الموارد البشرية
والتنمية الاجتماعية

تقرير الأفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

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 الثاني 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 ٣٠/٦/٢٠٢٢

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	**الأصول المتداولة**			
١١١	**النقدية في الصناديق والبنوك**	٥٣١,٥٨٥,٠٣	٣١٢,٣١٢,٩٦	
١١٢	**المحافظ الإقراضية والتمويلية**			
١١٣	**الاستثمارات المتداولة**			
١١٤	**الذمم المدينة**	١٠٥,٥٨٩,٢٨	٩٨,٤٩١,٥٩	
١١٥	**مصروفات مدفوعة مقدماً**			
١١٦	**إيرادات وتبرعات مستحقة**			
١١٧	**المخزون**	٨٤,١٥٧,٠٠	٨٤,١٥٧,٠٠	
١١٨	**الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "**			
	إجمالي الاصول المتداولة	٧٢١,٣٣١	٤٩٤,٩٦٢	
١٢	**الأصول غير المتداولة**			
١٢١	**الأصول الثابتة**	١٥,٦١٣,٣٦٥,٠٠	١٥,٦١٣,٣٦٥,٠٠	
١٢٢	**الأصول غير الملموسة**	٧,٨٧٥,٠٠	٧,٨٧٥,٠٠	
١٢٣	**الاستثمارات غير المتداولة**			
١٢٤	**أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "**			
١٢٥	**الموجودات الحيوية**			
	إجمالي الاصول غير المتداولة	١٥,٦٢١,٢٤٠	١٥,٦٢١,٢٤٠	
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 "**	٢,٣٩٠,٣٢٣,٨٢	٢,٢٨٢,٦٤٠,٤٠	
١٣٧	**الموجودات الحيوية**			
	إجمالي أصول الأوقاف	٢,٣٩٠,٣٢٤	٢,٢٨٢,٦٤٠	
	إجمالي الأصول	١٨,٧٣٢,٨٩٥	١٨,٣٩٨,٨٤٢	

وزارة العمل
والتنمية الاجتماعية
المملكة العربية السعودية

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٣١/٠٣/٢٠٢١

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	٤٠,٤٠٥,٠٠	٩٦,٥٠٠,٠٠	
٢١٥	إيرادات وتبرعات مقدمة			
٢١٦	التزامات متداولة أخرى			
	اجمالي الالتزامات المتداولة	٤٠,٤٠٥	٩٦,٥٠٠	
٢٢	**الالتزامات غير المتداولة**			
٢٢١	القروض طويلة الأجل			
٢٢٢	أوراق الدفع طويلة الأجل			
٢٢٣	الذمم الدائنة - طويلة الأجل	٥١٢,٥٦٨,٩٠	٦٧٥,٥٨٣,٩٠	
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٧٧١,٢٧٢,٠٠	٧٨١,٩١٤,٠٠	
٢٢٥	المخصصات			
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاذ	٤,١٩٧,٨٧٩,٠٠	٤,١٩٧,٨٧٩,٠٠	
٢٢٧	المخصصات للأصول الوقفية			
٢٢٨	مجمعات الإهلاك والاستنفاذ للأصول الوقفية			
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٥,٤٨١,٧٢٠	٥,٦٥٥,٣٧٧	
٢٣	**صافي الأصول**			
٢٣١	**صافي الأصول**			
٢٣١٠١	صافي الأصول المقيدة	١,٤٥٢,٨٦٩,٠٠	١,٤٥٢,٨٦٩,٠٠	
٢٣١٠٢	صافي الأصول غير المقيدة	٦,٤١٥,٠٩٨,٠٠	٦,٤١٥,٠٩٨,٠٠	
٢٣١٠٣	صافي أصول الأوقاف	٥,٢٦٠,٦٩٨,٩٣	٥,٢٦٠,٦٩٨,٩٣	
	إجمالي صافي الأصول	١٣,١٢٨,٦٦٦	١٣,١٢٨,٦٦٦	
	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				٢٩٧,٧٦٦,٢٢						٢٩٧,٧٦٦	٠	٢٩٧,٧٦٦
٣١١٠٢	تبرعات وهبات مقيدة – نقدية				٥٧٨,٢١٦,٦٣						٥٧٨,٢١٧	٠	٥٧٨,٢١٧
٣١١٠٣	تبرعات وهبات مقيدة – عينية										٠	٠	٠
٣١١٠٤	تبرعات وهبات مقيدة – خدمات تطوعية										٠	٠	٠
٣١١٠٥	تبرعات وهبات مقيدة – المنح الحكومي		٣٠,٨٨٨,٩٢								٠	٣٠,٨٨٩	٣٠,٨٨٩
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		١,٣٩٥,١٥٥,١٠								٠	١,٣٩٥,١٥٥	١,٣٩٥,١٥٥
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		٢٦٤,٩٦٣,٩٢								٠	٢٦٤,٩٦٤	٢٦٤,٩٦٤
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة										٠	٠	٠
٣١٣	**ايرادات وتبرعات اوقاف**										٠	٠	٠
٣١٣٠١	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف							١٤٣,٢٣٩,٠٠			١٤٣,٢٣٩	٠	١٤٣,٢٣٩
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

