

تقرير الأفصاح المالي

التقرير الربعي الأول

مراجعة
جمعية وقت الحوار للدعوة الإلكترونية

اشراف
مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسراً أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الأول لعام ٢٠٢٤ م لجمعية وقت الحوار للدعوة
الألكترونية والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة القصيم
وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



المدقق المالي مكتب رامي الخضر

الفهرس:

- ١. البيانات الأساسية لجمعية**
 - ٢. السجلات والمستندات**
 - ٣. تقرير التبرعات والإيرادات**
 - ٤. تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي لالمصروفات)**
 - ٥. تقرير بالأصول الثابتة**
 - ٦. تقرير بالالتزامات وصافي الأصول**
 - ٧. تقرير حركة بند الزكاة**
 - ٨. تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة**
 - ٩. ملاحظات المراجع القانوني**
-

البيانات العامة



اسم الجمعية : جمعية وقت الحوار للدعوة الالكترونية

صافي الأصول :

رقم و تاريخ التسجيل : ٥٠٣١

تاريخ التأسيس : ٢٠٢٢/٠٢/١٣

النشاط : الدعوة الى الله

العنوان: القصيم - عنزة - المملكة العربية السعودية

بيانات التواصل :

الهاتف : ٠٥٠٥٣٤٣٧٣٧

الفاكس :

الايميل : info@edawah.sa

جوال المسؤول المالي :

ص.ب : الرمز البريدي

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

السبب	لا يوجد	يوجد			<u>البيان</u>
		يدوى	برنامج حاسوبى		
		منتظم	غير منظم	لا 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 (نقدی)
				يوجد	سند استلام (عینی)
				يوجد	سند الصرف
				يوجد	سند قيد يومية
				يوجد	كرت الصنف
				يوجد	اذن صرف عینی (اخراج)
				يوجد	اذن استلام عینی (ادخال)

رقم الحساب	اسم الحساب	تقرير التبرعات والابادات					
		الإجمالي العام			تبرعات وابادات أو قاف		
		الإجمالي	ابادات	تبرعات	الإجمالي	ابادات	تبرعات
٣١١	ابادات و تبرعات مقيدة						
٣١٠.١	زكاة						
٣١٠.٢	تبرعات و هبات مقيدة - نقية						
	اجمالي الابادات والتبرعات المقيدة						
٣١٢	ابادات و تبرعات غير مقيدة						
٣١٢٠.١	تبرعات و هبات غير مقيدة - نقية						
	اجمالي الابادات والتبرعات غير المقيدة						
٣١٣	ابادات و تبرعات او قاف						
٣١٣٠.١	تبرعات نقية لبناء أو شراء أو قاف						
	اجمالي الابادات والتبرعات الوقفية						
	الإجمالي العام						

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

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة
٤	المصروفات					
٤١	المصاريف العمومية والإدارية					
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين					
٤١١٠١	الرواتب والأجور التقنية					
٤١١٠٠١	الرواتب والأجور الأساسية					
٤١١٠٠٨	تأمينات اجتماعية					
٤١١٠٢	مزايا وحوافز					
٤١١٠٢١٣	مصاريف حكومية - خروج وعدة					
٤١٢	التكاليف التشغيلية					
٤١٢٠١	المستهلكات					
٤١٢٠٣٠٤	الصيانة والإصلاح					
٤١٢٠٣٠٣	المنافع والخدمات والتأمين					
٤١٢٠٣٠١	الكهرباء					
٤١٢٠٣٠٨	مصاريف الضيافة					
٤١٢٠٤	تكليف تشغيلية أخرى					
٤١٢٠٤٠٠٨	مصاريف بذكية وعمولات					
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة					
٤٢١	مصاريف برامج وانشطة مقيدة					
٤٢١٠١	مصارف الزكاة الشرعية					
٤٢١٠١٠١	مصارف الزكاة الشرعية					
٤٢١٠٢	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة					
٤٢١٠٢٠٠١	مصاريف برامج وانشطة - البطاقات الدعوية					
٤٢١٠٢٠٠٢	مصاريف برامج وانشطة - مابعد التعليم للمسلم الجديد					
٤٢١٠٢٠٠٣	مصاريف برامج وانشطة - منصة تعلم المسلم الجديد					
٤٢١٠٢٠٠٤	مصاريف برامج وانشطة - منصات التعليم					
٤٢١٠٢٠٠٥	مصاريف برامج وانشطة - منصة المعرفين بالإسلام					
٤٢١٠٢٠٠٦	مصاريف برامج وانشطة - امه وسطا					
٤٢١٠٢٠٠٧	مصاريف برامج وانشطة - الحوار الإلكتروني					
٤٢١٠٢٠٠٨	مصاريف برامج وانشطة - مصاريف منصات الجهات المنحة					
	الإجمالي					
١٩,٧٨١	٩٠٧,٦٣٢	٤٨,٨٢٢	٩٧٦,٢٣٥			

