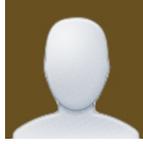


تقرير الأفضاح المالي  
التقرير الربعي الثاني  
الجمعية السعودية الخيرية للتوحد

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 الجمعية السعودية الخيرية

للتوحد والتي تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في المدينة .

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

مكتب سعد عبدالرحمن المطرب محاسبون قانونيون

17/10/2021

الساعة 17:39

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 : الجمعية السعودية الخيرية للتوحد

صافي الاصول : 133387374

رقم التسجيل : 244

تاريخ التأسيس : 29-08-2003

العنوان : , الرياض , المملكة العربية السعودية

الهاتف : 2121008

الإيميل : qurashi\_55@yahoo.com

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي :

2- السجلات و المستندات

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

3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
	<b>الأصول المتداولة</b>	<b>١١</b>
33,288,339.0	النقدية وما في حكمها	111
0.0	الاستثمارات المتداولة	113
1,025,869.0	الذمم المدينة	114
114,811.0	مصرفات مدفوعة مقدماً	115
107,697.0	إيرادات وتبرعات مستحقة	116
	<b>الأصول غير المتداولة</b>	<b>١٢</b>
58,573,657.0	الأصول الثابتة	121
18,015,723.0	اعمال رأسمالية تحت الانشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	124
45,865,041.0	الإستثمارات ( غير المتداولة )	123
	<b>أصول الأوقاف</b>	<b>١٣</b>

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول		٦
	<b>الالتزامات المتداولة</b>		<b>21</b>
34,388.0	الذمم الدائنة	213	
7,200.0	إيرادات وتبرعات مقدمة	215	
	<b>الالتزامات غير المتداولة</b>		<b>22</b>
3,930,963.0	مخصص مكآفات نهاية الخدمة	22401	
19,630,265.0	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	225	
	<b>صافي الأصول</b>		<b>23</b>
132,329,774.0	صافي الأصول غير المقيدة	23101	
1,057,600.0	صافي الأصول المقيدة	23102	

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
431,800.0	رصيد الزكاة أول الفترة
515,500.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
947,300.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
0	إجمالي المنصرف
947,300.0	رصيد الزكاة آخر الفترة

6- تقرير التبرعات و الإيرادات

الإجمالي	الإيرادات	التبرعات	البيان
515,500.0	0	515,500.0	[31101] زكاة
3,870,000.0	0	3,870,000.0	[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية
<b>4,385,500.0</b>	<b>0.0</b>	<b>4,385,500.0</b>	<b>[311] إيرادات وتبرعات مقيدة</b>
346,231.68	0	346,231.68	[31201] تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية
5,183,862.03	5,183,862.03	0	[31205] إيرادات غير مقيدة
<b>5,530,093.71</b>	<b>5,183,862.03</b>	<b>346,231.68</b>	<b>[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة</b>
0.0	0.0	0.0	[313] إيرادات وتبرعات اوقاف
0.0	0.0	0.0	[314] إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف

7- تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف والإدارية و مصاريف الحكومة	مصاريف البرامج و الأنشطة	المصاريف المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال
41	المصاريف العمومية والإدارية	1,039,383.34	1,039,383.34	0.0	0.0	0.0	0.0
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	465,354.0	465,354.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101002	بدل السكن	107,039.0	107,039.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101003	بدل المواصلات	18,000.0	18,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101004	بدل اتصال	5,700.0	5,700.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101007	العمل الإضافي	2,851.0	2,851.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101008	تأمينات اجتماعية	42,291.0	42,291.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102	مزاي وحوافز	209,050.0	209,050.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201001	مستلزمات مكتبية	116.0	116.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201004	مطبوعات	807.0	807.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201006	مواد التنظيف	1,968.0	1,968.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4120200201	صيانة وإصلاح - المباني	886.0	886.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202009	صيانة وإصلاح - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	2,500.0	2,500.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203001	الكهرباء	173.0	173.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203002	المياه ومصاريف الصرف الصحي	2,218.0	2,218.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	1,154.0	1,154.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203004	تكاليف البريد والبرقيات	664.0	664.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203008	مصاريف الضيافة	634.0	634.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203011	عقود الصيانة والتشغيل	52,700.0	52,700.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204002	مصاريف اشتراكات وتصديقات	11,679.0	11,679.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204004	مصاريف التراخيص	55,639.0	55,639.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204005	مصاريف الدعاية والاعلان	45,300.0	45,300.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41402001	خسائر استثمارات عقارية	12,660.34	12,660.34	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	3,753,592.66	0.0	3,753,592.66	0.0	0.0	0.0

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	الإدارية و مصاريف الحكومة	مصاريف البرامج و الأنشطة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مراكز جمع الأموال
42301001	الرواتب والأجور التقديية	1,600,424.0	0.0	1,600,424.0	0.0	0.0	0.0
42301002	مزايا وحوافز	1,997,810.0	0.0	1,997,810.0	0.0	0.0	0.0
42301003	المستهلكات	12,269.0	0.0	12,269.0	0.0	0.0	0.0
42301004	الصيانة والإصلاح	12,257.0	0.0	12,257.0	0.0	0.0	0.0
42301005	المنافع والخدمات والتأمين	130,832.66	0.0	130,832.66	0.0	0.0	0.0
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
من خلال الفحص والاطلاع وجد ان رصيد اول المدة للمجمع اهلاك مبانى استثمارية غير مطابق مع الرصيد فى القوائم المالية لعام 2020 بفرق 30 ريال ويؤثر هذا الفرق أيضا في صافي الاصول	تسويات	نعم	
عدم الالتزام بالدليل المحاسبي في عرض المصروفات الادارية والعمومية والمصروفات التي تخص البرامج والانشطة	أنشطة	نعم	

17/10/2021  
الساعة 17:39

\*\*\* نهاية التقرير \*\*\*