

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بنخال
الباحة – المملكة العربية السعودية

تقرير مراجعى الحسابات للربع الأول للعام ٢٠٢٣ م

للفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ حتى ٢٠٢٣/٠٣/٣١ ميلادى



تقرير مراجعي الحسابات للربع الأول للعام ٢٠٢٣ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بنخال

للفترة من ٢٠٢٢/٠١/٠١ حتى ٢٠٢٣/٠٣/٣١ ميلادي

المحترمين

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بنخال

الباحة - المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،

نعرض على حضراتكم نتائج تقرير الربع الأول من العام ٢٠٢٣ ميلادي التي قمنا بمراجعة حسابات جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بنخال المحترمين .

حيث اننا إطلعنا على البيانات والمستندات ونشاطات الجمعية واستخلصنا النتائج المرفقة .

مكتب مسعود الرفيدي

محاسبون ومراجعون قانونيون

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم ١١٥



إجراءات المراجعة التي تمت من قبلنا :

- ١- اللجنة تمسك دفاتر وسجلات منتظمة يمكن الاعتماد عليها لإستخراج بيانات مالية وحصلنا على ميزان مراجعة في ٢٠٢٣/٠٣/٣١ ميلادي .
- ٢- تم مراجعة كشف حساب البنك ومطابقته مع المسحوبات والإيداعات والمستندات الدالة على ذلك وكانت النتائج مطابقة .
- ٣- تم مراجعة التسجيل في دفتر اليومية العامة ومطابقته مع المستندات المؤيدة وكانت النتائج مطابقة .

بيان الإيرادات والمصروفات

للفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ حتى ٢٠٢٣/٠٣/٣١ ميلادي

أولا : الإيرادات :

البيان	ريال سعودي
الإيرادات المقيدة لبرامج الجمعية	٢٠٢٨٨٥
تبرعات الزكاة	١٧٥
تبرعات العمرة	٧٠٠٠
تبرعات إفطار صائم	٦٢٢٨٥
تبرعات مؤسسة الراجحي الخيرية (إفطار صائم)	٩٨٠٠٠
تبرعات ومن احسن قولاً	١٠
تبرعات وإنك لعلى خلق عظيم	٢٣١١٥
تبرعات قسم الشباب (سواعد وطن)	١٢٣٠٠
منح حكومية	٢٥٣١٠٠
منح حكومية - دعم الرواتب	٢٥٣١٠٠
التبرعات والإيرادات الغير مقيدة :	٧٠٦٤٤
تبرعات عامة غير مقيدة	٧٠٦٤٤
تبرعات وإيرادات الوقف :	٧١٩٦٢
تبرعات وقف الأبرار	١٠٦٦٢
إيرادات ريع الوقف	٦١٣٠٠
الإجمالي	٥٩٨٥٩١

ثانيا : المصروفات :