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٤/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربيع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	١,٣٨٢,٦٧٣	١,٣٣١,٥٠٠	
١١٤	الذمم المدينة	١٣٨,٧٨١	٨٦,١٣٤	
١١٦	إيرادات وبرعات مستحقة	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	
	إجمالي الأصول المتداولة	١,٦٢١,٤٥٤	١,٥١٧,٦٣٤	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	١,٠٢٠,٧٢٠	٥٧,٤١٧	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	١٧,٠٠٠	١٧,٠٠٠	
١٢٤	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	٨,٤٥١	.	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	١,٠٤٦,١٧١	٧٤,٤١٧	
١٣	أصول الأوقاف			
١٣١	النقدية الموقوفة	٢٤٨,٣٣٦	٧٢٩,٢٠٩	
	إجمالي أصول الأوقاف	٢٤٨,٣٣٦	٧٢٩,٢٠٩	
	إجمالي الأصول	٢,٩١٥,٩٦١	٢,٣٢١,٢٦٠	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الإلتزامات المتداولة			
٢١٣	النفقة الدائنة	١,٢١٩	.	
٢١٤	مصرفوفات مستحقة	١٣,٨٦٩	١٣,٨٦٩	
	اجمالي الإلتزامات المتداولة	١٣,٨٦٩	١٥,٠٨٨	
٢٢	الإلتزامات غير المتداولة			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٩,٢٠٥	٩,٢٠٥	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفذ	٧,٩٧٨	٧,٩٧٨	
	اجمالي الإلتزامات غير المتداولة	١٧,١٨٣	١٧,١٨٣	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	٣١٢,٧٥١	٣٠,٥٧٨١	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	١,٢٣١,٧٣١	١,١٩٤,٣٠٩	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	١,٣٣٩,٢٠٨	٧٩٠,٢١٨	
	اجمالي صافي الأصول	٢,٨٨٣,٧٩٠	٢,٢٩٠,٢٠٨	
	اجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٢,٩١٥,٩٧١	٢,٣٢١,٢٦٠	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٤/٠٣/٣١ إلى ٢٠٢٤/٠١/١

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة		
الزكوات المحصلة خلال الفترة	١٧٩,٥٦٧	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	<u>١٧٩,٥٦٧</u>	
<u>مصرفوفات الزكاة</u>		
إجمالي المنصرف	-	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	١٧٩,٥٦٧	

تقرير ايرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ١٠١/٢٤٠٢٠٣١ إلى ١٠١/٢٤٠٢٠٣٢

