أحمد تيسير إبراهيم وشركاه
مراجعة | زكاة وضرائب | استشارات | أمناء افلاس

حي المرسلات – مبنى ٤٤٧٨ – الدور الثالث . مكتب ٢٤
طريق الملك عبدالله بن عبدالعزيز الفرعي
ص.ب ٣٧٨٠
الرياض ١١٤٨١

تلفون ٩٢٠٠١٢٧٧٦
بريد الكتروني info@at-cpa.com.sa
إنترنت https://at-cpa.com.sa
سجل تجاري ١٠١٠٤٤٢٤٥١

السادة/ جمعية الفضول للخدمات الإجتماعية المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

إشارة الى تعميدكم لنا بمراجعة القوائم المالية للجمعية عن العام المالي المنتهى في ٢٠٢٣/١٢/٣١ وكذلك مراجعة التقارير ربع السنوية عن العام المالي نفسه، نود ان نحيطكم علما اننا قد قمنا بمراجعة التقرير المالي للربع الأول عن الفترة المالية التي تبدأ من ٢٠٢٣/٠١/٠١م وتنتهي في ٢٠٢٣/٣/٣١ كذلك تم رفع التقرير على منصة المركز الوطني للقطاع غير الربحي حسب النموذج الوارد على المنصة كما يلي:

إجمالي الأصول المتداولة	١,٩٨٢,٩٨٥	إجمالي الأصول غير المتداولة	٢٣,٥٣١,٦١٥
إجمالي الالتزامات المتداولة	٥٥٢,٦٦٨	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٢٤,٩٦١,٩٣٢
إجمالي الإيرادات	١,٠٥٨,٩٨٧	إجمالي المصروفات	١,٠٧٣,٧٠٠

كما نود ان نتقدم اليكم ببعض الملاحظات التي يجب مراعاتها خلال الفترة القادمة:

١- ضرورة الالتزام بأساس الاستحقاق على المستوى الربع السنوي وليس في نهاية العام فقط من اجل إعداد القوائم المالية، بمعنى ان يتم إثبات جميع المصروفات المستحقة وكذلك الإيرادات المستحقة وأيضا معالجة المصروف المقدمة والايراد المقدم في نهاية كل ربع سنة وذلك حتى تكون التقارير ربع السنوية معبرة عن الموقف المالي الحقيقي للجمعية.

٢- إثبات استهلاك الموجودات الثابتة وكذلك إطفاء الموجودات غير الملموسة في نهاية ربع سنة وذلك حتى تكون التقارير ربع السنوية معبرة عن الموقف المالي الحقيقي للجمعية.

٣- <u>بمراجعة جدول مؤشر السلامة المالية للجمعية عن الربع الأول تبين ما يلي:</u>

أ. بلغت نسبة المصروفات العمومية والإدارية للجمعية الى إجمالي المصروفات ١٠٪ في حين أن النسبة المستهدفة يجب أن تكون أقل من ١٥٪ وهو مؤشر جيد على أداء إدارة الجمعية حيث حصلت الجمعية على الدرجة الكاملة لهذا المؤشر.

ب. بلغت نسبة عوائد الاستدامة المالية إلى إجمالي المصروفات العمومية ٣٤١٪ في حين أن النسبة المستهدفة يجب أن تكون أكثر من ١٠٠٪ وهذا مؤشر جيد لأداء إدارة الجمعية حيث حصلت الجمعية على الدرجة الكاملة لهذا المؤشر.

ج. بلغت نسبة مصروفات البرامج والأنشطة إلى إجمالي مصروفات الجمعية ٧٥٪ في حين أن النسبة المستهدفة يجب ان تكون ٨٠٪ أو أكثر وهي نسبة جيدة يجب المحافظة عليها والعمل على زيادتها في المستقبل.

د. بلغت نسبة المصروفات الإدارية المحملة على الأنشطة إلى إجمالي مصروفات الأنشطة ٥٪ في حين أن النسبة المستهدفة يجب أن تكون اقل من ١٥٪ وهذا مؤشر جيد لأداء إدارة الجمعية حيث حصلت الجمعية على الدرجة الكاملة لهذا المؤشر.

هـ. بلغت نسبة مصروفات الاستدامة المالية الى إجمالي المصروفات ١٤٪ بينما المستهدف اقل من ٥٪ وبناء عليه لم تحصل الجمعية على أي درجة في هذا البند، ونوصي بأن يتم العمل على ترشيد مصروفات الإستدامة المالية خلال الفترات المالية القادمة.

و. بلغت نسبة مصروفات الاستدامة المالية إلى عوائد الإستدامة المالية ٤٣٪ بينما المستهدف اقل من ١٠٪ وعليه لم تحصل الجمعية على أي درجة في هذا المؤشر ونوصى بضرورة العمل على ترشيد مصروفات الاستدامة المالية وكذلك العمل على زيادة إيرادات الاستدامة المالية خلال الفترات المالية القادمة.

ز. بلغت نسبة كفاءة الاستثمار الى لأصول الاستدامة المالية ٥٪ في حين ان النسبة المستهدفة أكبر من ٧,٥٪ وعلية فقد حصلت الجمعية على درجة ٦٧٪ في هذا المؤشر.

ح. بلغت نسبة مصروفات جمع الأموال إلى إجمالي المصروفات ١٪ في حين أن النسبة المستهدفة يجب أن تكون أقل من ٥٪ وهو مؤشر جيد على أداء إدارة الجمعية حيث حصلت الجمعية على الدرجة الكاملة لهذا المؤشر.

