

تقرير الأفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

اعداد

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالسويقية

اشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثاني 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 واليرادات
 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 والارادات

الإجمالي العام			تبرعات و ايرادات أوقاف			تبرعات و ايرادات مقبده			تبرعات و ايرادات غير مقبده			اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات		
0	0	0										ايرادات وتبرعات مقبده	311
8,318	0	8,318				8,318	0	8,318				تبرعات و هبات مقبده - نقدية	311.2
2,701	0	2,701				2,701	0	2,701				تبرعات و هبات مقبده - المنح الحكومي	311.5
11,020	0	11,020				11,020	0	11,020				إجمالي الایرادات والتبرعات المقبده	
0	0	0										ايرادات وتبرعات غير مقبده	312
32,200	0	32,200							32,200	0	32,200	تبرعات و هبات غير مقبده - نقدية	312.1
3,400	3,400	0							3,400	3,400	0	ايرادات غير مقبده	312.5
35,600	3,400	32,200							35,600	3,400	32,200	إجمالي الایرادات والتبرعات غير المقبده	
0	0	0										ايرادات وتبرعات اوقاف	313
154,301	0	154,301	154,301	0	154,301							تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	313.1
154,301	0	154,301	154,301	0	154,301							إجمالي الایرادات والتبرعات الوقفية	
200,970	3,400	197,570	154,301	0	154,301	11,020	0	11,020	35,600	3,400	32,200	الإجمالي العام	

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٣/٠٤/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

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				
٤١١٠١	الرواتب والأجور النقدية				
٤١١٠١٠١	الرواتب والأجور الأساسية	١٠,٨٠٠	١٠,٨٠٠	.	.
٤١١٠١٠٣	بدل المواصلات	١,٢٠٠	١,٢٠٠	.	.
٤١١٠١٠٠٨	تأمينات اجتماعية	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠١٠	تكاليف مهنية واستشارات	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠١٠٠٢	مصاريف استشارات	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠١٠٠٣	تكاليف مهنية - أخرى	٦,٨٠٠	٦,٨٠٠	.	.
٤١٢٠٤	تكاليف تشغيلية أخرى	.	.	.	.
٤١٢٠٤٠٠٨	مصاريف بنكية وعمولات	٥٨	٥٨	.	.
٤٢	مصاريف البرامج والانشطة				
٤٢١	مصاريف برامج وانشطة مقيدة				
٤٢١٠٢	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة				
٤٢١٠٢٠٠٣	مصاريف برامج وانشطة - برامج موسمية رحلات العمرة	١٧,٥٠٠	.	١٧,٥٠٠	.
٤٢١٠٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	.	.	.	.
٤٢١٠٥٠٠٤	مصروفات - المنح الحكومي - الاستدامة المالية	١٨,٠٤٨	.	١٨,٠٤٨	.
٤٣	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف				
٤٣١	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف				
٤٣١٠١	مصروفات				
٤٣١٠١٠٠١	مصروفات كهرباء	٥,٣١١	.	.	٥,٣١١
	الإجمالي	٥٩,٧١٦	١٨,٨٥٨	٣٥,٥٤٨	٥,٣١١

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٢٧,١٦١	٢٣,٤٧٧	
١١٧	المخزون	١١,٨٠٦	١١,٨٠٦	
	إجمالي الأصول المتداولة	٣٨,٩٦٧	٣٥,٢٨٣	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٤٥٣,١٧٠	٤٥٣,١٧٠	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	٥,٧٥٠	٥,٧٥٠	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٤٥٨,٩٢٠	٤٥٨,٩٢٠	
١٣	أصول الأوقاف			
١٣١	النقدية الموقوفة	٣٧,٠١٤	١٥,٨٩٠	
١٣٦	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "	١,٦١٤,٩٥٠	١,٤٩٨,٤٩٨	
	إجمالي أصول الأوقاف	١,٦٥١,٩٦٤	١,٥١٤,٣٨٨	
	إجمالي الأصول	٢,١٤٩,٨٥٠	٢,٠٠٨,٥٩١	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الإلتزامات	٢
			الإلتزامات المتداولة	٢١
	٦,١٣٩	٦,١٣٩	مصروفات مستحقة	٢١٤
	٦,١٣٩	٦,١٣٩	إجمالي الإلتزامات المتداولة	
			الإلتزامات غير المتداولة	٢٢
	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٢٢٤
	٢٦٦,٠٨٢	٢٦٦,٠٨٢	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٢٢٦
	٢٦٨,٠٨٢	٢٦٨,٠٨٢	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	
			صافي الأصول	٢٣
			صافي الأصول	٢٣١
	١,٢٠١,٦٥٠	١,٢١٨,٤٤٨	صافي الأصول غير المقيدة	٢٣١.١
	٥٠٤,٦٠٥	٤٨٠,٠٧٧	صافي الأصول المقيدة	٢٣١.٢
	٢٨,١١٥	١٧٧,١٠٥	صافي أصول الأوقاف	٢٣١.٣
	١,٧٣٤,٣٧٠	١,٨٧٥,٦٢٩	إجمالي صافي الأصول	
	٢,٠٠٨,٥٩١	٢,١٤٩,٨٥٠	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٣/٠٤/٠١ إلى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

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 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	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
-	-	-	-	-	زكاة	٣١١٠١	-	مصروفات الزكاة	٤٢١٠١
٩,١٨٢-	-	٩,١٨٢-	-	٨,٣١٨	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	١٧,٥٠٠	مصروفات برامج والأنشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٢
١١,٨٠٦	١١,٨٠٦	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	٣١١٠٣	-	مصروفات عينية مقيدة	٤٢١٠٣
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤	-	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٤٢١٠٤
١٤,٢٢٢	٢٩,٥٦٩	١٥,٣٤٧-	-	٢,٧٠١	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٥	١٨,٠٤٨	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١٠٥
-	-	-	-	-	إيرادات مقيدة	٣١١٠٦	-	-	-
-	-	-	-	-	إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	٣١٤٠١	-	إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	٤٧١٠١
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٢٤,٥٢٨-	-	٢٤,٥٢٨-	-	١١,٠٢٠	الإجمالي	-	٣٥,٥٤٨	إجمالي	-
٤١,٣٧٥	٤١,٣٧٥	-	-	١٦٤,٥٤٤	-	-	١٢٣,١٦٩	صفحي الأصول المقيدة أول الفترة	-
١٦,٨٤٧	٤١,٣٧٥	٢٤,٥٢٨-	-	١٧٥,٥٦٤	-	-	١٥٨,٧١٧	صفحي الأصول المقيدة نهاية الفترة	-