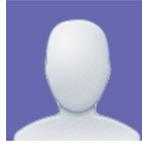




تقرير الإفصاح المالي  
التقرير الربعي الأول  
جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بدوس

اعداد و اشراف

شركة الماجد والعنزي محاسبون ومراجعون قانونيون





سعادة وكيل المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي حفظه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الأول من عام 2021 لجمعية جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية

الجاليات بدوس والتي تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في الباحة - دوس - الشارع العام

المدينة دوس .

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

شركة الماجد والعنزي محاسبون ومراجعون قانونيون

01/03/2022

الساعة 10:47



الفهرس:

- 1- البيانات الأساسية للجمعية
- 2- السجلات و المستندات
- 3- الأصول
- 4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول
- 5- مصاريف الزكاة
- 6- تقرير التبرعات و الإيرادات
- 7- تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)
- 8- تقرير أرصدة البرامج و الأنشطة (صافي الأصول المقيدة)
- 9- ملاحظات المراجع القانوني



١- البيانات الأساسية للجمعية

إسم الجمعية : جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بدوس

صافي الاصول : 12380610

رقم التسجيل : 3016

تاريخ التأسيس : 11-11-2019

العنوان : الباحة - دوس - الشارع العام دوس, الباحة , المملكة العربية السعودية

الهاتف : 0177413133

الإيميل : dawahdus@gmail.com

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي :



## 2- السجلات و المستندات

الملاحظات	نظام تخطيط الموارد	نموذج إكسل	منتظم	يدوي	البيان
	لا	لا	نعم	لا	دفتر اليومية
	لا	لا	نعم	لا	دفتر الاستاذ العام
	لا	لا	لا	لا	دفتر الجرد
	لا	لا	لا	لا	سجل الاصول 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 الادارة
	لا	لا	لا	لا	سجل التبرعات العينية ( خيرية )
	لا	لا	لا	لا	سجل التبرعات النقدية ( خيرية )
	لا	لا	نعم	لا	سند القبض ( نقدي )
	لا	لا	لا	لا	سند استلام ( عيني )
	لا	لا	نعم	لا	سند الصرف
	لا	لا	نعم	لا	سند قيد يومية
	لا	لا	لا	لا	كارت الصنف
	لا	لا	لا	لا	اذن صرف عيني ( اخراج )
	لا	لا	لا	لا	اذن استلام عيني ( ادخال )



3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
	<b>الأصول المتداولة</b>	<b>١١</b>
2,652,985.0	النقدية وما في حكمها	١١١
62,500.0	إيرادات وتبرعات مقيمة - مستحقة	١١٦٠١
5,١٦٧.٠	مصروفات مدفوعة مقدماً	١١٥
	<b>الأصول غير المتداولة</b>	<b>١٢</b>
١١,٠٨٠,٠٥٤.٠	الأصول الثابتة	١٢١
	<b>أصول الأوقاف</b>	<b>١٣</b>



4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول	٦
	<b>الالتزامات المتداولة</b>	<b>21</b>
20,650.0	مصرفات مستحقة	214
	<b>الالتزامات غير المتداولة</b>	<b>22</b>
1,399,446.0	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	225
	<b>صافي الأصول</b>	<b>23</b>
12,374,703.0	صافي الأصول غير المقيدة	23101
5,907.0	صافي الأصول المقيدة	23102



5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
0.0	رصيد الزكاة أول الفترة
21.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
21.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
0	إجمالي المنصرف
21.0	رصيد الزكاة آخر الفترة



6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
[31101] زكاة	21.0	0	21.0
<b>[311] إيرادات وتبرعات مقيدة</b>	<b>21.0</b>	<b>0.0</b>	<b>21.0</b>
[31205] إيرادات غير مقيدة	0	1,050.0	1,050.0
[31201] تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	12,057.0	0	12,057.0
<b>[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة</b>	<b>12,057.0</b>	<b>1,050.0</b>	<b>13,107.0</b>
[31301] تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	11,258.0	0	11,258.0
[31303] إيرادات - ريع أوقاف	0	100,000.0	100,000.0
<b>[313] إيرادات وتبرعات اوقاف</b>	<b>11,258.0</b>	<b>100,000.0</b>	<b>111,258.0</b>
<b>[314] إيرادات التحويلات واعداد التصنيف</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>



7- تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية و مصاريف الحكومة	مصاريف البرامج و الأنشطة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال
41	المصاريف العمومية والإدارية	96,784.0	73,278.0	23,506.0	0.0	0.0	0.0
41101008	تأمينات اجتماعية	5,658.0	5,658.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101	الرواتب والأجور النقدية	67,620.0	67,620.0	0.0	0.0	0.0	0.0
412	التكاليف التشغيلية	23,506.0	0.0	23,506.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	22,782.0	0.0	22,782.0	0.0	0.0	0.0
422	مصاريف برامج وانشطة غير مقيدة	22,782.0	0.0	22,782.0	0.0	0.0	0.0
43	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0



8- تقرير أرصدة البرامج و الأنشطة (صافي الأصول المقيدة)

مصاريف أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
--------	--------

إيرادات أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
--------	--------



## 9- ملاحظات المراجع القانوني

نص الملاحظة	نوع الملاحظة	هل سبق تكرار الملاحظة؟	التوصيات
لوحظ عدم تحليل بنود صافي الاصول المقيده بمبلغ 5907 ريال كما أن هناك حساب اسمه الوظيفي صافي الاصول بدايه العام بمبلغ 12703412 ريال غير معروف تحليل بنوده	كشف التسويات	لا	-نوصي بمطابقه مبالغ صافي الاصول بالحسابات البنكيه ومطابقتها وعمل التحليل اللازمه للفصل بين بنود صافي الاصول
لوحظ افصاح الجمعيه للاصول الثابته طبقا للمعايير السعوديه رغم ان المعايير المطبقه بتقريرنا 31/03/2021 م هي المعايير الدوليه ووجب الفصل بين الاصول الثابته والغير ملموسه والاستثماريه خصوصا مع امتلاك الجمعيه لاصول استثماريه ندر عائد ربحي	أنشطة	لا	-نوصي بالتحول من المعايير الدوليه للمعايير السعوديه والفصل بين الاصول الثابته والغير ملموسه والاستثماريه

01/03/2022  
الساعة 10:47

\*\*\* نهاية التقرير \*\*\*