

# SAUDI ACCOUNTANTS CO.

( I. ALSOBAYEL & PARTNER. )

( C.R.: 1010423274 )

VAT No.: 300042833500003



# شركة المحاسبون السعوديون

( إبراهيم السبيل وشريكه )

س.ت.: ١٠١٠٤٢٣٢٧٤

الرقم الضريبي: ٣٠٠٠٤٢٨٣٣٥٠٠٠٠٣

Chartered Accountants

محاسبون قانونيون

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 ٢٠٢٢/٠٤/٠١ م حتى ٢٠٢٢/٠٦/٣٠ 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 ٢٠٢٢/٠٤/٠١م حتى ٢٠٢٢/٠٦/٣٠م

**١- البيانات الأساسية للجمعية :**

- (١) اسم الجمعية : جمعية الدعوة و الإرشاد وتوعية الجاليات بالخبراء
- (٢) صافي الأصول : ١١.٤٧٦.٥٩٩ ريال
- (٣) النشاط : خيرية
- (٤) مقرها : محافظة الخبراء - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
- (٥) السنة المالية للجمعية : ٢٠٢٢م
- (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	منظم	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
١.٤٨٢.٥٦٢	إجمالي النقدية	١١١
٩.٦٤٣	ذمم مدينة	١١٤
١.٢٠٠	إيرادات مستحقة	١١٦
١١١.٤٣٥	المخزون	١١٧
١.٦٠٤.٨٤٠	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	
١٢.٥٥٠.٢٤٦	إجمالي الأصول	



## ٤ - بيان الالتزامات وصافي الأصول :

المبلغ / ريال	الالتزامات وصافي الأصول	٢
	الالتزامات المتداولة	٢١
٠	إجمالي الالتزامات المتداولة	
	الالتزامات غير المتداولة	٢٢
١٠٠٧٣.٦٤٧	مجمع إهلاك الممتلكات والآلات والمعدات	٢٢٥١
١٠٠٧٣.٦٤٧	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	
	صافي الأصول	٢٣
١٠.٥٥٢.١٦١	صافي الأصول غير المقيدة	٢٣١٠١
٦٤.٣٧٥	صافي الأصول المقيدة	٢٣١٠٢
٨٦٠.٠٦٣	صافي أصول الأوقاف	٢٣١٠٣
١١.٤٧٦.٥٩٩	إجمالي صافي الأصول	
١٢.٥٥٠.٢٤٦	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	

**٥ - مصاريف الزكاة :**

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



## ٦- التبرعات والإيرادات :

رقم الحساب	البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
٣١	التبرعات والإيرادات المقيدة			
٣١٠١	الزكاة المحصلة	٤.٠٠٠	٠	٤.٠٠٠
٣١٠٢	تبرعات مقيدة نقدية	١.١٠٠	٠	١.١٠٠
٣١٠٣	تبرعات مقيدة عينية	٥٢.٤٤٩	٠	٥٢.٤٤٩
	إجمالي التبرعات والإيرادات المقيدة	٥٧.٥٤٩	٠	٥٧.٥٤٩
٣٢	التبرعات والإيرادات غير المقيدة			
٣٢٠١	تبرعات غير مقيدة نقدية	٨١.٥٨٩	٠	٨١.٥٨٩
٣٢٠٥	إيرادات غير مقيدة	٠	١٩.٥٧٥	١٩.٥٧٥
	إجمالي التبرعات والإيرادات غير المقيدة	٨١.٥٨٩	١٩.٥٧٥	١٠١.١٦٤
٣٣	تبرعات وإيرادات الأوقاف			
٣٣٠١	تبرعات أوقاف نقدية	٨.٦٨٧	٠	٨.٦٨٧
	إجمالي تبرعات وإيرادات الأوقاف	٨.٦٨٧	٠	٨.٦٨٧
	إجمالي الإيرادات والتبرعات	١٤٧.٨٢٥	١٩.٥٧٥	١٦٧.٤٠٠





## 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	٢٣.٥٠٠	٢٣.٥٠٠					
٤١٢١	مستهلكات	٤.٦٠٠	٤.٦٠٠					
٤١٢٣	المنافع والخدمات والتأمين	٤٥٣	٤٥٣					
	إجمالي المصروفات العمومية والإدارية	٢٨.٥٥٣	٢٨.٥٥٣					
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة							
٤٢١١	مصاريف الزكاة							
٤٢١٢	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة نقدية	٩٤.٠٢٩		٩٤.٠٢٩				
٤٢١٣	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة عينية	٣٣.٠٠٠		٣٣.٠٠٠				
٤٢٣	مصاريف تشغيل محملة على النشاط	١٠.٠٧٧			١٠.٠٧٧			
	إجمالي مصروفات البرامج والأنشطة	١٣٧.١٠٦		١٢٧.٠٢٩	١٠.٠٧٧			
٤٣	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف							
٤٣٢	المصروفات العمومية الخاصة بالوقف							
	إجمالي مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف							
٤٤	مصاريف جمع الأموال							
٤٤١١	الرواتب والأجور (الجودة)	١٠.٥٠٠					١٠.٥٠٠	
	إجمالي مصروفات جمع الأموال	١٠.٥٠٠					١٠.٥٠٠	
٤٥	مصاريف الحوكمة							
٤٥١١	الرواتب والأجور	١٣.٥٠٠						
٤٥١٢	مزايا وحوافز	٤.٠٠٠						
	إجمالي مصروفات الحوكمة	١٧.٥٠٠						
	الإجمالي	١٩٣.٦٥٩	٢٨.٥٥٣	١٢٧.٠٢٩	١٠.٠٧٧	١٧.٥٠٠	١٠.٥٠٠	



## ٨ - أرصدة البرامج والأنشطة (صافي الأصول المقيدة) :

المبلغ - ريال	البيان	رقم الحساب
	التبرعات والإيرادات المقيدة	٣١
٤.٠٠٠	الزكاة المحصلة	٣١٠١
١.١٠٠	تبرعات مقيدة نقدية	٣١٠٢
٥٢.٤٤٩	تبرعات مقيدة عينية	٣١٠٣
٥٧.٥٤٩	إجمالي التبرعات والإيرادات المقيدة	
	يخصم :	
	مصاريف البرامج والأنشطة	٤٢
٠	مصاريف الزكاة	٤٢١١
٩٤.٠٢٩	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة نقدية	٤٢١٢
٣٣.٠٠٠	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة عينية	٤٢١٣
١٢٧.٠٢٩	إجمالي مصاريف البرامج والأنشطة	
(٦٩.٤٨٠)	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	
١٣٣.٨٥٥	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
٦٤.٣٧٥	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	



**٩ - ملاحظات المراجع القانوني :**

بلغ رصيد الزكاة في ٣٠/٠٦/٢٠٢٢م مبلغ ٣٠.٩٨١ ريال ، ولم يتم صرف أي مساعدات من الزكاة خلال الفترة من ٠١/٠٤/٢٠٢٢م وحتى ٣٠/٠٦/٢٠٢٢م .

\* نوصي بضرورة الإسراع في صرف الزكاة المحصلة أولاً بأول .

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

المحاسبون السعوديون