

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بنخال  
الباحة – المملكة العربية السعودية

تقرير مراجعى الحسابات للربع الثانى للعام ٢٠٢٣ م

للفترة من ٢٠٢٣/٠٤/٠١ حتى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠ ميلادى



تقرير مراجعى الحسابات للربع الثانى للعام ٢٠٢٣ م

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بنخال

للفترة من ٢٠٢٣/٠٤/٠١ حتى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠ ميلادى

المحترمين

السادة / جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بنخال

الباحة - المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،

نعرض على حضراتكم نتائج تقرير الربع الثانى من العام ٢٠٢٣ ميلادى التى قمنا بمراجعة حسابات جمعية الدعوة

والارشاد وتوعية الجاليات بنخال . . . . . المحترمين .

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

مكتب مسعود الرفيدى

محاسبون ومراجعون قانونيون

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم ١١٥



### إجراءات المراجعة التي تمت من قبلنا :

- ١- اللجنة تمسك دفاتر وسجلات منتظمة يمكن الاعتماد عليها لاستخراج بيانات مالية وحصلنا على ميزان مراجعة في ٢٠٢٣/٠٦/٣٠ 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 ٢٠٢٣/٠٤/٠١ حتى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠ ميلادي

### أولا : الإيرادات :

البيان	ريال سعودي
<b>الإيرادات المقيدة لبرامج الجمعية</b>	٢٤٠٣٢٦
تبرعات الزكاة	٧١٦
تبرعات العمرة	٤٣٣٠٠
تبرعات إفطار صائم	٦٢٨٨٥
تبرعات مؤسسة الراجحي الخيرية (إفطار صائم)	٩٨٠٠٠
تبرعات ومن احسن قولاً	١٠
تبرعات واثك لعلی خلق عظیم	٢٣١١٥
تبرعات قسم الشباب ( سواعد وطن )	١٢٣٠٠
<b>منح حكومية</b>	٢٥٨١٠٠
منح حكومية - دعم الرواتب	٢٥٨١٠٠
<b>التبرعات والإيرادات الغير مقيدة :</b>	١٥٥٨٢١
تبرعات عامة غير مقيدة	١٥٥٨٢١
<b>تبرعات وإيرادات الوقف :</b>	٨٢٢٤٩
تبرعات وقف الأبرار	١٦٣١٩
إيرادات ريع الوقف	٦٥٩٣٠
<b>الإجمالي</b>	٧٣٦٤٩٦

ثانيا : المصروفات :

ريال سعودي	البيان
٢١٧٥٠٦	<b>مصاريف برامج وانشطة مقيدة :</b>
١٦٥١٠٠	مصاريف برنامج افطار صائم
١٣٠٠٠	وإتق لعلق ءلق عظم
٣٣٨١٥	مصاريف العمرة
٥٥٩١	مصروفات النوم العالمر
١٠٤٤٠٦	<b>مصاريف برامج وانشطة غير مقيدة :</b>
٢٥٠٠	وسائل دعوية ( الداعية الألكرونى )
٢٠٠	جوائز المحاضرات
٣٦٠٠	تصميمات دعوية
١٩٩٤٠	قسم الجالبات
١٤٤١٤	مصروفات ضيافة البرامج الدعوية
٩٥٢٥	الأيام العلمفة
١٢٠٠٠	تصوبر وإنتاج وإخراج مقاطع دعوية
٥٥٤٣	مصروفات قوموا مغفورا لكم
٣٠٦٨٠	قسم النساء
٦٠٠٤	قسم الشباب
٦٨٠٣٦	<b>مصاريف التشفيل محملة على النشاط غير مقيدة :</b>
٤٤١٠٠	رواتب وأجور تأمين عمال
١٩١٣	الصيانة والإصلاح
٢٩١٢	كهرباء وماء المقر الدعوى
٣١٥٢	الجال الدعوى
١٦٩٤	محروقات
١٣٦٥٠	مصروفات كفالة الداعفة (الترجم)
٦١٥	تطوير الموقع الإلكرونى
١٩٥٠٦	<b>مصاريف وتوزيفات عوائد الأوقاف :</b>
١٩٥٠٦	المصاريف العمومية والإدارفة للأوقاف
٠	استهلاك أصول الوقف
٤٢٦١	<b>مصاريف جمع الأموال :</b>
٤٢٦١	مصاريف حملات التسوبق
٠	<b>مصاريف الحوكمة :</b>
٠	مصاريف الحوكمة :
١٢٣١٩٧	<b>المصاريف الإدارية والعمومية :</b>
٨٨٧١٧	رواتب وأجور
١٥٥١٧	تأمينات اجتماعفة
٠	التأمين الطبى
١٠٠٥٠	رسوم حكومفة وإقامات وتأشيرات
٦٠١	مستلزمات مكتبفة
١٧٥	الوقود والمحروقات
٣٦٨	صيانة السيارات
٢٨٧٥	مصاريف تأمين سيارات
١٩٠	مصاريف التدررب والتأهفل
١٠٤	رسوم بنكفة وحوالات
٤٦٠٠	اتعاب مهنفة
٥٣٦٩١٢	<b>الإجمالى</b>

