

• البيانات العامة

- أسم الجمعية : الجمعية الخيرية لتيسير الزواج والرعاية الاسرية بعنيزة (تألف)
- صافي الأصول : ١٥,٥٢٨,١٣٨,٠٦
- رقم وتاريخ التسجيل : الترخيص ٤٢٨ بتاريخ ١٤٢٩/٠٤/٢١ هـ
- تاريخ التأسيس : ١٤٠٧ هـ
- النشاط : مساعدة الشباب على الزواج واقامة الدورات والاستشارات الاسرية
- العنوان: القصيم عنيزة حي الاشرافية
- بيانات التواصل : ٠٥٥٣٦١١٢٣٠
- الهاتف : ٠١٦٣٦٤١٢٣٠
- الفاكس : ٠١٦٣٦٤١٢٣٠ - ١٠٨
- الايميل : hmt١١١@hotmail.com

تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى السادة / الجمعية الخيرية لتنشيز الزواج والرعاية الأسرية بعنيزة (تألف)
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي ترخيص رقم (٤٢٨)
عنيزة - القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن تجميع معلومات مالية

الرأي

لقد قمنا بتجميع المعلومات المالية المرفقة "للجمعية" استناداً الى المعلومات التي قمتم بتقديمها لنا، وتشمل هذه المعلومات على تقرير الإيرادات والتبرعات، تقرير المصروفات، بيانات الأصول، بيانات الالتزامات وصافي الأصول، مصاريف الزكاة للفترة ٠١ أبريل ٢٠٢٣ م وحتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ م. وقد نفذنا ارتباط التجميع وفقاً لمعيار المراجعة الدولي الخدمات ذات العلاقات (٤٤١٠) "ارتباط التجميع" المعتمدة في المملكة العربية السعودية. وقمنا بتطبيق ما لدينا من خبرة في مجال المحاسبة والتقرير المالي لمساعدتكم في إعداد وعرض المعلومات المالية بناءً على أساس الاستحقاق المحاسبي، ولقد التزمنا بالمتطلبات المسلكية ذات الصلة، بما في ذلك مبادئ النزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة. وتعد هذه المعلومات المالية ودقة اكتمال المعلومات المستخدمة في تجميعها من مسؤولياتكم. ونظراً لأن ارتباط التجميع ليس ارتباط تأكيد، فإننا غير مطالبين بالتحقق من دقة واكتمال المعلومات التي قدمتموها لنا لتجميع هذه المعلومات المالية، وبناءً عليه فإننا لا نُبدي رأي مراجعة أو استنتاج فحص عما إذا كانت هذه المعلومات المالية مُعدة وفقاً لإسناد الاستحقاق المحاسبي. وبناءً عليه، فإن هذه المعلومات المالية مُعدة فقط بغرض تقديمها للمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي والأطراف ذات العلاقة، وقد لا تكون مناسبة لأغراض أخرى. وتقرير التجميع الصادر من جانبنا مخصص فقط لاستخدامه وتقديمه للمركز والأطراف ذات العلاقة، ولا ينبغي توزيعه على أطراف أخرى.

عن شركة المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة
الجاسر والدخيل (محاسبون ومراجعون قانونيون)



دخيل بن علي الدخيل
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٩٦)

الرياض في: ٢٠/ربيع الأول/١٤٤٥ هـ
الموافق: ٠٥/أكتوبر/٢٠٢٣ م



مكتب الرئيسي : ص.ب ١٦٩٩٤ الرمز البريدي ١١٤٧٤ هاتف : ٤٧٧٧٠٦ (٠١١) فاكس : ٤٧٧٧٠٣ (٠١١)
مكتب الدمام : ص.ب ٦٧٢٠ الرمز البريدي ٣١٤٥٢ هاتف : ٨٣٤٤٩٣٦ (٠١٣) فاكس : ٨٣٤٤٨٩٥ (٠١٣)
مكتب بريدة : ص.ب ٢٥٧١ الرمز البريدي ٥١٤٦١ - هاتف : ٣٢٤٩٩٢٢ (٠١٦) فاكس : ٣٢٤٩٩٥٥ (٠١٦)
مكتب جدة : ص.ب ٢٢٧٨٨ الرمز البريدي ٢١٤١٦ - هاتف : ٦٤٥٨٠٠٤ (٠١٢) فاكس : ٦٤٥٢٣٤٠ (٠١٢)

