

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الاول

اعداد

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالطائف

اشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الاول للعام ٢٠٢٣ م لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالطائف والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة مكة المكرمة. وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



المدقق المالي مكتب رامي الخضر

الفهرس:

١. البيانات الأساسية لجمعية
٢. السجلات والمستندات
٣. تقرير التبرعات والارادات
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 المقيمة
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 : أنشطة ووبرامج 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 : 0564111176
- ص.ب : الرمز البريدي 26522



وزارة العمل
والتنمية الاجتماعية

المملكة العربية السعودية

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

لا يوجد		يوجد				البيان
		يدوي		برنامج حاسوبي		
السبب	لا يوجد	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 بالأصول الثابتة بتاريخ 2023-3-31

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
1	الأصول			
11	الأصول المتداولة			
111	النقدية في الصناديق والبنوك	424,234.83		
112	المحافظ الإقراضية والتمويلية			
113	الاستثمارات المتداولة			
114	الذمم المدينة	47,282.70		
115	مصروفات مدفوعة مقدماً			
116	إيرادات وتبرعات مستحقة	36,000.00		
117	المخزون	109,203.13		
118	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "			
	إجمالي الأصول المتداولة	616,721	0	
12	الأصول غير المتداولة			
121	الأصول الثابتة	15,616,690.00		
122	الأصول غير الملموسة	19,375.00		
123	الاستثمارات غير المتداولة			
124	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "			
125	الموجودات الحيوية			
	إجمالي الأصول غير المتداولة	15,636,065	0	
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 وفاقية تحت التنفيذ "	3,101,882.59		
137	الموجودات الحيوية			
	إجمالي أصول الأوقاف	3,101,883	0	
	إجمالي الأصول	19,354,668	0	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ 31/3/2022

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
2	الإلتزامات			
21	الإلتزامات المتداولة			
211	القروض قصيرة الأجل			
212	أوراق الدفع			
213	الذمم الدائنة			
214	مصرفات مستحقة	73,259		
215	إيرادات وتبرعات مقدمة	345,000		
216	التزامات متداولة أخرى			
	إجمالي الإلتزامات المتداولة	418,259	0	
22	الإلتزامات غير المتداولة			
221	القروض طويلة الأجل			
222	أوراق الدفع طويلة الأجل			
223	الذمم الدائنة - طويلة الأجل	471,213		
224	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	933,212		
225	المخصصات			
226	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	4,501,785		
227	المخصصات للأصول الوقفية			
228	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية			
	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	5,906,210	0	
23	صافي الأصول			
231	صافي الأصول			
23101	صافي الأصول المقيدة	1,452,869		
23102	صافي الأصول غير المقيدة	6,342,678		
23103	صافي أصول الأوقاف	5,260,699		
	إجمالي صافي الأصول	13,056,246	0	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول			

تقرير التبرعات والارادات

الإجمالي العام			تبرعات و ايرادات أوقاف			تبرعات و ايرادات مقيدة			تبرعات و ايرادات غير مقيدة			اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات		
0	0	0										ايرادات وتبرعات مقيدة	311
164,595	0	164,595										زكاة	31101
!REF#	!REF#	0										تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	31102
0	0	0										تبرعات وهبات مقيدة - عينية	31103
0	0	0										تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية	31104
20,840	20,840	0							20,840	0		تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	31105
0	0	0										ايرادات مقيدة	31106
0	0	0										إجمالي الإيرادات والتبرعات المقيدة	
0	0	0										ايرادات وتبرعات غير مقيدة	312
!REF#	!REF#	0								478649.13		تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	31201
0	0	0										تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	31202
0	0	0										تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية	31203
0	0	0										تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)	31204
0	0	0										ايرادات غير مقيدة	31205
0	0	0										إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيدة	
0	0	0										ايرادات وتبرعات أوقاف	313
!REF#	0	!REF#			56615							تبرعات نقدية - لبناء أو شراء أوقاف	31301
0	0	0										تبرعات عينية أوقاف	31302
0	0	0										ايرادات - ربع أوقاف	31303
0	0	0										ارباح استثمارات وقفية	31304
0	0	0										إجمالي الإيرادات والتبرعات الوقفية	
0	0	0										الإجمالي العام	

