
الفهرس:

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

البيانات العامة

- اسم الجمعية : جمعية وسم للتصلب المتعدد
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ١٥٥٩
- تاريخ التأسيس :
- النشاط : جمعية أهلية
- العنوان: مدينة جدة - منطقة مكة المكرمة
- بيانات التواصل :
- الهاتف : ٠٥٠١٤٤٢٧٠٤
- الفاكس :
- الايميل : info@wasmms.org.sa
- جوال المسؤول المالي :
- ص.ب : ٣٨٩١
- الرمز البريدي : ٢٣٣٣٦

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

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

تقرير التبرعات والارادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات و ايرادات غير مقيدة			تبرعات و ايرادات مقيدة			الإجمالي العام		
		تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي
٣١١	إيرادات وتبرعات مقيدة									
٣١١.١	زكاة									
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية			٢,٧٨٦			٢,٧٨٦			٢,٧٨٦
٣١١.٣	تبرعات وهبات مقيدة - عينية									
٣١١.٤	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية			١٤٣,١٤٥			١٤٣,١٤٥			١٤٣,١٤٥
٣١١.٥	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي									
٣١١.٦	ايرادات مقيدة									
	إجمالي الإيرادات والتبرعات المقيدة			١٤٥,٩٣١			١٤٥,٩٣١			١٤٥,٩٣١
٣١٢	إيرادات وتبرعات غير مقيدة									
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية						٢٨,٤٢٢			٢٨,٤٢٢
٣١٢.٢	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية									
٣١٢.٣	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية									
٣١٢.٤	تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوع)									
٣١٢.٥	ايرادات غير مقيدة						٥٠٠	٥٠٠		
	إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيدة						٢٨,٩٢٢	٥٠٠		٢٨,٤٢٢
٣١٣	إيرادات وتبرعات اوقاف									
٣١٣.١	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف									
٣١٣.٢	تبرعات عينية أوقاف									
٣١٣.٣	إيرادات - ريع أوقاف									
٣١٣.٤	ارباح استثمارات ووقفية									
	إجمالي الإيرادات والتبرعات الوقفية									
	الإجمالي العام						٢٨,٩٢٢	٥٠٠		١٧٤,٣٥٣
							٢٨,٩٢٢	٥٠٠		١٧٤,٨٥٣

