

تقرير مراجعة للفترة من ٢٠٢٣/١٠/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٣/٣١ م

● البيانات العامة

- أسم الجمعية :
- صافي الأصول ريال
- رقم وتاريخ التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٣٩) وتاريخ ٨ / ٧ / ١٤٤١ هـ
- * توجيه اولاد المسلمين (بنين وبنات) لتعليم القرآن العظيم وحفظه وتهيئة الجو المناسب لهم واختيار المدرسين الأكفاء ورصد جوائز لتحقيق الهدف النبيل .
- * إعداد مجموعات من الحفظة المؤهلين لإمامة المساجد وتعليم القرآن الكريم .
- * الرغبة في تحصيل الخير الموعود بها في قوله صلى الله عليه وسلم : (خيركم من تعلم القرآن وعلمه) رواه البخارى .
- * غير ما تقدم من اهداف ذات صلة موضحة توضحاً بالنظام الاساسى للجمعية .
- العنوان مركز شعبة نصاب - المملكة العربية السعودية
- بيانات التواصل كما يلي :
- الهاتف : ٠١٤٦٧٨٠٠٩٢
- الايميل : shora.qu@gmail.com
- جوال المسؤول المالي : 0
- ص.ب : 0 الرمز البريدي 0

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

لا يوجد		يوجد				البيان
السبب	لا ينطبق	يدوي		برنامج حاسوبي		
		غير منتظم	منتظم	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
	✓					كروت الصنف
	✓					اذن صرف عيني (اخراج)
	✓					اذن استلام عيني (ادخال)

تقرير التبرعات والايادات

الإجمالي العام			تبرعات و ايرادات أوقاف			تبرعات و ايرادات مقيدة			تبرعات و ايرادات غير مقيدة			اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات		
٠	٠	٠										ايرادات وتبرعات مقيدة	311
٢٦٨٠١٨,٣	٠	٢٦٨٠١٨,٣	٢٦٨٠١٨,٣		٢٦٨,٠١٨,٣٣							زكاة	31101
٦١٣٧٨,٨٧	٠	٦١٣٧٨,٨٧	٦١٣٧٨,٨٧		٦١,٣٧٨,٨٧			٠				تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	31102
٠	٠	٠	٠		٠							تبرعات وهبات مقيدة - عينية	31103
٠	٠	٠	٠		٠							تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية	31104
٢١٠٠٠	٢١٠٠٠	٠	٢١٠٠٠	٢١٠٠٠	٠							تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	31105
٠	٠	٠	٠		٠							ايرادات مقيدة	31106
٣٥٠٣٩٧,٢	٢١٠٠٠	٣٢٩٣٩٧,٢	٣٥٠٣٩٧,٢	٢١٠٠٠	٣٢٩٣٩٧,٢							إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة	
٠	٠	٠										ايرادات وتبرعات غير مقيدة	312
٧٦٠٤١,١٨	٢٨٤٨٠,٤٣	٤٧٥٦٠,٧٥				٧٦٠٤١,١٨	٢٨,٤٨٠,٤٣	٤٧,٥٦٠,٧٥				تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	31201
٠	٠	٠				٠	٠	٠				تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	31202
٠	٠	٠				٠	٠	٠				تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية	31203
٢٤٢٥٨٣,٣	٢٤٢٥٨٣,٣	٠				٢٤٢٥٨٣,٣	٢٤٢,٥٨٣,٢٦	٠				ايرادات الإيجارات	31204
٠	٠	٠				٠						اشتراكات	31205
٣١٨٦٢٤,٤	٢٧١٠٦٣,٧	٤٧٥٦٠,٧٥				٣١٨٦٢٤,٤	٢٧١٠٦٣,٦٩	٤٧٥٦٠,٧٥				إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	
٠	٠	٠										ايرادات وتبرعات اوقاف	313
٠	٠	٠										تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	31301
٠	٠	٠										تبرعات عينية أوقاف	31302
٢٣٢٠١	٢٣٢٠١	٠	٢٣٢٠١			٠						ايرادات - ريع أوقاف	31303
٠	٠	٠										ارباح استثمارات وقفية	31304
٢٣٢٠١	٢٣٢٠١	٠	٢٣٢٠١	٠	٠	٠	٠	٠				إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية	
٦٩٢٢٢٢,٦	٣١٥٢٦٤,٧	٣٧٦٩٥٨	٠	٢٣٢٠١	٠	٣٥٠٣٩٧,٢	٢١٠٠٠	٣٢٩٣٩٧,٢	٣١٨٦٢٤,٤	٢٧١٠٦٣,٦٩	٤٧٥٦٠,٧٥	الإجمالي العام	

