

جمعية عنيزة للتنمية والخدمات الإنسانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
برقم (١٦٠)
عنيزة * المملكة العربية السعودية
تقرير عن نتيجة مراجعة حسابات الجمعية
عن الفترة من ٢٠٢٣/٠٤/٠١م حتى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠م

فهرس المحتويات

<u>رقم الصفحة</u>	<u>الموضوع</u>	<u>المسلسل</u>
٢	البيانات الأساسية للجمعية	١
٣	السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية	٢
٤	بيانات الأصول	٣
٥	بيانات الالتزامات وصافي الأصول	٤
٦	مصاريف الزكاة	٥
٧	التبرعات والإيرادات	٦
٨	المصروفات (التصنيف الوظيفي)	٧
٩	أرصدة البرامج والأنشطة (صافي الأصول المقيدة)	٨
١٠	ملاحظات المراجع القانوني	٩



الرقم : ٢٠٢٣/م/١١٥٢

التاريخ : ١٤٤٥/٠٣/٠٥ هـ

الموافق : ٢٠٢٣/٠٩/٢٠ م

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠٢٣/٠٤/٠١ م حتى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠ م

١- البيانات الأساسية للجمعية :

- (١) اسم الجمعية : جمعية عنيزة للتنمية والخدمات الإنسانية
- (٢) صافي الأصول : ٢٣٣,٥٠٥,٣٤٣ ريال
- (٣) النشاط : خيرية
- (٤) مقرها : محافظة عنيزة - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
- (٥) السنة المالية للجمعية : ٢٠٢٣ م
- (٦) تاريخ التأسيس : ١٤٢٠/٠٨/٢٩ هـ
- (٧) رقم وتاريخ التسجيل : ١٦٠ وتاريخ ١٤٢٠/٠٨/٢٩ هـ
- (٨) رقم الهاتف : ٠١٦/٣٦٥٥٥٠٠
- (٩) رقم الفاكس : ٠١٦/٣٦٣٤٩٩٠
- (١٠) ص . ب : ٤٩٤ - الرمز البريدي ٥١٩١١
- (١١) الإيميل : info@onaizah.org.sa
- (١٢) جوال إدارة الجمعية : ٠٥٠٩٨٠٨٠٦٠
- (١٣) جوال المسئول المالي : ٠٥٣١٢٠٧١٧٩

٢- السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

الملاحظات	نظام تخطيط الموارد	نموذج إكسل	منتظم	يدوي	البيان
	لا	لا	نعم	لا	دفتر يومية
	لا	لا	نعم	لا	دفتر الأستاذ العام
	لا	لا	نعم	لا	دفتر الجرد
	لا	لا	نعم	لا	سجل الأصول الثابتة
	لا	لا	نعم	لا	دفتر الصندوق
	لا	لا	نعم	لا	دفتر البنك
	لا	لا	نعم	لا	سجل العهدة
	لا	لا	نعم	لا	سجل العضوية
	لا	لا	نعم	لا	سجل اجتماعات مجلس الإدارة
	لا	لا	نعم	لا	سجل التبرعات العينية (خيرية)
	لا	لا	نعم	لا	سجل التبرعات النقدية (خيرية)
	لا	لا	نعم	لا	سند القبض (نقدي)
	لا	لا	نعم	لا	سند استلام (عيني)
	لا	لا	نعم	لا	سند الصرف
	لا	لا	نعم	لا	سند قيد يومية
	لا	لا	نعم	لا	كرت الصنف
	لا	لا	نعم	لا	إذن صرف عيني (إخراج)
	لا	لا	نعم	لا	إذن استلام عيني (إدخال)

٣- بيان الأصول :

المبلغ / ريال	الأصول	١
	الأصول المتداولة	١١
٦٧,١٧٣,٨٧٨	إجمالي النقدية	١١١
٦٩٥,٦٨٨	ذمم مدينة	١١٤
٢٣,٨٣٩,٧٠١	إيرادات مستحقة	١١٦
١٨٨,٤٨٨	المخزون	١١٧
٩١,٨٩٧,٧٥٥	إجمالي الأصول المتداولة	
	الأصول غير المتداولة	١٢
١٢٩,٧٧٥,٦٨١	ممتلكات وآلات ومعدات	١٢١
٤٢٥,٣٢٩	أصول غير ملموسة	١٢٢
٤,٥٠٠,٠٠٠	استثمارات عقارية	١٢٣١
٣١,٩٨٩,٨٧٢	استثمارات متاحة للبيع	١٢٣٤
٢٧,٦٨٧,٧٠٨	مشروعات تحت التنفيذ	١٢٤
١٩٤,٣٧٨,٥٩٠	إجمالي الأصول غير المتداولة	
	أصول الأوقاف	١٣
٤,٧٧٥,٩١٦	إجمالي النقدية الموقوفة	١٣١
٢,٠٧٠,٥١٧	استثمارات متاحة للبيع موقوفة	١٣٣٤
١٠,٤٧٣,٥١٤	ممتلكات وآلات ومعدات الأوقاف	١٣٤
١٧,٣١٩,٩٤٧	إجمالي أصول الأوقاف	
٣٠٣,٥٩٦,٢٩٢	إجمالي الأصول	