٥

وزارة العمل
والتنمية الاجتماعية
المملكة العربية السعودية

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**	-	١٩٠,٤٩١,٠٠	-	-	-	٥٠,٥٧٧,٠٠	١١,٤٣٦,٠٠
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين	-						
٤١١٠١	الرواتب والأجور النقدية		١٧٢,١٩١,٠٠				٥٠,٥٧٧,٠٠	١١,٤٣٦,٠٠
٤١١٠٢	مزايا وحوافز		١٨,٣٠٠,٠٠					
٤١٢	**التكاليف التشغيلية**	-	١٩,٤٦٩,٠٠	-	-	-	٣,١٣٢,٠٠	٤٠٨,٠٠
٤١٢٠١	المستهلكات		١,٢٢٠,٠٠				١,٤٢٠,٠٠	
٤١٢٠٢	الصيانة والإصلاح		١,٧٣٢,٠٠					
٤١٢٠٣	المنافع والخدمات والتأمين		١٠,٦٩٤,٠٠				١,٧١٢,٠٠	٤٠٨,٠٠
٤١٢٠٤	تكاليف تشغيلة أخرى		٥,٨٢٣,٠٠					
٤١٣	**مصاريف الإستهلاك والاستنفاذ**	-	-	-	-	-	-	-
٤١٤	**مصاريف إدارية وعمومية أخرى**	-	-	-	-	-	-	-
٤٢	**مصاريف البرامج والأنشطة**	٨٦٠,٨١٨,٠٧	-	٨٦٠,٨١٨,٠٧	-	-	-	-
٤٢١	مصاريف برامج وانشطة مقيدة	-						
٤٢١٠١	مصارف الزكاة الشرعية	١٣٧,٦٠٩,٠٠		١٣٧,٦٠٩,٠٠				
٤٢١٠٢	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	٦٢٣,٧٥٨,٠٧		٦٢٣,٧٥٨,٠٧				
٤٢٣٠١	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	٩٩,٤٥١,٠٠		٩٩,٤٥١,٠٠				
٤٣	**مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف**	-	-	-	-	-	-	-
٤٣١	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	-						
٤٣١٠٢	المصروفات العمومية والإدارية ـ أوقاف	٤٧,٤٨٨,٠٠				٤٧,٤٨٨,٠٠		
٤٧	**مصروفات التحويلات واعادة التصنيف**							
	الإجمـــــــــــالي		٢٠٩,٩٦٠,٠٠	٨٦٠,٨١٨,٠٧	-	-	٥٣,٧٠٩,٠٠	١١,٨٤٤,٠٠

