الموارد البشرية
والتنمية الاجتماعية

تقرير الأفصاح المالي

التقرير الربعي الاول

اعداد
جمعية الدعوة بالطائف

اشراف
مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

المدقق المالي مكتب رامي الخضر

الموارد البشرية
والتنمية الاجتماعية

سعادة وكيل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية حفظه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الاول لعام ٢٠٢٢ م لجمعية الدعوة بالطائف والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة مكة المكرمة – الطائف

وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

رامي خالد الخضر
Rami K. Al-Kheder
ترخيص رقم ٤٢٩ / ١٤٣١ هـ
Licence 429 / 1431
س.ت: 4030286301

المدقق المالي مكتب رامي الخضر

الفهرس:

١. البيانات الأساسية ل لجمعية

٢. السجلات والمستندات

٣. تقرير التبرعات والايرادات

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 المقيدة

٩. ملاحظات المراجع القانوني

- **البيانات العامة**

وزارة العمل
والتنمية الاجتماعية
المملكة العربية السعودية

- أسم الجمعية : جمعية الدعوة بالطائف
- صافي الأصول : ١٣٠٥٦٢٤٥
- رقم وتاريخ التسجيل : ٣٢٩٣
- تاريخ التأسيس : ١٤١٢
- النشاط : انشطة وبرامج تربوية ودعوية ومناشط دعوة غير المسلمين والجاليات
- العنوان: الطائف - شارع الستين خلف مسجد الخلفاء الراشدين
- بيانات التواصل : ٠٥٦٤١١١١٧٦ - ٠٥٥٥٦٣٣٧٣٢
- الهاتف : .....
- الفاكس : .....
- الايميل : mal@dawahtaif.org.sa
- جوال المسؤول المالي : ٠٥٦٤١١١١٧٦
- ص. ب : ..... الرمز البريدي ٢٦٥٢٢

وزارة العمل
والتنمية الاجتماعية
المملكة العربية السعودية

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

البيان	يوجد				لا يوجد	
	برنامج حاسوبي		يدوي		لا يوجد	السبب
	يوجد	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			√			
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)	√					

وزارة العمل
والتنمية الاجتماعية
المملكة العربية السعودية

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٣١/٣/٢٠٢٢

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	**الأصول المتداولة**			
١١١	**النقدية في الصناديق والبنوك**	٢٨٦,٥٨٢	٢٤٩,٦١٤	
١١٢	**المحافظ الإقراضية والتمويلية**			
١١٣	**الاستثمارات المتداولة**			
١١٤	**الذمم المدينة**	٩٨,٤٩١	٦٢,٢٤٥	
١١٥	**مصروفات مدفوعة مقدماً**			
١١٦	**إيرادات وتبرعات مستحقة**			
١١٧	**المخزون**	٨٤,١٥٧	٨٤,١٥٧	
١١٨	**الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "**			
	إجمالي الاصول المتداولة	٤٦٩,٢٣٠	٣٩٦,٠١٦	
١٢	**الأصول غير المتداولة**			
١٢١	**الأصول الثابتة**	١٥,٦١٣,٣٦٥	١٥,٦٠٥,٥٥١	
١٢٢	**الأصول غير الملموسة**	٧,٨٧٥	٧,٨٧٥	
١٢٣	**الاستثمارات غير المتداولة**			
١٢٤	**أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "**			
١٢٥	**الموجودات الحيوية**			
	إجمالي الاصول غير المتداولة	١٥,٦٢١,٢٤٠	١٥,٦١٣,٤٢٦	
١٣	**أصول الأوقاف**			
١٣١	**النقدية الموقوفة**			
١٣٢	**محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة**			
١٣٣	**الاستثمارات الوقفية**			
١٣٤	**الأصول الثابتة الوقفية**			
١٣٥	**الأصول غير الملموسة – أوقاف**			
١٣٦	**أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "**	٢,٢٨٢,٦٤٠	٢,٢٨٢,٦٤٠	
١٣٧	**الموجودات الحيوية**			
	إجمالي أصول الأوقاف	٢,٢٨٢,٦٤٠	٢,٢٨٢,٦٤٠	
	إجمالي الأصول	١٨,٣٧٣,١١٠	١٨,٢٩٢,٠٨٢	

