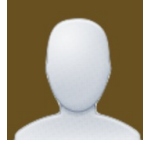


تقرير الأفضاح المالي
التقرير الربعي الثاني
جمعية مودة الخيرية

اعداد و اشراف

مكتب سعد عبدالرحمن المطرب محاسبون قانونيون



سعادة وكيل وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية حفظه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثاني من عام 2021 لجمعية جمعية مودة الخيرية والتي تمت

زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في محمد بن عبدالله بن عبداللطيف المدينة الرياض .

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

مكتب سعد عبدالرحمن المطرب محاسبون قانونيون

06/09/2021

الساعة 15:18

الفهرس:

- 1- البيانات الأساسية للجمعية
- 2- السجلات و المستندات
- 3- الأصول
- 4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول
- 5- مصاريف الزكاة
- 6- تقرير التبرعات و الإيرادات
- 7- تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)
- 8- تقرير أرصدة البرامج و الأنشطة (صافي الأصول المقيدة)
- 9- ملاحظات المراجع القانوني

1- البيانات الأساسية للجمعية

إسم الجمعية : جمعية مودة الخيرية

صافي الاصول : 40466949

رقم التسجيل : 492

تاريخ التأسيس : 04-05-2009

العنوان : محمد بن عبدالله بن عبداللطيف الرياض, الرياض , المملكة العربية السعودية

الهاتف : 0114542301

الإيميل : eman.mb@mawaddah.org.sa

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي : 12463

2- السجلات و المستندات

البيان	يدوي	منتظم	نموذج إكسل	نظام تخطيط الموارد	الملاحظات
دفتر اليومية	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
دفتر الاستاذ العام	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
دفتر الجرد	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سجل الاصول الثابتة	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
دفتر الصندوق	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
دفتر البنك	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سجل العهدة	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سجل العضوية	نعم	لا	لا	لا	
سجل اجتماعات مجلس الادارة	نعم	لا	لا	لا	
سجل التبرعات العينية (خيرية)	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سجل التبرعات النقدية (خيرية)	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سند القبض (نقدي)	نعم	لا	لا	لا	
سند استلام (عيني)	نعم	لا	لا	لا	
سند الصرف	نعم	لا	لا	لا	
سند قيد يومية	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
كرت الصنف	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
اذن صرف عيني (اخراج)	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
اذن استلام عيني (ادخال)	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي

3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
	الأصول المتداولة	11
15,386,769.0	النقدية وما في حكمها	111
1,182,722.0	الذمم المدينة	114
15,352.0	مصروفات مدفوعة مقدماً	115
13,500.0	إيرادات وتبرعات مستحقة	116
226,886.0	المخزون	117
176,475.0	ضريبة القيمة المضافة مشتريات	11405001
	الأصول غير المتداولة	12
6,713,921.0	الأصول الثابتة	121
256,100.0	الأصول غير الملموسة	122
19,599,498.0	الإستثمارات (غير المتداولة)	123
	أصول الأوقاف	13

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول		٦
	الالتزامات المتداولة		21
11,030.0	الذمم الدائنة	213	
306,546.0	مصرفات مستحقة	214	
2,250.0	ايرادات وتبرعات مقدمة	215	
	الالتزامات غير المتداولة		22
906,170.0	المخصصات	224	
2,676,272.0	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	225	
	صافي الأصول		23
33,762,272.0	صافي الأصول غير المقيدة	23101	
6,704,677.0	صافي الأصول المقيدة	23102	

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
2,695,458.0	رصيد الزكاة أول الفترة
1,767,236.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
4462694.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
963,828.0	[42101] مصاريف الزكاة
0.0	[41] المصاريف العمومية والإدارية
963828.0	إجمالي المنصرف
3,498,866.0	رصيد الزكاة آخر الفترة

