



الرقم :
التاريخ :
المشروعات :
الموضوع :

سياسة التحول بين الاصول (الحسابات البنكية)

من أجل تسهيل السياسات الخاصة بإدارة النقدية والحسابات البنكية لتسهيل مهام إصدار التقارير المالية من قبل موظفي (الجمعية) كان لابد من توضيح المهام والمسئوليات للأشخاص ذات العلاقة .

أمين الصندوق :

مسئول عن تحديد من يقوم بمهمة استلام النقد من الإيرادات و إيداعها في البنك في نفس اليوم أو في اليوم التالي و مسك حسابات صندوق النثریات (. كذلك يقوم بتوقيع الشيكات كتوقيع أساسي مع رئيس مجلس الإدارة او نائب رئيس المجلس، فضلا عن ذلك يقوم بمراقبة تطبيق النظام المالي و يحق له اتخاذ التدابير والإجراءات اللازمة وتسيير السياسات المالية لدعم الرقابة و نظام الضبط الداخلي والحفاظ على ممتلكات (الجمعية) و الاحتفاظ بالدفاتر والسجلات في مكان آمن (و بالتالي يكون مسئول مسؤولية كاملة أمام مجلس الإدارة عن عمل المالية.

المحاسب :

مسئول عن مراقبة الإيرادات والنفقات بشتى أنواعها والتأكد من تطبيق النظام وكذلك مسئول عن تحضير السندات والقيود المحاسبية والصرف وإرفاق جميع المستندات الأصلية المعززة للصرف و متابعة حسابات البنوك و إعداد التسويات البنكية وإدخال البيانات في جهاز الحاسوب وإعداد واستخراج التقارير اللازمة لمجلس الإدارة .

١- هناك حالتان لاستلام التبرعات النقدية :

أ- إما ان يتم استلامها نقدا من قبل مدير الجمعية او المحاسب وتسليم المتبرع سند قبض يوضح فيه الغرض من التبرع إما (كفالة أيتام - زكاة - تبرعات نقدية) وفي هذه الحالة يقوم مدير الجمعية أو المحاسب بإيداع المبلغ في البنك المخصص له وتسليم نسخة من سند القبض إلى المحاسب لتسجيلها بالسجلات .

ب- إما ان يتم التحويل أو الإيداع مباشرة من حساب المتبرع إلى الحساب البنكي حسب الغرض من التبرع (زكاة - كفالة أيتام - تبرعات نقدية.....) وفي هذه الحالة يقوم المحاسب شهريا باستخراج كشف حساب بنكي لكل حساب من حسابات الجمعية واعداد سندات قبض بالمبالغ المحولة مع إيضاح كل مبلغ محول على أي حساب من الحسابات البنكية للجمعية لإعداد مذكرة تسوية البنك والتسجيل في السجلات ومن ثم عرض النتائج على مجلس الإدارة لاتخاذ ما يروونه مناسباً .

يقوم مجلس الإدارة بمتابعة كشوف البنك والموافقة علي صرف المبالغ المحولة علي حسابات الجمعية حسب الحاجة إلى (المستفيدين والأسر المحتاجة) حسب السياسة التالية

١- تحويل المبالغ المراد صرفها من الحسابات البنكية إلى الحساب البنك العام.

٢- تحرير خطاب رسمي من الجمعية للبنك بتحويل المبالغ المراد تحويلها للحساب العام .

منطقة المدينة المنورة - مركز الهندية - طريق الهجرة ١٠٠ كم - الهاتف : ٠١٤/٨٤٣٢٢١٠ - جوال : ٠٥٤٠١٣٦٠٠

أرقام الحسابات :

مصرف الراجحي - الحساب الرئيسي : SA3680000313608010108886 حساب الزكاة : SA5880000313608010108878

حساب كفالة الأيتام : SA4080000313608010018895 البريد الإلكتروني : Biralhindiya@gmail.com