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من 01/01/2022 إلى 31/03/2022

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	مصاريف المراكز الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال	مصاريف الاستثمار
41	مصرفات عمومية وإدارية	31,433.43	207,602.48	-	-	-	21,565.24	9,868.19
411	تكاليف العاملين / الموظفين	31,433.43	-	-	-	-	-	-
41101	الرواتب والأجور النقدية	180,540.51	-	-	-	-	-	-
41102	مزايا وجوائز	27,061.97	-	-	-	-	-	-
412	التكاليف التشغيلية	-	21,642.64	-	-	-	-	-
41201	المستحقات	4,261.50	-	-	-	-	-	-
41202	الضريبة والإصلاح	4,060.00	-	-	-	-	-	-
41203	المنافع والخدمات والتأمين	150.00	-	-	-	-	-	-
41204	تكاليف تشغيلية أخرى	13,171.14	-	-	-	-	-	-
413	مصاريف الاستهلاك والاستنفاد	-	-	-	-	-	-	-
41301	مصاريف الاستهلاك - الأراضي المطورة	-	-	-	-	-	-	-
41302	مصاريف الاستهلاك - المباني	-	-	-	-	-	-	-
41303	مصاريف الاستهلاك - الآلات ومعدات	-	-	-	-	-	-	-
41304	مصاريف الاستهلاك - السيارات	-	-	-	-	-	-	-
41305	مصاريف الاستهلاك - الأثاث المكتبي	-	-	-	-	-	-	-
41306	مصاريف الاستهلاك - الآلات ومعدات مكتبية	-	-	-	-	-	-	-
41307	مصاريف الاستهلاك - عدد وأثاث	-	-	-	-	-	-	-
41308	مصاريف الاستهلاك - أدوات وأجهزة العرض	-	-	-	-	-	-	-
41309	مصاريف الاستهلاك - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	-	-	-	-	-	-	-
41310	مصاريف الاستهلاك - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	-	-	-	-	-	-	-
41311	مصاريف الاستهلاك - أجهزة التكييف والتبريد والتجفيف	-	-	-	-	-	-	-
41312	مصاريف الاستهلاك - التجهيزات الهندسية والتشييد	-	-	-	-	-	-	-
41313	مصاريف الاستهلاك - الأصول غير الملموسة	-	-	-	-	-	-	-
41314	مصاريف الاستهلاك - للموجودات الحيوية	-	-	-	-	-	-	-
414	مصاريف إدارية وعمومية أخرى	-	-	-	-	-	-	-
41401	خسائر بيع أصول	-	-	-	-	-	-	-
41402	خسائر استثمارات	-	-	-	-	-	-	-
41403	مصاريف تمويلية	-	-	-	-	-	-	-
41404	مصاريف ديون محوطة أو المشكوك في تحصيلها	-	-	-	-	-	-	-
41405	مصاريف المخصصات	-	-	-	-	-	-	-
42	مصاريف البرامج والأنشطة	747,392.64	-	1,606,577.13	98,924.37	-	-	-
421	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	747,392.64	-	747,392.64	-	-	-	-
42101	مصاريف الزكاة الشرعية	-	-	747,392.64	-	-	-	-
42102	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	-	-	210,716.22	-	-	-	-
42103	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة	-	-	648,468.27	-	-	-	-
42104	مصرفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	-	-	-	-	-	-	-
42105	مصرفات مقيدة - المنح الحكومي	-	-	-	-	-	-	-
422	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	-	-	-	-	-	-	-
42201	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	-	-	-	-	-	-	-
42202	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	-	-	-	-	-	-	-
42203	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)	-	-	-	-	-	-	-
423	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	-	-	-	-	-	-	-
42301	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	-	-	98,924.37	-	-	-	-
43	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	-	-	-	-	-	-	-
431	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	41,246.95	-	-	-	41,246.95	-	-
43101	مصرفات النظارة	-	-	-	-	-	-	-
43102	المصرفات العمومية والإدارية - أوقاف	-	-	-	-	-	-	-
43103	مصاريف الاستهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	-	-	-	-	-	-	-
43104	مصاريف أوقاف متنوعة	-	-	-	-	-	-	-
43105	مخصصات واحتياطيات الأوقاف	-	-	-	-	-	-	-
43106	توزيعات صافي الربح على المستفيدين	-	-	-	-	-	-	-
47	مصرفات التحويلات وإعادة التصنيف	-	-	-	-	-	-	-
	الإجمالي		229,245.12	1,606,577.13	98,924.37	-	21,565.24	9,868.19

