

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

اعداد

جمعية الدعوة بالطائف

اشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثاني 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 لجمعية
٢. السجلات والمستندات
٣. تقرير التبرعات والإيرادات
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 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

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

لا يوجد		يوجد				البيان
السبب	لا يوجد	يدوي		برنامج حاسوبي		
		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 2024-6-30

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
1	الأصول			
11	الأصول المتداولة			
111	التقديرات في الصناديق والبنوك	689,500.00	1,228,804.00	
112	المحافظ الإقراضية والتمويلية			
113	الاستثمارات المتداولة			
114	الذمم المدينة	217,909.00	287,507.00	
115	مصرفات مدفوعة مقدماً			
116	إيرادات وتبرعات مستحقة	12,000.00	19,752.00	
117	المخزون	127,950.00	125,430.00	
118	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "			
	إجمالي الأصول المتداولة	1,047,359	1,661,493	
12	الأصول غير المتداولة			
121	الأصول الثابتة	24,198,429.46	24,179,560.46	
122	الأصول غير الملموسة	44,325.00	44,325.00	
123	الاستثمارات غير المتداولة			
124	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	6,104,012	6,101,612	
125	الموجودات الحيوية			
	إجمالي الأصول غير المتداولة	30,346,767	30,325,498	
13	أصول الأوقاف			
131	التقديرات الموقوفة			
132	محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة			
133	الاستثمارات الوقفية			
134	الأصول الثابتة الوقفية	7,783,997	7,783,997	
135	الأصول غير الملموسة - أوقاف			
136	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "			
137	الموجودات الحيوية			
	إجمالي أصول الأوقاف	7,783,997	7,783,997	
	إجمالي الأصول	39,178,123	39,770,988	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ 30/06/2024

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	مصرفات مستحقة	49,159	49,159	
215	إيرادات وتبرعات مقدمة	412,500	412,500	
216	التزامات متداولة أخرى			
	إجمالي الالتزامات المتداولة	461,659	461,659	
22	الالتزامات غير المتداولة			
221	القروض طويلة الأجل	4,162,500	4,162,500	
222	أوراق الدفع طويلة الأجل			
223	الذمم الدائنة - طويلة الأجل	3,445,063	3,338,428	
224	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	996,035.00	996,035.00	
225	المخصصات			
226	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	2,362,154	2,362,154	
227	المخصصات للأصول الوقفية			
228	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	20,833	20,833	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	10,986,585	10,879,950	
23	صافي الأصول			
231	صافي الأصول			
23101	صافي الأصول المقيدة	1,215,247	-1,215,247	
23102	صافي الأصول غير المقيدة	18,541,291	18,541,291	
23103	صافي أصول الأوقاف	9,999,472	9,999,472	
	إجمالي صافي الأصول	27,325,516	27,325,516	
	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول			

[illegible]

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من 01/4/2024 الى 30/06/2024

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	-	334,877.00	-	-	-	189,976.00	33,085.00
411	تكاليف العاملين / الموظفين							
41101	الرواتب والأجور النقدية	315,459.00						
41102	مزايا وحوافز	19,418.00						
412	التكاليف التشغيلية	-	20,860.00	-	-	-	-	-
41201	المستهلكات	5,021.00						
41202	الصيانة والإصلاح	730.00						
41203	المنافع والخدمات والتأمين	9,251.00						
41204	تكاليف تشغيل أخرى	5,858.00						
413	مصاريف الإستهلاك والاستنفاد	-	-	-	-	-	-	-
41301	مصاريف الإستهلاك - الأراضي المطورة	-						
41302	مصاريف الإستهلاك - المباني	-						
41303	مصاريف الإستهلاك - الات ومعدات	-						
41304	مصاريف الإستهلاك - السيارات	-						
41305	مصاريف الإستهلاك - الأثاث المكتبي	-						
41306	مصاريف الإستهلاك - الات 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 التفتة والتبريد والتهوية	-						
41312	مصاريف الإستهلاك - اللوحات المعدنية	-						
41313	مصاريف الاستنفاد - 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 معدومة أو المشكوك في تحصيلها	-						
41405	مصاريف المخصصات	-						
42	مصاريف البرامج والأنشطة	-	-	1,808,441.00	-	-	-	-
421	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة			973,148.00				
42101	مصاريف الزكاة الشرعية			221,885.00				
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			613,408.00				
43	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	-	-	-	-	-	-	-
431	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف					110,160.00		
43101	مصرفات النظارة	-						
43102	المصرفات العمومية والإدارية - أوقاف	-						
43103	مصاريف الإستهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	-						
43104	مصاريف أوقاف متنوعة	-						
43105	مخصصات واحتياطيات الأوقاف	-						
43106	توزيعات صافي الربح على المستفيدين	-						
47	مصرفات التحويلات وإعادة التصنيف							
	الإجمالي		355,737.00	1,808,441.00	-	-	189,976.00	33,085.00



البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة		
الزكوات المحصلة خلال الفترة		
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>		
<u>مصروفات الزكاة</u>		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
إجمالي المنصرف		
رصيد الزكاة نهاية الفترة	-	

مصرفوات البرامج والأنشطة المعقيدة		التبرعات والإيرادات للأنشطة المعقيدة		التحويلات وإعادة التصنيف		التغير في صافي الأصول المعقيدة خلال الفترة		رصيد الفترة السابقة		رصيد صافي الأصول نهاية الفترة	
رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ
42101	مصاريف الزكاة		31101	زكاة							
42102	مصاريف برامج والنشطة نقدية معقيدة		31102	تبرعات و هيئات معقيدة - نقدية							
42102001	مصاريف برامج والنشطة - معقيدة - صدقة جارية	28,581.34	31102001	تبرعات و هيئات معقيدة نقدية - صدقة جارية	55,815						
42102002	مصاريف برامج والنشطة - مسلم جديد	39,789.91	31102002	تبرعات و هيئات معقيدة نقدية - المسلم الجديد	26,100						
42102003	مصاريف برامج والنشطة - دعوة غير المسلمين	1,550.00	31102003	تبرعات و هيئات معقيدة نقدية - دعوة غير المسلمين	3,700						
42102004	مصاريف برامج والنشطة - رحلات العمرة والزيارة	271,046.38	31102004	تبرعات و هيئات معقيدة نقدية - رحلات العمرة والزيارة	184,715						
42102005	مصاريف برامج والنشطة - توفير المصطفى	15,448.10	31102005	تبرعات و هيئات معقيدة نقدية - توفير المصطفى	600						
42102006	مصاريف برامج والنشطة - كفاية دعاء	233,432.46	31102006	تبرعات و هيئات معقيدة نقدية - كفاية دعاء	47,245						
42102008	مصاريف برامج والنشطة - حج مسلم	20,350.26	31102008	تبرعات و هيئات معقيدة نقدية - كفالات	16,331						
42102009	مصاريف برامج والنشطة - معقيدة - مواد دعوية	20,712.50	31102009	تبرعات و هيئات معقيدة - نقدية - الكفالات	1,700						
42102015	مصاريف برامج والنشطة - معقيدة - بناء ولاء	6,000.00	31102015	تبرعات و هيئات معقيدة - نقدية - برنامج الجمعة	500						
42102016	مصاريف برامج والنشطة - معقيدة - علم وبصيرة	18,868.14	31102016	تبرعات و هيئات معقيدة - نقدية - فقه الانتماء	139						
42102018	مصاريف برامج والنشطة - معقيدة - تاهل دعاء الشباب	6,300.00	31102018	تبرعات و هيئات معقيدة - نقدية - المساليات المنتقلة	1,900						
42102020	مصاريف برامج والنشطة - معقيدة - برنامج الجمعة	44,391.27	31102020	تبرعات و هيئات معقيدة - نقدية - ومن احسن قولاً	4,200						
42102024	مصاريف برامج والنشطة - معقيدة - المساليات المنتقلة	36,157.76	31102023	تبرعات و هيئات معقيدة - نقدية - الروضة	14,700						
42102025	مصاريف برامج والنشطة - معقيدة - ومن احسن قولاً	2,381.60	31102028	تبرعات و هيئات معقيدة - نقدية - افطار صائم ثلاث رمضان	14,933						
42102025	مصاريف برامج والنشطة - معقيدة - الروضة	3,110.8		تبرعات و هيئات معقيدة - نقدية - وثبة ارتقاء	30,000						
42102028	مصاريف برامج والنشطة - معقيدة - افطار صائم ثلاث رمضان	117,166.39		تبرعات و هيئات معقيدة - نقدية - يدافع الحكمة	160						
1095	مصاريف برامج والنشطة نقدية معقيدة- مقر البرامج الترفيهية	1095	31103	تبرعات و هيئات معقيدة - عينية				1,095-			1,095-
