

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الأول

٢٠٢٤/٠٣/٣١

جمعية المسؤولية الاجتماعية بمحافظة جدة

مراجعة

جمعية المسؤولية الاجتماعية بمحافظة جدة

إشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الأول

يسرنا أن نرفق لسعادتكم تقرير الربعي الأول وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

الصفحة	جدول المحتويات
١	<u>الغلاف</u>
٢	<u>السجلات والمستندات</u>
٣	<u>تقرير التبرعات والإيرادات</u>
٤	<u>تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي ل لمصروفات)</u>
٥	<u>تقرير بالأصول الثابتة</u>
٦	<u>تقرير بالالتزامات وصافي الأصول</u>
٧	<u>تقرير حركة بند الزكاة</u>
٨	<u>تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيمة</u>
٩	<u>ملاحظات المراجع القانوني</u>



البيانات العامة

- اسم الجمعية : جمعية المسؤولية الاجتماعية بمحافظة جدة
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ١٨٩٦
- تاريخ التأسيس :
- النشاط : جمعية أهلية
- العنوان : جدة
- بيانات التواصل :
- الهاتف :
- الفاكس :
- الايميل :
- ص. ب :
- الرمز البريدي



ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

لا يوجد		يوجد				البيان
السبب	لا يوجد	يدوي		برنامج حاسوبي		
		غير منتظم	منتظم	لا يوجد	يوجد	
السجلات						
					يوجد	دفتر اليومية
					يوجد	دفتر الاستاذ العام
					يوجد	دفتر الجرد
					يوجد	سجل الاصول الثابتة
					يوجد	دفتر الصندوق
					يوجد	دفتر البنك
					يوجد	سجل العهدة
					يوجد	سجل العضوية
					يوجد	سجل اجتماعات مجلس الادارة
					يوجد	سجل التبرعات العينية (خيرية)
					يوجد	سجل التبرعات النقدية (خيرية)
المستندات						
					يوجد	سند القبض (نقدي)
					يوجد	سند استلام (عيني)
						سند الصرف
						سند قيد يومية
						كرت الصنف
						اذن صرف عيني (اخراج)
						اذن استلام عيني (ادخال)

٢٠٢٤/٠٣/٣١

تقرير التبرعات والايادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات و ايرادات غير مقيدة			تبرعات و ايرادات مقيدة			تبرعات و ايرادات اوقاف			الإجمالي		
		تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي
٣١١	ايرادات وتبرعات مقيدة												
٣١١.١	زكاة												
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية												
٣١١.٣	تبرعات وهبات مقيدة - عينية												
٣١١.٤	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية												
٣١١.٥	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي												
٣١١.٦	ايرادات مقيدة												
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة												
٣١٢	ايرادات وتبرعات غير مقيدة												
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية												
٣١٢.٢	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية												
٣١٢.٣	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية												
٣١٢.٤	تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)												
٣١٢.٥	ايرادات غير ومقيدة												
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة												
٣١٣	ايرادات وتبرعات اوقاف												
٣١٣.١	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف												
٣١٣.٢	تبرعات عينية أوقاف												
٣١٣.٣	ايرادات - ريع أوقاف												
٣١٣.٤	ارباح استثمارات وقفية												
	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية												
	الإجمالي العام												