المبالغ				النبرات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
رصيد صافي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات واعدة التصنيف	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
١٧٥,٥٦٧		١٧٥,٥٦٧		١٧٥,٥٦٧	زكاة	٣١١٠١		مساريف الزكاة	٤٢١٠١
.		.			تبرعات وهبات مقيدة - تقدمة	٣١١٠٢		مساريف برامج ونشاطه - تقديمة مقيدة	٤٢١٠٢
١٦٠,٠٧		١٦٠,٠٧		٢١,٠٥٢	تبرعات وهبات مقيدة تقدمة - البطاقات الدعوية	٣١١٠٣	٥٠,٤٥	مساريف برامج ونشاطه - البطاقات الدعوية	٤٢١٠٣
٢٨,٩٦٢		٢٨,٩٦٢		٤٦,٣٩٧	تبرعات وهبات مقيدة تقدمة - مساعد التعليم للمسلم الجديد	٣١١٠٤	١٧,٤٣٥	مساريف برامج ونشاطه - مساعد التعليم للمسلم الجديد	٤٢١٠٤
٤٣,٤٤٤		٤٣,٤٤٤		٦٩,٥٩٦	تبرعات وهبات مقيدة تقدمة - منصة تعليم المسلم الجديد	٣١١٠٥	٢٦,١٥٣	مساريف برامج ونشاطه - منصة تعليم المسلم الجديد	٤٢١٠٥
-١٩٧,٣٥٢		-١٩٧,٣٥٢		٥٨,٩٨٧	تبرعات وهبات مقيدة تقدمة - نصائح التعليم	٣١١٠٦	٤٥٦,٣٣٨	مساريف برامج ونشاطه - منصات التعليم	٤٢١٠٦
٥٤,٠٩٢		٥٤,٠٩٢		٧٩,٦٥٨	تبرعات وهبات مقيدة تقدمة - منصة المعرفين بالإسلام	٣١١٠٧	٢٥,٥٦٦	مساريف برامج ونشاطه - منصة المعرفين بالإسلام	٤٢١٠٧
٣٩,٥٠٤		٣٩,٥٠٤		٤٩,٨٩٤	تبرعات وهبات مقيدة تقدمة - امه وسطا	٣١١٠٨	٣,٣٩٠	مساريف برامج ونشاطه - امه وسطا	٤٢١٠٨
-١٨٧,١٦٣		-١٨٧,١٦٣		١٠١,٩٠٣	تبرعات وهبات مقيدة تقدمة - الحوار الالكتروني	٣١١٠٩	٤٨٩,٠٦٧	مساريف برامج ونشاطه - الحوار الالكتروني	٤٢١٠٩
٦٠,٣٦١		٦٠,٣٦١		٣٤٥,٠٠	تبرعات وهبات مقيدة تقدمة - تبرعات الجهات المالحة	٣١١١٠	٤٨٤,٦٣٩	مساريف برامج ونشاطه - مصاريف منصات الجهات المالحة	٤٢١٠١٠
.		.			تبرعات وهبات مقيدة - عينية	٣١١١١		مصاريف عينية مقيدة	٤٢١٠١٣
.		.			تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١١٤		مصاريف مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل ايرادات التطوع)	٤٢١٠٤
.		.			تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومية	٣١١١٥		مصاريف مقيدة - المنح الحكومية	٤٢١٠٥
.		.			ابرادات مقيدة	٣١١١٦			
				٩٤٥,٠٥٥	اجمالي ايرادات التحويلات واعدة التصنيف	٣١٤٠١		اجمالي مصروفات التحويلات واعدة التصنيف	٤٧١٠١
					الإجمالي		٩٠٧,٦٣٧	اجمالي	
٣٧,٤٢٢	.	٣٧,٤٢٢	.	٩٤٥,٠٥٥				صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
.		.						صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	

ملاحظات المراجع القانوني

تقرير الأفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

مراجعة

جمعية وقت الحوار للدعوة الإلكترونية

اشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثاني لعام ٢٠٢٤ م لجمعية وقت الحوار للدعوة
 الألكترونية والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة القصيم
 وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



المدقق المالي مكتب رامي الخضر

الفهرس:

١. البيانات الأساسية لجمعية
 ٢. السجلات والمستندات
 ٣. تقرير التبرعات والإيرادات
 ٤. تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي لمصروفات)
 ٥. تقرير بالأصول الثابتة
 ٦. تقرير بالالتزامات وصافي الأصول
 ٧. تقرير حركة بند الزكاة
 ٨. تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة
 ٩. ملاحظات المراجع القانوني (لا توجد ملاحظات خلال الربع)
-

• البيانات العامة



- **أسم الجمعية :** جمعية وقت الحوار للدعوة الالكترونية
- **صافي الأصول :**
- **رقم و تاريخ التسجيل :** ٥٠٣١
- **تاريخ التأسيس :**
- **النشاط :** الدعوة الى الله
- **العنوان:** القصيم - عنيزة - المملكة العربية السعودية
- **بيانات التواصل :**
- **الهاتف :** ٠٥٥٣٤٣٧٣٧
- **الفاكس :**
- **الايميل :**
- **جوال المسؤول المالي :** info@edawah.sa
- **ص. ب :** الرمز البريدي