٤ - بيان الالتزامات وصافي الأصول :

المبلغ / ريال	الالتزامات وصافي الأصول	٢
	الالتزامات المتداولة	٢١
١,٥٧٢,٠٦٨	ضريبة القيمة المضافة	٢١٦
١,٥٧٢,٠٦٨	إجمالي الالتزامات المتداولة	
	الالتزامات غير المتداولة	٢٢
٥,٠١٤,١١٩	مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٢٢٤٠١
٥٩,١١١,٦٠٣	مجمع إهلاك الممتلكات والآلات والمعدات	٢٢٥١
٢١٣,٠٥٧	مجمع إهلاك الأصول غير الملموسة	٢٢٥٢
٢,٠٢٥,٠٠٠	مجمع إهلاك الاستثمارات العقارية	٢٢٥٤
٢,١٥٥,١٠٢	مجمع إهلاك ممتلكات وآلات ومعدات الأوقاف	٢٢٧
٦٨,٥١٨,٨٨١	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	
	صافي الأصول	٢٣
١٦٨,٨٢٩,١٢٩	صافي الأصول غير المقيدة	٢٣١٠١
٥١,١٣٣,١٠١	صافي الأصول المقيدة	٢٣١٠٢
١٣,٥٤٣,١١٣	صافي أصول الأوقاف	٢٣١٠٣
٢٣٣,٥٠٥,٣٤٣	إجمالي صافي الأصول	
٣٠٣,٥٩٦,٢٩٢	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	

٥- مصاريف الزكاة :

المبلغ / ريال	البيان
٧,٥٩٩,٣٥٧	رصيد الزكاة أول الفترة
١,٠٣١,٩١٧	الزكوات المحصلة خلال الفترة
٨,٦٣١,٢٧٤	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصروفات الزكاة
١٦٨,٧٨٩	مساعدات من الزكاة
١٦٨,٧٨٩	إجمالي المنصرف
٨,٤٦٢,٤٨٥	رصيد الزكاة آخر الفترة

٦- التبرعات والإيرادات :

رقم الحساب	البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
٣١١	التبرعات والإيرادات المقيدة			
٣١١٠١	الزكاة المحصلة	١,٠٣١,٩١٧	٠	١,٠٣١,٩١٧
٣١١٠٢	تبرعات مقيدة نقدية	٣,٠١٠,٩٦٨	٠	٣,٠١٠,٩٦٨
	إجمالي التبرعات والإيرادات المقيدة	٤,٠٤٢,٨٨٥	٠	٤,٠٤٢,٨٨٥
٣١٢	التبرعات والإيرادات غير المقيدة			
٣١٢٠١	تبرعات غير مقيدة نقدية	٤٣٩,٩٠٢	٠	٤٣٩,٩٠٢
٣١٢٠٥	إيرادات غير مقيدة أخرى	٠	٦,٥٣٦,٦٥٣	٦,٥٣٦,٦٥٣
	إجمالي التبرعات والإيرادات غير المقيدة	٤٣٩,٩٠٢	٦,٥٣٦,٦٥٣	٦,٩٧٦,٥٥٥
٣١٣	تبرعات وإيرادات الأوقاف			
٣١٣٠١	تبرعات أوقاف نقدية	٧٩,٨٩٤	٠	٧٩,٨٩٤
٣١٣٠٣	ريع الأوقاف	٠	١٤,٧٢٥	١٤,٧٢٥
	إجمالي تبرعات وإيرادات الأوقاف	٧٩,٨٩٤	١٤,٧٢٥	٩٤,٦١٩
	إجمالي الإيرادات والتبرعات	٤,٥٦٢,٦٨١	٦,٥٥١,٣٧٨	١١,١١٤,٠٥٩

٧- المصروفات (التصنيف الوظيفي) :

رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	المصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف إدارية محملة على النشاط	مصاريف استثمار وإدارة أملاك	مصاريف مراكز جمع الأموال	مصاريف الأوقاف
٤١	المصروفات العمومية والإدارية							
٤١١٠١	الرواتب والأجور	٦٨٥,٧٨٤	٦٨٥,٧٨٤	.	.	.	.	.
٤١١٠٢	مزايا وحوافز	٢٣٠,٠٣٦	٢٣٠,٠٣٦	.	.	.	.	.
٤١٢	التكاليف التشغيلية	١٩,٤٨٤	١٩,٤٨٤	.	.	.	.	.
	إجمالي المصروفات العمومية	٩٣٥,٣٠٤	٩٣٥,٣٠٤	.	.	.	.	.
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة							
٤٢١٠١	مصاريف الزكاة	١٦٨,٧٨٩	١٦٨,٧٨٩	.	.	.	.	.
٤٢١٠٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	٢٠,٠٤٠	٢٠,٠٤٠	.	.	.	.	.
٤٢٢	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة نقدية	٩,١٦٣,٠٥٩	٩,١٦٣,٠٥٩	.	.	.	.	.
٤٢٣	مصاريف تشغيل محملة على النشاط	٥١٢,٦٤٣	٥١٢,٦٤٣	.	.	٥١٢,٦٤٣	.	.
	إجمالي مصروفات البرامج والأنشطة	٩,٨٦٤,٥٣١	٩,٨٦٤,٥٣١	.	٩,٣٥١,٨٨٨	٥١٢,٦٤٣	.	.
٤٤	مصاريف جمع الأموال							
٤٤١	مصاريف جمع الأموال والتسويق	٣٧٠,٨٠١	٣٧٠,٨٠١	.	.	.	٣٧٠,٨٠١	.
	إجمالي مصروفات جمع الأموال	٣٧٠,٨٠١	٣٧٠,٨٠١	.	.	.	٣٧٠,٨٠١	.
	الإجمالي	١١,١٧٠,٦٣٦	٩٣٥,٣٠٤	٩,٣٥١,٨٨٨	٥١٢,٦٤٣	.	٣٧٠,٨٠١	.

٨- أرصدة البرامج والأنشطة (صافي الأصول المقيدة) :

المبلغ-ريال	البيان	رقم الحساب
	التبرعات والإيرادات المقيدة	٣١١
١,٠٣١,٩١٧	الزكاة المحصلة	٣١١٠١
٣,٠١٠,٩٦٨	تبرعات مقيدة نقدية	٣١١٠٢
٤,٠٤٢,٨٨٥	إجمالي التبرعات والإيرادات المقيدة	
	يخصم :	
	مصاريف البرامج والأنشطة	٤٢
١٦٨,٧٨٩	مصاريف الزكاة	٤٢١٠١
٢٠,٠٤٠	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	٤٢١٠٢
١٨٨,٨٢٩	إجمالي مصاريف البرامج والأنشطة	
٣,٨٥٤,٠٥٦	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	
٤٧,٢٧٩,٠٤٥	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
٥١,١٣٣,١٠١	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	

SAUDI ACCOUNTANTS CO.

(I. ALSOBAYEL & PARTNER.)

(C.R.: 1010423274)

VAT No.: 300042833500003



شركة المحاسبون السعوديون

(إبراهيم السبيل وشريكه)

س.ت.: 1010423274

الرقم الضريبي: 300042833500003

Chartered Accountants

محاسبون قانونيون

٩ - ملاحظات المراجع القانوني:

بلغ رصيد الزكاة في ٢٠٢٣/٠٦/٣٠ م مبلغ ٨,٤٦٢,٤٨٥ ريال .

• نوصي بالإسراع في صرف الزكاة المحصلة أولاً بأول .

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

المحاسبون السعوديون

محمد بن عبدالعزيز الدامغ
ترخيص رقم (٩٥)



Main Office Riyadh P.O.Box 6941 Tel.: 011-4641922
Jeddah Branch P.O.Box 5401 Tel.: 012-6520354
Onaizah Branch P.O.Box 97 Tel.: 011-5074506
Hail Branch P.O.Box 1565 Tel.: 016-5334967
Website: www.saudi-accountants.com
E-Mail : info@saudi-accountants.com

رقم الغرفة التجارية 101000109501 C.C. No.

المركز الرئيسي الرياض: ص ب : 6941 ت: 011-4641922
فرع جدة : ص ب : 5401 ت: 012-6520354
فرع عنيزة : ص ب : 97 ت: 011-5074506
فرع حائل : ص ب : 1565 ت: 016-5334967
الموقع على الإنترنت: www.saudi-accountants.com
البريد الإلكتروني: info@saudi-accountants.com