

تقرير الأفصاح المالي

التقرير الربعي الاول

مراجعة

جمعية حماية الاسرة

اشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الاول للعام ٢٠٢٣ م لجمعية حماية الاسرة 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

المنطقة الوسطي Central Region

3726 Riyadh 12262

00966 11 2020207

00966 11 2190770

المنطقة الشرقية Eastern Region

4307 Khobar 31952

00966 13 8938582

00966 13 8935024

المركز الرئيسي Corporate

المنطقة الغربية Western Region

44490 Jeddah 21581

00966 12 6988020

00966 12 6984755

الرقم الموحد U.I.D Number

920012393

www.rcpa.sa

Info@rcpa.sa

S. No. 4030286301

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 حماية الاسرة
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ٤٠٨
- تاريخ التأسيس :
- النشاط : خيري
- العنوان: الربوة
- بيانات التواصل : ٠٥٣٣٦٣٠٢٥٧
- الهاتف :
- الفاكس :
- الايميل : info@himayah-jd.org
- جوال المسؤول المالي : ٠٥٣٣٦٣٠٢٥٧
- ص. ب : الرمز البريدي

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>						
					يوجد	دفتر اليومية
					يوجد	دفتر الاستاذ العام
					يوجد	دفتر الجرد
					يوجد	سجل الاصول الثابتة
					يوجد	دفتر الصندوق
					يوجد	دفتر البنك
					يوجد	سجل العهدة
					يوجد	سجل العضوية
					يوجد	سجل اجتماعات مجلس الادارة
					يوجد	سجل التبرعات العينية (خيرية)
					يوجد	سجل التبرعات النقدية (خيرية)
<u>المستندات</u>						
					يوجد	سند القبض (نقدي)
					يوجد	سند استلام (عيني)
					يوجد	سند الصرف
					يوجد	سند قيد يومية
					يوجد	كروت الصنف
					يوجد	اذن صرف عيني (اخراج)
					يوجد	اذن استلام عيني (ادخال)

تقرير التبرعات والإيرادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات وإيرادات غير مقيدة			تبرعات وإيرادات مقيدة			تبرعات وإيرادات أوقاف			الإجمالي العام		
		تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي
٣١١	إيرادات وتبرعات مقيدة												
٣١١.١	زكاة			٢٠,٢٤١		٢٠,٢٤١						٢٠,٢٤١	
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية			٣١٥,٧٣٩		٣١٥,٧٣٩						٣١٥,٧٣٩	
٣١١.٣	تبرعات وهبات مقيدة - عينية			٢٠٦,٢٠٨		٢٠٦,٢٠٨						٢٠٦,٢٠٨	
٣١١.٤	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية			١,٤٥٠		١,٤٥٠						١,٤٥٠	
٣١١.٥	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي			٤٩٤,٦٧١		٤٩٤,٦٧١						٤٩٤,٦٧١	
٣١١.٦	إيرادات مقيدة			١٠٤,٢٨٤	١٠٤,٢٨٤							١٠٤,٢٨٤	
	إجمالي الإيرادات والتبرعات المقيدة			١,١٤٢,٥٩٣	١٠٤,٢٨٤	١,٢٤٦,٨٧٧						١,٣٥١,١٦٦	
٣١٢	إيرادات وتبرعات غير مقيدة												
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية					٢٨٥,٠٠٩						٢٨٥,٠٠٩	
٣١٢.٢	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية												
٣١٢.٣	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية												
٣١٢.٤	تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)												
٣١٢.٥	إيرادات غير مقيدة			٨,٢٠٠	٨,٢٠٠							٨,٢٠٠	
	إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيدة			٢٩٣,٢٠٩	٨,٢٠٠	٣٠١,٤٠٩						٣٠١,٤٠٩	
٣١٣	إيرادات وتبرعات أوقاف												
٣١٣.١	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف			١٢,٤٠١		١٢,٤٠١						١٢,٤٠١	
٣١٣.٢	تبرعات عينية أوقاف												
٣١٣.٣	إيرادات - ريع أوقاف												
٣١٣.٤	أرباح استثمارات وقفية												
	إجمالي الإيرادات والتبرعات الوقفية			١٢,٤٠١		١٢,٤٠١						١٢,٤٠١	
	الإجمالي العام			١,٤٤٨,٢٠٣	١١٢,٤٨٤	١,٥٦٠,٦٨٧	١,١٤٢,٥٩٣	١٠٤,٢٨٤	١,٢٤٦,٨٧٧	٢٩٣,٢٠٩	٨,٢٠٠	٣٠١,٤٠٩	

