

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بنخال
الباحة - المملكة العربية السعودية

تقرير مراجعي الحسابات للربع الثالث للعام 2023 م

للفترة من 2023/07/01 حتى 2023/09/30 ميلادي



تقرير مراجعي الحسابات للربع الثالث للعام 2023 م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بنخال

للفترة من 2023/07/01 حتى 2023/09/30 ميلادي

المحترمين

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بنخال

الباحة - المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،

نعرض على حضراتكم نتائج تقرير الربع الثالث من العام 2023 ميلادي التي قمنا بمراجعة حسابات جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بنخال .

حيث اننا اطلعنا على البيانات والمستندات ونشاطات الجمعية والتي بينت النتائج المرفقة .

مكتب مسعود الرفيدي

محاسبون ومراجعون قانونيون

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم 115



إجراءات المراجعة التي تمت من قبلنا :

- 1- اللجنة تمسك دفاتر وسجلات منتظمة يمكن الاعتماد عليها لاستخراج بيانات مالية وحصلنا على ميزان مراجعة في 2023/09/30 ميلادي .
- 2- تم مراجعة كشف حساب البنك ومطابقته مع المسحوبات والإيداعات والمستندات الدالة على ذلك وكانت النتائج مطابقة .
- 3- تم مراجعة التسجيل في دفتر اليومية العامة ومطابقته مع المستندات المؤيدة وكانت النتائج مطابقة .

بيان الإيرادات والمصروفات

للفترة من 2023/07/01 حتى 2023/09/30 ميلادي

أولا : الإيرادات :

البيان	ريال سعودي
الإيرادات المقيدة لبرامج الجمعية	77223
تبرعات الزكاة	423
تبرعات العمرة	
تبرعات إفطار صائم	
تبرعات مؤسسة الراجحي الخيرية (إفطار صائم)	
تبرعات ومن احسن قولاً	
تبرعات وإنك لعلى خلق عظيم	
تبرعات قسم الشباب (سواعد وطن)	
تبرعات مشروع ما لا يسع المسلم جهله	25000
تبرعات الدعوة الإلكترونية التقويم الدعوي	28800
تبرعات مشروع اورث مصحفا	23000
منح حكومية	15000
منح حكومية - دعم الرواتب	15000
التبرعات والإيرادات الغير مقيدة :	40795
تبرعات عامة غير مقيدة	40795
تبرعات وإيرادات الوقف :	27945
تبرعات وقف الأبرار	4616
إيرادات ريع الوقف	23329
الإجمالي	160963

ثانيا : المصروفات :

ريال سعودي	البيان
66788	مصاريف برامج وانشطة مقيدة :
	مصاريف برنامج إفطار صائم
	وإنك لعلى خلق عظيم
23000	مصاريف مشروع اورث مصحفا
6952	مصاريف العمرة
	مصروفات اليوم العالمي
8036	مصاريف ما لا يسمع جهله (كبار السن)
28800	مصاريف برنامج الدعوة الإلكترونية (التقويم الدعوي)
31933	مصاريف برامج وانشطة غير مقيدة :
	وسائل دعوية (الداعية الألكتروني)
	جوائز المحاضرات
1720	تصميمات دعوية
5260	قسم الجاليات
5770	مصروفات ضيافة البرامج الدعوية
	الأيام العلمية
6000	مصروفات كفالة الداعية (المترجم)
889	تصوير وإنتاج وإخراج مقاطع دعوية
	مصروفات قوموا مغفورا لكم
7015	قسم النساء
5279	قسم الشباب
35049	مصاريف التشغيل محملة على النشاط غير مقيدة :
22500	رواتب وأجور تأمين عمال
4658	الصيانة والإصلاح
5038	كهرباء وماء المقر الدعوي
1553	الجوال الدعوي
1300	محروقات
	مصروفات كفالة الداعية (المترجم)
	تطوير الموقع الإلكتروني
9208	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف :
9208	المصاريف العمومية والإدارية للأوقاف
	استهلاك أصول الوقف
	مصاريف جمع الأموال :
	مصاريف حملات التسويق
	مصاريف الحوكمة :
	مصاريف الحوكمة :
63560	المصاريف الإدارية والعمومية :
38755	رواتب وأجور
7097	تأمينات اجتماعية
2892	التأمين الطبي
1075	رسوم حكومية وإقامات وتأشيرات
96	مستلزمات مكتبية
9175	صيانة وإصلاح المباني
	الوقود والمحروقات
230	صيانة السيارات
	مصاريف تأمين سيارات
	مصاريف التدريب والتأهيل
3700	مصاريف الدعاية والإعلان
23	رسوم بنكية وحوالات
517	رسوم المتجر الإلكتروني
	اتعاب مهنية
206538	الإجمالي

