

تقرير الأفصاح المالي

التقرير الربعي الاول

مراجعة

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالواسطة

تحت إشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الاول 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	
السجلات						
			يوجد		يوجد	دفتر اليومية
			يوجد		يوجد	دفتر الاستاذ العام
			يوجد		يوجد	دفتر الجرد
			يوجد		يوجد	سجل الاصول الثابتة
			يوجد		يوجد	دفتر الصندوق
			يوجد		يوجد	دفتر البنك
			يوجد		يوجد	سجل العهدة
			يوجد		يوجد	سجل العضوية
			يوجد		يوجد	سجل اجتماعات مجلس الادارة
			يوجد		يوجد	سجل التبرعات العينية (خيرية)
			يوجد		يوجد	سجل التبرعات النقدية (خيرية)
المستندات						
			يوجد		يوجد	سند القبض (نقدي)
			يوجد		يوجد	سند استلام (عيني)
			يوجد		يوجد	سند الصرف
			يوجد		يوجد	سند قيد يومية
			يوجد		يوجد	كروت الصنف
			يوجد		يوجد	اذن صرف عيني (اخراج)
			يوجد		يوجد	اذن استلام عيني (ادخال)

الإجمالي العام			تبرعات و إيرادات اوقاف			تبرعات و إيرادات مقفده			تبرعات و إيرادات غير مقفده			اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات		
٠	٠	٠										ايرادات وتبرعات مقفده	٣١١
٠	٠	٠										زكاة	٣١١-١
٤,٠٨٣	٠	٤,٠٨٣				٤,٠٨٣	٠	٤,٠٨٣				تبرعات و هبات مقفده - نقدية	٣١١-٢
٤,٠٨٣	٠	٤,٠٨٣				٤,٠٨٣	٠	٤,٠٨٣				إجمالي ايرادات وتبرعات المقفده	
٠	٠	٠										ايرادات وتبرعات غير مقفده	٣١٢
٩١,٦٩٥	٠	٩١,٦٩٥							٩١,٦٩٥	٠	٩١,٦٩٥	تبرعات و هبات غير مقفده - نقدية	٣١٢-١
٩١,٦٩٥	٠	٩١,٦٩٥							٩١,٦٩٥	٠	٩١,٦٩٥	إجمالي ايرادات والتبرعات غير المقفده	
٠	٠	٠										ايرادات وتبرعات اوقاف	٣١٣
٠	٠	٠										إجمالي ايرادات وتبرعات المقفده	
٩٥,٧٧٨	٠	٩٥,٧٧٨				٤,٠٨٣	٠	٤,٠٨٣	٩١,٦٩٥	٠	٩١,٦٩٥	الإجمالي العام	

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٣/٣١

مصاريف البرامج والأنشطة		المصاريف الإدارية	المبلغ	الحساب	رقم الحساب
المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة				
				المصروفات	٤
				المصاريف العمومية والإدارية	٤١
				تكاليف العاملين / الموظفين	٤١١
				الرواتب والأجور النقدية	٤١١.٠١
١٦,٩٥٠	٠	١٣,٨٠٠	٣٠,٧٥٠	الرواتب والأجور الأساسية	٤١١.١٠.٠١
٠	٠	١,٩٢٠	١,٩٢٠	تأمينات اجتماعية	٤١١.١٠.٠٨
			٠	مزايا وحوافز	٤١١.٢
			٠	التكاليف التشغيلية	٤١٢
			٠	المستهلكات	٤١٢.٠١
			٠	الصيانة والإصلاح	٤١٢.٠٢
			٠	المنافع والخدمات والتأمين	٤١٢.٠٣
١,٠١٣	٠	١٣٦	١,١٥٠	الكهرباء	٤١٢.٣.٠.١
			٠	المياه ومصاريف الصرف الصحي	٤١٢.٣.٠.٢
٠	٠	١٨٤	١٨٤	الهاتف والفاكس والإنترنت	٤١٢.٣.٠.٣
			٠	تكاليف البريد والبرقيات	٤١٢.٣.٠.٤
			٠	مصاريف التأمين	٤١٢.٣.٠.٥
			٠	مصاريف الشحن	٤١٢.٣.٠.٦
			٠	اجور تحميل وتنزيل	٤١٢.٣.٠.٧
			٠	مصاريف الضيافة	٤١٢.٣.٠.٨
			٠	الإيجارات	٤١٢.٣.٠.٩
			٠	تكاليف مهنية واستشارات	٤١٢.٣.٠.١٠
			٠	عقود الصيانة والتشغيل	٤١٢.٣.٠.١١
			٠	تكاليف تشغيلية أخرى	٤١٢.٠٤
			٠	مصاريف الإستهلاك والإستنفاد	٤١٣
			٠	مصاريف البرامج والأنشطة	٤٢
			٠	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	٤٢١
			٠	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	٤٢٢
			٠	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	٤٢٢.٠١
٠	٢٢,٥٠٠	٠	٢٢,٥٠٠	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	٤٢٢.١٠.٠١
			٠	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	٤٣
١٧,٩٦٣	٢٢,٥٠٠	١٦,٠٤٠	٥٦,٥٠٤	الإجمالي	

