

تقرير الأفصاح المالي

التقرير الربعي الثالث

مراجعة

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بينبع النخل

تحت إشراف

مكتب رامي 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 بينبع النخل والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في (ينبع النخل - 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 : الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات ببنبع النخل
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ٣٢٧٦
- تاريخ التأسيس : ١٤٤١/٠٤/٢٦
- النشاط : جمعية دعوية
- العنوان: بنبع النخل - منطقة المدينة المنورة
- بيانات التواصل :
- الهاتف : ٠٥٥٧١٩٨٣٨١
- الفاكس :
- الايميل :
- جوال المسؤول المالي :
- ص.ب : الرمز البريدي

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

لا يوجد		يوجد				البيان
السبب	لا يوجد	يدوي		برنامج حاسوبي		
		غير منظم	منظم	لا يوجد	يوجد	
السجلات						
			-		-	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)
المستندات						
			-		-	سند القبض (نقدي)
			-		-	سند استلام (عيني)
			-		-	سند الصرف
			-		-	سند قيد يومية
			-		-	كرت الصنف
			-		-	اذن صرف عيني (اخراج)
			-		-	اذن استلام عيني (ادخال)

تقرير التبرعات والايادات

الإجمالي العام			تبرعات و ايرادات مقيدة			تبرعات و ايرادات غير مقيدة			اسم الحساب	رقم الحساب
تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي		
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	ايرادات وتبرعات مقيدة	٣١١
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	زكاة	٣١١٠١
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة	
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	ايرادات وتبرعات غير مقيدة	٣١٢
٥,٠٨٧	٠	٥,٠٨٧	٠	٠	٥,٠٨٧	٠	٠	٥,٠٨٧	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٣١٢٠١
٨,٢٠٠	٠	٨,٢٠٠	٠	٠	٨,٢٠٠	٠	٠	٨,٢٠٠	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية	٣١٢٠٣
٢,٢٠٠	٢,٢٠٠	٠	٠	٠	٢,٢٠٠	٢,٢٠٠	٠	٠	ايرادات غير ومقيدة	٣١٢٠٥
١٥,٤٨٧	٢,٢٠٠	١٣,٢٨٧	٠	٠	١٥,٤٨٧	٢,٢٠٠	٠	١٣,٢٨٧	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	
١٥,٤٨٧	٢,٢٠٠	١٣,٢٨٧	٠	٠	١٥,٤٨٧	٢,٢٠٠	٠	١٣,٢٨٧	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 والأنشطة	
				مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط
٤	المصروفات				
٤١	المصاريف العمومية والإدارية				
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين				
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية				
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	١٢,٠٠٠	٦,٠٠٠	٠	٦,٠٠٠
٤١٢	التكاليف التشغيلية				
٤١٢.٠١	المستهلكات				
٤١٢.٠١.٠.٢	مستلزمات أنظمة المعلومات	٣,٤٥٠	٣,٤٥٠	٠	٠
٤١٢.٠٢	الصيانة والإصلاح				
٤١٢.٠٢.٠.٢	صيانة وإصلاح المباني	٧٠٠	٧٠٠	٠	٠
٤١٢.٠٢.٠.٣	صيانة وإصلاح الآلات ومعدات				
٤١٢.٠٣	المنافع والخدمات والتأمين				
٤١٢.٣.٠.١	الكهرباء	١,٢١٩	١,٢١٩	٠	٠
٤١٢.٣.٠.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي				
٤١٢.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	٢٧٦	٢٧٦	٠	٠
٤١٢.٣.٠.٤	تكاليف مهنية واستشارات				
٤١٢.٣.١.٠.١	رسوم مهنية	٥٠٠	٥٠٠	٠	٠
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة				
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة				
٤٢١.٠٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة				
٤٢١.٠٢.٠.١	مصاريف برامج وأنشطة - الدعوية	٦٦٠	٠	٦٦٠	٠
٤٢١.٠٢.٠.٢	مصاريف برامج وأنشطة - الجاليات	١,٦٤٥	٠	١,٦٤٥	٠
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة				
٤٢٢.٠٣	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)	٨,٢٠٠	٠	٨,٢٠٠	٠
	الإجمالي	٢٨,٦٥٠	١٢,١٤٥	١٠,٥٠٥	٦,٠٠٠

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	٣١,٠٣٩	٤٤,٢٠٢	
	إجمالي الأصول المتداولة	٣١,٠٣٩	٤٤,٢٠٢	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	١,٣٨٦,٥٦٥	١,٣٨٦,٥٦٥	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	١,٣٨٦,٥٦٥	١,٣٨٦,٥٦٥	
	إجمالي الأصول	١,٤١٧,٦٠٤	١,٤٣٠,٧٦٧	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الإلتزامات	٢
			الإلتزامات غير المتداولة	٢٢
	١٣,٦٠٠	١٣,٦٠٠	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٢٢٤
	٦٠٥,٨١٧	٦٠٥,٨١٧	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٢٢٦
	٦١٩,٤١٧	٦١٩,٤١٧	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	
			صافي الأصول	٢٣
			صافي الأصول	٢٣١
	٨٠٣,٠٣٨	٧٩٢,١٨٠	صافي الأصول غير المقيدة	٢٣١٠١
	٨,٣١٢	٦,٠٠٧	صافي الأصول المقيدة	٢٣١٠٢
	٨١١,٣٥٠	٧٩٨,١٨٧	إجمالي صافي الأصول	
	١,٤٣٠,٧٦٧	١,٤١٧,٦٠٤	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

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٣/٠٧/٠١ إلى ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

رصيد صافى الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صافى الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات وإعادة التصنيف	النتبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
-	-	-	-		زكاة	٣١١٠١		مصاريف الزكاة	٤٢١٠١
-	-	-	-		تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢		مصروفات برامج والأنشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٢
١١,٢٣٥-	١٠,٥٧٥-	٦٦٠-	-	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - أنشطة دعوية	٣١١٠٢٠١	٦٦٠	مصروفات برامج والأنشطة - الدعوية	٤٢١٠٢٠١
٤,٠١٧-	٥,٦٦٢	١,٦٤٥-	-	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - الجاليات	٣١١٠٢٠٢	١,٦٤٥	مصروفات برامج والأنشطة - الجاليات	٤٢١٠٢٠٢
-	-	-	-		إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	٣١٤٠١		إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	٤٧١٠١
-	-	-	-						
٧,٢١٨-	-	٢,٣٠٥-	-	-	الإجمالي		٢,٣٠٥	الإجمالي	
-	-	٤,٩١٣-	-	٥٨,٠٠٠			٦٢,٩١٣	صافى الأصول المقيدة أول الفترة	
٧,٢١٨-	-	٧,٢١٨-	-	٥٨,٠٠٠			٦٥,٢١٨	صافى الأصول المقيدة نهاية الفترة	