

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

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 الثاني 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 والايادات
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 تربية 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	
<u>السجلات</u>						
					√	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)
<u>المستندات</u>						
					√	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 2023-06-30

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
1	الأصول			
11	الأصول المتداولة			
111	النقدية في الصناديق والبنوك	385338.64	424,234.83	
112	المحافظ الإقراضية والتمويلية			
113	الاستثمارات المتداولة			
114	الذمم المدينة	14843.82	47,282.70	
115	مصرفات مدفوعة مقدماً			
116	إيرادات وتبرعات مستحقة	30864	36,000.00	
117	المخزون	109203.13	109,203.13	
118	الحسابات الجارية للفروع " اطراف ذات علاقة "			
	إجمالي الأصول المتداولة	540,250	616,721	
12	الأصول غير المتداولة			
121	الأصول الثابتة	15619289	15,616,690.00	
122	الأصول غير الملموسة	39325	19,375.00	
123	الاستثمارات غير المتداولة			
124	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "			
125	الموجودات الحيوية			
	إجمالي الأصول غير المتداولة	15,658,614	15,636,065	
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 "	3121603.59	3,101,882.59	
137	الموجودات الحيوية			
	إجمالي أصول الأوقاف	3,121,604	3,101,883	
	إجمالي الأصول	19,320,467	19,354,668	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ 30/06/2023

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
2	الالتزامات			
21	الالتزامات المتداولة			
211	القروض قصيرة الأجل			
212	أوراق الدفع			
213	الذمم الدائنة			
214	مصروفات مستحقة	73259	73259	
215	إيرادات وتبرعات مقدمة	345000	345000	
216	التزامات متداولة أخرى			
	إجمالي الالتزامات المتداولة	418,259	418,259	
22	الالتزامات غير المتداولة			
221	القروض طويلة الأجل			
222	أوراق الدفع طويلة الأجل			
223	الذمم الدائنة - طويلة الأجل	471212.9	616742.9	
224	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	933212	933212	
225	المخصصات			
226	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	4501785	4501785	
227	المخصصات للأصول الوظيفية			
228	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوظيفية			
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	6,051,740	5,906,210	
23	صافي الأصول			
231	صافي الأصول			
23101	صافي الأصول المقيدة	1452869	1452869	
23102	صافي الأصول غير المقيدة	6342677.66	6342677.66	
23103	صافي أصول الأوقف	5260698.93	5260698.93	
	إجمالي صافي الأصول	13,056,246	13,056,246	
	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول			

تقرير التبرعات والايادات

الإجمالي العام		
الإجمالي	إيرادات	تبرعات
0	0	0
!REF#	!REF#	!REF#
!REF#	!REF#	!REF#
0	0	0
0	0	0
22,986	22,986	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
!REF#	!REF#	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0

تبرعات وایادات أوقاف			تبرعات وایادات مقبده			تبرعات وایادات غیر مقبده			اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	إيرادات	تبرعات	الإجمالي	إيرادات	تبرعات	الإجمالي	إيرادات	تبرعات		
									إيرادات مقبده	311
					267952.06				زكاة	31101
					534985				تبرعات	31102
									تبرعات مقبده -	31103
									تبرعات مقبده -	31104
									تبرعات مقبده	31105
							22986	0	إيرادات مقبده	31106
									إيرادات مقبده	31106
									إجمالي	
									تبرعات مقبده	312
								977448.36	تبرعات مقبده	31201
									تبرعات مقبده	31202
									تبرعات مقبده	31203
									تبرعات مقبده	31204
									تبرعات مقبده	31205
									تبرعات مقبده	31205
									إجمالي	
									الایادات	
									تبرعات مقبده	313
									تبرعات مقبده	31301
									تبرعات مقبده	31302
									تبرعات مقبده	31303
									تبرعات مقبده	31304
									تبرعات مقبده	31304
									إجمالي	
									الإجمالي	

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من 01/04/2023 إلى 30/06/2023

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	مصاريف المراكز الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال	مصاريف الاستثمار
41	مصروفات عمومية وإدارية	-	326,972.33	-	-	-	-	-
411	تكاليف العاملين / الموظفين	-	-	-	-	-	-	-
41101	الرواتب والأجور النقدية	-	279909.36	-	-	-	-	-
41102	مزايا وجوائز	-	47062.97	-	-	-	-	-
412	التكاليف التشغيلية	-	37,163.67	-	-	-	-	-
41201	المستحقات	-	5179.5	-	-	-	-	-
41202	الضريبة والإصلاح	-	9726.99	-	-	-	-	-
41203	المنافع والخدمات والتأمين	-	9016.56	-	-	-	-	-
41204	تكاليف تشغيلية أخرى	-	17241.64	-	-	-	-	-
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 وملحقها	-	-	-	-	-	-	-
41311	مصاريف الاستهلاك - أجهزة التكييف والتبريد والتجفيف	-	-	-	-	-	-	-
41312	مصاريف الاستهلاك - لوحات العدنات	-	-	-	-	-	-	-
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	-	1,240,985.61	-	-	-	-	-
421	مصاريف برامج والنشطة مقدية	-	-	-	-	-	-	-
42101	مصاريف الزكاة الشرعية	-	295683.44	-	-	-	-	-
42102	مصاريف برامج والنشطة نقدية مقدية	-	945302.17	-	-	-	-	-
42103	مصاريف برامج والنشطة عينية مقدية	-	-	-	-	-	-	-
42104	مصروفات مقدية - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	-	-	-	-	-	-	-
42105	مصروفات مقدية - المنح الحكومي	-	-	-	-	-	-	-
422	مصاريف برامج والنشطة غير مقدية	-	-	-	-	-	-	-
42201	مصروفات برامج وأنشطة غير مقدية - نقدية	-	-	-	-	-	-	-
42202	مصروفات برامج وأنشطة غير مقدية - عينية	-	-	-	-	-	-	-
42203	مصروفات برامج وأنشطة غير مقدية - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)	-	-	-	-	-	-	-
423	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	-	-	-	-	-	-	-
42301	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	-	-	-	-	-	-	-
43	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	-	-	-	-	-	-	-
431	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	-	-	-	-	-	-	-
43101	مصروفات النظارة	-	-	-	-	-	-	-
43102	المصروفات العمومية والإدارية - أوقاف	-	-	-	-	-	-	-
43103	مصاريف الاستهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	-	-	-	-	-	-	-
43104	مصاريف أوقاف متنوعة	-	-	-	-	-	-	-
43105	مخصصات واحتياطيات الأوقاف	-	-	-	-	-	-	-
43106	توزيعات صافي الربح على المستفيدين	-	-	-	-	-	-	-
47	مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	-	-	-	-	-	-	-
-	الإجمالي	-	364,136.00	1,240,985.61	-	-	-	-

