

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الاول

اعداد

جمعية الدعوة بالطائف

اشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربيعي الاول للعام ٢٠٢٤ م لجمعية الدعوة 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 تربوية ودعوية ومناشط دعوة غير المسلمين والجاليات
- العنوان: الطائف - شارع الامام محمد بن عبد الوهاب حي السلامة
- 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

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

السبب		يوجد				البيان
		يدوي		برنامج حاسوبي		
		لا يوجد	لا 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 2024-3-31

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الأصول	1
			الأصول المتداولة	11
	720,325	1,228,804.00	النقدية في الصناديق والبنوك	111
			المحافظ الإقراضية والتمويلية	112
			الاستثمارات المتداولة	113
	106,834	287,507.00	الذمم المدينة	114
			مصروفات مدفوعة مقدماً	115
		19,752.00	إيرادات وتبرعات مستحقة	116
	111,118	125,430.00	المخزون	117
			الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "	118
	938,277	1,661,493	إجمالي الأصول المتداولة	
			الأصول غير المتداولة	12
	21,794,392	24,179,560.46	الأصول الثابتة	121
	33,098	44,325.00	الأصول غير الملموسة	122
			الاستثمارات غير المتداولة	123
	6,101,612	6,101,612	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	124
			الموجودات الحيوية	125
	27,929,102	30,325,498	إجمالي الأصول غير المتداولة	
			أصول الأوقاف	13
			النقدية الموقوفة	131
			محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة	132
			الاستثمارات الوقفية	133
	7,576,426	7,783,997	الأصول الثابتة الوقفية	134
			الأصول غير الملموسة - أوقاف	135
			أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "	136
			الموجودات الحيوية	137
	7,576,426	7,783,997	إجمالي أصول الأوقاف	
	36,443,805	39,770,988	إجمالي الأصول	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ 2024-3-31

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
	467,659	49,159	مصروفات مستحقة	214
		412,500	إيرادات وتبرعات مقدمة	215
			التزامات متداولة أخرى	216
	467,659	461,659	إجمالي الإلتزامات المتداولة	
			الإلتزامات غير المتداولة	22
	4,162,500	4,162,500	القروض طويلة الأجل	221
			أوراق الدفع - طويلة الأجل	222
	3,338,428	3,338,428	الذمم الدائنة - طويلة الأجل	223
	996,034	996,034.00	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	224
			المخصصات	225
	2,362,154	2,362,154	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	226
			المخصصات للأصول الوقفية	227
	20,833	20,833	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	228
	10,879,949	10,879,949	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	
			صافي الأصول	23
			صافي الأصول	231
	-1,215,247	1,215,247	صافي الأصول المقيدة	23101
	18,541,291	18,541,291	صافي الأصول غير المقيدة	23102
	9,999,472	9,999,472	صافي أصول الأوقاف	23103
	27,325,516	27,325,516	إجمالي صافي الأصول	
			إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من 01/1/2024 الى 31/03/2024

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	-	116,503.52	-	-	-	85,648.46	15,519.63
411	تكاليف العاملين / الموظفين	-	108,567.27	-	-	-	85,648.46	15,519.63
41101	الرواتب والأجور التقديرية	-	7,936.25	-	-	-	-	-
41102	مزايا وحوافز	-	-	-	-	-	-	-
412	التكاليف التشغيلية	-	4,574.75	-	-	-	-	-
41201	المستهلكات	-	411.75	-	-	-	-	-
41202	الصيانة والإصلاح	-	730.00	-	-	-	-	-
41203	المنافع والخدمات والتأمين	-	3,433.00	-	-	-	-	-
41204	تكاليف تشغيلية أخرى	-	-	-	-	-	-	-
413	مصاريف الإستهلاك والإستنفاد	-	-	-	-	-	-	-
41301	مصاريف الإستهلاك - الأراضي المطورة	-	-	-	-	-	-	-
41302	مصاريف الإستهلاك - المباني	-	-	-	-	-	-	-
41303	مصاريف الإستهلاك - الآت ومعدات	-	-	-	-	-	-	-
41304	مصاريف الإستهلاك - السيارات	-	-	-	-	-	-	-
41305	مصاريف الإستهلاك - الأثاث المكتبي	-	-	-	-	-	-	-
41306	مصاريف الإستهلاك - الآت ومعدات مكتبية	-	-	-	-	-	-	-
41307	مصاريف الإستهلاك - عدد وأدوات	-	-	-	-	-	-	-
41308	مصاريف الإستهلاك - أدوات وأجهزة العرض	-	-	-	-	-	-	-
41309	مصاريف الإستهلاك - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	-	-	-	-	-	-	-
41310	مصاريف الإستهلاك - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	-	-	-	-	-	-	-
41311	مصاريف الإستهلاك - أجهزة التفتحة والتبريد والتهوية	-	-	-	-	-	-	-
41312	مصاريف الإستهلاك - اللوحات المعدنية	-	-	-	-	-	-	-
41313	مصاريف الإستهلاك - الأصول غير الملموسة	-	-	-	-	-	-	-
41314	مصاريف الإستهلاك - للموجودات الحيوية	-	-	-	-	-	-	-
414	مصاريف إدارية وعمومية أخرى	-	-	-	-	-	-	-
41401	خسائر بيع أصول	-	-	-	-	-	-	-
41402	خسائر استثمارات	-	-	-	-	-	-	-
41403	مصاريف تمويلية	-	-	-	-	-	-	-
41404	مصاريف ديون مدومة أو المشكوك في تحصيلها	-	-	-	-	-	-	-
41405	مصاريف المخصصات	-	-	-	-	-	-	-
42	مصاريف البرامج والأنشطة	-	-	974,613.08	-	-	-	-
421	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	-	-	591,562.93	-	-	-	-
42101	مصاريف الزكاة الشرعية	-	-	113,880.45	-	-	-	-
42102	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
42301	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	-	-	269,169.70	-	-	-	-
43	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	-	-	-	-	-	-	-
431	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	-	-	-	-	56,371.47	-	-
43101	مصرفات النظارة	-	-	-	-	-	-	-
43102	المصرفات العمومية والإدارية - أوقاف	-	-	-	-	-	-	-
43103	مصاريف الإستهلاك والإستهلاك والإستهلاك للإستهلاك الوظيفية	-	-	-	-	-	-	-
43104	مصاريف أوقاف متنوعة	-	-	-	-	-	-	-
43105	مخصصات واحتياطات الأوقاف	-	-	-	-	-	-	-
43106	توزيعات صافي الربح على المستفيدين	-	-	-	-	-	-	-
47	مصرفات التحويلات وإعادة التصنيف	-	-	-	-	-	-	-
	الإجمالي		121,078.27	974,613.08	-	-	85,648.46	15,519.63