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٠١/٠١/٢٠٢٣ الى ٣١/٠٣/٢٠٢٣

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة		مصاريف جمع الأموال
				مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	
٤	المصروفات					
٤١	المصاريف العمومية والإدارية					
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين					
٤١١-١	الرواتب والأجور النقدية	٤٦٧,٥٧١	١١٤,٤٦٢		٣٥٣,١٠٩	
٤١١-١٠-١	الرواتب والأجور الأساسية	.				
٤١١-١٠-٧	العمل الإضافي					
٤١١-١٠-٨	تأمينات اجتماعية	٨٣,٦٨٢	٢٤,٧٦٦		٥٨,٩١٦	
٤١١-٢	مزايا وحوافز	.				
٤١١-٢-٠-١	الإجازات	.				
٤١١-٢-٠-٢	تذكرة السفر	١٣,٠٠٨			١٣,٠٠٨	
٤١١-٢-٠-٣	التأمين الطبي	١,٣٧٧			١,٣٧٧	
٤١١-٢-٠-٤	مصاريف العلاج	.				
٤١١-٢-٠-١٨	تكاليف نقل العاملين بين المواقع	٥٠٣	٥٠٣			
٤١١-٢-٠-١٩	بندل الانتداب	.				
٤١١-٢-٠-٢٠	تعويضات نهاية الخدمة	.				
٤١٢	التكاليف التشغيلية					
٤١٢-٠-١	المستهلكات					
٤١٢-٠-١-٠-٣	الوقود والمحروقات	١,٥٦٢	١٥٠		١,٤١٢	
٤١٢-٠-١-٠-٤	مطبوعات	.				
٤١٢-٠-١-٠-٥	تعبئة وتغليف	.				
٤١٢-٠-١-٠-٦	مواد التنظيف	٦٢٥			٦٢٥	
٤١٢-٢	الصيانة والإصلاح	١,١٢٧			١,١٢٧	
٤١٢-٢-٠-٤-٣	صيانة دورية	١,٨٦٨	١,٨٦٨			
٤١٢-٢-٠-١٢-٠-١	صيانة وإصلاح - اللوحات المعدنية	.				
٤١٢-٣	المنافع والخدمات والتأمين	٩١,٧٢٣			٨٣,٣٢٣	٨,٤٠٠
٤١٢-٣-٠-١	الكهرباء	٣,٢٢٣	١,٠٩٩		٢,١٢٤	
٤١٢-٣-٠-٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	.				
٤١٢-٣-٠-٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	٣,١٨٩	٦٣٠		٢,٥٥٩	
٤١٢-٣-٠-٦	مصاريف الشحن	.				
٤١٢-٣-٠-٧	أجور تحميل وتنزيل	١,١٥٠	١,١٥٠			
٤١٢-٣-٠-٨	مصاريف الضيافة	.				
٤١٢-٣-٠-٩	الإيجارات	.				
٤١٢-٣-٠-٩-٠-١	إيجار ممتلكات - أراضي	٥٠,٢٩٣	٥٠,٢٩٣			
٤١٢-٣-٠-٩-٠-٢	إيجار ممتلكات - مكاتب	.				
٤١٢-٣-٠-١١	عقود الصيانة والتشغيل	.				
٤١٢-٣-١١-٠-١	عقود الصيانة والتشغيل - النظافة	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠			
٤١٢-٤-٠-٣	نوريات وصحف ومجلات تخصصية	.				
٤١٢-٤-٠-٤	مصاريف التراخيص	١,١٠٠	١,١٠٠			
٤١٢-٤-٠-٨	مصاريف بنكية وعمولات	٨٦	٨٦			
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة					
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة					
٤٢١-٠-١	مصاريف الزكاة الشرعية	.				
٤٢١-٠-١-٠-١	مصاريف الزكاة الشرعية	.				
٤٢١-٠-٢	مصاريف برامج والأنشطة نقدية مقيدة	٥٦٠,٥٢٠				
٤٢١-٠-٢-٠-١	مصاريف برامج وأنشطة - كفالات	.				
٤٢١-٠-٢-٠-٢	مصاريف برامج وأنشطة - مساعدات	٢٧,٢١٠	٢٧,٢١٠			
٤٢١-٠-٢-٠-٣	مصاريف برامج وأنشطة - برامج موسمية	٣٦٥,٧٨٥	٣٦٥,٧٨٥			
٤٢١-٠-٢-٠-٤	مصاريف برامج وأنشطة - السلة الغذائية	٢٩,٧٧٠	٢٩,٧٧٠			
٤٢١-٠-٢-٠-٥	مصاريف برامج وأنشطة - دعم أسرة محتاجة	٢٢,٨٧٥	٢٢,٨٧٥			
٤٢١-٠-٢-٠-٦	مصاريف برامج وأنشطة - مصروفات دور تحفيظ القرآن	١١٤,٨٨٠	١١٤,٨٨٠			
٤٢١-٠-٣	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة	.				
٤٢١-٠-٣-٠-١	مصروفات عينية - زكاة	.				
٤٢١-٠-٣-٠-٢	مصروفات عينية - أيتام	.				
٤٢١-٠-٣-٠-٣	مصروفات عينية - أسر محتاجة	١٢٨,٧٩٠	١٢٨,٧٩٠			
٤٢١-٠-٣-٠-٤	مصروفات عينية - دور نسائية	٨٧,٦٦٦	٨٧,٦٦٦			
٤٢١-٠-٤	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	.				
٤٢١-٠-٤-٠-٥	مصروفات خدمات تطوعية -	١,٤٥٠	١,٤٥٠			
	الإجمالي	٢,٠٦٦,٠١٣	٢,٠١١,١٠٧	٧٧٨,٣٨٦	٥١٧,٦٠٠	٨,٤٠٠