ط. بلغت نسبة مصروفات جمع الأموال إلى إجمالي التبرعات ١٪ في حين أن النسبة المستهدفة يجب أن تكون أقل من ١٠٪ وهذا مؤشر جيد لأداء إدارة الجمعية حيث حصلت الجمعية على الدرجة الكاملة لهذا المؤشر.

ي. بلغت نسبة النقد وما في حكمه إلى صافي الأصول المقيدة وصافي أصول الأوقاف والإلتزامات المتداولة (كفاءة الجمعية في إدارة الأموال المقيدة التي حصلت عليها ومدى المحافظة عليها لمواجهة متطلبات البرامج والأنشطة والأوقاف التي جمعت من أجلها والالتزامات المتداولة) ٥٣٤٪ بينما المستهدف أكثر من ١٠٠٪ وهي نسبة جيدة جدا بغرض تغطية التزامات الجمعية، ولكن نوصى بالعمل على تخفيض هذه النسبة حتى يتم الاستفادة من أموال الجمعية في مجالات الاستثمار الأخرى المختلفة.

نأمل الايعاز لمن يلزم بدراسة ما ورد في خطابنا، مع تمنياتنا للجمعية ومجلس إدارتها دوام التقدم والإزهار.

١٠ ربيع الأول ١٤٤٥هـ
الموافق ٢٥ سبتمبر ٢٠٢٣م

عن / شركة أحمد تيسير ابراهيم وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون

أحمد تيسير ابراهيم وشركاه
Ahmed Tayseer Ibrahim & Partners
C.R. 4030254755

أيمن أحمد تيسير إبراهيم
ترخيص رقم ٥٣٤

تقارير النظام المالي

ميزان المراجعة لربع الأول لعام 2023م

تاريخ البداية:	الاحد, 08 جمادى الآخرة 1444هـ, 01 يناير 2023	تاريخ النهاية:	الجمعة, 09 رمضان 1444هـ, 31 مارس 2023

