

تقرير الأفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

مراجعة

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالواسطة

تحت إشراف

مكتب رايمى خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثاني لعام ٢٠٢٣ م للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالواسطة 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 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 :الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالواسطة
- صافي الأصول : .....
- رقم وتاريخ التسجيل : ٣٢٣٦ - ١٤٤١/٠٤/٢٢
- تاريخ التأسيس : ١٤٣٢/١٠/٢٧
- النشاط : تعليم وتحفيظ القرآن الكريم
- العنوان: الواسطة - محافظة بدر - منطقة المدينة المنورة
- بيانات التواصل : ٠٥٩٥٠٥٥٤٤١
- الهاتف : .....
- الفاكس : ٠١٤٣٣٢٥٠٣٠
- الايميل : q.wastah@gmail.com
- جوال المسؤول المالي : ٠٥٩٥٠٥٥٤٤١
- ص. ب : ١١٢

## ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

لا يوجد		يوجد				البيان
السبب	لا يوجد	يدوي		برنامج حاسوبي		
		غير منظم	منظم	لا يوجد	يوجد	
<b>السجلات</b>						
					يوجد	دفتر اليومية
					يوجد	دفتر الاستاذ العام
					يوجد	دفتر الجرد
					يوجد	سجل الاصول الثابتة
					يوجد	دفتر الصندوق
					يوجد	دفتر البنك
					يوجد	سجل العهدة
					يوجد	سجل العضوية
					يوجد	سجل اجتماعات مجلس الادارة
					يوجد	سجل التبرعات العينية ( خيرية )
					يوجد	سجل التبرعات النقدية ( خيرية )
<b>المستندات</b>						
					يوجد	سند القبض ( نقدي )
					يوجد	سند استلام ( عيني )
					يوجد	سند الصرف
					يوجد	سند قيد يومية
					يوجد	كروت الصنف
					يوجد	اذن صرف عيني ( اخراج )
					يوجد	اذن استلام عيني ( ادخال )



الإجمالي العام			تقرير التبرعات والايادات											
الإجمالي	ايادات	تبرعات	تبرعات وايادات اوقاف			تبرعات وايادات مقيدة			تبرعات وايادات غير مقيدة			اسم الحساب	رقم الحساب	
			الإجمالي	ايادات	تبرعات	الإجمالي	ايادات	تبرعات	الإجمالي	ايادات	تبرعات			
٠	٠	٠												
١٨,٤٠٥	٠	١٨,٤٠٥				١٨,٤٠٥	٠	١٨,٤٠٥						
١٨,٤٠٥	٠	١٨,٤٠٥				١٨,٤٠٥	٠	١٨,٤٠٥						
٠	٠	٠												
٣٨,٤٤٤	٠	٣٨,٤٤٤							٣٨,٤٤٤	٠	٣٨,٤٤٤			
٣٨,٤٤٤	٠	٣٨,٤٤٤							٣٨,٤٤٤	٠	٣٨,٤٤٤			
٠	٠	٠												
٠	٠	٠												
٥٦,٨٤٨	٠	٥٦,٨٤٨				١٨,٤٠٥	٠	١٨,٤٠٥	٣٨,٤٤٤	٠	٣٨,٤٤٤			

