الموارد البشرية
والتنمية الاجتماعية

تقرير الأفصاح المالي

التقرير الربعي الثالث

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 الثالث 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

وزارة العمل
والتنمية الاجتماعية
المملكة العربية السعودية

البيانات العامة

- 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 ٣٠-٩-٢٠٢٢

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	**الأصول المتداولة**			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	١٦٣٨٩٤,٥٧	٥٣١٥٨٥,٠٣	
١١٢	المحافظ الإقراضية والتمويلية			
١١٣	الاستثمارات المتداولة			
١١٤	الذمم المدينة	١١٣٨١٤,٤٧	١٠٥٥٨٩,٢٨	
١١٥	مصروفات مدفوعة مقدماً			
١١٦	إيرادات وتبرعات مستحقة	٣٦١٥٠٠	٣٦١٥٠٠	
١١٧	المخزون	٨٤١٥٧	٨٤١٥٧	
١١٨	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "			
	إجمالي الاصول المتداولة	٧٢٣,٣٦٦	١,٠٨٢,٨٣١	
١٢	**الأصول غير المتداولة**			
١٢١	الأصول الثابتة	١٥٦١٣٣٦٥	١٥٦١٣٣٦٥	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	٧٨٧٥	٧٨٧٥	
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 "	٢٦٤٣٣٦٧,٣٣	٢٣٩٠٣٣٣,٨٣	
١٣٧	الموجودات الحيوية			
	إجمالي أصول الأوقاف	٢,٦٤٣,٣٦٧	٢,٣٩٠,٣٢٤	
	إجمالي الأصول	١٨,٩٨٧,٩٧٣	١٩,٠٩٤,٣٩٥	

وزارة العمل
والتنمية الاجتماعية
المملكة العربية السعودية

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٣٠/٠٩/٢٠٢٢

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	٤٠٤٠٥	٤٠٤٠٥	
٢١٥	إيرادات وتبرعات مقدمة			
٢١٦	التزامات متداولة أخرى			
	اجمالي الالتزامات المتداولة	٤٠,٤٠٥	٤٠,٤٠٥	
٢٢	**الالتزامات غير المتداولة**			
٢٢١	القروض طويلة الأجل			
٢٢٢	أوراق الدفع طويلة الأجل			
٢٢٣	الذمم الدائنة - طويلة الأجل	٤٧٤٠٥٨,٩	٥١٢٥٦٨,٩	
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٧٤٧٩٥٨	٧٧١٢٧٢	
٢٢٥	المخصصات			
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاذ	٤١٩٧٨٧٩	٤١٩٧٨٧٩	
٢٢٧	المخصصات للأصول الوقفية			
٢٢٨	مجمعات الإهلاك والاستنفاذ للأصول الوقفية			
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٥,٤١٩,٨٩٦	٥,٤٨١,٧٢٠	
٢٣	**صافي الأصول**			
٢٣١	**صافي الأصول**			
٢٣١٠١	صافي الأصول المقيدة	١٤٥٢٨٦٩	١٤٥٢٨٦٩	
٢٣١٠٢	صافي الأصول غير المقيدة	٦٤١٥٠٩٨	٦٤١٥٠٩٨	
٢٣١٠٣	صافي أصول الأوقاف	٥٢٦٠٦٩٨,٩٣	٥٢٦٠٦٩٨,٩٣	
	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				٣١٦,٣٠٥						٣١٦,٣٠٥	٠	٣١٦,٣٠٥
٣١١٠٢	تبرعات وهبات مقيدة – نقدية				٨١٠,٠٢٨						٨١٠,٠٢٨	٠	٨١٠,٠٢٨
٣١١٠٣	تبرعات وهبات مقيدة – عينية										٠	٠	٠
٣١١٠٤	تبرعات وهبات مقيدة – خدمات تطوعية										٠	٠	٠
٣١١٠٥	تبرعات وهبات مقيدة – المنح الحكومي					٣٨,٠٩٢					٠	٣٨,٠٩٢	٣٨,٠٩٢
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		١٧١٩١٣٩,٣٣								٠	١,٧١٩,١٣٩	١,٧١٩,١٣٩
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		٣٩٠٩٣٤,٦٧								٠	٣٩٠,٩٣٥	٣٩٠,٩٣٥
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة										٠	٠	٠
٣١٣	**ايرادات وتبرعات اوقاف**										٠	٠	٠
٣١٣٠١	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف							٣١٤٨٤١			٣١٤,٨٤١	٠	٣١٤,٨٤١
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

