

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثالث

٢٠٢٥/٠٩/٣٠

مراجعة

جمعية سندس لآكرام الموتى

أشراف

شركة رامى خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

تقرير الإفصاح المالي  
التقرير الربعي الثالث

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

الصفحة	جدول المحتويات
<u>١</u>	<u>الغلاف</u>
<u>٢</u>	<u>السجلات والمستندات</u>
<u>٣</u>	<u>تقرير التبرعات والإيرادات</u>
<u>٤</u>	<u>تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي ل لمصروفات)</u>
<u>٥</u>	<u>تقرير بالأصول الثابتة</u>
<u>٦</u>	<u>تقرير بالالتزامات وصافي الأصول</u>
<u>٧</u>	<u>تقرير حركة بند الزكاة</u>
<u>٨</u>	<u>تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة</u>
<u>٩</u>	<u>ملاحظات المراجع القانوني</u>



## البيانات العامة

- أسم الجمعية : جمعية سندس لأكرام الموتى
- صافي الأصول : .....
- رقم وتاريخ التسجيل : ١٠٠٠٦٥٨٣٠٠
- تاريخ التأسيس :
- النشاط : جمعية أهلية
- العنوان : مكة المكرمة
- بيانات التواصل :
- الهاتف :
- الفاكس :
- الايميل :
- ص.ب :
- الرمز البريدي

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>						
					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 )
<u>المستندات</u>						
					يوجد	سند القبض ( نقدي )
					يوجد	سند استلام ( عيني )
					يوجد	سند الصرف
					يوجد	سند قيد يومية
					يوجد	كروت الصنف
					يوجد	اذن صرف عيني ( اخراج )
					يوجد	اذن استلام عيني ( ادخال )

٢٠٢٥/٠٩/٣٠

تقرير التبرعات والايادات

الإجمالي			تبرعات وایادات اوقاف			تبرعات وایادات مقبده			تبرعات وایادات غیر مقبده			اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	ایادات	تبرعات	الإجمالي	ایادات	تبرعات	الإجمالي	ایادات	تبرعات	الإجمالي	ایادات	تبرعات		
٠	٠	٠										<b>ایادات وتبرعات مقبده</b>	<b>٣١١</b>
٠	٠	٠				٠						زكاة	٣١١٠١
٠	٠	٠				٠						تبرعات وهبات مقبده - نقدية	٣١١٠٢
٠	٠	٠				٠						تبرعات وهبات مقبده - عينية	٣١١٠٣
١١٤,٠٠٠	٠	١١٤,٠٠٠	١١٤,٠٠٠		١١٤,٠٠٠	١١٤,٠٠٠		١١٤,٠٠٠				تبرعات وهبات مقبده - منحة احسان ومنصة تبرع	٣١١٠٤
٣٦,٢٥٦	٠	٣٦,٢٥٦	٣٦,٢٥٦		٣٦,٢٥٦	٣٦,٢٥٦		٣٦,٢٥٦				تبرعات وهبات مقبده - المؤسسات المانحة	٣١١٠٥
٠	٠	٠	٠		٠	٠		٠				ایادات مقبده	٣١١٠٦
<b>١٥٠,٢٥٦</b>	<b>٠</b>	<b>١٥٠,٢٥٦</b>	<b>١٥٠,٢٥٦</b>	<b>٠</b>	<b>١٥٠,٢٥٦</b>	<b>١٥٠,٢٥٦</b>	<b>٠</b>	<b>١٥٠,٢٥٦</b>				<b>إجمالي الايرادات والتبرعات المقبده</b>	
٠	٠	٠										<b>ایادات وتبرعات غیر مقبده</b>	<b>٣١٢</b>
٦٢,٨٩٠	٠	٦٢,٨٩٠							٦٢,٨٩٠		٦٢,٨٩٠	تبرعات وهبات غیر مقبده - نقدية	٣١٢٠١
٠	٠	٠							٠		٠	تبرعات وهبات غیر مقبده - عينية	٣١٢٠٢
٠	٠	٠							٠		٠	تبرعات وهبات غیر مقبده - خدمات تطوعية	٣١٢٠٣
٠	٠	٠							٠		٠	تبرعات تخفيض التزام ( خصم ممنوح )	٣١٢٠٤
٢,٤٠٠	٢,٤٠٠	٠							٢,٤٠٠	٢,٤٠٠	٢,٤٠٠	ایادات غیر مقبده	٣١٢٠٥
<b>٦٥,٢٩٠</b>	<b>٢,٤٠٠</b>	<b>٦٢,٨٩٠</b>							<b>٦٥,٢٩٠</b>	<b>٢,٤٠٠</b>	<b>٦٢,٨٩٠</b>	<b>إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقبده</b>	
٠	٠	٠										<b>ایادات وتبرعات اوقاف</b>	<b>٣١٣</b>
٠	٠	٠	٠									تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	٣١٣٠١
٠	٠	٠	٠									تبرعات عينية أوقاف	٣١٣٠٢
٠	٠	٠	٠									ایادات - ريع أوقاف	٣١٣٠٣
٠	٠	٠	٠									ارباح استثمارات وقفية	٣١٣٠٤
<b>٠</b>	<b>٠</b>	<b>٠</b>	<b>٠</b>	<b>٠</b>	<b>٠</b>	<b>٠</b>	<b>٠</b>	<b>٠</b>	<b>٠</b>	<b>٠</b>	<b>٠</b>	<b>إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية</b>	
<b>٢١٥,٥٤٦</b>	<b>٢,٤٠٠</b>	<b>٢١٣,١٤٦</b>	<b>١٥٠,٢٥٦</b>	<b>٠</b>	<b>١٥٠,٢٥٦</b>	<b>٦٥,٢٩٠</b>	<b>٢,٤٠٠</b>	<b>٦٢,٨٩٠</b>				الإجمالي العام	

