

تقرير مراجعة للفترة من ٢٠٢٣/١٠/٠١ الى ٢٠٢٣/١٢/٣١ 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 توضيحاً 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
ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات		
0	0										ايرادات وتبرعات مقيدة	311
0	٤٥٤٨٣,٩٤			٤٥٤٨٣,٩٤		٤٥,٤٨٣,٩٤					زكاة	31101
0	٥٧٩٧٣,٢٦			٥٧٩٧٣,٢٦		٥٧,٩٧٣,٢٦	0				تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	31102
0	0			0		0					تبرعات وهبات مقيدة - عينية	31103
0	0			0		0					تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية	31104
٢١٦٥٠	0			٢١٦٥٠	٢١,٦٥٠,٠٠	0					تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	31105
0	0			0		0					ايرادات مقيدة	31106
٢١٦٥٠	١٠٣٤٥٧,٢			١٢٥١٠٧,٢	٢١٦٥٠	١٠٣٤٥٧,٢					إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة	
0	0										ايرادات وتبرعات غير مقيدة	312
٧٢٣٩٥	٣٠٩٩٣,٠٤						١٠٣٣٨٨	٧٢,٣٩٥,٠٠	٣٠,٩٩٣,٠٤		تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	31201
0	0						0	0	0		تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	31202
٣٤٩٩٩	0						٣٤٩٩٩	٣٤,٩٩٩,٠٠	0		أرباح بيع أصول ثابتة	31203
٦١١٢٠٠,٩	0						٦١١٢٠٠,٩	٦١١,٢٠٠,٩١	0		ايرادات الايجارات	31204
١١٨٠٠	0						١١٨٠٠	١١,٨٠٠,٠٠	0		اشتراكات	31205
٧٣٠٣٩٤,٩	٣٠٩٩٣,٠٤						٧٦١٣٨٨	٧٣٠٣٩٤,٩١	٣٠٩٩٣,٠٤		إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	
0	0										ايرادات وتبرعات أوقاف	313
0	0										تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	31301
0	0										تبرعات عينية أوقاف	31302
٦٤٣٢٠,٠٩	0		٦٤,٣٢٠,٠٩				0				ايرادات - ريع أوقاف	31303
0	0										ارباح استثمارات وقفية	31304
٦٤٣٢٠,٠٩	0		٦٤٣٢٠,٠٩	0	0	0	0	0	0		إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية	
٨١٦٣٦٥	١٣٤٤٥٠,٢	0	٦٤٣٢٠,٠٩	0	١٢٥١٠٧,٢	٢١٦٥٠	١٠٣٤٥٧,٢	٧٦١٣٨٨	٧٣٠٣٩٤,٩١	٣٠٩٩٣,٠٤	الإجمالي العام	

الإجمالي
.
٤٥٤٨٣,٩٤
٥٧٩٧٣,٢٦
.
.
٢١٦٥.
.
١٢٥١٠٧,٢
.
١٠٣٣٨٨
.
٣٤٩٩٩
٦١١٢٠٠,٩
١١٨٠٠
٧٦١٣٨٨
.
.
.
٦٤٣٢٠,٠٩
.
٦٤٣٢٠,٠٩
٩٥٠٨١٥,٢

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٣/١٠/٠١ الى ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

مصاريف الحكومة	مصاريف مراكز الاستثمار	مصاريف مراكز جمع الاموال	مصاريف الأوقاف	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	مصاريف البرامج والانشطة	مصاريف المراكز الإدارية	المبلغ	إسم الحساب	تقرير مراجعة للفترة من ٢٠٢١/١٠/٠١ الى ٢٠٢١/١٢/٣١ م
							1,802,057.03	المصروفات	4
							1,205,098.69	المصاريف العمومية والإدارية	41
							582,097.80	مصاريف البرامج والأنشطة	42
					203709.4		203,709.40	مصاريف برامج وانشطة مقيدة	421
					203559.4		203,559.40	مصاريف الزكاة الشرعية	42101
					0			مصاريف الزكاة الشرعية	42101001
					150		150.00	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	42102
							25,284.95	مصاريف برامج وانشطة غير مقيدة	422
							353,103.44	مصروفات التشغيل محملة على النشاط	42201
							14,860.55	مصاريف أوقاف متنوعة	43
							0	خسائر بيع واستبدال أصول واقفية	43104001
							0.00	مصروفات سنوات سابقة	48
0	0	0	0	0	407418.8	0	1,802,057.04	الإجمالي	