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

<u>لا يوجد</u>		<u>يوجد</u>				<u>البيان</u>
السبب	لا يوجد	<u>يدوي</u>		<u>برنامج حاسوبي</u>		
		غير منتظم	منتظم	لا يوجد	يوجد	
<u>السجلات</u>						
					*	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)
<u>المستندات</u>						
					*	سند القبض (نقدي)
						سند استلام (عيني)
					*	سند الصرف
					*	سند قيد يومية
						كروت الصنف
						اذن صرف عيني (اخراج)
						اذن استلام عيني (ادخال)

تقرير القبريات والاميرادات

[illegible]

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ١ / ٤ / ٢٠٢٣ / ٣٠ / ٦ / ٢٠٢٣

م الحساب	إسم الحساب	المبلغ	مصاريف المراكز الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز الاستشر	مصاريف العمومية
	المصروفات							
	المصاريف العمومية والإدارية	٣١٤,٤٣٦,٤٧						
٤	تكاليف العاملين / الموظفين							
٤١	الرواتب والأجور التقديرية							
٤١١٠١	الرواتب والأجور الأساسية		١٣٥,٣٨٨,٣٤					
٤١١٠١	تأمينات اجتماعية		٢٥,١٨٧,٤٧					
٤١	مزايا وحوافر							
٤١١٠٢	مكافآت وحوافر موسمية		١,٢٥٠,٠٠					
٤١١٠٢	بدل الانتخاب		١,٧٠٣,٠٠					
٤١١٠٢	تعويزات نهاية الخدمة		٦,٠٣٧,٤٠					
٤	التكاليف التشغيلية							
٤١	الصيانة والإصلاح							
٤١٢٠٢٠٠	صيانة وإصلاح المباني		٣٣٢,٠٠					
٤١٢٠٢٠٠	تجهيزات مباني مطبوخة		١,٦٥١,٧٥					
٤١٢٠٢	صيانة وإصلاح - السيارات		٨٩٩,٩٩					
٤١	المنافع والخدمات والتأمين							
٤١٢٠٣	الكهرباء		٢,٢٥٥,٥٧					
٤١٢٠٣	المياه ومصاريف الصرف الصحي		١١,٧					
٤١٢٠٣	الهاتف والفاكس والإنترنت		٣,٤٤٥,٧٣					
٤١٢٠٣	تكاليف البريد والبرقيات		٨٤٤					
٤١٢٠٣	مصاريف الضيافة		٩٤١					
٤١٢٠٣	الإيجارات							
٤١	تكاليف تشغيلية أخرى							
٤١٢٠٤	مصاريف الدعاية والإعلان		٢,٧٧١,٠٠					
٤١٢٠٤	مصاريف بنكية وعمولات		١,٣١٥,٥٢					
٤	مصاريف الإستهلاك والاستنفان							
٤١	مصاريف الإستهلاك - المباني							
٤١٣٠٢	مصروف اهلاك - المباني		١١٤,١٣٨,٠٠					
٤١٣٠٢	مصروف اهلاك - المباني المشتركة		-					
٤١	مصاريف الإستهلاك - الأثاث المكتبي		١٦,٢١٤,٠٠					

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ١ / ٤ / ٢٠٢٣ الى ٣٠ / ٦ / ٢٠٢٣