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
1	الأصول	25,523,468.54	0.00	1,986,184.15	1,995,052.13	25,514,600.56	0.00
11	الأصول المتداولة	2,003,052.76	0.00	1,974,984.15	1,995,052.13	1,982,984.78	0.00
111	النقدية وما في حكمها	1,998,052.76	0.00	1,788,779.10	1,811,847.08	1,974,984.78	0.00
11101	نقدية وودائع في البنوك	1,998,002.76	0.00	1,320,364.15	1,344,031.13	1,974,335.78	0.00
11101001	حسابات جارية - بنك الرياض	74,768.32	0.00	16,665.00	50,300.00	41,133.32	0.00
1110100101	مصرف الرياض	74,768.32	0.00	16,665.00	50,300.00	41,133.32	0.00
11101002	حسابات جارية - بنك الراجحي	1,608,762.76	0.00	836,771.55	994,502.41	1,451,031.90	0.00
1110100201	راجحي العام - 1335	269,340.98	0.00	660,092.85	794,502.41	134,931.42	0.00
1110100202	راجحي كافل يتيم - 4000	27,423.00	0.00	55,398.00	50,000.00	32,821.00	0.00
1110100203	راجحي المغتسل و المقبرة - 6005	43.00	0.00	0.00	0.00	43.00	0.00
1110100204	راجحي صدقات - 2004	128,190.07	0.00	33,786.70	150,000.00	11,976.77	0.00
1110100205	راجحي كفارات - 3002	18,236.71	0.00	20,780.00	0.00	39,016.71	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
1110100206	راجحي الوقف الخيري - 5007	1,165,529.00	0.00	66,714.00	0.00	1,232,243.00	0.00
11101004	حسابات جارية - بنك الانماء	10,590.00	0.00	210.00	0.00	10,800.00	0.00
1110100401	مصرف الانماء	10,590.00	0.00	210.00	0.00	10,800.00	0.00
11101005	حسابات جارية - بنك البلاد	13,816.50	0.00	14,750.00	0.00	28,566.50	0.00
1110100501	مصرف البلاد	13,816.50	0.00	14,750.00	0.00	28,566.50	0.00
11101007	حسابات جارية - بنك ساب	156,351.05	0.00	311,770.60	198,284.72	269,836.93	0.00
111010071	ساب - 1	42,202.55	0.00	287,460.03	124,518.72	205,143.86	0.00
111010072	ساب - 2	31,517.84	0.00	7,150.57	34,800.00	3,868.41	0.00
111010073	ساب - 3	73,637.89	0.00	17,160.00	33,750.00	57,047.89	0.00
111010074	ساب - 4	3,399.00	0.00	0.00	3,399.00	0.00	0.00
111010075	ساب - 5	1,817.77	0.00	0.00	1,817.00	0.77	0.00
111010076	ساب - 6	3,776.00	0.00	0.00	0.00	3,776.00	0.00
11101009	حسابات جارية - بنك العربي	44,811.90	0.00	100,806.00	100,944.00	44,673.90	0.00
111010091	مصرف العربي	44,811.90	0.00	100,806.00	100,944.00	44,673.90	0.00
11101010	حسابات جارية - بنك الاهلي	88,902.23	0.00	39,391.00	0.00	128,293.23	0.00
111010101	مصرف الاهلي العام 1210	59,588.74	0.00	37,831.00	0.00	97,419.74	0.00
111010102	مصرف الاهلي صدقات 3710	9,404.70	0.00	360.00	0.00	9,764.70	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
111010103	مصرف الاهلي كافل يتيم 3808	2,852.00	0.00	1,200.00	0.00	4,052.00	0.00
111010104	مصرف الاهلي 3006	17,056.79	0.00	0.00	0.00	17,056.79	0.00
11103	النقدية في الصناديق	50.00	0.00	406,914.95	406,315.95	649.00	0.00
11103001	الصندوق العام	50.00	0.00	406,914.95	406,315.95	649.00	0.00
11104	النقدية في الصناديق " شيكات تحت التحصيل "	0.00	0.00	61,500.00	61,500.00	0.00	0.00
11104001	النقدية في الطريق شيكات تحت التحصيل	0.00	0.00	61,500.00	61,500.00	0.00	0.00
114	الذمم المدينة	5,000.00	0.00	5,484.30	2,484.30	8,000.00	0.00
11401	ذمم مدينة - موظفين " عاملين "	5,000.00	0.00	5,000.00	2,000.00	8,000.00	0.00
11401001	ذمم العاملين - عهد مستديمة	0.00	0.00	5,000.00	0.00	5,000.00	0.00
1140100101	عهدة مستديمة (أمين الصندوق)	0.00	0.00	5,000.00	0.00	5,000.00	0.00
11401004	ذمم العاملين - السلف والقروض	5,000.00	0.00	0.00	2,000.00	3,000.00	0.00
1140100401	قرض عبدالمحسن الحجي	5,000.00	0.00	0.00	2,000.00	3,000.00	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
11405	ذمم مدينة - ضريبة القيمة المضافة (مدخلات)	0.00	0.00	484.30	484.30	0.00	0.00
11405001	ضريبة القيمة المضافة المدفوعة مشتريات	0.00	0.00	484.30	484.30	0.00	0.00
117	المخزون	0.00	0.00	180,720.75	180,720.75	0.00	0.00
11702	مخزون بضائع ومنتجات جاهزة	0.00	0.00	180,720.75	180,720.75	0.00	0.00
11702001	بضائع ومنتجات للتوزيع الخيري	0.00	0.00	180,720.75	180,720.75	0.00	0.00
12	الأصول غير المتداولة	23,520,415.78	0.00	0.00	11,200.00	23,531,615.78	0.00
121	الأصول الثابتة	23,381,287.88	0.00	0.00	11,200.00	23,392,487.88	0.00
12101	الأراضي	12,745,523.00	0.00	0.00	0.00	12,745,523.00	0.00
12101004	اراضي متبرع بها	12,745,523.00	0.00	0.00	0.00	12,745,523.00	0.00
12102	المباني	9,626,898.88	0.00	0.00	0.00	9,626,898.88	0.00
12102001	المباني	8,951,473.06	0.00	0.00	0.00	8,951,473.06	0.00
1210200101	المباني - قاعة سنابل 3-2	1,454,290.00	0.00	0.00	0.00	1,454,290.00	0.00
1210200102	المباني - قاعة قصر سنابل 1	5,981,787.36	0.00	0.00	0.00	5,981,787.36	0.00
1210200103	المباني - مبنى الادارة	1,515,395.70	0.00	0.00	0.00	1,515,395.70	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
12102005	تحسينات مباني مستأجرة	42,812.00	0.00	0.00	0.00	42,812.00	0.00
12102006	تحسينات مباني مملوكة	632,613.82	0.00	0.00	0.00	632,613.82	0.00
12104	السيارات	325,782.61	0.00	0.00	0.00	325,782.61	0.00
12104002	سيارات مشتراة	325,782.61	0.00	0.00	0.00	325,782.61	0.00
12105	الأثاث المكتبي	225,076.70	0.00	0.00	0.00	225,076.70	0.00
12105001	الأثاث المكتبي	225,076.70	0.00	0.00	0.00	225,076.70	0.00
12106	الات ومعدات مكتبية	453,671.39	0.00	0.00	0.00	453,671.39	0.00
12106001	الات ومعدات مكتبية	453,671.39	0.00	0.00	0.00	453,671.39	0.00
12107	عدد وأدوات	4,335.30	0.00	11,200.00	0.00	15,535.30	0.00
12107001	عدد وأدوات	4,335.30	0.00	11,200.00	0.00	15,535.30	0.00
1210700101	عدد وأداوت	4,335.30	0.00	11,200.00	0.00	15,535.30	0.00
122	الأصول غير الملموسة	50,750.00	0.00	0.00	0.00	50,750.00	0.00
12201	الأصول غير الملموسة	50,750.00	0.00	0.00	0.00	50,750.00	0.00
12201009	رخص البرامج والأنظمة	50,750.00	0.00	0.00	0.00	50,750.00	0.00
123	الإستثمارات غير المتداولة	88,377.90	0.00	0.00	0.00	88,377.90	0.00
12301	الإستثمارات (غير المتداولة)	88,377.90	0.00	0.00	0.00	88,377.90	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
12301004	استثمارات غير متداولة - متاحة للبيع	88,377.90	0.00	0.00	0.00	88,377.90	0.00
1230100401	استثمارات في أسهم الانماء	88,377.90	0.00	0.00	0.00	88,377.90	0.00
2	الالتزامات وصافي الأصول	0.00	25,523,468.54	91,876.98	97,721.61	0.00	25,529,313.17
21	الإلتزامات المتداولة	0.00	42,466.66	91,876.98	97,721.61	0.00	48,311.29
213	الذمم الدائنة	0.00	0.00	48,926.02	48,926.02	0.00	0.00
21305	ذمم دائنة - ضريبة القيمة المضافة (مخرجات)	0.00	0.00	48,926.02	48,926.02	0.00	0.00
21305001	ضريبة القيمة المضافة المحصلة - مبيعات	0.00	0.00	48,926.02	48,926.02	0.00	0.00
216	التزامات متداولة أخرى	0.00	42,466.66	42,950.96	48,795.59	0.00	48,311.29
21601	حساب جاري تسويات هيئة الزكاة والدخل	0.00	42,466.66	42,950.96	48,795.59	0.00	48,311.29
21601001	تسويات ضريبة القيمة المضافة	0.00	42,466.66	42,950.96	48,795.59	0.00	48,311.29
22	الإلتزامات غير متداولة	0.00	2,536,147.93	0.00	0.00	0.00	2,536,147.93
222	أوراق الدفع طويلة الأجل	0.00	800,000.00	0.00	0.00	0.00	800,000.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
22201	أوراق الدفع طويلة الأجل	0.00	800,000.00	0.00	0.00	0.00	800,000.00
22201001	أوراق الدفع طويلة الأجل	0.00	800,000.00	0.00	0.00	0.00	800,000.00
2220100101	أوراق الدفع طويلة - سليمان الراجحي للتمويل	0.00	800,000.00	0.00	0.00	0.00	800,000.00
224	المخصصات	0.00	242,643.31	0.00	0.00	0.00	242,643.31
22401	مخصص مكافات نهاية الخدمة	0.00	69,908.00	0.00	0.00	0.00	69,908.00
22401001	مخصص مكافات نهاية الخدمة	0.00	69,908.00	0.00	0.00	0.00	69,908.00
22403	مخصص خسائر استثمارات	0.00	68,378.31	0.00	0.00	0.00	68,378.31
22403004	مخصص خسائر - استثمارات متاحة للبيع	0.00	68,378.31	0.00	0.00	0.00	68,378.31
22406	مخصصات أخرى	0.00	104,357.00	0.00	0.00	0.00	104,357.00
22406003	مخصص مكافأة وحوافز للموظفين	0.00	104,357.00	0.00	0.00	0.00	104,357.00
225	مجمعات الإهلاك والاستنفاذ	0.00	1,493,504.62	0.00	0.00	0.00	1,493,504.62
22501	مجمع الإهلاك للأصول الثابتة	0.00	1,469,367.12	0.00	0.00	0.00	1,469,367.12