٢٠٢٤/٠٣/٣١

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة والمباشرة	المصاريف المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف الاستثمار	مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحوكمة
٤	المصروفات								
٤١	المصاريف العمومية والإدارية								
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين								
٤١١.١	الرواتب والأجور التقديرية								
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	٥٠,١٥٥	١٨,٦٤٦	-	٢٧,٩٠٩	-	-	-	٣,٦٠٠
٤١١.١.٠.٢	بدل السكن	١٤,٥٧٠	٥,٥٧١	-	٧,٧٩٩	-	-	-	١,٢٠٠
٤١١.١.٠.٣	بدل طبيعة عمل	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١١.١.٠.٤	العمل الإضافي	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١١.١.٠.٥	تأمينات اجتماعية	٧,٦١٩	٢,٨٥٠	-	٤,٢٠٥	-	-	-	٥٦٤
٤١١.٢	مزايا وحوافز								
٤١١.٢.٠.٥	مكافآت وحوافز موسمية	٩,٦٠٠	٩,٦٠٠	-	-	-	-	-	-
٤١١.٢.٠.٦	مكافآت وحوافز سنوية	٢٢,٤٠٠	-	-	٢٢,٤٠٠	-	-	-	-
٤١١.٢.٠.٧	مكافآت وحوافز أخرى	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١١.٢.٠.٨	مصاريف الطعام	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١١.٢.٠.٩	بدل اثاث	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١١.٢.٠.١٠	مصاريف حكومية - تجديد إقامات	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١١.٢.٠.١١	مصاريف حكومية - تأثيثات	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١١.٢.٠.١٢	مصاريف حكومية - نقل كفايات	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١١.٢.٠.١٣	مصاريف حكومية - رسوم	٥,٨٦٩	٤,٤٢٠	-	١,٤٤٩	-	-	-	-
٤١٢	التكاليف التشغيلية								
٤١٢.١	المستهلكات								
٤١٢.١.٠.١	مستلزمات مكتبية	٣٨	٣٨	-	-	-	-	-	-
٤١٢.١.٠.٢	مستلزمات أنظمة المعلومات	٩,٩٧٠	٢,٩٩١	-	٦,٩٧٩	-	-	-	-
٤١٢.١.٠.٣	الوقود والمحروقات	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١٢.١.٠.٤	مطبوعات	٧٠	٧٠	-	-	-	-	-	-
٤١٢.٢	الصيانة والإصلاح								
٤١٢.٢.٠.٢.٠.١	تحسينات مباني مستأجرة	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١٢.٢.٠.٢.٠.٢	صيانة وإصلاح - آلات ومعدات	١٨٠	١٨٠	-	-	-	-	-	-
٤١٢.٢.٠.٢.٠.٣	قطع غيار	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١٢.٢.٠.٢.٠.٤	صيانة دورية	٨٦٥	٢٥٩	-	٦٠٦	-	-	-	-
٤١٢.٢.٠.٢.٠.٥	طائرات	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١٢.٢.٠.٢.٠.٦	أجور صيانة	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين								
٤١٢.٣.٠.١	الكهرباء	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١٢.٣.٠.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١٢.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	٥٧٣	٤٧٣	-	١٠٠	-	-	-	-
٤١٢.٣.٠.٤	تكاليف البريد والبرقيات	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١٢.٣.٠.٥	مصاريف التأمين	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١٢.٣.٠.٥.١	مصاريف التأمين - سيارات	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١٢.٣.٠.٥.٢	مصاريف التأمين - الحريق	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١٢.٣.٠.٥.٣	مصاريف التأمين - السرقات	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١٢.٣.٠.٦	مصاريف الشحن	١٨	١٨	-	١٨	-	-	-	-
٤١٢.٣.٠.٧	أجور تحميل وتنزيل	٨٢٥	٨٢٥	-	-	-	-	-	-
٤١٢.٣.٠.٨	مصاريف الضيافة	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١٢.٣.٠.٩	الإيجارات	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١٢.٣.٠.٩.١	إيجار ممتلكات - أراضي	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١٢.٣.٠.٩.٢	إيجار ممتلكات - مكاتب	٣,٧٥٨	١,١٢٧	-	٢,٦٣١	-	-	-	-
٤١٢.٣.٠.٩.٣	إيجار ممتلكات - مستودعات	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١٢.٣.٠.٩.٤	إيجارات سيارات	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١٢.٣.٠.١٠	تكاليف مهنية واستشارات	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١٢.٣.٠.١٠.١	رسوم مهنية	٦,٠٠٠	٣,٠٠٠	-	-	-	-	٣,٠٠٠	-
٤١٢.٣.٠.١٠.٢	مصاريف استشارات	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١٢.٣.٠.١٠.٣	تكاليف مهنية - أخرى	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١٢.٤	تكاليف تشغيلية أخرى	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١٢.٤.٠.١	مصاريف التدريب والتأهيل	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١٢.٤.٠.٢	العينات والهدايا	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١٢.٤.٠.٣	مصاريف غرامات ومخالفات	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١٢.٤.٠.٤	مصاريف بنكية وعمولات	١٩١	١٩١	-	-	-	-	-	-
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة								
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة								
٤٢١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية	-	-	-	-	-	-	-	-
٤٢١.٠.١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية	-	-	-	-	-	-	-	-
٤٢١.٠.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	٣٩٤,٧٦١	٣٩٤,٧٦١	-	٣٩٤,٧٦١	-	-	-	-
٤٢١.٠.٢.٠.١	مصاريف برامج وأنشطة - كفايات	-	-	-	-	-	-	-	-
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة								
٤٢٢.٠.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	-	-	-	-	-	-	-	-
٤٢٢.٠.١.٠.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	١٠,١٢٠	١٠,١٢٠	-	-	-	-	-	-
٤٢٣	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف								
	الإجمالي	٥٣٧,٥٨٢	٥٠٢,٤١	٤٠٤,٨٨١	٧٤٠,٩٦٦	-	-	٣,٠٠٠	٥,٣٦٤

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٥٠٦,٨٢٣	٤٠٩,٤٩٤	
١١٣	الاستثمارات المتداولة		.	
١١٤	الذمم المدينة	١٦٤,٦٩٤	٥٣,٧٣٤	
١١٥	مصروفات مدفوعة مقدماً	٤,٦٩٧	.	
١١٦	إيرادات وتبرعات مستحقة			
١١٧	المخزون	٢٦٩,٤٦٠	.	
١١٨	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "	.	.	
	إجمالي الأصول المتداولة	٩٤٥,٦٧٤	٤٦٣,٢٢٨	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٩٠٥,٥٥٤	٧٥٢,١٠٦	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	.		
١٢٣	الاستثمارات غير المتداولة			
١٢٥	الاستثمارات متاحة للبيع	.		
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٩٠٥,٥٥٤	٧٥٢,١٠٦	
١٣	أصول الأوقاف			
١٣١	النقدية الموقوفة		.	
١٣٢	محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة			
١٣٣	الاستثمارات الوقفية			
١٣٤	الأصول الثابتة الوقفية			
١٣٥	الأصول غير الملموسة - أوقاف			
١٣٦	أعمال راسمالية تحت الإنشاء - مشاريع وقفية تحت التنفيذ			
١٣٧	الموجودات الحيوية			
	إجمالي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي الأصول	١,٨٥١,٢٢٨	١,٢١٥,٣٣٤	



