العميل : جمعية طهور لرعاية ومساندة مرضى السرطان بعنيزة

الموافق : ٢٠٢٤/٠٥/٠٦م

رقم صادر : SJCPA-A-٢٠٢٥٠٣٨٤

الموضوع: زيارة ربعية

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
جمعية طهور لرعاية ومساندة مرضى السرطان بعنيزة
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته
نود أن نحيط علم سيادتكم بأنه من خلال قيامنا بأعمال مراجعة الحسابات للعام المالي المنتهي في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م ، تم عمل الزيارة الربعية للربع الاول لعام ٢٠٢٤م ، وتم التحقق من الأرصدة والتسجيلات المحاسبية .

وتفضلوا بقبول الاحترام

شركة صالح سليمان بن صالح الجبيلان
محاسبون ومراجعون قانونيون

صالح سليمان بن صالح الجبيلان
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٩٥١

- **البيانات العامة**

- أسم الجمعية : جمعية طهور لرعاية ومساندة مرضى السرطان بعنيزة
- رقم وتاريخ التسجيل : ٦١٨ ٢٠١٢/٠١/٠٢
- تاريخ التأسيس : ١٤٣٧/٠٢/١٩
- النشاط : رعاية ومساندة مرضى السرطان
- العنوان: محافظة عنيزة - منطقة القصيم
- بيانات التواصل : الاستاذ / سليمان محمد القويع
- الهاتف : ٠٥٠٥١٤٢٠٥٩
- الايميل : info@tahoor.org.sa
- جوال المسؤول المالي : 0505142059

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

البيان	يوجد				لا يوجد	
	برنامج حاسوبي		يدوي		لا يوجد	السبب
	يوجد	لا يوجد	منتظم	غير منتظم		
السجلات						
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)	يوجد					
المستندات						
سند القبض (نقدي)	يوجد					
سند استلام (عيني)	يوجد					
سند الصرف	يوجد					
سند قيد يومية	يوجد					
كرت الصنف	لا يوجد					
اذن صرف عيني (اخراج)	يوجد					
اذن استلام عيني (ادخال)	يوجد					

تقرير التبرعات والايرادات من ٢٠٢٤/٠١/٠١ الى ٢٠٢٤/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات وايرادات غير مقيدة			تبرعات وايرادات مقيده			تبرعات وايرادات أوقاف			الاجمالي العام		
		تبرعات	إيرادات	الاجمالي	تبرعات	إيرادات	الاجمالي	تبرعات	إيرادات	الاجمالي	تبرعات	إيرادات	الاجمالي
311	ايرادات وتبرعات مقيدة										٠	٠	٠
31101	زكاة	٠	٠	٠	٨٧٩,٥٦٤	٠	٨٧٩,٥٦٤				٨٧٩,٥٦٤	٠	٨٧٩,٥٦٤
31102	تبرعات وهبات مقيدة – نقدية	٠	٠	٠	٥٥٠	٠	٥٥٠				٥٥٠	٠	٥٥٠
31103	تبرعات وهبات مقيدة – عينية	٠	٠	٠	٠	٠	٠				٠	٠	٠
31104	تبرعات وهبات مقيدة – خدمات تطوعية	٠	٠	٠	٠	٠	٠				٠	٠	٠
31107	الصدقة الجارية	٠	٠	٠	٠	٠	٠				٠	٠	٠
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة	٠	٠	٠	٨٨٠,١١٤	٠	٨٨٠,١١٤	٠	٠	٠	٨٨٠,١١٤	٠	٨٨٠,١١٤
312	ايرادات وتبرعات غير مقيدة										٠	٠	٠
31201	تبرعات وهبات غير مقيدة – نقدية	١,٤٥٧,٢٨٦		١,٤٥٧,٢٨٦							١,٤٥٧,٢٨٦	٠	١,٤٥٧,٢٨٦
31204	تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)	٠		٠							٠	٠	٠
31205	ايرادات غير مقيدة	١١٦,٥٧٥	٠	١١٦,٥٧٥							١١٦,٥٧٥	٠	١١٦,٥٧٥
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	١,٥٧٣,٨٦١	٠	١,٥٧٣,٨٦١	٠	٠	٠	٠	٠	٠	١,٥٧٣,٨٦١	٠	١,٥٧٣,٨٦١
313	ايرادات وتبرعات اوقاف										٠	٠	٠
	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية										٠	٠	٠
	الإجمالي العام	١,٥٧٣,٨٦١	٠	١,٥٧٣,٨٦١	٨٨٠,١١٤	٠	٨٨٠,١١٤	٠	٠	٠	٢,٤٥٣,٩٧٥	٠	٢,٤٥٣,٩٧٥

