

جمعية الاكاديمية الاسلامية المفتوحة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٢٢)

منطقة الرياض * المملكة العربية السعودية

تقرير عن مراجعة حسابات الجمعية

للفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/٠٦/٣٠ م

• البيانات العامة

- اسم الجمعية: جمعية الاكاديمية الاسلامية المفتوحة
- صافي الأصول : ١٥٥٣٦ ريال
- رقم وتاريخ التسجيل : ٣٣٢٢ بتاريخ تم تسجيل الاكاديمية بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بتاريخ ١٤٤١/٥/١٩هـ
- تاريخ التأسيس : ١٤٣٨/٣/١٤هـ
- النشاط :
- ١- تعليم المسلمين أصول دينهم وتعميق روابط الإخوة فيما بينهم .
- ٢- الدعوة المتخصصة للفئات الاجتماعية.
- ٣- الأهتمام الدعوي بالجاليات والتوصل معهم .
- ٤- المحافظة على الفطرة بدعوة الناس الى العقيدة الاسلامية الصحيحة وحمايتها.
- ٥- العمل على تحقيق الطاعة لله والطاعة لرسوله صلى الله عليه وسلم ولأولي الامر.
- ٦- العمل على مكافحة الانحراف الفكري وبيان اثاره واضراراه.
- ٧- العناية بالسنة النبوية الصحيحة وعلومها.
- ٨- حماية المجتمع من الغلو والتطرف والإفراط والتفريط.
- ٩- إحياء السنة ونشرها والتحذير من البدع وإماتتها وربط الناس بمنهج السلف الصالح.
- ١٠- نشر العلم النافع وتبصير المسلمين بأمور دينهم عقيدة وعبادة ومعاملة وأخلاقا.
- ١١- تأصيل معنى الولاء والبراء الشرعيين لدى المسلمين وفق المنهج الصحيح .
- ١٢- دعوة غير المسلمين للدخول في الإسلام وتعريفهم به وبيان محاسنه لهم
- ١٣- إستخدام التقنية الحديثة في الدعوة الى الله تعالى ونشر العلم الشرعي.
- ١٤ - تصحيح المفاهيم المغلوطة عن الإسلام ورد الشبهات المثارة عليه
- العنوان: الرياض - حي العقيق شارع الامام سعود بن فيصل
- بيانات التواصل كما يلي :
- الهاتف : ٠١١٤٨٩٤٣٥٣
- الفاكس : ٠١١٤٨٩٤٣٥٣-تحويلة ١٠٤
- الايميل : info@islamacademy.net
- جوال المسؤول المالي : ٠٥٠٤٤٨٩٢١٤

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

لا يوجد		يوجد				البيان
السبب	لا يوجد	يدوي		برنامج حاسوبي		
		غير منتظم	منتظم	لا يوجد	يوجد	
السجلات						
					✓	دفتر اليومية
					✓	دفتر الاستاذ العام
					✓	دفتر الجرد
						سجل الاصول الثابتة
						دفتر الصندوق
						دفتر البنك
						سجل العهدة
						سجل العضوية
			✓			سجل اجتماعات مجلس الادارة
						سجل التبرعات العينية (خيرية)
						سجل التبرعات النقدية (خيرية)
المستندات						
			✓		✓	سند القبض (نقدي)
			✓		✓	سند استلام (عيني)
			✓		✓	سند الصرف
			✓		✓	سند قيد يومية
						كرت الصنف
						اذن صرف عيني (اخراج)
						اذن استلام عيني (ادخال)

تقرير التبرعات والادارات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات وادارات غير مقيدة			تبرعات وادارات مقيدة			تبرعات وادارات اوقاف			الإجمالي العام		
		تبرعات	ادارات	الإجمالي	تبرعات	ادارات	الإجمالي	تبرعات	ادارات	الإجمالي	تبرعات	ادارات	الإجمالي
311	إيرادات وتبرعات مقيدة												
31101	زكاة												
31102	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية				50000	0					50000	0	
31103	تبرعات وهبات مقيدة - عينية					0					0	0	
31104	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية					0					0	0	
31105	تبرعات وهبات مقيدة - النسخ الحكومي					0					0	0	
31106	إيرادات مقيدة					0					0	0	
	إجمالي الإيرادات والتبرعات المقيدة				50000	0		0	0	0	50000	0	50000
312	إيرادات وتبرعات غير مقيدة												
31201	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية				456570						456570	0	
31202	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية										0	0	
31203	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية										0	0	
31204	تبرعات تخفيض التزام (خصم ممتوح)										0	0	
31205	إيرادات غير مقيدة				250000	250000					250000	0	
	إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيدة				706570	250000					706570	250000	456570
313	إيرادات وتبرعات اوقاف												
31301	تبرعات نقدية لبناء أو شراء اوقاف												
31302	تبرعات عينية اوقاف												
31303	إيرادات - ريع اوقاف												
31304	ارباح استثمارات واقفية												
	إجمالي الإيرادات والتبرعات الوقفية												
	الإجمالي العام				50000	706570		0	0	0	756570	250000	506570

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من 31 / 8 / 2019 الى 30 / 6 / 2020

