

جمعية اسر التوحد الخيرية
(مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ٥٢٨)
التقرير المالي للفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ م الي ٢٠٢٣/٠٣/٣١ 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 ٢٠٢٣/٠٣/٣١ م ويبين التقرير ما تم صرفه وما تم تحصيله من ايرادات وتبرعات كما يبين التقرير صافي أصول الجمعية في ٢٠٢٣/٠٣/٣١ م .

ولكم تحياتنا وتقديرنا



خالد حسن الأبيض
محاسب قانوني - ترخي (٦٤٩)
١٤٤٠/٠٤/١٢ هـ

الدمام - المملكة العربية السعودية
١٣ محرم ١٤٤٥ هـ
٣١ يوليو 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 والارادات

الإجمالي العام			تبرعات وإيرادات أوقاف			تبرعات وإيرادات غير مقيدة			تبرعات وإيرادات مقيدة			اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	إيرادات	تبرعات	الإجمالي	إيرادات	تبرعات	الإجمالي	إيرادات	تبرعات	الإجمالي	إيرادات	تبرعات		
.	.	.										311	إيرادات وتبرعات مقيدة
.	.	.										31101	زكاة
٢٤٥٤٤٣	.	٢٤٥٤٤٣							٢٤٥,٤٤٣			31102	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية
.	.	.										31103	تبرعات وهبات مقيدة - عينية
.	.	.										31104	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية
.	.	.										31105	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي
.	.	.										31106	إيرادات مقيدة
٢٤٥٤٤٣	.	٢٤٥٤٤٣	.	.	.	.	.	.	٢٤٥٤٤٣			إجمالي الإيرادات والتبرعات المقيدة	
.	.	.										312	إيرادات وتبرعات غير مقيدة
٤٧٦٧٠١٦	.	٤٧٦٧٠١٦							٤٧٦٧٠١٦			31201	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية
٦٣٩١١١	.	٦٣٩١١١							٦٣٩١١١			31202	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية
.	.	.										31203	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية
.	.	.										31204	تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)
.	.	.										31205	إيرادات غير مقيدة
٥٤٠٦١٢٧	.	٥٤٠٦١٢٧	.	.	.	.	.	.	٥٤٠٦١٢٧			إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيدة	
.	.	.										313	إيرادات وتبرعات أوقاف
١٥٨٣٠٠	.	١٥٨٣٠٠							١٥٨٣٠٠			31301	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف
.	.	.										31302	تبرعات عينية أوقاف
.	.	.										31303	إيرادات - ريع أوقاف
.	.	.										31304	أرباح استثمارات وقفية
١٥٨٣٠٠	.	١٥٨٣٠٠	.	.	.	.	.	.	١٥٨٣٠٠			إجمالي الإيرادات والتبرعات الوقفية	
٥٨٠٩٨٧٠	.	٥٨٠٩٨٧٠	.	.	.	.	.	.	٥٨٠٩٨٧٠			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 التفتيش والتبريد والتجفيف	41202011
							صيانة وإصلاح - أجهزة التفتيش والتبريد والتجفيف	4120201101
							صيانة وإصلاح - اللوحات المعدنية	41202012
							صيانة وإصلاح - اللوحات المعدنية	4120201201
							المنافع والخدمات والتأمين	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 وإستشارات	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
							تكاليف تشغيلية أخرى	41204
							مصاريف التدريب والتأهيل	41204001
							مصاريف اشتراكات وتصديقات	41204002
							نوريات وصحف ومجلات تخصصية	41204003
							مصاريف التراخيص	41204004
							مصاريف الدعاية 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
							سفريات عمل - داخلية	41204013
							سفريات عمل - دولية	41204014
							عجز / فائض النقدية	41204015
							مصاريف الاستهلاك والاستنفاد	413
							مصاريف الاستهلاك - الأراضي المطورة	41301
							مصروف اهلاك - الأراضي المطورة - تحسينات اراضي	41301001
							مصاريف الاستهلاك - المباني	41302
							مصروف اهلاك - المباني	41302001
							مصروف اهلاك - المباني المشتركة	41302002
							مصروف اهلاك - المباني المتبرع بها	41302003
							مصروف اهلاك - مباني على ارض مستأجرة	41302004
							مصروف اهلاك - تحسينات مباني مملوكة	41302005
							مصروف اهلاك - تحسينات مباني مستأجرة	41302006
							مصاريف الاستهلاك - الآت ومعدات	41303

