

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثالث

٢٠٢٤/٠٩/٣٠

مراجعة

جمعية المسؤولية الاجتماعية بمحافظة جدة

إشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الثالث

يسرنا أن نرفق لسعادتكم تقرير الربعي الثالث 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 المقيدة</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)

٢٠٢٤/٠٩/٣٠

تقرير التبرعات والايادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات و ايرادات غير مقيدة			تبرعات و ايرادات مقيدة			تبرعات و ايرادات اوقاف		
		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									



٢٠٢٤/٠٩/٣٠

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحوكمة
٤	المصروفات						
٤١	المصاريف العمومية والإدارية						
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين						
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية						
٤١١.١.١	الرواتب والأجور الأساسية	٥٨,٦٥٠	١٨,٧٢٠	٣٦,٣٣٠	٣,٦٠٠		
٤١١.١.٢	بدل السكن	١٨,٣٥٠	٥,٨٨٠	١١,٢٧٠	١,٢٠٠		
٤١١.١.٧	العمل الإضافي	٥,٠٠٠			٥,٠٠٠		
٤١١.١.٨	تأمينات اجتماعية	٧,٧٥٤	٢,٨٩٠	٤,٣٠٠	٥٦٤		
٤١١.٢	مزايا وحوافز	٠					
٤١١.٢.١	الإجازات	٠					
٤١١.٢.٢	تذاكر السفر	١,٧٦١	١,٧٦١				
٤١١.٢.٣	التأمين الطبي	٣,٨٩١		٣,٨٩١			
٤١١.٢.٧	مكافآت وحوافز أخرى	٣,٠٠٠		٣,٠٠٠			
٤١١.٢.١٠	مصاريف حكومية - تجديد إقامات	٦٥٠		٦٥٠			
٤١١.٢.١٢	مصاريف حكومية - نقل كفالات	٦,٠٠٠		٦,٠٠٠			
٤١١.٢.١٣	مصاريف حكومية - رسوم	١٢,٦٨٧	١,٧٤٢	١٠,٩٤٥			
٤١١.٢.١٨	تكاليف نقل العاملين بين المواقع	٣٨٦	٣٨٦				
٤١١.٢.١٩	بدل الانتداب	٨,٨٠٠		٨,٨٠٠			
٤١٢	التكاليف التشغيلية	٠					
٤١٢.١	المستهلكات	٠					
٤١٢.١.١	مستلزمات مكتبية	١,١٧٠	١,١٧٠				
٤١٢.١.٢	مستلزمات أنظمة المعلومات	١,٨٩٤	٥٦٨	١,٣٢٦			
٤١٢.١.٣	الوقود والمحروقات	١,٤٠٩	٤٦٠	٩٤٩			
٤١٢.١.٤	مطبوعات	٢,٠٤٨	٣٠٨	١,٧٤٠			
٤١٢.١.٥	تعبئة وتغليف	٩٥		٩٥			
٤١٢.١.٦	مواد التنظيف	١٠٣	١٠٣				
٤١٢.١.٨	ادوات مستهلكة مصروفة	٢٢	٢٢				
٤١٢.١.٩	مستهلكات أخرى	٥٨٢	٥٨٢				
٤١٢.٢	الصيانة والإصلاح	٠					
٤١٢.٢.٣.٦	الات ومعدات حاويات ومطورات	٤,٨٩٧		٤,٨٩٧			
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين	٠					
٤١٢.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	١,٩٣٢	١,٧١٦	٢١٦			
٤١٢.٣.٠.٦	مصاريف الشحن	١,٢٤٠		١,٢٤٠			
٤١٢.٣.٠.٨	مصاريف الضيافة	٨١٣	٨١٣				
٤١٢.٣.٠.٩	الإيجارات	٠					
٤١٢.٣.٠.٩.٢	إيجار ممتلكات - مكاتب	٣,٧٥٨	١,١٢٧	٢,٦٣١			
٤١٢.٣.٠.١٠	تكاليف مهنية وإستشارات	٠					
٤١٢.٣.٠.١٠.٣	تكاليف مهنية - أخرى	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠				
٤١٢.٤	تكاليف تشغيلية أخرى	٠					
٤١٢.٤.٠.٨	مصاريف بنكية وعمولات	١٢٣	١٢٣				
٤١٢.٤.٠.١٣	سفرات عمل - داخلية	١,٠٨٧	١,٠٨٧				
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	٠					
٤٢.١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	٠					
٤٢.١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	٠					
٤٢.١.٢.٠.١	مصاريف برامج وأنشطة - مبادرة السلال الرمضانية ٢	٢٧,٥٥١		٢٧,٥٥١			
٤٢.١.٢.٠.٢	مصاريف برامج وأنشطة - مبادرة هدايا العيد	٦,٢٥٠		٦,٢٥٠			
٤٢.١.٢.٠.٣	مصاريف برامج وأنشطة - مبادرة التشجير والتوعية	٧٧,٨٢٤		٧٧,٨٢٤			
٤٢.٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	٠					
٤٢.٢.٠.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	٠					
٤٢.٢.٠.١.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	٢٠٥	٢٠٥				
	الإجمالي	٢٦٢,٩٣٢	٤٢,٤٥٨	١١١,٨٣٠	٩٨,٢٨٠	٥,٠٠٠	٥,٣٦٤



رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٣٤١,٥٧٧	٢١١,١٧١	
١١٤	الذمم المدينة	٢٣,٧٩٥	١٥٣,٠٦١	
١١٥	مصرفات مدفوعة مقدماً	١٢,٢١٤	١٥,٩٧٢	
١١٧	المخزون	٤,١١٧	٣,١٠١	
	إجمالي الأصول المتداولة	٣٨١,٧٠٣	٣٨٣,٣٠٥	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٩٢٧,٩٤١	٩٢٠,١٥٨	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٩٢٧,٩٤١	٩٢٠,١٥٨	
١٣	أصول الأوقاف			
	إجمالي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي الأصول	١,٣٠٩,٦٤٤	١,٣٠٣,٤٦٣	



٢٠٢٤/٠٩/٣٠

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١٣	الذمم الدائنة	٣١,٦٩٢	٤,٧٣٠	
	إجمالي الالتزامات المتداولة	٣١,٦٩٢	٤,٧٣٠	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	١١,٧٥٠	١١,٧٥٠	
٢٢٥	المخصصات	٢٣,٥٠٠	٢٣,٥٠٠	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	١٢٠,٥٠٨	١٢٠,٥٠٨	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	١٥٥,٧٥٨	١٥٥,٧٥٨	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	٤٦١,٠٩١	٤٧٠,٦٨٣	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	٦٦١,١٠٣	٦٧٢,٢٩٣	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف			
	مكاسب غير محققة			
	إجمالي صافي الأصول	١,١٢٢,١٩٤	١,١٤٢,٩٧٦	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	١,٣٠٩,٦٤٤	١,٣٠٣,٤٦٤	



٢٠٢٤/٠٩/٣٠

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>	



٢٠٢٤/٠٩/٣٠

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة

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	٣١١٠١	-	مصاريف الزكاة	٤٢١٠١
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	-	مصاريف برامج والأنشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٢
١٧١,٣٦٩	١٧١,٣٦٩	-	-	١٩٨,٩٢٠	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - معارض تعزيز المسؤولية الاجتماعية تجاه البيئة	٣١١٠٢٠١	٢٧,٥٥١	مصاريف برامج والأنشطة - مبادرة السلال الرمضانية ٢	٤٢١٠٢٠١
٦,٢٥٠	٦,٢٥٠	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - مساعدات	٣١١٠٢٠٠١	٦,٢٥٠	مصاريف برامج والأنشطة - مبادرة هدايا العيد	٤٢١٠٢٠٠١
٧٧,٨٢٤	٧٧,٨٢٤	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - برامج موسمية	٣١١٠٢٠٠٢	٧٧,٨٢٤	مصاريف برامج والأنشطة - مبادرة التشجير والتوعية	٤٢١٠٢٠٠٢
٨٧,٢٩٥	-	٨٧,٢٩٥	-	١٩٨,٩٢٠	الإجمالي	-	١١١,٦٢٥	إجمالي	-
-	-	-	-	-	-	-	-	صفحي الأصول المقيدة أول الفترة	-
٨٧,٢٩٥	-	٨٧,٢٩٥	-	١٩٨,٩٢٠	-	-	١١١,٦٢٥	صفحي 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												