رقم الحساب	إسم الحساب	المبلغ	مصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال	مصاريف مراكز الاستثمار	مصاريف الحكومة
4	المصروفات								
41	المصاريف العمومية والإدارية								
411	تكاليف العاملين / الموظفين								
41101	الرواتب والأجور التقديرية	298610	298610						
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	71255	71255						
41101002	بدل السكن	27910	27910						
41101003	بدل المواصلات	0	0						
41101004	بدل اتصال	3630	3630						
41101005	بدل اعاشة	0	0						
41101006	بدل طبيعة عمل	1174	1174						
41101007	العمل الإضافي	15378	15378						
41101008	تأمينات اجتماعية	0	0						
41102	مزايا وحوافز	2867	2867						
41102001	الإجازات	0	0						
41102002	تذكرة السفر	2616	2616						
41102003	التأمين الطبي	0	0						
41102004	مصاريف العلاج	0	0						
41102005	مكافآت وحوافز موسمية	0	0						
41102006	مكافآت وحوافز سنوية	0	0						
41102007	مكافآت وحوافز أخرى	0	0						
41102008	مصاريف الطعام	0	0						
41102009	بدل اثاث	38940	38940						
41102010	مصاريف حكومية - تجديد إقامات	400	400						
41102011	مصاريف حكومية - تأمينات	0	0						
41102012	مصاريف حكومية - نقل كفايات	1155	1155						
41102013	مصاريف حكومية - رسوم	0	0						
41102014	رسوم المدارس	0	0						
41102015	ملابس العمل الموحد	0	0						
41102016	تأمين العاملين	0	0						
41102017	تكاليف العاملين - صالة مؤقتة	0	0						
41102018	تكاليف نقل العاملين بين المواقع	0	0						
41102019	بدل الانتداب	16931	16931						
41102020	تعويضات نهاية الخدمة	0	0						
412	التكاليف التشغيلية								
41201	المستهلكات								
41201001	مستلزمات مكتبية	820	820						
41201002	مستلزمات أنظمة المعلومات	0	0						
41201003	الوقود والمحروقات	2423	2423						
41201004	مطبوعات	554	554						
41201005	تعبئة وتغليف	0	0						
41201006	مواد التنظيف	0	0						
41201007	مستلزمات المطبخ	0	0						
41201008	أدوات مستهلكة مصروفة	90	90						
41201009	مستهلكات أخرى	0	0						
41202	الصيانة والإصلاح								
41202001	صيانة وإصلاح - الأراضي والأراضي المطورة / المحسنة	0	0						
4120200101	صيانة وإصلاح - الأراضي والأراضي المطورة / المحسنة	0	0						
41202002	صيانة وإصلاح - المباني	0	0						
4120200201	صيانة وإصلاح - المباني	0	0						
4120200202	صيانة وإصلاح - المباني المشققة	0	0						
4120200203	صيانة وإصلاح - المباني المتبرع بها	0	0						
4120200204	صيانة وإصلاح - مباني على أرض مستأجرة	0	0						
4120200205	تجهيزات مباني مملوكة	0	0						
4120200206	تجهيزات مباني مستأجرة	0	0						
41202003	صيانة وإصلاح - الآلات ومعدات	0	0						
4120200301	صيانة وإصلاح - الآلات ومعدات	0	0						
4120200302	الآلات ومعدات	0	0						
4120200303	الآلات ومعدات صناعية	0	0						
4120200304	الآلات ومعدات صيانة وتشغيل	0	0						
4120200305	الآلات ومعدات ورش	0	0						
4120200306	الآلات ومعدات حاربات ومقطورات	0	0						
41202004	صيانة وإصلاح - السيارات	908	908						
4120200401	صيانة وإصلاح - السيارات	4652	4652						
4120200402	قطع غيار	471	471						
4120200403	صيانة دورية	960	960						
4120200404	إطارات	1630	1630						
4120200405	أجور صيانة	0	0						
41202005	صيانة وإصلاح - الأثاث المكتبي	0	0						
4120200501	صيانة وإصلاح - الأثاث المكتبي	0	0						
41202006	صيانة وإصلاح - الآلات ومعدات مكتبية	0	0						
4120200601	صيانة وإصلاح - الآلات ومعدات مكتبية	0	0						
41202007	صيانة وإصلاح - عدد وأدوات	0	0						
4120200701	صيانة وإصلاح - عدد وأدوات	0	0						
41202008	صيانة وإصلاح - أدوات وأجهزة العرض	0	0						
4120200801	صيانة وإصلاح - أدوات وأجهزة العرض	0	0						
41202009	صيانة وإصلاح - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	0	0						
4120200901	صيانة وإصلاح - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	0	0						
41202010	صيانة وإصلاح - أجهزة الحاسب الآلي وملحقها	0	0						
4120201001	صيانة وإصلاح - أجهزة الحاسب الآلي وملحقها	0	0						
41202011	صيانة وإصلاح - أجهزة التفتيش والتبريد والتجفيف	0	0						
4120201001	صيانة وإصلاح - أجهزة التفتيش والتبريد والتجفيف	0	0						
41202012	صيانة وإصلاح - اللوحات المعدنية	0	0						
4120201201	صيانة وإصلاح - اللوحات المعدنية	0	0						