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
-	-	-	-		زكاة	31101		مصروفات الزكاة	42101
-	-	-	-		تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	31102		مصروفات برامج وأنشطة نقدية مقيدة	42102
-	-	-	-	24,335	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - صدقة جارية	31102001	145,891.57	مصروفات برامج وأنشطة - رحلات العمرة والزيارة	42102001
-	-	-	-	8,420	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - كفاية الجيد	31102002	133,670.95	مصروفات برامج وأنشطة - كفاية دعاء	42102002
-	-	-	-	1,500	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - دعوة غير المسلمين	31102003	5,175.13	مصروفات برامج وأنشطة - حج مسلم	42102003
-	-	-	-	148,685	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - رحلات العمرة والزيارة	31102004	2,482.00	مصروفات برامج وأنشطة - مقيدة - مواد دعوية	42102004
-	-	-	-	300	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - توفير المصطفى	31102005	6,804.57	مصروفات برامج وأنشطة - مقيدة - علم وبصيرة	42102005
-	-	-	-	25,985	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - كفاية دعاء	31102006	6,300.00	مصروفات برامج وأنشطة - مقيدة - تاهل دعاء الشباب	42102006
-	-	-	-	1,790	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - مواد دعوية	31102008	13,925.13	مصروفات برامج وأنشطة - مقيدة - برنامج الجمعة	42102008
-	-	-	-	1,250	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية - الكفارات	31102009	17,055.13	مصروفات برامج وأنشطة - مقيدة - المحاضرات المتنقلة	42102009
-	-	-	-	139	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية - فقه الانتماء	31102015	731.60	مصروفات برامج وأنشطة - مقيدة - ومن احسن قولا	42102015
-	-	-	-	1,600	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية - المحاضرات المتنقلة	31102016	20,550.00	مصروفات برامج وأنشطة - مقيدة - الروضة	42102016
-	-	-	-	2,100	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية - ومن احسن قولا	31102018	75,372.40	مصروفات برامج وأنشطة - مقيدة - افطار صائم سلات رمضان	42102018
-	-	-	-	6,810	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية - افطار صائم سلات رمضان	31102020	955.00	مصروفات برامج وأنشطة نقدية مقيدة - مقر البرامج التربوية	42102020
-	-	-	-	30,000	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية - وثبة ارتقاء	31102023	47,929.00	مصروفات برامج وأنشطة - مقيدة - وثبة ارتقاء	42102023
-	-	-	-	17	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية - بنابيع الحكمة	31102026	840.00	مصروفات برامج وأنشطة نقدية - مقيدة - بنابيع الحكمة	42102026
-	-	-	-						42102025
-	-	-	-						42102028
-	-	-	-		تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	31103		مصروفات عينية مقيدة	42103
-	-	-	-		زكاة - عينية	31103001		مصروفات عينية - زكاة	42103001
-	-	-	-		تبرعات عينية - أيتام	31103002		مصروفات عينية - أيتام	42103002
-	-	-	-		تبرعات عينية - أسر محتاجة	31103003		مصروفات عينية - أسر محتاجة	42103003
-	-	-	-		تبرعات عينية - دور نسائية	31103004		مصروفات عينية - دور نسائية	42103004
-	-	-	-		تبرعات عينية - الندية شيبانية	31103005		مصروفات عينية - الندية شيبانية	42103005
-	-	-	-		تبرعات عينية - مساعدات زواج	31103006		مصروفات عينية - مساعدات زواج	42103006
-	-	-	-		تبرعات عينية - ادوية طبية	31103007		مصروفات عينية - ادوية طبية	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 وهبات 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			
-	-	-	-		ارباح استثمارات مخصصة للبرامج والأنشطة	31106001			
-	-	-	-		مبيعات سلع وخدمات مخصصة للبرامج والأنشطة	31106002			
-	-	-	-		رسوم برامج وأنشطة مخصصة	31106003			
-	-	-	-		تبرعات الشراكات				
-	-	-	-		إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	31401		إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	47101
477,682-	224,751-	224,751-	477,682-	252,931	الإجمالي		477,682.48	إجمالي	
-	-	-	-						صفحي الأصول المقيدة أول الفترة
477,682-	224,751-	224,751-	477,682-						صفحي الأصول المقيدة نهاية الفترة

