

العميل : جمعية ظهور لرعاية ومساندة مرضى السرطان بعنيزة

ترخيص مركز وطني (٦١٨)

الموافق: ٢٠٢٥/١١/١٢ م

الموضوع تحليل الربع الثالث من العام ٢٠٢٥ م

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة
جمعية ظهور لرعاية ومساندة مرضى السرطان بعنيزة
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،

نود أن نحيط علم سيادتكم بأنه خلال قيامنا بأعمال مراجعة الحسابات للربع الثالث من العام المالي
المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م ، تم عمل الزيارة الربعية وتم مراجعة وتدقيق الحسابات والتحقق من
الأرصدة والتسجيلات المحاسبية .

وتفضلوا بقبول الاحترام ،،،،،

شركة صالح سليمان بن صالح الجبيلان
محاسبون ومراجعون قانونيون





البيانات العامة

- اسم الجمعية : جمعية ظهور لرعاية ومساندة مرضى السرطان بعنيزة
- رقم التسجيل : ٦١٨
- تاريخ التأسيس : ١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ
- النشاط : جمعية أهلية - رعاية ومساندة مرضى السرطان
- العنوان : محافظة عنيزة - منطقة القصيم
- بيانات التواصل : الأستاذ / سليمان محمد القويح
- الهاتف : ٥٠٥١٤٢٠٥٩
- الايميل : info@tahoor.org.sa
- جوال المسؤول المالي : 0505142059





ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

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

تقرير التبرعات والإيرادات للفترة من ٢٠٢٥/٠٧/٠١ إلى ٢٠٢٥/٠٩/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات وإيرادات غير مقيدة			تبرعات وإيرادات مقيدة			تبرعات وإيرادات أوقاف			الإجمالي العام		
		تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي
311	إيرادات وتبرعات مقيدة												
31101	زكاة				٣٩,٩٣١	٠	٣٩,٩٣١				٣٩,٩٣١	٠	٣٩,٩٣١
31102	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية				١٠,٧١٢	٠	١٠,٧١٢				١٠,٧١٢	٠	١٠,٧١٢
31104	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية				٩٣,٠٠٦	٠	٩٣,٠٠٦				٩٣,٠٠٦	٠	٩٣,٠٠٦
31105	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي				٢٠٠,٦٥٠	٠	٢٠٠,٦٥٠				٢٠٠,٦٥٠	٠	٢٠٠,٦٥٠
31107	الصدقة الجارية				٦٠,٠٤١	٠	٦٠,٠٤١				٦٠,٠٤١	٠	٦٠,٠٤١
	إجمالي الإيرادات والتبرعات المقيدة				٤٠٤,٣٤٠	٠	٤٠٤,٣٤٠				٤٠٤,٣٤٠	٠	٤٠٤,٣٤٠
312	إيرادات وتبرعات غير مقيدة												
31201	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٢٠٢,٣٣٤	٠	٢٠٢,٣٣٤							٢٠٢,٣٣٤	٠	٢٠٢,٣٣٤
31204	تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)										٠	٠	٠
31205	إيرادات غير مقيدة		٢٠٦,٧٦٦	٢٠٦,٧٦٦							٢٠٦,٧٦٦	٢٠٦,٧٦٦	٤١٣,٤٤٠
	إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيدة	٢٠٢,٣٣٤	٢٠٦,٧٦٦	٤٠٩,١٠٠							٢٠٢,٣٣٤	٢٠٦,٧٦٦	٤٠٩,١٠٠
	الإجمالي العام	٢٠٢,٣٣٤	٢٠٦,٧٦٦	٤٠٩,١٠٠	٤٠٤,٣٤٠	٠	٤٠٤,٣٤٠	٠	٠	٠	٦٠٦,٦٧٤	٢٠٦,٧٦٦	٨١٣,٤٤٠

