

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بشعبة نصاب

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٣٩)

منطقة الحدود الشمالية \* المملكة العربية السعودية

تقرير عن مراجعة حسابات الجمعية

للفترة من ٢٠٢١/٠١/٠١ م حتى ٢٠٢١/٠٣/٣١ م

تقرير مراجعة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بشعبة نصاب للفترة من 2021/01/01 الى 2021/3/31م

## ● البيانات العامة

- اسم الجمعية : الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بشعبة نصاب
- صافي الأصول 447794 ريال
- رقم وتاريخ التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (3439) وتاريخ 1441 / 7 / 8 هـ
- \* توجيه اولاد المسلمين ( بنين وبنات ) لتعليم القرآن العظيم وحفظه وتهيئة الجو المناسب لهم واختيار المدرسين الأكفاء ورصد جوائز لتحقيق الهدف النبيل .
- \* إعداد مجموعات من الحفظة المؤهلين لإمامة المساجد وتعليم القرآن الكريم .
- \* الرغبة في تحصيل الخير الموعود بها في قوله صلى الله عليه وسلم : ( خيركم من تعلم القرآن وعلمه ) رواه البخارى .
- \* غير ما تقدم من اهداف ذات صلة موضحة توضيحاً بالنظام الاساسى للجمعية .
- العنوان مركز شعبة نصاب - المملكة العربية السعودية
- بيانات التواصل كما يلي :
- الهاتف : 0146780092
- الايميل : shora.qu@gmail.com
- جوال المسؤول المالي : 0
- ص. ب : 0 الرمز البريدي 0

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

لا يوجد		يوجد				البيان
السبب	لا ينطبق	يدوي		برنامج حاسوبي		
		غير منتظم	منتظم	لا يوجد	يوجد	
<b>السجلات</b>						
					✓	دفتر اليومية
					✓	دفتر الاستاذ العام
					✓	دفتر الجرد
				✓		سجل الاصول الثابتة
					✓	دفتر الصندوق
					✓	دفتر البنك
	✓					سجل العهدة
	✓					سجل العضوية
					✓	سجل اجتماعات مجلس الادارة
	✓					سجل التبرعات العينية ( خيرية )
	✓					سجل التبرعات النقدية ( خيرية )
<b>المستندات</b>						
					✓	سند القبض ( نقدي )
					✓	سند استلام ( عيني )
					✓	سند الصرف
					✓	سند قيد يومية
	✓					كرت الصنف
	✓					اذن صرف عيني ( اخراج )
	✓					اذن استلام عيني ( احوال )

**تقرير التبرعات والإيرادات**

الإجمالي العام			تبرعات وإيرادات أوقاف			تبرعات وإيرادات مقيدة			تبرعات وإيرادات غير مقيدة			اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	إيرادات	تبرعات	الإجمالي	إيرادات	تبرعات	الإجمالي	إيرادات	تبرعات	الإجمالي	إيرادات	تبرعات		
0	0	0										إيرادات وتبرعات مقيدة	311
0	0	0				0						زكاة	31101
25000	0	25000				25000		25000	0			تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	31102
0	0	0										تبرعات وهبات مقيدة - عينية	31103
0	0	0										تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية	31104
0	0	0										تبرعات وهبات مقيدة - الملح الحكومي	31105
0	0	0										إيرادات مقيدة	31106
<b>25000</b>	<b>0</b>	<b>25000</b>				<b>25000</b>		<b>25000</b>				<b>الإجمالي</b>	
0	0	0										إيرادات وتبرعات غير مقيدة	312
5160.29	0	5160.29							5160.29		5160.29	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	31201
0	0	0							0		0	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	31202
0	0	0							0		0	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية	31203
80000	0	80000							80000		80000	إيرادات الإيجارات	31204
0	0	0							0		0	اشتراكات	31205
<b>85160.29</b>	<b>0</b>	<b>85160.29</b>							<b>85160.29</b>		<b>85160.29</b>	<b>الإجمالي</b>	
0	0	0										إيرادات وتبرعات أوقاف	313
0	0	0										تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	31301
0	0	0										تبرعات عينية أوقاف	31302
0	0	0										إيرادات - ربح أوقاف	31303
0	0	0										ارباح استثمارات وقفية	31304
<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>										<b>الإجمالي</b>	
<b>110160.3</b>	<b>0</b>	<b>110160.3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25000</b>	<b>0</b>	<b>25000</b>	<b>85160.29</b>	<b>0</b>	<b>85160.29</b>	<b>الإجمالي العام</b>	

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوطني للفترة من 2021/01/01 الى 2021/3/31م

رقم الحساب	اسم الحساب	المتبع	مصاريف المراكز الادارية	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال	مصاريف مراكز الاستثمار	مصاريف الحكومة
4	المصروفات								
41	المصاريف العمومية والإدارية	21800	21800						
42	مصاريف البرامج والأنشطة								
421	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة			0					
42101	مصاريف الزكاة الشرعية			0					
42101001	مصاريف الزكاة الشرعية			0					
42102	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة			0					
422	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة								
42201	مصروفات التشغيل محملة على النشاط	76800	76800						
43104	مصاريف أوقاف متنوعة								
43104001	خسائر بيع واستبدال أصول وقفية								
43104002	خسائر استثمارات وقفية								
	الإجمالي	98600	21800	76800	0	0	0	0	0

