

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الرابع

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 الرابع 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

Central Region المنطقة الوسطى

☎ 3726 Riyadh 12262

☎ 00966 11 2020207

Eastern Region المنطقة الشرقية

☎ 4307 Khobar 31952

☎ 00966 13 8938582

Corporate المركز الرئيسي

Western Region المنطقة الغربية

☎ 44490 Jeddah 21581

☎ 00966 12 6988020

الرقم الموحد U.I.D Number

920012393

www.rcpa.sa

Info@rcpa.sa

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 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		
		لا يوجد	يوجد	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 2023-12-31

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
1	الأصول			
11	الأصول المتداولة			
111	النقدية في الصناديق والبنوك	720325.42	253721.41	
112	محافظ الإفراضية والتمويلية			
113	الاستثمارات المتداولة			
114	الذمم المدينة	76154.13	61625.74	
115	مصرفات مدفوعة مقدماً			
116	إيرادات وتبرعات مستحقة	27456	23160	
117	المخزون	111118.13	109203.13	
118	الحسابات الجارية للفرع " أطراف ذات علاقة "			
	إجمالي الأصول المتداولة	935,054	447,710	
12	الأصول غير المتداولة			
121	الأصول الثابتة	24145319.46	15621114.46	
122	الأصول غير الملموسة	44325	39325	
123	الاستثمارات غير المتداولة			
124	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "			
125	الموجودات الحيوية			
	إجمالي الأصول غير المتداولة	24,189,644	15,660,439	
13	أصول الأوقاف			
131	النقدية الموقوفة			
132	محافظ إفراضية وتمويلية موقوفة			
133	الاستثمارات الوقفية			
134	الأصول الثابتة الوقفية			
135	الأصول غير الملموسة - أوقاف			
136	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع ووقفية تحت التنفيذ "	6101612.27	3126103.59	
137	الموجودات الحيوية			
	إجمالي أصول الأوقاف	6,101,612	3,126,104	
	إجمالي الأصول	31,226,310	19,234,253	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ 31/12/2023

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الإلتزامات	2
			الالتزامات المتداولة	21
			القروض قصيرة الأجل	211
			أوراق الدفع	212
			الذمم الدائنة	213
	73259	55159	مصروفات مستحقة	214
	345000	412500	إيرادات وتبرعات مقدمة	215
			التزامات متداولة أخرى	216
	418,259	467,659	إجمالي الالتزامات المتداولة	
			الالتزامات غير المتداولة	22
			القروض طويلة الأجل	221
			أوراق الدفع طويلة الأجل	222
	558972.9	3492097.9	الذمم الدائنة - طويلة الأجل	223
	919989	996034	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	224
			المخصصات	225
	4501785	2362154.23	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	226
			المخصصات للأصول الوقفية	227
			مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	228
	5,980,747	6,850,286	إجمالي الالتزامات 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 الالتزامات وصافي الأصول	

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من 01/09/2023 إلى 31/12/2023

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	-	1,161,433.15	-	-	-	-	-
411	تكاليف العاملين / الموظفين	-	-	-	-	-	-	-
41101	الرواتب والأجور التقفية	-	901643.32	-	-	-	-	-
41102	مزايًا وجوائز	-	259789.83	-	-	-	-	-
412	التكاليف التشغيلية	-	103,066.17	-	-	-	-	-
41201	المستلزمات	-	7,299.50	-	-	-	-	-
41202	الصيانة والإصلاح	-	8,407.48	-	-	-	-	-
41203	المنافع والخدمات والتأمين	-	28,461.57	-	-	-	-	-
41204	تكاليف تشغيلية أخرى	-	58,897.62	-	-	-	-	-
413	مصاريف الاستهلاك والاستنفاد	355,782.23	355,782.23	-	-	-	-	-
41301	مصاريف الاستهلاك - الأراضي المطورة	-	355782.23	-	-	-	-	-
41302	مصاريف الاستهلاك - المبني	-	-	-	-	-	-	-
41303	مصاريف الاستهلاك - الات ومعدات	-	-	-	-	-	-	-
41304	مصاريف الاستهلاك - السيارات	-	-	-	-	-	-	-
41305	مصاريف الاستهلاك - الآلات المكتبية	-	-	-	-	-	-	-
41306	مصاريف الاستهلاك - الات ومعدات مكتبية	-	-	-	-	-	-	-
41307	مصاريف الاستهلاك - عدد وأدوات	-	-	-	-	-	-	-
41308	مصاريف الاستهلاك - أدوات وأجهزة العرض	-	-	-	-	-	-	-
41309	مصاريف الاستهلاك - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	-	-	-	-	-	-	-
41310	مصاريف الاستهلاك - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	-	-	-	-	-	-	-
41311	مصاريف الاستهلاك - أجهزة التفتيش والتبريد والتجميد	-	-	-	-	-	-	-
41312	مصاريف الاستهلاك - اللوحات المعدنية	-	-	-	-	-	-	-
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 معدومة أو المشكوك في تحصيلها	-	-	-	-	-	-	-
41405	مصاريف المخصصات	-	-	-	-	-	-	-
42	مصاريف البرامج والأنشطة	690,276.30	-	2,261,462.04	-	-	690,276.30	-
421	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	-	-	-	-	-	-	-
42101	مصرف الزكاة الشرعية	-	416788.09	-	-	-	-	-
42102	مصاريف برامج وأنشطة تقفية مقيدة	-	1844673.95	-	-	-	-	-
42103	مصاريف برامج وأنشطة عقابية مقيدة	-	-	-	-	-	-	-
42104	مصرفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل ايرادات 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 - عقابية	-	-	-	-	-	-	-
42203	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)	-	-	-	-	-	-	-
423	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	690,276.30	-	-	-	-	690,276.30	-
42301	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	-	-	-	-	-	-	-
43	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	-	-	-	-	-	-	-
431	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	418,754.74	-	-	-	-	-	-
43101	مصرفات النظرة	-	-	-	-	-	-	-
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	-	1,620,281.55	2,261,462.04	-	-	690,276.30	-