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ الى ٢٠٢٣/٣/٣١ م

مصاريف الحكومة	مصاريف مراكز الاستثمار	مصاريف مراكز جمع الاموال	مصاريف الأوقاف	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف المراكز الإدارية	المبلغ	إسم الحساب	تقرير مراجعة للفترة من ٢٠٢١/١٠/٠١ الى ٢٠٢١/١٢/٣١
							1,445,982.71	المصرفات	4
							129,592.40	المصاريف العمومية والإدارية	41
							916,107.58	مصاريف البرامج والأنشطة	42
					596259.29		596,259.29	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	421
					577789.29		577,789.29	مصاريف الزكاة الشرعية	42101
					0			مصاريف الزكاة الشرعية	42101001
					18470		18,470.00	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	42102
							21,130.25	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	422
							298,718.04	مصرفات التشغيل محملة على النشاط	42201
							5,542.06	مصاريف أوقاف متنوعة	43
							0	خسائر بيع واستبدال أصول واقفية	43104001
							394,740.67	مصرفات سنوات سابقة	48
0	0	0	0	0	1192518.58	0	2,958,349.58	الإجمالي	

تقرير بالأصول بتاريخ ٣١/٠٣/٢٠٢٣

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	تقرير مراجعة للفترة من ٢٠٢١/١٠/٠١ الى ٢٠٢١/١٢/٣١ م	رقم الحساب
			الأصول	1
			الأصول المتداولة	11
	6,193,066.63	5,420,814.05	النقدية في الصناديق والبنوك	111
	0	0	المحافظ الإقراضية والتمويلية	112
	0	0	الاستثمارات المتداولة	113
	15,666.91	9,974.93	الذمم المدينة	114
	2317.6	0.00	مصروفات مدفوعة مقدماً	115
	503,067.00	503,067.00	إيرادات وتبرعات مستحقة	116
	0	0	المخزون	117
	0	0	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "	118
	6714118.14	5933855.98	إجمالي الأصول المتداولة	
			الأصول غير المتداولة	12
	51,090,511.00	51,089,666.85	الأصول الثابتة	121
	28000	28000	الأصول غير الملموسة	122
			الاستثمارات غير المتداولة	123
			أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	124
			الموجودات الحيوية	125
	51118511	51117666.85	إجمالي الأصول غير المتداولة	
		0	أصول الأوقاف	13
			النقدية الموقوفة	131
			محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة	132
			الاستثمارات الوقفية	133
	243000	243000	الأصول الثابتة الوقفية	134
			الأصول غير الملموسة - أوقاف	135
			أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "	136
			الموجودات الحيوية	137
	243000	243000	إجمالي أصول الأوقاف	
	58075629.14	57294522.83	إجمالي الأصول	



تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٣١ / ٠٣ / ٢٣

رقم الحساب	تقرير مراجعة للفترة من ٢٠٢٣/٠٣١/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٣/٣١ م	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق
2	الإلتزامات		
21	الالتزامات المتداولة		
211	القروض قصيرة الأجل		
212	أوراق الدفع		
213	الذمم الدائنة	-7,754.10	0
214	مصروفات مستحقة	0	12,143.52
215	إيرادات وتبرعات مقدمة	215000	215000
216	التزامات متداولة أخرى		
	إجمالي الالتزامات المتداولة	207245.9	227143.52
22	الالتزامات غير المتداولة		
221	القروض طويلة الأجل		
222	أوراق الدفع طويلة الأجل		
223	الذمم الدائنة - طويلة الأجل		
224	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	29,705.00	34,815.62
225	المخصصات		
226	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	29,323,600.00	29,325,938.00
227	المخصصات للأصول الوقفية	8,725.00	8,725.00
228	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	24800	24800
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	29386830	29394278.62
23	صافي الأصول		
231	صافي الأصول		
23101	صافي الأصول غير المقيدة	27,675,029.00	27,675,029.00
23102	صافي الأصول المقيدة	292,610.00	292,610.00
23103	صافي أصول الأوقاف	486,568.00	486,568.00
	إجمالي صافي الأصول	28454207	28454207
	التزامات وصافي الأصول	58048282.9	58075629.14

