

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثالث

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 الثالث 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 لجمعية
٢. السجلات والمستندات
٣. تقرير التبرعات والارادات
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 :

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

الإجمالي العام			تقرير التبرعات والارادات						اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	ايرادات	تبرعات	تبرعات و ايرادات اوقاف			تبرعات و ايرادات غير مقيدة				
الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات		
٠	٠	٠							ايرادات وتبرعات مقيدة	٣١١
٠	٠	٠							زكاة	٣١١-١
٢٢,١٦٧	٠	٢٢,١٦٧							تبرعات و هبات مقيدة - نقدية	٣١١-٢
٢٢,١٦٧	٠	٢٢,١٦٧	٢٢,١٦٧	٠	٢٢,١٦٧				إجمالي ايرادات وتبرعات المقيدة	
٠	٠	٠							ايرادات وتبرعات غير مقيدة	٣١٢
٣٣,٤٩٥	٠	٣٣,٤٩٥							تبرعات و هبات غير مقيدة - نقدية	٣١٢-١
٣٣,٤٩٥	٠	٣٣,٤٩٥							إجمالي ايرادات والتبرعات غير المقيدة	
٠	٠	٠							ايرادات وتبرعات اوقاف	٣١٣
٠	٠	٠							إجمالي ايرادات وتبرعات اوقاف	
٥٥,٦٦٢	٠	٥٥,٦٦٢	٢٢,١٦٧	٠	٢٢,١٦٧	٣٣,٤٩٥	٠	٣٣,٤٩٥	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				
٤١١.٠١	الرواتب والأجور النقدية				
٤١١.١٠.٠١	الرواتب والأجور الأساسية	٣٤,١٠٠	١٣,٨٠٠	٠	٢٠,٣٠٠
٤١١.١٠.٠٨	تأمينات اجتماعية	٩٠٠	٩٠٠	٠	٠
٤١١.٠٢	مزايا وحوافز	٠			
٤١٢	التكاليف التشغيلية				
٤١٢.٠١	المستهلكات				
٤١٢.٠٢	الصيانة والإصلاح				
٤١٢.٠٣	المنافع والخدمات والتأمين				
٤١٢.٣.٠.١	الكهرباء				
٤١٢.٣.٠.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي				
٤١٢.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت				
٤١٢.٣.٠.٤	تكاليف البريد والبرقيات				
٤١٢.٣.٠.٥	مصاريف التأمين				
٤١٢.٣.٠.٦	مصاريف الشحن				
٤١٢.٣.٠.٧	اجور تحميل وتنزيل				
٤١٢.٣.٠.٨	مصاريف الضيافة				
٤١٢.٣.٠.٩	الإيجارات				
٤١٢.٣.٠.١٠	تكاليف مهنية واستشارات	٤,٠٢٥	٤,٠٢٥	٠	٠
٤١٢.٣.٠.١١	عقود الصيانة والتشغيل				
٤١٢.٠٤	تكاليف تشغيلية أخرى				
٤١٣	مصاريف الإستهلاك والإستهناذ				
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة				
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	٩,١٢٢	٠	٩,١٢٢	٠
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة				
٤٢٢.٠١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية				
٤٢٢.٠١.٠.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية				
٤٣	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف				
	الإجمالي	٤٨,١٤٧	١٨,٧٢٥	٩,١٢٢	٢٠,٣٠٠

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الأصول	١
			الأصول المتداولة	١١
	٢٠٨,٥٨٦	٢١٦,١٠١	النقدية في الصناديق والبنوك	١١١
	٢٠٨,٥٨٦	٢١٦,١٠١	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	
	٢٦٣,٨٥٦	٢٧١,٣٧١	إجمالي الأصول	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

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	١٣٢,٥٥٠	١٣٨,٠٨٠	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	٤٠,٦٣٠	٢٧,٥٨٥	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي صافي الأصول	١٧٣,١٨٠	١٦٥,٦٦٥	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٢٧١,٣٧١	٢٦٣,٨٥٦	

٠,٠٠٠ ٠,٠٠٠

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٣/٠٧/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

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

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

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	٣١١٠٩	-	مصروفات الزكاة	٤٢١٠١
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	-	مصروفات برامج والنشطة تقنية مقيدة	٤٢١٠٢
٣٥,٥٣٣	٢٢,٤٨٨	١٣,٠٤٥	-	٢٢,١٦٧	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - إ دعم دار الأمان النسائية	٣١١٠٠١	٩,١٢٢	مصروفات برامج والنشطة - مصروفات دار الأمان النسائية	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
-	-	-	-	-					
١٣,٠٤٥	-	١٣,٠٤٥	-	٢٢,١٦٧	الإجمالي		٩,١٢٢	الإجمالي	
٢٢,٤٨٨	٢٢,٤٨٨	-	-	٢٢,٤٨٨			-	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
٣٥,٥٣٣	٢٢,٤٨٨	١٣,٠٤٥	-	٤٤,٦٥٥			٩,١٢٢	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	