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٣١/٠٣/٢٠٢٣

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٦,٦٠٥,٣٧٣	٦,٦٦٦,٩٧٠	
١١٣	الاستثمارات المتداولة	٤٣٦,٦٥٦	٤٣٦,٦٥٦	
١١٤	الذمم المدينة	٢٦٣,٥٩١	٨٤,١٩٩	
١١٥	مصروفات مدفوعة مقدماً	٢٥,٠٠٠	٨٥,٠٨٤	
	إجمالي الأصول المتداولة	٧,٣٣٠,٦٢٠	٧,٢٧٢,٩٠٩	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٤٥٠,١٨٠	٤٥٠,١٨٠	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٤٥٠,١٨٠	٤٥٠,١٨٠	
	إجمالي الأصول	٧,٧٨٠,٨٠٠	٧,٧٢٣,٠٨٩	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٣١/٠٣/٢٠٢٣

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١٣	الذمم الدائنة	١٣٢,٥٠٠	١٧,٥٠٠	
	اجمالي الالتزامات المتداولة	١٣٢,٥٠٠	١٧,٥٠٠	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٦١٦,٢٤١	٦١٦,٢٤١	
٢٢٥	المخصصات			
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	١٩٣,٧١٣	١٩٣,٧١٢	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٨٠٩,٩٥٤	٨٠٩,٩٥٣	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	٣,٤٦٤,٩٦٣	٣,٨٩٨,٨٦١	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	٣,٣٦٠,٩٨٢	٢,٩٩٦,٧٧٥	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	١٢,٤٠١	.	
	إجمالي صافي الأصول	٦,٨٣٨,٣٤٦	٦,٨٩٥,٦٣٦	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٧,٧٨٠,٨٠٠	٧,٧٢٣,٠٨٩	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ إلى ٢٠٢٣/٠٣/٣١

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	-	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	٢٠,٢٤١	
رصيد بند الزكاة خلال الفترة	٢٠,٢٤١	
مصروفات الزكاة		
.....	-	
إجمالي المنصرف	-	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	٢٠,٢٤١	