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**	-	٢٨٥,٣٠١,٠٠	-	-	-	١٤٦,٦٤٥,٠٠	٢٠,٧٩٨,٠٠
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين	-						
٤١١٠١	الرواتب والأجور النقدية		٢٦٤,٦٨٧,٠٠				١٢٠,٠٥٧,٠٠	١٢,٧٥٠,٠٠
٤١١٠٢	مزايا وحوافز		٢٠,٦١٤,٠٠				٢٦,٥٨٨,٠٠	٨,٠٤٨,٠٠
٤١٢	**التكاليف التشغيلية**	-	١٠,٢٠٩,٠٠	-	-	-	٣,٩٢٦,٠٠	٨٧٤,٠٠
٤١٢٠١	المستهلكات		٦٦٥,٠٠					
٤١٢٠٢	الصيانة والإصلاح		١,٩٣٨,٠٠					٩٢,٠٠
٤١٢٠٣	المنافع والخدمات والتأمين		٦,٧٠٥,٠٠				٣,٩٢٦,٠٠	٧٨٢,٠٠
٤١٢٠٤	تكاليف تشغيلة أخرى		٩٠١,٠٠					
٤١٣	**مصاريف الإستهلاك والاستنفاذ**	-	-	-	-	-	-	-
٤١٤	**مصاريف إدارية وعمومية أخرى**	-	-	-	-	-	-	-
٤٢	**مصاريف البرامج والأنشطة**	٦١٦,١٦٠,٠٠	-	٦١٦,١٦٠,٠٠	-	-	-	-
٤٢١	مصاريف برامج وانشطة مقيدة	-						
٤٢١٠١	مصارف الزكاة الشرعية	٥٨,٨٤٩,٠٠		٥٨,٨٤٩,٠٠				
٤٢١٠٢	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	٢٩٢,٨٥٠,٠٠		٢٩٢,٨٥٠,٠٠				
٤٢٣٠١	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	٢٦٤,٤٦١,٠٠		٢٦٤,٤٦١,٠٠				
٤٣	**مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف**	-	-	-	-	-	-	-
٤٣١	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	-						
٤٣١٠٢	المصروفات العمومية والإدارية ـ أوقاف	٦٥,٤٨٢,٠٠				٦٥,٤٨٢,٠٠		
٤٧	**مصروفات التحويلات واعادة التصنيف**							
	الإجمـــــــــــالي		٢٩٥,٥١٠,٠٠	٦١٦,١٦٠,٠٠	-	-	١٥٠,٥٧١,٠٠	٢١,٦٧٢,٠٠