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
22501002	مجمع إهلاك - المباني	0.00	704,589.48	0.00	0.00	0.00	704,589.48
2250100201	مجمع إهلاك - المباني	0.00	657,069.19	0.00	0.00	0.00	657,069.19
2250100204	مجمع إهلاك - تحسينات مباني مملوكة	0.00	31,630.69	0.00	0.00	0.00	31,630.69
2250100205	مجمع إهلاك - تحسينات مباني مستأجرة	0.00	15,889.60	0.00	0.00	0.00	15,889.60
22501004	مجمع إهلاك - السيارات	0.00	278,683.78	0.00	0.00	0.00	278,683.78
2250100401	مجمع اهلاك سيارات مشتراة	0.00	278,683.78	0.00	0.00	0.00	278,683.78
22501005	مجمع إهلاك - الأثاث المكتبي	0.00	94,942.02	0.00	0.00	0.00	94,942.02
22501006	مجمع إهلاك - الات ومعدات مكتبية	0.00	391,057.85	0.00	0.00	0.00	391,057.85
22501007	مجمع إهلاك - عدد وأدوات	0.00	93.99	0.00	0.00	0.00	93.99
22502	مجمع استنفاذ - الأصول غير الملموسة	0.00	24,137.50	0.00	0.00	0.00	24,137.50
22502009	مجمع استنفاذ - رخص البرامج والأنظمة	0.00	24,137.50	0.00	0.00	0.00	24,137.50
23	صافي الأصول	0.00	22,944,853.95	0.00	0.00	0.00	22,944,853.95
231	صافي الأصول	0.00	22,944,853.95	0.00	0.00	0.00	22,944,853.95

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
23101	صافي الأصول غير المقيدة	0.00	22,373,593.95	0.00	0.00	0.00	22,373,593.95
23101001	صافي الاصول غير المقيدة	0.00	22,373,593.95	0.00	0.00	0.00	22,373,593.95
23102	صافي الأصول المقيدة	0.00	571,260.00	0.00	0.00	0.00	571,260.00
23102001	صافي الأصول المقيدة	0.00	571,260.00	0.00	0.00	0.00	571,260.00
3	التبرعات والإيرادات	0.00	0.00	16,204.74	1,075,191.88	0.00	1,058,987.14
31	التبرعات والايرادات	0.00	0.00	16,204.74	1,075,191.88	0.00	1,058,987.14
311	التبرعات وإلإيرادات المقيدة	0.00	0.00	15,335.17	537,131.30	0.00	521,796.13
31101	الزكاة	0.00	0.00	0.00	700.00	0.00	700.00
31101002	تبرعات زكاة الفطرة	0.00	0.00	0.00	700.00	0.00	700.00
31102	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	0.00	0.00	15,335.17	355,710.55	0.00	340,375.38
31102001	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالات	0.00	0.00	0.00	110,158.00	0.00	110,158.00
3110200101	تبرعات - كفالة للايتام	0.00	0.00	0.00	110,158.00	0.00	110,158.00
31102002	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - مساعدات	0.00	0.00	54.97	4,085.00	0.00	4,030.03

