣٤٠	
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيدة	٣٥,٤٦٢,٨٩٣	٣٥,٤٦٢,٨٩٣	
٢٣١٠٣	صافي أصول الأوقاف	٩,٩٨٤,٧٥٢	٩,٩٧٠,٥٢١	
	أرباح وخسائر غير محققة	٩٩,٣٥٠	٩٩,٣٥٠	
	إجمالي صافي الأصول	٧٢,٤١٥,٦١١	٧٢,٥٠٣,١٠٤	
	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	٨١,٤١٢,١٧٥,٦٣	٨١,٣٢٨,٩٧٧,٢٠	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٠١/٠٤/٢٠٢٤ الى ٣٠/٠٦/٢٠٢٤

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة		
الزكوات المحصلة خلال الفترة	٢١٤,٨٤١	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	<u>٢١٤,٨٤١</u>	
<u>مصروفات الزكاة</u>	٨٠٠٠	
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
إجمالي المنصرف	٨,٠٠٠	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	٢٠٦,٨٤١	

مصرفات البرامج والأنشطة المقيدة		التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة		التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	رصيد الفترة السابقة	رصيد صافي الأصول نهاية الفترة
المبلغ	اسم الحساب	المبلغ	اسم الحساب			
٨٠,٠٠٠,٠٠٠	مصاريف الزكاة	٣١١,٠١	زكاة	٣٠,٦,٨٤١,٠٠٠		٣٠,٦,٨٤١,٠٠٠
٣,٥٥٩,٩١٦,٨٣	مصاريف برامج الأنشطة مقيدة	٣١١,٠٢	تبرعات وهيئات مقيدة - تقنية	٣٠,٣١,٧٣٠,٠٠٥		٣٠,٣١,٧٣٠,٠٠٥
	مصاريف برامج الأنشطة - تكاليف	٣١١,٠٠٠,٠٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - تكاليف	-		-
	مصاريف برامج الأنشطة - مساهمات	٣١١,٠٠٠,٠٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - مساهمات	-		-
	مصاريف برامج الأنشطة - برامج موسمية	٣١١,٠٠٠,٠٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - برامج موسمية	-		-
	مصاريف برامج الأنشطة - الدفعة العادية	٣١١,٠٠٠,٠٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - الدفعة العادية	-		-
	مصاريف برامج الأنشطة - دعم أسرة محتاجة	٣١١,٠٠٠,٠٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - دعم أسرة محتاجة	-		-
	مصاريف برامج الأنشطة - مسروقات دور تحفيظ القرآن	٣١١,٠٠٠,٠٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - دعم دور تحفيظ القرآن	-		-
	مصاريف برامج الأنشطة - إعانات زواج	٣١١,٠٠٠,٠٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - إعانات زواج	-		-
	مصاريف برامج الأنشطة - مسروقات دور تحفيظ القرآن	٣١١,٠٠٠,٠٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - مسروقات دور تحفيظ القرآن	-		-
	مصاريف برامج الأنشطة - مسروقات دور تحفيظ القرآن	٣١١,٠٠٠,٠٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - مسروقات دور تحفيظ القرآن	-		-
	مصاريف برامج الأنشطة - مسروقات دور تحفيظ القرآن	٣١١,٠٠٠,٠٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - مسروقات دور تحفيظ القرآن	-		-
٥٧,٠٠٠	مصرفات غير مقيدة	٣١١,٠٣	تبرعات وهيئات مقيدة - غير مقيدة	-		-
	إجمالي		إجمالي	٣٠,٦٢٤,٩١١,٨٣	٣٠,٦٢٤,٩١١,٨٣	٣٠,٦٢٤,٩١١,٨٣
	صافي الأصول المقيدة أول الفترة			-	-	-
	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة			٣٠,٦٢٤,٩١٢	٣٠,٦٢٤,٩١٢	٣٠,٦٢٤,٩١٢

ملاحظات المراجع القانوني

[illegible]