رصيد صفحي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صفحي الأصول المعقّدة خلال الفترة	التحويلات وإعادة التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المعقّدة			مصروفات البرامج والأنشطة المعقّدة		
				المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
-	-	-	-		زكاة	31101		مصروفات الزكاة	42101
-	-	-	-		تبرعات وهيئات نقدية - نقدية	31102		مصروفات برامج وأنشطة نقدية معقّدة	42102
1,750-	1,750-	1,750-	-	8,600	تبرعات وهيئات معقّدة نقدية - المسلم الجديد	31102001	10,350	مصروفات برامج وأنشطة - مسلم جديد	42102001
228,135-	228,135-	228,135-	-	1,700	تبرعات وهيئات معقّدة نقدية - دعوة غير المسلمين	31102002	229,835	مصروفات برامج وأنشطة - رحلات العمرة والزيارة	42102002
104,566	104,566	104,566	-	110,191	تبرعات وهيئات معقّدة نقدية - رحلات العمرة والزيارة	31102003	5,626	مصروفات برامج وأنشطة - توفير المصطفى	42102003
65,010-	65,010-	65,010-	-	300	تبرعات وهيئات معقّدة نقدية - توفير المصطفى	31102004	65,310	مصروفات برامج وأنشطة - كلفة دعاء	42102004
1,191	1,191	1,191	-	10,635	تبرعات وهيئات معقّدة نقدية - كلفة دعاء	31102005	9,444	مصروفات برامج وأنشطة - مفقود - الكفارات	42102005
4,149-	4,149-	4,149-	-	3,810	تبرعات وهيئات معقّدة نقدية - مواد دعوية	31102006	7,959	مصروفات برامج وأنشطة - مفقود - علم وبصيرة	42102006
1,300-	1,300-	1,300-	-	500	تبرعات وهيئات معقّدة نقدية - الكفارات	31102008	1,800	مصروفات برامج وأنشطة - مفقود - تأهل دعاء الشباب	42102008
-	-	-	-	50,000	تبرعات وهيئات معقّدة نقدية - علم وبصيرة	31102009	26,700	مصروفات برامج وأنشطة - مفقود - برنامج الجمعة	42102009
-	-	-	-	700	تبرعات وهيئات معقّدة نقدية - ومن احسن قولا	31102015	15,163	مصروفات برامج وأنشطة - مفقود - المصلحات المتقلة	42102015
-	-	-	-	230	تبرعات وهيئات معقّدة نقدية - افطار صائم سلات رمضان	31102016	228	مصروفات برامج وأنشطة - مفقود - ومن احسن قولا	42102016
-	-	-	-	1,950	تبرعات وهيئات معقّدة نقدية - نادى العطل	31102018	21,740	مصروفات برامج وأنشطة - مفقود - الروضة	42102018
-	-	-	-	70,000	تبرعات وهيئات معقّدة نقدية - مقر البرامج التربوية	31102020	13,097	مصروفات برامج وأنشطة - مفقود - عيوت	42102020
-	-	-	-	-		31102023	30,500	مصروفات برامج وأنشطة معقّدة مقر البرامج التربوية	42102024
-	-	-	-	-		31102026			42102025
-	-	-	-	-					42102028
-	-	-	-	-		31103		مصروفات عينية معقّدة	42103
-	-	-	-	-		تبرعات وهيئات معقّدة - عينية		مصروفات عينية - زكاة	42103001
-	-	-	-	-		زكاة - عينية	31103001	مصروفات عينية - أيتام	42103002
-	-	-	-	-		تبرعات عينية - أيتام	31103002	مصروفات عينية - أمر محتاجة	42103003
-	-	-	-	-		تبرعات عينية - أمر محتاجة	31103003	مصروفات عينية - دور ليلية	42103004
-	-	-	-	-		تبرعات عينية - دور ليلية	31103004	مصروفات عينية - ندوة شبابية	42103005
-	-	-	-	-		تبرعات عينية - ندوة شبابية	31103005	مصروفات عينية - مساعدات زواج	42103006