**ثالثا : شراء أصول ثابتة و اوقاف :**

البيان	ريال سعودي
المباني	٤٧٣٦٩
الإجمالي	٤٧٣٦٩

**رابعا : سداد مصروفات مستحقة :**

البيان	ريال سعودي
اتعاب مهنية مستحقة	٠
الإجمالي	٠

**خامسا : سداد الدائون :**

البيان	ريال سعودي
دائون اثاث وتجهيزات	١٥٠٠٠
الإجمالي	١٥٠٠٠

**خامسا : حركة الحسابات البنكية :**

البيان	اول المدة	مدين	داين	الرصيد
مصرف الراجحي الحساب العام	٣٢٧١٥٨			٣٢٧١٥٨
أيداعات الربع الأول ٢٠٢٣ م		١٠٤٠٤٩		٤٣١٢٠٧
المسحوبات الربع الأول ٢٠٢٣ م			٣٠٣٧٣٢	١٢٧٤٧٥
مصرف الراجحي مشاريع ( الوقف )	١٣٠٠٠			١٣٠٠٠
أيداعات الربع الأول ٢٠٢٣ م		٥٦٥٧		١٨٦٥٧
المسحوبات الربع الأول ٢٠٢٣ م			٠	١٨٦٥٧
مصرف الراجحي الزكاة	٤٤٥٦			٤٤٥٦
أيداعات الربع الأول ٢٠٢٣ م		٥٤١		٤٩٩٧
المسحوبات الربع الأول ٢٠٢٣ م			٠	٤٩٩٧
البنك الأهلي	١٧٦٥٤٠			١٧٦٥٤٠
أيداعات الربع الأول ٢٠٢٣ م		٢٧٨٧٩		٢٠٤٤١٩
المسحوبات الربع الأول ٢٠٢٣ م			٥٠٣٨٧	١٥٤٠٣٢
الإجمالي	٥٢١١٥٤	١٣٨١٢٦	٣٥٤١١٩	٣٠٥١٦١

**جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بنخال**  
**ميزان مراجعة الربع الثاني للعام ٢٠٢٣ ميلادي**  
**للفترة من ٢٠٢٣/٠٤/٠١ حتى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠ ميلادي**  
**للفترة من ١٤٤٤/٠٩/١٠ حتى ١٤٤٤/١٢/١٢ هجري**