						0		المناافع والخدمات والتأمين	41203
						2978	2978	الكهرباء	41203001
						0		المياه ومصاريف الصرف الصحي	41203002
						6592	6592	الهاتف والفاكس والإنترنت	41203003
						0		تكاليف البريد والبرقيات	41203004
						0		مصاريف التأمين	41203005
						1025	1025	مصاريف التأمين - سيارات	4120300501
						0		مصاريف التأمين - الحريق	4120300502
						0		مصاريف التأمين - السرقات	4120300503
						0		مصاريف الشحن	41203006
						0		اجور تحميل وتنزيل	41203007
						0		مصاريف الضيافة	41203008
						0		الإيجارات	41203009
						0		إيجار ممتلكات - أراضي	4120300901
						0		إيجار ممتلكات - مكاتب	4120300902
						0		إيجار ممتلكات - مستودعات	4120300903
						0		إيجار ممتلكات - منافذ بيعية (محلات)	4120300904
						0		إيجار ممتلكات - أخرى " يتم تحليلها "	4120300905
						0		إيجارات معدات والآلات	4120300906
						0		إيجارات معدات نقل	4120300907
						0		إيجارات سيارات	4120300908
						0		تكاليف مهنية وإستشارات	41203010
						4200	4200	رسوم مهنية	4120301001
						0		مصاريف استشارات	4120301002
						0		تكاليف مهنية - أخرى	4120301003
						0		عقود الصيانة والتشغيل	41203011
						0		عقود الصيانة والتشغيل - النظافة	4120301101
						0		عقود الصيانة والتشغيل - الأمن والحراسة	4120301102
						250	250	عقود صيانة المصاعد	4120301103
						0		عقود صيانة آلات التصوير	4120301104
						0		تكاليف تشغيلية أخرى	41204
						0		مصاريف التدريب والتأهيل	41204001
						0		مصاريف اشتراكات وتصديقات	41204002
						0		نوريات وصحف ومجلات تخصصية	41204003
						0		مصاريف التراخيص	41204004
						0		مصاريف الدعاية والإعلان	41204005
						0		العينات والهدايا	41204006
						12	12	مصاريف غرامات ومخالفات	41204007
						0		مصاريف بنكية وعمولات	41204008
						0		الحملة الإعلانية	41204009
						0		البائعات الإعلانية	41204010
						0		العرض الخاصة	41204011
						0		تكاليف تسويقية - أخرى	41204012
						0		سفريات عمل - داخلية	41204013
						0		سفريات عمل - دولية	41204014
						0		عجز / فائض التقديرة	41204015
						0		مصاريف الإستهلاك والاستنفاد	413
						0		مصاريف الإستهلاك - الأراضي المطورة	41301
						0		مصرف / هلاك - الأراضي المطورة - تحسينات اراضي	41301001
						0		مصاريف الإستهلاك - المباني	41302
						0		مصرف / هلاك - المباني	41302001
						0		مصرف / هلاك - المباني المشتراة	41302002
						0		مصرف / هلاك - المباني المقترع بها	41302003
						0		مصرف / هلاك - مباني على ارض مستأجرة	41302004
						0		مصرف / هلاك - تحسينات مباني مملوكة	41302005
						0		مصرف / هلاك - تحسينات مباني مستأجرة	41302006
						0		مصاريف الإستهلاك - آلات ومعدات	41303
						0		مصرف / هلاك - آلات ومعدات	41303001
						0		مصرف / هلاك - آلات ومعدات صناعية	41303002
						0		مصرف / هلاك - آلات ومعدات صيانة وتشغيل	41303003
						0		مصرف / هلاك - آلات ومعدات ورش	41303004
						0		مصرف / هلاك - آلات ومعدات حاويات ومقطورات	41303005
						0		مصاريف الإستهلاك - السيارات	41304
						0		مصرف / هلاك - سيارات	41304001
						0		مصرف / هلاك - سيارات مشتركة	41304002
						0		مصرف / هلاك - سيارات مقترع بها	41304003
						0		مصرف / هلاك - سيارات ايجار منتهي بتمليك	41304004
						0		مصاريف الإستهلاك - الأثاث المكتبي	41305
						0		مصاريف الإهلاك - الأثاث المكتبي	41305001
						0		مصاريف الإستهلاك - آلات ومعدات مكتبية	41306
						0		مصاريف الإهلاك - آلات ومعدات مكتبية	41306001
						0		مصاريف الإستهلاك -- عدد وأدوات	41307
						0		مصاريف الإهلاك -- عدد وأدوات	41307001
						0		مصاريف الإستهلاك - أدوات وأجهزة العرض	41308
						0		مصاريف الإهلاك - أدوات وأجهزة العرض	41308001
						0		مصاريف الإستهلاك - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	41309
						0		مصاريف الإهلاك - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	41309001
						0		مصاريف الإستهلاك - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	41310
						0		مصاريف الإهلاك - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	41310001
						0		مصاريف الإستهلاك - أجهزة التكلفة والتبريد والتجميد	41311
						0		مصاريف الإهلاك - أجهزة التكلفة والتبريد والتجميد	41311001
						0		مصاريف الإستهلاك - اللوحات المعدنية	41312
						0		مصاريف الإهلاك - اللوحات المعدنية	41312001
						0		مصاريف الاستنفاد - الأصول غير الملموسة	41313
						0		مصاريف الاستنفاد - الأصول غير الملموسة	41313001
						0		مصاريف الاستنفاد - براءات الاختراع	41313002
						0		مصاريف الاستنفاد - العلامات التجارية	41313003
						0		مصاريف الاستنفاد - تكاليف مقابل التشغيل " مصاريف التأسيس "	41313004
						0		مصاريف الاستنفاد - مصاريف حقوق الامتياز	41313005
						0		مصاريف الاستنفاد - تكاليف تطوير المنتجات	41313006
						0		مصاريف الاستنفاد - مصاريف الحملات الاعلانية الموزعة	41313007
						0		مصاريف الاستنفاد - مصاريف عمومية وإدارية موزعة	41313008

