



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 ٢٠٢٣/٠٧/٠١م حتى ٢٠٢٣/٠٩/٣٠م

**فهرس المحتويات**

رقم الصفحة	الموضوع	المسلسل
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	المصرفوات (التصنيف الوظيفي)	٧
٩	أرصدة البرامج والأنشطة (صافي الأصول المقيدة)	٨
١٠	ملاحظات المراجع القانوني	٩

الرقم : ٢٠٢٣/١٤٠٤/م

التاريخ : ١٤٤٥/٠٥/٢٩ هـ

الموافق : ٢٠٢٣/١٢/١٣ م

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠٢٣/٠٧/٠١ م حتى ٢٠٢٣/٠٩/٣٠ م١- البيانات الأساسية للجمعية :

(١) اسم الجمعية : جمعية عنيزة للتنمية والخدمات الإنسانية

(٢) صافي الأصول : ٢٤٤,٨١٥,٧٨١ 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 : ٥٠٩٨٠٨٠٦٠

(١٣) جوال المسئول المالي : ٥٣١٢٠٧١٧٩

٢- السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

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



٣- بيان الأصول :

المبلغ / ريال	الأصول	١
	الأصول المتداولة	١١
٧٧,٢٢٠,٤٣٢	إجمالي النقدية	١١١
٢٨١,٦٣١	ذمم مدينة	١١٤
٢٣,٨٣٩,٧٠١	إيرادات مستحقة	١١٦
٩,٢٤٣	المخزون	١١٧
١٠١,٣٥١,٠٠٧	إجمالي الأصول المتداولة	
	الأصول غير المتداولة	١٢
١٣٠,٠٨٩,٠٦٣	ممتلكات وآلات ومعدات	١٢١
٤٢٦,٧٢٨	أصول غير ملموسة	١٢٢
٤,٥٠٠,٠٠٠	استثمارات عقارية	١٢٣١
٣١,٩٨٩,٨٧٢	استثمارات متاحة للبيع	١٢٣٣
٢٩,٨٥٧,٧٨٢	مشروعات تحت التنفيذ	١٢٤
١٩٦,٨٦٣,٤٤٥	إجمالي الأصول غير المتداولة	
	أصول الأوقاف	١٣
٣,٨٣٨,٩٥٩	إجمالي النقدية الموقوفة	١٣١
٢,٠٧٠,٥١٧	استثمارات متاحة للبيع موقوفة	١٣٣٣
١٠,٤٧٣,٥١٤	ممتلكات وآلات ومعدات الأوقاف	١٣٤
١٦,٣٨٢,٩٩٠	إجمالي أصول الأوقاف	
٣١٤,٥٩٧,٤٤٢	إجمالي الأصول	

٤- بيان الالتزامات وصافي الأصول :

المبلغ / ريال	الالتزامات وصافي الأصول	٢
	الالتزامات المتداولة	٢١
١,٣٣٧,٦٠١	ضريبة القيمة المضافة	٢١٦
١,٣٣٧,٦٠١	إجمالي الالتزامات المتداولة	
	الالتزامات غير المتداولة	٢٢
٤,٩٣٩,٢٩٨	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
٦٨,٤٤٤,٠٦٠	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	
	صافي الأصول	٢٣
١٧٨,٣٢٥,١٣٦	صافي الأصول غير المقيدة	٢٣١٠١
٥٢,٩١٠,١٣٢	صافي الأصول المقيدة	٢٣١٠٢
١٣,٥٨٠,٥١٣	صافي أصول الأوقاف	٢٣١٠٣
٢٤٤,٨١٥,٧٨١	إجمالي صافي الأصول	
٣١٤,٥٩٧,٤٤٢	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	

**٥- مصاريف الزكاة :**

المبلغ / ريال	البيان
٨,٤٦٢,٤٨٥	رصيد الزكاة أول الفترة
١١٥,٢٤٤	الزكوات المحصلة خلال الفترة
٨,٥٧٧,٧٢٩	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصروفات الزكاة
	مساعدات من الزكاة
	إجمالي المنصرف
٨,٥٧٧,٧٢٩	رصيد الزكاة آخر الفترة

٦- التبرعات والإيرادات :

