

تقرير الأفصاح المالي

التقرير الربعي الاول

اعداد

جمعية رعاية الايتام بمحافظة الموية

اشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الاول لعام ٢٠٢٣ م لجمعية رعاية الايتام بمحافظة
الموية والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة مكة المكرمة
وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



المدقق المالي مكتب رامي الخضر

الفهرس:

١. البيانات الأساسية ل لجمعية
٢. السجلات والمستندات
٣. تقرير التبرعات والايادات
٤. تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي ل لمصروفات)
٥. تقرير بالأصول الثابتة
٦. تقرير بالالتزامات وصافي الأصول
٧. تقرير حركة بند الزكاة
٨. تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة
٩. ملاحظات المراجع القانوني



البيانات العامة

- اسم الجمعية : جمعية رعاية الايتام بمحافظة الموية
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ٥١٠١
- تاريخ التأسيس : ٢٠٢٣/٠١/١٥
- النشاط : جمعية أهلية
- العنوان: محافظة الموية - منطقة مكة المكرمة
- بيانات التواصل :
- الهاتف : ٠٥٥٨٨٧٧٩٨٣
- الفاكس :
- الايميل : kaabih1٤٤٤@gmail.com
- جوال المسؤول المالي : ٠٥٣٢٨٩٢٥٢
- ص.ب : الرمز البريدي ٢٧٣٨٤

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

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



تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٣/٣١

مصاريف الحكومة	مصاريف جمع الأموال	مصاريف الاستدامة المالية		مصاريف البرامج والأنشطة		المصاريف الإدارية	المبلغ	الحساب	رقم الحساب
		مصاريف الاستثمار	مصاريف الأوقاف	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة				
								المصروفات	٤
								المصاريف العمومية والإدارية	٤١
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	الإجمالي	

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٣/٠٣/٣١

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الأصول	١
			الأصول المتداولة	١١
	.	٥٢,٥٣٠	النقدية في الصناديق والبنوك	١١١
	.	٥٠,٠٠٠	الذمم المدينة	١١٤
	.	١٠٢,٥٣٠	إجمالي الاصول المتداولة	
			الأصول غير المتداولة	١٢
	.	.	إجمالي الاصول غير المتداولة	
			أصول الأوقاف	١٣
	.	.	إجمالي أصول الأوقاف	
	.	١٠٢,٥٣٠	إجمالي الأصول	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٣/٠٣/٣١

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الإلتزامات	٢
	.	.	إجمالي الإلتزامات المتداولة	
			الإلتزامات غير المتداولة	٢٢
	.	.	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	
			صافي الأصول	٢٣
			صافي الأصول	٢٣١
	.	١٠٢,٥٣٠	صافي الأصول غير المقيدة	٢٣١-١
	.	.	صافي الأصول المقيدة	٢٣١-٢
	.	.	صافي أصول الأوقاف	٢٣١-٣
	.	١٠٢,٥٣٠	إجمالي صافي الأصول	
	.	١٠٢,٥٣٠	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	

٠,٠٠٠ ٠,٠٠٠

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ إلى ٢٠٢٣/٠٣/٣١

ملاحظات	المبلغ	البيان
		رصيد الزكاة أول الفترة
		الزكوات المحصلة خلال الفترة
		<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>
		<u>مصروفات الزكاة</u>
	
		إجمالي المنصرف
	-	رصيد الزكاة نهاية الفترة

رصيد صافي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات و إعادة التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
-	-	-	-	-	زكاة	٣١١٠١	-	مصروفات الزكاة	٤٢١٠١
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	-	مصروفات برامج الأنشطة تقفية مقيدة	٤٢١٠٢
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	٣١١٠٣	-	مصروفات عينية مقيدة	٤٢١٠٣
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤	-	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٤٢١٠٤
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٥	-	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١٠٥
-	-	-	-	-	إيرادات مقيدة	٣١١٠٦	-		
-	-	-	-	-	إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	٣١٤٠١	-	إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	٤٧١٠١
-	-	-	-	-			-		
-	-	-	-	-	الإجمالي		-	الإجمالي	
-	-	-	-	-			-	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
-	-	-	-	-			-	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	