

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثالث

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 الثالث 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 ل 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 :

<u>لا يوجد</u>		<u>يوجد</u>				<u>البيان</u>
السبب	لا يوجد	<u>يدوي</u>		<u>برنامج حاسوبي</u>		
		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 2023-09-30

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
1	الأصول			
11	الأصول المتداولة			
111	التقديرة في الصناديق والبنوك	253721.41	385338.64	
112	المحافظ الإقراضية والتمويلية			
113	الاستثمارات المتداولة			
114	الذمم المدينة	61625.74	14843.82	
115	مصرفات مدفوعة مقدماً			
116	إيرادات وتبرعات مستحقة	23160	30864	
117	المخزون	109203.13	109203.13	
118	الحسابات الجارية للفرع " أطراف ذات علاقة "			
	إجمالي الأصول المتداولة	447,710	540,250	
12	الأصول غير المتداولة			
121	الأصول الثابتة	1562114.46	15619289	
122	الأصول غير الملموسة	39325	39325	
123	الاستثمارات غير المتداولة			
124	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "			
125	الموجودات الحيوية			
	إجمالي الأصول غير المتداولة	15,660,439	15,658,614	
13	أصول الأوقاف			
131	التقديرة الموقوفة			
132	محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة			
133	الاستثمارات الوقفية			
134	الأصول الثابتة الوقفية			
135	الأصول غير الملموسة - أوقاف			
136	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع ورفية تحت التنفيذ "	3126103.59	3121603.59	
137	الموجودات الحيوية			
	إجمالي أصول الأوقاف	3,126,104	3,121,604	
	إجمالي الأصول	19,234,253	19,320,467	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ 30/09/2023

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الإلتزامات	2
			الإلتزامات المتداولة	21
			القروض قصيرة الأجل	211
			أوراق الدفع	212
			الذمم الدائنة	213
	73259	73259	مصروفات مستحقة	214
	345000	345000	إيرادات وتبرعات مقدمة	215
			التزامات متداولة أخرى	216
	418,259	418,259	إجمالي الإلتزامات المتداولة	
			الإلتزامات غير المتداولة	22
			القروض طويلة الأجل	221
			أوراق الدفع طويلة الأجل	222
	616742.9	558972.9	الذمم الدائنة - طويلة الأجل	223
	933212	919989	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	224
			المخصصات	225
	4501785	4501785	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	226
			المخصصات للأصول الوقفية	227
			مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	228
	6,051,740	5,980,747	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	
			صافي الأصول	23
			صافي الأصول	231
	1452869	1452869	صافي الأصول المقيدة	23101
	6342677.66	6342677.66	صافي الأصول غير المقيدة	23102
	5260698.93	5260698.93	صافي أصول الأوقاف	23103
	13,056,246	13,056,246	إجمالي صافي الأصول	
			إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	

تقرير التبرعات والايادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات و ايرادات غير مقيدة			تبرعات و ايرادات مقيدة			تبرعات و ايرادات اوقاف		
		تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي
311	إيرادات وتبرعات مقيدة									
		31101	زكاة							
		31102	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية							
		31103	تبرعات وهبات مقيدة - عينية							
		31104	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية							
		31105	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي							
		31106	ايرادات مقيدة							
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة									
312	ايرادات وتبرعات غير مقيدة									
		31201	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية							
		31202	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية							
		31203	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية							
		31204	تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)							
		31205	ايرادات غير ومقيدة							
			إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة							
313	ايرادات وتبرعات اوقاف									
		31301	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف							
		31302	تبرعات عينية أوقاف							
		31303	ايرادات - ريع أوقاف							
		31304	ارباح استثمارات وقفية							
			إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية							
	الإجمالي العام									

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من 01/07/2023 إلى 30/09/2023