م الحساب	اسم الحساب	المبلغ	مصاريف المراكز الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال	مصاريف مراكز الاستثمار	مصاريف الموحدة
٤١٣.٥	مصاريف الإغلاقات - الأثاث المكتبي								
	مصاريف البرامج والأنشطة	١,٣٣٩,٦٣٠,٩٣							
	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة								
٤٢	مصاريف الزكاة الشرعية								
٤٢١.٠١	مصاريف الزكاة الشرعية								
٤٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة								
٤٢١.٠٢	مصاريف برامج وأنشطة - إعانات زواج								
٤٢١.٠٣	مصاريف برامج وأنشطة الرعاية الأسرية								
٤٢١.٠٣	مصاريف برامج وأنشطة تيسير الزواج								
٤٢١.٠٣	مصاريف برامج وأنشطة مركز التدريب								
٤٢١.٠٣	مصاريف برامج وأنشطة مركز تشمل								
٤٢١.٠٣	مصاريف برامج وأنشطة العلاقات العامة والأنشطة								
٤٢١.٠٣	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط				٢٢,٤٥٩,١٥				
٤	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	-							
٤٣١	مصاريف وفات النظر								
٤٣١.٠١	مصاريف وفات النظر								
٤٣	المصروفات العمومية والإدارية - أوقاف								
٤٤١	مصاريف جمع الأموال	٦١,٧٠٣,٧٦							
٤٤١	الرواتب والأجور التقديرية						٢١,٥٧١,٧٦		
٤٤١	المستهلكات						٤٠		
٤٤١	المنافع والخدمات والتأمين						٩٣		
	الإجمالي	١,٧٠٥,٧٦١,١٥	٣١٤,٤٢٦,٤٧	١,٣٠٧,١١١,٧٧	٢٢,٤٥٩,١٥	-	٦١,٧٠٣,٧٦	-	-

ملاحظات المراجع القانوني

[illegible]

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٣٠ / ٦ / ٢٠٢٣

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٤,١٩١,٢٩٨,٣٧	٥,٥٦٢,٤٨٦,٥٣	
١١٢	المحافظ الإقراضية والتمويلية			
١١٣	الاستثمارات المتداولة			
١١٤	الذمم المدينة	٢,٢٩٤,٣٠٢,١٣	٢,٢٩٩,٥٦٠,٧٣	
١١٥	مصرفات مدفوعة مقدماً			
١١٦	إيرادات وتبرعات مستحقة	١٤,٦٠٠,٠٠	٢,٥٠٠,٠٠	
١١٧	المخزون			
١١٨	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "			
	إجمالي الأصول المتداولة	٦,٦٠٠,٢٠٠,٥٠	٧,٩١٦,٥٤٧,٢٦	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	١٥,٤٦٢,٥٧٣,٨١	١٥,٤٦١,٨٤٨,٨١	
١٢٢	الأصول غير الملموسة			
١٢٣	الاستثمارات غير المتداولة			
١٢٤	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "			
١٢٥	الموجودات الحيوية			
	إجمالي الأصول غير المتداولة	١٥,٤٦٣,٥٧٣,٨١	١٥,٤٦١,٨٤٨,٨١	
١٣	أصول الأوقاف			
١٣١	النقدية الموقوفة	٢٩١,٢٣٣,٨٧	٣٣٣,٠٩٧,٤٢	
١٣٢	محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة			
١٣٣	الاستثمارات الوقفية			
١٣٤	الأصول الثابتة الوقفية	١,٠٤٧,١٩٢,٠٠	١,٠٤٧,١٩٢,٠٠	
١٣٥	الأصول غير الملموسة - أوقاف			
١٣٦	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "	٣,١٢٤,١١٤,٢٩	١,٣٥٦,٢٣٩,٦٩	
١٣٧	الموجودات الحيوية			
	إجمالي أصول الأوقاف	٤,٥٦٢,٥٤٠,١٦	٢,٧٣٦,٥٢٩,١١	
	إجمالي الأصول			

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٣/٤/١ الى ٢٠٢٣/٦/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١١	القروض قصيرة الأجل			
٢١٢	أوراق الدفع			
٢١٣	الذمم الدائنة	١٠٩,٥٥٠,٠٤	٥٥,٠١١,٣٦	
٢١٤	مصروفات مستحقة			
٢١٥	إيرادات وتبرعات مقدمة	٢٠٠,٠٠	٢٠٠,٠٠	
٢١٦	التزامات متداولة أخرى	٤٨,٠٤١,٧٣	٤٨,٠٤١,٧٣	
	إجمالي الالتزامات المتداولة	١٥٧,٧٩١,٧٧	١٠٣,٢٥٣,٠٩	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢١	القروض طويلة الأجل			
٢٢٢	أوراق الدفع طويلة الأجل			
٢٢٣	الذمم الدائنة - طويلة الأجل			
٢٢٤	المخصصات	٦,٩٥٢,٩٤٩,١٣	٦,٩٣٨,٨١٤,٥٥	
٢٢٥	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٤,٥٢٨,٦٨٨,٠٠	٤,٤٠٨,٣٣٦,٠٠	
٢٢٦	المخصصات للأصول الوقفية			
٢٢٧	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية			
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	١١,٤٩١,٦٣٧,١٣	١١,٣٤٧,١٥٠,٥٥	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١٠١	صافي الأصول غير المقيدة	١٠,٢١٥,٧٠٩,٠٠	١٠,٢١٥,٧٠٩,٠٠	
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيدة	٣,٤٥٨,٧٣٦,٠٠	٣,٤٥٨,٧٣٦,٠٠	
٢٣١٠٣	صافي أصول الأوقاف	١,٨٥٣,٦٩٣,٠٦	١,٨٥٣,٦٩٣,٠٦	
	إجمالي صافي الأصول	١٥,٥٢٨,١٣٨,٠٦	١٥,٥٢٨,١٣٨,٠٦	
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول				