									مصروف إهلاك - الات ومعدات	41303001
									مصروف إهلاك - الات ومعدات صناعية	41303002
									مصروف إهلاك - الات ومعدات صيانة وتشغيل	41303003
									مصروف إهلاك - الات ومعدات ورش	41303004
									مصروف إهلاك - الات ومعدات حاويات ومقطورات	41303005
									مصاريف الاستهلاك - السيارات	41304
									مصروف إهلاك - سيارات	41304001
									مصروف إهلاك - سيارات مشتراة	41304002
									مصروف إهلاك - سيارات متبرع بها	41304003
									مصروف إهلاك - سيارات ايجار منتهي بالتمليك	41304004
									مصاريف الاستهلاك - الأثاث المكتبي	41305
									مصاريف الأهلاك - الأثاث المكتبي	41305001
									مصاريف الاستهلاك - الات ومعدات مكتبية	41306
									مصاريف الأهلاك - الات ومعدات مكتبية	41306001
									مصاريف الاستهلاك -- عدد وأدوات	41307
									مصاريف الأهلاك -- عدد وأدوات	41307001
									مصاريف الاستهلاك - أدوات وأجهزة العرض	41308
									مصاريف الأهلاك - أدوات وأجهزة العرض	41308001
									مصاريف الاستهلاك - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	41309
									مصاريف الأهلاك - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	41309001
									مصاريف الاستهلاك - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	41310
									مصاريف الأهلاك - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	41310001
									مصاريف الاستهلاك - أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	41311
									مصاريف الأهلاك - أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	41311001
									مصاريف الاستهلاك - اللوحات المعدنية	41312
									مصاريف الأهلاك - اللوحات المعدنية	41312001
									مصاريف الاستغناء - الأصول غير الملموسة	41313
									مصاريف الاستغناء - الأصول غير الملموسة	41313001
									مصاريف الإختراع - براءات الإختراع	41313002
									مصاريف الإختراع - العلامات التجارية	41313003
									مصاريف الإختراع - تكاليف ماقبل التشغيل " مصاريف التأسيس "	41313004
									مصاريف الإختراع - مصاريف حقوق الامتياز	41313005
									مصاريف الإختراع - تكاليف تطوير المنتجات	41313006
									مصاريف الإختراع - مصاريف الحملات الاعلانية المؤجلة	41313007
									مصاريف الإختراع - مصاريف عرومية وإدارية مؤجلة	41313008
									مصاريف الإختراع - قيمة التقييم - خلو رجل	41313009
									مصاريف الإختراع - رخص البرامج والأنظمة	41313010
									مصاريف الإختراع - الخطط الاستراتيجية	41313011
									مصاريف الاستهلاك - للموجودات الحيوية	41314
									مصاريف الاستهلاك - أمهات الأبقار	41314001
									مصاريف الاستهلاك - صغار الأبقار	41314002
									مصاريف الاستهلاك - أمهات الدواجن	41314003
									مصاريف الاستهلاك - الصيصان	41314004
									مصاريف الاستهلاك - الأشجار المثمرة	41314005
									مصاريف الاستهلاك - الأشجار غير المثمرة	41314006
									مصاريف إدارية وعمومية أخرى	414
									خصائر بيع أصول	41401
									خصائر بيع أصول	41401001
									خصائر استثمارات	41402
									خصائر استثمارات عقارية	41402001
									خصائر استثمارات في شركات زميلة	41402002
									خصائر استثمارات في الصناديق والمحافظ	41402003
									خصائر استثمارات متاحة للبيع	41402004
									خصائر استثمارات ممتدة بغرض المتاجرة	41402005
									خصائر استثمارات ممتدة حتى تاريخ الاستحقاق	41402006
									خصائر استثمارات أخرى	41402007
									مصاريف تمويلية	41403
									مصاريف تمويلية	41403001
									مصاريف ديون معدومة أو المشكوك في تحصيلها	41404
									ثم مدينة معدومة - مدينون تجاريون	41404001
									ثم مدينة معدومة - عملاء محافظ إقراضية	41404002
									ثم مدينة معدومة - أخرى	41404003
									مصاريف المخصصات	41405
									مخصصات الاستثمار	41405001
									مخصصات د. م. في تحصيلها	41405002
				1759184					مصاريف البرامج والأنشطة	42
									مصاريف برامج وأنشطة مفيدة	421
				844004					مصارف الزكاة الشرعية	42101
									مصارف الزكاة الشرعية	42101001
									مصاريف برامج وأنشطة نقدية مفيدة	42102
									مصاريف برامج وأنشطة - كفالات	42102001
									مصاريف برامج وأنشطة - مساعدات	42102002
									مصاريف برامج وأنشطة - برامج موسمية	42102003

