

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

٢٠٢٥/٠٦/٣٠

إعداد

جمعية تآزر الصحية

مراجعة

شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الثاني

يسرنا أن نرفق لسعادتكم تقرير الربعي الثاني وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

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





● البيانات العامة

- اسم الجمعية : جمعية تآزر الصحية
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ١٠٠٠٦٦٥٢٠٠
- تاريخ التأسيس :
- النشاط : جمعية أهلية
- العنوان : جدة
- 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 الأصول 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)
						سند الصرف
						سند قيد يومية
						كرت الصنف
						اذن صرف عيني (اخراج)
						اذن استلام عيني (ادخال)

٢٠٢٥/٠٦/٣٠

تقرير التبرعات والايادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات و ايرادات غير مقيدة			تبرعات و ايرادات مقيدة			تبرعات و ايرادات اوقاف		
		تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي
٣١١	ايرادات وتبرعات مقيدة									
٣١١.١	زكاة	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
٣١١.٣	تبرعات وهبات مقيدة - عينية	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
٣١١.٤	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
٣١١.٥	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
٣١١.٦	ايرادات مقيدة	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
٣١٢	ايرادات وتبرعات غير مقيدة									
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	١٢,٠٢١	٠	١٢,٠٢١	٠	٠	٠	٠	٠	٠
٣١٢.٢	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
٣١٢.٣	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
٣١٢.٤	تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
٣١٢.٥	ايرادات غير ومقيدة	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	١٢,٠٢١	٠	١٢,٠٢١	٠	٠	٠	٠	٠	٠
٣١٣	ايرادات وتبرعات اوقاف									
٣١٣.١	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف									
٣١٣.٢	تبرعات عينية أوقاف									
٣١٣.٣	ايرادات - ربع أوقاف									
٣١٣.٤	ارباح استثمارات وقفية									
	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية									
	الإجمالي العام	١٢,٠٢١	٠	١٢,٠٢١	٣,٠٠٠	٠	٣,٠٠٠	١٥,٠٢١	٠	١٥,٠٢١

٢٠٢٥/٠٦/٣٠

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف الاستثمار	مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحوكمة
٤	المصروفات								
٤١	المصاريف العمومية والإدارية								
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين								
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية								
٤١١.٢	مزايا وحوافز	*							
٤١٢	التكاليف التشغيلية	*	*						
٤١٢.١	المستهلكات	*	*						
٤١٢.٢	الصيانة والإصلاح	*	*						
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين	*	*						
٤١٢.٣.٠.١	الكهرباء	*	*				-		
٤١٢.٣.٠.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	*	*				-		
٤١٢.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	*	*				-		
٤١٢.٣.٠.٨	مصاريف الضيافة	*	*						
٤١٢.٣.٠.٩	الإيجارات	*	*						
٤١٢.٣.١.٠	تكاليف مهنية واستشارات	*	*						
٤١٢.٤	تكاليف تشغيلية أخرى	*	*						
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	*							
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	٧,١٠٠		٧,١٠٠					
٤٢١.١	مصاريف الزكاة الشرعية	*							
٤٢١.١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية	*					-		
٤٢١.٣	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة	*							
٤٢١.٤	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	*							
٤٢١.٤.٠.١	مصروفات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)	*							
٤٢١.٤.٠.٥	مصروفات خدمات تطوعية -	*							
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	*							
٤٢٢.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	*							
٤٢٢.١.٠.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	*	*				-		
٤٣	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	*							
	الإجمالي	٧,١٠٢	٢	٧,١٠٠	-	-	-	-	-

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٣٤,١٨٣	٣٠,٨٦٤	
١١٢	المحافظ الإقراضية والتمويلية			
١١٣	الاستثمارات المتداولة			
١١٤	الذمم المدينة	.	.	
١١٥	مصروفات مدفوعة مقدماً	.		
١١٦	إيرادات وتبرعات مستحقة			
	إجمالي الأصول المتداولة	٣٤,١٨٣	٣٠,٨٦٤	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	.		
١٢٢	الأصول غير الملموسة	١٨,٠٠٠	١٨,٠٠٠	
١٢٣	الاستثمارات غير المتداولة			
١٢٥	الاستثمارات متاحة للبيع	.		
	إجمالي الأصول غير المتداولة	١٨,٠٠٠	١٨,٠٠٠	
١٣	أصول الأوقاف			
١٣١	النقدية الموقوفة		.	
١٣٢	محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة			
١٣٣	الاستثمارات الوقفية			
١٣٤	الأصول الثابتة الوقفية	.		
١٣٥	الأصول غير الملموسة - أوقاف			
١٣٧	الموجودات الحيوية			
	إجمالي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي الأصول	٥٢,١٨٣	٤٨,٨٦٤	

تقرير بالالتزامات وصافي 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	٤,٦٠٠		
٢١٥	إيرادات وتبرعات مقدمة			
٢١٦	التزامات متداولة أخرى			
	إجمالي الالتزامات المتداولة	.	٤,٦٠٠	
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	٤٠,٠٨١	٢٨,٠٦٢	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	١٢,١٠٢	١٦,٢٠٢	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	.	.	
	مكاسب غير محققة			
	إجمالي صافي الأصول	٥٢,١٨٣	٤٤,٢٦٤	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٥٢,١٨٣	٤٨,٨٦٤	

٢٠٢٥/٠٦/٣٠

تقرير حركة بند الزكاة

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	٢	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	-	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	<u>٢</u>	
<u>مصرفات الزكاة</u>		
مصرف الزكاة خلال الفترة	-	
إجمالي المنصرف	-	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	٢	

٢٠٢٥/٠٦/٣٠

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة

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	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب
-	-	-	-	-	٣١١٠١	زكاة	-		مصروفات الزكاة
٤٠١٠٠-	-	٤٠١٠٠-	-	٣٠١٠٠	٣١١٠٢	تبرعات وهيأت مقيدة - نقدية	٧٠١٠٠		مصروفات برامج والأنشطة نقدية مقيدة
-	-	-	-	-	٣١١٠٣	تبرعات وهيأت مقيدة - عينية	-		مصروفات عينية مقيدة
-	-	-	-	-	٣١١٠٤	تبرعات وهيأت مقيدة - خدمات تطوعية	-		مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)
-	-	-	-	-	٣١١٠٥	تبرعات وهيأت مقيدة - المنح الحكومي	-		مصروفات مقيدة - المنح الحكومي
-	-	-	-	-	٣١١٠٦	إيرادات مقيدة	-		مصروفات مقيدة
-	-	-	-	-	٣١٤٠١	إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	-		إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف
-	-	-	-	-			-		
٤٠١٠٠-	-	٤٠١٠٠-	-	٣٠٠٠٠		الإجمالي	٧٠١٠٠		إجمالي
-	-	-	-	-			-		صافي الأصول المقيدة أول الفترة
٤٠١٠٠-	-	٤٠١٠٠-	-	٣٠٠٠٠			٧٠١٠٠		صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة

ملاحظات المراجع القانوني

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