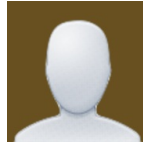


تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الأول
جمعية مودة الخيرية

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 الأول 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 15:17

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



١- البيانات الأساسية للجمعية

إسم الجمعية : جمعية مودة الخيرية

صافي الاصول : 38041670

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 الإدارة	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
13,217,126.0	النقدية وما في حكمها	111
1,757,786.0	الذمم المدينة	114
14,727.0	مصروفات مدفوعة مقدماً	115
166,500.0	إيرادات وتبرعات مستحقة	116
90,049.0	المخزون	117
81,017.0	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	الاستثمارات (غير المتداولة)	123
أصول الأوقاف		13

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول	٦
	الالتزامات المتداولة	21
32,105.0	الذمم الدائنة	213
327,201.0	مصرفات مستحقة	214
101,167.0	إيرادات وتبرعات مقدمة	215
0.0	التزامات متداولة أخرى	216
	الالتزامات غير المتداولة	22
839,419.0	المخصصات	224
2,555,161.0	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	225
	صافي الأصول	23
33,225,889.78	صافي الأصول غير المقيدة	23101
4,815,779.88	صافي الأصول المقيدة	23102

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
3,100,993.0	رصيد الزكاة أول الفترة
174,454.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
3275447.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصروفات الزكاة
0.0	[44] مصاريف جمع الاموال
0.0	[41101] الرواتب والأجور النقدية
579,989.0	[42101] مصاريف الزكاة
579989.0	إجمالي المنصرف
2,695,458.0	رصيد الزكاة آخر الفترة

6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
[31101] زكاة	174,453.0	0	174,453.0
[311] إيرادات وتبرعات مقيدة	174,453.0	0.0	174,453.0
[31201] تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	152,106.0	0	152,106.0
[31202] تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	34,400.0	0	34,400.0
[31203] تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية	15,000.0	0	15,000.0
[31205] إيرادات غير مقيدة	0	10,875.0	10,875.0
[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة	201,506.0	10,875.0	212,381.0
[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 المصاريف الحكومية	مصاريف البرامج والأنشطة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال
41	المصاريف العمومية والإدارية	543,795.0	543,795.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101	الرواتب والأجور النقدية	163,892.0	163,892.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101002	بدل السكن	51,355.0	51,355.0	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
41201001	مستلزمات مكتبية	481.0	481.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201002	مستلزمات أنظمة المعلومات	1,240.0	1,240.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201003	الوقود والمحروقات	592.0	592.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201006	مواد التنظيف	3,200.0	3,200.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4120200201	صيانة وإصلاح -المباني	216.0	216.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202009	صيانة وإصلاح - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	843.0	843.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203001	الكهرباء	3,100.0	3,100.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203002	المياه ومصاريف الصرف الصحي	4,116.0	4,116.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	2,600.0	2,600.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203005	مصاريف التأمين	3,504.0	3,504.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203008	مصاريف الضيافة	1,576.0	1,576.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203011	عقود الصيانة والتشغيل	8,500.0	8,500.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204002	مصاريف اشتراكات وتصدقات	100.0	100.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204008	مصاريف بنكية وعمولات	774.0	774.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41302002	مصروف إهلاك - المباني المستأجرة	66,015.0	66,015.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41303	مصاريف الاستهلاك - الات ومعدات	2,150.0	2,150.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41305	مصاريف الاستهلاك - الأثاث المكتبي	3,710.0	3,710.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41309	مصاريف الاستهلاك - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	2,556.0	2,556.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41310	مصاريف الاستهلاك - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	1,739.0	1,739.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41311	مصاريف الاستهلاك - أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	351.0	351.0	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

