

تقرير الأفضاح المالي

التقرير الربعي الثالث

اعداد

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالسويرقية

اشراف

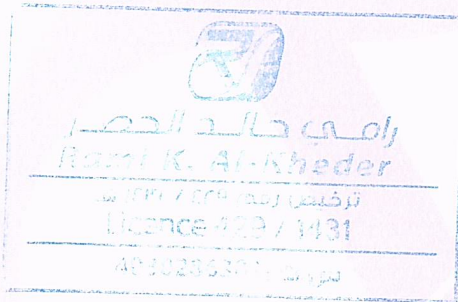
مكتب رامى خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثالث لعام ٢٠٢٣ م لجمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالسويرقية 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 ل لجمعية
٢. السجلات والمستندات
٣. تقرير التبرعات والايادات
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 :

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 والإيرادات

الإجمالي العام			تبرعات وإيرادات أوقاف			تبرعات وإيرادات مقيدة			تبرعات وإيرادات غير مقيدة			اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	إيرادات	تبرعات	الإجمالي	إيرادات	تبرعات	الإجمالي	إيرادات	تبرعات	الإجمالي	إيرادات	تبرعات		
0	0	0										إيرادات وتبرعات مقيدة	311
						74,962	0	74,962				تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	311.3
11,136	11,136	0				11,136	11,136	0				تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي	311.5
76,098	11,136	74,962				76,098	11,136	74,962				إجمالي الإيرادات والتبرعات المقيدة	
0	0	0										إيرادات وتبرعات غير مقيدة	312
10,056	0	10,056							10,056		10,056	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	312.1
76,451	76,451	0							76,451	76,451	0	إيرادات غير مقيدة	312.5
76,057	76,451	10,056							76,057	76,451	10,056	إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيدة	
0	0	0										إيرادات وتبرعات أوقاف	313
24,769	0	24,769	24,769	0	24,769							تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	313.1
24,769	0	24,769	24,769	0	24,769							إجمالي الإيرادات والتبرعات الوقفية	
177,374	77,587	99,787	24,769	0	24,769	76,098	11,136	74,962	76,057	76,451	10,056	الإجمالي العام	

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٣/٠٧/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والانشطة	مصاريف الاستدامة المالية
رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والانشطة المباشرة	مصاريف الأوقاف
٤	المصروفات				
٤١	المصاريف العمومية والإدارية				
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين				
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية				
٤١١.١.٠٠١	الرواتب والأجور الأساسية	١٠,٨٠٠	١٠,٨٠٠	١٠,٨٠٠	
٤١١.١.٠٠٣	بدل المواصلات	١,٢٠٠	١,٢٠٠		
٤١١.١.٠٠٨	تأمينات اجتماعية	.	.		
٤١٢	التكاليف التشغيلية				
٤١٢.١.٠٠٢	مستلزمات مكتبية	٦٩٩	٦٩٩		
٤١٢.٣.٠١٠	تكاليف مهنية واستشارات				
٤١٢.٣.٠١.٠٠٢	مصاريف استشارات	.	.		
٤١٢.٣.٠١.٠٠٣	تكاليف مهنية - أخرى	.	.		
٤١٢.٤	تكاليف تشغيلية أخرى				
٤١٢.٤.٠٠٨	مصاريف بنكية وعمولات	.	.		
٤٢	مصاريف البرامج والانشطة				
٤٢١	مصاريف برامج وانشطة مقيدة				
٤٢١.٠٢	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة				
٤٢١.٠٢.٠١٢	مصاريف برامج وانشطة برنامج الدعوة	٢,٨٥٤	٢,٨٥٤	٢,٨٥٤,٠٠	
٤٢١.٠٢.٠٠٣	مصاريف برامج وانشطة - برامج موسمية رحلات العمرة	١,٥٠٠	١,٥٠٠	١,٥٠٠	
٤٢١.٠٣	مصاريف برامج وانشطة مقيدة - عينية				
٤٢١.٠٣.٠٠١	مصاريف برامج وانشطة عينية مقيدة - توزيع المطبوعات	٧٦,٧٦٨	٧٦,٧٦٨	٧٦,٧٦٨	
٤٢١.٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي				
٤٢١.٥.٠٠٤	مصروفات - المنح الحكومي - الاستدامة المالية	١٢,١٤٤	١٢,١٤٤	١٢,١٤٤	
٤٣	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف				
٤٣١	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف				
٤٣١.٠١	مصروفات				
٤٣١.٠١.٠٠١	مصروفات كهرباء	١,٣٠٤	١,٣٠٤		١,٣٠٤
	الإجمالي	١٠٧,٢٦٩	١٢,٦٩٩	٩٣,٢٦٦	١,٣٠٤

