



جمعية الدعوة و الإرشاد وتوعية الجاليات بالخبراء

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

برقم (٣٠٢٩)

الخبراء * القصيم * المملكة العربية السعودية

تقرير عن نتيجة مراجعة حسابات الجمعية

عن الفترة من ٢٠٢٢/٠١/٠١ م حتى ٢٠٢٢/٠٣/٣١ م

**فهرس المحتويات**

<u>رقم الصفحة</u>	<u>الموضوع</u>	<u>المسلسل</u>
٢	البيانات الأساسية للجمعية	١
٣	السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية	٢
٤	بيانات الأصول	٣
٥	بيانات الالتزامات وصافي الأصول	٤
٦	مصاريف الزكاة	٥
٧	التبرعات والإيرادات	٦
٨	المصروفات (التصنيف الوظيفي)	٧
٩	أرصدة البرامج والأنشطة (صافي الأصول المقيدة)	٨
١٠	ملاحظات المراجع القانوني	٩



الرقم : ٢٠٢٣/٠٠/٠٠٠

التاريخ : ١٤٤٤/٠٠/٠٠ هـ

الموافق : ٢٠٢٣/٠٠/٠٠ م

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠٢٢/٠١/٠١ م حتى ٢٠٢٢/٠٣/٣١ م

١- البيانات الأساسية للجمعية :

- (١) اسم الجمعية : جمعية الدعوة و الإرشاد وتوعية الجاليات بالخبراء
- (٢) صافي الأصول : ١١.٥٠٢.٨٥٨ ريال
- (٣) النشاط : خيرية
- (٤) مقرها : محافظة الخبراء - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
- (٥) السنة المالية للجمعية : ٢٠٢٢ م
- (٦) تاريخ التأسيس : ١٤٤١/٠٣/١٤ هـ
- (٧) رقم وتاريخ التسجيل : ٣٠٢٩ وتاريخ ١٤٤١/٠٣/١٤ هـ
- (٨) رقم الهاتف : ٠١٦/٣٥٥٥٥٥٦
- (٩) رقم الفاكس : ٠١٦/٣٥٥٥٥٥٦
- (١٠) ص . ب : ١١٥ - الرمز البريدي ٥١٩٨١
- (١١) الإيميل : dawahk@gmail.com
- (١٢) جوال إدارة الجمعية : ٠٥٥٣٥٥٣٦٣٦
- (١٣) جوال المسئول المالي : ٠٥٥٥٩٧٩٤٦٧



البيانات	نظام تخطيط الموارد	نموذج إكسل	منتظم	يدوي	البيان
	لا	لا	نعم	لا	دفتر يومية
	لا	لا	نعم	لا	دفتر الأستاذ العام
	لا	لا	نعم	لا	دفتر الجرد
	لا	لا	نعم	لا	سجل الأصول الثابتة
	لا	لا	نعم	لا	دفتر الصندوق
	لا	لا	نعم	لا	دفتر البنك
	لا	لا	نعم	لا	سجل العهدة
	لا	لا	نعم	لا	سجل العضوية
	لا	لا	نعم	لا	سجل اجتماعات مجلس الإدارة
	لا	لا	نعم	لا	سجل التبرعات العينية (خيرية)
	لا	لا	نعم	لا	سجل التبرعات النقدية (خيرية)
	لا	لا	نعم	لا	سند القبض (نقدي)
	لا	لا	نعم	لا	سند استلام (عيني)
	لا	لا	نعم	لا	سند الصرف
	لا	لا	نعم	لا	سند قيد يومية
	لا	لا	نعم	لا	كروت الصنف
	لا	لا	نعم	لا	إذن صرف عيني (إخراج)
	لا	لا	نعم	لا	إذن استلام عيني (إدخال)

**٣- بيان الأصول :**

المبلغ / ريال	الأصول	١
	الأصول المتداولة	١١
١.٤٨٣.١٤٥	إجمالي النقدية	١١١
٣٥.٣١٩	ذمم مدينة	١١٤
١.٢٠٠	إيرادات مستحقة	١١٦
١١١.٤٣٥	المخزون	١١٧
١.٦٣١.٠٩٩	إجمالي الأصول المتداولة	
	الأصول غير المتداولة	١٢
٣.٧٥٠.٧٨٠	ممتلكات وآلات ومعدات	١٢١
٧.١٩٤.٦٢٦	مشروعات تحت التنفيذ	١٢٤
١٠.٩٤٥.٤٠٦	إجمالي الأصول غير المتداولة	
١٢.٥٧٦.٥٠٥	إجمالي الأصول	

**٤ - بيان الالتزامات وصافي الأصول :**

المبلغ / ريال	الالتزامات وصافي الأصول	٢
	الالتزامات المتداولة	٢١
٠	إجمالي الالتزامات المتداولة	
	الالتزامات غير المتداولة	٢٢
١.٠٧٣.٦٤٧	مجمع إهلاك الممتلكات والآلات والمعدات	٢٢٥١
١.٠٧٣.٦٤٧	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	
	صافي الأصول	٢٣
١٠.٥١٧.٦٢٧	صافي الأصول غير المقيدة	٢٣١٠١
١٣٣.٨٥٥	صافي الأصول المقيدة	٢٣١٠٢
٨٥١.٣٧٦	صافي أصول الأوقاف	٢٣١٠٣
١١.٥٠٢.٨٥٨	إجمالي صافي الأصول	
١٢.٥٧٦.٥٠٥	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	