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٣/٠٤/٠١ إلى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة والمباشرة	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	٥,٥٠٠	٥,٥٠٠						
٤١١.١٠.١	الرواتب والأجور الأساسية								
٤١١.١٠.٢	بدل السكن								
٤١١.١٠.٣	بدل المواصلات								
٤١١.١٠.٤	بدل خطر								
٤١١.١٠.٥	بدل نفقة								
٤١١.١٠.٦	بدل طبيعة عمل								
٤١١.١٠.٧	العمل الإضافي								
٤١١.١٠.٨	تأمينات اجتماعية	٣,٣٥٧	٣,٣٥٧						
٤١١.٢	مزايا وحوافز								
٤١٢.٠١	المستهلكات								
٤١٢.٠١.١	مستلزمات مكتبية	٢,٥١١	٢,٥١١		٢,٥١١				
٤١٢.٠١.٢	مستلزمات أنظمة المعلومات								
٤١٢.٠١.٣	الوقود والمحروقات								
٤١٢.٠١.٤	مطبوعات	٦٩٠	٦٩٠		٦٩٠				
٤١٢.٠١.٥	تعبئة وتغليف								
٤١٢.٠١.٦	مواد التنظيف	١,١٠٥	١,١٠٥		١,١٠٥				
٤١٢.٠١.٧	مستلزمات المطبخ								
٤١٢.٠١.٨	أدوات مستهلكة مصروقة								
٤١٢.٠١.٩	مستلزمات أخرى	٨٢١	٨٢١		٨٢١				
٤١٢.٢	الصيانة والإصلاح								
٤١٢.٢.٠١	صيانة وإصلاح - الأراضي والأراضي المطورة / المحصنة								
٤١٢.٢.٠١.١	صيانة وإصلاح - الأراضي والأراضي المطورة / المحصنة								
٤١٢.٢.٠٢	صيانة وإصلاح - المباني								
٤١٢.٢.٠٢.١	صيانة وإصلاح - المباني								
٤١٢.٢.٠٢.٢	صيانة وإصلاح - المباني المشتركة								
٤١٢.٢.٠٢.٣	صيانة وإصلاح - المباني المتبرع بها								
٤١٢.٢.٠٢.٤	صيانة وإصلاح - مباني على أرض مستأجرة	٨٠٠	٨٠٠		٨٠٠				
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين								
٤١٢.٣.٠١	الكهرباء								
٤١٢.٣.٠٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي								
٤١٢.٣.٠٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	٣,٥٨٧	٣,٥٨٧		٣,٥٨٧				
٤١٢.٣.٠٤	تكاليف البريد والبرقيات								
٤٢١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة								
٤٢١.٢.٠١	مصاريف برامج وأنشطة - كفالات								
٤٢١.٢.٠٢	مصاريف برامج وأنشطة - مساعدات طبية	٢٢٨,٣٦٦	٢٢٨,٣٦٦		٢٢٨,٣٦٦				
٤٢١.٢.٠٣	مصاريف برامج وأنشطة - برامج موسمية (منصة احسان)								
٤٢١.٢.٠٤	مصاريف برامج وأنشطة - السلة الغذائية								
٤٢١.٢.٠٥	مصاريف برامج وأنشطة - دعم أسرة محتاجة								
٤٢١.٢.٠٦	مصاريف برامج وأنشطة - مصروفات دور تحفيظ القرآن								
٤٢١.٢.٠٧	مصاريف برامج وأنشطة - إعانات زواج								
٤٢١.٢.٠٨	مصاريف برامج وأنشطة -	٣٩,٢٥٠	٣٩,٢٥٠		٣٩,٢٥٠				
٤٢١.٤	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	١٤٣,١٤٦	١٤٣,١٤٦		١٤٣,١٤٦				
٤٢١.٤.٠١	مصروفات خدمات تطوعية - (اسم النشاط-رواتب الشركات الداعمة)								
٤٢١.٤.٠٢	مصروفات خدمات تطوعية - ساعات استثنائية								
٤٢١.٤.٠٣	مصروفات خدمات تطوعية - عيادات طبية								
٤٢١.٤.٠٤	مصروفات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل								
٤٢١.٤.٠٥	مصروفات خدمات تطوعية -								
٤٢١.٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٣١,٨٠٠	٣١,٨٠٠		٣١,٨٠٠				
٤٢١.٥.٠١	مصروفات - المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية								
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة								
٤٢٢.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	٦٢,٢٠٠	٦٢,٢٠٠		٦٢,٢٠٠				
٤٢٢.١.٠١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية								
٤٢٢.٢	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية								
٤٢٢.٢.٠١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية								
٤٢٢.٣	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة (مقابل تبرعات التطوع)								
٤٢٢.٣.٠١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)								
٤٣	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف								
	الإجمالي	٥٢٣,١٣٣	٨,٨٥٧	٥٠٤,٧٦٢	٩,٥١٤				

