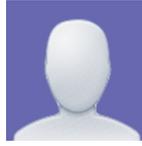


تقرير الإفصاح المالي  
التقرير الربعي الأول  
جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالأطاوله

اعداد و اشراف

شركة الماجد والعنزي محاسبون ومراجعون قانونيون



سعادة وكيل وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية حفظه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الأول من عام 2021 لجمعية جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية

الجاليات بالأطولة والتي تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في المدينة .

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

شركة الماجد والعنزي محاسبون ومراجعون قانونيون

04/01/2022

الساعة 07:48

الفهرس:

- 1- البيانات الأساسية للجمعية
- 2- السجلات و المستندات
- 3- الأصول
- 4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول
- 5- مصاريف الزكاة
- 6- تقرير التبرعات و الإيرادات
- 7- تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)
- 8- تقرير أرصدة البرامج و الأنشطة (صافي الأصول المقيدة)
- 9- ملاحظات المراجع القانوني

1- البيانات الأساسية للجمعية

إسم الجمعية : جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالأطولة

صافي الاصول : 13058659

رقم التسجيل : 3021

تاريخ التأسيس : 01-06-2007

العنوان : , الباحة , المملكة العربية السعودية

الهاتف : 0177503366

الإيميل : d3woah1429@hotmail.com

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي :

## 2- السجلات و المستندات

الملاحظات	نظام تخطيط الموارد	نموذج إكسل	منتظم	يدوي	البيان
	لا	لا	لا	نعم	دفتر اليومية
	لا	لا	لا	لا	دفتر الاستاذ العام
	لا	لا	لا	لا	دفتر الجرد
	لا	لا	لا	لا	سجل الاصول الثابتة
	لا	لا	لا	لا	دفتر الصندوق
	لا	لا	لا	نعم	دفتر البنك
	لا	لا	لا	لا	سجل العهدة
	لا	لا	لا	لا	سجل العضوية
	لا	لا	لا	لا	سجل اجتماعات مجلس الادارة
	لا	لا	لا	لا	سجل التبرعات العينية ( خيرية )
	لا	لا	لا	لا	سجل التبرعات النقدية ( خيرية )
	لا	لا	لا	نعم	سند القبض ( نقدي )
	لا	لا	لا	لا	سند استلام ( عيني )
	لا	لا	لا	نعم	سند الصرف
	لا	لا	لا	نعم	سند قيد يومية
	لا	لا	لا	لا	كرت الصنف
	لا	لا	لا	لا	اذن صرف عيني ( اخراج )
	لا	لا	لا	لا	اذن استلام عيني ( ادخال )

3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
	<b>الأصول المتداولة</b>	<b>١١</b>
451,446.0	النقدية وما في حكمها	١١١
529,957.0	الذمم المدينة	١١٤
	<b>الأصول غير المتداولة</b>	<b>١٢</b>
492,018.0	اعمال رأسمالية تحت الانشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	١٢٤
14,162,968.0	الأصول الثابتة	١٢١
	<b>أصول الأوقاف</b>	<b>١٣</b>

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول		٦
	الالتزامات المتداولة		21
	الالتزامات غير المتداولة		22
71,200.0	مخصص مكآفات نهاية الخدمة	22401	
2,506,530.0	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	225	
	صافي الأصول		23
13,058,659.0	صافي الأصول غير المقيدة	23101	

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
0.0	رصيد الزكاة أول الفترة
0.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
0.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
0	إجمالي المنصرف
0.0	رصيد الزكاة آخر الفترة

6- تقرير التبرعات و الإيرادات

الإجمالي	الإيرادات	التبرعات	البيان
64,400.0	0	64,400.0	[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية
<b>64,400.0</b>	<b>0.0</b>	<b>64,400.0</b>	<b>[311] إيرادات وتبرعات مقيدة</b>
21,509.0	0	21,509.0	[31201] تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية
<b>21,509.0</b>	<b>0.0</b>	<b>21,509.0</b>	<b>[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة</b>
289,030.0	0	289,030.0	[31301] تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف
<b>289,030.0</b>	<b>0.0</b>	<b>289,030.0</b>	<b>[313] إيرادات وتبرعات اوقاف</b>
0.0	0.0	0.0	[314] إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف

7- تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية و مصاريف الحكومة	مصاريف البرامج و الأنشطة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال
41	المصاريف العمومية والإدارية	58,724.0	58,724.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101	البرواتب والأجور النقدية	25,500.0	25,500.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204	تكاليف تشغيلية أخرى	33,224.0	33,224.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	162,565.0	0.0	126,565.0	0.0	0.0	36,000.0
421	مصاريف برامج و أنشطة مقيدة	108,565.0	0.0	108,565.0	0.0	0.0	0.0
422	مصاريف برامج و أنشطة غير مقيدة	54,000.0	0.0	18,000.0	0.0	0.0	36,000.0
43	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

8- تقرير أرصدة البرامج و الأنشطة (صافي الأصول المقيدة)

مصاريف أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
--------	--------

إيرادات أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
--------	--------

9- ملاحظات المراجع القانوني

نص الملاحظة	نوع الملاحظة	هل سبق تكرار الملاحظة ؟	التوصيات
لم تقم اللجنة حتى تاريخ تقريرنا هذا بإضفاء الدليل المحاسبي الموحد على حساباتها بعد تماشيا مع تعميمات الوزارة بخصوص تعميم الدليل المحاسبي الموحد	دليل الحسابات الموحد	لا	-نوصي بتطبيق الدليل المحاسبي الموحد على حسابات اللجنة تماشيا مع تعميمات الوزارة
لوحظ وجود عهده للوقف مرحله بمبلغ 80000 ريال لم يتم تصفيته او تسويتها بعد	أنشطة	لا	-نرجوا عدم ترحيل مبالغ عهده من فتره لآخره او من عام لآخر والحرص على الالتزام بالحد الأقصى المنوه عنه باللائحة الداخليه للجمعية نظراً لان المبلغ المصروف كعهده يتجاوز ال 10000 ريال
لوحظ تقديم الجمعيه لمعاملاتها وحساباتها بشكل مدقق ولكن بخصوص بند البرامج والأنشطه قامت الجمعيه بتجميع رواتب كل البرامج ببند واحد ومكافآت كل البرامج ببند واحد وهكذا وعليه نرجوا حرص الجمعيه على عمل ورقه تحليل خاصه بكل نشاط دعوي أو خدمي على حدا على سبيل المثال نشاط توعيه الجاليات يتم تحليله بشكل منفصل من خلال الرواتب والمكافآت والضيافه نشاط برنامج واعيه على حدا وهكذا	أنشطة	لا	-نوصي يفصل مصاريف الانشطه كلا على حدا دون تجميع رواتب البرامج ببند مستقل وكذلك الضيافه والأجور الخ -نوصي بعمل ورقه تحليله خاصه بكل نشاط احكاما للرقابه والافصاح المحاسبي السليم

04/01/2022  
الساعة 07:48

\*\*\* نهاية التقرير \*\*\*