-	-	-	-	-		تبرعات عينية - مساعدات زواج	31103006	مصروفات عينية - ندوية طبية	42103007
-	-	-	-	-		تبرعات عينية - ندوية طبية	31103007	مصروفات عينية -	42103008
-	-	-	-	-		تبرعات عينية - زكاة فطر	31103008	مصروفات معقّدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	42104
-	-	-	-	-		تبرعات وهيئات معقّدة - خدمات تطوعية	31104	مصروفات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)	42104001
-	-	-	-	-		تبرعات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)	31104001	مصروفات خدمات تطوعية - ساعات استشارية	42104002
-	-	-	-	-		تبرعات خدمات تطوعية - ساعات استشارية	31104002	مصروفات خدمات تطوعية - عيادات طبية	42104003
-	-	-	-	-		تبرعات خدمات تطوعية - عيادات طبية	31104003	مصروفات خدمات تطوعية - ترتيب وتأهل	42104004
-	-	-	-	-		تبرعات خدمات تطوعية - ترتيب وتأهل	31104004	مصروفات خدمات تطوعية -	42104005
-	-	-	-	-		تبرعات خدمات تطوعية -	31104005	مصروفات معقّدة - المنح الحكومي	42105
-	-	-	-	-		تبرعات وهيئات معقّدة - المنح الحكومي	31105	مصروفات - المنح الحكومي - تأسيس	42105001
-	-	-	-	-		المنح الحكومي - تأسيس	31105001	مصروفات - المنح الحكومي - دعم التشغيل	42105002
-	-	-	-	-		المنح الحكومي - دعم التشغيل	31105002	مصروفات - المنح الحكومي - التميز المؤسسي	42105003
-	-	-	-	-		المنح الحكومي - التميز المؤسسي	31105003	مصروفات - المنح الحكومي - الاستدامة المالية	42105004
-	-	-	-	-		المنح الحكومي - الاستدامة المالية	31105004	مصروفات - المنح الحكومي - دعم القطاع	42105005
-	-	-	-	-		المنح الحكومي - دعم القطاع	31105005	مصروفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	42105006
-	-	-	-	-		المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	31105006	مصروفات - المنح الحكومي - التدريب والتعليم	42105007
-	-	-	-	-		المنح الحكومي - التدريب والتعليم	31105007	مصروفات - المنح الحكومي - مشروعات المرافق	42105008
-	-	-	-	-		المنح الحكومي - مشروعات المرافق	31105008	مصروفات - المنح الحكومي - البحوث والموازنة	42105009
-	-	-	-	-		المنح الحكومي - البحوث والموازنة	31105009	مصروفات - المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية	42105010
-	-	-	-	-		المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية	31105010		
-	-	-	-	-		إيرادات معقّدة	31106		
-	-	-	-	-		أرباح استثمارات مخصصة للبرامج والأنشطة	31106001		
-	-	-	-	-		مبيعات مبلغ وخدمات مخصصة للبرامج والأنشطة	31106002		
-	-	-	-	-		رسوم برامج وأنشطة مخصصة	31106003		
-	-	-	-	-		إيرادات اشتراكات			
-	-	-	-	-		إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	31401	إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	47101
-	-	-	-	-					
-	258,616	258,616	-	258,616	الإجمالي			إجمالي	
-	-	-	-	-				صفحي الأصول المعقّدة أول الفترة	
-	258,616	258,616	-	-				صفحي الأصول المعقّدة نهاية الفترة	