وزارة العمل
والتنمية الاجتماعية
المملكة العربية السعودية

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٠١/٠٤/٢٠٢٢ الى ٣٠/٠٦/٢٠٢٢

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

وزارة العمل والتنمية الاجتماعية
المملكة العربية السعودية

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٠١/٠٤/٢٠٢١ الى ٣٠/٠٦/٢٠٢١

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**		٣١١٠١	**زكاة**			-		-
٤٢١٠٢	**مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة**		٣١١٠٢	**تبرعات وهبات مقيدة - نقدية**			-		-
٤٢١٠٢٠٠١	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - صدقة جارية	٥٢,٥٧٢,٥٣	٣١١٠٢٠٠١	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - صدقة جارية	٩٧,٧٦٦,٢٥		٤٥,١٩٤		٤٥,١٩٤
٤٢١٠٢٠٠٢	مصاريف برامج وانشطة - مسلم جديد	٩,٢٤٢,٠٠	٣١١٠٢٠٠٢	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - المسلم الجديد	١٦,٤٣٢,١٩		٧,١٩٠		٧,١٩٠
٤٢١٠٢٠٠٣	مصاريف برامج وانشطة - دعوة غير المسلمين		٣١١٠٢٠٠٣	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعوة غير المسلمين	١١,٠٤٣,١٠٦		٢٨,٦٠٥-		٢٨,٦٠٥-
٤٢١٠٢٠٠٤	مصاريف برامج وانشطة - رحلات العمرة والزيارة	٣٩,٦٤٨,٠٠	٣١١٠٢٠٠٤	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - رحلات العمرة و الزيارة	٢١٤,١٧٥,٥٤		٢١٤,١٧٦		٢١٤,١٧٦
٤٢١٠٢٠٠٥	مصاريف برامج وانشطة - توفير المصطفى	٩,٤٥٥,٠٠	٣١١٠٢٠٠٥	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - توفير المصطفى	٩٠٠,٠٠		٨,٥٥٥-		٨,٥٥٥-
٤٢١٠٢٠٠٦	مصاريف برامج وانشطة - كفالة دعاة	٦٧,٩٢٨,٠٠	٣١١٠٢٠٠٦	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالة دعاة	١٦٧,٣٣٥,٠٠		٩٩,٤٠٧		٩٩,٤٠٧
٤٢١٠٢٠٠٧	مصاريف برامج وانشطة - حج مسلم		٣١١٠٢٠٠٧	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - حج مسلم	١٤,٨٧٨,٠٤				
٤٢١٠٢٠٠٩	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - الكفارات	٢,٥٠٠,٠٠	٣١١٠٢٠٠٩	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - الكفارات	٨,٣٠١,٠٠				
٤٢١٠٢٠١١	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - علم وبصيرة	٣,٩٣٤,٠٠	٣١١٠٢٠١١	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - علم وبصيرة					
٤٢١٠٢٠١٣	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - تاهيل دعاة الشباب		٣١١٠٢٠١٣	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - تاهيل دعاة الشباب	٢٣٤,١٢				
٤٢١٠٢٠١٥	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - برنامج الجمعة		٣١١٠٢٠١٥	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - برنامج الجمعة	١,٠٠٠,٠٠				
٤٢١٠٢٠١٦	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - كسوة الشتاء	١٨,٤٣٦,٠٠	٣١١٠٢٠١٦	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - كسوة الشتاء	٦,٥٣٥,٠٠				
٤٢١٠٢٠١٨	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - المصليات المتنقلة		٣١١٠٢٠١٨	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - المصليات المتنقلة	١,٤٣٠,٠٠				
٤٢١٠٢٠٢٠	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - زخات مطر	١,٠١٠,٠٠	٣١١٠٢٠٢٠	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - زخات مطر	٦١٦,٥٠				
٤٢١٠٢٠٢١	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - الفرق التربوية المتخصصة		٣١١٠٢٠٢١	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - الفرق التربوية المتخصصة					
٤٢١٠٢٠٢٢	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - الروضة		٣١١٠٢٠٢٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - الروضة					
٤٢١٠٢٠٢٣	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - حبر الامة		٣١١٠٢٠٢٣	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - افطار صائم سلات رمضان	٣٥,٩٦٩,٩٩				
٤٢١٠٢٠٢٤	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - افطار صائم سلات رمضان	٩,٠٠٠,٠٠	٣١١٠٢٠٢٤	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - مسابقة قسم الدعوة النسائي					
٤٢١٠٢٠٢٥	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - نادي الاسرة	٢٠٠,٠٠٠,٠٠	٣١١٠٢٠٢٥	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - حبر الامة					
٤٢١٠٢٠٢٦	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - مسابقات قسم الدعوة النسائي		٣١١٠٢٠٢٦	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - منارات السلامة	١,٦٠٠,٠٠				
٤٢١٠٢٠٢٨	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - غيث	٧,١٢٧,٠٠	٣١١٠٢٠٢٨	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - نادي الطفل					
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**			-		-
٤٢١٠٥٠٠١	مصروفات - المنح الحكومي - دعم التشغيل		٣١١٠٥٠٠١	المنح الحكومي - دعم التشغيل	٣٠,٨٨٨,٩٢		٣٠,٨٨٩		٣٠,٨٨٩
٤٧١٠١	**إجمالي مصروفات التحويلات واعادة التصنيف**		٣١٤٠١	**إجمالي إيرادات التحويلات واعادة التصنيف**		-			-
							-		-
	إجمالي			**الإجمالي**	٦٠٩,١٠٦	-	٦٠٩,١٠٦	٦٠٩,١٠٦	-
	صافي الأصول المقيدة أول الفترة					-	-	-	-
	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة					-	٦٠٩,١٠٦	٦٠٩,١٠٦	-

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			