

جمعية اسر التوحد الخيرية
(مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ٥٢٨)
التقرير المالي للفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ م الي ٢٠٢٣/٠٦/٣٠ م

Khaled Al-Abyadh office
Chartered accountants and auditors
License (649)



مكتب خالد الأبيض
محاسبون ومراجعون قانونيون
ترخيص (٦٤٩)

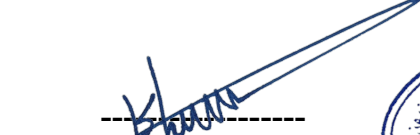
المحترمين

السادة / جمعية اسر التوحد الخيرية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته:

مرفق لسعادتكم تقرير عن الحركة المالية للجمعية للفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ م الي ٢٠٢٣/٠٦/٣٠ م ويبين التقرير ما تم صرفه وما تم تحصيله من ايرادات وتبرعات كما يبين التقرير صافي أصول الجمعية في ٢٠٢٣/٠٦/٣٠ م .

ولكم تحياتنا وتقديرنا


خالد حسن الأبيض
محاسب قانوني - ترخي (٦٤٩)
١٤٤٤/٠٤/١٢ هـ



الدمام - المملكة العربية السعودية
٣ ربيع الاول ١٤٤٥ هـ
١٨ سبتمبر ٢٠٢٣ م

مكتب الرياض: حي الحمراء -شارع الامام عبدالرحمن بن سعود
مكتب الدمام: حي الجوهرة -طريق الخليج - مركز الثريا للأعمال - مكتب ٤٠٥ - تلفون وفاكس ٠١٣٨٣٢٢٠٢٢
العنوان الوطني الدمام -حي الجوهرة - مبنى رقم ٢٣٨٢ - الرقم الإضافي ٦٢٩٢ الرمز البريدي ٣٢٤٢٢
www.alabyadh.com khalid@alabyadh.com info@alabyadh.com

● البيانات العامة

- أسم الجمعية : جمعية اسر التوحد الخيرية
- صافي الأصول : ٢٥٥٩٦٨٧١
- رقم وتاريخ التسجيل ٢٠١٤/١٠/٢١ هـ - ترخيص رقم ٥٢٨
- النشاط : جمعية خيرية .
- العنوان : الرياض
- بيانات التواصل :
- الهاتف : -----
- هاتف مدير الشؤون المالية: -----
- هاتف المدير التنفيذي: ٠٥٠٦٨٧٥٠١٨
- هاتف المحاسب: -----
- الفاكس : -----
- الايميل : accounting@saf.org.sa
- جوال المسؤول المالي : ٠٥٠٦٨٧٥٠١٨
- ص.ب : الرمز البريدي

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة في جمعية اسر التوحد الخيرية :

<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
						كروت الصنف
					يوجد	اذن صرف عيني (اخراج)
					يوجد	اذن استلام عيني (ادخال)

تقرير التبرعات والايادات

الإجمالي العام			تبرعات وایادات أوقاف			تبرعات وایادات غير مقيدة			تبرعات وایادات مقيدة			اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	ایادات	تبرعات	الإجمالي	ایادات	تبرعات	الإجمالي	ایادات	تبرعات	الإجمالي	ایادات	تبرعات		
.	.	.										311	إيرادات وتبرعات مقيدة
۱۲۰۰۰۰	.	۱۲۰۰۰۰						۱۲۰۰۰۰				31101	زكاة
۲۶۱۰۸۴۳	.	۲۶۱۰۸۴۳						۲,۶۱۰,۸۴۳				31102	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية
۱۱۵۲۸۸۰	.	۱۱۵۲۸۸۰						۱,۱۵۲,۸۸۰				31103	تبرعات وهبات مقيدة - عينية
.	.	.										31104	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية
.	.	.										31105	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي
.	.	.										31106	ایادات مقيدة
۳۸۸۳۷۲۳	.	۳۸۸۳۷۲۳	.	.	.	.	.	.	.	.	۳۸۸۳۷۲۳	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة	
.	.	.										312	إيرادات وتبرعات غير مقيدة
۱,۳E+07	.	۱,۳E+07						۱۲۹۱۰۸۸۰				31201	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية
.	.	.										31202	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية
.	.	.										31203	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية
.	.	.										31204	تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)
.	.	.										31205	ایادات غير مقيدة
۱,۳E+07	.	۱,۳E+07	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۲۹۱۰۸۸۰	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	
.	.	.										313	إيرادات وتبرعات أوقاف
۱۵۸۳۰۰	.	۱۵۸۳۰۰									۱۵۸۳۰۰	31301	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف
.	.	.										31302	تبرعات عينية أوقاف
.	.	.										31303	إيرادات - ربع أوقاف
.	.	.										31304	ارباح استثمارات وقفية
۱۵۸۳۰۰	.	۱۵۸۳۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۵۸۳۰۰	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية	
۱,۷E+07	.	۱,۷E+07	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۶۹۵۲۹۰۳	الإجمالي العام	