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٣/٤/١ الى ٢٠٢٣/٦/٣٠

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	٤٣٤,١٥٠,٦٣	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	١,٣٦٧,٣٢٨,٩٩	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	<u>١,٨٠١,٣٧٩,٦٢</u>	
<u>مصرفات الزكاة</u>		
مساعداات الزكاة	١,٠١٩,٥٠٠,٠٠	
.....		
.....		
.....		
.....		
.....	-	
.....	-	
إجمالي المنصرف	١,٠١٩,٥٠٠	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	٧٨١,٨٨٠	

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيمة للفترة من ١ / ٤ / ٢٠٢٣ إلى ٣٠ / ٦ / ٢٠٢٣

التغير في صافي الأصول المقيمة خلال الفترة	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيمة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيمة		
	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
٣٤٧,٧٢٩	١,٣١٧,٦٢٨,٩٩	زكاة	٣١١٠٠١	١,٠٠٩,٥٠٠,٠٠	مصاريف الزكاة	٤٢١٠٠١
١٧٦,٥٧٥-	١١١,٠٩٦,٦٠	تبرعات وحيات مقيمة - نقدية	٣١١٠٠٢	٢٨٧,٦٧١,٧٧	مصاريف برامج والأنشطة نقدية مقيمة	٤٢١٠٠٢
-		تبرعات وحيات مقيمة نقدية - كفالات	٣١١٠٢٠٠١		مصاريف برامج والأنشطة - كفالات	٤٢١٠٢٠٠١
-		تبرعات وحيات مقيمة نقدية - مساعدات	٣١١٠٢٠٠٢		مصاريف برامج والأنشطة - مساعدات	٤٢١٠٢٠٠٢
-		تبرعات وحيات مقيمة نقدية - برامج موسمية	٣١١٠٢٠٠٣		مصاريف برامج والأنشطة - برامج موسمية	٤٢١٠٢٠٠٣
-		تبرعات وحيات مقيمة نقدية - السلة الغذائية	٣١١٠٢٠٠٤		مصاريف برامج والأنشطة - السلة الغذائية	٤٢١٠٢٠٠٤
-		تبرعات وحيات مقيمة نقدية - دعم أسرة محتاجة	٣١١٠٢٠٠٥		مصاريف برامج والأنشطة - دعم أسرة محتاجة	٤٢١٠٢٠٠٥
-		تبرعات وحيات مقيمة نقدية - دعم دور تحفيظ القرآن	٣١١٠٢٠٠٦		مصاريف برامج والأنشطة - مصروفات دور تحفيظ القرآن	٤٢١٠٢٠٠٦
٥,٥٥٠	٦١,٠٥٠,٠٠	تبرعات وحيات مقيمة نقدية - إعانات زواج	٣١١٠٢٠٠٧	٥٥,٥٠٠,٠٠	مصاريف برامج والأنشطة - إعانات زواج	٤٢١٠٢٠٠٧
٥٣٣,٠٤١-	١٦,٧٢٣,٣٠	تبرعات وحيات مقيمة نقدية للرعاية الأسرية	٣١١٠٢٠٠٨	٦٩,٧٦٤,٣٠	مصاريف برامج والأنشطة للرعاية الأسرية	٤٢١٠٢٠٠٨
٦,٢٠٢-	١٤,١٠٠,٠٠	تبرعات برامج وأنشطة تيسير الزواج	٣١١٠٢٠٠٩	٢٠,٣٠٣,٠٠	مصاريف برامج وأنشطة تيسير الزواج	٤٢١٠٢٠٠٩
٥٠,٣٠٦-	٢,٠٥٠,٠٠	تبرعات برامج وأنشطة مركز التدريب	٣١١٠٢٠٠٩١	٥٢,٣٥٥,٧٥	مصاريف برامج وأنشطة مركز التدريب	٤٢١٠٢٠٠٩١
٦٥,٣٤١-	٤٥٠,٠٠	تبرعات برامج وأنشطة مركز شمل	٣١١٠٢٠٠٩٣	٦٥,٧٩٠,٨٢	مصاريف برامج وأنشطة مركز شمل	٤٢١٠٢٠٠٩١
٢٣,٩٥٩-		تبرعات برامج وأنشطة العلاقات العامة والإعلام		٢٣,٩٥٩,٠٠	مصاريف برامج وأنشطة العلاقات العامة والإعلام	٤٢١٠٢٠٠٩٢
١٦,٧٢٣	١٦,٧٢٣,٣٠	تبرعات وحيات مقيمة نقدية - صدقات جارية للزواج				
-		تبرعات وحيات مقيمة - عينية	٣١١٠٣		مصروفات عينية مقيمة	٤٢١٠٣