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٤/٠١/٠١ حتى ٢٠٢٤/٠٣/٣١

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والانشطة		مصاريف الاستدامة المالية		مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحوكمة
				مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف الاستثمار		
4	المصروفات	879012.99	193902.66	423977.1	259194.52	0	1938.71	0	0
	الإجمالي	879012.99	193902.66	423977.1	259194.52	0	1938.71	0	0

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٤/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
1	**الأصول**			
11	الأصول المتداولة			
111	النقدية في الصناديق والبنوك	739,214	401,272	
114	الذمم المدينة	198,009	235,381	
116	إيرادات وتبرعات مستحقة	120,459	74,660	
117	المخزون	11,847	11,847	
	إجمالي الاصول المتداولة	1,069,529	723,160	
12	الأصول غير المتداولة			
121	الأصول الثابتة	30,246,924	23,633,822	
122	الأصول غير الملموسة	8,000	8,000	
	إجمالي الاصول غير المتداولة	30,254,924	23,641,822	
13	أصول الأوقاف	0	0	
131	النقدية الموقوفة	0	728	
134	الأصول الثابتة الوقفية	4,657,664	11,268,038	
	إجمالي أصول الأوقاف	4,657,664	11,268,766	
	إجمالي الأصول	35,982,116	35,633,747	

تقرير بالإلتزامات وصافي ألأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
2	الإلتزامات			
21	الالتزامات المتداولة			
211	القروض قصيرة الأجل	800,000	0	
213	الذمم الدائنة	941,405	1,074,275	
215	إيرادات وتبرعات مقدمة	0	4,650	
216	التزامات متداولة أخرى	7,878	7,878	
	اجمالي الالتزامات المتداولة	1,749,283	1,086,803	
22	الالتزامات غير المتداولة			
221	القروض طويلة الأجل	1,600,000	2,400,000	
224	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	307,996	351,565	
226	مجمعات الإهلاك والاستنفاذ	7,289,754	4,957,739	
228	مجمعات الإهلاك والاستنفاذ للأصول الوقفية	744,958	3,076,973	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	9,942,708	10,786,277	
23	صافي الأصول			
231	صافي الأصول			
23101	صافي الأصول المقيدة	-3,435,246	-3,601,564	
23102	صافي الأصول غير المقيدة	27,725,372	13,108,695	
23103	صافي أصول اوقاف	0	14,253,536	
	إجمالي صافي الأصول	24,290,126	23,760,667	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	35,982,117	35,633,747	
		0	0	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٤/٠١/٠١ الى ٢٠٢٤/٠٣/٣١

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	1,347,203-	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	879,564	
رصيد بند الزكاة خلال الفترة	**467,639-**	
مصروفات الزكاة	205079.21	
إجمالي المنصرف	205,079	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	**672,718-**	

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٤/٠١/٠١ الى ٢٠٢٤/٠٣/٣١

مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة			التبرعات والإيرادات للانشطة المقيدة			التحويلات واعادة التصنيف	التغير في صافي الاصول المقيدة خلال الفترة	رصيد الفترة السابقة	رصيد صافي الأصول نهاية الفترة
رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ				
42101	مصارف الزكاة	205,079	31101	زكاة	879,564		674,485		674,485
42102	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	28,847	31102	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	550		28,297-		28,297-
42103	مصروفات عينية مقيدة	-	31103	تبرعات وهبات مقيدة - عينية	-		-		-
42105	مصروفات مقيدة - المنح الحكومى	479,870	31105	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومى	-		479,870-		479,870-
			31106	ايرادات مقيدة	-		-		-
47101	إجمالي مصروفات التحويلات واعادة التصنيف		31401	إجمالي إيرادات التحويلات واعادة التصنيف		-			-
							-		-
	إجمالي	713,796		الاجمالي	880,114	713,796-	166,318	166,318	166,318
	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	-			-	-	-	-	-
	صافي الاصول المقيدة نهاية الفترة	713,796			880,114	713,796-	166,318	166,318	166,318

ملاحظات المراجع القانونى

م	الملاحظة	جديدة	مكرره	مرات التكرار	الاهمية النسبية للملاحظة وأثرها على نظام الرقابة والضبط (١ الدرجة الادنى ، ٥ الدرجة الأعلى)					التوصية	رد الجمعية	تعليق المركز الوطني
					1	2	3	4	5			