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

السبب	لا يوجد	يوجد		<u>البيان</u>
		يدوي	برنامج حاسوبي	
	لا يوجد	منتظم	غير منتظم	
السجلات				
				دفتر اليومية
				دفتر الاستاذ العام
				دفتر الجرد
				سجل الاصول الثابتة
				دفتر الصندوق
				دفتر البنك
				سجل العهدة
				سجل العضوية
				سجل اجتماعات مجلس الادارة
	لأنه لم تستخدم تبرعات عينية		لا يوجد	سجل التبرعات العينية (خيرية)
				سجل التبرعات النقدية (خيرية)
المستندات				
				سند القبض (نقدی)
	لأنه لم تستخدم تبرعات عينية		لا يوجد	سند استلام (عینی)
				سند الصرف
				سند قيد يومية
				كرت الصنف
	لأنه لم تستخدم تبرعات عينية		لا يوجد	اذن صرف عینی (اخراج)
	لأنه لم تستخدم تبرعات عينية		لا يوجد	اذن استلام عینی (ادخال)

تقرير التبرعات والابحاث

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٤/٠٤/٠١ إلى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف جمع الأموال
٤	المصاريف المعمومية والإدارية				
٤١	تكاليف العاملين / الموظفين				
٤١١	الرواتب والأجور النقدية				
٤١١.١	الرواتب والأجور الأساسية				
٤١١.٢٠.٩	مصاريف حكومية - رخص عمل	٧,٤٥٠.	٢٢,١٥٣	٢٩,٦٠٣	
٤١١.٢٠.١	مصاريف حكومية - تجديد إقامات	١١,٤٤٥		١١,٤٤٥	
٤١١.٢٠.١	مصاريف حكومية - التجدد	١,٩٥٠		١,٩٥٠	
٤١٢	التكاليف التشغيلية				
٤١٢.١	المستهلكات				
٤١٢.٠٤	مطبوعات				
٤١٢.٠٢	الصيادة والإصلاح				
٤١٢.٠٣	المنافع والخدمات والتأمين				
٤١٢.٣٠.١	الكهرباء				
٤١٢.٣٠.٨	مصاريف الضيافة				
٤١٢.٠٤	تكلف تشغيل أخرى				
٤١٢.٤٠.٥	مصاريف الدعاية والإعلان	٨٢,٣٥٠		٨٢,٣٥٠	
٤١٢.٤٠.٨	مصاريف بنكية وعمولات				
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة				
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة				
٤٢١.١	مصاريف الزكاة الشرعية				
٤٢١.١٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية				
٤٢١.٢	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة				
٤٢١.٢٠.٠١	مصاريف برامج وأنشطة - الطاقات الدعوية	٢٢٧,٥١	٢٢٧,٥١		
٤٢١.٢٠.٠٢	مصاريف برامج وأنشطة - مابعد التعليم للمسلم الجديد				
٤٢١.٢٠.٠٣	مصاريف برامج وأنشطة - منصة تعليم المسلم الجديد				
٤٢١.٢٠.٠٤	مصاريف برامج وأنشطة - منصات التعليم				
٤٢١.٢٠.٠٥	مصاريف برامج وأنشطة - منصة المعرفين بالإسلام				
٤٢١.٢٠.٠٦	مصاريف برامج وأنشطة - امه وسطا				
٤٢١.٢٠.٠٧	مصاريف برامج وأنشطة - الحوار الافتراضي				
٤٢١.٢٠.٠٨	مصاريف برامج وأنشطة - جهات مانحة - مؤسسة عبدالله الجميح				
٤٢١.٢٠.٠٩	مصاريف برامج وأنشطة - جهات مانحة - مؤسسة سعد وعبدالعزيز الموسى				
٤٢١.٢٠.١٠	مصاريف برامج وأنشطة - جهات مانحة - وقف محمد صالح العدل				
٤٢١.٢٠.١١	مصاريف برامج وأنشطة - جهات مانحة - وقف فهد عبدالعزيز السعيد				
٤٢١.٢٠.١٢	مصاريف برامج وأنشطة - جهات مانحة - مؤسسة محمد عبدالله السبيسي الخيرية				
٤٢١.٢٠.١٣	مصاريف برامج وأنشطة - جهات مانحة - مؤسسة الشيخ محمد صالح العثيمين الخيرية				
	الإجمالي	٨٢,٣٥٠	٣٥,٣٢٤	٩٩٨,٦٩٢	٤٨,٥٣٨