ريال سعودي	البيان
٧٨١٢٦	مصاريف برامج وانشطة مقيدة :
٥٣٦٠٠	مصاريف برنامج إفطار صائم
١٣٠٠٠	وإنك لعلى خلق عظيم
٦٢٧٤	مصاريف العمرة
٥٢٥٢	مصروفات اليوم العالمي
٥٧٨٧٣	مصاريف برامج وانشطة غير مقيدة :
٢٥٠٠	وسائل دعوية (الداعية الألكتروني)
٢٠٠	جوائز المحاضرات
٢١٠٠	تصميمات دعوية
٤٩٧٠	قسم الجاليات
١٥١٧	مصروفات ضيافة البرامج الدعوية
٩٥٢٥	الأيام العلمية
١٢٠٠٠	تصوير وإنتاج وإخراج مقاطع دعوية
١٩٥٥	مصروفات قوموا مغفورا لكم
١٩٠١٧	قسم النساء
٤٠٨٩	قسم الشباب
٣٥٢٤٥	مصاريف التشغيل محملة على النشاط غير مقيدة :
٢١٦٠٠	رواتب وأجور تأمين عمال
١٨٣٨	الصيانة والإصلاح
١٨٤٢	كهرباء وماء المقر الدعوى
١٥٥٣	الجوال الدعوى
٤٤٧	محروقات
٧٦٥٠	مصروفات كفالة الداعية (الترجم)
٣١٥	تطوير الموقع الإلكتروني
٦٠١٦	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف :
٦٠١٦	المصاريف العمومية والإدارية للأوقاف
	استهلاك أصول الوقف
٣٧٤٤	مصاريف جمع الأموال :
٣٧٤٤	مصاريف حملات التسويق
	مصاريف الحوكمة :
٠	مصاريف الحوكمة :
٦٣٦٥٣	المصاريف الإدارية والعمومية :
٤٤٣٨٨	رواتب وأجور
٨٤٩٩	تأمينات اجتماعية
٠	التأمين الطبي
١٠٠٥٠	رسوم حكومية وإقامات وتأشيرات
٣٠٥	مستلزمات مكتبية
١٧٥	الوقود والمحروقات
١٩٠	مصاريف التدريب والتأهيل
٤٦	رسوم بنكية وحوالات
٢٤٤٦٥٧	الإجمالي

ثالثا : شراء أصول ثابتة و اوقاف :

البيان	ريال سعودي
لا يوجد	٠
الإجمالي	٠

رابعا : سداد مصروفات مستحقة :

البيان	ريال سعودي
اتعاب مهنية مستحقة	٩٢٠٠
الإجمالي	٩٢٠٠

خامسا : سداد الدائون :

البيان	ريال سعودي
دائون اثاث وتجهيزات	٣٠٠٠٠
الإجمالي	٣٠٠٠٠

خامسا : حركة الحسابات البنكية :

البيان	اول المدة	مدين	داين	الرصيد
مصرف الراجحي الحساب العام	١٦٢٩٣٢			١٦٢٩٣٢
أيداعات الربع الأول ٢٠٢٣ م		٤٩١١٠٠		٦٥٤٠٣٢
المسحوبات الربع الأول ٢٠٢٣ م			٣٢٦٨٧٤	٣٢٧١٥٨
مصرف الراجحي مشاريع (الوقف)	٢٣٣٩			٢٣٣٩
أيداعات الربع الأول ٢٠٢٣ م		١٠٦٦١		١٣٠٠٠
المسحوبات الربع الأول ٢٠٢٣ م			٠	١٣٠٠٠
مصرف الراجحي الزكاة	٤٢٨١			٤٢٨١
أيداعات الربع الأول ٢٠٢٣ م		١٧٥		٤٤٥٦
المسحوبات الربع الأول ٢٠٢٣ م			٠	٤٤٥٦
البنك الأهلي	٣٠٤٢٠			٣٠٤٢٠
أيداعات الربع الأول ٢٠٢٣ م		١٩٦١٥٤		٢٢٦٥٧٤
المسحوبات الربع الأول ٢٠٢٣ م			٥٠٠٣٤	١٧٦٥٤٠
الإجمالي	١٩٩٩٧٢	٧٠٣٠٩٠	٣٧٦٩٠٨	٥٢٦١٥٤

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بنخال
ميزان مراجعة الربع الأول للعام ٢٠٢٣ ميلادي
للفترة من ٠١/٠١/٢٠٢٣ حتى ٣١/٠٣/٢٠٢٣ هجري
للفترة من ٠٨/٠٦/١٤٤٤ حتى ٠٩/٠٩/١٤٤٤ هجري