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
3110200203	تبرعات - مساعدة سداد فواتير	0.00	0.00	54.97	50.00	4.97	0.00
3110200204	تبرعات - مساعدة سداد ايجارات	0.00	0.00	0.00	255.00	0.00	255.00
3110200205	تبرعات - مساعدة صحية	0.00	0.00	0.00	360.00	0.00	360.00
3110200209	تبرعات - شراء اجهزة واثاث للمستفيدين	0.00	0.00	0.00	2,500.00	0.00	2,500.00
3110200210	تبرعات - تفريج كُرب	0.00	0.00	0.00	920.00	0.00	920.00
31102003	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - برامج موسمية	0.00	0.00	0.00	8,770.00	0.00	8,770.00
3110200303	تبرعات - كسوة وفرحة العيد	0.00	0.00	0.00	3,340.00	0.00	3,340.00
3110200304	تبرعات - كسوة الشتاء	0.00	0.00	0.00	4,270.00	0.00	4,270.00
3110200305	تبرعات - الحقيبة المدرسية	0.00	0.00	0.00	160.00	0.00	160.00
3110200307	تبرعات - اضاحي العيد لحوم	0.00	0.00	0.00	1,000.00	0.00	1,000.00
31102004	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - السلة الغذائية	0.00	0.00	15,280.20	151,407.55	0.00	136,127.35
3110200401	تبرعات السلة الغذائية	0.00	0.00	0.00	6,035.00	0.00	6,035.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
3110200402	تبرعات السلة الرمضانية	0.00	0.00	15,280.20	119,672.55	0.00	104,392.35
3110200403	تبرعات الكفارات	0.00	0.00	0.00	21,600.00	0.00	21,600.00
3110200404	تبرعات حليب الرضع	0.00	0.00	0.00	4,100.00	0.00	4,100.00
31102007	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - إعانات زواج	0.00	0.00	0.00	81,290.00	0.00	81,290.00
3110200701	تبرعات - اعانة الزواج	0.00	0.00	0.00	81,290.00	0.00	81,290.00
31103	تبرعات وهبات مقيدة - عينية	0.00	0.00	0.00	180,720.75	0.00	180,720.75
31103006	تبرعات عينية - مساعدات زواج	0.00	0.00	0.00	48,000.00	0.00	48,000.00
31103009	تبرعات عينية - اثاث واجهزة	0.00	0.00	0.00	1,700.00	0.00	1,700.00
31103010	تبرعات عينية - لحوم	0.00	0.00	0.00	10,260.00	0.00	10,260.00
31103011	تبرعات عينية - مواد غذائية	0.00	0.00	0.00	16,230.75	0.00	16,230.75
31103013	تبرعات عينية - للمرافق العامة	0.00	0.00	0.00	160.00	0.00	160.00
31103015	تبرعات عينية - السلة الرمضانية	0.00	0.00	0.00	89,370.00	0.00	89,370.00
31103018	تبرعات عينية - اضاحي العيد	0.00	0.00	0.00	15,000.00	0.00	15,000.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
312	ايرادات وتبرعات غير مقيدة	0.00	0.00	869.57	538,060.58	0.00	537,191.01
31201	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	0.00	0.00	0.00	182,642.50	0.00	182,642.50
31201001	التبرع العام	0.00	0.00	0.00	145,332.50	0.00	145,332.50
3120100101	ايرادات - التبرع العام	0.00	0.00	0.00	94,126.53	0.00	94,126.53
3120100102	تبرعات - الصدقات العامه	0.00	0.00	0.00	50,741.97	0.00	50,741.97
3120100103	ايرادات - الصندوق الخيري والاستثماري	0.00	0.00	0.00	464.00	0.00	464.00
31201003	ايراد - اشتراكات العضوية	0.00	0.00	0.00	37,310.00	0.00	37,310.00
3120100301	اشتراك الاعضاء	0.00	0.00	0.00	32,810.00	0.00	32,810.00
3120100302	اشتراك الاعضاء (نساء)	0.00	0.00	0.00	4,300.00	0.00	4,300.00
3120100303	اشتراك شبل	0.00	0.00	0.00	100.00	0.00	100.00
3120100304	اشتراك زهرة	0.00	0.00	0.00	100.00	0.00	100.00
31205	ايرادات غير مقيدة	0.00	0.00	869.57	355,418.08	0.00	354,548.51
31205002	مبيعات السلع والخدمات	0.00	0.00	0.00	460.00	0.00	460.00
3120500202	ايراد بيع السلع	0.00	0.00	0.00	460.00	0.00	460.00
31205003	ارباح استثمارات	0.00	0.00	869.57	326,173.98	0.00	325,304.41