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الرابع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٩٩٣,١٢٦	١,٣٨٢,٦٧٣	
١١٤	الذمم المدينة	١٥٨,١٩٦	١٣٨,٧٨١	
١١٦	إيرادات ونبرات مستحقة	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	
	إجمالي الأصول المتداولة	١,٢٥١,٣٢٢	١,٦٢١,٤٥٤	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	١,٠٢٢,٧٢٠	١,٠٢٠,٧٢٠	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	١٧,٠٠٠	١٧,٠٠٠	
١٢٤	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء "مشاريع تحت التنفيذ"	٣٢,٢٥٣	٨,٤٥١	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	١,٠٧١,٩٧٢	١,٠٤٦,١٧١	
١٣	أصول الأوقاف			
١٣١	النقدية الموقوفة	٨٢٩,٠٩٧	٨٢٩,٣٣٦	
	إجمالي أصول الأوقاف	٨٢٩,٠٩٧	٨٢٩,٣٣٦	
	إجمالي الأصول	٣,١٥٢,٣٩٢	٢,٩١٥,٩٧١	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الرابع والسادسة	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الإلتزامات المتداولة			
٢١٣	الذمم الدائنة	١,٢١٩	١,٢١٩	
٢١٤	مصرفوفات مستحقة	١٣,٨٧٩	٥,١٧٥	
	اجمالي الإلتزامات المتداولة	١٥,٠٨٨	٦,٣٩٤	
٢٢	الإلتزامات غير المتداولة			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٩,٢٠٥	٩,٢٠٥	
٢٢٦	مجموعات الاعمال والاستثمار	٧,٩٧٨	٧,٩٧٨	
	اجمالي الإلتزامات غير المتداولة	١٧,١٨٣	١٧,١٨٣	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	٣٠١,٦٧٥	٢٦٦,٧٨٣	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	١,٢٤٢,٨٠٧	٩٨٦,١٧٦	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	١,٣٣٩,٢٠٨	١,٨٧٥,٨٥٥	
	اجمالي صافي الأصول	٢,٨٨٣,٦٩٠	٣,١٢٨,٨١٥	
اجمالي الإلتزامات وصافي الأصول				
٢,٩١٥,٩٦١		٣,١٥٢,٣٩٢		

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٤/٠٤/١٠ إلى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	١٧٩,٥٦٧	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	٥٣,٩٣٨	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	<u>٢٣٣,٥٠٥</u>	
<u>مصرفوفات الزكاة</u>		
مصاريف الزكاة الشرعية	٢٢٧,٠٥١	
<u>إجمالي المنصرف</u>	<u>٢٢٧,٠٥١</u>	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	٦,٤٥٤	

رقم الحساب	مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة	
	اسم الحساب	المبلغ
التبرّعات والإيرادات للاشطة المقيدة		
٤٢١٠١	مصاريف برامج وانشطة	٤٢٧٥٥,٥
٤٢١٠٢	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	
٤٢١٠٣	مصاريف برامج وانشطة - المبادرات الداعية	٤٤٩٥١,٩
٤٢١٠٤	مصاريف برامج وانشطة - مبادئ التعليم للمسلم الجديد	٥٥٥٤,٦
٤٢١٠٥	مصاريف برامج وانشطة - منصة تعلم المسلم الجديد	٧٣٨٧,٦
٤٢١٠٦	مصاريف برامج وانشطة - منصات التعليم	٥٦٩٦,٥
٤٢١٠٧	مصاريف برامج وانشطة - منصة المعرفة بالاسلام	٦٧٧٦
٤٢١٠٨	مصاريف برامج وانشطة - امه وسطا	٤٦٢١٠,٩
٤٢١٠٩	مصاريف برامج وانشطة - الحوار الافتراضي	١٨٩٨٣٤,٦
٤٢١٠١٠	مصاريف برامج وانشطة - جهات مانحة - مؤسسة سعد وعبدالعزيز الموسى	٨٠٠
٤٢١٠١١	مصاريف برامج وانشطة - جهات مانحة - وقف عبد العزيز السعيد	٧٢٠
٤٢١٠١٢	مصاريف برامج وانشطة - جهات مانحة - مؤسسة محمد عبدالله السعدي	٥٠٠
٤٢١٠١٣	مصاريف برامج وانشطة - جهات مانحة - مؤسسة الشيخ محمد صالح العثيمين الخيرية	١٢٣٨٦
٤٢١٠١٤	مصاريف برامج وانشطة - جهات مانحة - مؤسسة عبدالله الجعبي	٦٠٣٦١,٥
٤٢١٠١٥	مصاريف برامج وانشطة - جهات مانحة - وقف محمد صالح العطان	٣٥٠
٤٢١٠٦	مصاريف برامج وانشطة غيرية مقيدة	٣١١٣
٤٢١٠٧	مصاريف مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل ايرادات التطوع)	٣١١٤
٤٢١٠٨	مصاريف مقيدة - المنظم الحكومي	٣١١٥
٤٢١٠٩	اجمالي ايرادات التبرّعات وإيرادات التصنيف	٣١٤٠
٤٧١٠١	اجمالي مصروفات التبرّعات وإيرادات التصنيف	
٤٧١٠٢	اجمالي	٤٩٨,٦٩٦
٤٧١٠٣	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	٩٠٧٦٣٤
٤٧١٠٤	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	١,٩٠٩,٣٤٤