0	مصاريف الاستنفاد - قيمة التقبيل - خلو رجل	41313009
0	مصاريف الاستنفاد - رخص البرامج والأنظمة	41313010
0	مصاريف الاستنفاد - الخطط الاستراتيجية	41313011
0	مصاريف الاستهلاك - للموجودات الحيوية	41314
0	مصاريف الاستهلاك - أمهات الإيقار	41314001
0	مصاريف الاستهلاك - صغار الإيقار	41314002
0	مصاريف الاستهلاك - أمهات الدواجن	41314003
0	مصاريف الاستهلاك - المصيصان	41314004
0	مصاريف الاستهلاك - الأشجار المثمرة	41314005
0	مصاريف الاستهلاك - الأشجار غير المثمرة	41314006
0	مصاريف إدارية وعمومية أخرى	414
0	خسائر بيع أصول	41401
0	خسائر بيع أصول	41401001
0	خسائر استثمارات	41402
0	خسائر استثمارات عقارية	41402001
0	خسائر استثمارات في شركات زميلة	41402002
0	خسائر استثمارات في الصناديق والمحاظ	41402003
0	خسائر استثمارات متاحة للبيع	41402004
0	خسائر استثمارات مكتونة بغرض المتاجرة	41402005
0	خسائر استثمارات مكتونة حتى تاريخ الاستحقاق	41402006
0	خسائر استثمارات أخرى	41402007
0	مصاريف تمويلية	41403
0	مصاريف تمويلية	41403001
0	مصاريف ديون معدومة أو المشكوك في تحصيلها	41404
0	ذمم مدينة معدومة - مدينون تجاريون	41404001
0	ذمم مدينة معدومة - عملاء محافظ إراضية	41404002
0	ذمم مدينة معدومة - أخرى	41404003
0	مصاريف المخصصات	41405
0	مخصصات الاستثمار	41405001
0	مخصصات د. م. في تحصيلها	41405002
0	مصاريف البرامج والأنشطة	42
0	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	421
0	مصاريف الزكاة الشرعية	42101
0	مصاريف الزكاة الشرعية	42101001
0	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	42102
0	مصاريف برامج وأنشطة - كفالات	42102001
0	مصاريف برامج وأنشطة - مساعدات	42102002
0	مصاريف برامج وأنشطة - برامج موسمية	42102003
0	مصاريف برامج وأنشطة - البلة الغذائية	42102004
0	مصاريف برامج وأنشطة - دعم أسرة محتاجة	42102005
0	مصاريف برامج وأنشطة - مصروفات دور تحفيظ القرآن	42102006
0	مصاريف برامج وأنشطة - إعانات زواج	42102007
0	مصاريف برامج وأنشطة.....	42102008
0	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة	42103
0	مصروفات عينية - زكاة	42103001
0	مصروفات عينية - إتمام	42103002
0	مصروفات عينية - أسر محتاجة	42103003
0	مصروفات عينية - دور نسائية	42103004
0	مصروفات عينية - اندية شبابية	42103005
0	مصروفات عينية - مساعدات زواج	42103006
0	مصروفات عينية - ادوية طبية	42103007
0	مصروفات عينية -	42103008
0	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	42104
0	مصروفات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)	42104001
0	مصروفات خدمات تطوعية - مساعدات استثمارية	42104002
0	مصروفات خدمات تطوعية - عيادات طبية	42104003
0	مصروفات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل	42104004
0	مصروفات خدمات تطوعية -	42104005
0	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	42105
0	مصروفات - المنح الحكومي - تأسيس	42105001
0	مصروفات - المنح الحكومي - دعم التشغيل	42105002
0	مصروفات - المنح الحكومي - التميز المؤسسي	42105003
0	مصروفات - المنح الحكومي - الاستدامة المالية	42105004
0	مصروفات - المنح الحكومي - دعم القطاع	42105005
0	مصروفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	42105006
0	مصروفات - المنح الحكومي - التدريب والتعليم	42105007
0	مصروفات - المنح الحكومي - مشروعات المرافق	42105008
0	مصروفات - المنح الحكومي - البحوث والموازة	42105009
0	مصروفات - المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية	42105010
0	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	422
0	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	42201
161802	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	42201001
0	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	42202
0	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	42202001
0	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)	42203
0	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)	42203001
	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	43
	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	431
	مصروفات النظارة	43101

