

تقرير الأفصاح 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 ونقبلوا فائق التقدير والاحترام،

الصفحة

١
٢
٣
٤
٥
٦
٧
٨
٩

جدول المحتويات

الغلاف
السجلات والمستندات
تقرير التبرعات والإيرادات
تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي لالمصروفات)
تقرير بالأصول الثابتة
تقرير بالالتزامات وصفى الأصول
تقرير حركة بند الزكاة
تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة
ملاحظات المراجع القانوني



البيانات العامة



المركز الوطني لتنمية
القطاع غير الربحي
National Center for
Non-Profit Sector

أسم الجمعية : جمعية المسؤولية الاجتماعية بمحافظة جدة

•

صافي الأصول :

•

رقم و تاريخ التسجيل : ١٨٩٦

•

تاريخ التأسيس :

•

النشاط : جمعية أهلية

•

العنوان: جدة

•

بيانات التواصل :

•

الهاتف :

•

الفاكس :

•

الايميل :

•

ص. ب :

•

الرمز البريدي

•



ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

السبب	لا يوجد	يوجد		البيان
		يدوي	برنامج حاسوبي	
	لا يوجد	منتظم	غير منتظم	
السجلات				
				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				
				سند القبض (نقدی)
			يوجد	سند استلام (عینی)
				سند الصرف
				سند قيد يومية
				كرت الصنف
				اذن صرف عینی (اخراج)
				اذن استلام عینی (ادخال)



٢٠٢٤/٦/٣٠

تقرير التبرعات والابادات

الإجمالي			تبرعات وابادات أوقاف			تبرعات وابادات مقيدة			تبرعات وابادات غير مقيدة			اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	ابادات	تبرعات	الإجمالي	ابادات	تبرعات	الإجمالي	ابادات	تبرعات	الإجمالي	ابادات	تبرعات		
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	ابادات و تبرعات مقيدة	٣١١
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	ركاكة	٣١١.١
٦٩٢,٥٥٦	٠	٦٩٢,٥٥٦	٦٩٢,٥٥٦	٠	٦٩٢,٥٥٦	٦٩٢,٥٥٦	٠	٦٩٢,٥٥٦	٦٩٢,٥٥٦	٠	٦٩٢,٥٥٦	تبرعات و هبات مقيدة - نقدية	٣١١.٢
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	تبرعات و هبات مقيدة - عينية	٣١١.٣
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	تبرعات و هبات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١.٤
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	تبرعات و هبات مقيدة - المنح الحكومية	٣١١.٥
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	ابادات مقيدة	٣١١.٦
٦٩٢,٥٥٦	٠	٦٩٢,٥٥٦	٦٩٢,٥٥٦	٠	٦٩٢,٥٥٦	٦٩٢,٥٥٦	٠	٦٩٢,٥٥٦	٦٩٢,٥٥٦	٠	٦٩٢,٥٥٦	إجمالي الابادات والتبرعات المقيدة	٣١٢
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	ابادات و تبرعات غير مقيدة	٣١٢.١
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	تبرعات و هبات غير مقيدة - نقدية	٣١٢.٢
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	تبرعات و هبات غير مقيدة - عينية	٣١٢.٣
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	تبرعات و هبات غير مقيدة - خدمات تطوعية	٣١٢.٣
١٨	١٨	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	١٨	٠	٠	تبرعات تخفيض التزام (خصم منح)	٣١٢.٤
١٠٠,٣٨٣	١٠٠,٣٨٣	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	١٠٠,٣٨٣	٠	٠	ابادات غير مقيدة	٣١٢.٥
١٠٠,٤٠١	١٠٠,٤٠١	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	١٠٠,٤٠١	٠	٠	إجمالي الابادات والتبرعات غير المقيدة	٣١٣
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	ابادات و تبرعات أوقاف	٣١٣.١
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	٣١٣.١
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	تبرعات عينية أوقاف	٣١٣.٢
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	ابادات - ريع أوقاف	٣١٣.٣
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	أرباح استثمارات وقفية	٣١٣.٤
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	إجمالي الابادات والتبرعات الوقفية	٣١٤
٦٩٢,٩٥٧	١٠٠,٤٠١	٦٩٢,٥٥٦	٦٩٢,٥٥٦	٦٩٢,٥٥٦	٠	٦٩٢,٥٥٦	٦٩٢,٥٥٦	٠	٦٩٢,٥٥٦	٠	٠	إجمالي العام	٣١٤



رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	المصاريف البرامجية والأنشطة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	المصاريف الأخرى	المصاريف الإدارية	المصاريف الأخرى	المصاريف الأوقاف	المصاريف الأوقاف	المصاريف الاستثمار	مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحكومة
المصاروفات													٤
المصاريف العمومية والإدارية													٤١
تكاليف العاملين / الموظفين													٤١١
الرواتب والأجور التقديمة													٤١١.١
الرواتب والأجور الأساسية													٤١١.١.٠٠١
بدل السكن													٤١١.١.٠٠٢
بدل طبيعة عمل													٤١١.١.٠٠٧
العمل الإضافي													٤١١.١.٠٠٨
تأثيرات اجتماعية													٤١١.١.٠٠٩
مزايا وحوافز													٤١١.١.٢
الإيجارات													٤١١.٢.٠٠١
النفقات السفر													٤١١.٢.٠٠٢
التأمين الطبي													٤١١.٢.٠٠٣
مصاريف حكومية - نقل كفالات													٤١١.٢.٠٠٤
مصاريف حكومية - رسوم													٤١١.٢.٠٠٥
المطالبات التشغيلية													٤١١.٢
المستهلكات													٤١٢.١
مستلزمات مكتبة													٤١٢.١.٠٠١
مستلزمات نظمة المعلومات													٤١٢.١.٠٠٢
الوقود والمدروقات													٤١٢.١.٠٠٣
مطبوخات													٤١٢.١.٠٠٤
تعظيم وتأطيف													٤١٢.١.٠٠٥
مواد التقطيف													٤١٢.١.٠٠٦
مستلزمات المطبخ													٤١٢.١.٠٠٧
دورات مستقلة مصروفة													٤١٢.١.٠٠٨
مستهلكات أخرى													٤١٢.١.٠٠٩
السيارة والصلاح													٤١٢.١.٠١٠
صيانة واصلاح - الات ومعدات													٤١٢.٢.٠٠٣
صيانة واصلاح - الات ومعدات													٤١٢.٢.٠٠٣.١
الات ومعدات													٤١٢.٢.٠٠٣.٢
الات ومعدات صناعية													٤١٢.٢.٠٠٣.٣
الات ومعدات صناعية وتشغيل													٤١٢.٢.٠٠٣.٤
الات ومعدات ورش													٤١٢.٢.٠٠٣.٥
الات ومعدات حاويات وقطورات													٤١٢.٢.٠٠٣.٦
صيانة واصلاح - السيارات													٤١٢.٢.٠٠٣.٧
صيانة واصلاح - السيارات													٤١٢.٢.٠٠٣.٨
قطع غيار													٤١٢.٢.٠٠٣.٩
صيانة دوريات													٤١٢.٢.٠٠٣.٤
طارات													٤١٢.٢.٠٠٣.٥
المفاهيم والخدمات والتأمين													٤١٢.٢.٠٠٣.٦
الكهرباء													٤١٢.٢.٠٠٣.٧
المياه ومصاريف الصرف الصحي													٤١٢.٢.٠٠٣.٨
الهواتف والفاكس والإنترنت													٤١٢.٢.٠٠٣.٩
تكلفة البريد والبرقيات													٤١٢.٢.٠٠٣.١٠
مصاريف التأمين													٤١٢.٢.٠٠٣.١١
مصاريف التأمين - سيارات													٤١٢.٢.٠٠٣.١٢
مصاريف التأمين - الحريق													٤١٢.٢.٠٠٣.١٣
مصاريف التأمين - السرقات													٤١٢.٢.٠٠٣.١٤
مصاريف الشحن													٤١٢.٢.٠٠٣.١٥
جور تحميل وتوزير													٤١٢.٢.٠٠٣.١٦
مصاريف الضيافة													٤١٢.٢.٠٠٣.١٧
الإيجارات													٤١٢.٢.٠٠٣.١٨
إيجار ممتلكات - أراضي													٤١٢.٢.٠٠٣.١٩
إيجار ممتلكات - مكاتب													٤١٢.٢.٠٠٣.٢٠
مصاريف اشتراكات وتجديدات													٤١٢.٢.٠٠٣.٢١
دوريات وصحف ومحاجات شخصية													٤١٢.٢.٠٠٣.٢٢
مصاريف الترخيص													٤١٢.٢.٠٠٣.٢٣
مصاريف الدعاية والاعلان													٤١٢.٢.٠٠٣.٢٤
العينات والهدايا													٤١٢.٢.٠٠٣.٢٥
مصاريف علامات ومخالفات													٤١٢.٢.٠٠٣.٢٦
مصاريف بيكية وعمولات													٤١٢.٢.٠٠٣.٢٧
مصاريف البرامج والأنشطة مقدمة													٤١٢.٢.٠٠٣.٢٨
مصاريف برامج وانشطة مكالات													٤١٢.٢.٠٠٣.٢٩
مصاريف برامج وانشطة غير مقدمة													٤١٢.٢.٠٠٣.٣٠
مصاريف برامج وانشطة غير مقدمة - نقية													٤١٢.٢.٠٠٣.٣١
مصاريف برامج وانشطة غير نقية													٤١٢.٢.٠٠٣.٣٢
مصاريف وتوسيعات عوائد الأوقاف													٤٣
٥,٣٦٥	-	-	-	٤٧,٩١٧	١,١٩٧,٨٥٦	٣٤,٥٩٢	١,٢٨٥,٧٣٠	الإجمالي					

