

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	

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

							مصاريف برامج وانشطة - السلة الغذائية	42102004
							مصاريف برامج وانشطة - دعم أسرة محتاجة	42102005
							مصاريف برامج وانشطة - مصروفات دور تحفيظ القران	42102006
							مصاريف برامج وانشطة - إعانات زواج	42102007
							مصاريف برامج وانشطة - إعانات إيجار	42102008
				639111			مصاريف 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
							مصاريف 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 تبرعات التطوع (مقابل تبرعات التطوع)	42203
							مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)	42203001
							مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	43
							مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	431
							مصروفات النظارة	43101
							مصروفات النظارة	43101001
							مصاريف الاستهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	43103
							مصاريف الاستهلاك للأصول الثابتة الوقفية	43103001
							مصاريف الاستنفاد - الأصول غير الملموسة	43103002
							مصاريف الاستهلاك - للموجودات الحيوية	43103003
							مصاريف 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
							مصاريف 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	