

## تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

٢٠٢٤/٠٦/٣٠

جمعية المسؤولية الاجتماعية بمحافظة جدة

مراجعة

جمعية المسؤولية الاجتماعية بمحافظة جدة

إشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



تقرير الإفصاح المالي  
التقرير الربعي الثاني

يسرنا أن نرفق لسعادتكم تقرير الربعي الثاني 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 )

٢٠٢٤/٠٦/٣٠

تقرير التبرعات والايادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات وادارات غير مقيدة			تبرعات وادارات مقيدة			تبرعات وادارات اوقاف		
		تبرعات	ادارات	اجمالي	تبرعات	ادارات	اجمالي	تبرعات	ادارات	اجمالي
٣١١	إيرادات وتبرعات مقيدة									
٣١١.١	زكاة									
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية				٦٩٢,٥٥٦		٦٩٢,٥٥٦			
٣١١.٣	تبرعات وهبات مقيدة - عينية									
٣١١.٤	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية									
٣١١.٥	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي									
٣١١.٦	إيرادات مقيدة									
	إجمالي الإيرادات والتبرعات المقيدة				٦٩٢,٥٥٦		٦٩٢,٥٥٦			
٣١٢	إيرادات 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 )				١٨	١٨	١٨			
٣١٢.٥	إيرادات غير مقيدة				١٠٠,٣٨٣	١٠٠,٣٨٣	١٠٠,٣٨٣			
	إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيدة				١٠٠,٤٠١	١٠٠,٤٠١	١٠٠,٤٠١			
٣١٣	إيرادات وتبرعات اوقاف									
٣١٣.١	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف									
٣١٣.٢	تبرعات عينية أوقاف									
٣١٣.٣	إيرادات - ريع أوقاف									
٣١٣.٤	ارباح استثمارات وقفية									
	إجمالي الإيرادات والتبرعات الوقفية									
	الإجمالي العام				٦٩٢,٥٥٦		٦٩٢,٥٥٦	١٠٠,٤٠١	١٠٠,٤٠١	
								٧٩٢,٩٥٧	١٠٠,٤٠١	٦٩٢,٥٥٦