72929	مصاريف برامج والنشطة - معقيدة - وثبة ارتقاء	72929	31103001	زكاة - عينية				72,929-			72,929-
5840	مصاريف برامج والنشطة نقدية - معقيدة - يدافع الحكمة	5840	31103002	تبرعات عينية - أيتام				5,840-			5,840-
42103003	مصرفوات عينية - أسر محتاجة		31103003	تبرعات عينية - أسر محتاجة				-			-
42103004	مصرفوات عينية - دور نسائية		31103004	تبرعات عينية - دور نسائية				-			-
42103005	مصرفوات عينية - ندوة شبابه		31103005	تبرعات عينية - ندوة شبابه				-			-
42103006	مصرفوات عينية - مساعدات زواج		31103006	تبرعات عينية - مساعدات زواج				-			-
42103007	مصرفوات عينية - أدوية طبية		31103007	تبرعات عينية - أدوية طبية				-			-
42103008	مصرفوات عينية -		31103008	تبرعات عينية - زكاة فطر				-			-
42104	مصرفوات معقيدة - خدمات تطوعية (مقابل ايرادات التنوع)		31104	تبرعات و هيئات معقيدة - خدمات تطوعية				-			-
42104001	مصرفوات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)		31104001	تبرعات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)				-			-
42104002	مصرفوات خدمات تطوعية - ساعات استشارية		31104002	تبرعات خدمات تطوعية - ساعات استشارية				-			-
42104003	مصرفوات خدمات تطوعية - عيادات طبية		31104003	تبرعات خدمات تطوعية - عيادات طبية				-			-
42104004	مصرفوات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل		31104004	تبرعات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل				-			-
42104005	مصرفوات خدمات تطوعية -		31104005	تبرعات خدمات تطوعية -				-			-
42105	مصرفوات معقيدة - المنح الحكومي		31105	تبرعات و هيئات معقيدة - المنح الحكومي				-			-
42105001	مصرفوات - المنح الحكومي - تأسيس		31105001	المنح الحكومي - تأسيس				-			-
42105002	مصرفوات - المنح الحكومي - دعم التشغيل		31105002	المنح الحكومي - دعم التشغيل				-			-
42105003	مصرفوات - المنح الحكومي - التميز المؤسسي		31105003	المنح الحكومي - التميز المؤسسي				-			-
42105004	مصرفوات - المنح الحكومي - الاستدامة المالية		31105004	المنح الحكومي - الاستدامة المالية				-			-
42105005	مصرفوات - المنح الحكومي - دعم القطاع		31105005	المنح الحكومي - دعم القطاع				-			-
42105006	مصرفوات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي		31105006	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي				-			-
42105007	مصرفوات - المنح الحكومي - التدريب والتعليم		31105007	المنح الحكومي - التدريب والتعليم				-			-
42105008	مصرفوات - المنح الحكومي - مشروعات المرافق		31105008	المنح الحكومي - مشروعات المرافق				-			-
42105009	مصرفوات - المنح الحكومي - البحوث والمؤازرة		31105009	المنح الحكومي - البحوث والمؤازرة				-			-
42105010	مصرفوات - المنح الحكومي - المنتجات المالية والتحويلية		31105010	المنح الحكومي - المنتجات المالية والتحويلية				-			-
			31106	ايرادات معقيدة				-			-
			31106001	ارباح استثمارات مخصصة للبرامج والأنشطة				-			-
			31106002	مبيعات مبلغ وخدمات مخصصة للبرامج والأنشطة				-			-
			31106003	رسوم برامج والنشطة مخصصة				-			-
				تبرعات اشتراكات				-			-
			31401	إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف				-			-



ملاحظات المراجع القانوني

[illegible]