ملاحظات المراجع القانوني

تعليق المركز الوطني	رد الجمعية	التصصية	الاهمية النسبية للملاحظة وأثرها على نظام الرقابة والضبط (١ الدرجة الأدنى ، ٥ الدرجة الأعلى)					مرات التكرار	مكرره	جديدة	الملاحظة	م
			٥	٤	٣	٢	١					
												لا يوجد ملاحظات

تقرير الأفصاح المالي

التقرير الربعي الثالث

**مراجعة
جمعية وقت الحوار للدعوة الإلكترونية**

**اشراف
شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون**

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثالث لعام ٢٠٢٤ م لجمعية وقت الحوار للدعوة
 الألكترونية والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة القصيم
 وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



المدقق المالي مكتب رامي الخضر

المنطقة الوسطى

3726 Riyadh 12262

00966 11 2020207

00966 11 2190770

المنطقة الشرقية

4307 Khobar 31952

00966 13 8938582

00966 13 8935024

المركز الرئيسي

Western Region

44490 Jeddah 21581

00966 12 6988020

00966 12 6984755

الرقم الموحد

9 2 0 0 1 2 3 9 3

www.rcpa.sa

Info@rcpa.sa

C.R. 4030286301 س.ت.

الفهرس:

١. البيانات الأساسية لجمعية
 ٢. السجلات والمستندات
 ٣. تقرير التبرعات والإيرادات
 ٤. تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي لالمصروفات)
 ٥. تقرير بالأصول الثابتة
 ٦. تقرير بالالتزامات وصافي الأصول
 ٧. تقرير حركة بند الزكاة
 ٨. تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة
 ٩. ملاحظات المراجع القانوني (لا توجد ملاحظات خلال الربع)
-

البيانات العامة



- أسم الجمعية : جمعية وقت الحوار للدعوة الالكترونية
- صافي الأصول : ٤,٣٠٣,٠١٠
- رقم و تاريخ التسجيل : ٥٠٣١
- تاريخ التأسيس :
- النشاط : الدعوة الى الله
- العنوان: محافظة عنيزة - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
- بيانات التواصل :
- الهاتف : ٠٥٠٥٣٤٣٧٣٧
- الفاكس :
- الايميل :
- جوال المسؤول المالي : info@edawah.sa
- ص. ب : الرمز البريدي

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

السبب	لا يوجد	يوجد			<u>البيان</u>	
		يدوي	برنامج حاسوبي			
			منتظم	غير منظم		
<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	
	لأنه لم تستخدم تبرعات عينية			لا يوجد	سجل التبرعات العينية (خيرية)	
				يوجد	سجل التبرعات النقدية (خيرية)	
<u>المستندات</u>						
				يوجد	سند القبض (نقدی)	
	لأنه لم تستخدم تبرعات عينية			لا يوجد	سند استلام (عینی)	
				يوجد	سند الصرف	
				يوجد	سند قيد يومية	
				يوجد	كرت الصنف	
	لأنه لم تستخدم تبرعات عينية			لا يوجد	اذن صرف عینی (اخراج)	
	لأنه لم تستخدم تبرعات عينية			لا يوجد	اذن استلام عینی (ادخال)	