الأرصدة في ٢٠٢٣/٠٦/٣٠		الحركة خلال الفترة		الأرصدة في ٢٠٢٣/٠٤/٠١		البيان
دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	
	٣٠٥١٦١	٣٥٤١١٩	١٣٨١٢٦		٥٢١١٥٤	<b>النقد بالبنوك :</b>
	١٢٧٤٧٥	٣٠٣٧٣٢	١٠٤٠٤٩		٣٢٧١٥٨	مصرف الراجحي الحساب العام
	١٨٦٥٧	٠	٥٦٥٧		١٣٠٠٠	مصرف الراجحي مشاريع ( الوقف )
	٤٩٩٧	٠	٥٤١		٤٤٥٦	مصرف الراجحي الزكاة
	١٥٤٠٣٢	٥٠٣٨٧	٢٧٨٧٩		١٧٦٥٤٠	البنك الأهلي
	٢٨٠	٢٨٥٠	٢٦٣٠		٥٠٠	نقد بالصندوق
	٢٠٠	٣٧٥٠٦	٣٧٠٠٠		٧٠٦	عهد مستديمة
	٣٠٣٢٣٨٩	٠	٤٧٣٦٩		٢٩٨٥٠٢٠	<b>الأصول الثابتة : بالصافي</b>
	١٦٠٤١٧٨	٠	٤٧٣٦٩		١٥٥٦٨٠٩	المباني
	٥٣٦٠٣	٠	٠		٥٣٦٠٣	أجهزة وآلات والكترونيات
	٤٧٣٠٥٠	٠	٠		٤٧٣٠٥٠	سيارات
	٣٨٢٥١٠	٠	٠		٣٨٢٥١٠	اثاث مكتبي
	٣٦٩٠٢٠	٠	٠		٣٦٩٠٢٠	أجهزة حاسب الى
	١٢١٨٤٥	٠	٠		١٢١٨٤٥	أجهزة تدفئة والتبريد
	٢٨١٨٣	٠	٠		٢٨١٨٣	الصالة الرياضية
	٣٨٠٥٨٨٢	٠	٠		٣٨٠٥٨٨٢	<b>الأصول الوقفية :</b>
	٤٥٠٠٠٠	٠	٠		٤٥٠٠٠٠	أراضي الوقف
	٣٣٥٥٨٨٢	٠	٠		٣٣٥٥٨٨٢	مباني الوقف
	١٠٤٨٠٧	٠	٠		١٠٤٨٠٧	<b>مشروعات وقفية تحت التنفيذ :</b>
	١٠٤٨٠٧	٠	٠		١٠٤٨٠٧	مشاريع وقفية تحت التنفيذ
١٢٧٢٣٢٧		٠		١٢٧٢٣٢٧		<b>مجمع إهلاك الأصول الثابتة :</b>
٢٠٢٤٤٩				٢٠٢٤٤٩		المباني
١٤٥٢٣				١٤٥٢٣		أجهزة وآلات والكترونيات
٤٧٣٠٤٦				٤٧٣٠٤٦		سيارات
١٧٧٧٩٩				١٧٧٧٩٩		اثاث مكتبي
٣١٢٧٠١				٣١٢٧٠١		أجهزة حاسب الى
٨٢٣٦٦				٨٢٣٦٦		أجهزة تدفئة والتبريد
٩٤٤٣				٩٤٤٣		الصالة الرياضية
٤٨٩٥٣٩		٠		٤٨٩٥٣٩		<b>مجمع اهلاك أصول الوقف</b>
٤٨٩٥٣٩				٤٨٩٥٣٩		مباني الوقف
						<b>الإلتزامات المتداولة</b>
						المصاريف المستحقة ( اتعاب مهنية )
١٥٦٦٧٤		٠	١٥٠٠٠	١٧١٦٧٤		<b>الإلتزامات الغير متداولة</b>
١٣٩٤٤١		٠	١٥٠٠٠	١٥٤٤٤١		الدائنون
١٧٢٣٣		٠	٠	١٧٢٣٣		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٥١٧٠٨١١	٤٠٢١٦	٠	٠	٥١٧٠٨١١	٤٠٢١٦	<b>صافي الأصول</b>
٣٩١٨١٩٠		٠	٠	٣٩١٨١٩٠		صافي الأصول غير المقيدة
١٢٥٢٦٢١		٠	٠	١٢٥٢٦٢١		صافي الأصول المقيدة
٠	٤٠٢١٦	٠	٠	٠	٤٠٢١٦	صافي أصول الأوقاف
٧٣٦٤٩٦	٠	١٣٧٩٠٥		٥٩٨٥٩١	٠	<b>التبرعات والإيرادات</b>

٤٩٨٤٢٦	.	٤٢٤٤١		٤٥٥٩٨٥		التبرعات والإيرادات المقيدة :
٧١٦		٥٤١		١٧٥		تبرعات الزكاة
٢٣٩٦١٠		٣٦٩٠٠		٢٠٢٧١٠		تبرعات مقيدة لبرامج الجمعية :
٤٣٣٠٠		٣٦٣٠٠		٧٠٠٠		تبرعات العمرة
٦٢٨٨٥		٦٠٠		٦٢٢٨٥		تبرعات إفطار صائم
٩٨٠٠٠		.		٩٨٠٠٠		تبرعات مؤسسة الراجحي الخيرية (إفطار صائم)
١٠		.		١٠		تبرعات ومن احسن قولاً
٢٣١١٥		.		٢٣١١٥		تبرعات وابتك على 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
٢٥٨١٠٠		٥٠٠٠		٢٥٣١٠٠		منح حكومية مقيدة
٢٥٨١٠٠		٥٠٠٠		٢٥٣١٠٠		منح حكومية - دعم الرواتب
.		.		.		منح حكومية - تطوير الأنظمة الإلكترونية
١٥٥٨٢١		٨٥١٧٧		٧٠٦٤٤		التبرعات والإيرادات الغير مقيدة :
١٥٥٨٢١		٨٥١٧٧		٧٠٦٤٤		تبرعات عامة غير مقيدة
.		.		.		اشتراقات أعضاء الجمعية العمومية
٨٢٢٤٩		١٠٢٨٧		٧١٩٦٢		تبرعات وإيرادات الوقف :
١٦٣١٩		٥٦٥٧		١٠٦٦٢		تبرعات وقف الأبرار
٦٥٩٣٠		٤٦٣٠		٦١٣٠٠		إيرادات ريع الوقف
.	٥٣٦٩١٢	.	٢٩٢٢٥٥	.	٢٤٤٦٥٧	المصاريف :
.	١٢٣١٩٧	.	٥٩٥٤٤	.	٦٣٦٥٣	المصاريف الإدارية والعمومية :
	٨٨٧١٧		٤٤٣٢٩		٤٤٣٨٨	رواتب وأجور
	١٥٥١٧		٧٠١٨		٨٤٩٩	تأمينات اجتماعية
	.		.		.	التأمين الطبي
	١٠٠٥٠		.		١٠٠٥٠	رسوم حكومية وإقامات وتأشيرات
	٦٠١		٢٩٦		٣٠٥	مستلزمات مكتبية
	١٧٥		.		١٧٥	الوقود والمحروقات
	٣٦٨		٣٦٨		.	صيانة سيارات
	٢٨٧٥		٢٨٧٥		.	مصاريف تأمين سيارات
	١٩٠		.		١٩٠	مصاريف التدريب والتأهيل
	١٠٤		٥٨		٤٦	رسوم بنكية وحوالات
	٤٦٠٠		٤٦٠٠		.	اتعاب مهنية
	.		.		.	الإستهلاكات
.	٣٨٩٩٤٨	.	٢١٨٧٠٤	.	١٧١٢٤٤	مصاريف البرامج والأنشطة :
	٢١٧٥٠٦		١٣٩٣٨٠		٧٨١٢٦	مصاريف برامج وانشطة مقيدة :
	١٦٥١٠٠		١١١٥٠٠		٥٣٦٠٠	مصاريف برنامج إفطار صائم
	١٣٠٠٠		.		١٣٠٠٠	وابتك على خلق عظيم
	٣٣٨١٥		٢٧٥٤١		٦٢٧٤	مصاريف العمرة
	٥٥٩١		٣٣٩		٥٢٥٢	مصرفات اليوم العالمي
	.		.		.	مصاريف ما لا يسمع جهلة ( كبار السن )
	.		.		.	تنفيذ كفارة يمين ( اطعام مساكين )
	١٠٤٤٠٦		٤٦٥٣٣		٥٧٨٧٣	مصاريف برامج وانشطة غير مقيدة :
	٢٥٠٠		.		٢٥٠٠	وسائل دعوية ( الداعية الإلكترونية )
	.		.		.	مطبوعات ولوحات دعوية
	.		.		.	تذكرة مشايخ
	٢٠٠		.		٢٠٠	جوائز المحاضرات

