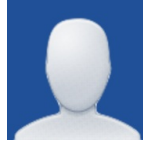


تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الرابع
جمعية التنمية الأسرية بالمدينة المنورة (أسرتي)



اعداد و اشراف
شركة بودي والعمر محاسبون قانونيون



سعادة وكيل وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية حفظه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الرابع من عام 2020 لجمعية جمعية التنمية الأسرية بالمدينة المنورة (أسرتي) والتي تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في حي الفراء ، طريق صلاح الدين الأيوبي، المملكة العربية السعودية، المدينة المنورة المدينة المدينه المنوره .
و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

شركة بودي والعمر محاسبون قانونيون

16/08/2021

الساعة 07:21

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

١- البيانات الأساسية للجمعية

إسم الجمعية : جمعية التنمية الأسرية بالمدينة المنورة (أسرتي)

صافي الاصول : 78288339

رقم التسجيل : 309

تاريخ التأسيس : 02-12-2005

العنوان : حي الغراء ، طريق صلاح الدين الأيوبي، المملكة العربية السعودية، المدينة المنورة المدينة المنورة ، المملكة

العربية السعودية

الهاتف : 920005770

الإيميل : finance@osraty.org.sa

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي : 41476

2- السجلات و المستندات

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

3- الأصول

٦	الأصول	المبلغ
11	الأصول المتداولة	
	111 النقدية وما في حكمها	18,597,495.68
	114 الذمم المدينة	318,418.28
	115 مصروفات مدفوعة مقدماً	114,041.12
	116 إيرادات وتبرعات مستحقة	7,155,550.0
	117 المخزون	6,408,409.0
12	الأصول غير المتداولة	
	121 الأصول الثابتة	66,293,844.22
	122 الأصول غير الملموسة	490,020.0
	124 اعمال رأسمالية تحت الانشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	4,137,692.73
13	أصول الأوقاف	
	13403 الات ومعدات - أوقاف	1,248,000.0

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول	٦
	الالتزامات المتداولة	21
221,267.0	الذمم الدائنة	213
80,436.0	مصروفات مستحقة	214
34,583.0	إيرادات وتبرعات مقدمة	215
	الالتزامات غير المتداولة	22
2,400,000.0	القروض طويلة الأجل	221
673,241.0	المخصصات	224
23,065,605.89	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	225
	صافي الأصول	23
78,288,339.0	صافي الأصول غير المقيدة	23101

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
0.0	رصيد الزكاة أول الفترة
0.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
0.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
0	إجمالي المنصرف
0.0	رصيد الزكاة آخر الفترة

6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	4,576,279.59	0	4,576,279.59
[311] إيرادات وتبرعات مقيدة	4,576,279.59	0.0	4,576,279.59
[31201] تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	9,232,447.15	0	9,232,447.15
[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة	9,232,447.15	0.0	9,232,447.15
[31301] تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	1,314,985.53	0	1,314,985.53
[313] إيرادات وتبرعات اوقاف	1,314,985.53	0.0	1,314,985.53
[314] إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	0.0	0.0	0.0

7- تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية و مصاريف الحكومة	مصاريف البرامج و الأنشطة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال
41	المصاريف العمومية والإدارية	3,370,486.0	3,370,486.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	1,636,010.0	1,636,010.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101008	تأمينات اجتماعية	229,260.0	229,260.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102013	مصاريف حكومية - رسوم	53,779.0	53,779.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201001	مستلزمات مكتبية	22,392.0	22,392.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	112,500.0	112,500.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203001	الكهرباء	47,561.0	47,561.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203011	عقود الصيانة والتشغيل	85,547.0	85,547.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203010	تكاليف مهنية وإستشارات	329,792.0	329,792.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204005	مصاريف الدعاية والإعلان	140,986.0	140,986.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201003	الوقود والمحروقات	3,826.0	3,826.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204008	مصاريف بنكية وعمولات	3,616.0	3,616.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203005	مصاريف التأمين	3,240.0	3,240.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203007	اجور تحميل وتنزيل	20,420.0	20,420.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102020	تعويضات نهاية الخدمة	127,069.0	127,069.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203008	مصاريف الضيافة	14,777.0	14,777.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202	الصيانة والإصلاح	25,164.0	25,164.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102019	بدل الانتخاب	84,124.0	84,124.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102003	التأمين الطبي	391,387.0	391,387.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204012	تكاليف تسويقية - أخرى	39,036.0	39,036.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	2,292,749.22	0.0	2,292,749.22	0.0	0.0	0.0
421	مصاريف برامج و أنشطة مقيدة	1,962,551.52	0.0	1,962,551.52	0.0	0.0	0.0
422	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	258,086.0	0.0	258,086.0	0.0	0.0	0.0

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية والحكومة	مصاريف البرامج والأنشطة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مراكز جمع الأموال
423	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	72,111.7	0.0	72,111.7	0.0	0.0	0.0
43	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	7,200.0	0.0	7,200.0	0.0	0.0	0.0
43102004	الصيانة والإصلاح	7,200.0	0.0	7,200.0	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
-------------	--------------	-------------------------	----------

رأي المراجع القانوني : المطلق

الرأي :

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الأسرية بالمدينة المنورة والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في 31 ديسمبر 2020م، وقائمة الأنشطة، وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة. والإيضاحات التفسيرية الأخرى.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في 31 ديسمبر 2020 م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية و المعيار والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين .

أساس الرأي :

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفينا طبقاً لتلك القواعد بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة أيضاً لتوفير أساس لرأينا في المراجعة.

أخرى :

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى

في رأينا أن القوائم المالية لجمعية التنمية الأسرية بالمدينة المنورة ككل تتفق مع نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية والنظام الأساسي للجمعية فيما يتعلق بإعداد القوائم المالية.

16/08/2021
الساعة 07:21

*** نهاية التقرير ***