٢٠٢٤/٠٦/٣٠

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف الاستثمار	مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحكومة
٤	المصروفات								
٤١	المصاريف العمومية والإدارية								
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين								
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية								
٤١١.١.١	الرواتب والأجور الأساسية	٥٠,٤٠٠	١٨,٧٢٠	-	٢٨,٠٨٠	-	-	٣,٦٠٠	
٤١١.١.٢	بدل السكن	١٥,٦٠٠	٥,٨٨٠	-	٨,٥٢٠	-	-	١,٢٠٠	
٤١١.١.٦	بدل طبيعة عمل	-	-	-	-	-	-	-	
٤١١.١.٧	العمل الإضافي	-	-	-	-	-	-	-	
٤١١.١.٨	تأمينات اجتماعية	٧,٧٥٨	٢,٨٩١	-	٤,٣٠٢	-	-	٥٦٥	
٤١١.٢	مزايا وحوافر	-	-	-	-	-	-	-	
٤١١.٢.١	الإجازات	-	-	-	-	-	-	-	
٤١١.٢.٢	تذلل السفر	-	-	-	-	-	-	-	
٤١١.٢.٣	التأمين الطبي	١,٣٩٠	٤١٧	-	٩٧٣	-	-	-	
٤١١.٢.١٢	مصاريف حكومية - نقل كمالات	-	-	-	-	-	-	-	
٤١١.٢.١٣	مصاريف حكومية - رسوم	٧٦	٧٦	-	-	-	-	-	
٤١٢	التكاليف التشغيلية	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.١	المستهلكات	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.١.١	مستلزمات مكتبية	٣٦	٣٦	-	-	-	-	-	
٤١٢.١.٢	مستلزمات أنظمة المعلومات	٩٨٢	٥٧٧	-	٤١٥	-	-	-	
٤١٢.١.٣	الوقود والمحروقات	٥٥٣	١٦٦	-	٣٨٧	-	-	-	
٤١٢.١.٤	مطبوعات	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.١.٥	تعبئة وتغليف	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.١.٦	مواد التنظيف	١,٠٨٣	١,٠٨٣	-	-	-	-	-	
٤١٢.١.٧	مستلزمات المطبخ	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.١.٨	أدوات مستهلكة مصروفة	٢٥٧	٢٥٧	-	-	-	-	-	
٤١٢.١.٩	مستلزمات أخرى	٧٨	٧٨	-	-	-	-	-	
٤١٢.٢	الصيانة والإصلاح	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.٢.٣	صيانة وإصلاح - آلات ومعدات	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.٢.٣.١	صيانة وإصلاح - آلات ومعدات	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.٢.٣.٢	الآلات ومعدات	٤٢٥	٤٢٥	-	٤٢٥	-	-	-	
٤١٢.٢.٣.٣	الآلات ومعدات صناعية	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.٢.٣.٤	الآلات ومعدات صيانة وتشغيل	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.٢.٣.٥	الآلات ومعدات ورش	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.٢.٣.٦	الآلات ومعدات حاربات ومقطورات	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.٢.٣.٧	صيانة وإصلاح - السيارات	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.٢.٣.٨	صيانة وإصلاح - السيارات	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.٢.٣.٩	قطع غيار	١,١٢٧	٣٣٨	-	٧٨٩	-	-	-	
٤١٢.٢.٣.١٠	صيانة دورية	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.٢.٣.١١	المطارات	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.٣	المتاحف والخدمات والتأمين	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.٣.١	الكهرباء	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.٣.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.٣.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	١,١٥١	١,٠٠١	-	١٥٠	-	-	-	
٤١٢.٣.٤	تكاليف البريد والبرقيات	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.٣.٥	مصاريف التأمين	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.٣.٥.١	مصاريف التأمين - سيارات	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.٣.٥.٢	مصاريف التأمين - الحريق	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.٣.٥.٣	مصاريف التأمين - السرقات	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.٣.٦	مصاريف الشحن	١,٢٤٥	١,٢٤٥	-	١,٢٤٥	-	-	-	
٤١٢.٣.٧	اجور تحميل وتنزيل	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.٣.٨	مصاريف الضيافة	٩٠٤	٩٠٤	-	-	-	-	-	
٤١٢.٣.٩	الإيجارات	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.٣.٩.١	إيجار ممتلكات - أراضي	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.٣.٩.٢	إيجار ممتلكات - مكاتب	٣,٧٥٨	١,١٢٧	-	٢,٦٣١	-	-	-	
٤١٢.٤.٠.٢	مصاريف اشتراكات وتصديقات	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.٤.٠.٣	نوريات وصحف ومجلات تخصصية	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.٤.٠.٤	مصاريف التراخيص	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.٤.٠.٥	مصاريف الدعاية والإعلان	٨٠٠	٨٠٠	-	-	-	-	-	
٤١٢.٤.٠.٦	الخدمات والهدايا	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.٤.٠.٧	مصاريف غرامات ومخالفات	-	-	-	-	-	-	-	
٤١٢.٤.٠.٨	مصاريف بنكية وعمولات	٢٥١	٢٥١	-	-	-	-	-	
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	-	-	-	-	-	-	-	
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	-	-	-	-	-	-	-	
٤٢١.١	مصاريف الزكاة الشرعية	-	-	-	-	-	-	-	
٤٢١.١.١	مصاريف الزكاة الشرعية	-	-	-	-	-	-	-	
٤٢١.١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	١,١٦٦,٣٣٣	١,١٦٦,٣٣٣	-	-	-	-	-	
٤٢١.٢.٠.١	مصاريف برامج وأنشطة - كمالات	-	-	-	-	-	-	-	
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	-	-	-	-	-	-	-	
٤٢٢.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	-	-	-	-	-	-	-	
٤٢٢.١.٠.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	٣١,٥٢٣	٣١,٥٢٣	-	-	-	-	-	
٤٣	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	-	-	-	-	-	-	-	
	الإجمالي	١,٢٨٥,٧٣٠	٣٤,٥٩٢	١,١٩٧,٨٥٦	٤٧,٩١٧	-	-	-	٥,٣٦٥