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١

المبلغ	البيان
292,610	رصيد الزكاة أول الفترة
268,018	الزكوات المحصلة خلال الفترة
560,628	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
577789.29	مصروفات الزكاة
577,789	إجمالي المنصرف
17,161-	رصيد الزكاة نهاية الفترة

الى ٢٠٢٣/٠٣/٣١ م

ملاحظات

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢١٣/٠١/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٣/٣١ م

التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
309,771-	268,018	زكاة	31101	577789.29	مصروفات الزكاة	42101
42,909	61,379	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	31102	18470	مصروفات برامج وأنشطة نقدية مقيدة	42102
3,990	3,990	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفارات	31102001	0	مصروفات برامج وأنشطة - كفالات	42101001
11,599-	8,116	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كسوة شتاء	31102002	19,715.39	مصروفات زكاة شرعية - كسوة الشتاء والصيف	42101010
256,559-	19,624	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - السللة الغذائية	31102004	276,182.50	مصروفات زكاة شرعية - السللة الغذائية	42101003
18,000-	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - إعانات زواج	31102007	18000	مصروفات برامج وأنشطة - إعانات زواج	42102007
11,164	13,712	دعم تفريغ كرب الاسر المعصرة	3110200801	231,200.00	مصروفات زكاة شرعية - مساعدات نقدية	42101001
9,724	9,724	دعم مشروع سقيا الماء	3110200803	0	مصروفات سقيا الماء	42101001
2,100	2,570	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - مشروع سقيا المنازل	31102009	470	سقيا منازل الاسر المحتاجة	42103001
142-	1,108	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - فواتير كهرباء للمستفيدين	31102011	1250	مصروفات زكاة شرعية - سداد فواتير الكهرباء	42101009
34,893-	2,000	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالة ايتام	31102012	36,893.40	مصروفات زكاة شرعية - مساعدات ايتام	42101007
9,835-	165	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم اجار المنازل	31102013	10000	مصروفات زكاة شرعية - مساعدات اجار منازل	42101002
370	370	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم المطلقات والارامل	31102014	0	مصروفات زكاة شرعية - مساعدات المطلقات والارامل	42103008
2,548-	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم ترميم المنازل	31102014	2,548.00	مصروفات زكاة شرعية - صيانة وفرش المنازل	42101011
-	-	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية	31104		مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	42104
-	-	تبرعات خدمات تطوعية - ساعات استشارية	31104002		مصروفات خدمات تطوعية - ساعات استشارية	42104002
-	-	تبرعات خدمات تطوعية - عيادات طبية	31104003		مصروفات خدمات تطوعية - عيادات طبية	42104003
-	-	تبرعات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل	31104004		مصروفات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل	42104004
-	-	تبرعات خدمات تطوعية -	31104005		مصروفات خدمات تطوعية -	42104005
21,000	21,000	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	31105		مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	42105
-	-	المنح الحكومي - تأسيس	31105001		مصروفات - المنح الحكومي - تأسيس	42105001
21,000	21,000	المنح الحكومي - دعم التشغيل	31105002		مصروفات - المنح الحكومي - دعم التشغيل	42105002
-	-	المنح الحكومي - التميز المؤسسي	31105003		مصروفات - المنح الحكومي - التميز المؤسسي	42105003
-	-	المنح الحكومي - البحوث والموازة	31105009		مصروفات - المنح الحكومي - البحوث والموازة	42105009
-	-	المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية	31105010		مصروفات - المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية	42105010
-	-	إيرادات مقيدة	31106			
245,862-	350,397	الإجمالي		596259.29	إجمالي	
292,610					صافي الأصول المقيدة أول العام	
46,748					صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	

عن الرئيس وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

خالد سلطان الرئيس