ثالثا : شراء أصول ثابتة وواقف :

البيان	ريال سعودي
المباني	8940
الإجمالي	8940

رابعا : سداد مصروفات مستحقة :

البيان	ريال سعودي
اتعاب مهنية مستحقة	0
الإجمالي	0

خامسا : سداد الدائنون :

البيان	ريال سعودي
دائنون اثاث وتجهيزات	15000
الإجمالي	15000

خامسا : حركة الحسابات البنكية :

البيان	اول المدة	مدين	داين	الرصيد
مصرف الراجحي الحساب العام	127475			127475
أيداعات الربع الأول 2023 م		177243		304718
المسحوبات الربع الأول 2023 م			214145	90573
مصرف الراجحي مشاريع (الوقف)	18657			18657
أيداعات الربع الأول 2023 م		24616		43273
المسحوبات الربع الأول 2023 م			41000	2273
مصرف الراجحي الزكاة	4997			4997
أيداعات الربع الأول 2023 م		424		5421
المسحوبات الربع الأول 2023 م			5000	421
البنك الأهلي	154032			154032
أيداعات الربع الأول 2023 م		24961		178993
المسحوبات الربع الأول 2023 م			46778	132215
الإجمالي	305161	227244	306923	225482

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بنخال
ميزان مراجعة الربع الثالث للعام 2023 ميلادي
للفترة من 2023/07/01 حتى 2023/09/30 ميلادي
للفترة من 1444/12/13 حتى 1445/03/15 هجري

الأرصدة في 30/09/2023		الحركة خلال الفترة		الأرصدة في 01/07/2023		البيان
دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	
	225482	306923	227244		305161	التقيد بالبنوك :
	90573	214145	177243		127475	مصرف الراجحي الحساب العام
	2273	41000	24616		18657	مصرف الراجحي مشاريع (الوقف)
	421	5000	424		4997	مصرف الراجحي الزكاة
	132215	46778	24961		154032	البنك الأهلي
	0	780	500		280	نقد بالصندوق
	7644	28556	36000		200	عهد مستديمة
	3000		3000		0	نعم العاملين / سلف
	3041329	0	8940		3032389	الأصول الثابتة : بالصافي
	1613118	0	8940		1604178	المباني
	53603	0	0		53603	أجهزة وآلات والكترونيات
	473050	0	0		473050	سيارات
	382510	0	0		382510	اثاث مكتبي
	369020	0	0		369020	أجهزة حاسب آلي
	121845	0	0		121845	أجهزة تدفئة والتبريد
	28183	0	0		28183	الصالة الرياضية
	3805882	0	0	0	3805882	الأصول الوقفية :
	450000	0		0	450000	اراضي الوقف
	3355882	0	0		3355882	مباني الوقف
	104807	0	0		104807	مشروعات وقفية تحت التنفيذ :
	104807	0	0		104807	مشاريع وقفية تحت التنفيذ
1272327				1272327		مجمع إهلاك الأصول الثابتة :
202449				202449		المباني
14523				14523		أجهزة وآلات والكترونيات
473046				473046		سيارات
177799				177799		اثاث مكتبي
312701				312701		أجهزة حاسب آلي
82366				82366		أجهزة تدفئة والتبريد
9443				9443		الصالة الرياضية
489539				489539		مجمع اهلاك أصول الوقف
489539				489539		مباني الوقف

0		0	0	0		الإلتزامات المتداولة
0		0	0	0		المصاريف المستحقة (اتعاب مهنية)
141674		0	15000	156674		الإلتزامات الغير متداولة
124441		0	15000	139441		الدائنون
17233		0	0	17233		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
5170811	40216	0	0	5170811	40216	صافى الأصول
3918190		0	0	3918190		صافى الأصول غير المقيدة
1252621		0	0	1252621		صافى الأصول المقيدة
0	40216	0	0	0	40216	صافى أصول الأوقاف
897459		160963		736496		التبرعات والإيرادات
590649		92223		498426		التبرعات والإيرادات المقيدة :
1139		423		716		تبرعات الزكاة
316410		76800		239610		تبرعات مقيدة لبرامج الجمعية :
43300		0		43300		تبرعات العمرة
62885		0		62885		تبرعات إفطار صائم
98000		0		98000		تبرعات مؤسسة الراجحي الخيرية (إفطار صائم)
10		0		10		تبرعات ومن احسن قولاً
23115		0		23115		تبرعات وإنك لعلى خلق عظيم
12300		0		12300		تبرعات قسم الشباب (سواعد وطن)
25000		25000		0		تبرعات مشروع ما لا يسمع المسلم جهله
28800		28800		0		تبرعات الدعوة الإلكتروني التقييم الدعوي
23000		23000				تبرعات مشروع اورث مصحفا
0		0		0		تبرعات مشروع قرانا خير
0		0		0		تبرعات كفارة يمين
0		0		0		تبرعات اليوم العالمى
273100		15000		258100		منح حكومية مقيدة
273100		15000		258100		منح حكومية - دعم الرواتب
0		0		0		منح حكومية - تطوير الأنظمة الإلكترونية
196616		40795		155821		التبرعات والإيرادات الغير مقيدة :
196616		40795		155821		تبرعات عامة غير مقيدة
0		0		0		اشتراكات أعضاء الجمعية العمومية
110194		27945		82249		تبرعات وإيرادات الوقف :
20935		4616		16319		تبرعات وقف الأبرار
89259		23329		65930		إيرادات ريع الوقف
	743450		206538		536912	المصاريف :
	186757		63560		123197	المصاريف الإدارية والعمومية :
	127472		38755		88717	رواتب واجور
	22614		7097		15517	تأمينات اجتماعية
	2892		2892		0	التأمين الطبي

