

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الرابع

اعداد

جمعية الدعوة بالطائف

اشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الرابع 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 31/12/2024

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
1	الأصول			
11	الأصول المتداولة			
111	التقديرات في الصناديق والبنوك	310,913.00	427,507.00	
112	المحافظ الإقراضية والتمويلية			
113	الاستثمارات المتداولة			
114	الذمم المدينة	281,587.00	315,974.00	
115	مصرفات مدفوعة مقدماً	35,000		
116	إيرادات وتبرعات مستحقة	6,667.00	9,000.00	
117	المخزون	127,950.00	127,950.00	
118	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "			
	إجمالي الأصول المتداولة	762,117	880,431	
12	الأصول غير المتداولة			
121	الأصول الثابتة	24,208,809.00	24,208,309.00	
122	الأصول غير الملموسة	44,325.00	44,325.00	
123	الاستثمارات غير المتداولة			
124	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	6,111,954	6,107,283	
125	الموجودات الحيوية			
	إجمالي الأصول غير المتداولة	30,365,088	30,359,917	
13	أصول الأوقاف			
131	التقديرات الموقوفة			
132	محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة			
133	الاستثمارات الوقفية			
134	الأصول الثابتة الوقفية	7,833,367	7,783,997	
135	الأصول غير الملموسة - أوقاف			
136	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "			
137	الموجودات الحيوية			
	إجمالي أصول الأوقاف	7,833,367	7,783,997	
	إجمالي الأصول	38,960,572	39,024,345	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ 31/12/2024

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	606,392	49,159	
215	إيرادات وتبرعات مقدمة	412,500	412,500	
216	التزامات متداولة أخرى			
	إجمالي الالتزامات المتداولة	1,018,892	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	3,485,972	3,338,428	
224	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	854,401.00	996,035.00	
225	المخصصات			
226	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	3,091,668	2,362,154	
227	المخصصات للأصول الوقفية			
228	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	334,168	20,833	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	11,928,709	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 01/10/2024 الى 31/12/2024

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	-	286,070.00	-	-	-	104,407.00	25,328.00
411	تكاليف العاملين / الموظفين							
41101	الرواتب والأجور النقدية		252,394.00					
41102	مزايا وحوافز		33,676.00					
412	التكاليف التشغيلية	-	9,949.00	-	-	-	-	-
41201	المستهلكات		690.00					
41202	الصيانة والإصلاح		90.00					
41203	المنافع والخدمات والتأمين		9,169.00					
41204	تكاليف تشغيل أخرى							
413	مصاريف الإستهلاك والاستنفاد	729,517.00	729,517.00	-	-	-	-	-
41301	مصاريف الإستهلاك - الأراضي المطورة							
41302	مصاريف الإستهلاك		729,517.00					
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 والتهووية							
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	-	-	1,113,610.00	-	-	-	-
421	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة			368,262.00				
42101	مصاريف الزكاة الشرعية			0.00				
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			745,348.00				
43	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	-	-	-	-	-	-	-
431	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف					41,629.00		
43101	مصرفات النظارة							
43102	المصرفات العمومية والإدارية - أوقاف							
43103	مصاريف الإستهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية					313,335.00		
43104	مصاريف أوقاف متنوعة							
43105	مخصصات واحتياطيات الأوقاف							
43106	توزيعات صافي الربح على المستفيدين							
47	مصرفات التحويلات وإعادة التصنيف							
	الإجمالي		1,025,536.00	1,113,610.00	-	-	104,407.00	25,328.00