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٢١١,١٧١	٥٠٦,٨٢٣	
١١٣	الاستثمارات المتداولة		.	
١١٤	الذمم المدينة	١٥٣,٠٦١	١٦٤,٦٩٤	
١١٥	مصروفات مدفوعة مقدماً	١٥,٩٧٢	٤,٦٩٧	
١١٦	إيرادات وتبرعات مستحقة			
١١٧	المخزون	٣,١٠١	٢٦٩,٤٦٠	
١١٨	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "	.	.	
	إجمالي الأصول المتداولة	٣٨٣,٣٠٥	٩٤٥,٦٧٤	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٩٢٠,١٥٨	٩٠٥,٥٥٤	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	.		
١٢٣	الاستثمارات غير المتداولة			
١٢٥	الاستثمارات متاحة للبيع	.		
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٩٢٠,١٥٨	٩٠٥,٥٥٤	
١٣	أصول الأوقاف			
١٣١	النقدية الموقوفة		.	
١٣٢	محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة			
١٣٣	الاستثمارات الوقفية			
١٣٤	الأصول الثابتة الوقفية			
١٣٥	الأصول غير الملموسة - أوقاف			
١٣٦	اعمال راسمالية تحت الإيساء مساريح وقفية تحت التنفيذ			
١٣٧	الموجودات الحيوية			
	إجمالي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي الأصول	١,٣٠٣,٤٦٣	١,٨٥١,٢٢٨	



٢٠٢٤/٠٦/٣٠

## 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	٤,٧٣٠	٥٩,٧٢٢	
٢١٤	مصروفات مستحقة			
٢١٥	إيرادات وتبرعات مقدمة			
٢١٦	التزامات متداولة أخرى	٢٣,٥٠٠	٢٣,٥٠٠	
	إجمالي الالتزامات المتداولة	٢٨,٢٣٠	٨٣,٢٢٢	
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	٤٧٠,٦٨٣	٤٨٩,٦٧٩	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	٦٧٢,٢٩٣	١,١٤٦,٠٧٠	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف			
	مكاسب غير محققة			
	إجمالي صافي الأصول	١,١٤٢,٩٧٦	١,٦٣٥,٧٤٩	
	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	١,٣٠٣,٤٦٣	١,٨٥١,٢٢٨	



٢٠٢٤/٠٦/٣٠

## 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>	



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
٤٧٣,٧٧٧-	-	٤٧٣,٧٧٧-	-	٦٩٢,٥٥٦	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	١,١٦٦,٣٣٣	مصاريف برامج والأنشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٢
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - كمالات	٣١١٠٢٠١	-	مصاريف برامج والأنشطة - كمالات	٤٢١٠٢٠١
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - مساعدات	٣١١٠٢٠٢	-	مصاريف برامج والأنشطة - مساعدات	٤٢١٠٢٠٢
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - برامج موسمية	٣١١٠٢٠٣	-	مصاريف برامج والأنشطة - برامج موسمية (منصة احسان)	٤٢١٠٢٠٣
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - السنة الغذائية	٣١١٠٢٠٤	-	مصاريف برامج والأنشطة - السنة الغذائية	٤٢١٠٢٠٤
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - دعم أسرة محتاجة	٣١١٠٢٠٥	-	مصاريف برامج والأنشطة - دعم أسرة محتاجة	٤٢١٠٢٠٥
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - دعم دور تحفيظ القرآن	٣١١٠٢٠٦	-	مصاريف برامج والأنشطة - مصروفات دور تحفيظ القرآن	٤٢١٠٢٠٦
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - إعانات زواج	٣١١٠٢٠٧	-	مصاريف برامج والأنشطة - إعانات زواج	٤٢١٠٢٠٧
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - '.....	٣١١٠٢٠٨	-	مصاريف برامج والأنشطة - .....	٤٢١٠٢٠٨
٤٧٣,٧٧٧-	-	٤٧٣,٧٧٧-	-	٦٩٢,٥٥٦	الإجمالي	-	١,١٦٦,٣٣٣	إجمالي	-
-	-	-	-	-	-	-	-	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	-
٤٧٣,٧٧٧-	-	٤٧٣,٧٧٧-	-	٦٩٢,٥٥٦	-	-	١,١٦٦,٣٣٣	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												