الأرصدة في ٣١/٠٣/٢٠٢٣		الحركة خلال الفترة		الأرصدة في ٠١/٠١/٢٠٢٣		البيان
دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	
	٥٢١١٥٤	٣٧٦٩٠,٨	٦٩٨٠٩٠		١٩٩٩٧٢	النقد بالبنوك :
	٣٢٧١٥٨	٣٢٦٨٧٤	٤٩١١٠٠		١٦٢٩٣٢	مصرف الراجحي الحساب العام
	١٣٠٠٠	٠	١٠٦٦١		٢٣٣٩	مصرف الراجحي مشاريع (الوقف)
	٤٤٥٦	٠	١٧٥		٤٢٨١	مصرف الراجحي الزكاة
	١٧٦٥٤٠	٥٠٠٣٤	١٩٦١٥٤		٣٠٤٢٠	البنك الأهلي
	٥٠٠	٢٥٥٠	٣٠٥٠		٠	نقد بالصندوق
	٧٠٦	٦٣٠٦٣	٥٦١١٥		٧٦٥٤	عهد مستديمة
	٢٩٨٥٠,٢٠	٠	٠		٢٩٨٥٠,٢٠	الأصول الثابتة : بالصافي
	١٥٥٦٨٠,٩	٠	٠		١٥٥٦٨٠,٩	المباني
	٥٣٦,٣	٠	٠		٥٣٦,٣	أجهزة وآلات والإلكترونيات
	٤٧٣٠,٥٠	٠	٠		٤٧٣٠,٥٠	سيارات
	٣٨٢٥١,٠	٠	٠		٣٨٢٥١,٠	اثاث مكتبي
	٣٦٩٠,٢٠	٠	٠		٣٦٩٠,٢٠	أجهزة حاسب آلي
	١٢١٨٤٥	٠	٠		١٢١٨٤٥	أجهزة تدفئة والتبريد
	٢٨١٨٣	٠	٠		٢٨١٨٣	الصالة الرياضية
	٣٨٠٥٨٨٢	٠	٠		٣٨٠٥٨٨٢	الأصول الوقفية :
	٤٥٠٠٠٠	٠	٠		٤٥٠٠٠٠	أراضي الوقف
	٣٣٥٥٨٨٢	٠	٠		٣٣٥٥٨٨٢	مباني الوقف
	١٠٤٨٠,٧	٠	٠		١٠٤٨٠,٧	مشروعات ووقفية تحت التنفيذ :
	١٠٤٨٠,٧	٠	٠		١٠٤٨٠,٧	مشاريع ووقفية تحت التنفيذ
١٢٧٢٣٢٧		٠		١٢٧٢٣٢٧		مجمع إهلاك الأصول الثابتة :
٢٠٢٤٤٩				٢٠٢٤٤٩		المباني
١٤٥٢٣				١٤٥٢٣		أجهزة وآلات والإلكترونيات
٤٧٣٠,٤٦				٤٧٣٠,٤٦		سيارات
١٧٧٧٩٩				١٧٧٧٩٩		اثاث مكتبي
٣١٢٧٠,١				٣١٢٧٠,١		أجهزة حاسب آلي
٨٢٣٦٦				٨٢٣٦٦		أجهزة تدفئة والتبريد
٩٤٤٣				٩٤٤٣		الصالة الرياضية
٤٨٩٥٣٩		٠		٤٨٩٥٣٩		مجمع اهلاك أصول الوقف
٤٨٩٥٣٩				٤٨٩٥٣٩		مباني الوقف
٠		٠	٩٢٠٠	٩٢٠٠		الإلتزامات المتداولة
٠		٠	٩٢٠٠	٩٢٠٠		المصاريف المستحقة (اتعاب مهنية)
١٧١٦٧٤		٠	٣٠٠٠٠	٢٠١٦٧٤		الإلتزامات الغير متداولة
١٥٤٤٤١		٠	٣٠٠٠٠	١٨٤٤٤١		الدائنون
١٧٢٣٣		٠	٠	١٧٢٣٣		مخصص مكافأة نهاية الخدمة

