

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

اعداد

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 ٢٠٢٣ م لجمعية المودة الخيرية للتنمية
الاسرية والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة مكة المكرمة .
وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



المدقق المالي مكتب رامي الخضر

Central Region المنطقة الوسطي

3726 Riyadh 12262

00966 11 2020207

00966 11 2190770

Eastern Region المنطقة الشرقية

4307 Khobar 31952

00966 13 8938582

00966 13 8935024

Corporate المركز الرئيسي

Western Region المنطقة الغربية

44490 Jeddah 21581

00966 12 6988020

00966 12 6984755

الرقم الموحد U.I.D Number

920012393

www.rcpa.sa

Info@rcpa.sa

س.ت. 4030286301 C.R.

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 المقيمة
- ٩ . ملاحظات المراجع القانوني



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 الأسرية 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 :

<u>لا يوجد</u>		<u>يوجد</u>				<u>البيان</u>
السبب	لا يوجد	<u>يدوي</u>		<u>برنامج حاسوبي</u>		
		غير منتظم	منتظم	لا يوجد	يوجد	
<u>السجلات</u>						
					√	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)
<u>المستندات</u>						
					√	سند القبض (نقدي)
					√	سند استلام (عيني)
					√	سند الصرف
					√	سند قيد يومية
لا يوجد مستودع	√					كرت الصنف
لا يوجد مستودع	√					اذن صرف عيني (اخرج)
لا يوجد مستودع	√					اذن استلام عيني (ادخال)

تقرير التبرعات والايادات

الإجمالي العام			تبرعات وایادات أوقاف			تبرعات وایادات مقبده			تبرعات وایادات غیر مقبده			اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	ایادات	تبرعات	الإجمالي	ایادات	تبرعات	الإجمالي	ایادات	تبرعات	الإجمالي	ایادات	تبرعات		
0	0	0										إيرادات وتبرعات مقبده	311
0	0	0										زكاة	311.01
596,915	0	596,915				596,915		596,915				تبرعات وهبات مقبده - نقدية	311.02
15,325,000	0	15,325,000				15,325,000		15,325,000				تبرعات وهبات مقبده - عينية	311.03
1,519,000	0	1,519,000				1,519,000		1,519,000				تبرعات وهبات مقبده - خدمات تطوعية	311.04
0	0	0										تبرعات وهبات مقبده - المنح الحكومي	311.05
0	0	0										ایادات مقبده	311.06
120,000	120,000	0				120,000	120,000	120,000					
17,560,915	120,000	17,440,915				17,560,915	120,000	17,440,915	0	0	0	إجمالي الأیادات والتبرعات المقبده	
0	0	0										إيرادات وتبرعات غیر مقبده	312
0	0	0									1,053,681	تبرعات وهبات غیر مقبده - نقدية	312.01
1,053,681	0	1,053,681										تبرعات وهبات غیر مقبده - عينية	312.02
0	0	0										تبرعات وهبات غیر مقبده - خدمات تطوعية	312.03
0	0	0										تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)	312.04
0	0	0									5,517,500	ایادات غیر مقبده	312.05
6,571,181	5,517,500	1,053,681							6,571,181	5,517,500	1,053,681	إجمالي الأیادات والتبرعات غیر المقبده	
0	0	0										إيرادات وتبرعات أوقاف	313
0	0	0										تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	313.01
109,896	0	109,896				109,896		109,896				تبرعات عينية أوقاف	313.02
0	0	0										ایادات - ريع أوقاف	313.03
0	0	0										ارباح استثمارات وقيية	313.04
146,324	0	146,324				146,324		146,324					
256,220	0	256,220				256,220	0	256,220	0	0	0	إجمالي الأیادات والتبرعات الوقفية	
24,388,316,27	5,237,500,00	18,750,816,22	256,220,00	-	256,220,00	17,560,915,09	120,000,00	17,440,915,09	6,571,181,18	5,517,500,00	1,053,681,13	الإجمالي العام	



تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٠١/٠٤/٢٠٢٣ الى ٣٠/٠٤/٢٠٢٣

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	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	١٤,٢٤٨,١٣		١٤,٢٤٨,١٣				
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين	-						
٤١١.٠١	الرواتب والأجور النقدية	٧١,١٥٧,٢١					٧١,١٥٧,٢١	
٤١١.٠٠١	الرواتب والأجور الأساسية	٤٧٢,٣٩٥,٩٦		٤٧٢,٣٩٥,٩٦				
٤١١.٠٠٨	تأمينات اجتماعية	٤٤,٢٨٣,٤١		٤٤,٢٨٣,٤١				
٤١١.٠٢	مزايا وحوافز	-						
٤١١.٢٠٠٢	التأمين الطبي	١٧,٣٢٠,٨٦		١٧,٣٢٠,٨٦				
٤١١.٢٠٠٦	مكافآت وحوافز سنوية	١٤٥,١٣٤,٠٠		١٤٥,١٣٤,٠٠				
٤١٢	التكاليف التشغيلية	١٢,٣٥١,٩٣					١٢,٣٥١,٩٣	
٤١٢.٠١	المستهلكات	-						
٤١٢.٠٢	الصيانة والإصلاح	-						
٤١٢.٠٣	المنافع والخدمات والتأمين	٤,٥٠		٤,٥٠				
٤١٢.٣٠٠١	الكهرباء	١,٦٨٦,٦٩		١,٦٨٦,٦٩				
٤١٢.٣٠٠٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	-						
٤١٢.٣٠٠٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	٥,٢٥٣,٦٠		٥,٢٥٣,٦٠				
٤١٢.٣٠٠٤	تكاليف البريد والبرقيات	-						
٤١٢.٣٠٠٥	مصاريف التأمين	-						
٤١٢.٣٠٠٦	مصاريف الشحن	-						
٤١٢.٣٠٠٧	اجور تحميل وتزويل	-						
٤١٢.٣٠٠٨	مصاريف الضيافة	-						
٤١٢.٣٠٠٩	الإيجارات	١١,٩٩٧,٧٢		١١,٩٩٧,٧٢				
٤١٢.٣٠٠٩.١	إيجار ممتلكات - أراضي	-						
٤١٢.٣٠١٠	تكاليف مهنية واستشارات	-						
٤١٢.٣٠١١	عقود الصيانة والتشغيل	-						
٤١٢.٠٤	تكاليف تشغيلية أخرى	-						
٤١٣	مصاريف الاستهلاك والاستنفاد	-						
٤١٣.٠١	مصاريف الاستهلاك - الأراضي المعطورة	-						
٤١٣.٠٢	مصاريف الاستهلاك - المياني	-						
٤١٣.٠٣	مصاريف الاستهلاك - الات ومعدات	-						
٤١٣.٠٤	مصاريف الاستهلاك - السيارات	-						
٤١٣.٠٥	مصاريف الاستهلاك - الأثاث المكتبي	-						
٤١٣.٠٦	مصاريف الاستهلاك - الات ومعدات مكتبية	-						
٤١٣.٠٧	مصاريف الاستهلاك -- عدد وألوات	-						
٤١٣.٠٨	مصاريف الاستهلاك - أدوات وأجهزة العرض	-						
٤١٣.٠٩	مصاريف الاستهلاك - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	-						
٤١٣.١٠	مصاريف الاستهلاك - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	-						
٤١٣.١١	مصاريف الاستهلاك - أجهزة التكييف والتبريد والتهوية	-						
٤١٣.١٢	مصاريف الاستهلاك - اللوحات المعدنية	-						
٤١٣.١٣	مصاريف الاستنفاد - الأصول غير الملموسة	-						
٤١٣.١٤	مصاريف الاستهلاك - للموجودات الحيوية	-						
٤١٤	مصاريف إدارية وعمومية أخرى	-						
٤١٤.٠١	خسائر بيع أصول	-						
٤١٤.٠٢	خسائر استثمارات	-						
٤١٤.٠٣	مصاريف تمويلية	-						
٤١٤.٠٤	مصاريف ديون معدومة أو المشكوك في تحصيلها	-						
٤١٤.٠٥	مصاريف المخصصات	-						
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	-						
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	٢,٠٠٠,٠٠		٢,٠٠٠,٠٠				
٤٢١.٠١	مصاريف الزكاة الشرعية	-						
٤٢١.٠٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	٤,٤٣٨,٣٧٩,٦١		٤,٤٣٨,٣٧٩,٦١				
٤٢١.٠٣	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة	-						
٤٢١.٠٤	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	-						
٤٢١.٠٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	-						
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	٣,٥٧١,٨٠٦,٠١		٣,٥٧١,٨٠٦,٠١				
٤٢٢.٠١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	-						
٤٢٢.٠٢	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	-						
٤٢٢.٠٣	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)	-						
٤٣	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	-						
٤٣١	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	-						
٤٣١.٠١	مصروفات النظرة	-						
٤٣١.٠٣	مصاريف الاستهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	-						
٤٣١.٣٠٠١	مصاريف الاستهلاك للأصول الثابتة الوقفية	-						
٤٣١.٣٠٠٢	مصاريف الاستنفاد - الأصول غير الملموسة	-						
٤٣١.٣٠٠٣	مصاريف الاستهلاك - للموجودات الحيوية	-						
٤٣١.٠٤	مصاريف أوقاف متنوعة	-						
٤٣١.٤٠٠١	خسائر بيع واستبدال أصول وقفية	-						
٤٣١.٤٠٠٢	خسائر استثمارات وقفية	-						
٤٣١.٤٠٠٣	مصاريف ديون معدومة أو المشكوك في تحصيلها	-						
٤٣١.٤٠٠٤	تكلفة البضاعة المتباعدة	-						
٤٣١.٠٥	مخصصات واحتياطيات الأوقاف	-						
٤٣١.٠٦	توزيعات صافي الربح على المستفيدين	-						
٤٧	مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	-						
٤٧١	مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	-						
٤٧١.٠١	مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	-						
	الإجمالي	٨,٨٠٨,٠١٩,٦٣	٦٩٨,٠٧٦,٧٤	٨,٠١٢,١٨٥,٦٢	١٤,٢٤٨,١٣	-	٨٣,٥٠٩,١٤	-



رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٢٣,٦٧٢,٣١٦,٢٩	٣٤,٧١٤,٦٦٨,٦٥	
١١٢	المحافظ الإقراضية والتمويلية	٤١٨,٤٠٥,٦٢	٣٧٨,١٤٨,٥٩	
١١٣	الاستثمارات المتداولة	١٣,٧٩٥,٠٦٧,٦٨	١٣,٧٩٥,٠٦٧,٦٨	
١١٤	الذمم المدينة	٣,٧١٢,٣٦١,٠٢	٢,٦٦٨,٤٢٩,٢٩	
١١٥	مصرفات مدفوعة مقدماً	٣٩,٣٣٠,٨٠	١٦٢,١٣٧,٣٧	
١١٦	إيرادات وتبرعات مستحقة	-	٢٣,٨٧١,١٦	
١١٧	المخزون	٣٠,٩٣١,٣٩	٢٣,٦١٤,٠٠	
١١٨	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "			
	إجمالي الأصول المتداولة	٥١,٦٦٨,٤١٢,٨٠	٥١,٧٦٥,٩٣٦,٧٤	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	١٣,٢٣٧,٥٢٣,٩١	١٣,٢٠٦,٩١١,٥٥	
١٢٢	الأصول غير الملموسة			
١٢٣	الاستثمارات غير المتداولة	٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠	
١٢٤	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "			
١٢٥	الموجودات الحيوية			
	إجمالي الأصول غير المتداولة	١٩,٢٣٧,٥٢٣,٩١	١٩,٢٠٦,٩١١,٥٥	
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 وفاقية تحت التنفيذ "			
١٣٧	الموجودات الحيوية			
	إجمالي أصول الأوقاف	-	-	
	إجمالي الأصول	٧٠,٩٠٥,٩٣٦,٧١	٧٠,٩٧٢,٨٤٨,٢٩	