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	مصاريف المراكز الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال	مصاريف الاستثمار
41	مصرفات عمومية وإدارية	-	697,681.75	-	-	-	-	-
411	تكاليف العاملين / الموظفين	-	-	-	-	-	-	-
41101	الرواتب والأجور النقدية	-	626943.92	-	-	-	-	-
41102	مزايا وجوائز	-	70737.83	-	-	-	-	-
412	التكاليف التشغيلية	-	5,179.50	-	-	-	-	-
41201	المستحقات	-	5179.5	-	-	-	-	-
41202	الضريبة والإصلاح	-	-	-	-	-	-	-
41203	المنافع والخدمات والتأمين	-	-	-	-	-	-	-
41204	تكليف تشغيلية أخرى	-	-	-	-	-	-	-
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 العددين	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	1,688,499.78	373,337.07	-	-	-
421	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	-	-	-	-	-	-	-
42101	مصاريف الزكاة الشرعية	-	-	367026.63	-	-	-	-
42102	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	-	-	1321473.15	-	-	-	-
42103	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	373337.07	-	-	-
42301	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	-	-	-	373337.07	-	-	-
43	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	-	-	-	-	-	-	-
431	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	-	-	-	-	159009.05	-	-
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	-	702,861.25	1,688,499.78	373,337.07	-	-	-