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

مصاريف البرامج والأنشطة		المصاريف الإدارية	المبلغ	الحساب	رقم الحساب
المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة				
				<b>المصروفات</b>	<b>٤</b>
				<b>المصاريف العمومية والإدارية</b>	<b>٤١</b>
				تكاليف العاملين / الموظفين	٤١١
				الرواتب والأجور النقدية	٤١١.٠١
١٧,٩٥٠	١٥,٠٠٠	١٣,٨٠٠	٤٦,٧٥٠	الرواتب والأجور الأساسية	٤١١.١٠.٠١
.	.	٩٦٠	٩٦٠	تأمينات اجتماعية	٤١١.١٠.٠٨
.	٨,٠٨٠	.	٨,٠٨٠	مزايا وحوافز	٤١١.٢
.	٢١,٥٦٥	.	٢١,٥٦٥	التكاليف التشغيلية	٤١٢
.	.	.	.	المستهلكات	٤١٢.٠١
.	.	.	.	الصيانة والإصلاح	٤١٢.٠٢
.	.	.	.	المنافع والخدمات والتأمين	٤١٢.٠٣
١,٣٧٥	.	.	١,٣٧٥	الكهرباء	٤١٢.٣.٠١
.	.	.	.	المياه ومصاريف الصرف الصحي	٤١٢.٣.٠٢
٩٢	.	.	٩٢	الهاتف والفاكس والإنترنت	٤١٢.٣.٠٣
.	.	.	.	تكاليف البريد والبرقيات	٤١٢.٣.٠٤
.	.	.	.	مصاريف التأمين	٤١٢.٣.٠٥
.	.	.	.	مصاريف الشحن	٤١٢.٣.٠٦
.	.	.	.	اجور تحميل وتنزيل	٤١٢.٣.٠٧
.	.	.	.	مصاريف الضيافة	٤١٢.٣.٠٨
.	.	.	.	الإيجارات	٤١٢.٣.٠٩
.	.	.	.	تكاليف مهنية واستشارات	٤١٢.٣.١٠
.	.	.	.	عقود الصيانة والتشغيل	٤١٢.٣.١١
.	.	.	.	تكاليف تشغيلية أخرى	٤١٢.٤
.	.	.	.	مصاريف الإستهلاك والإستنفاد	٤١٣
.	.	.	.	مصاريف البرامج والأنشطة	٤٢
.	.	.	.	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	٤٢١
.	.	.	.	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	٤٢٢
.	.	.	.	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	٤٢٢.٠١
.	.	.	.	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	٤٢٢.١٠.٠١
				مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	٤٣
١٩,٤١٧	٤٤,٦٤٥	١٤,٧٦٠	٧٨,٨٢٢	الإجمالي	

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الأصول	١
			الأصول المتداولة	١١
	٢٣٠,٥٦٠	٢٠٨,٥٨٦	النقدية في الصناديق والبنوك	١١١
	٢٣٠,٥٦٠	٢٠٨,٥٨٦	إجمالي الأصول المتداولة	
			الأصول غير المتداولة	١٢
	٥١,٢٧٠	٥١,٢٧٠	الأصول الثابتة	١٢١
	٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	الأصول غير الملموسة	١٢٢
	٥٥,٢٧٠	٥٥,٢٧٠	إجمالي الأصول غير المتداولة	
			أصول الأوقاف	١٣
	.	.	إجمالي أصول الأوقاف	
	٢٨٥,٨٣٠	٢٦٣,٨٥٦	إجمالي الأصول	



تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
	إجمالي الالتزامات المتداولة	.	.	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٤٦,٦١٦	٤٦,٦١٦	
٢٢٥	المخصصات			
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٥١,٥٧٥	٥١,٥٧٥	
٢٢٧	المخصصات للأصول الوقفية			
٢٢٨	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية			
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٩٨,١٩١	٩٨,١٩١	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	١٣٨,٠٨٠	١٧٨,٤٥٩	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	٢٧,٥٨٤	٩,١٨٠	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي صافي الأصول	١٦٥,٦٦٥	١٨٧,٦٣٩	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٢٦٣,٨٥٦	٢٨٥,٨٣٠	

٠,٠٠٠ ٠,٠٠٠

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

ملاحظات	المبلغ	البيان
	-	رصيد الزكاة أول الفترة
	-	الزكوات المحصلة خلال الفترة
	-	<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>
		<u>مصروفات الزكاة</u>
	-	لايوجد حركه خلال الفترة للزكاة
	-	.....
	-	إجمالي المنصرف
	-	رصيد الزكاة نهاية الفترة

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٣/٠٤/٠١ إلى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

رصيد صافي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صافي 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
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	-	مصروفات برامج والنشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٢
٢٢,٤٨٨	٤,٠٨٣	١٨,٤٠٥	-	١٨,٤٠٥	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - إيدعم دار الأمان النسائية	٣١١٠٠١	-	مصروفات برامج والنشطة - كمالات	٤٢١٠٠١
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	٣١١٠٣	-	مصروفات عينية مقيدة	٤٢١٠٣
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤	-	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٤٢١٠٤
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٥	-	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١٠٥
-	-	-	-	-	إيرادات مقيدة	٣١١٠٦	-		
-	-	-	-	-	إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	٣١٤٠١	-	إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	٤٧١٠١
-	-	-	-	-			-		
٢٢,٤٨٨	٤,٠٨٣	١٨,٤٠٥	-	١٨,٤٠٥	الإجمالي		٠	الإجمالي	
-	-	-	-	٤,٠٨٣			٠	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
٢٢,٤٨٨	٤,٠٨٣	١٨,٤٠٥	-	٢٢,٤٨٨			٠	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	