6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
[31101] زكاة	1,767,236.0	0	1,767,236.0
[31105] تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	100,000.0	0	100,000.0
[31106] إيرادات مقيدة	0	2,280,159.0	2,280,159.0
[311] إيرادات وتبرعات مقيدة	1,867,236.0	2,280,159.0	4,147,395.0
[31201] تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	551,626.0	0	551,626.0
[31202] تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	209,880.0	0	209,880.0
[31205] إيرادات غير مقيدة	0	560,028.0	560,028.0
[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة	761,506.0	560,028.0	1,321,534.0
[313] إيرادات وتبرعات اوقاف	0.0	0.0	0.0
[314] إيرادات التحويلات واعادة التصنيف	0.0	0.0	0.0

7- تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية و مصاريف الحكومة	مصاريف البرامج و الأنشطة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال
41	المصاريف العمومية والإدارية	466,435.0	466,435.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	209,243.0	209,243.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101002	بدل السكن	51,354.0	51,354.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101003	بدل المواصلات	25,800.0	25,800.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101007	العمل الإضافي	5,846.0	5,846.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101008	تأمينات اجتماعية	30,960.0	30,960.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102003	التأمين الطبي	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102	مزايا وحوافز	17,826.0	17,826.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201001	مستلزمات مكتبية	2,018.0	2,018.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201003	الوقود والمحروقات	356.0	356.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201006	مواد التنظيف	1,876.0	1,876.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201009	مستهلكات أخرى	553.0	553.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4120200202	صيانة وإصلاح - المباني المشتركة	6,052.0	6,052.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202004	صيانة وإصلاح - السيارات	844.0	844.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203001	الكهرباء	9,936.0	9,936.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203002	المياه ومصاريف الصرف الصحي	1,425.0	1,425.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	4,064.0	4,064.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203008	مصاريف الضيافة	385.0	385.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204002	مصاريف اشتراكات وتصديقات	1,725.0	1,725.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204007	مصاريف غرامات ومخالفات	6,000.0	6,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204008	مصاريف بنكية وعمولات	2,281.0	2,281.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41302002	مصروف إهلاك - المباني المشتركة	66,015.0	66,015.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41303001	مصروف إهلاك - الات ومعدات	2,150.0	2,150.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41305	مصاريف الاستهلاك - الأثاث المكتبي	2,475.0	2,475.0	0.0	0.0	0.0	0.0

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	مصاريف الإدارية و الحكومة	مصاريف البرامج و الأنشطة	الإدارية المجتمعة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال
41309	مصاريف الاستهلاك - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	2,512.0	2,512.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41310	مصاريف الاستهلاك - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	1,568.0	1,568.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41311	مصاريف الاستهلاك - أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	226.0	226.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41313005	مصاريف الاستنفاد - مصاريف حقوق الامتياز	12,500.0	12,500.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41313010	مصاريف الاستنفاد - رخص البرامج والأنظمة	445.0	445.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	3,369,975.73	0.0	3,087,658.0	0.0	0.0	281,407.73
421	مصاريف برامج و أنشطة مفيدة	2,364,428.0	0.0	2,364,428.0	0.0	0.0	0.0
422	مصاريف برامج و أنشطة غير مفيدة	723,230.0	0.0	723,230.0	0.0	0.0	0.0
42301003	المستهلكات	910.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42301001	الرواتب والأجور النقدية	86,043.68	0.0	0.0	0.0	0.0	86,043.68
42301002	مزايا وحوافز	4,138.89	0.0	0.0	0.0	0.0	4,138.89
42301005	المنافع والخدمات والتأمين	191,225.16	0.0	0.0	0.0	0.0	191,225.16
43	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

8- تقرير أرصدة البرامج و الأنشطة (صافي الأصول المقيدة)

مصاريف أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
--------	--------

إيرادات أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
--------	--------

9- ملاحظات المراجع القانوني

نص الملاحظة	نوع الملاحظة	هل سبق تكرار الملاحظة ؟	التوصيات
لوحظ عدم انتظام تحصيل إيرادات الاشتراكات بالجمعيه	أنشطة	نعم	-نوصي بضروره مخاطبه الأعضاء و تحصيل إيرادات الاشتراكات عن سنوات سابقه للمساعدة في تنميه موارد الجمعيه

06/09/2021
الساعة 15:18

*** نهاية التقرير ***