								مصرفات النظارة	43101001
								مصاريف الإستهلاك والإستهلاك للأصول الوقفية	43103
								مصاريف الإستهلاك للأصول الثابتة الوقفية	43103001
								مصاريف الإستهلاك - الأصول غير الملموسة	43103002
								مصاريف الإستهلاك - للموجودات الحيوية	43103003
								مصاريف أوقاف متنوعة	43104
								خسائر بيع واستبدال أصول وقفية	43104001
								خسائر استثمارات وقفية	43104002
								خسائر استثمارات وقفية عقارية	4310400201
								خسائر استثمارات وقفية في شركات زميلة	4310400202
								خسائر استثمارات وقفية في الصناديق والمحاظ	4310400203
								خسائر استثمارات فائض غلة الوقف	4310400204
								خسائر استثمارات أخرى	4310400205
								مصاريف ديون معدومة أو المشكوك في تحصيلها	43104003
								ذمم مدينة معدومة - مدينون تجاريون	4310400301
								ذمم مدينة معدومة - عملاء محافظ إراضية وقفية	4310400302
								ذمم مدينة معدومة - أخرى	4310400303
								تكلفة البضاعة المباعة	43104004
								تكلفة البضاعة المباعة	4310400401
								مخصصات واحتياطيات الأوقاف	43105
								مخصصات واحتياطيات الأوقاف	43105001
								توزيعات صافي الربح على المستفيدين	43106
								مستفيدي الوقف - أيتام	43106001
								مستفيدي الوقف - أسر محتاجة	43106002
								مستفيدي الوقف - حقائق التحفيظ	43106003
								مستفيدي الوقف - تعليم	43106004
								مصرفات التحويلات وإعادة التصنيف	47
								مصرفات التحويلات وإعادة التصنيف	471
								مصرفات التحويلات وإعادة التصنيف	47101
								تحويلات وإعادة تصنيف - قيود استخدام	47101001
								تحويلات وإعادة تصنيف - قيود وقت	47101002
								تحويلات وإعادة تصنيف - قيود استخدام ووقت	47101003
								تحويلات وإعادة تصنيف - قيود إدارية	47101004
								تحويلات وإعادة تصنيف - قيود أخرى	47101005
0	0	0	0	0	161802	508431	670233	الإجمالي	

ملاحظات المراجع القانوني

م	الملاحظة	جيدة	مكرره	مرات التكرار	الاهمية النسبية للملاحظة والتركيز على نظام الرقابة والضبط (1 الدرجة الاولى، 5 الدرجة اعلى)					رد الجمعية	تتعلق الوزارة
					1	2	3	4	5		
1	لديكم استيفاء التوقيعات على القود المحاسبية من اصحاب المصاريف مما يؤثر في الرقابة على العمليات المحاسبية المسجلة		✓	1		✓					
2	إزالة الجمعية تتبع نظام صرف الراتب وشيكات اكل موظف على مدى		✓	1							توصي بتضرورة اتخاذ الاجراءات اللازمة لتكون صرف راتب العاملين بالجمعية من خلال نظام حماية الاجور

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ 30/6/2020

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
1	الأصول			
11	الأصول المتداولة			
111	النقدية في الصناديق والبنوك	117619	21974	
112	المحافظ الإقراضية والتمويلية			
113	الاستثمارات المتداولة			
114	الذمم المدينة	8612	3900	
115	مصرفات مدفوعة مقدماً			
116	إيرادات وتبرعات مستحقة	25000		
117	المخزون			
118	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "			
	إجمالي الأصول المتداولة	151231	25874	
12	الأصول غير المتداولة			
121	الأصول الثابتة	32659	32659	
122	الأصول غير الملموسة	10000	10000	
123	الاستثمارات غير المتداولة			
124	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "			
125	الموجودات الحيوية			
	إجمالي الأصول غير المتداولة	42659	42659	
13	أصول الأوقاف			
131	النقدية الموقوفة			
132	محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة			
133	الاستثمارات الوقفية			
134	الأصول الثابتة الوقفية			
135	الأصول غير الملموسة - أوقاف			
136	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "			
137	الموجودات الحيوية			
	إجمالي أصول الأوقاف			
	إجمالي الأصول	193890	68533	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ 30 / 6 / 2020

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
2	الالتزامات			
21	الالتزامات المتداولة			
211	القروض قصيرة الأجل			
212	أوراق الدفع			
213	الذمم الدائنة	0	1000	
214	مصرفات مستحقة	30547	43301	
215	إيرادات وتبرعات مقدمة			
216	التزامات متداولة أخرى			
	إجمالي الالتزامات المتداولة	30547	44301	
22	الالتزامات غير المتداولة			
221	القروض طويلة الأجل			
222	أوراق الدفع طويلة الأجل			
223	الذمم الدائنة - طويلة الأجل			
224	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	48734	44292	
225	المخصصات			
226	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	12736	12736	
227	المخصصات للأصول الوقفية			
228	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية			
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	61470	57028	
23	صافي الأصول			
231	صافي الأصول			
23101	صافي الأصول غير المقيدة	15536	15536	
23102	صافي الأصول المقيدة			
23103	صافي أصول الأوقاف			
	إجمالي صافي الأصول	15536	15536	
	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	107553	116865	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من 2019/8/31 الى 2020/6/30

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

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيمة للفترة من 31 / 8 / 2019 الى 30 / 6 / 2020