**٥ - مصاريف الزكاة :**

المبلغ / ريال	البيان
٢٦.٥٢١	رصيد الزكاة أول الفترة
٤٦٠	الزكوات المحصلة خلال الفترة
٢٦.٩٨١	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
٠	مصروفات الزكاة
٠	إجمالي المنصرف
٢٦.٩٨١	رصيد الزكاة آخر الفترة

٦- التبرعات والإيرادات :

رقم الحساب	البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
٣١	التبرعات والإيرادات المقيدة			
٣١٠١	الزكاة المحصلة	٤٦٠	٠	٤٦٠
٣١٠٢	تبرعات مقيدة نقدية	١٢.٩٤١	٠	١٢.٩٤١
٣١٠٣	تبرعات مقيدة عينية	٥.٦٢٠	٠	٥.٦٢٠
	إجمالي التبرعات والإيرادات المقيدة	١٩.٠٢١	٠	١٩.٠٢١
٣٢	التبرعات والإيرادات غير المقيدة			
٣٢٠١	تبرعات غير مقيدة نقدية	٦٦.٦٤٤	٠	٦٦.٦٤٤
٣٢٠٥	إيرادات غير مقيدة	٠	٦.٤٠٠	٦.٤٠٠
	إجمالي التبرعات والإيرادات غير المقيدة	٦٦.٦٤٤	٦.٤٠٠	٧٣.٠٤٤
٣٣	تبرعات وإيرادات الأوقاف			
٣٣٠١	تبرعات أوقاف نقدية	١٩.٢٤٣	٠	١٩.٢٤٣
	إجمالي تبرعات وإيرادات الأوقاف	١٩.٢٤٣	٠	١٩.٢٤٣
	إجمالي الإيرادات والتبرعات	١٠٤.٩٠٨	٦.٤٠٠	١١١.٣٠٨



Chartered Accountants

محاسبون قانونيون

٧- المصروفات (التصنيف الوظيفي) :

رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	المصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف إدارية محملة على النشاط	مصاريف الحوكمة	مصاريف مراكز جمع الأموال	مصاريف الأوقاف
٤١	المصروفات العمومية والإدارية							
٤١١١	الرواتب والأجور	٢٥.٤١٩	٢٥.٤١٩					
٤١١٢	مزايا وحوافز	٢.٢٦٥	٢.٢٦٥					
٤١٢٣	المنافع والخدمات	٦.٠٠٠	٦.٠٠٠					
٤١٤١	خسائر بيع أصول	١٢.٣٣٤	١٢.٣٣٤					
	إجمالي المصروفات العمومية والإدارية	٤٦.٠١٨	٤٦.٠١٨					
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة							
٤٢١١	مصاريف الزكاة							
٤٢١٢	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة نقدية	٤١.٨٥٤		٤١.٨٥٤				
٤٢١٣	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة عينية	٣.٥٠٠		٣.٥٠٠				
٤٢٣	مصاريف تشغيل محملة على النشاط	٢٤.٤٢٢			٢٤.٤٢٢			
	إجمالي مصروفات البرامج والأنشطة	٦٩.٧٧٦		٤٥.٣٥٤	٢٤.٤٢٢			
٤٣	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف							
٤٣٢	المصروفات العمومية الخاصة بالوقف	٣.٨٤٠						٣.٨٤٠
	إجمالي مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	٣.٨٤٠						٣.٨٤٠
٤٤	مصاريف جمع الأموال							
٤٤١١	الرواتب والأجور (الجودة)	١٠.٥٠٠						
	إجمالي مصروفات جمع الأموال	١٠.٥٠٠						
٤٥	مصاريف الحوكمة							
٤٥١١	الرواتب والأجور	١٨.٠٠٠						
	إجمالي مصروفات الحوكمة	١٨.٠٠٠						
	الإجمالي	١٤٨.١٣٤	٤٦.٠١٨	٤٥.٣٥٤	٢٤.٤٢٢	١٨.٠٠٠	١٠.٥٠٠	٣.٨٤٠



٨ - أرصدة البرامج والأنشطة (صافي الأصول المقيدة) :

المبلغ - ريال	البيان	رقم الحساب
	التبرعات والإيرادات المقيدة	٣١
٤٦٠	الزكاة المحصلة	٣١٠١
١٢.٩٤١	تبرعات مقيدة نقدية	٣١٠٢
٥.٦٢٠	تبرعات مقيدة عينية	٣١٠٣
١٩.٠٢١	إجمالي التبرعات والإيرادات المقيدة	
	يخصم :	
	مصاريف البرامج والأنشطة	٤٢
٠	مصاريف الزكاة	٤٢١١
٤١.٨٥٤	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة نقدية	٤٢١٢
٣.٥٠٠	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة عينية	٤٢١٣
٤٥.٣٥٤	إجمالي مصاريف البرامج والأنشطة	
(٢٦.٣٣٣)	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	
١٦٠.١٨٨	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
١٣٣.٨٥٥	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	



٩- ملاحظات المراجع القانوني :

بلغ رصيد الزكاة في ٢٠٢٢/٠٣/٣١ م مبلغ ٢٦.٩٨١ ريال ، ولم يتم صرف أي مساعدات من الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٢/٠١/٠١ م وحتى ٢٠٢٢/٠٣/٣١ م .

* نوصي بضرورة الإسراع في صرف الزكاة المحصلة أولاً بأول .

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

المحاسبون السعوديون