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
3120500302	ايراد تأجير قاعة سنابل 3-2	0.00	0.00	0.00	31,739.12	0.00	31,739.12
3120500303	ايراد تأجير قصر سنابل 1	0.00	0.00	869.57	294,434.86	0.00	293,565.29
31205005	رسوم	0.00	0.00	0.00	12,600.00	0.00	12,600.00
3120500501	ايراد - النشاط الرياضي	0.00	0.00	0.00	12,600.00	0.00	12,600.00
31205009	ايرادات اخرى	0.00	0.00	0.00	16,184.10	0.00	16,184.10
3120500901	ايرادات - استرداد ضريبة السلع المشتراة	0.00	0.00	0.00	15,115.30	0.00	15,115.30
3120500902	ايرادات - تدوير ملابس	0.00	0.00	0.00	1,068.80	0.00	1,068.80
4	المصروفات	0.00	0.00	1,075,499.75	1,800.00	1,073,699.75	0.00
41	المصاريف العمومية والإدارية	0.00	0.00	103,879.50	0.00	103,879.50	0.00
411	تكاليف العاملين / الموظفين	0.00	0.00	67,655.96	0.00	67,655.96	0.00
41101	الرواتب والأجور النقدية	0.00	0.00	57,941.96	0.00	57,941.96	0.00
41101001	الرواتب والأجور الاساسية	0.00	0.00	43,864.00	0.00	43,864.00	0.00
41101007	العمل الإضافي	0.00	0.00	3,737.00	0.00	3,737.00	0.00
41101008	تأمينات اجتماعية	0.00	0.00	10,340.96	0.00	10,340.96	0.00
41102	مزايا وحوافز	0.00	0.00	9,714.00	0.00	9,714.00	0.00
41102007	مكافات وحوافز أخرى	0.00	0.00	7,714.00	0.00	7,714.00	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
4110200701	مكافات وحوافز شهرية	0.00	0.00	7,714.00	0.00	7,714.00	0.00
41102019	بدل الانتداب	0.00	0.00	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00
412	التكاليف التشغيلية	0.00	0.00	36,223.54	0.00	36,223.54	0.00
41201	المستهلكات	0.00	0.00	2,720.00	0.00	2,720.00	0.00
41201001	مستلزمات مكتبية	0.00	0.00	750.00	0.00	750.00	0.00
41201003	الوقود والمحروقات	0.00	0.00	370.00	0.00	370.00	0.00
41201008	أدوات مستهلكة مصروفة	0.00	0.00	1,600.00	0.00	1,600.00	0.00
41202	الصيانة والإصلاح	0.00	0.00	790.00	0.00	790.00	0.00
41202004	صيانة وإصلاح - السيارات	0.00	0.00	560.00	0.00	560.00	0.00
4120200402	قطع غيار	0.00	0.00	560.00	0.00	560.00	0.00
41202010	صيانة وإصلاح - اجهزة الحاسب الالي وملحقاتها	0.00	0.00	230.00	0.00	230.00	0.00
4120201001	صيانة وإصلاح - اجهزة الحاسب الالي وملحقاتها	0.00	0.00	230.00	0.00	230.00	0.00
41203	المنافع والخدمات والتأمين	0.00	0.00	17,729.82	0.00	17,729.82	0.00
41203001	الكهرباء	0.00	0.00	1,485.57	0.00	1,485.57	0.00
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	0.00	0.00	672.75	0.00	672.75	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
41203004	تكاليف البريد والبرقيات	0.00	0.00	729.00	0.00	729.00	0.00
41203008	مصاريف الضيافة	0.00	0.00	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00
41203010	تكاليف مهنية وإستشارات	0.00	0.00	5,750.00	0.00	5,750.00	0.00
4120301001	رسوم مهنية	0.00	0.00	5,750.00	0.00	5,750.00	0.00
412030100101	رسوم مهنية - اتعاب المحاسب القانوني	0.00	0.00	5,750.00	0.00	5,750.00	0.00
41203011	عقود الصيانة والتشغيل	0.00	0.00	7,092.50	0.00	7,092.50	0.00
4120301101	عقود الصيانة والتشغيل - النظافة	0.00	0.00	7,092.50	0.00	7,092.50	0.00
41204	تكاليف تشغيلة أخرى	0.00	0.00	14,983.72	0.00	14,983.72	0.00
41204001	مصاريف التدريب والتاهيل	0.00	0.00	3,480.00	0.00	3,480.00	0.00
41204002	مصاريف اشتراكات وتصديقات	0.00	0.00	2,645.00	0.00	2,645.00	0.00
41204005	مصاريف الدعاية والاعلان	0.00	0.00	6,500.00	0.00	6,500.00	0.00
412040052	مصروف رسائل SMS	0.00	0.00	6,500.00	0.00	6,500.00	0.00
41204008	مصاريف بنكية وعمولات	0.00	0.00	2,358.72	0.00	2,358.72	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
42	مصاريف البرامج والأنشطة	0.00	0.00	802,521.47	1,800.00	800,721.47	0.00
421	مصاريف برامج وانشطة مقيدة	0.00	0.00	725,280.84	1,800.00	723,480.84	0.00
42102	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	0.00	0.00	544,560.09	1,800.00	542,760.09	0.00
42102001	مصاريف برامج وانشطة - كفالات	0.00	0.00	65,700.00	1,800.00	63,900.00	0.00
4210200101	مصروفات - كفالة للايتام	0.00	0.00	65,700.00	1,800.00	63,900.00	0.00
42102002	مصاريف برامج وانشطة - مساعدات	0.00	0.00	71,931.22	0.00	71,931.22	0.00
4210200201	مصروفات - مساعدة ترميم وصيانة	0.00	0.00	17,629.00	0.00	17,629.00	0.00