٥١٧٠٨١١	٤٠٢١٦	.	.	٥١٧٠٨١١	٤٠٢١٦	صافى الأصول
٣٩١٨١٩٠		.	.	٣٩١٨١٩٠		صافى الأصول غير المقيدة
١٢٥٢٦٢١		.	.	١٢٥٢٦٢١		صافى الأصول المقيدة
.	٤٠٢١٦	.	.	.	٤٠٢١٦	صافى أصول الأوقاف
٦٠٣٥٩١	.	٦٠٣٥٩١	.	.	.	التبرعات والإيرادات
٤٥٥٩٨٥	.	٤٥٥٩٨٥	.	.	.	التبرعات والإيرادات المقيدة :
١٧٥		١٧٥		.	.	تبرعات الزكاة
٢٠٢٧١٠		٢٠٢٧١٠		.	.	تبرعات مقيدة لبرامج الجمعية :
٧٠٠٠		٧٠٠٠		.	.	تبرعات العمرة
٦٢٢٨٥		٦٢٢٨٥		.	.	تبرعات إفطار صائم
٩٨٠٠٠		٩٨٠٠٠		.	.	تبرعات مؤسسة الراجحي الخيرية (إفطار صائم)
١٠		١٠		.	.	تبرعات ومن احسن قولا
٢٣١١٥		٢٣١١٥		.	.	تبرعات وإنك لعلى خلق عظيم
١٢٣٠٠		١٢٣٠٠		.	.	تبرعات قسم الشباب (سواعد وطن)
.		.		.	.	تبرعات مشروع ما لا يسمع المسلم جهله
.		.		.	.	تبرعات مشروع قرانا خير
.		.		.	.	تبرعات كفارة يمين
.		.		.	.	تبرعات اليوم العالمي
٢٥٣١٠٠		٢٥٣١٠٠		.	.	منح حكومية
٢٥٣١٠٠		٢٥٣١٠٠		.	.	منح حكومية - دعم الرواتب
.		.		.	.	منح حكومية - تطوير الأنظمة الإلكترونية
٧٥٦٤٤		٧٠٦٤٤		.	.	التبرعات والإيرادات الغير مقيدة :
٧٥٦٤٤		٧٠٦٤٤		.	.	تبرعات عامة غير مقيدة
.		.		.	.	اشتراكات أعضاء الجمعية العمومية
٧١٩٦٢		٧١٩٦٢		.	.	تبرعات وإيرادات الوقف :
١٠٦٦٢		١٠٦٦٢		.	.	تبرعات وقف الأبرار
٦١٣٠٠		٦١٣٠٠		.	.	إيرادات ريع الوقف
	٢٤٤٦٥٧		٢٤٤٦٥٧	.	.	المصاريف :
	٦٣٦٥٣		٦٣٦٥٣	.	.	المصاريف الإدارية والعمومية :
	٤٤٣٨٨		٤٤٣٨٨			رواتب وأجور
	٨٤٩٩		٨٤٩٩			تأمينات اجتماعية
	.		.			التأمين الطبي
	١٠٠٥٠		١٠٠٥٠			رسوم حكومية وإقامات وتأشيرات
	٣٠٥		٣٠٥			مستلزمات مكتبية
	١٧٥		١٧٥			الوقود والمحروقات
	.		.			صيانة سيارات
	.		.			مصاريف تأمين سيارات
	١٩٠		١٩٠			مصاريف التدريب والتأهيل
	٤٦		٤٦			رسوم بنكية وحوالات
	.		.			أتعاب مهنية
	.		.			الإستهلاكات
.	١٧١٢٤٤	.	١٧١٢٤٤	.	.	مصاريف البرامج والأنشطة :
	٧٨١٢٦		٧٨١٢٦			مصاريف برامج وأنشطة مقيدة :