٠٢٥/٠٩/٣


 المجلس القومي للتوظيف والتنمية  
 National Council for Employment and Development

## تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	مصاريف جمع الأموال
٤	<b>المصروفات</b>				
٤١	<b>المصاريف العمومية والإدارية</b>				
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين				
٤١١.١	الرواتب والاجور النقدية				
٤١٢.٢	الصيانة والإصلاح	٠			
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين	٨,٦٢٥			٨,٦٢٥
٤١٢.٤.٠.٠.٨	مصاريف بنكية وعمولات	٢٩	٢٩		
٤١٢.٤.٠.٠.٩	الحملات الإعلانية	٠			
٤٢	<b>مصاريف البرامج والأنشطة</b>				
٤٢١	<b>مصاريف برامج وأنشطة مقيدة</b>				
٤٢١.١	مصاريف الزكاة الشرعية				
٤٢١.١.٠.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية				
٤٢١.٠.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة				
٤٢١.٠.٣	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة				
٤٢١.٠.٤	<b>مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)</b>				
٤٢١.٠.٤.٠.٠.١	مصروفات خدمات تطوعية				
٤٢١.٠.٥	<b>مصروفات مقيدة - المنح الحكومي</b>				
٤٢٢	<b>مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة</b>				
٤٢٢.٠.١	<b>مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية</b>				
٤٢٢.٠.١.٠.٠.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	٨٠,٠٠٠			٨٠,٠٠٠
٤٢٢.٠.٢	<b>مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية</b>				
٤٢٢.٠.٢.٠.٠.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية				
٤٢٢.٠.٣	<b>مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)</b>				
٤٢٢.٠.٣.٠.٠.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)				
٤٣	<b>مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف</b>				
	<b>الإجمالي</b>	٨٨,٦٥٤	٢٩	٨٠,٠٠٠	٨,٦٢٥