									اطارات	4120200404
									اجور صيانة	4120200405
									صيانة وإصلاح - الأثاث المكتبي	41202005
									صيانة وإصلاح - الأثاث المكتبي	4120200501
									صيانة وإصلاح - الآت ومعدات مكتبية	41202006
									صيانة وإصلاح - الآت ومعدات مكتبية	4120200601
									صيانة وإصلاح - عدد وأدوات	41202007
									صيانة وإصلاح - عدد وأدوات	4120200701
									صيانة وإصلاح - أدوات وأجهزة العرض	41202008
									صيانة وإصلاح - أدوات وأجهزة العرض	4120200801
									صيانة وإصلاح - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	41202009
									صيانة وإصلاح - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	4120200901
									صيانة وإصلاح - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	41202010
									صيانة وإصلاح - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	4120201001
									صيانة وإصلاح - أجهزة التذفئة والتبريد والتهووية	41202011
									صيانة وإصلاح - أجهزة التذفئة والتبريد والتهووية	4120201101
									صيانة وإصلاح - اللوحات المعدنية	41202012
									صيانة وإصلاح - اللوحات المعدنية	4120201201
									41203	
									الكهرباء	
									41203001	
									المياه ومصاريف الصرف الصحي	41203002
									الهاتف والفاكس والإنترنت	41203003
									تكاليف البريد والبرقيات	41203004
									مصاريف التأمين	41203005
									مصاريف التأمين - سيارات	4120300501
									مصاريف التأمين - الحريق	4120300502
									مصاريف التأمين - السرقات	4120300503
									مصاريف الشحن	41203006
									اجور تحميل وتنزيل	41203007
									مصاريف الضيافة	41203008
									الإيجارات	
									41203009	
									إيجار ممتلكات - أراضي	4120300901
									إيجار ممتلكات - مكاتب	4120300902
									إيجار ممتلكات - مستودعات	4120300903
									إيجار ممتلكات - منافذ بيعية (محلات)	4120300904
									إيجار ممتلكات - أخرى " يتم تحليلها "	4120300905
									إيجارات معدات والآلات	4120300906
									إيجارات معدات نقل	4120300907
									إيجارات سيارات	4120300908
									تكاليف مهنية واستشارات	41203010
									رسوم مهنية	4120301001
									مصاريف استشارات	4120301002
									تكاليف مهنية - أخرى	4120301003
									عقود الصيانة والتشغيل	
									41203011	
									عقود الصيانة والتشغيل - النظافة	4120301101
									عقود الصيانة والتشغيل - الأمن والحراسة	4120301102
									عقود صيانة المصاعد	4120301103
									عقود صيانة الآت التصوير	4120301104
									41204	
									تكاليف تشغيل أخرى	
									مصاريف التدريب والتاهيل	41204001
									مصاريف اشتراكات وتصديقات	41204002
									نوريات وصحف ومجلات تخصصية	41204003
									مصاريف التراخيص	41204004
									مصاريف الذعاية والإعلان	41204005
									العينات والهدايا	41204006
									مصاريف غرامات ومخالفات	41204007
									مصاريف بنكية وعمولات	41204008
									الحملة الاعلانية	41204009
									اليافطات الاعلانية	41204010
									العروض الخاصة	41204011
									تكاليف تسويقية - أخرى	41204012
									سفرات عمل - داخلية	41204013
									سفرات عمل - دولية	41204014
									عجز / فائض التقديرة	41204015
									413	
									مصاريف الإستهلاك والإستهفاذ	
									مصاريف الإستهلاك - الأراضي المطورة	41301
									مصرف اهلاك - الأراضي المطورة - تحسينات اراضي	41301001
									41302	
									مصاريف الإستهلاك - المياني	
									مصرف اهلاك - المياني	41302001
									مصرف اهلاك - المياني المشتراة	41302002
									مصرف اهلاك - المياني المنبرع بها	41302003
									مصرف اهلاك - مياني على ارض مستأجرة	41302004
									مصرف اهلاك - تحسينات مياني مملوكة	41302005
									مصرف اهلاك - تحسينات مياني مستأجرة	41302006
									مصاريف الإستهلاك - الآت ومعدات	41303