رقم الحساب	البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
٣١١	التبرعات والإيرادات المقيدة			
٣١١٠١	الزكاة المحصلة	١١٥,٢٤٤	٠	١١٥,٢٤٤
٣١١٠٢	تبرعات مقيدة نقدية	١,٧١١,٧٩٣	٠	١,٧١١,٧٩٣
	إجمالي التبرعات والإيرادات المقيدة	١,٨٢٧,٠٣٧	٠	١,٨٢٧,٠٣٧
٣١٢	التبرعات والإيرادات غير المقيدة			
٣١٢٠١	تبرعات غير مقيدة نقدية	١٥١,٨٣٠	٠	١٥١,٨٣٠
٣١٢٠٢	تبرعات غير مقيدة عينية	٢,٧٠٠	٠	٢,٧٠٠
٣١٢٠٥	إيرادات غير مقيدة أخرى	٠	١٩,٧٤٥,٩٣١	١٩,٧٤٥,٩٣١
	إجمالي التبرعات والإيرادات غير المقيدة	١٥٤,٥٣٠	١٩,٧٤٥,٩٣١	١٩,٩٠٠,٤٦١
٣١٣	تبرعات وإيرادات الأوقاف			
٣١٣٠١	تبرعات أوقاف نقدية	٢٣,٤٠٠	٠	٢٣,٤٠٠
٣١٣٠٣	ربع الأوقاف	٠	١٤,٠٠٠	١٤,٠٠٠
	إجمالي تبرعات وإيرادات الأوقاف	٢٣,٤٠٠	١٤,٠٠٠	٣٧,٤٠٠
	إجمالي الإيرادات والتبرعات	٢,٠٠٤,٩٦٧	١٩,٧٥٩,٩٣١	٢١,٧٦٤,٨٩٨

٧- المصروفات (التصنيف الوظيفي) :

رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف إدارية محملة على النشاط	مصاريف استثمار وإدارة أملاك	مصاريف مراكز جمع الأموال	مصاريف الأوقاف
٤١	المصروفات العمومية والإدارية							
٤١١٠١	الرواتب والأجور	٥٠٥,٨٠٤	٥٠٥,٨٠٤					
٤١١٠٢	مزايا وحوافز	٨٣,٩٤٤	٨٣,٩٤٤					
٤١٢	التكاليف التشغيلية	٣٢,٠٠٩	٣٢,٠٠٩					
	إجمالي المصروفات العمومية	٦٢١,٧٥٧	٦٢١,٧٥٧					
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة							
٤٢١٠١	مصاريف الزكاة							
٤٢١٠٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	٥٠,٠٠٦		٥٠,٠٠٦				
٤٢٢	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة نقدية	٨,٨١٧,١٦٩		٨,٨١٧,١٦٩				
٤٢٣	مصاريف تشغيل محملة على النشاط	٦٠٨,٧٩٥			٦٠٨,٧٩٥			
	إجمالي مصروفات البرامج والأنشطة	٩,٤٧٥,٩٧٠		٨,٨٦٧,١٧٥	٦٠٨,٧٩٥			
٤٤	مصاريف جمع الأموال							
٤٤١	مصاريف جمع الأموال والتسويق	٣٥٦,٧٣٣					٣٥٦,٧٣٣	
	إجمالي مصروفات جمع الأموال	٣٥٦,٧٣٣					٣٥٦,٧٣٣	
	الإجمالي	١٠,٤٥٤,٤٦٠	٦٢١,٧٥٧	٨,٨٦٧,١٧٥	٦٠٨,٧٩٥		٣٥٦,٧٣٣	

٨- أرصدة البرامج والأنشطة (صافي الأصول المقيدة) :

المبلغ-ريال	البيان	رقم الحساب
	التبرعات والإيرادات المقيدة	٣١١
١١٥,٢٤٤	الزكاة المحصلة	٣١١٠١
١,٧١١,٧٩٣	تبرعات مقيدة نقدية	٣١١٠٢
١,٨٢٧,٠٣٧	إجمالي التبرعات والإيرادات المقيدة	
	يخصم :	
	مصاريف البرامج والأنشطة	٤٢
	مصاريف الزكاة	٤٢١٠١
٥٠,٠٠٦	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	٤٢١٠٢
٥٠,٠٠٦	إجمالي مصاريف البرامج والأنشطة	
١,٧٧٧,٠٣١	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	
٥١,١٣٣,١٠١	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
٥٢,٩١٠,١٣٢	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	



٩- ملاحظات المراجع القانوني :

بلغ رصيد الزكاة في ٢٠٢٣/٠٩/٣٠ م مبلغ ٨,٥٧٧,٧٢٩ ريال .

• نوصي بالإسراع في صرف الزكاة المحصلة أولاً بأول .

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

المحاسبون السعوديون

محمد بن عبدالعزيز الدامغ