	11125		1075		10050	رسوم حكومية وإقامات وتأشيرات
	697		96		601	مستلزمات مكتبية
	9175		9175		0	صيانة وإصلاح المباني
	175		0		175	الوقود والمحروقات
	598		230		368	صيانة سيارات
	2875		0		2875	مصاريف تأمين سيارات
	190		0		190	مصاريف التدريب والتأهيل
	3700		3700		0	مصاريف الدعاية والإعلان
	127		23		104	رسوم بنكية وحوالات
	517		517		0	رسوم المتجر الإلكتروني
	4600		0		4600	اتعاب مهنية
	0		0		0	الإستهلاكات
	523718		133770		389948	مصاريف البرامج والأنشطة :
	284294		66788		217506	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة :
	165100		0		165100	مصاريف برنامج إفطار صائم
	13000		0		13000	وإنك لعلى خلق عظيم
	23000		23000		0	مصروفات مشروع اورث مصحفا
	40767		6952		33815	مصاريف العمرة
	5591		0		5591	مصروفات اليوم العالمي
	8036		8036		0	مصاريف ما لا يسمع جهلة (كبار السن)
	28800		28800		0	مصاريف برنامج الدعوة الإلكترونية التتويج الدعوي
	0		0		0	تنفيذ كفارة يمين (اطعام مساكين)
	149989		31933		118056	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة :
	2500		0		2500	وسائل دعوية (الداعية الألكتروني)
	0		0		0	مطبوعات ولوحات دعوية
	0		0		0	تذكرة مشايخ
	200		0		200	جوائز المحاضرات
	5320		1720		3600	تصميمات دعوية
	25200		5260		19940	قسم الجاليات
	20184		5770		14414	مصروفات ضيافة البرامج الدعوية
	9525		0		9525	الأيام العلمية
	19650		6000		13650	مصروفات كفالة الداعية (المترجم)
	12889		889		12000	تصوير وإنتاج وإخراج مقاطع دعوية
	0		0		0	مبادرة قرانا خير
	0		0		0	دعوة غير المسلمين (الدعوة الإلكترونية)
	5543		0		5543	مصروفات قوموا مغفورا لكم
	37695		7015		30680	قسم النساء
	11283		5279		6004	قسم الشباب
	89435		35049		54386	مصاريف التشغيل محملة على النشاط غير مقيدة :
	66600		22500		44100	رواتب وأجور تأمين عمال

	6571		4658		1913	الصيانة والإصلاح
	7950		5038		2912	كهرباء وماء المقر الدعوى
	4705		1553		3152	الجوال الدعوى
	2994		1300		1694	محروقات
	0		0		0	التجهيزات الدعوية
	0		0		0	اتعاب مهنية
	615		0		615	تطوير الموقع الإلكتروني
	28714		9208		19506	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف :
	28714		9208		19506	المصاريف العمومية والإدارية للأوقاف
	0		0		0	استهلاك أصول الوقف
	4261		0		4261	مصاريف جمع الأموال :
	4261		0		4261	مصاريف حملات التسويق
	0		0		0	إنشاء متجر إلكتروني
	0		0		0	مصاريف الحوكمة :
	0		0			مصاريف الحوكمة :
7971810	7971810	497222	497222	7825847	7825847	الإجمالي

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 (3384) بتاريخ 29 جماد الآخر 1441 هجري وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية بالمرسوم الملكي رقم (م / 8) بتاريخ 19 صفر 1437 هجري .

النشاط :

نشاط 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 الاستمرار على تطوير النظام الموجود والتسجيل المحاسبي بالطريقة المنتظمة حتى يتسنى لنا عملية إستخراج النتائج والتدقيق والمراجعة .