	٣٦٠٠		١٥٠٠		٢١٠٠	تصميمات دعوية
	١٩٩٤٠		١٤٩٧٠		٤٩٧٠	قسم الجاليات
	١٤٤١٤		١٢٨٩٧		١٥١٧	مصرفات ضيافة البرامج الدعوية
	٩٥٢٥		.		٩٥٢٥	الأيام العلمية
	١٢٠٠٠		.		١٢٠٠٠	تصوير وإنتاج وإخراج مقاطع دعوية
	.		.		.	مبادرة قرانا خير
	.		.		.	دعوة غير المسلمين (الدعوة الإلكترونية)
	٥٥٤٣		٣٥٨٨		١٩٥٥	مصرفات قوموا مغفورا لكم
	٣٠٦٨٠		١١٦٦٣		١٩٠١٧	قسم النساء
	٦٠٠٤		١٩١٥		٤٠٨٩	قسم الشباب
	٦٨٠٣٦		٣٢٧٩١		٣٥٢٤٥	مصاريف التشغيل محملة على النشاط غير مقيدة :
	٤٤١٠٠		٢٢٥٠٠		٢١٦٠٠	رواتب وأجور تامين عمال
	١٩١٣		٧٥		١٨٣٨	الصيانة والإصلاح
	٢٩١٢		١٠٧٠		١٨٤٢	كهرباء وماء المقر الدعوى
	٣١٥٢		١٥٩٩		١٥٥٣	الجوال الدعوى
	١٦٩٤		١٢٤٧		٤٤٧	محروقات
	١٣٦٥٠		٦٠٠٠		٧٦٥٠	مصرفات كفالة الداعية (النترجم)
	.		.		.	التجهيزات الدعوية
	.		.		.	اتعاب مهنية
	٦١٥		٣٠٠		٣١٥	تطوير الموقع الإلكتروني
	١٩٥٠٦		١٣٤٩٠		٦٠١٦	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف :
	١٩٥٠٦		١٣٤٩٠		٦٠١٦	المصاريف العمومية والإدارية للأوقاف
	.		.		.	استهلاك أصول الوقف
	٤٢٦١		٥١٧		٣٧٤٤	مصاريف جمع الأموال :
	٤٢٦١		٥١٧		٣٧٤٤	مصاريف حملات التسويق
	.		.		.	انشاء متجر إلكترونى
	.		.		.	مصاريف الحوكمة :
	.		.		.	مصاريف الحوكمة :
٧٨٢٥٨٤٧	٧٨٢٥٨٤٧	٥٣٢٣٨٠	٥٣٢٣٨٠	٧٧٠٢٩٤٢	٧٧٠٢٩٤٢	الإجمالى



### تعريف الجمعية ونشاطها :

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بنخال - منطقة الباحة - تعمل تحت اشراف 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 :

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

---