رصيد صفحي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صفحي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات وإعادة التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
#REF!	#REF!	#REF!			زكاة	31101	295683.44	مصروفات الزكاة	42101
-	-	-			تبرعات وهيئات مقيدة - تقنية	31102		مصروفات برامج والأنشطة تقنية مقيدة	42102
147	147	147		32,409	تبرعات وهبات مقيدة - صدفه جارية	31102001	32262.3	مصروفات برامج والأنشطة - مقيدة - صدفه جارية	42102001
53,329	53,329	53,329		19,670	تبرعات وهبات مقيدة - تقنية - المسلم الجديد	31102002	72998.75	مصروفات برامج والأنشطة - مسلم جديد	42102002
17,026	17,026	17,026		3,700	تبرعات وهبات مقيدة - تقنية - دعوة غير المسلمين	31102003	20726	مصروفات برامج والأنشطة - دعوة غير المسلمين	42102003
227,634	227,634	227,634		262,175	تبرعات وهبات مقيدة - تقنية - رحلات العمرة والزيارة	31102004	489808.93	مصروفات برامج والأنشطة - رحلات العمرة والزيارة	42102004
9,228	9,228	9,228		600	تبرعات وهبات مقيدة - تقنية - توفيق المصطفى	31102005	9827.5	مصروفات برامج والأنشطة - توفيق المصطفى	42102005
56,164	56,164	56,164		27,165	تبرعات وهبات مقيدة - تقنية - كلمة دعاء	31102006	83328.86	مصروفات برامج والأنشطة - كلمة دعاء	42102006
8,309	8,309	8,309		28,558	تبرعات وهبات مقيدة - تقنية - حج مسلم	31102008	36866.7	مصروفات برامج والأنشطة - حج مسلم	42102008
				6,370	تبرعات وهبات مقيدة - تقنية - مواد دعوية	31102009	2076.92	مصروفات برامج والأنشطة - مقيدة - مواد دعوية	42102009
				3,135	تبرعات وهبات مقيدة - تقنية - الكفارات	31102015	9444	مصروفات برامج وأنشطة - مقيدة - الكفارات	42102015
				50,000	تبرعات وهبات مقيدة - تقنية - علم وصبره	31102016	17659.14	مصروفات برامج والأنشطة - مقيدة - علم وصبره	42102016
				450	تبرعات وهبات مقيدة - تقنية - المصلبات المصنعة	31102018	300	مصروفات برامج والأنشطة - مقيدة - بيوتنا حنة	42102018
				830	تبرعات وهبات مقيدة - تقنية - ومن احسن فولا	31102020	3300	مصروفات برامج والأنشطة - مقيدة - تاهيل دعاة الشباب	42102020
				7,800	تبرعات وهبات مقيدة - تقنية - رحلات مطر	31102023	31700	مصروفات برامج والأنشطة - مقيدة - برنامج الجمعة	42102023
				7,973	تبرعات وهبات مقيدة - تقنية - افطار سالم سلات رمضان	31102026	2000	مصروفات برامج والأنشطة - مقيدة - فقه الانشاء	42102026
				1,950	تبرعات وهبات مقيدة - تقنية - نادي الطفل		24993.36	مصروفات برامج والأنشطة - مقيدة - المصليات المنتقلة	42102025
				80,000	تبرعات وهبات مقيدة - تقنية - جفر البرامج الربوية		251	مصروفات برامج والأنشطة - مقيدة - ومن احسن فولا	42102028
8,450	8,450	8,450		1,200	تبرعات وهبات مقيدة - تقنية - رؤاس	31103	9650	مصروفات برامج والأنشطة - مقيدة - زخات مطر	42103
44,865	44,865	44,865		1,000	تبرعات وهبات مقيدة - تقنية - كوفه الصوم	31103001	45865.27	مصروفات برامج والأنشطة - مقيدة - الروضة	42103001
3,473	3,473	3,473			تبرعات عينية - أيتام	31103002	3473	مصروفات برامج والأنشطة - مقيدة - افطار مسلم سلات رمضان	42103002
16,537	16,537	16,537			تبرعات عينية - أسر محتاجة	31103003	16537	مصروفات برامج والأنشطة - مقيدة - غوث	42103003
30,700	30,700	30,700			تبرعات عينية - دور نسائية	31103004	30700	مصروفات برامج والأنشطة تقنية مقيدة - مقر البرامج التربوية	42103004
333	333	333			تبرعات عينية - ندوة شيبية	31103005	333.44	مصروفات برامج والأنشطة - مقيدة - كوفه العيم	42103005
1,200	1,200	1,200			تبرعات عينية - مساعدات زواج	31103006	1200	مصروفات برامج والأنشطة - مقيدة - رواثن	42103006
-	-	-			تبرعات عينية - انوية طيبة	31103007		مصروفات عينية - انوية طيبة	42103007
-	-	-			تبرعات عينية - زكاة فطر	31103008		مصروفات عينية -	42103008
-	-	-			تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	31104		مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	42104
-	-	-			تبرعات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)	31104001		مصروفات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)	42104001
-	-	-			تبرعات خدمات تطوعية - ساعات استشارية	31104002		مصروفات خدمات تطوعية - ساعات استشارية	42104002
-	-	-			تبرعات خدمات تطوعية - عيادات طبية	31104003		مصروفات خدمات تطوعية - عيادات طبية	42104003
-	-	-			تبرعات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل	31104004		مصروفات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل	42104004
-	-	-			تبرعات خدمات تطوعية -	31104005		مصروفات خدمات تطوعية -	42104005
-	-	-			تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي	31105		مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	42105
-	-	-			المنح الحكومي - تأسيس	31105001		مصروفات - المنح الحكومي - تأسيس	42105001
-	-	-			المنح الحكومي - دعم التشغيل	31105002		مصروفات - المنح الحكومي - دعم التشغيل	42105002
-	-	-			المنح الحكومي - التميز المؤسسي	31105003		مصروفات - المنح الحكومي - التميز المؤسسي	42105003
-	-	-			المنح الحكومي - الاستدامة المالية	31105004		مصروفات - المنح الحكومي - الاستدامة المالية	42105004
-	-	-			المنح الحكومي - دعم القطاع	31105005		مصروفات - المنح الحكومي - دعم القطاع	42105005
-	-	-			المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	31105006		مصروفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	42105006
-	-	-			المنح الحكومي - التدريب والتعليم	31105007		مصروفات - المنح الحكومي - التدريب والتعليم	42105007
-	-	-			المنح الحكومي - مشروعات المرافق	31105008		مصروفات - المنح الحكومي - مشروعات المرافق	42105008
-	-	-			المنح الحكومي - البحوث والمؤازرة	31105009		مصروفات - المنح الحكومي - البحوث والمؤازرة	42105009
-	-	-			المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية	31105010		مصروفات - المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية	42105010
-	-	-			إيرادات مقيدة	31106			
-	-	-			أرباح استثمارات مخصصة للبرامج والأنشطة	31106001			
-	-	-			مبيعات مبلغ وخدمات مخصصة للبرامج والأنشطة	31106002			
-	-	-			رسوم برامج وأنشطة مخصصة	31106003			
-	-	-			إيرادات اشراكات				
-	-	-			إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	31401		إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	47101
-	-	-			الإجمالي	534,985		إجمالي	
-	534,985	534,985							
-	-	-							
-	534,985	534,985							