4210200203	مصروفات - مساعدة سداد فواتير	0.00	0.00	7,832.22	0.00	7,832.22	0.00
4210200204	مصروفات - مساعدة سداد ايجارات	0.00	0.00	17,400.00	0.00	17,400.00	0.00
4210200206	مصروفات - مساعدة سداد ديون	0.00	0.00	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00
4210200207	مصروفات - مساعدة طارئة للمستفيدين	0.00	0.00	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
4210200208	مصروفات - مساعدة صيانة اجهزة المستفيدين	0.00	0.00	1,420.00	0.00	1,420.00	0.00
4210200209	مصروفات - شراء اجهزة واثاث للمستفيدين	0.00	0.00	10,650.00	0.00	10,650.00	0.00
4210200210	مصروفات - تفريج كُرب	0.00	0.00	13,000.00	0.00	13,000.00	0.00
42102003	مصاريف برامج وانشطة - برامج موسمية	0.00	0.00	49,810.00	0.00	49,810.00	0.00
4210200304	مصروفات - كسوة الشتاء	0.00	0.00	17,290.00	0.00	17,290.00	0.00
4210200305	مصروفات - الحقيبة المدرسية	0.00	0.00	3,500.00	0.00	3,500.00	0.00
4210200308	مصروفات - الفسحة المدرسية	0.00	0.00	25,020.00	0.00	25,020.00	0.00
4210200309	مصروفات - السوق الخيري للأسر المنتجة	0.00	0.00	4,000.00	0.00	4,000.00	0.00
42102004	مصاريف برامج وانشطة - السلة الغذائية	0.00	0.00	268,365.12	0.00	268,365.12	0.00
4210200401	مصروفات السلة الغذائية	0.00	0.00	3,550.00	0.00	3,550.00	0.00
4210200402	مصروفات السلة الرمضانية	0.00	0.00	264,815.12	0.00	264,815.12	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
42102007	مصاريف برامج وانشطة - إعانات زواج	0.00	0.00	85,500.00	0.00	85,500.00	0.00
4210200701	مصروفات - اعانة الزواج	0.00	0.00	85,500.00	0.00	85,500.00	0.00
42102008	مصاريف برامج وانشطة - اخرى	0.00	0.00	3,253.75	0.00	3,253.75	0.00
4210200802	مصروفات - تدريب و تأهيل المستفيدين	0.00	0.00	3,253.75	0.00	3,253.75	0.00
42103	مصاريف برامج وانشطة عينية مقيدة	0.00	0.00	180,720.75	0.00	180,720.75	0.00
42103006	مصروفات عينية - مساعدات زواج	0.00	0.00	48,000.00	0.00	48,000.00	0.00
42103009	مصروفات عينية - اثاث واجهزة	0.00	0.00	1,700.00	0.00	1,700.00	0.00
42103010	مصروفات عينية - لحوم	0.00	0.00	10,260.00	0.00	10,260.00	0.00
42103011	مصروفات عينية - مواد غذائية	0.00	0.00	16,230.75	0.00	16,230.75	0.00
42103013	مصروفات عينية - للمرافق العامة	0.00	0.00	160.00	0.00	160.00	0.00
42103015	مصروفات عينية - لسلة الرمضانية	0.00	0.00	89,370.00	0.00	89,370.00	0.00
42103018	مصروفات عينية - اضاحي العيد	0.00	0.00	15,000.00	0.00	15,000.00	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
422	مصاريف برامج وانشطة غير مقيدة	0.00	0.00	40,656.05	0.00	40,656.05	0.00
42201	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	0.00	0.00	40,656.05	0.00	40,656.05	0.00
42201001	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	0.00	0.00	40,656.05	0.00	40,656.05	0.00
4220100103	مصروف - افطار صائم	0.00	0.00	5,000.00	0.00	5,000.00	0.00
4220100107	مصروف - النشاط الرياضي	0.00	0.00	35,656.05	0.00	35,656.05	0.00
422010010701	مصروفات - لنشاط الرياضي	0.00	0.00	8,206.05	0.00	8,206.05	0.00
422010010702	مصروفات ايجار - لنشاط الرياضي	0.00	0.00	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00
422010010704	مصروفات الدورات - لنشاط الرياضي	0.00	0.00	7,450.00	0.00	7,450.00	0.00
423	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	0.00	0.00	36,584.58	0.00	36,584.58	0.00
42301	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	0.00	0.00	36,584.58	0.00	36,584.58	0.00
42301001	الرواتب والأجور النقدية	0.00	0.00	16,722.00	0.00	16,722.00	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
4230100101	الرواتب والأجور الاساسية - محملة على النشاط	0.00	0.00	15,990.00	0.00	15,990.00	0.00
4230100107	العمل الإضافي - محملة على النشاط	0.00	0.00	732.00	0.00	732.00	0.00
42301003	المستهلكات	0.00	0.00	2,280.00	0.00	2,280.00	0.00
4230100304	مطبوعات - محملة على النشاط	0.00	0.00	2,280.00	0.00	2,280.00	0.00
42301005	المنافع والخدمات والتأمين	0.00	0.00	17,582.58	0.00	17,582.58	0.00
4230100503	الهاتف و الفاكس و الانترنت - محملة على النشاط	0.00	0.00	1,740.08	0.00	1,740.08	0.00
4230100511	عقود الصيانة والتشغيل النظافة - محملة على النشاط	0.00	0.00	7,092.50	0.00	7,092.50	0.00
4230100512	تكاليف تشغيلية أخرى محملة على النشاط	0.00	0.00	8,750.00	0.00	8,750.00	0.00