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	التقديية في الصناديق والبنوك	٨٣٧,٥٢٤	١,١٨٥,٣٠٧	
١١٣	الاستثمارات المتداولة			
١١٤	الذمم المدينة	١٩,٧٧١	٣٢,٥٦٨	
١١٥	مصرفات مدفوعة مقدماً			
١١٦	إيرادات وتبرعات مستحقة	٤,٥٠٠	٥,٠٠٠	
	إجمالي الأصول المتداولة	٨٦١,٧٩٥	١,٢٢٢,٨٧٥	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٩١,٩٢٩	٧٩,١٢٩	
١٢٢	الأصول غير الملموسة			
١٢٣	الاستثمارات غير المتداولة			
١٢٥	الاستثمارات متاحة للبيع	.		
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٩١,٩٢٩	٧٩,١٢٩	
١٣	أصول الأوقاف			
	إجمالي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي الأصول	٩٥٣,٧٢٤	١,٣٠٢,٠٠٤	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الإلتزامات	٢
			الإلتزامات المتداولة	٢١
	.	.	مصروفات مستحقة	٢١٤
	.	.	إجمالي الإلتزامات المتداولة	
			الإلتزامات غير المتداولة	٢٢
			مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٢٢٤
			المخصصات	٢٢٥
	١٠,٧٩٣	١٠,٧٩٣	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٢٢٦
	١٠,٧٩٣	١٠,٧٩٣	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	
			صافي الأصول	٢٣
			صافي الأصول	٢٣١
	٢٧٣,٧٩٨	٢٨٤,٣٤٩	صافي الأصول غير المقيدة	٢٣١.١
	١,٠١٧,٤١٣	٦٥٨,٥٨٢	صافي الأصول المقيدة	٢٣١.٢
			صافي أصول الأوقاف	٢٣١.٣
			مكاسب غير محققة	
	١,٢٩١,٢١١	٩٤٢,٩٣١	إجمالي صافي الأصول	
	١,٣٠٢,٠٠٤	٩٥٣,٧٢٤	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	

٠,٠٠

٠,٠٠

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٣/٠٤/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