وزارة العمل
والتنمية الاجتماعية
المملكة العربية السعودية

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٣١/٣/٢٠٢٢

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	مصروفات مستحقة	٩٦,٥٠٠	١٠٨,٠٠٠	
٢١٥	إيرادات وتبرعات مقدمة			
٢١٦	التزامات متداولة أخرى			
	اجمالي الالتزامات المتداولة	٩٦,٥٠٠	١٠٨,٠٠٠	
٢٢	**الالتزامات غير المتداولة**			
٢٢١	القروض طويلة الأجل			
٢٢٢	أوراق الدفع طويلة الأجل			
٢٢٣	الذمم الدائنة - طويلة الأجل	٦٧٥,٥٨٢	٥٨٣,٢٢٣	
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٧٨١,٩١٤	٧٨١,٩١٤	
٢٢٥	المخصصات			
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاذ			
٢٢٧	المخصصات للأصول الوقفية			
٢٢٨	مجمعات الإهلاك والاستنفاذ للأصول الوقفية			
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	١,٤٥٧,٤٩٦	١,٣٦٥,١٣٧	
٢٣	**صافي الأصول**			
٢٣١	**صافي الأصول**			
٢٣١٠١	صافي الأصول المقيدة	١,٤٥٢,٨٦٩	١,٤٥٢,٨٦٩	
٢٣١٠٢	صافي الأصول غيرالمقيدة	٦,٤١٥,٠٩٨	٦,٤١٥,٠٩٨	
٢٣١٠٣	صافي أصول الأوقاف	٥,٢٦٠,٦٩٨	٥,٢٦٠,٦٩٨	
	إجمالي صافي الأصول	١٣,١٢٨,٦٦٥	١٣,١٢٨,٦٦٥	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول			

وزارة العمل
والتنمية الاجتماعية
المملكة العربية السعودية

تقرير التبرعات والايرادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات وايرادات غير مقيدة			تبرعات وايرادات مقيده			تبرعات وايرادات أوقاف			الإجمالي العام		
		تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي
٣١١	**ايرادات وتبرعات مقيدة**										٠	٠	٠
٣١١٠١	زكاة	٠			٣٤,٣٧٨						٣٤,٣٧٨	٠	٣٤,٣٧٨
٣١١٠٢	تبرعات وهبات مقيدة – نقدية	٠			١٦٨,٥٩٠						١٦٨,٥٩٠	٠	١٦٨,٥٩٠
٣١١٠٣	تبرعات وهبات مقيدة – عينية										٠	٠	٠
٣١١٠٤	تبرعات وهبات مقيدة – خدمات تطوعية										٠	٠	٠
٣١١٠٥	تبرعات وهبات مقيدة – المنح الحكومي	٠				٧,٢٠٣					٠	٧,٢٠٣	٧,٢٠٣
٣١١٠٦	ايرادات مقيدة										٠	٠	٠
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة										٠	٠	٠
٣١٢	**ايرادات وتبرعات غير مقيدة**										٠	٠	٠
٣١٢٠١	تبرعات وهبات غير مقيدة – نقدية		٤٧٨,٨٣٢								٠	٤٧٨,٨٣٢	٤٧٨,٨٣٢
٣١٢٠٢	تبرعات وهبات غير مقيدة – عينية										٠	٠	٠
٣١٢٠٣	تبرعات وهبات غير مقيدة – خدمات تطوعية										٠	٠	٠
٣١٢٠٤	تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)										٠	٠	٠
٣١٢٠٥	ايرادات غير ومقيدة		١٨٨,٢٩٩								٠	١٨٨,٢٩٩	١٨٨,٢٩٩
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة										٠	٠	٠
٣١٣	**ايرادات وتبرعات اوقاف**										٠	٠	٠
٣١٣٠١	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف							٥٣,٤٧٥			٥٣,٤٧٥	٠	٥٣,٤٧٥
٣١٣٠٢	تبرعات عينية أوقاف										٠	٠	٠
٣١٣٠٣	إيرادات – ريع أوقاف										٠	٠	٠
٣١٣٠٤	ارباح استثمارات وقفية										٠	٠	٠
	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية										٠	٠	٠
	الإجمالي العام										٠	٠	٠