وزارة العمل
والتنمية الاجتماعية
المملكة العربية السعودية

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٠١/٠٧/٢٠٢٢ الى ٣٠/٠٩/٢٠٢٢

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 ٠١/٠٧/٢٠٢٢ الى ٣٠/٠٩/٢٠٢٢

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	٢٦٠٤٦٥,١٢	٣١١٠١	زكاة	٣١٦٢٠٤,٩٦		٥٥,٨٤٠		٥٥,٨٤٠
٤٢١٠٢	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة		٣١١٠٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية			-		-
٤٢١٠٢٠٠١	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - صدقة جارية	٢٠٢٥٤٧,٨٨	٣١١٠٢٠٠١	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - صدقة جارية	١٣٣٨٤٦,٢٥		٦٨,٧٠٢-		٦٨,٧٠٢-
٤٢١٠٢٠٠٢	مصاريف برامج وانشطة - مسلم جديد	٧٩٧٣٧	٣١١٠٢٠٠٢	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - المسلم الجديد	٢٢٣٢٢,١٩		٥٧,٤١٥-		٥٧,٤١٥-
٤٢١٠٢٠٠٣	مصاريف برامج وانشطة - دعوة غير المسلمين		٣١١٠٢٠٠٣	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعوة غير المسلمين	١٤٨٤٣		١٤,٨٤٣		١٤,٨٤٣
٤٢١٠٢٠٠٤	مصاريف برامج وانشطة - رحلات العمرة والزيارة	٣٣١٥٥٥,٣٨	٣١١٠٢٠٠٤	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - رحلات العمرة و الزيارة	٢١٤٦٩٥,٥٤		١١٦,٨٦٠-		١١٦,٨٦٠-
٤٢١٠٢٠٠٥	مصاريف برامج وانشطة - توفير المصحفى	٨٦١٠٢,١٩	٣١١٠٢٠٠٥	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - توفير المصحفى	١١٠٠		٨٥,٠٠٢-		٨٥,٠٠٢-
٤٢١٠٢٠٠٦	مصاريف برامج وانشطة - كفالة دعاة	١٩٥٧٧٩,٥	٣١١٠٢٠٠٦	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالة دعاة	١٧٢١٥٠		٢٣,٦٣٠-		٢٣,٦٣٠-
٤٢١٠٢٠٠٧	مصاريف برامج وانشطة - حج مسلم		٣١١٠٢٠٠٧	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - حج مسلم	١٠٠				
٤٢١٠٢٠٠٨	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - مواد دعوية	٩١٣٠	٣١١٠٢٠٠٨	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - ٠ مواد دعوية	١٨٢٨٨,٠٤				
٤٢١٠٢٠٠٩	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - الكفارات	١٥٩٢٣	٣١١٠٢٠٠٩	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - الكفارات	١١٤١١				
٤٢١٠٢٠١٠	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - بناء ونماء		٣١١٠٢٠١٠	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - بناء ونماء	٣٠٠٠٠				
٤٢١٠٢٠١١	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - علم وبصيرة	٧٢٠٩	٣١١٠٢٠١١	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - علم وبصيرة					
٤٢١٠٢٠١٢	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - تاهيل دعاة الشباب	٣٥٠٠	٣١١٠٢٠١٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - تاهيل دعاة الشباب	٢٢٤,١٢				
٤٢١٠٢٠١٥	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - برنامج الجمعة	٣٦٦١٣	٣١١٠٢٠١٥	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - برنامج الجمعة	١٠٠٠				
٤٢١٠٢٠١٦	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - كسوة الشتاء	١٨٤٣٦	٣١١٠٢٠١٦	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - كسوة الشتاء	٦٥٢٥				
٤٢١٠٢٠١٨	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - المصليات المتنقلة		٣١١٠٢٠١٨	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - المصليات المتنقلة	١٦٢٠				
٤٢١٠٢٠١٩	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - ومن احسن قولا		٣١١٠٢٠١٩	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - ومن احسن قولا	٧٠٠				
٤٢١٠٢٠٢٠	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - زخات مطر	٢٦٢٩٢	٣١١٠٢٠٢٠	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - زخات مطر	٦١٦,٥				
٤٢١٠٢٠٢١	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - الروضة	٢٣٨٧٥	٣١١٠٢٠٢١	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - الروضة	٢٠٤٥٠				
٤٢١٠٢٠٢٣	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - جبر الامة		٣١١٠٢٠٢٣	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - افطار صائم سلات رمضان	٢٥٩٨٩,٩٩				
٤٢١٠٢٠٢٤	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - افطار صائم سلات رمضان	٢٢٦١٢,٢٢	٣١١٠٢٠٢٤	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - مسابقة قسم الدعوة النسائي					
٤٢١٠٢٠٢٨	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - غيث	١٦٧٠٧,٥٧	٣١١٠٢٠٢٨	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - نادي الطفل					
٤٢١٠٢٠٢٩	مصاريف برامج وانشطة - مقيدة - نادي الطفل	٦٤٤٠	٣١١٠٢٠٢٩	تبرعات وهبات مقيدة - مقر البرامج التربوية	١٠٠٠٠٠				
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			-		-
٤٢١٠٥٠١	مصروفات - المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية		٣١١٠٥٠١	المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية			-		-
			٣١١٠٦	ايرادات مقيدة			-		-
٤٧١٠١	إجمالي مصروفات التحويلات واعادة التصنيف		٣١٤٠١	إجمالي إيرادات التحويلات واعادة التصنيف		-			-
							-		-
	إجمالي			الإجمالي	١,١٠٢,٢١٧	-	١,١٠٢,٢١٧	١,١٠٢,٢١٧	-
	صافي الأصول المقيدة أول الفترة					-	-	-	-
	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة					-	١,١٠٢,٢١٧	١,١٠٢,٢١٧	-

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			