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من الى

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	-	

مصروفات البرامج والأنشطة المقيّدة		التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيّدة		التحويلات واعادة التصنيف		التغير في صافي الأصول المقيّدة 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 مقيّدة		31102	تبرعات وحيات مقيّدة - نقدية			-		-		
42102001	مصاريف برامج والنشطة - مقيّدة - صدقة جارية	30,547.67	31102001	تبرعات وحيات مقيّدة نقدية - صدقة جارية	2,055		-		-		
42102002	مصاريف برامج والنشطة - مسلم جديد	8,679.10	31102002	تبرعات وحيات مقيّدة نقدية - المسلم الجديد	12,470		-		-		
42102003	مصاريف برامج والنشطة - دعوة غير المسلمين	10,352.00	31102003	تبرعات وحيات مقيّدة نقدية - دعوة غير المسلمين	7,900		-		-		
42102004	مصاريف برامج والنشطة - رحلات العمرة والزبارة	-	31102004	تبرعات وحيات مقيّدة نقدية - رحلات العمرة والزبارة	9,500		-		-		
42102005	مصاريف برامج والنشطة - توفير المصطفى	13,624.01	31102005	تبرعات وحيات مقيّدة نقدية - توفير المصطفى	300		-		-		
42102006	مصاريف برامج والنشطة - كفاية دعاء	113,016.61	31102006	تبرعات وحيات مقيّدة نقدية - كفاية دعاء	24,884		-		-		
42102008	مصاريف برامج والنشطة - حج مسلم	-	31102008	تبرعات وحيات مقيّدة نقدية - حج مسلم	12,000		-		-		
42102009	مصاريف برامج والنشطة - مقيّدة - مواد دعوية	-	31102009	تبرعات وحيات مقيّدة نقدية - مواد دعوية	1,910		-		-		
42102015	مصاريف برامج والنشطة - مقيّدة - بناء ولاء	6,000.00	31102015	تبرعات وحيات مقيّدة نقدية - بناء ولاء	300		-		-		
42102016	مصاريف برامج والنشطة - مقيّدة - علم وبصيرة	9,846.14	31102016	تبرعات وحيات مقيّدة نقدية - علم وبصيرة	-		-		-		
42102018	مصاريف برامج والنشطة - مقيّدة - تاهل دعاء الشباب	-	31102018	تبرعات وحيات مقيّدة نقدية - فقه الانتماء	-		-		-		
42102020	مصاريف برامج والنشطة - مقيّدة - برنامج الجمعة	34,925.87	31102020	تبرعات وحيات مقيّدة نقدية - المصليات المنتقلة	5,850		-		-		
42102024	مصاريف برامج والنشطة - مقيّدة - المصليات المنتقلة	19,032.50	31102023	تبرعات وحيات مقيّدة نقدية - ومن احسن قولاً	2,100		-		-		
	مصاريف برامج والنشطة - مقيّدة - ومن احسن قولاً	1,239.00	31102026	تبرعات وحيات مقيّدة نقدية - الروضة	0		-		-		
	مصاريف برامج والنشطة - مقيّدة - زخات مطر	0		تبرعات وحيات مقيّدة نقدية - افطار صائم سلات رمضان	12,030		-		-		
42102025	مصاريف برامج والنشطة - مقيّدة - روضة	0		تبرعات وحيات مقيّدة نقدية - وثبة ارتقاء	-		-		-		
42102028	مصاريف برامج والنشطة - مقيّدة - افطار صائم سلات رمضان	0	31103	تبرعات وحيات مقيّدة - نقدية - برنامج الحكمة	-		-		-		
42103001	مصاريف برامج والنشطة نقدية مقيّدة مقر البرامج التربوية	120000	31103001	تبرعات وحيات مقيّدة - نقدية - البرامج القيمة والتربوية	1,000		-		-		
42103002	مصاريف برامج والنشطة - مقيّدة - وثبة ارتقاء	0	31103002	تبرعات عينية - أيتام			-		-		
42103003	مصاريف برامج والنشطة نقدية - مقيّدة - بذائع الحكمة	0	31103003	تبرعات عينية - أسر محتاجة			-		-		
42103004	مصاريف برامج والنشطة نقدية مقيّدة - البرامج القيمة والتربوية	1000	31103004	تبرعات عينية - دور لسانية			-		-		
42103005	مصرفات عينية - اذنية شهابية		31103005	تبرعات عينية - اذنية شهابية			-		-		
42103006	مصرفات عينية - مساعدات زواج		31103006	تبرعات عينية - مساعدات زواج			-		-		
42103007	مصرفات عينية - ادوية طبية		31103007	تبرعات عينية - ادوية طبية			-		-		
42103008	مصرفات عينية -		31103008	تبرعات عينية - زكاة فطر			-		-		
42104	مصرفات مقيّدة - خدمات تطوعية (مقابل ايرادات التنوع)		31104	تبرعات وحيات مقيّدة - خدمات تطوعية			-		-		
42104001	مصرفات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)		31104001	تبرعات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)			-		-		
42104002	مصرفات خدمات تطوعية - ساعات استشارية		31104002	تبرعات خدمات تطوعية - ساعات استشارية			-		-		
42104003	مصرفات خدمات تطوعية - عيادات طبية		31104003	تبرعات خدمات تطوعية - عيادات طبية			-		-		
42104004	مصرفات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل		31104004	تبرعات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل			-		-		
42104005	مصرفات خدمات تطوعية -		31104005	تبرعات خدمات تطوعية -			-		-		
42105	مصرفات مقيّدة - المنح الحكومي		31105	تبرعات وحيات مقيّدة - المنح الحكومي			-		-		
42105001	مصرفات - المنح الحكومي - تأسيس		31105001	المنح الحكومي - تأسيس			-		-		
42105002	مصرفات - المنح الحكومي - دعم التشغيل		31105002	المنح الحكومي - دعم التشغيل			-		-		
42105003	مصرفات - المنح الحكومي - التميز المؤسسي		31105003	المنح الحكومي - التميز المؤسسي			-		-		
42105004	مصرفات - المنح الحكومي - الاستدامة المالية		31105004	المنح الحكومي - الاستدامة المالية			-		-		
42105005	مصرفات - المنح الحكومي - دعم القطاع		31105005	المنح الحكومي - دعم القطاع			-		-		
42105006	مصرفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي		31105006	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي			-		-		
42105007	مصرفات - المنح الحكومي - التدريب والتعليم		31105007	المنح الحكومي - التدريب والتعليم			-		-		
42105008	مصرفات - المنح الحكومي - مشروعات المرافق		31105008	المنح الحكومي - مشروعات المرافق			-		-		
42105009	مصرفات - المنح الحكومي - البحوث والمؤازرة		31105009	المنح الحكومي - البحوث والمؤازرة			-		-		
42105010	مصرفات - المنح الحكومي - المنتجات المالية والتبرولية		31105010	المنح الحكومي - المنتجات المالية والتبرولية			-		-		
			31106	ايرادات مقيّدة			-		-		
			31106001	ارباح استثمارات مخصصة للبرامج والأنشطة			-		-		
			31106002	مبيعات مبلغ وخدمات مخصصة للبرامج والأنشطة			-		-		
			31106003	رسوم برامج وأنشطة مخصصة			-		-		
				تبرعات اشراكات			-		-		
47101	اجمالي مصرفات التحويلات واعادة التصنيف		31401	اجمالي ايرادات التحويلات واعادة التصنيف			-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		
							-		-		</



ملاحظات المراجع القانوني

[illegible]