

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

مراجعة

جمعية المودة الخيرية للتنمية الاسرية

اشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثاني للعام ٢٠٢٤ م لجمعية جمعية المودة الخيرية للتنمية الاسرية والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة جدة. 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
-



البيانات العامة

- أسم الجمعية : جمعية المودة الخيرية للتنمية الاسرية .
- صافي الأصول : ١٨,٢٠٩,١٥٤
- رقم وتاريخ التسجيل : ٦٠١ بتاريخ ١٤٣٢/٦/١٥هـ
- تاريخ التأسيس : ١٤٣٢/٦/١٥هـ
- 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 والأسهم 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	√					كرت الصنف
لا يوجد مستودع	√					اذن صرف عيني (اخراج)
لا يوجد مستودع	√					اذن استلام عيني (ادخال)

تقرير التبرعات والايادات

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
٣١١	إيرادات وتبرعات مقيدة				
٣١١.١	زكاة		٣٩١,٨٤٩		٣٩١,٨٤٩
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية		٣,٤٢٧,٥٠٧		٣,٤٢٧,٥٠٧
٣١١.٣	تبرعات وهبات مقيدة - عينية		.		.
٣١١.٤	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية		.		.
٣١١.٥	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي		.		.
٣١١.٦	ايرادات مقيدة				.
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة	.	٣,٨١٩,٣٥٦	.	٣,٨١٩,٣٥٦
٣١٢	ايرادات وتبرعات غير مقيدة				
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٢,٧٢٩,٧٨٦			٢,٧٢٩,٧٨٦
٣١٢.٢	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	٥٧,٥٠٠			٥٧,٥٠٠
٣١٢.٣	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية	٨٢,٨٢٠			٨٢,٨٢٠
٣١٢.٤	تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)				.
٣١٢.٥	ايرادات غير ومقيدة				.
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	٢,٨٧٠,١٠٦	١١,٣٠٧,٦٤٦	.	١١,٣٠٧,٦٤٦
٣١٣	إيرادات وتبرعات اوقاف				
٣١٣.١	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف			١٩٥,٣٢٤	١٩٥,٣٢٤
٣١٣.٢	تبرعات عينية أوقاف			.	.
٣١٣.٣	إيرادات - ريع أوقاف			.	.
٣١٣.٤	ارباح استثمارات وقفية			١٢٤,٨١٢	١٢٤,٨١٢
	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية	.	.	٣٢٠,١٣٦	٣٢٠,١٣٦
	الإجمالي العام	٢,٨٧٠,١٠٦	١١,٣٠٧,٦٤٦	٣,٨١٩,٣٥٦	١٥,٤٤٧,١٣٧

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٠١/٠٤/٢٠٢٤ الى ٣٠/٠٦/٢٠٢٤

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	مصاريف البرامج والأنشطة غير المباشرة	مصاريف الاستخدام المالية	مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحكومة
٤	المصروفات	-						
٤١	المصاريف العمومية والإدارية	٢٨٢,٧٠٦,٨٠		٤٤,١٨٣,٠٦			١١٩,٠٩٨,٠٠	١١٩,٤٢٥,٧٤
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين	-						
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية	٥٢٢,٠٠٧,٨٣						
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	-						
٤١١.١.٠.٧	العمل الإضافي	-						
٤١١.١.٠.٨	تأمينات اجتماعية	-						
٤١١.٢	مزايا وحوافز	١٤٥,٧٧٣,٣١						
٤١١.٢.٠.١	الإجازات	-						
٤١١.٢.٠.١٩	بدل الانتقال	-						
٤١١.٢.٠.٢.٠	تعويضات نهاية الخدمة	-						
٤١٢	التكاليف التشغيلية	٦٣,٠٩٥,٧٣					٦٣,٠٩٥,٧٣	
٤١٢.٠.١	المستهلكات	-						
٤١٢.٠.٢.١٢.٠.١	صيانة وإصلاح - اللوحات المعدنية	-						
٤١٢.٠.٣	المنافع والخدمات والتأمين	٢٧,٥٩٥,٦٠						
٤١٢.٠.٣.٠.١	الكهرباء	-						
٤١٢.٠.٤	تكاليف تشغيلية أخرى	١١,٨٠٠,٠٠						
٤١٢.٠.٤.٠.١	مصاريف التدريب والتأهيل	-						
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	-						
٤٢.١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	-						
٤٢١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية	٨,٠٠٠,٠٠			٨,٠٠٠,٠٠			
٤٢١.٠.١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية	-						
٤٢١.٠.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	١,٢٩٠,١٦١,٥٣			١,٢٩٠,١٦١,٥٣			
٤٢١.٠.٢.٠.١	مصاريف برامج وأنشطة - كفاءات	-						
٤٢١.٠.٥	مصرفات مقيدة - المنح الحكومي	-						
٤٢١.٠.٥.٠.٩	مصرفات - المنح الحكومي - البحوث والمؤازرة	-						
٤٢١.٠.٥.٠.١٠	مصرفات - المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية	-						
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	٥,٥٨٢,٨٣٩,٧٠			٥,٥٨٢,٨٣٩,٧٠			
٤٢٢.٠.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	-						
٤٢٢.٠.١.٠.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	-						
٤٢٢.٠.٢	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	٣٢,٥٠٠,٠٠			٣٢,٥٠٠,٠٠			
٤٢٢.٠.٢.٠.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	-						
٤٢٢.٠.٣	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)	٦٢,٩١٠,٨٠			٦٢,٩١٠,٨٠			
٤٢٢.٠.٣.٠.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)	-						
	الإجمالي	٨,٠٢٩,٣٩١,٣٠	٧٠٧,١٧٦,٧٤	٦,٩٧٦,٤١٢,٠٣	٤٤,١٨٣,٠٦	-	١٨٢,١٩٣,٧٣	١١٩,٤٢٥,٧٤



تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٠١/٠٤/٢٠٢٤ الى ٣٠/٠٦/٢٠٢٤

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	التقديرات في الصناديق والبنوك	٥٨,٦٥٢,١٩٣	٥٢,٢٧٥,٢٨٧	
١١٢	المحافظ الإقراضية والتمويلية	٦٦٥,٠١٥	٧٤٩,١١٠	
١١٣	الاستثمارات المتداولة	١٩٣,٦٢٧	١٩٣,٦٢٧	
١١٤	الذمم المدينة	٢,٨٩٠,٤٥١	٤,٣٥٤,٣٩٦	
١١٥	مصرفات مدفوعة مقدماً	٩٤,٢٠٦	١٣٣,١٨٠	
١١٦	إيرادات وتبرعات مستحقة	١٧,٥٧٦	١٧,٥٧٦	
١١٧	المخزون	٣٢,٥٠٠	٣٢,٥٠٠	
١١٨	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "			
	إجمالي الأصول المتداولة	٦٢,٥٤٥,٥٦٨,٣٤	٥٧,٧٥٥,٦٧٥,٤٢	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	١٢,٨١٩,١٧٠	١٢,٧٩٢,٧٦٥	
١٢٢	الأصول غير الملموسة			
١٢٣	الاستثمارات غير المتداولة	٦,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	
١٢٤	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "			
١٢٥	الموجودات الحيوية			
	إجمالي الأصول غير المتداولة	١٨,٨١٩,١٧٠	١٨,٧٩٢,٧٦٥	
١٣	أصول الأوقاف			
١٣١	التقديرات 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	٨١,٣٦٤,٧٣٧,٨٧	٧٦,٥٤٨,٤٣٩,٩٤	



تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٤/٠١ إلى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

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	٦٤٦,٢٣٤	٢٤٦,٨٧٣	
٢١٤	مصرفات مستحقة	٢٥,٠٠٠	٦٢,٥٠٠	
٢١٥	إيرادات وتبرعات مقدمة	٤٢٣,٠٧٩	٣٥٠,٠٠٠	
٢١٦	التزامات متداولة أخرى			
	إجمالي الالتزامات المتداولة	١,٠٩٤,٣١٣	٦٥٩,٣٧٣	
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	٩٦٨,٦١١	٩٧٢,١٣٦	
٢٢٥	المخصصات			
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٤,٢٣٨,٧١٠	٤,٢٣٨,٧٠٩	
٢٢٧	المخصصات للأصول الوقفية	١,٥٦٠,٠٠٠	١,٥٦٠,٠٠٠	
٢٢٨	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية			
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٧,٧٦٧,٣٢١	٧,٧٧٠,٨٤٥	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	٢٦,٤٧٠,٥٠٧	٢٦,٥٦٥,٩١٨	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	٣٥,٩٦٠,٣٥٧	٣٥,٩٦٨,٣٥٧	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	٩,٩٧٢,٨٩٠	٩,٩٧٢,٨٩٠	
	أرباح وخسائر غير محققة	٩٩,٣٥٠	٩٩,٣٥٠	
	إجمالي صافي الأصول	٧٢,٥٠٣,١٠٤	٧٢,٦٠٦,٥١٥	
	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	٨١,٣٦٤,٧٣٧,٨٧	٨١,٠٣٦,٧٣٣,٩٥	

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>مصرفات الزكاة</u>	٨٠٠٠	
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
إجمالي المنصرف	٨,٠٠٠	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	٢٠٦,٨٤١	



تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٠١/٠١/٢٠٢٤ إلى ٣١/٠٣/٢٠٢٤

رصيد صافي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات وإعادة التصنيف	الترعلات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
٢٠٦,٨٤١,٠٠٠		٢٠٦,٨٤١,٠٠٠		٢١٤,٨٤١,٠٠٠	زكاة	٣١١٠١	٨,٠٠٠,٠٠٠	مصاريف الزكاة	٤٢١٠١
٢,٥٢٩,١٩٤,٣٥		٢,٥٢٩,١٩٤,٣٥		٣,٨١٩,٣٥٥,٨٨	ترعلات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	١,٢٩٨,١٦١,٥٣	مصاريف برامج والأنشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٢
١,٢٩٨,١٦١,٥٣	٢,٧٣٦,٠٣٥,٣٥	٢,٧٣٦,٠٣٥,٣٥	١,٢٩٨,١٦١,٥٣	٤,٠٣٤,١٩٦,٨٨	الإجمالي		١,٢٩٨,١٦١,٥٣	إجمالي	
-	-	-	-					صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
١,٢٩٨,١٦٢	٢,٧٣٦,٠٣٥	٢,٧٣٦,٠٣٥	١,٢٩٨,١٦٢					صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	

ملاحظات المراجع القانوني

[illegible]