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الأصول	١
			الأصول المتداولة	١١
	١١٠,٤٨٤	٢٣٤,٥٢٦	النقدية في الصناديق والبنوك	١١١
			الاستثمارات المتداولة	١١٣
			الذمم المدينة	١١٤
			مصروفات مدفوعة مقدماً	١١٥
			إيرادات وتبرعات مستحقة	١١٦
			المخزون	١١٧
			الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "	١١٨
	١١٠,٤٨٤	٢٣٤,٥٢٦	إجمالي الأصول المتداولة	
			الأصول غير المتداولة	١٢
		٢,٨٥١	الأصول الثابتة	١٢١
			الأصول غير الملموسة	١٢٢
			الاستثمارات غير المتداولة	١٢٣
			أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	١٢٤
			الاستثمارات متاحة للبيع	١٢٥
	٠	٢,٨٥١	إجمالي الأصول غير المتداولة	
			أصول الأوقاف	١٣
			النقدية الموقوفة	١٣١
			محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة	١٣٢
			الاستثمارات الوقفية	١٣٣
			الأصول الثابتة الوقفية	١٣٤
			الأصول غير الملموسة - أوقاف	١٣٥
			أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وفاقية تحت التنفيذ "	١٣٦
			الموجودات الحيوية	١٣٧
	٠	٠	إجمالي أصول الأوقاف	
	١١٠,٤٨٤	٢٣٧,٣٧٧	إجمالي الأصول	

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			
٢١٤	مصرفات مستحقة	٣,٤٥٠	٣,٤٥٠	
٢١٥	إيرادات وتبرعات مقدمة			
٢١٦	التزامات متداولة أخرى			
	إجمالي الالتزامات المتداولة	٣,٤٥٠	٣,٤٥٠	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢١	القروض طويلة الأجل			
٢٢٢	أوراق الدفع طويلة الأجل			
٢٢٣	الذمم الدائنة - طويلة الأجل			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة			
٢٢٥	المخصصات			
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد			
٢٢٧	المخصصات للأصول الوقفية			
٢٢٨	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية			
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	.	.	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	٦٣,٦٧٠	٧,٠٣٤	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	١٧٠,٢٥٦	١٠٠,٠٠٠	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	.		
	مكاسب غير محققة			
	إجمالي صافي الأصول	٢٣٣,٩٢٦	١٠٧,٠٣٤	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٢٣٧,٣٧٦	١١٠,٤٨٤	

٢٠٢٥/٠٩/٣٠



تقرير حركة بند الزكاة

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

رصيد صفحي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صفحي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات وأعادة التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
-	-	-	-	-	زيادة	٣١١٠١	-	مصارف الزكاة	٤٢١٠١
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	-	مصاريف برامج وأنشطة تقنية مقيدة	٤٢١٠٢
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - تبرعات عينية	٣١١٠٣	-	مصروفات عينية مقيدة	٤٢١٠٣
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤	-	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية ( مقابل إيرادات التطوع )	٤٢١٠٤
٣٦,٢٥٦	-	٣٦,٢٥٦	-	٣٦,٢٥٦	تبرعات وهيئات مقيدة - المؤسسات المانحة	٣١١٠٥	-	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١٠٥
٣٦,٢٥٦	-	٣٦,٢٥٦	-	٣٦,٢٥٦	الإجمالي		-	اجملي	
-	-	-	-	-			-	صفحي الأصول المقيدة اول الفترة	
٣٦,٢٥٦	-	٣٦,٢٥٦	-	٣٦,٢٥٦			-	صفحي الأصول المقيدة نهاية الفترة	

## ملاحظات المراجع القانوني

م	الملاحظة	جديدة	مكرره	مرات التكرار	الاهمية النسبية للملاحظة وأثرها على نظام الرقابة والضبط ( ١ الدرجة الأدنى ، ٥ الدرجة الأعلى )				
					٥	٤	٣	٢	١
١	لا يوجد								
٢									