

تقرير الأفصاح المالي

التقرير الربعي الاول

اعداد

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالسويرقية

اشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الاول لعام ٢٠٢٣ م لجمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالسعودية والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة المدينة المنورة.

وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



المدقق المالي مكتب رامي الخضر

---

الفهرس:

١. البيانات الأساسية لجمعية
٢. السجلات والمستندات
٣. تقرير التبرعات والارادات
٤. تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي ل لمصروفات)
٥. تقرير بالأصول الثابتة
٦. تقرير بالالتزامات وصافي الأصول
٧. تقرير حركة بند الزكاة
٨. تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة
٩. ملاحظات المراجع القانوني

## ● البيانات العامة

- أسم الجمعية : جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالسويرقية
- صافي الأصول : .....
- رقم التسجيل : ٣٢٢٢
- تاريخ التأسيس : ١٤٣٢/٠٣/١٤
- النشاط : أنشطة دعوية
- العنوان: مركز السويرقية - المدينة المنورة
- بيانات التواصل : .....
- الهاتف : .....
- الفاكس : .....
- الايميل : .....
- جوال المسؤول المالي : .....
- ص.ب : ..... الرمز البريدي .....

## ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

<u>لا يوجد</u>		<u>يوجد</u>				<u>البيان</u>
السبب	لا يوجد	<u>يدوي</u>		<u>برنامج حاسوبي</u>		
		غير منظم	منظم	لا يوجد	يوجد	
<u>السجلات</u>						
						✓ دفتر اليومية
						✓ دفتر الاستاذ العام
						✓ دفتر الجرد
						✓ سجل الاصول الثابتة
						✓ دفتر الصندوق
						✓ دفتر البنك
						✓ سجل العهدة
						✓ سجل العضوية
						✓ سجل اجتماعات مجلس الادارة
						✓ سجل التبرعات العينية ( خيرية )
						✓ سجل التبرعات النقدية ( خيرية )
<u>المستندات</u>						
						✓ سند القبض ( نقدي )
						✓ سند استلام ( عيني )
						✓ سند الصرف
						✓ سند قيد يومية
						✓ كرت الصنف
						✓ اذن صرف عيني ( اخراج )
						✓ اذن استلام عيني ( ادخال )

### تقرير التبرعات والارادات

الإجمالي العام			تبرعات و ايرادات أوقاف			تبرعات و ايرادات مقيدة			تبرعات و ايرادات غير مقيدة			اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات		
٠	٠	٠										ايرادات وتبرعات مقيدة	٣١١
٨٠,٩٧٥	٠	٨٠,٩٧٥				٨٠,٩٧٥	٠	٨٠,٩٧٥				تبرعات و هبات مقيدة - عينية	٣١١.٣
٥٤,٠٠٠	٠	٥٤,٠٠٠				٥٤,٠٠٠	٠	٥٤,٠٠٠				تبرعات و هبات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١.٤
٢٩,٥٦٩	٠	٢٩,٥٦٩				٢٩,٥٦٩	٠	٢٩,٥٦٩				تبرعات و هبات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١.٥
١٦٤,٥٤٤	٠	١٦٤,٥٤٤				١٦٤,٥٤٤	٠	١٦٤,٥٤٤				<b>إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة</b>	
٠	٠	٠										ايرادات وتبرعات غير مقيدة	٣١٢
٣٠,٧١٧	٠	٣٠,٧١٧							٣٠,٧١٧	٠	٣٠,٧١٧	تبرعات و هبات غير مقيدة - نقدية	٣١٢.١
٣٠,٧١٧	٠	٣٠,٧١٧							٣٠,٧١٧	٠	٣٠,٧١٧	<b>إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة</b>	
٠	٠	٠										ايرادات وتبرعات اوقاف	٣١٣
٢٨,١١٥	٠	٢٨,١١٥	٢٨,١١٥	٠	٢٨,١١٥							تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	٣١٣.١
٢٨,١١٥	٠	٢٨,١١٥	٢٨,١١٥	٠	٢٨,١١٥							<b>إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية</b>	
٢٢٣,٣٧٦	٠	٢٢٣,٣٧٦	٢٨,١١٥	٠	٢٨,١١٥	١٦٤,٥٤٤	٠	١٦٤,٥٤٤	٣٠,٧١٧	٠	٣٠,٧١٧	<b>الإجمالي العام</b>	

## تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٣/٣١

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة
٤	<b>المصروفات</b>			
٤١	<b>المصاريف العمومية والإدارية</b>			
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين			
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية			
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	١٠,٨٠٠	١٠,٨٠٠	.
٤١١.١.٠.٣	بدل المواصلات	١,٢٠٠	١,٢٠٠	.
٤١١.١.٠.٨	تأمينات اجتماعية	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	.
٤١٢.٣.١.٠	تكاليف مهنية وإستشارات	.	.	
٤١٢.٣.١.٠.٢	مصاريف استشارات	٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	.
٤١٢.٤	تكاليف تشغيلية أخرى	.	.	
٤١٢.٤.٠.٨	مصاريف بنكية وعمولات	٤٧	٤٧	.
٤٢	<b>مصاريف البرامج والأنشطة</b>			
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	.	.	
٤٢١.٣	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة	.	.	
٤٢١.٣.٠.١	مصروفات عينية - توزيع مطبوعات	٦٩,١٦٩	.	٦٩,١٦٩
٤٢١.٤	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	.	.	
٤٢١.٤.٠.٠.١	مصروفات خدمات تطوعية - ( إدارية وتنظيمية )	٥٤,٠٠٠	.	٥٤,٠٠٠
	<b>الإجمالي</b>	<b>١٤٩,٢١٦</b>	<b>٢٦,٠٤٧</b>	<b>١٢٣,١٦٩</b>

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٣/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٢٣,٤٧٧	١,١٤١	
١١٧	المخزون	١١,٨٠٦	٠	
	إجمالي الاصول المتداولة	٣٥,٢٨٣	١,١٤١	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٤٥٣,١٧٠	٤٥٣,١٧٠	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	٥,٧٥٠	٥,٧٥٠	
	إجمالي الاصول غير المتداولة	٤٥٨,٩٢٠	٤٥٨,٩٢٠	
١٣	أصول الأوقاف			
١٣١	النقدية الموقوفة	١٥,٨٩٠	١٠,٣٧٢	
١٣٦	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "	١,٤٩٨,٤٩٨	١,٤٦٣,٩٩٨	
	إجمالي أصول الأوقاف	١,٥١٤,٣٨٨	١,٤٧٤,٣٧٠	
	إجمالي الأصول	٢,٠٠٨,٥٩١	١,٩٣٤,٤٣١	



تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٣/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١٤	مصروفات مستحقة	٦,١٣٩	٦,١٣٩	
	إجمالي الإلتزامات المتداولة	٦,١٣٩	٦,١٣٩	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٢٦٦,٠٨٢	٢٦٦,٠٨٢	
	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	٢٦٨,٠٨٢	٢٦٨,٠٨٢	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١٠١	صافي الأصول غير المقيدة	١,٢٠١,٦٥٠	١,١٩٦,٩٨٠	
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيدة	٥٠٤,٦٠٥	٤٦٣,٢٣٠	
٢٣١٠٣	صافي أصول الأوقاف	٢٨,١١٥	٠	
	إجمالي صافي الأصول	١,٧٣٤,٣٧٠	١,٦٦٠,٢١٠	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٢,٠٠٨,٥٩١	١,٩٣٤,٤٣١	

## تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ إلى ٢٠٢٣/٠٣/٣١

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	-	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	-	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	-	
<u>مصروفات الزكاة</u>	.	
إجمالي المنصرف	-	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	-	

رصيد صافي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات وإعادة التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
-	-	-	-	-	زكاة	٣١١٠١	-	مصاريف الزكاة	٤٢١٠١
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	-	مصروفات برامج والأنشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٢
١١,٨٠٦	-	١١,٨٠٦	-	٨٠,٩٧٥	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	٣١١٠٣	٦٩,١٦٩	مصروفات عينية مقيدة	٤٢١٠٣
-	-	-	-	٥٤,٠٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤	٥٤,٠٠٠	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٤٢١٠٤
٢٩,٥٦٩	-	٢٩,٥٦٩	-	٢٩,٥٦٩	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٥	-	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١٠٥
-	-	-	-	-	إيرادات مقيدة	٣١١٠٦	-	-	-
-	-	-	-	-	إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	٣١٤٠١	-	إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	٤٧١٠١
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١,٣٧٥	-	٤١,٣٧٥	-	١٦٤,٥٤٤	الإجمالي	-	١٢٣,١٦٩	إجمالي	-
-	-	-	-	-	-	-	-	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	-
٤١,٣٧٥	-	٤١,٣٧٥	-	١٦٤,٥٤٤	-	-	١٢٣,١٦٩	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	-