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	الإدارية و مصاريف الحكومة	مصاريف البرامج و الأنشطة	الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مراكز جمع الأموال
41313010	مصاريف الاستنفاد - رخص البرامج والأنظمة	445.0	445.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102001	الإجازات	89,545.0	89,545.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102003	التأمين الطبي	20,602.0	20,602.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102020	تعويضات نهاية الخدمة	34,046.0	34,046.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201009	مستهلكات أخرى	1,441.0	1,441.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	2,273,556.0	0.0	2,171,988.0	0.0	0.0	99,018.0
421	مصاريف برامج و أنشطة مقيدة	1,772,150.0	0.0	1,772,150.0	0.0	0.0	0.0
42201	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	355,638.0	0.0	355,638.0	0.0	0.0	0.0
42202	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	29,200.0	0.0	29,200.0	0.0	0.0	0.0
42203	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)	15,000.0	0.0	15,000.0	0.0	0.0	0.0
42301004	الصيانة والإصلاح	2,550.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42301001	الرواتب والأجور النقدية	73,974.0	0.0	0.0	0.0	0.0	73,974.0
42301002	مزايا وحوافز	13,651.0	0.0	0.0	0.0	0.0	13,651.0
42301005	المنافع والخدمات والتأمين	11,393.0	0.0	0.0	0.0	0.0	11,393.0
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	لا	-نوصي بضرورة مخاطبه الأعضاء و تحصيل إيرادات الاشتراكات عن سنوات سابقه للمساعدة في تنميه موارد الجمعيه
بالتعارض مع مبدأ المقابله و طبقا للقيد رقم 274 لوحظ الاعتراف بإيرادات ايجار تخص فترات مقدمه ضمن الفترة الحالية .. و تعذر التعديل للاقرار عنها ضمن إقرار ضريبه القيمة المضافه .. لذا يرجى مراعاة مبدأ المقابله عند التسجيل بالدفاتر	تسويات	لا	-نوصي بأخذ مبدأ المقابله في الاعتبار عند التسجيل في الدفاتر حتى يتم مقابله إيرادات الفترة الربعيه مع مصروفاتها و لامكانية مقارنة الفترات الربعيه
لوحظ استخدام حساب بنك الرياض زكاه في الصرف على بنود المصروفات الاداريه و العموميه	أنشطة	لا	-نوصي بعدم استخدام الحساب البنكي زكاه الا في الصرف على النشاط الفقيد لاجله

الرأي :

أساس الرأي :

أخرى :

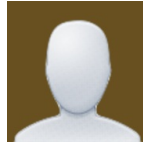
06/09/2021
الساعة 15:17

*** نهاية التقرير ***

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



١- 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 الإدارة	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	الاستثمارات (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	مصروفات مستحقة	214
2,250.0	إيرادات 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
	مصروفات 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	مزاي 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 المشترأة	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 وتصفقات	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	مصرف إهلاك - المباني المشترأة	66,015.0	66,015.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41303001	مصرف 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	الإدارية و مصاريف الحكومة	مصاريف البرامج و الأنشطة	الإدارية المحفلة 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 مقيدة	2,364,428.0	0.0	2,364,428.0	0.0	0.0	0.0
422	مصاريف برامج و أنشطة غير مقيدة	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 بضرورة مخاطبه الأعضاء و تحصيل إيرادات الاشتراكات عن سنوات سابقه للمساعدة في تنميه موارد الجمعيه

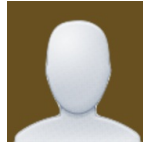
06/09/2021
الساعة 15:18

*** نهاية التقرير ***

تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الثالث
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 الثالث 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

30/11/2021

الساعة 07:05

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



١- البيانات الأساسية للجمعية

إسم الجمعية : جمعية مودة الخيرية

صافي الاصول : 39511019

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	
دفتر الاستاذ العام	لا	نعم	لا	لا	
دفتر الجرد	لا	نعم	لا	لا	
سجل الاصول الثابتة	لا	نعم	لا	لا	
دفتر الصندوق	لا	نعم	لا	لا	
دفتر البنك	لا	نعم	لا	لا	
سجل العهدة	لا	نعم	لا	لا	
سجل العضوية	لا	لا	نعم	لا	
سجل اجتماعات مجلس الادارة	لا	لا	نعم	لا	
سجل التبرعات العينية (خيرية)	لا	نعم	لا	لا	
سجل التبرعات النقدية (خيرية)	لا	نعم	لا	لا	
سند القبض (نقدي)	لا	نعم	لا	لا	
سند استلام (عيني)	لا	نعم	لا	لا	
سند الصرف	لا	نعم	لا	لا	
سند قيد يومية	لا	نعم	لا	لا	
كارت الصنف	لا	لا	لا	لا	
اذن صرف عيني (اخراج)	لا	لا	لا	لا	
اذن استلام عيني (ادخال)	لا	لا	لا	لا	

3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
الأصول المتداولة		
14,250,833.19	النقدية وما في حكمها	111
1,454,117.56	الذمم المدينة	114
19,959.88	مصروفات مدفوعة مقدماً	115
1,123,550.45	إيرادات وتبرعات مستحقة	116
180,699.95	المخزون	117
الأصول غير المتداولة		
5,798,403.24	الأصول الثابتة	121
259,099.5	الأصول غير الملموسة	122
19,599,498.0	الاستثمارات (غير المتداولة)	123
أصول الأوقاف		
13		