423010051205	مصاريف الدعاية و الاعلان - محملة على النشاط	0.00	0.00	8,750.00	0.00	8,750.00	0.00
4230100512052	مصروف رسائل SMS - محملة على النشاط	0.00	0.00	8,750.00	0.00	8,750.00	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
44	مصاريف جمع الأموال	0.00	0.00	10,299.00	0.00	10,299.00	0.00
441	مصاريف جمع الاموال	0.00	0.00	10,299.00	0.00	10,299.00	0.00
44102	مزايا وحوافز	0.00	0.00	5,575.00	0.00	5,575.00	0.00
44102004	مكافأة وحوافز أخرى - جمع اموال	0.00	0.00	5,575.00	0.00	5,575.00	0.00
441020041	مكافأة وحوافز شهرية - جمع اموال	0.00	0.00	5,575.00	0.00	5,575.00	0.00
44105	المنافع والخدمات والتأمين	0.00	0.00	4,724.00	0.00	4,724.00	0.00
4410501	المنافع و الخدمات و التامين جمع اموال	0.00	0.00	4,724.00	0.00	4,724.00	0.00
441050111	تكاليف تشغيلية أخرى - جمع اموال	0.00	0.00	4,724.00	0.00	4,724.00	0.00
44105011103	دوريات وصحف ومجلات تخصصية - جمع اموال	0.00	0.00	1,600.00	0.00	1,600.00	0.00
44105011106	العينات و الهداية - جمع اموال	0.00	0.00	3,124.00	0.00	3,124.00	0.00
45	مصاريف الاستثمار	0.00	0.00	152,228.53	0.00	152,228.53	0.00
451	مصاريف الاستثمار	0.00	0.00	152,228.53	0.00	152,228.53	0.00
45101	الرواتب والأجور النقدية	0.00	0.00	35,220.23	0.00	35,220.23	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
45101001	الرواتب و الأجور الأساسية - الاستدامه المالية	0.00	0.00	26,324.00	0.00	26,324.00	0.00
45101007	العمل الإضافي - الاستدامه المالية	0.00	0.00	3,725.75	0.00	3,725.75	0.00
45101008	تأمينات اجتماعية - الاستدامه المالية	0.00	0.00	5,170.48	0.00	5,170.48	0.00
45102	مزايا وحوافز	0.00	0.00	31,946.00	0.00	31,946.00	0.00
45102001	الاجازات - الاستدامه المالية	0.00	0.00	1,350.00	0.00	1,350.00	0.00
45102002	تذاكر السفر - الاستدامة المالية	0.00	0.00	1,690.00	0.00	1,690.00	0.00
45102007	مكافات وحوافز أخر - الاستدامة المالية	0.00	0.00	28,606.00	0.00	28,606.00	0.00
451020071	مكافأة و حوافز شهرية - الاستدامة المالية	0.00	0.00	28,606.00	0.00	28,606.00	0.00
45102011	مصاريف حكومية تأشيرات - الاستدامة المالية	0.00	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00
45103	المستهلكات	0.00	0.00	6,228.70	0.00	6,228.70	0.00
45103008	أدوات مستهلكة مصروفة - الاستدامة المالية	0.00	0.00	6,228.70	0.00	6,228.70	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
45104	الصيانة والإصلاح	0.00	0.00	33,180.00	0.00	33,180.00	0.00
45104002	صيانة و اصلاح المباني - الاستدامه المالية	0.00	0.00	21,500.00	0.00	21,500.00	0.00
45104003	صيانة و اصلاح الات و معدات - الاستدامه المالية	0.00	0.00	1,680.00	0.00	1,680.00	0.00
45104005	صيانة و اصلاح الاثاث المكتبي - الاستدامه المالية	0.00	0.00	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00
45105	المنافع والخدمات والتأمين	0.00	0.00	45,653.60	0.00	45,653.60	0.00
45105001	الكهرباء - الاستدامة المالية	0.00	0.00	10,490.30	0.00	10,490.30	0.00
45105003	الهاتف والفاكس والإنترنت - الاستدامة المالية	0.00	0.00	463.30	0.00	463.30	0.00
45105011	عقود الصيانة والتشغيل - الاستدامة المالية	0.00	0.00	15,000.00	0.00	15,000.00	0.00
451050112	عقود الصيانة والتشغيل الامن والحراسة - الاستدامة المالية	0.00	0.00	15,000.00	0.00	15,000.00	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
45105012	تكاليف تشغيلية أخرى الاستدامة المالية	0.00	0.00	19,700.00	0.00	19,700.00	0.00
4510501212	تكاليف تسويقية أخرى - الاستدامة المالية	0.00	0.00	13,500.00	0.00	13,500.00	0.00
45105012121	مكافأة تسويقية - الاستدامة المالية	0.00	0.00	13,500.00	0.00	13,500.00	0.00
4510501214	منافع وخدمات - الاستدامة المالية	0.00	0.00	6,200.00	0.00	6,200.00	0.00
45105012141	اجرة عاملات القاعات و دي جي	0.00	0.00	6,200.00	0.00	6,200.00	0.00
46	مصاريف الحوكمة	0.00	0.00	6,571.25	0.00	6,571.25	0.00
461	مصاريف الحوكمة	0.00	0.00	6,571.25	0.00	6,571.25	0.00
46101	الرواتب والأجور النقدية	0.00	0.00	6,571.25	0.00	6,571.25	0.00
46101001	الرواتب والاجور النقدية - حوكمة	0.00	0.00	5,700.00	0.00	5,700.00	0.00
46101007	العمل الإضافي - حوكمة	0.00	0.00	871.25	0.00	871.25	0.00
المجموع		25,523,468.54	25,523,468.54	3,169,765.62	3,169,765.62	26,588,305.28	26,588,305.28