التغير في صافي الأصول المقيمة خلال الفترة	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيمة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيمة		
	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
-		زكاة	31101		مصروفات الزكاة	42101
-		تبرعات وهبات مقيمة - نقدية	31102		مصروفات برامج وأنشطة نقدية مقيمة	42102
-		تبرعات وهبات مقيمة نقدية - كفالات	31102001		مصروفات برامج وأنشطة - كفالات	42102001
-		تبرعات وهبات مقيمة نقدية - مساعدات	31102002		مصروفات برامج وأنشطة - مساعدات	42102002
50,000	50,000	تبرعات وهبات مقيمة نقدية - برامج موسمية	31102003		مصروفات برامج وأنشطة - برامج موسمية	42102003
-		تبرعات وهبات مقيمة نقدية - السلة الغذائية	31102004		مصروفات برامج وأنشطة - السلة الغذائية	42102004
-		تبرعات وهبات مقيمة نقدية - دعم أسرة محتاجة	31102005		مصروفات برامج وأنشطة - دعم أسرة محتاجة	42102005
-		تبرعات وهبات مقيمة نقدية - دعم دور تخفيف القران	31102006		مصروفات برامج وأنشطة - مصروفات دور تخفيف القران	42102006
-		تبرعات وهبات مقيمة نقدية - إعانات زواج	31102007		مصروفات برامج وأنشطة - إعانات زواج	42102007
-		تبرعات وهبات مقيمة نقدية - '.....	31102008		مصروفات برامج وأنشطة -	42102008
-		تبرعات وهبات مقيمة - عينية	31103		مصروفات عينية مقيمة	42103
-		زكاة - عينية	31103001		مصروفات عينية - زكاة	42103001
-		تبرعات عينية - أيتام	31103002		مصروفات عينية - أيتام	42103002
-		تبرعات عينية - أسر محتاجة	31103003		مصروفات عينية - أسر محتاجة	42103003
-		تبرعات عينية - دور نسائية	31103004		مصروفات عينية - دور نسائية	42103004
-		تبرعات عينية - اذنية شبابية	31103005		مصروفات عينية - اذنية شبابية	42103005
-		تبرعات عينية - مساعدات زواج	31103006		مصروفات عينية - مساعدات زواج	42103006
-		تبرعات عينية - ادوية طبية	31103007		مصروفات عينية - ادوية طبية	42103007
-		تبرعات عينية - زكاة فطر	31103008		مصروفات عينية -	42103008
-		تبرعات وهبات مقيمة - خدمات تطوعية	31104		مصروفات مقيمة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	42104
-		تبرعات خدمات تطوعية - (إسم النشاط)	31104001		مصروفات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)	42104001
-		تبرعات خدمات تطوعية - ساعات استشارية	31104002		مصروفات خدمات تطوعية - ساعات استشارية	42104002
-		تبرعات خدمات تطوعية - عيادات طبية	31104003		مصروفات خدمات تطوعية - عيادات طبية	42104003
-		تبرعات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل	31104004		مصروفات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل	42104004
-		تبرعات خدمات تطوعية -	31104005		مصروفات خدمات تطوعية -	42104005
-		تبرعات وهبات مقيمة - المنح الحكومي	31105		مصروفات مقيمة - المنح الحكومي	42105
-		المنح الحكومي - تأسيس	31105001		مصروفات - المنح الحكومي - تأسيس	42105001
-		المنح الحكومي - دعم التشغيل	31105002		مصروفات - المنح الحكومي - دعم التشغيل	42105002
-		المنح الحكومي - التميز المؤسسي	31105003		مصروفات - المنح الحكومي - التميز المؤسسي	42105003
-		المنح الحكومي - الاستدامة المالية	31105004		مصروفات - المنح الحكومي - الاستدامة المالية	42105004
-		المنح الحكومي - دعم القطاع	31105005		مصروفات - المنح الحكومي - دعم القطاع	42105005
-		المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	31105006		مصروفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	42105006
-		المنح الحكومي - التدريب والتعليم	31105007		مصروفات - المنح الحكومي - التدريب والتعليم	42105007
-		المنح الحكومي - مشروعات المرافق	31105008		مصروفات - المنح الحكومي - مشروعات المرافق	42105008
-		المنح الحكومي - البحوث والموازة	31105009		مصروفات - المنح الحكومي - البحوث والموازة	42105009
-		المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية	31105010		مصروفات - المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية	42105010
-		إيرادات مقيمة	31106			
-		أرباح استثمارات مخصصة للبرامج والأنشطة	31106001			
-		مبيعات سلع وخدمات مخصصة للبرامج والأنشطة	31106002			
-		رسوم برامج وأنشطة مخصصة	31106003			
50,000	50,000	الإجمالي			إجمالي	
-					صافي الأصول المقيمة أول العام	
50,000					صافي الأصول المقيمة نهاية الفترة	