وزارة العمل
والتنمية الاجتماعية
المملكة العربية السعودية

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٠١/٠١/٢٠٢٢ الى ٣١/٠٣/٢٠٢٢

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	مصاريف المراكز الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال	مصاريف الاستثمار
٤١	مصروفات عمومية وإدارية	-	٢٦٤,٣٢٣,٠٠	-	-	-	٧٠,٥٠٠,٠٠	١٠,٤٠٠,٠٠
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين	-						
٤١١٠١	الرواتب والأجور النقدية		٢٥٢,٥٢٨,٠٠				٦٩,٩٠٠,٠٠	١٠,٤٠٠,٠٠
٤١١٠٢	مزايا وحوافز		١١,٧٩٥,٠٠				٦٠٠,٠٠	
٤١٢	التكاليف التشغيلية	-	١٠,٥٢٣,٠٠	-	-	-	-	٢,٠٧٠,٠٠
٤١٢٠١	المستهلكات							
٤١٢٠٢	الصيانة والإصلاح		٥,٠٠٦,٠٠					
٤١٢٠٣	المنافع والخدمات والتأمين		٥,٥١٧,٠٠					٢,٠٧٠,٠٠
٤١٢٠٤	تكاليف تشغيلة أخرى							
٤١٣	مصاريف الإستهلاك والاستنفاذ	-	-	-	-	-	-	-
٤١٤	مصاريف إدارية وعمومية أخرى	-	-	-	-	-	-	-
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	٦١٣,٥٠٥,٠٠	-	٦١٣,٥٠٥,٠٠	-	-	-	-
٤٢١	مصاريف برامج وانشطة مقيدة	-						
٤٢١٠١	مصارف الزكاة الشرعية	٦٤,٠٠٥,٠٠		٦٤,٠٠٥,٠٠				
٤٢١٠٢	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	٤٢٠,٨٥٢,٠٠		٤٢٠,٨٥٢,٠٠				
٤٢٣٠١	مصاريف التشغيل المحملة علي النشاط	١٢٨,٦٤٨,٠٠		١٢٨,٦٤٨,٠٠				
٤٣	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	-	-	-	-	-	-	-
٤٣١٠٢	المصروفات العمومية والإدارية - أوقاف	٤٩,٩٠٨,٠٠				٤٩,٩٠٨,٠٠		
٤٧	مصروفات التحويلات واعادة التصنيف							
	الإجمـــــــــــالي		٢٧٤,٨٤٦,٠٠	٦١٣,٥٠٥,٠٠	-	٤٩,٩٠٨,٠٠	٧٠,٥٠٠,٠٠	١٢,٤٧٠,٠٠

وزارة العمل
والتنمية الاجتماعية
المملكة العربية السعودية

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٠١/٠١/٢٠٢٢الى ٣١/٠٣/٢٠٢٢

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	-	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	-	
رصيد بند الزكاة خلال الفترة	-	
مصروفات الزكاة	٠	
إجمالي المنصرف	-	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	-	