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ١ / ٤ / ٢٠٢٣ إلى ٣٠ / ٦ / ٢٠٢٣

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 - عينية	٣١١.٣٠.٠١	مصروفات عينية - زكاة		٤٢١.٣٠.٠١
-	تبرعات عينية - أيتام	٣١١.٣٠.٠٢	مصروفات عينية - أيتام		٤٢١.٣٠.٠٢
-	تبرعات عينية - أسر محتاجة	٣١١.٣٠.٠٣	مصروفات عينية - أسر محتاجة		٤٢١.٣٠.٠٣
-	تبرعات عينية - دور نسائية	٣١١.٣٠.٠٤	مصروفات عينية - دور نسائية		٤٢١.٣٠.٠٤
-	تبرعات عينية - اندية شبابية	٣١١.٣٠.٠٥	مصروفات عينية - اندية شبابية		٤٢١.٣٠.٠٥
-	تبرعات عينية - مساعدات زواج	٣١١.٣٠.٠٦	مصروفات عينية - مساعدات زواج		٤٢١.٣٠.٠٦
-	تبرعات عينية - ادرية طبية	٣١١.٣٠.٠٧	مصروفات عينية - ادرية طبية		٤٢١.٣٠.٠٧
-	تبرعات عينية - زكاة فطر	٣١١.٣٠.٠٨	مصروفات عينية -		٤٢١.٣٠.٠٨
٢٠,٠٠٠	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١.٠٤	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل ايرادات التتوع)		٤٢١.٠٤
-	تبرعات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)	٣١١.٠٤.٠٠١	مصروفات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)		٤٢١.٠٤.٠٠١
-	تبرعات خدمات تطوعية - ساعات استشارية	٣١١.٠٤.٠٠٢	مصروفات خدمات تطوعية - ساعات استشارية		٤٢١.٠٤.٠٠٢
-	تبرعات خدمات تطوعية - عيادات طبية	٣١١.٠٤.٠٠٣	مصروفات خدمات تطوعية - عيادات طبية		٤٢١.٠٤.٠٠٣
٢٠,٠٠٠	تبرعات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل	٣١١.٠٤.٠٠٤	مصروفات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل		٤٢١.٠٤.٠٠٤
-	تبرعات خدمات تطوعية -	٣١١.٠٤.٠٠٥	مصروفات خدمات تطوعية -		٤٢١.٠٤.٠٠٥
٢٣,٥١٧	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١.٠٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي		٤٢١.٠٥

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ١ / ٤ / ٢٠٢٣ الى ٣٠ / ٦ / ٢٠٢٣

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
٤٥,٦١٢	١,٦٤٠,٤٥٦	الإجمالي		١,٥١٨,٢٠٥	صافي الأصول المقيدة أول العام	
					صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	
٤٥,٦١٢						