تقرير بالأصول بتاريخ 31/03/2021

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
1	الأصول			
11	الأصول المتداولة			
111	النقدية في الصناديق والبنوك	265688.29		
112	المحافظ الإقراضية والتمويلية			
113	الاستثمارات المتداولة			
114	الذمم المدينة			
115	مصرفات مدفوعة مقدماً			
116	إيرادات وتبرعات مستحقة			
117	المخزون			
118	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "			
	<b>إجمالي الأصول المتداولة</b>	<b>265688.29</b>		
12	الأصول غير المتداولة			
121	الأصول الثابتة	132903		
122	الأصول غير الملموسة			
123	الاستثمارات غير المتداولة			
124	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "			
125	الموجودات الحيوية			
	<b>إجمالي الأصول غير المتداولة</b>	<b>132903</b>		
13	أصول الأوقاف	0		
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 وافية تحت التنفيذ "			
137	الموجودات الحيوية			
	<b>إجمالي أصول الأوقاف</b>	<b>0</b>		
<b>إجمالي الأصول</b>				

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ 31 / 03 / 2021م

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
2	الالتزامات			
21	الالتزامات المتداولة			
211	القروض قصيرة الأجل			
212	أوراق الدفع			
213	الذمم الدائنة			
214	مصروفات مستحقة	6900		
215	إيرادات وتبرعات مقدمة			
216	التزامات متداولة أخرى			
	<b>إجمالي الالتزامات المتداولة</b>	<b>6900</b>		
22	الالتزامات غير المتداولة			
221	القروض طويلة الأجل			
222	أوراق الدفع طويلة الأجل			
223	الذمم الدائنة - طويلة الأجل			
224	مخصص مكافآت نهاية الخدمة			
225	المخصصات			
226	مجمعات الإهلاك والاستنفاد			
227	المخصصات للأصول الوقفية			
228	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية			
	<b>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</b>	<b>0</b>		
23	صافي الأصول			
231	صافي الأصول			
23101	صافي الأصول غير المقيدة	380131		
23102	صافي الأصول المقيدة			
23103	صافي أصول الأوقاف			
	<b>إجمالي صافي الأصول</b>	<b>380131</b>		
	<b>تزامات وصافي الأصول</b>	<b>387031</b>		

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من 2021/01/01 الى 2021/3/31م

ملاحظات	المبلغ	البيان
		رصيد الزكاة اول الفترة
		الزكوات المحصلة خلال الفترة
		<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>
		<u>مصرفات الزكاة</u>
		<u>إجمالي المتصرف</u>
	-	رصيد الزكاة نهاية الفترة



تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من 2021/01/01 الى 2021/3/31م

التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
-		زكاة	31101		مصروفات الزكاة	42101
-		تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	31102		مصروفات برامج وأنشطة نقدية مقيدة	42102
-		تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - كنفارات	31102001		مصروفات برامج وأنشطة - كنفارات	42102001
-		تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - كسوة شتاء	31102002		مصروفات برامج وأنشطة - مساعدات	42102002
-		تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - صرة	31102003		مصروفات برامج وأنشطة - برامج موسمية	42102003
-		تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - هدية المسلم الجديد	31102004		مصروفات برامج وأنشطة - فلسة الغداية	42102004
-		تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - دعم أسرة محتاجة	31102005		مصروفات برامج وأنشطة - دعم أسرة محتاجة	42102005
-		تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - دعم دور تحفيظ القرآن	31102006		مصروفات برامج وأنشطة - مصروفات نور تحفيظ القرآن	42102006
-		تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - إعانات زواج	31102007		مصروفات برامج وأنشطة - إعانات زواج	42102007
53,500-		تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - صنفه جارية	31102008	53500	مصروفات برامج وأنشطة .....	42102008
-		تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	31103		مصروفات عينية مقيدة	42103
-		زكاة - عينية	31103001		مصروفات عينية - زكاة	42103001
-		تبرعات عينية - أيتام	31103002		مصروفات عينية - أيتام	42103002
-		تبرعات عينية - أسر محتاجة	31103003		مصروفات عينية - أسر محتاجة	42103003
-		تبرعات عينية - زكاة فطر	31103008		مصروفات عينية - .....	42103008
-		تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	31104		مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية ( مقابل إيرادات التطوع )	42104
-		تبرعات خدمات تطوعية - ( اسم النشاط )	31104001		مصروفات خدمات تطوعية - ( اسم النشاط )	42104001
-		تبرعات خدمات تطوعية - ساعات استشارية	31104002		مصروفات خدمات تطوعية - ساعات استشارية	42104002
-		تبرعات خدمات تطوعية - عيادات طبية	31104003		مصروفات خدمات تطوعية - عيادات طبية	42104003
-		تبرعات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل	31104004		مصروفات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل	42104004
-		تبرعات خدمات تطوعية - .....	31104005		مصروفات خدمات تطوعية - .....	42104005
-		تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي	31105		مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	42105
-		المنح الحكومي - تأسيس	31105001		مصروفات - المنح الحكومي - تأسيس	42105001
-		المنح الحكومي - دعم التشغيل	31105002		مصروفات - المنح الحكومي - دعم التشغيل	42105002
-		المنح الحكومي - التميز المؤسسي	31105003		مصروفات - المنح الحكومي - التميز المؤسسي	42105003
-		المنح الحكومي - الاستفادة المثالية	31105004		مصروفات - المنح الحكومي - الاستفادة المثالية	42105004
-		المنح الحكومي - البحوث والمؤازرة	31105009		مصروفات - المنح الحكومي - البحوث والمؤازرة	42105009
-		المنح الحكومي - المنتجات المالية والتربوية	31105010		مصروفات - المنح الحكومي - المنتجات المالية والتربوية	42105010
-		إيرادات مقيدة	31106			
53,500-		الإجمالي		53500	الإجمالي	
-					صافي الأصول المقيدة أول العام	
53,500-					صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	