وزارة العمل والتنمية الاجتماعية
المملكة العربية السعودية

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٠١/٠١/٢٠٢٢ الى ٣١/٠٣/٢٠٢٢

مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		التبرعات والإيرادات للانشطة المقيدة		التحويلات واعادة التصنيف	التغير في صافي الاصول المقيدة خلال الفترة	رصيد الفترة السابقة	رصيد صافي الأصول نهاية الفترة
رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ					
٤٢١٠١	**مصارف الزكاة**	٦٤٠٠٥,٩٨	٣١١٠١	**زكاة**	٣٤,٣٧٩		٢٩,٦٢٧-		٢٩,٦٢٧-
٤٢١٠٢	**مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة**		٣١١٠٢	**تبرعات وهبات مقيدة - نقدية**			-		-
٤٢١٠٢٠٠١	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - صدقة جارية	٥٢٥٧٢,٥٣	٣١١٠٢٠٠١	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - صدقة جارية	٤١,٩٠٦		١٠,٦٦٧-		١٠,٦٦٧-
٤٢١٠٢٠٠٢	مصاريف برامج وانشطة - مسلم جديد	٩٢٤٢	٣١١٠٢٠٠٢	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - المسلم الجديد	٦,٠٠١		٣,٢٤١-		٣,٢٤١-
٤٢١٠٢٠٠٣	مصاريف برامج وانشطة - دعوة غير المسلمين	٠	٣١١٠٢٠٠٣	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعوة غير المسلمين	٤,٨٠١		٤,٨٠١		٤,٨٠١
٤٢١٠٢٠٠٤	مصاريف برامج وانشطة - رحلات العمرة والزيارة	٣٩٦٤٨	٣١١٠٢٠٠٤	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - رحلات العمرة و الزيارة	٦٩,١٤٠		٢٩,٤٩٢		٢٩,٤٩٢
٤٢١٠٢٠٠٥	مصاريف برامج وانشطة - توفير المصطفى	٩٤٥٥	٣١١٠٢٠٠٥	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - توفير المصطفى	٣٠٠		٩,١٥٥-		٩,١٥٥-
٤٢١٠٢٠٠٦	مصاريف برامج وانشطة - كفالة دعاة	٦٧٩٢٨	٣١١٠٢٠٠٦	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالة دعاة	٦,٩٦٠		٦٠,٩٦٨-		٦٠,٩٦٨-
٤٢١٠٢٠٠٨	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - مواد دعوية	٠	٣١١٠٢٠٠٨	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - ' مواد دعوية	٧,٤٨٠		٧,٤٨٠		٧,٤٨٠
٤٢١٠٣	**مصروفات عينية مقيدة**		٣١١٠٣	**تبرعات وهبات مقيدة - عينية**			-		-
٤٢١٠٤	**مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل ايرادات التطوع)**		٣١١٠٤	**تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية**			-		-
٤٢١٠٥	**مصروفات مقيدة - المنح الحكومي**		٣١١٠٥	**تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي**			-		-
٤٢١٠٥٠٢	مصروفات - المنح الحكومي - دعم التشغيل		٣١١٠٥٠٢	المنح الحكومي - دعم التشغيل	٧,٢٠٣		٧,٢٠٣		٧,٢٠٣
			٣١١٠٦	**ايرادات مقيدة**			-		-
٤٧١٠١	**إجمالي مصروفات التحويلات واعادة التصنيف**		٣١٤٠١	**إجمالي إيرادات التحويلات واعادة التصنيف**		-			-
							-		-
	إجمالي			**الإجمالي**	٢١٠,١٧٢	-	٢١٠,١٧٢	٢١٠,١٧٢	-
	صافي الأصول المقيدة أول الفترة					-	-	-	-
	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة					-	٢١٠,١٧٢	٢١٠,١٧٢	-

وزارة العمل
والتنمية الاجتماعية
المملكة العربية السعودية

ملاحظات المراجع القانونى

م	الملاحظة	جديدة	مكرره	مرات التكرار	الاهمية النسبية للملاحظة وأثرها على نظام الرقابة والضبط (١ الدرجة الادنى ، ٥ الدرجة الأعلى)					التوصية	رد الجمعية	تعليق الوزارة
					١	٢	٣	٤	٥			