	٥٣٦٠٠		٥٣٦٠٠			مصاريف برنامج إفتار صائم
	١٣٠٠٠		١٣٠٠٠			وإنك لعلی خلق عظیم
	٦٢٧٤		٦٢٧٤			مصاريف العمرة
	٥٢٥٢		٥٢٥٢			مصروفات اليوم العالمي
	.		.			مصاريف ما لا يسمع جهلة (كبار السن)
	.		.			تنفيذ كفارة يمين (اطعام مساكين)
	٥٧٨٧٣		٥٧٨٧٣			مصاريف برامج وانشطة غير مقيدة :
	٢٥٠٠		٢٥٠٠			وسائل دعوية (الداعية الالكتروني)
	.		.			مطبوعات ولوحات دعوية
	.		.			تذكرة مشايخ
	٢٠٠		٢٠٠			جوائز المحاضرات
	٢١٠٠		٢١٠٠			تصميمات دعوية
	٤٩٧٠		٤٩٧٠			قسم الجاليات
	١٥١٧		١٥١٧			مصروفات ضيافة البرامج الدعوية
	٩٥٢٥		٩٥٢٥			الأيام العلمية
	١٢٠٠٠		١٢٠٠٠			تصوير وإنتاج وإخراج مقاطع دعوية
	.		.			مبادرة قرانا خير
	.		.			دعوة غير المسلمين (الدعوة الإلكترونية)
	١٩٥٥		١٩٥٥			مصروفات قوما مغفورا لكم
	١٩٠١٧		١٩٠١٧			قسم النساء
	٤٠٨٩		٤٠٨٩			قسم الشباب
	٣٥٢٤٥		٣٥٢٤٥			مصاريف التشغيل محملة على النشاط غير مقيدة :
	٢١٦٠٠		٢١٦٠٠			رواتب وأجور تأمين عمال
	١٨٣٨		١٨٣٨			الصيانة والإصلاح
	١٨٤٢		١٨٤٢			كهرباء وماء المقر الدعوى
	١٥٥٣		١٥٥٣			الجوال الدعوى
	٤٤٧		٤٤٧			محروقات
	٧٦٥٠		٧٦٥٠			مصروفات كفالة الداعية (النترجم)
	.		.			التجهيزات الدعوية
	.		.			اتعاب مهنية
	٣١٥		٣١٥			تطوير الموقع الإلكتروني
	٦٠١٦		٦٠١٦			مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف :
	٦٠١٦		٦٠١٦			المصاريف العمومية والإدارية للأوقاف
	.		.			استهلاك أصول الوقف
	٣٧٤٤		٣٧٤٤			مصاريف جمع الأموال :
	٣٧٤٤		٣٧٤٤			مصاريف حملات التسويق
	.		.			انشاء متجر إلكتروني
	.		.			مصاريف الحوكمة :
	.		.			مصاريف الحوكمة :
٧٧٠٧٩٤٢	٧٧٠٧٩٤٢	١٠٤١١١٢	١٠٤١١١٢	٧١٤٣٥٥١	٧١٤٣٥٥١	الإجمالي

تعريف الجمعية ونشاطها :

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بنخال - منطقة الباحة - تعمل تحت إشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية - وكالة تنمية المجتمع - والجمعية مسجلة في الجمعيات الأهلية سجل رقم (٣٣٨٤) بتاريخ ٢٩ جماد الآخر ١٤٤١ هجرى وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية بالمرسوم الملكي رقم (م / ٨) بتاريخ ١٩ صفر ١٤٣٧ هجرى .

النشاط :

ونشاط الجمعية هو الدعوة لله تعالى ودعوة الجاليات غير المسلمة للإسلام وبيان العقيدة الصحيحة وإقامة الدروس والمحاضرات بلغات مختلفة وتوزيع الكتب والأشرطة لعموم الجاليات المسلمة وغير المسلمة وإيجاد موارد ثابتة تكفل استمرارية الدعوة إلى الله تعالى .

التوصيات :

- نثني على إدارة الجمعية الجهد المبذول في تجديد وتنشيط العمل بالجمعية ونحثهم على الإستمرار على تطوير النظام الموجود والتسجيل المحاسبي بالطريقة المنتظمة حتى يتسنى لنا عملية إستخراج النتائج والتدقيق والمراجعة .