٢٠٢٤/٠٣/٣١

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الالتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١١	القروض قصيرة الأجل			
٢١٢	أوراق الدفع			
٢١٣	الذمم الدائنة	٥٩,٧٢٢	٢٣,٥٠٠	
٢١٤	مصروفات مستحقة		٤١,٦٨٥	
٢١٥	إيرادات وتبرعات مقدمة			
٢١٦	التزامات متداولة أخرى	٢٣,٥٠٠		
	إجمالي الالتزامات المتداولة	٨٣,٢٢٢	٦٥,١٨٥	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢١	القروض طويلة الأجل			
٢٢٢	أوراق الدفع طويلة الأجل			
٢٢٣	الذمم الدائنة - طويلة الأجل			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	١١,٧٥٠	١١,٧٥٠	
٢٢٥	المخصصات			
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	١٢٠,٥٠٧	١٢٠,٥٠٧	
٢٢٧	المخصصات للأصول الوقفية			
٢٢٨	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية			
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	١٣٢,٢٥٧	١٣٢,٢٥٧	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	٤٨٩,٦٧٩	٦٢٣,٤٧٠	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	١,١٤٦,٠٧٠	٣٩٤,٤٢٢	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف			
	مكاسب غير محققة			
	إجمالي صافي الأصول	١,٦٣٥,٧٤٩	١,٠١٧,٨٩٢	
	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	١,٨٥١,٢٢٨	١,٢١٥,٣٣٤	



٢٠٢٤/٠٣/٣١

تقرير حركة بند الزكاة

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



رصيد صافي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صافي 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	٣١١٠١	-	مصاريف الزكاة	٤٢١٠١
٧٥١,٦٤٨	-	٧٥١,٦٤٨	-	١,١٤٦,٤٠٩	تبرعات وحيات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	٣٩٤,٧٦١	مصارييف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٢
-	-	-	-	-	تبرعات وحيات مقيدة نقدية - كمالات	٣١١٠٢٠١	-	مصارييف برامج وأنشطة - كمالات	٤٢١٠٢٠١
-	-	-	-	-	تبرعات وحيات مقيدة نقدية - مساعدات	٣١١٠٢٠٢	-	مصارييف برامج وأنشطة - مساعدات	٤٢١٠٢٠٢
-	-	-	-	-	تبرعات وحيات مقيدة نقدية - برامج موسمية	٣١١٠٢٠٣	-	مصارييف برامج وأنشطة - برامج موسمية (منصة احسان)	٤٢١٠٢٠٣
-	-	-	-	-	تبرعات وحيات مقيدة نقدية - السنة الغذائية	٣١١٠٢٠٤	-	مصارييف برامج وأنشطة - السنة الغذائية	٤٢١٠٢٠٤
-	-	-	-	-	تبرعات وحيات مقيدة نقدية - دعم أسرة محتاجة	٣١١٠٢٠٥	-	مصارييف برامج وأنشطة - دعم أسرة محتاجة	٤٢١٠٢٠٥
-	-	-	-	-	تبرعات وحيات مقيدة نقدية - دعم دور تحفيظ القرآن	٣١١٠٢٠٦	-	مصارييف برامج وأنشطة - مصروفات دور تحفيظ القرآن	٤٢١٠٢٠٦
-	-	-	-	-	تبرعات وحيات مقيدة نقدية - إعانات زواج	٣١١٠٢٠٧	-	مصارييف برامج وأنشطة - إعانات زواج	٤٢١٠٢٠٧
-	-	-	-	-	تبرعات وحيات مقيدة نقدية - '.....	٣١١٠٢٠٨	-	مصارييف برامج وأنشطة -	٤٢١٠٢٠٨
٧٥١,٦٤٨	-	٧٥١,٦٤٨	-	١,١٤٦,٤٠٩	الإجمالي	-	٣٩٤,٧٦١	إجمالي	-
-	-	-	-	-	-	-	-	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	-
٧٥١,٦٤٨	-	٧٥١,٦٤٨	-	١,١٤٦,٤٠٩	-	-	٣٩٤,٧٦١	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	-



ملاحظات المراجع القانوني

م	الملاحظة	جديدة	مكرره	مرات التكرار	الاهمية النسبية للملاحظة وأثرها على نظام الرقابة والضبط (١ الدرجة الأدنى ، ٥ الدرجة الأعلى)					التوصية	رد الجمعية	تعليق المركز الوطني
					١	٢	٣	٤	٥			
١	لا يوجد											
٢												