تقرير التبرعات والابادات										الاسم الحساب	رقم الحساب	
الإجمالي العام			تبرعات وابادات أوقاف			تبرعات وابادات مقدمة			تبرعات وابادات غير مقدمة			
الإجمالي	ابادات	تبرعات	الإجمالي	تبرعات	ابادات	الإجمالي	ابادات	تبرعات	الإجمالي	ابادات	تبرعات	
.	.	.										ابادات و تبرعات مقدمة
٢٢,٥١٣	.	٢٢,٥١٣	٢٢,٥١٣	.	.	٢٢,٥١٣	.	٢٢,٥١٣	٢٢,٥١٣	.	.	٣١١
١,٦٦٨,٧٥٤	.	١,٦٦٨,٧٥٤	١,٦٦٨,٧٥٤	.	.	١,٦٦٨,٧٥٤	.	١,٦٦٨,٧٥٤	١,٦٦٨,٧٥٤	.	.	٣١١.١
٣٤٣	٣٤٣	.	٣٤٣			٣٤٣	.	٣٤٣	٣٤٣	.	.	٣١١.٢
١,٦٩١,٦١٠	٣٤٣	١,٦٩١,٢٦٧	١,٦٩١,٦١٠	٣٤٣	١,٦٩١,٢٦٧	١,٦٩١,٦١٠	٣٤٣	١,٦٩١,٢٦٧	١,٦٩١,٦١٠	٣٤٣	١,٦٩١,٢٦٧	٣١١.٣
.	.	.	.									ابادات مقيدة
٣٧,٨٢٦	.	٣٧,٨٢٦	٣٧,٨٢٦									٣١١.٤
٣٧,٨٢٦	.	٣٧,٨٢٦	٣٧,٨٢٦									زكاة
.	.	.	.									٣١١.٥
٢٧٠,٢٤١	.	٢٧٠,٢٤١	٢٧٠,٢٤١									٣١١.٦
٢٧٠,٢٤١	.	٢٧٠,٢٤١	٢٧٠,٢٤١									٣١١.٧
١,٩٩٩,٧٧٧	٣٤٣	١,٩٩٩,٣٣٤	١,٩٩٩,٧٧٧	٣٤٣	١,٦٩١,٦١٠	١,٦٩١,٢٦٧	٣٤٣	١,٦٩١,٢٦٧	٣٧,٨٢٦	٣٧,٨٢٦	٣٧,٨٢٦	اجمالى الابادات والتبرعات المقيدة
												٣١٢
												٣١٢.١
												اجمالى الابادات والتبرعات غير المقيدة
												٣١٢.٢
												٣١٢.٣
												ابادات و تبرعات اوقاف
												٣١٣
												٣١٣.١
												٣١٣.٢
												اجمالى الابادات والتبرعات الوقفية
												٣١٣.٣
												الإجمالي العام