								مصروف اهلاك - الات ومعدات	41303001
								مصروف اهلاك - الات ومعدات صناعية	41303002
								مصروف اهلاك - الات ومعدات صيانة وتشغيل	41303003
								مصروف اهلاك - الات ومعدات ورش	41303004
								مصروف اهلاك - الات ومعدات حاويات ومطورات	41303005
								مصروف الاستهلاك - السيارات	41304
								مصروف اهلاك - سيارات	41304001
								مصروف اهلاك - سيارات مشتراة	41304002
								مصروف اهلاك - سيارات متبرع بها	41304003
								مصروف اهلاك - سيارات ايجار منتهي بالتملك	41304004
								مصروف الاستهلاك - الأثاث المكتبي	41305
								مصروف الاملاك - الأثاث المكتبي	41305001
								مصروف الاستهلاك - الات ومعدات مكتبية	41306
								مصروف الاملاك - الات ومعدات مكتبية	41306001
								مصروف الاستهلاك -- عدد وأدوات	41307
								مصروف الاملاك -- عدد وأدوات	41307001
								مصروف الاستهلاك - أدوات وأجهزة العرض	41308
								مصروف الاملاك - أدوات وأجهزة العرض	41308001
								مصروف الاستهلاك - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	41309
								مصروف الاملاك - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	41309001
								مصروف الاستهلاك - أجهزة الحاسب الالى وملحقاتها	41310
								مصروف الاملاك - أجهزة الحاسب الالى وملحقاتها	41310001
								مصروف الاستهلاك - أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	41311
								مصروف الاملاك - أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	41311001
								مصروف الاستهلاك - اللوحات المعدنية	41312
								مصروف الاملاك - اللوحات المعدنية	41312001
								مصروف الاستنفاد - الأصول غير الملموسة	41313
								مصروف الاستنفاد - الأصول غير الملموسة	41313001
								مصروف الاستنفاد - براءات الاختراع	41313002
								مصروف الاستنفاد - العلامات التجارية	41313003
								مصروف الاستنفاد - تكاليف مقابل التشغيل " مصروف التأسيس "	41313004
								مصروف الاستنفاد - مصروف حقوق الامتياز	41313005
								مصروف الاستنفاد - تكاليف تطوير المنتجات	41313006
								مصروف الاستنفاد - مصروف الحملات الاعلانية الموجلة	41313007
								مصروف الاستنفاد - مصروف عمومية وإدارية موجلة	41313008
								مصروف الاستنفاد - قيمة التقييم - خلر رجل	41313009
								مصروف الاستنفاد - رخص البرامج والأنظمة	41313010
								مصروف الاستنفاد - الخطط الاستراتيجية	41313011
								مصروف الاستهلاك - للموجودات الحيوية	41314
								مصروف الاستهلاك - أمهات الإقار	41314001
								مصروف الاستهلاك - صغار الإقار	41314002
								مصروف الاستهلاك - أمهات الدواجن	41314003
								مصروف الاستهلاك - الصيصان	41314004
								مصروف الاستهلاك - الأشجار المثمرة	41314005
								مصروف الاستهلاك - الأشجار غير المثمرة	41314006
								مصروف إدارية وعمومية أخرى	414
								خسائر بيع أصول	41401
								خسائر بيع أصول	41401001
								خسائر استثمارات	41402
								خسائر استثمارات عقارية	41402001
								خسائر استثمارات في شركات زميلة	41402002
								خسائر استثمارات في الصناديق والمحافظ	41402003
								خسائر استثمارات متاحة للبيع	41402004
								خسائر استثمارات مقتناة بغرض المتاجرة	41402005
								خسائر استثمارات مقتناة حتى تاريخ الاستحقاق	41402006
								خسائر استثمارات أخرى	41402007
								مصروف تمويلية	41403
								مصروف تمويلية	41403001
								مصروف ديون معدومة أو المشكوك في تحصيلها	41404
								ذمم مدينة معدومة - مدينون تجاريون	41404001
								ذمم مدينة معدومة - عملاء محافظ إقراضية	41404002
								ذمم مدينة معدومة - أخرى	41404003
								مصروف المخصصات	41405
								مخصصات الاستثمار	41405001
								مخصصات د. م. في تحصيلها	41405002
			509925					مصروف البرامج والأنشطة	42
								مصروف برامج وأنشطة مقيدة	421
								مصروف الزكاة الشرعية	42101
								مصروف الزكاة الشرعية	42101001
								مصروف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	42102
								مصروف برامج وأنشطة - كفالات	42102001
								مصروف برامج وأنشطة - مساعدات	42102002
								مصروف برامج وأنشطة - برامج موسمية	42102003