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	٨٦٤,٧١٣,٤١	١,٤٤٩,٢٤٢	
٢١٤	مصروفات مستحقة	-	١٢,٥٠٠	
٢١٥	إيرادات وتبرعات مقدمة	٥٦,٥٨١,٠١	٥٠٠	
٢١٦	التزامات متداولة أخرى			
	إجمالي الالتزامات المتداولة	٩٢١,٢٩٤,٤٢	١,٤٦٢,٢٤٢	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢١	القروض طويلة الأجل			
٢٢٢	أوراق الدفع طويلة الأجل			
٢٢٣	الذمم الدائنة - طويلة الأجل	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٧٢١,٠٤٩,٣١	٧٢٤,٣٧٧	
٢٢٥	المخصصات			
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٥,٠٣٦,٣٢٥,٠٠	٥,٠٣٦,٣٢٥	
٢٢٧	المخصصات للأصول الوقفية			
٢٢٨	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية			
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٦,٧٥٧,٣٧٤,٣١	٦,٧٦٠,٧٠٢	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١٠١	صافي الأصول غير المقيدة	١٦,٨٤٢,٧٠٨,٨٨	١٥,١١٥,٠٢١	
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيدة	٤١,٨٨٧,٥٦٤,٨٠	٤٣,٢٢٤,٧٨٩	
٢٣١٠٣	صافي أصول الأوقاف	٤,٤٩٦,٩٩٤,٣٠	٤,٤١٠,٠٩٥	
	إجمالي صافي الأصول	٦٣,٢٢٧,٢٦٧,٩٨	٦٢,٧٤٩,٩٠٥	
	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	٧٠,٩٠٥,٩٣٦,٧١	٧٠,٩٧٢,٨٤٨,٢٩	



ملاحظات	المبلغ	البيان
	١٦١,٣٠٥	رصيد الزكاة أول الفترة
	٤٣٥,٦١٠	الزكوات المحصلة خلال الفترة
	<u>٥٩٦,٩١٥</u>	<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>
	٢٠٠٠	<u>مصرفات الزكاة</u>
	٢,٠٠٠	إجمالي المنصرف
	٥٩٤,٩١٥	رصيد الزكاة نهاية الفترة

رصيد صفحي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صفحي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات واعدة التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ
٥٩٤,٩١٥		٥٩٤,٩١٥		٣١١٠.١	زكاة	٥٩٤,٩١٥	٢٠٠٠	مصاريف الزكاة	٤٢١٠.١
١٠,٨٨٦,٦٢٠		١٠,٨٨٦,٦٢٠		٣١١٠.٢	تبرعات وهيئات مقيدة - تقنية	١٥,٣٢٥,٠٠٠	٤٤٣٨٣٧٩,٦٦	مصاريف برامج والأنشطة تقنية مقيدة	٤٢١٠.٢
١,٥١٩,٠٠٠		١,٥١٩,٠٠٠		٣١١٠.٣	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	١,٥١٩,٠٠٠		مصروفات عينية مقيدة	٤٢١٠.٣
-		-		٣١١٠.٤	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية			مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التنوع)	٤٢١٠.٤
-		-		٣١١٠.٥	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي			مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١٠.٥
١٢٠,٠٠٠		١٢٠,٠٠٠		٣١١٠.٦	إيرادات مقيدة	١٢٠,٠٠٠			
-		-		٣١٤٠.١	إجمالي إيرادات التحويلات واعدة التصنيف			إجمالي مصروفات التحويلات واعدة التصنيف	٤٧١٠.١
-		-							
٤,٤٤٠,٣٨٠	١٣,١٢٠,٥٣٥	١٣,١٢٠,٥٣٥	٤,٤٤٠,٣٨٠	١٧,٥٦٠,٩١٥	الإجمالي	١٧,٥٦٠,٩١٥	٤,٤٤٠,٣٧٩,٦٦	إجمالي	
-	-	-	-					صفحي الأصول المقيدة اول الفترة	
٤,٤٤٠,٣٨٠	١٣,١٢٠,٥٣٥	١٣,١٢٠,٥٣٥	٤,٤٤٠,٣٨٠					صفحي الأصول المقيدة نهاية الفترة	