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٤/٠٧/٠١ إلى ٢٠٢٤/٠٩/٣٠

رقم الحساب	الحساب	مصاريف البرامج والأنشطة								مصاريف الاستدامة المالية	مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحكومية
		المصاريف الإدارية	المبالغ	المصاريف الإدارية	المصاريف على النشاط	المصاريف الإدارية	المصاريف الأخرى	المصاريف الأخرى	المصاريف الأخرى			
٤	المصاروفات											
٤١	المصاريف العمومية والإدارية											
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين											
٤١١١	رواتب والأجر التقديمة											
٤١١١٠١	الرواتب والأجر الاسمية											
٤١١١٠٢	بدل السكن											
٤١١١٠٣	ميزايا وحوافز											
٤١١١٠٤	التأمين الطبي											
٤١١١٠٥	مصاريف حكومية - نقل كفالات											
٤١١١٠٦	مصاريف حكومية - رخص عمل											
٤١١٢	التكليفات التشغيلية											
٤١١٢٠١	المستهلكات											
٤١١٢٠٢	الصيانت والإصلاح											
٤١١٢٠٣	التناقق والخدمات والتامين											
٤١١٢٠٤	الكهرباء											
٤١١٢٠٥	المياه ومصاريف الصرف الصحي											
٤١١٢٠٦	الهاتف والذكاء الاصطناعي											
٤١١٢٠٧	تكليف البريد والبرقيات											
٤١١٢٠٨	مصاريف التأمين											
٤١١٢٠٩	مصاريف الشحن											
٤١١٢٠١٠	أجور تحميل وتوزيل											
٤١١٢٠١١	مصاريف الضيافة											
٤١١٢٠١٢	الإيجارات											
٤١١٢٠١٣	إيجار ممتلكات - أراضي											
٤١١٢٠١٤	إيجار ممتلكات - إيجار مقر الجمعية											
٤١١٢٠١٥	تكليف مهنية وإشارات											
٤١١٢٠١٦	عقود المسئلية والتشغيل											
٤١١٢٠١٧	تكليف تشغيل أخرى											
٤١١٢٠١٨	مصاريف دكتورة عمولات											
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة											
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقدمة											
٤٢١٠١	مصاريف الزكاة الشرعية											
٤٢١٠٠١	مصاريف الزكاة الشرعية											
٤٢١٠٠٢	مصاريف برامج وأنشطة مناصات التعليم											
٤٢١٠٠٣	مصاريف برامج وأنشطة منصة المعرفة بالإسلام											
٤٢١٠٠٤	مصاريف برامج وأنشطة - الموارد الالكترونية											
٤٢١٠٠٥	مصاريف برامج وأنشطة الجهات المانحة - وقف محمد عبدالله الجميح الخيرية											
٤٢١٠٠٦	مصاريف برامج وأنشطة الجهات المانحة - وقف صالح العنزي											
٤٢١٠٠٧	مصاريف برامج وأنشطة الجهات المانحة - مؤسسة محمد عبدالله السبيعي الخيرية											
٤٢١٠٠٨	مصاريف برامج وأنشطة غير مقدمة											
٤٢١٠٠٩	مصاريف برامج وأنشطة المنح الحكومية											
٤٢١٠١٠	مصاريف برامج وأنشطة غير مقدمة											
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقدمة											
٤٢٢٠١	مصاريف برامج وأنشطة غير مقدمة - تقديرية											
٤٢٢٠١٠١	مصاريف برامج وأنشطة غير مقدمة - تقديرية											
٤٢٢٠١٠٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقدمة - عينة											
٤٢٢٠١٠٣	مصاريف برامج وأنشطة غير مقدمة - عينة											
	الإجمالي	٠	٠	٠	٠	٤٢٢٧٢,٦٧	٧٥٨,٩٨	٥١٢٥٠,٦	٨٥١٦٢١			

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٤/٠٩/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	١,٩٣٥,٩١٤	٩٩٣,١٢٦	
١١٤	الذمم المدينة	١٦١,٢٢٥	١٥٨,١٩٦	
١١٦	إيرادات وتبير عات مستحقة	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	
	إجمالي الأصول المتداولة	٢,١٩٧,١٣٩	١,٢٥١,٣٢٢	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	١,٠٢٢,٣٩٥	١,٠٢٢,٧٧٠	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	١٧,٠٠٠	١٧,٠٠٠	
١٢٤	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	٢٢٨,٤٢٣	٣٢,٢٥٣	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	١,٢٧٧,٨١٨	١,٠٧١,٩٧٢	
١٣	أصول الأوقاف			
١٣١	النقدية الموقوفة	٨٢٨,٠٥٣	٨٢٩,٠٩٧	
	إجمالي أصول الأوقاف	٨٢٨,٠٥٣	٨٢٩,٠٩٧	
	إجمالي الأصول	٤,٣٠٣,٠١٠	٣,١٥٢,٣٩٢	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٩/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الرابع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الإلتزامات المتداولة			
٢١٣	الذمم الدائنة	٣,٧٨١	١,٢١٩	
٢١٤	مصرفوفات مستحقة	٥,١٧٥	٥,١٧٥	
	اجمالي الإلتزامات المتداولة	٨,٩٥٦	٦,٣٩٤	
٢٢	الإلتزامات غير المتداولة			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٩,٢٠٥	٩,٢٠٥	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستفاذة	٧,٩٧٨	٧,٩٧٨	
	اجمالي الإلتزامات غير المتداولة	١٧,١٨٣	١٧,١٨٣	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	٢٥٣,٣٥٨	٢٦٦,٧٨٣	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	١,٨٧٧,٤١٦	٩٨٦,١٧٦	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	٢,١٤٦,٠٩٦	١,٨٧٥,٨٥٥	
	اجمالي صافي الأصول	٤,٢٧٦,٨٧٠	٣,١٢٨,٨١٥	
	اجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٤,٣٠٣,٠١٠	٣,١٥٢,٣٩٢	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من 1/07/2024 الى 30/09/2024

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	٢٣٣٥٠.٥	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	٢٢٥١٣	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	<u>٢٥٦٠١٨</u>	
مصرفوفات الزكاة		
إجمالي المنصرف	٢٢٧٠٥١	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	٢٨٩٦٧	

ملاحظات المراجع القانوني