

Khaled Al-Abyadh office
Chartered accountants and auditors
License (649)



مكتب خالد الأبيض
محاسبون ومراجعون قانونيون
ترخيص (٦٤٩)

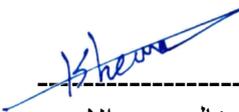
المحترمين

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالخرج

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته:

مرفق لسعادتكم تقرير عن الحركة المالية للجمعية للفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ م الي ٢٠٢٣/٠٦/٣٠ م ويبين التقرير ما تم صرفه وما تم تحصيله من ايرادات وتبرعات كما يبين التقرير صافي أصول الجمعية في ٢٠٢٣/٠٦/٣٠ م .

ولكم تحياتنا وتقديرنا


خالد حسن الابيض
محاسب قانوني - ترخيص (٦٤٩)
١٤٤٠/٠٤/١٢ هـ



الدمام - المملكة العربية السعودية
٢١ صفر ١٤٤٥ هـ
٠٦ سبتمبر ٢٠٢٣ م

مكتب الرياض: حي الحمراء - شارع الامام عبدالرحمن بن سعود
مكتب الدمام: حي الجوهرة - طريق الخليج - مركز الثريا للأعمال - مكتب ٤٠٥ - تلفون وفاكس ٠١٣٨٣٢٢٠٢٢
العنوان الوطني الدمام - حي الجوهرة - مبنى رقم ٢٣٨٢ - الرقم الإضافي ٦٢٩٢ الرمز البريدي ٣٢٤٢٢
www.alabyadh.com khalid@alabyadh.com info@alabyadh.com

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة في جمعية الارشاد :

<u>لا يوجد</u>		<u>يوجد</u>				<u>البيان</u>
السبب	لا يوجد	<u>يدوي</u>		<u>برنامج حاسوبي</u>		
		غير منتظم	منتظم	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	اذن صرف عيني (اخراج)
					يوجد	اذن استلام عيني (ادخال)

تقرير التبرعات والايادات

تقرير مصاريف

الإجمالي العام			تبرعات وايادات أوقاف			تبرعات وايادات غير مقيدة			تبرعات وايادات مقيدة			اسم الحساب	رقم الحساب
تبرعات	ايادات	الإجمالي	تبرعات	ايادات	الإجمالي	تبرعات	ايادات	الإجمالي	تبرعات	ايادات	الإجمالي		
.	.	.										311	ايرادات وتبرعات مقيدة
١٦٤٠٦٩	.	١٦٤٠٦٩							١٦٤٠٦٩			31101	زكاة
٨١٣٧٢٧	.	٨١٣٧٢٧							٨١٣٧٢٧			31102	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية
.	.	.										31103	تبرعات وهبات مقيدة - عينية
.	.	.										31104	تبرعات وهبات مقيدة - منحة احسان
٤٠٢٩	.	٤٠٢٩							٤٠٢٩			31105	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي
.	.	.										31106	ايرادات مقيدة
٩٨١٨٢٥	.	٩٨١٨٢٥	.	.	.	.	.	.	٩٨١٨٢٥			إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة	
.	.	.										312	ايرادات وتبرعات غير مقيدة
٦٨٤٢٣٧	.	٦٨٤٢٣٧							٦٨٤٢٣٧			31201	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية
.	.	.										31202	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية
.	.	.										31203	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية
.	.	.										31204	تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)
.	.	.										31205	ايرادات غير مقيدة
٦٨٤٢٣٧	.	٦٨٤٢٣٧	.	.	.	.	.	.	٦٨٤٢٣٧			إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	
.	.	.										313	ايرادات وتبرعات أوقاف
.	.	.										31301	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف
.	.	.										31302	تبرعات عينية أوقاف
٢٨٦٧١٨	.	٢٨٦٧١٨							٢٨٦٧١٨			31303	ايرادات - ريع أوقاف
.	.	.										31304	ارباح استثمارات وقفية
٢٨٦٧١٨	.	٢٨٦٧١٨	.	.	.	.	.	.	٢٨٦٧١٨			إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية	
١٩٥٢٧٨٠	.	١٩٥٢٧٨٠	.	.	.	.	.	.	١٩٥٢٧٨٠			الإجمالي العام	