									مصارييف برامج وانشطة - السلة الغذائية	42102004
									مصارييف برامج وانشطة - دعم أسرة محتاجة	42102005
									مصارييف برامج وانشطة - مصروفات دور تحفيظ الغران	42102006
									مصارييف برامج وانشطة - إعانات زواج	42102007
									مصارييف برامج وانشطة - إعانات إيجار	42102008
							1109538		مصارييف برامج وانشطة عينية مقيدة	42103
									مصروفات عينية - زكاة	42103001
									مصروفات عينية - أيتام	42103002
									مصروفات عينية - أسر محتاجة	42103003
									مصروفات عينية - دور نسائية	42103004
									مصروفات عينية - اندية شبابية	42103005
									مصروفات عينية - مساعدات زواج	42103006
									مصروفات عينية - ادوية طبية	42103007
									مصروفات عينية -	42103008
									مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	42104
									مصروفات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)	42104001
									مصروفات خدمات تطوعية - ساعات استشارية	42104002
									مصروفات خدمات تطوعية - عيادات طبية	42104003
									مصروفات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل	42104004
									مصروفات خدمات تطوعية -	42104005
									مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	42105
									مصروفات - المنح الحكومي - تأسيس	42105001
									مصروفات - المنح الحكومي - دعم التشغيل	42105002
									مصروفات - المنح الحكومي - التميز المؤسسي	42105003
									مصروفات - المنح الحكومي - الاستدامة المالية	42105004
									مصروفات - المنح الحكومي - دعم القطاع	42105005
									مصروفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	42105006
									مصروفات - المنح الحكومي - التدريب والتعليم	42105007
									مصروفات - المنح الحكومي - مشروعات المرافق	42105008
									مصروفات - المنح الحكومي - البحوث والمؤازرة	42105009
									مصروفات - المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية	42105010
									مصارييف برامج وانشطة غير مقيدة	422
									مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة - نقدية	42201
									مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة - نقدية	42201001
									مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة - عينية	42202
									مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة - عينية	42202001
									مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)	42203
									مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)	42203001
									مصارييف وتوزيعات عوائد الأوقاف	43
									مصارييف وتوزيعات عوائد الأوقاف	431
									مصروفات النظارة	43101
									مصروفات النظارة	43101001
									مصارييف الإستهلاك والإستنفاد للأصول الوقفية	43103
									مصارييف الإستهلاك للأصول الثابتة الوقفية	43103001
									مصارييف الإستهلاك - الأصول غير الملموسة	43103002
									مصارييف الإستهلاك - للموجودات الحيوية	43103003
									مصارييف أوقاف متنوعة	43104
									خسائر بيع واستبدال أصول وقرية	43104001
									خسائر استثمارات وقرية	43104002
									خسائر استثمارات وقرية عقارية	4310400201
									خسائر استثمارات وقرية في شركات زميلة	4310400202
									خسائر استثمارات وقرية في الصناديق والمحافظ	4310400203
									خسائر استثمارات فائض غلة الوقف	4310400204
									خسائر استثمارات أخرى	4310400205
									مصارييف ديون معدومة أو المشكوك في تحصيلها	43104003
									ذمم مدينة معدومة - مدينون تجاريون	4310400301
									ذمم مدينة معدومة - عملاء محافظ إراضية وقرية	4310400302
									ذمم مدينة معدومة - أخرى	4310400303
							39045 85		مصارييف التشغيل المحملة على النشاط	43104004
									تكلفة البضاعة المباعة	4310400401
									مخصصات واحتياطيات الأوقاف	43105
									مخصصات واحتياطيات الأوقاف	43105001
									توزيعات صافي الربح على المستفيدين	43106
									مستفيدي الوقف - أيتام	43106001
									مستفيدي الوقف - أسر محتاجة	43106002
									مستفيدي الوقف - حلقات التحفيظ	43106003
									مستفيدي الوقف - تعليم	43106004

									مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	47
									مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	471
									مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	47101
									تحويلات وإعادة تصنيف - قيود استخدام	47101001
									تحويلات وإعادة تصنيف - قيود وقت	47101002
									تحويلات وإعادة تصنيف - قيود استخدام ووقت	47101003
									تحويلات وإعادة تصنيف - قيود إدارية	47101004
									تحويلات وإعادة تصنيف - قيود أخرى	47101005
0	0	0	0	0	5,524,048	897,627	0		الإجمالي	

تقرير بالأصول بتاريخ ٣٠ / ٠٦ / ٢٠٢٣

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
1	الأصول			
11	الأصول المتداولة			
111	النقدية في الصناديق والبنوك	24,706,477	16,714,675	
112	المحافظ الإقراضية والتمويلية			
113	الاستثمارات المتداولة			
114	الذمم المدينة	1,489,057	1,389,047	
115	مصروفات مدفوعة مقدماً			
116	إيرادات وتبرعات مستحقة	337500		
117	المخزون			
118	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "			
	إجمالي الأصول المتداولة	26,533,034	18,103,722	
12	الأصول غير المتداولة			
121	الأصول الثابتة	11,744,546	11,729,403	
122	الأصول غير الملموسة	18,960	5,817	
123	الاستثمارات غير المتداولة			
124	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	246,489	246,489	
125	الموجودات الحيوية			
	إجمالي الأصول غير المتداولة	12,009,995	11,981,709	
13	أصول الأوقاف			
131	النقدية الموقوفة			
132	محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة			
133	الاستثمارات الوقفية			
134	الأصول الثابتة الوقفية	4170787	4170787	
135	الأصول غير الملموسة - أوقاف			
136	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "			
137	الموجودات الحيوية			
	إجمالي أصول الأوقاف	4170787	4170787	
	إجمالي الأصول	42,713,816	34,256,218	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٣٠ / ٠٦ / ٢٠٢٣

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الإلتزامات	2
			الالتزامات المتداولة	21
			القروض قصيرة الأجل	211
			أوراق الدفع	212
	94,145	96,397	الذمم الدائنة	213
			مصروفات مستحقة	214
			إيرادات وتبرعات مقدمة	215
			التزامات متداولة أخرى	216
	94,145	96,397	إجمالي الالتزامات المتداولة	
			الإلتزامات غير المتداولة	22
			القروض طويلة الأجل	221
			أوراق الدفع طويلة الأجل	222
			الذمم الدائنة - طويلة الأجل	223
	219,413	218,496	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	224
			المخصصات	225
	5,816,534	5,825,926	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	226
			المخصصات للأصول الوقفية	227
			مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	228
	6,035,947	6,044,422	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	
			صافي الأصول	23
			صافي الأصول	231
	23,077,766	31,524,637	صافي الأصول غير المقيدة	23101
			صافي الأصول المقيدة	23102
	5,048,360	5,048,360	صافي أصول الأوقاف	23103
	28,126,126	36,572,997	إجمالي صافي الأصول	
	34,256,218	42,713,816	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	