عن الرئيس وشريكه  
محاسبون ومراجعون قانونيون

خالد سلطان الرئيس

خالد سلطان الرئيس وشريكه  
محاسبون ومراجعون قانونيون  
سجل مهني ٢٢٣  
ALRuwaa & Co  
Certified Accountants  
& Auditors



المملكة العربية السعودية  
الجمعية الخيرية لتحسين القرآن الكريم  
بشعبة نصاب  
(3499) رقم التسجيل  
بإشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية

ميزان المراجعة

المستوي 5 ميزان المراجعة خلال الفترة

صفحة 1 من

من 2021/01/01  
الي 2021/03/31

المحصول	المستوي 5	المستوي 5	المستوي 5	المستوي 5	المستوي 5	المستوي 5
0.00	164,875.29	118,600.00	108,460.29	0.00	177,015.00	حساب الراجحي عام
0.00	11,262.00	0.00	0.00	0.00	11,262.00	حساب الراجحي زكاة
0.00	73,485.00	0.00	3,700.00	0.00	69,785.00	حساب الراجحي تبرعات
0.00	8,100.00	0.00	0.00	0.00	8,100.00	حساب الراجحي مشاريع
0.00	7,966.00	0.00	0.00	0.00	7,966.00	حساب الراجحي الدور التضامنية
0.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000.00	إيرادات غير مقيدة - مستحقة اشراكات اعضاء
0.00	8,875.00	0.00	0.00	0.00	8,875.00	أدوات واجهزة التصوير والعرض
0.00	3,787.00	0.00	0.00	0.00	3,787.00	مباني علي ارض مستأجرة
0.00	102,000.00	0.00	0.00	0.00	102,000.00	سيارات مشاة
0.00	10,170.00	0.00	0.00	0.00	10,170.00	الأثاث المكتبي
0.00	1,405.00	0.00	0.00	0.00	1,405.00	اجهزة كهربائية
0.00	807.00	0.00	0.00	0.00	807.00	خزائن حديد
0.00	4,859.00	0.00	0.00	0.00	4,859.00	برامج وحسابات
6,900.00	0.00	0.00	0.00	6,900.00	0.00	اتصال اعداد القوائم المالية
380,131.00	0.00	0.00	0.00	380,131.00	0.00	صافي الاصول غير مقيدة
387,031.00	398,591.29	118,600.00	110,160.29	387,031.00	407,031.00	

المدير التنفيذي  
محمد سالم الجليلي



المحاسب  
محمد احمد حسن

ميزان المراجعة

صفحة 2 من

ميزان المراجعة خلال الفترة

من 2021/01/01  
الي 2021/03/31

الحساب	الافتتاحي مدين	الافتتاحي دائن	مجموع مدين	مجموع دائن	رصيد مدين	رصيد دائن
16	0.00	20,000.00	20,000.00	0.00	0.00	0.00
17	0.00	0.00	0.00	25,000.00	0.00	25,000.00
18	0.00	0.00	0.00	1,260.29	0.00	1,260.29
19	0.00	0.00	0.00	3,900.00	0.00	3,900.00
20	0.00	0.00	0.00	80,000.00	0.00	80,000.00
21	0.00	0.00	16,800.00	0.00	16,800.00	0.00
22	0.00	0.00	25,000.00	0.00	25,000.00	0.00
23	0.00	0.00	51,800.00	0.00	51,800.00	0.00
24	0.00	0.00	5,000.00	0.00	5,000.00	0.00
	<b>407,031.00</b>	<b>407,031.00</b>	<b>228,760.29</b>	<b>228,760.29</b>	<b>497,191.29</b>	<b>497,191.29</b>

المدير التنفيذي  
حامد لادن الجميلي



مصدق  
حسن لحرمن