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٧٦,٤٤٧	٢٧,١٦١	
١١٧	المخزون		١١,٨٠٦	
	إجمالي الأصول المتداولة	٧٦,٤٤٧	٣٨,٩٦٧	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٢١٣,٧٢٠	٤٥٣,١٧٠	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	٥,٧٥٠	٥,٧٥٠	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٢١٩,٤٧٠	٤٥٨,٩٢٠	
١٣	أصول الأوقاف			
١٣١	النقدية الموقوفة	١١,٧٦٧	٣٧,٠١٤	
١٣٦	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "	١,٦٧٢,٨٢٢	١,٦١٤,٩٥٠	
	إجمالي أصول الأوقاف	١,٦٨٤,٥٨٩	١,٦٥١,٩٦٤	
	إجمالي الأصول	١,٩٨٠,٥٠٦	٢,١٤٩,٨٥٠	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الإلتزامات	٢
			الالتزامات المتداولة	٢١
	٦,١٣٩	٦,١٣٩	مصروفات مستحقة	٢١٤
	٦,١٣٩	٦,١٣٩	اجمالي الالتزامات المتداولة	
			الالتزامات غير المتداولة	٢٢
	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٢٢٤
	٢٦٦,٠٨٢	٢٦,٦٣٢	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٢٢٦
	٢٦٨,٠٨٢	٢٨,٦٣٢	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	
			صافي الأصول	٢٣
			صافي الأصول	٢٣١
	١,٢١٨,٤٤٨	١,٢٨٢,٢٥٦	صافي الأصول غير المقيدة	٢٣١.١
	٤٨٠,٠٧٧	٤٦٢,٩٠٩	صافي الأصول المقيدة	٢٣١.٢
	١٧٧,١٠٥	٢٠٠,٥٧٠	صافي أصول الأوقاف	٢٣١.٣
	١,٨٧٥,٦٣٠	١,٩٤٥,٧٣٥	إجمالي صافي الأصول	
	٢,١٤٩,٨٥١	١,٩٨٠,٥٠٦	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٣/٠٧/٠١ إلى ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

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

رصيد صفحي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صفحي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات وإعادة التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة		مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	رقم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	
-	-	-	-	زكاة	٣١١٠١	-	مصروفات الزكاة	٤٢١٠١
٤,٣٥٤-	-	٤,٣٥٤-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	٤,٣٥٤	مصروفات برامج والأنشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٢
-	١١,٨٠٦	١١,٨٠٦-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	٣١١٠٣	٧٦,٧٦٨	مصروفات عينية مقيدة	٤٢١٠٣
-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤	-	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٤٢١٠٤
٢٨,٥٦١	٢٩,٥٦٩	١,٠٠٨-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٥	١٢,١٤٤	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١٠٥
-	-	-	-	إيرادات مقيدة	٣١١٠٦	-	-	-
-	-	-	-	إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	٣١٤٠١	-	إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	٤٧١٠١
-	-	-	-					
١٧,١٦٨-	-	١٧,١٦٨-	-	الإجمالي	٧٦,٠٩٨	٩٣,٢٦٦	إجمالي	٩٣,٢٦٦
٤١,٣٧٥	٤١,٣٧٥	-	-		١٦٤,٥٤٤	١٢٣,١٦٩	صفحي الأصول المقيدة أول الفترة	١٢٣,١٦٩
٢٤,٢٠٧	٤١,٣٧٥	١٧,١٦٨-	-		٢٤,٠٦٢	٢١٦,٤٣٥	صفحي الأصول المقيدة نهاية الفترة	٢١٦,٤٣٥