							مصاريى برامج وانشطة - السلة الغذائية	42102004
							مصاريى برامج وانشطة - دعم أسرة محتاجة	42102005
							مصاريى برامج وانشطة - مصروفات دور تخفيظ القرآن	42102006
							مصاريى برامج وانشطة - إعانات زواج	42102007
							مصاريى برامج وانشطة - إعانات إيجار	42102008
			639111				مصاريى 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 ايرادات التطوع)	42104
							مصروفات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)	42104001
							مصروفات خدمات تطوعية - ساعات استثنائية	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 والمرافق	42105008
							مصروفات - المنح الحكومي - البحوث والمؤازرة	42105009
							مصروفات - المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية	42105010
							مصاريى 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
							مصاريى وتوزيعات عوائد الأوقاف	43
							مصاريى وتوزيعات عوائد الأوقاف	431
							مصروفات النظارة	43101
							مصروفات النظارة	43101001
							مصاريى الاستهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	43103
							مصاريى الاستهلاك للأصول الثابتة الوقفية	43103001
							مصاريى الاستنفاد - الأصول غير الملموسة	43103002
							مصاريى الاستهلاك - للموجودات الحيوية	43103003
							مصاريى أوقاف متنوعة	43104
							خسائر بيع واستبدال أصول وقفية	43104001
							خسائر استثمارات وقفية	43104002
							خسائر استثمارات وقفية عقارية	4310400201
							خسائر استثمارات وقفية في شركات زميلة	4310400202
							خسائر استثمارات وقفية في الصناديق والمحافظ	4310400203
							خسائر استثمارات فائض غلة الوقف	4310400204
							خسائر استثمارات أخرى	4310400205
							مصاريى ديون معدومة أو المشكوك في تحصيلها	43104003
							نم مدينة معدومة - مدينون تجاريون	4310400301
							نم مدينة معدومة - عملاء محافظ إراضية وقفية	4310400302
							نم مدينة معدومة - أخرى	4310400303
							تكلفة البضاعة المباعة	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	3,242,299	483,213	0		الإجمالي	

تقرير بالأصول بتاريخ ٣١ / ٣ / ٢٠٢٣

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
1	الأصول			
11	الأصول المتداولة			
111	النقدية في الصناديق والبنوك	16,714,675		
112	المحافظ الإقراضية والتمويلية			
113	الاستثمارات المتداولة			
114	الذمم المدينة	1,389,047		
115	مصرفات مدفوعة مقدماً			
116	إيرادات وتبرعات مستحقة			
117	المخزون			
118	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "			
	إجمالي الأصول المتداولة	18,103,722	-	
12	الأصول غير المتداولة			
121	الأصول الثابتة	11,729,403		
122	الأصول غير الملموسة	5,817		
123	الاستثمارات غير المتداولة			
124	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	246,489		
125	الموجودات الحيوية			
	إجمالي الأصول غير المتداولة	11,981,709	-	
13	أصول الأوقاف			
131	النقدية الموقوفة			
132	محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة			
133	الاستثمارات الوقفية			
134	الأصول الثابتة الوقفية	4170787		
135	الأصول غير الملموسة - أوقاف			
136	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "			
137	الموجودات الحيوية			
	إجمالي أصول الأوقاف	4170787	0	
	إجمالي الأصول	34,256,218	-	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٣١ / ٣ / ٢٠٢٣

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