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

٦	الإلتزامات و صافي الأصول		المبلغ
21	الالتزامات المتداولة		
	213	الذمم الدائنة	13,991.11
	214	مصروفات مستحقة	334,534.57
	215	إيرادات وتبرعات مقدمة	2,250.0
22	الالتزامات غير المتداولة		
	224	المخصصات	976,172.49
	225	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	1,848,194.78
23	صافي الأصول		
	23101	صافي الأصول غير المقيدة	34,502,869.0
	23102	صافي الأصول المقيدة	5,008,149.6

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
3,498,866.0	رصيد الزكاة أول الفترة
59,441.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
3558307.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
423,769.0	[42101] مصاريف الزكاة
423769.0	إجمالي المنصرف
3,134,538.0	رصيد الزكاة آخر الفترة

6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
[31101] زكاة	59,441.0	0	59,441.0
[31106] إيرادات مقيدة	0	349,500.0	349,500.0
[311] إيرادات وتبرعات مقيدة	59,441.0	349,500.0	408,941.0
[31201] تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	269,355.0	0	269,355.0
[31202] تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	8,299.0	0	8,299.0
[31203] تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية	400.0	0	400.0
[31205] إيرادات غير مقيدة	0	1,427,415.0	1,427,415.0
[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة	278,054.0	1,427,415.0	1,705,469.0
[313] إيرادات وتبرعات اوقاف	0.0	0.0	0.0
[314] إيرادات التحويلات وإعادة 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	536,947.0	536,947.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	210,649.0	210,649.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101002	بدل السكن	50,119.0	50,119.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101003	بدل المواصلات	24,800.0	24,800.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101007	العمل الإضافي	13,275.0	13,275.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101008	تأمينات اجتماعية	30,918.0	30,918.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102001	الإجازات	9,302.0	9,302.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102003	التأمين الطبي	4,509.0	4,509.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102020	تعويضات نهاية الخدمة	40,382.0	40,382.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201001	مستلزمات مكتبية	999.0	999.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201002	مستلزمات أنظمة المعلومات	3,309.0	3,309.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201003	الوقود والمحروقات	1,681.0	1,681.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201006	مواد التنظيف	4,133.0	4,133.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201009	مستهلكات أخرى	6,034.0	6,034.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4120200201	صيانة وإصلاح -المباني	921.0	921.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203001	الكهرباء	12,697.0	12,697.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203002	المياه ومصاريف الصرف الصحي	2,299.0	2,299.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	2,698.0	2,698.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203007	اجور تحميل وتنزيل	4,081.0	4,081.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203008	مصاريف الضيافة	3,042.0	3,042.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203010	تكاليف مهنية وإستشارات	9,000.0	9,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203011	عقود الصيانة والتشغيل	6,957.0	6,957.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204001	مصاريف التدريب والتاهيل	5,000.0	5,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204002	مصاريف اشتراكات وتصدقات	160.0	160.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204004	مصاريف التراخيص	921.0	921.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204008	مصاريف بنكية وعمولات	1,873.0	1,873.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41302002	مصرف إهلاك - المباني	66,015.0	66,015.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41303001	مصرف إهلاك - الات ومعدات	1,644.0	1,644.0	0.0	0.0	0.0	0.0

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	الإدارية و مصاريف الحكومة	مصاريف البرامج و الأنشطة	الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مراكز جمع الأموال
41305	مصاريف الاستهلاك - الأثاث المكتبي	325.0	325.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202009	صيانة وإصلاح - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	1,719.0	1,719.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41310	مصاريف الاستهلاك - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	4,376.0	4,376.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41311	مصاريف الاستهلاك - أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	164.0	164.0	0.0	0.0	0.0	0.0
413	مصاريف الإستهلاك والاستنفاد	12,945.0	12,945.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	1,735,399.0	0.0	1,546,379.0	0.0	0.0	163,495.0
421	مصاريف برامج و أنشطة مقيدة	79,395.0	0.0	79,395.0	0.0	0.0	0.0
42102	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	1,033,633.0	0.0	1,033,633.0	0.0	0.0	0.0
42201	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	389,510.0	0.0	389,510.0	0.0	0.0	0.0
42202	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	43,441.0	0.0	43,441.0	0.0	0.0	0.0
42203	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)	400.0	0.0	400.0	0.0	0.0	0.0
42301001	الرواتب والأجور النقدية	75,493.0	0.0	0.0	0.0	0.0	75,493.0
42301002	مزايا وحوافز	15,829.0	0.0	0.0	0.0	0.0	15,829.0
42301003	المستهلكات	28,268.0	0.0	0.0	0.0	0.0	27,743.0
42301005	المنافع والخدمات والتأمين	69,430.0	0.0	0.0	0.0	0.0	44,430.0
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
-------------	--------------	-------------------------	----------

30/11/2021
الساعة 07:05

*** نهاية التقرير ***