



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 ٢٠٢٢/٠٧/٠١ م حتى ٢٠٢٢/٠٩/٣٠ 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	المصرفات (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 ٢٠٢٢/٠٧/٠١ م حتى ٢٠٢٢/٠٩/٣٠ م

**١- البيانات الأساسية للجمعية :**

- (١) اسم الجمعية : جمعية الدعوة و الإرشاد وتوعية الجاليات بالخبراء
- (٢) صافي الأصول : ١١.٥١٠.٣٠٤ 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 : ٥٥٣٥٥٣٦٣٦
- (١٣) جوال المسئول المالي : ٥٥٥٩٧٩٤٦٧



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
١.٥١٥.٥٧١	إجمالي النقدية	١١١
٨.٨٣٣	ذمم مدينة	١١٤
٢٠٠	إيرادات مستحقة	١١٦
١١١.٤٣٥	المخزون	١١٧
١.٦٣٦.٠٣٩	إجمالي الأصول المتداولة	
	الأصول غير المتداولة	١٢
٣.٧٥٣.٢٨٦	ممتلكات وآلات ومعدات	١٢١
٧.١٩٤.٦٢٦	مشروعات تحت التنفيذ	١٢٤
١٠.٩٤٧.٩١٢	إجمالي الأصول غير المتداولة	
١٢.٥٨٣.٩٥١	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
١٠.٥٦٤.٧٠٠	صافي الأصول غير المقيدة	٢٣١٠١
٧٦.٢٩٣	صافي الأصول المقيدة	٢٣١٠٢
٨٦٩.٣١١	صافي أصول الأوقاف	٢٣١٠٣
١١.٥١٠.٣٠٤	إجمالي صافي الأصول	
١٢.٥٨٣.٩٥١	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	

**٥ - مصاريف الزكاة :**

المبلغ / ريال	البيان
٣٠.٩٨١	رصيد الزكاة أول الفترة
٠	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	٢.١٠٠	٠	٢.١٠٠
٣١٠٢	تبرعات مقيدة نقدية	١.٣٥٤	٠	١.٣٥٤
٣١٠٣	تبرعات مقيدة عينية	٤.٦٨٤	٠	٤.٦٨٤
٣١٠٥	المنح الحكومية	٠	١٥٤.٩٥٠	١٥٤.٩٥٠
	إجمالي التبرعات والإيرادات المقيدة	٨.١٣٨	١٥٤.٩٥٠	١٦٣.٠٨٨
٣٢	التبرعات والإيرادات غير المقيدة			
٣٢٠١	تبرعات غير مقيدة نقدية	٧١.٦٩٣	٠	٧١.٦٩٣
٣٢٠٥	إيرادات غير مقيدة	٠	٤.٢٥٠	٤.٢٥٠
	إجمالي التبرعات والإيرادات غير المقيدة	٧١.٦٩٣	٤.٢٥٠	٧٥.٩٤٣
٣٣	تبرعات وإيرادات الأوقاف			
٣٣٠١	تبرعات أوقاف نقدية	٩.٢٤٨	٠	٩.٢٤٨
	إجمالي تبرعات وإيرادات الأوقاف	٩.٢٤٨	٠	٩.٢٤٨
	إجمالي الإيرادات والتبرعات	٨٩.٠٧٩	١٥٩.٢٠٠	٢٤٨.٢٧٩





## 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	٣١.٦٥٧	٣١.٦٥٧					
	إجمالي المصروفات العمومية والإدارية	٣١.٦٥٧	٣١.٦٥٧					
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة							
٤٢١١	مصاريف الزكاة							
٤٢١٢	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة نقدية	١٤٩.٦٧٠		١٤٩.٦٧٠				
٤٢١٣	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة عينية	١.٥٠٠		١.٥٠٠				
٤٢٣	مصاريف تشغيل محملة على النشاط	١١.٢٤٧			١١.٢٤٧			
	إجمالي مصروفات البرامج والأنشطة	١٦٢.٤١٧		١٥١.١٧٠	١١.٢٤٧			
٤٣	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف							
٤٣٢	المصروفات العمومية الخاصة بالوقف							
	إجمالي مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف							
٤٤	مصاريف جمع الأموال							
٤٤١١	الرواتب والأجور (الجودة)	٧.٠٠٠					٧.٠٠٠	
	إجمالي مصروفات جمع الأموال	٧.٠٠٠					٧.٠٠٠	
٤٥	مصاريف الحوكمة							
٤٥١١	الرواتب والأجور	١٣.٥٠٠						
	إجمالي مصروفات الحوكمة	١٣.٥٠٠						
	الإجمالي	٢١٤.٥٧٤	٣١.٦٥٧	١٥١.١٧٠	١١.٢٤٧		١٣.٥٠٠	٧.٠٠٠

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

رقم الحساب	البيان	المبلغ - ريال
٣١	التبرعات والإيرادات المقيدة	
٣١٠١	الزكاة المحصلة	٢.١٠٠
٣١٠٢	تبرعات مقيدة نقدية	١.٣٥٤
٣١٠٣	تبرعات مقيدة عينية	٤.٦٨٤
٣١٠٥	المنح الحكومية	١٥٤.٩٥٠
	إجمالي التبرعات والإيرادات المقيدة	١٦٣.٠٨٨
	يخصم :	
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	
٤٢١١	مصاريف الزكاة	٠
٤٢١٢	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة نقدية	١٤٩.٦٧٠
٤٢١٣	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة عينية	١.٥٠٠
	إجمالي مصاريف البرامج والأنشطة	١٥١.١٧٠
	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	١١.٩١٨
	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	٦٤.٣٧٥
	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	٧٦.٢٩٣



**٩ - ملاحظات المراجع القانوني :**

بلغ رصيد الزكاة في ٢٠٢٢/٠٩/٣٠ م مبلغ ٣٠.٩٨١ ريال ، ولم يتم صرف أي مساعدات من الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٢/٠٧/٠١ م وحتى ٢٠٢٢/٠٩/٣٠ م .

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

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

المحاسبون السعوديون