التاريخ: 03/11/20 03:37:23
 رقم الصفحة: 1
 رقم التقرير: GID60c

الإكاديمية الإسلامية المفتوحة
 الرياض - حي العقيق - شارع الإمام سعود بن فيصل

ميزان المراجعة بالمجموعات

في تاريخ: 30/06/20
 المستوى: السادس

الميزان بالارصد		حركة حالية		الرصيد السابق		اسم المجموعة	رقم المجموعة
دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين		
	65,795.31	139,113.00	197,695.64		7,212.67	حسابات جارية - بنك الراجحي	11101002
	65,795.310	139,113.00	197,695.64		7,212.670	حسابات جارية - بنك الراجحي - رقم ٨٩٧	1110100201
						إجمالي المجموعة	
	51,824.23	525,602.00	558,874.17		18,552.06	حسابات جارية - بنك الامراء	11101004
	51,824.230	525,602.00	558,874.17		18,552.060	حسابات جارية - بنك الامراء - حساب رقم ٩٠٠٠	1110100401
						إجمالي المجموعة	
	8,611.57	130,308.01	132,000.00		6,919.58	اسماء مستعينة - عهد مستعينة	11401001
	8,611.570	130,308.01	132,000.00		6,919.580	عجدة مستعينة - عجة بئر السمود	1140100101
						إجمالي المجموعة	
	25,000.00	175,000.00	175,000.00		25,000.00	أبرادات غير مقيمة - مستفقة	11602004
	25,000.000	175,000.00	175,000.00		25,000.000	أبرادات غير مقيمة - مستفقة - مستفقة	1160200401
						إجمالي المجموعة	
	9,000.00				9,000.00	سجلات مبيعات بها	12104003
	10,000.00				10,000.00	سيرة هوزا الكورد ٢٠٠٦	1210400301
	19,000.000				19,000.000	سيرة إيفر فان ٢٠٠٣	1210400302
						إجمالي المجموعة	
	2,520.00				2,520.00	أدوات وأجهزة العرض	12108001
	2,520.00				2,520.00	كثف إضاءة Nan Guang Cn-1200SA	1210800101
	2,520.00				2,520.00	كثف إضاءة Nan Guang Cn-1200SA	1210800102
	7,560.000				7,560.000	كثف إضاءة Nan Guang Cn-1200SA	1210800103
						إجمالي المجموعة	
	1,399.00				1,399.00	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	12109001
	1,399.000				1,399.000	جهاز حوال سامسونج جالكسي A9	1210900101
						إجمالي المجموعة	
						أجهزة الحاسب الاتي وملحقها	12110001

التاريخ: 03/11/20
رقم الصفحة: 2
رقم التقرير: G1060c

الإكاديمية الإسلامية المفتوحة
الرياض - حي النعيق - شارع الإمام سعود بن فيصل

ميزان المراجعة بالمجموعات

في تاريخ: 30/06/20
المستوى: السادس

الميزان بالإنصاف		حركة حالية		الرصيد السابق		اسم المجموعة	اسم الحساب	رقم الحساب
دين	دين	دين	دين	دين	دين			
	1,900.50				1,900.50		جهاز كمبيوتر HP 290 CORE I5 رقم ١	1211000101
	1,900.50				1,900.50		جهاز كمبيوتر HP 290 CORE I5 رقم ٢	1211000102
	899.00		899.00				أجهزة (ويندوز) دييجل ساي كلاود	1211000103
	4,700.000		899.00		3,801.000		إجمالي المجموعة	
	10,000.00				10,000.00		رخص البرامج والأنظمة	12201009
	10,000.000				10,000.000		برامج مبيعات للمبيعات والشؤون الموظفين	1220100901
							إجمالي المجموعة	
	121,933.00		121,933.00				موردون - خدمات	21302002
	14,000.00		14,000.00				شركة روافد تكت لتقنية المعلومات	2130200201
	135,933.00		135,933.00				الشيخ / عبد الكريم القرني	2130200202
							إجمالي المجموعة	
23,203.00		298,610.00	302,822.00	27,415.00			الرواتب والأجور التقديرية - مستفقة	21401001
5,243.00		71,255.00	72,349.00	6,337.00			الرواتب والأجور الأسبوعية - المستفقة	2140100101
2,017.00		27,910.00	28,513.00	2,620.00			بيل السكن - المستفقي	2140100102
		3,630.00	4,530.00	900.00			بيل المواصلات - المستفقي	2140100103
		1,174.00	1,174.00				بيل الإضاءة - المستفقي	2140100105
		10,919.85	10,919.85				العمل الإضافي - المستفقي	2140100107
30,463.000		413,498.85	420,307.85	37,272.000			تأمينات اجتماعية - مستفقة	2140100108
							إجمالي المجموعة	
			2,097.00	2,097.00			مزايا وجوائز - مستفقة	21401002
			2,097.00	2,097.000			بيل اجازة - مستفقي	2140100201
							إجمالي المجموعة	
							المتفقات - مستفقة	21401003
	521.00		521.00				وقود وسحروقات - مستفقي	2140100303
	521.00		521.00				إجمالي المجموعة	