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٥/٠٧/٠١ إلى ٢٠٢٥/٠٩/٣٠

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة		مصاريف الاستدامة المالية		مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحوكمة
				مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف الاستثمار		
4	المصروفات								
41	المصاريف العمومية والإدارية								
411	تكاليف العاملين / الموظفين								
41101	الرواتب والأجور التقفية								
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	54,555	54,555						
41101002	بذل السكن	26,000	26,000						
41101003	بذل المواصلات	1,500	1,500						
41101004	بذل اتصال	1,050	1,050						
41101005	بذل اعادة	450	450						
41101006	بذل طبخية عمل	2,700	2,700						
4110100901	بذل إدارة	7,000	7,000						
41101008	تأمينات اجتماعية	5,644	5,644						
41102	مزايا وحوافز	0	0						
41102001	الإجازات	2,990	2,990						
412	التكاليف التشغيلية	0	0						
41201	المستهلكات	0	0						
41201001	مستلزمات مكتبية	87	87						
41201002	مستلزمات أنظمة المعلومات	304	304						
41201004	مطبوعات	2,739	2,739						
41201006	مواد التنظيف	850	850						
41201008	أدوات مستهلكة مصروفة	100	100						
41202	الصيانة والإصلاح	0	0						
41202011	صيانة وإصلاح أجهزة التفتة والتبريد	390	390						
41202013	صيانة وإصلاح أجهزة الأمن والحماية	130	130						
4120200201	صيانة وإصلاح - المبنى	879	879						
4120200601	صيانة وإصلاح - آلات ومعدات مكتبية	200	200						
4120200402	صيانة وإصلاح - قطع غيار	305	305						
41203	المنافع والخدمات والتأمين	0	0						
41203001	الكهرباء	2,609	2,609						
41203002	المياه ومصاريف الصرف الصحي	215	215						
41203003	الهاتف والفكس والانترنت	120	120						
41203010	تكاليف مهنية واستشارات	0	0						
4120301001	رسوم مهنية	1,500	1,500						
41204004	مصاريف الترخيص	150	150						
42	مصاريف البرامج والأنشطة	0	0						
421	مصاريف برامج الأنشطة	0	0						
42101	مصاريف الزكاة الشرعية	0	0						
42101001	مصاريف الزكاة الشرعية	443,093	443,093						
42102	مصاريف برامج الأنشطة نقدية	26,762	26,762						
42104	مصرفات مفيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	0	0						
42104004	مصرفات مفيدة - خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل	93,006	93,006						
42105	مصرفات مفيدة - المنح الحكومي	0	0						
4210500601	مصرفات - المنح الحكومي - منصة شفاء الدعم الاجتماعي	16,375	16,375						
42105013	مصرفات - المنح الحكومي - منصة احسان - تكاليف علاج مقومين	49,047	49,047						
422	مصاريف برامج الأنشطة غير مفيدة	0	0						
42201	مصرفات برامج الأنشطة غير مفيدة - نقدية	0	0						
42201001	مصرفات برامج الأنشطة غير مفيدة - نقدية	188,228	188,228						
42202	مصرفات برامج الأنشطة غير مفيدة - عينية	0	0						
42202001	مصرفات برامج الأنشطة غير مفيدة - عينية	101,764	101,764						
423	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	0	0						
42301	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	0	0						
42301001	الرواتب والأجور التقفية	251,948	251,948						
42301002	مزايا وحوافز	1,002	1,002						
42301003	المستهلكات	1,935	1,935						
42301004	الصيانة والإصلاح	22,599	22,599						
42301005	المنافع والخدمات والتأمين	1,522	1,522						
44	مصرفات جمع الأموال	0	0						
441	مصاريف جمع الأموال	23,432	23,432						
45	مصاريف الاستثمار	0	0						
451	مصاريف الاستثمار	0	0						
45104	الصيانة والإصلاح	14,130	14,130						
45105	المنافع والخدمات والتأمين	12,459	12,459						
0	الإجمالي	1359770.4	112468.29	918275.06	279006.26	0	26588.97	23431.82	0

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٥/٠٩/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
1	الأصول			
11	الأصول المتداولة			
111	النقدية في الصناديق والبنوك	2,037,766	2,628,887	
114	الذمم المدينة	816,093	827,874	
	إجمالي الأصول المتداولة	2,853,859	3,456,761	
12	الأصول غير المتداولة			
121	الأصول الثابتة	30,383,466	30,374,567	
122	الأصول غير الملموسة	8,000	8,000	
124	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	2,225,450	0	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	32,616,916	30,382,567	
13	أصول الأوقاف			
	إجمالي أصول الأوقاف	0	0	
	إجمالي الأصول	35,470,774	33,839,328	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٥/٠٩/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربح السابق	ملاحظات
2	الالتزامات			
21	الالتزامات المتداولة			
213	الذمم الدائنة	2,202,917	469	
214	مصرفات مستحقة	17,433	17,111	
	إجمالي الالتزامات المتداولة	2,220,351	17,580	
22	الالتزامات غير المتداولة			
221	القروض طويلة الأجل	800,000	800,000	
224	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	224,361	248,508	
226	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	8,949,419	8,949,419	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	9,973,780	9,997,927	
23	صافي الأصول			
231	صافي الأصول			
23101	صافي الأصول غير المقيدة	23,136,291	23,459,525	
23102	صافي الأصول المقيدة	140,353	364,297	
	إجمالي صافي الأصول	23,276,644	23,823,822	
	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	35,470,775	33,839,328	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٥/٠٧/٠١ الى ٢٠٢٥/٠٩/٣٠

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	2,418,633	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	39,931	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	<u>2,458,564</u>	
<u>مصروفات الزكاة</u>		
مصاريف الزكاة الشرعية خلال الربع	443,093	
إجمالي المنصرف	443,093	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	2,015,471	

رصيد صافي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات وإعادة التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
403,162-		403,162-		39,931	زكاة	31101	443,093	مصاريف الزكاة	42101
16,050-		16,050-		10,712	تبرعات وهيئات مقيمة - نقدية	31102	26,762	مصاريف برامج والأنشطة نقدية مقيمة	42102
-		-		93,006	تبرعات وهيئات مقيمة - خدمات تطوعية	31104	93,006	مصروفات مقيمة - خدمات تطوع مقابل الإيراد	42104
135,228		135,228		200,650	تبرعات وهيئات مقيمة - المنح الحكومي	31105	65,422	مصروفات المنح الحكومي	42105
60,041		60,041		60,041	الصدقة الجارية	31107			
223,944-	-	223,944-	-	404,340	الإجمالي		628,284	إجمالي	
-	-	-	-	-			-	صافي الأصول المقيمة أول الفترة	
223,944-	-	223,944-	-	404,340			628,284	صافي الأصول المقيمة نهاية الفترة	

ملاحظات المراجع القانوني

[illegible]