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٣/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	التقديية في الصناديق والبنوك	٢٣٠,٥٦٠	١٩١,٢٨٦	
١١٢	المحافظ الإقراضية والتمويلية			
١١٣	الاستثمارات المتداولة			
١١٤	الذمم المدينة			
١١٥	مصرفات مدفوعة مقدماً			
١١٦	إيرادات وتبرعات مستحقة			
١١٧	المخزون			
١١٨	الحسابات الجارية للفرع " أطراف ذات علاقة "			
	إجمالي الأصول المتداولة	٢٣٠,٥٦٠	١٩١,٢٨٦	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٥١,٢٧٠	٥١,٢٧٠	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	
١٢٣	الاستثمارات غير المتداولة			
١٢٤	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "			
١٢٥	الموجودات الحيوية			
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٥٥,٢٧٠	٥٥,٢٧٠	
١٣	أصول الأوقاف			
١٣١	التقديية الموقوفة			
١٣٢	محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة			
١٣٣	الاستثمارات الوقفية			
١٣٤	الأصول الثابتة الوقفية			
١٣٥	الأصول غير الملموسة - أوقاف			
١٣٦	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وظيفية تحت التنفيذ "			
١٣٧	الموجودات الحيوية			
	إجمالي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي الأصول	٢٨٥,٨٣٠	٢٤٦,٥٥٦	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٣/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الإلتزامات المتداولة			
٢١١	القروض قصيرة الأجل			
٢١٢	أوراق الدفع			
٢١٣	الذمم الدائنة			
٢١٤	مصرفات مستحقة			
٢١٥	إيرادات وتبرعات مقدمة			
٢١٦	التزامات متداولة أخرى			
	إجمالي الإلتزامات المتداولة	.	.	
٢٢	الإلتزامات غير المتداولة			
٢٢١	القروض طويلة الأجل			
٢٢٢	أوراق الدفع طويلة الأجل			
٢٢٣	الذمم الدائنة - طويلة الأجل			
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 الإلتزامات غير المتداولة	٩٨,١٩١	٩٨,١٩١	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١-١	صافي الأصول غير المقيدة	١٧٨,٤٥٩	١٤٣,٢٦٨	
٢٣١-٢	صافي الأصول المقيدة	٩,١٨٠	٥,٠٩٧	
٢٣١-٣	صافي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي صافي الأصول	١٨٧,٦٣٩	١٤٨,٣٦٥	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٢٨٥,٨٣٠	٢٤٦,٥٥٦	

٠,٠٠٠ ٠,٠٠٠

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٣/٣١

ملاحظات	المبلغ	البيان
	-	رصيد الزكاة أول الفترة
	-	الزكوات المحصلة خلال الفترة
	-	<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>
		<u>مصر وفات الزكاة</u>
	-
	-
	-	إجمالي المنصرف
	-	رصيد الزكاة نهاية الفترة

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
٤٠٠٨٣	-	٤٠٠٨٣	-	٤٠٠٨٣	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - إذعص دار الأيمان 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
٤٠٠٨٣	-	٤٠٠٨٣	-	٤٠٠٨٣	الإجمالي	-	٠	إجمالي	-
-	-	-	-	-	-	-	-	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	-
٤٠٠٨٣	-	٤٠٠٨٣	-	٤٠٠٨٣	-	-	-	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	-