التاريخ: 03/11/20 م03.37.23

رقم الصفحة: 3

رقم التقرير: G1060c

الإكاديمية الإسلامية المفتوحة

الرياض - حي العقيق - شارع الإمام سعود بن فيصل

ميزان المراجعة بالمجموعات

في تاريخ: 30/06/20
المستوى: السادس

الميزان بالارصدة		حركة حالية		الرصيد السابق		اسم المجموعة	رقم المجموعة
دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	اسم الحساب	رقم الحساب
		231.00	231.00			مستحقة - مستحقة	21401004
		157.00	157.00			مستحقة - مستحقة	2140100414
		388.00	388.00			مستحقة - مستحقة	2140100416
						اجملى المجموعة	
		2,004.86	2,004.86			المتابع والتابعات والتابعين - مستحقة	21401005
		1,726.20	1,726.20			مستحقة - مستحقة	2140100501
84.37		336.37	252.00			مستحق - مستحق	2140100503
84.370		4,067.43	3,983.06			الحوال - مستحق	2140100504
						اجملى المجموعة	
		75,000.00	75,000.00			الروايات غير مقيدة - مقيدة	21502004
		75,000.00	75,000.00			الروايات غير مقيدة - مقيدة	2150200401
						اجملى المجموعة	
8,502.00		2,920.00		5,582.00		مخصص مكافآت نهاية الخدمة	22401001
8,716.00		2,891.00		5,825.00		مخصص نهاية الخدمة - مخصص	2240100101
8,333.00		2,920.00		5,413.00		مخصص نهاية الخدمة - مخصص	2240100102
8,626.00		2,900.00		5,726.00		مخصص نهاية الخدمة - مخصص	2240100103
3,364.00		1,308.00		2,056.00		مخصص نهاية الخدمة - مخصص	2240100104
5,864.00		2,000.00		3,864.00		مخصص نهاية الخدمة - مخصص	2240100105
5,329.00		1,992.00		3,337.00		مخصص نهاية الخدمة - مخصص	2240100106
48,734.000		16,931.00		31,803.000		مخصص نهاية الخدمة - مخصص	2240100107
						اجملى المجموعة	
6,492.00				6,492.00		مخصص مكافآت نهاية الخدمة	22501004
6,492.000				6,492.000		مخصص مكافآت نهاية الخدمة	2250100402
						اجملى المجموعة	
						مخصص مكافآت نهاية الخدمة	22501008

التاريخ: 03/11/20 03:37:23م

رقم الصفحة: 6

رقم التقرير: G1060c

الإكاديمية الإسلامية المفتوحة

الرياض - حي العقيق - شارع الإمام سعود بن فيصل

ميزان المراجعة بالمجموعات

في تاريخ: 30/06/20

المستوى: السلس

الميزان بالارصدة		حركة حالية		الرصيد السابق		اسم المجموعة	رقم المجموعة
دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين		
	2,615.61		2,615.61			التأمين الطبي التأمين الطبي	41102003
	2,615.610		2,615.61			إجمالي المجموعة	4110200301
	36,340.00		36,340.00			مصاريف حكومية - تجديف إقامات	41102010
	2,600.00		2,600.00			رسوم (مكتب العمل) تجديف إقامات	4110201001
	38,940.000		38,940.00			رسوم (التوظيفات) تجديف إقامات	4110201002
	400.00		400.00			إجمالي المجموعة	41102011
	400.000		400.00			مصاريف حكومية - تأشيرات	41102011
	1,155.00		1,155.00			مصاريف حكومية - رسوم تأشيرات خروج وع	4110201101
	1,155.000		1,155.00			إجمالي المجموعة	41102013
	16,931.00		16,931.00			مصاريف حكومية - رسوم	41102013
	16,931.000		16,931.00			مصاريف حكومية - رسوم خدمة مقدم	4110201301
						إجمالي المجموعة	41102020
						تأمينات نهاية الخدمة	41102020
						مكافأة نهاية الخدمة	4110202001
						إجمالي المجموعة	41102001
						مستلزمات مكتبية	41102001
						استلزمات مكتبية ورق طابعة	4110200101
						إجمالي المجموعة	41102003
						الوقود والمعدات	4110200301
						الوقود والمعدات	4110200301
						إجمالي المجموعة	41102004
						مطبوعات	41102004
						مطبوعات	4110200401

التاريخ: 03/11/20 - 03:37:23م

رقم الصفحة : 8

رقم التقرير : G1060c

الإكاديمية الإسلامية المفتوحة

الرياض - حي العقيق - شارع الإمام سعود بن فيصل

ميزان المراجعة بالمجموعات

في تاريخ : 30/06/20
المستوى : السادس

الميزان بالأل صدة		حركة حالية		الرصيد السابق		اسم المجموعة	رقم المجموعة
دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	اسم الحساب	رقم الحساب
	250.00		250.00			عقود الضريبة والتشغيل	41203011
	250.000		250.00			عقود صيانة المصاعد	4120301103
						إجمالي المجموعة	
	12.21		12.21			مصاريف غرامات ومخالفات	41204007
	12.210		12.21			غرامات تأخير (تأجيلات اجتماعية)	4120400701
						إجمالي المجموعة	
	21.000.00		21.000.00			مصرفات برامج ونظمة غير مقيمة - نفية	42201001
	18,869.00		18,869.00			مصرفات برامج ونظمة غير مقيمة - نفية	4220100102
	121,933.00		121,933.00			مصرفات نفية - مكافآت مقيمة برامج	4220100113
	161,802.000		161,802.00			مصاريف تشغيل البرفر	4220100116
						إجمالي المجموعة	
864,123.49	864,123.49	2,372,932.10	2,372,932.10	99,444.31	99,444.31	إجمالي	