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ١ / ١ / ٢٠٢٣ الى ٣٠ / ٠٦ / ٢٠٢٣

رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	مصاريف المراكز الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال	مصاريف مراكز الاستثمار	مصاريف الحوكمة
4	المصروفات								
41	المصاريف العمومية والإدارية								
411	تكاليف العاملين / الموظفين								
41101	الرواتب والأجور التقديرية								
41101001	الرواتب والأجور الأساسية وما في حكمها	269323							
41101002	مكتبية ومطبوعات	690							
41101003	الوقود والمحروقات	1609							
41101006	نظافة وضيافة	145							
41101007	صيانة وإصلاح	2341							
41101008	كهرباء ومياه	24202							
41102003	أخرى	12596							
4120191201	صيانة وإصلاح - اللوحات المعدنية								
41203	مصاريف جمع الأموال								
41203006	مشتريات								
41305001	مصاريف الإهلاك - الأثاث المكتبي								
41308	مصاريف الاستهلاك - أدوات وأجهزة العرض								
422	مصاريف برامج وأنشطة مفيدة	1047558							
423	مصاريف توزيعات وعوائد الأوقاف	53869							
44	مصاريف جمع الأموال	154719							
	الإجمالي	1567052	310906	1256146	0	0	0	0	0

للفترة من ١ / ١ / ٢٠٢٣ الى ٣٠ / ٠٦ / ٢٠٢٣

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
1	الأصول			
11	الأصول المتداولة			
111	النقدية في الصناديق والبنوك	11812333	11593428	
112	ضريبة القيمة المضافة		63623	
113	اعمال الانشاء والتنفيذ			
114	الذمم المدينة	653107	594719	
115	مصروفات مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة أخرى	4600	294167	
116	إيرادات وتبرعات مستحقة	118750	118750	
117	المخزون	505246	505247	
118	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "			
	إجمالي الأصول المتداولة	13094036	13169934	
12	الأصول غير المتداولة			
121	الأصول الثابتة	8342573	8334763	
122	الأصول غير الملموسة			
123	الاستثمارات غير المتداولة			
124	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "			
125	أصول الأوقاف	14262697	14181329	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	22605270	22516092	
13	أصول الأوقاف			
131	النقدية الموقوفة			
132	محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة			
133	الاستثمارات الوقفية			
134	الأصول الثابتة الوقفية			
135	الأصول غير الملموسة - أوقاف			
136	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "			
137	الموجودات الحيوية			
	إجمالي أصول الأوقاف	0	0	
	إجمالي الأصول	35699306	35686026	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٣٠ / ٠٦ / ٢٠٢٣ م

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الإلتزامات	2
			الإلتزامات المتداولة	21
			القروض قصيرة الأجل	211
			ضريبة القيمة المضافة	212
			الذمم الدائنة	213
	6759	6759	مصرفات مستحقة	214
	333475		إيرادات وتبرعات مقدمة	215
			التزامات متداولة أخرى	216
	340234	6759	إجمالي الإلتزامات المتداولة	
			الإلتزامات غير المتداولة	22
			القروض طويلة الأجل	221
			أوراق الدفع طويلة الأجل	222
			الذمم الدائنة - طويلة الأجل	223
	294222	274916	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	224
			المخصصات	225
	3755560	3755560	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	226
	2609206	2609206	المخصصات للأصول الوقفية	227
			مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الاستثمارية	228
	6658988	6639682	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	
			صافي الأصول	23
			صافي الأصول	231
	23726483	24092544	صافي الأصول غير المقيدة	23101
	479512	479512	صافي الأصول المقيدة	23102
	4480809	4480809	صافي أصول الأوقاف	23103
	28686804	29052865	إجمالي صافي الأصول	
	35686026	35699306	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	