تقرير بالأصول بتاريخ ٣١/١٢/٢٠٢٣

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	تقرير مراجعة للفترة من ٢٠٢٣/١٠/٠١ الى ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	رقم الحساب
			الأصول	1
			الأصول المتداولة	11
	6,130,320.55	5,811,424.66	النقدية في الصناديق والبنوك	111
	0	0	المحافظ الإقراضية والتمويلية	112
	0	0	الاستثمارات المتداولة	113
	31,974.93	12,124.93	الذمم المدينة	114
	0	34,362.20	مصروفات مدفوعة مقدماً	115
	390,000.00	712,232.17	إيرادات وتبرعات مستحقة	116
	0	0	المخزون	117
	0	0	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "	118
	6552295.48	6570143.96	إجمالي الأصول المتداولة	
			الأصول غير المتداولة	12
	51,154,465.85	50,515,565.85	الأصول الثابتة	121
	28000	28000	الأصول غير الملموسة	122
			الاستثمارات غير المتداولة	123
	5,532.18	118,053.85	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	124
			الموجودات الحيوية	125
	51187998.03	50661619.7	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 وافية تحت التنفيذ "	136
			الموجودات الحيوية	137
	243000	243000	إجمالي أصول الأوقاف	
	57983293.51	57474763.66	إجمالي الأصول	



تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٣١ / ١٠ / ٢٣

رقم الحساب	تقرير مراجعة للفترة من ٢٠٢٣/٠٧/٠١ الى ٢٠٢٣/١٠/٣١ م	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق
2	الإلتزامات		
21	الالتزامات المتداولة		
211	القروض قصيرة الأجل		
212	أوراق الدفع		
213	الذمم الدائنة	-26,173.25	40,217.81
214	مصروفات مستحقة	0.00	13,364.00
215	إيرادات وتبرعات مقدمة	195000	215000
216	التزامات متداولة أخرى		
	إجمالي الالتزامات المتداولة	168826.75	268581.81
22	الالتزامات غير المتداولة		
221	القروض طويلة الأجل		
222	أوراق الدفع طويلة الأجل		
223	الذمم الدائنة - طويلة الأجل		
224	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	29,335.00	19,335.00
225	المخصصات		
226	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	29,821,917.00	29,323,600.00
227	المخصصات للأصول الوقفية	14,325.00	8,725.00
228	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	31000	24800
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	29896577	29376460
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	58519610.75	58099248.81

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٣/١٠/٠١

المبلغ	البيان
359,311	رصيد الزكاة أول الفترة
45,484	الزكوات المحصلة خلال الفترة
404,795	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
203559.4	مصرفات الزكاة
203,559	إجمالي المنصرف
201,236	رصيد الزكاة نهاية الفترة

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٣/١٠/٠١ إلى ٢٠٢٣/١٢/٣١ 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
158,075-	45,484	زكاة	31101	203559.4	مصروفات الزكاة	42101
57,823	57,973	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	31102	150	مصروفات برامج وأنشطة نقدية مقيدة	42102
5,130	5,130	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفارات	31102001	0	مصروفات برامج وأنشطة - كفالات	42101001
25,872	27,594	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كسوة شتاء	31102002	1,721.79	مصروفات زكاة شرعية - كسوة الشتاء والصيف	42101010
11,364	11,364	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - السللة الغذائية	31102004	0.00	مصروفات زكاة شرعية - السللة الغذائية	42101003
-	-		31102003	0.00	مصروفات زكاة شرعية - مساعدات نقدية	42102007
50	50	دعم تفريغ كرب الاسر المعصرة	3110200801	0.00	مصروفات مشروع تفريغ كرب الاسر المعصرة	4210200801
2,582	2,582	دعم مشروع سقيا الماء	3110200803	0	مصروفات سقيا الماء	42101001
192	342	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - مشروع سقيا المنازل	31102009	150	سقيا منازل الاسر المحتاجة	42103001
2,042-	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - فواتير كهرباء للمستفيدين	31102011	2,042.47	مصروفات زكاة شرعية - سداد فواتير الكهرباء	42101009
14,250-	10,500	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالة ايتام	31102012	24,750.00	مصروفات زكاة شرعية - مساعدات ايتام	42101007
134,780-	220	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم اجار المنازل	31102013	135000	مصروفات زكاة شرعية - مساعدات اجار منازل	42101002
65	65	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم المطلقات والارامل	31102014	0	مصروفات زكاة شرعية - مساعدات المطلقات والارامل	42103008
-	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم ترميم المنازل	31102014	0.00	مصروفات زكاة شرعية - صيانة وفرش المنازل	42101011
-	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - مساعدات مرضى		0.00	مصروفات زكاة شرعية - مساعدات مرضى	42101005
25,995-	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - أجهزة منزلية	31104002	25,994.80	مصروفات زكاة شرعية - أجهزة منزلية	42101008
-	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - زكاة الفطر	31104003	0.00	مصروفات عينية - زكاة الفطر	42103
13,924-	126	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - برامج موسمية	31102003	14,050.34	مصروفات زكاة شرعية - الزي المدرسي	42101013
-	-	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية	31104		مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	42104
-	-	تبرعات خدمات تطوعية -	31104005		مصروفات خدمات تطوعية -	42104005
56,650-	21,000	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	31105	77650	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	42105
56,650-	21,000	المنح الحكومي - دعم التشغيل	31105002	77650	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			
156,902-	124,457	الإجمالي		281,359.40	إجمالي	
292,610					صافي الأصول المقيدة أول العام	
135,708					صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	

عن الرويس وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

خالد سلطان الرويس