رصيد صافي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات وإعادة التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
٢٠٠,٢٤١		٢٠٠,٢٤١		٢٠٠,٢٤١	زكاة	٣١١٠٠١	٤٢١٠٠١	مصروفات الزكاة	
٣١٥,٧٣٩		٣١٥,٧٣٩		٣١٥,٧٣٩	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٠٢	٤٢١٠٠٢	مصروفات برامج والأنشطة نقدية مقيدة	
-		-			تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - كمالات	٣١١٠٢٠١		مصروفات برامج والأنشطة - كمالات	٤٢١٠٢٠١
٢٧,٢١٠		٢٧,٢١٠			تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - مساعدات	٣١١٠٢٠٠١	٢٧,٢١٠	مصروفات برامج والأنشطة - مساعدات	٤٢١٠٢٠٠١
٣٦٥,٧٨٥		٣٦٥,٧٨٥			تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - برامج موسمية	٣١١٠٢٠٠٢	٣٦٥,٧٨٥	مصروفات برامج والأنشطة - برامج موسمية	٤٢١٠٢٠٠٢
٢٩,٧٧٠		٢٩,٧٧٠			تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - السنة الغذائية	٣١١٠٢٠٠٤	٢٩,٧٧٠	مصروفات برامج والأنشطة - السنة الغذائية	٤٢١٠٢٠٠٤
٢٢,٨٧٥		٢٢,٨٧٥			تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - دعم أسرة محتاجة	٣١١٠٢٠٠٥	٢٢,٨٧٥	مصروفات برامج والأنشطة - دعم أسرة محتاجة	٤٢١٠٢٠٠٥
١١٤,٨٨٠		١١٤,٨٨٠			تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - دعم دور تحفيظ القرآن	٣١١٠٢٠٠٦	١١٤,٨٨٠	مصروفات برامج والأنشطة - مصروفات دور تحفيظ القرآن	٤٢١٠٢٠٠٦
-		-			تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - إعانات زواج	٣١١٠٢٠٠٧		مصروفات برامج والأنشطة - إعانات زواج	٤٢١٠٢٠٠٧
-		-			تبرعات وهيئات مقيدة نقدية -	٣١١٠٢٠٠٨		مصروفات برامج والأنشطة -	٤٢١٠٢٠٠٨
٢٠٦,٢٠٨		٢٠٦,٢٠٨		٢٠٦,٢٠٨	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	٣١١٠٠٣	٤٢١٠٠٣	مصروفات عينية مقيدة	
-		-			زكاة - عينية	٣١١٠٣٠٠١		مصروفات عينية - زكاة	٤٢١٠٣٠٠١
-		-			تبرعات عينية - أيتام	٣١١٠٣٠٠٢		مصروفات عينية - أيتام	٤٢١٠٣٠٠٢
١٢٨,٧٩٠		١٢٨,٧٩٠			تبرعات عينية - أسر محتاجة	٣١١٠٣٠٠٣	١٢٨,٧٩٠	مصروفات عينية - أسر محتاجة	٤٢١٠٣٠٠٣
٨٧,٦٢٦		٨٧,٦٢٦			تبرعات عينية - دور نسائية	٣١١٠٣٠٠٤	٨٧,٦٢٦	مصروفات عينية - دور نسائية	٤٢١٠٣٠٠٤
-		-			تبرعات عينية - لندية شبابية	٣١١٠٣٠٠٥		مصروفات عينية - لندية شبابية	٤٢١٠٣٠٠٥
١,٤٥٠		١,٤٥٠		١,٤٥٠	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٠٤		مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٤٢١٠٠٤
١,٤٥٠		١,٤٥٠			تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية -	٣١١٠٤٠٠٥	١,٤٥٠	مصروفات خدمات تطوعية -	٤٢١٠٤٠٠٥
٤٩٤,٦٧١		٤٩٤,٦٧١		٤٩٤,٦٧١	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٠٥		مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١٠٠٥
١٠٤,٣٨٤		١٠٤,٣٨٤		١٠٤,٣٨٤	إيرادات مقيدة	٣١١٠٠٦			
-		-			إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	٣١٤٠٠١		إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	٤٧١٠٠١
-		-							
٣٦٤,٢٠٧		٣٦٤,٢٠٧		١,١٤٢,٥٩٣	الإجمالي		٧٧٨,٣٨٦	إجمالي	
-		-		-			-		
٣٦٤,٢٠٧		٣٦٤,٢٠٧		١,١٤٢,٥٩٣			٧٧٨,٣٨٦		