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

رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة		المبلغ	اسم الحساب	المبلغ
			المبلغ	اسم الحساب			
٤٢١٠١	مصاريف الزكاة	-	زكاة	٣١١٠١	-		
٤٢١٠٢	مصاريف برامج الأنشطة تقنية مقيدة	٢٢٧,٦١٦	تبرعات وهيئات مقيدة - تقنية	٣١١٠٢	-		
٤٢١٠٢٠١	مصاريف برامج الأنشطة - كمالات	-	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - كمالات	٣١١٠٢٠١	-		
٤٢١٠٢٠٢	مصاريف برامج الأنشطة - مساعدات	-	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - مساعدات	٣١١٠٢٠٢	-		
٤٢١٠٢٠٣	مصاريف برامج الأنشطة - برامج موسمية (منمسة احسان)	-	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - برامج موسمية	٣١١٠٢٠٣	-		
٤٢١٠٢٠٤	مصاريف برامج الأنشطة - السنة الغذائية	-	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - السنة الغذائية	٣١١٠٢٠٤	-		
٤٢١٠٢٠٥	مصاريف برامج الأنشطة - دعم أسرة محتاجة	-	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - دعم أسرة محتاجة	٣١١٠٢٠٥	-		
٤٢١٠٢٠٦	مصاريف برامج الأنشطة - مسروقات دور تحفيظ القرآن	-	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - دعم دور تحفيظ القرآن	٣١١٠٢٠٦	-		
٤٢١٠٢٠٧	مصاريف برامج الأنشطة - إعانات زواج	-	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - إعانات زواج	٣١١٠٢٠٧	-		
٤٢١٠٢٠٨	مصاريف برامج الأنشطة انوية	٢,٧٨٦	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - دعم أسرة محتاجة	٣١١٠٢٠٨	٢,٧٨٦		
٤٢١٠٣	مصروفات عينية مقيدة	-	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	٣١١٠٣	-		
٤٢١٠٣٠١	مصروفات عينية - زكاة	-	تبرعات عينية	٣١١٠٣٠١	-		
٤٢١٠٣٠٢	مصروفات عينية - أيتام	-	تبرعات عينية - أيتام	٣١١٠٣٠٢	-		
٤٢١٠٣٠٣	مصروفات عينية - أسر محتاجة	-	تبرعات عينية - أسر محتاجة	٣١١٠٣٠٣	-		
٤٢١٠٣٠٤	مصروفات عينية - دور نسائية	-	تبرعات عينية - دور نسائية	٣١١٠٣٠٤	-		
٤٢١٠٣٠٥	مصروفات عينية - اندية شبابية	-	تبرعات عينية - اندية شبابية	٣١١٠٣٠٥	-		
٤٢١٠٣٠٦	مصروفات عينية - مساعدات زواج	-	تبرعات عينية - مساعدات زواج	٣١١٠٣٠٦	-		
٤٢١٠٣٠٧	مصروفات عينية - اندية طبية	-	تبرعات عينية - اندية طبية	٣١١٠٣٠٧	-		
٤٢١٠٣٠٨	مصروفات عينية -	-	تبرعات عينية - زكاة فطر	٣١١٠٣٠٨	-		
٤٢١٠٤	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	١٤٣,١٤٥	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤	-		
٤٢١٠٤٠١	مصروفات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)	-	تبرعات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)	٣١١٠٤٠١	١٤٣,١٤٥		
٤٢١٠٤٠٢	مصروفات خدمات تطوعية - ساعات استشارية	-	تبرعات خدمات تطوعية - ساعات استشارية	٣١١٠٤٠٢	-		
٤٢١٠٤٠٣	مصروفات خدمات تطوعية - عيادات طبية	-	تبرعات خدمات تطوعية - عيادات طبية	٣١١٠٤٠٣	-		
٤٢١٠٤٠٤	مصروفات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل	-	تبرعات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل	٣١١٠٤٠٤	-		
٤٢١٠٤٠٥	مصروفات خدمات تطوعية -	-	تبرعات خدمات تطوعية -	٣١١٠٤٠٥	-		
٤٢١٠٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٣١,٨٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٥	-		
٤٢١٠٥٠١	مصروفات - المنح الحكومي - تأسيس	-	المنح الحكومي - تأسيس	٣١١٠٥٠١	-		
٤٢١٠٥٠٢	مصروفات - المنح الحكومي - دعم التشغيل	-	المنح الحكومي - دعم التشغيل	٣١١٠٥٠٢	-		
٤٢١٠٥٠٣	مصروفات - المنح الحكومي - التميز المؤسسي	-	المنح الحكومي - التميز المؤسسي	٣١١٠٥٠٣	-		
٤٢١٠٥٠٤	مصروفات - المنح الحكومي - الاستدامة المالية	-	المنح الحكومي - الاستدامة المالية	٣١١٠٥٠٤	-		
٤٢١٠٥٠٥	مصروفات - المنح الحكومي - دعم القطاع	-	المنح الحكومي - دعم القطاع	٣١١٠٥٠٥	-		
٤٢١٠٥٠٦	مصروفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	-	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	٣١١٠٥٠٦	-		
٤٢١٠٥٠٧	مصروفات - المنح الحكومي - التدريب والتعليم	-	المنح الحكومي - التدريب والتعليم	٣١١٠٥٠٧	-		
٤٢١٠٥٠٨	مصروفات - المنح الحكومي - مشروعات المرافق	-	المنح الحكومي - مشروعات المرافق	٣١١٠٥٠٨	-		
٤٢١٠٥٠٩	مصروفات - المنح الحكومي - البحوث والمؤازرة	-	المنح الحكومي - البحوث والمؤازرة	٣١١٠٥٠٩	-		
٤٢١٠٥٠١٠	مصروفات - المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية	-	المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية	٣١١٠٥٠١٠	-		
٤٢١٠٦	مصروفات مقيدة	-	إيرادات مقيدة	٣١١٠٦	-		
	مصاريف الاستثمارات	-	أرباح استثمارات مخصصة للبرامج والأنشطة	٣١١٠٦٠١	-		
		-	مبيعات سلع وخدمات مخصصة للبرامج والأنشطة	٣١١٠٦٠٢	-		
		-	رسوم برامج وأنشطة مخصصة	٣١١٠٦٠٣	-		
		-	تبرعات اشتراكات		-		
٤٧١٠١	إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	-	إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	٣١٤٠١	-		
	إجمالي	٤٤٢,٥٦١	الإجمالي	١٤٥,٩٣١	-		
	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	-		-	-		
	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	٢٩٦,٦٣٠		٢٩٦,٦٣٠	-		

ملاحظات المراجع القانوني

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