تقرير بالأصول الثابتة

٢٠٢٤/٠٦/٣٠

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	مصاروفات مدفوعة مقدماً	١٥,٩٧٢	٤,٦٩٧	
١١٦	إيرادات ونبرعات مستحقة			.
١١٧	المخزون	٣,١٠١	٢٦٩,٤٦٠	
١١٨	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "	.	.	
١٢	إجمالي الأصول المتداولة	٣٨٣,٣٠٥	٩٤٥,٦٧٤	الأصول المتداولة
١٢١	الأصول الثابتة	٩٢٠,١٥٨	٩٠٥,٥٥٤	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	.	.	
١٢٣	الاستثمارات غير المتداولة		.	
١٢٤	الاستثمارات متاحة للبيع	.	.	
١٢٥	إجمالي الأصول غير المتداولة	٩٢٠,١٥٨	٩٠٥,٥٥٤	الأصول غير المتداولة
١٣	أصول الأوقاف			
١٣١	النقدية الموقوفة		.	.
١٣٢	محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة			
١٣٣	الاستثمارات الوقفية			
١٣٤	الأصول الثابتة الوقفية			
١٣٥	الأصول غير الملموسة - أوقاف			
١٣٦	ال أعمال رأسمالية تحت الإسناد .. مسارات وعيه تحت التنفيذ			"
١٣٧	الموجودات الحيوية			
	إجمالي أصول الأوقاف	.	.	.
	إجمالي الأصول	١,٣٠٣,٤٦٣	١,٨٥١,٢٢٨	



تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول

٢٠٢٤/٠٦/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الإلتزامات المتداولة			
٢١١	القروض قصيرة الأجل			
٢١٢	أوراق الدفع			
٢١٣	الذمم الدائنة	٤,٧٣٠	٥٩,٧٢٢	
٢١٤	مصروفات مستحقة		.	
٢١٥	إيرادات و碧رات مقدمة			
٢١٦	الالتزامات متداولة أخرى	٢٣,٥٠٠	٢٣,٥٠٠	
	اجمالي الإلتزامات المتداولة	٢٨,٢٣٠	٨٣,٢٢٢	
٢٢	الإلتزامات 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 والاستفاذة	١٢٠,٥٠٧	١٢٠,٥٠٧	
٢٢٧	المخصصات للأصول الوقفية			
٢٢٨	مجمعات الإهلاك والاستفاذة للأصول الوقفية			
	اجمالي الإلتزامات غير المتداولة	١٣٢,٢٥٧	١٣٢,٢٥٧	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١٠١	صافي الأصول غير المقيدة	٤٧٠,٦٨٣	٤٨٩,٦٧٩	
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيدة	٦٧٢,٢٩٣	١,١٤٦,٠٧٠	
٢٣١٠٣	مكاسب أصول الأوقاف		.	
	مكاسب غير محققة			
	اجمالي صافي الأصول	١,١٤٢,٩٧٦	١,٦٣٥,٧٤٩	
	اجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	١,٣٠٣,٤٦٣	١,٨٥١,٢٢٨	



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



البيانات المالية				البيانات المالية			
رصيد صافي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صافي الأصول المقدمة خلال الفترة	التحويلات و إعادة التصنيف	النبرات والابادات للاشطة المقدمة	اسم الحساب	رقم الحساب	البيانات المالية
-	-	-	-	-	زنزانة	٣١١٠١	-
٤٧٣,٧٧٧-	٤٧٣,٧٧٧-	٤٧٣,٧٧٧-	٤٧٣,٧٧٧-	٦٩٢,٥٥٦	تبرعات وهبات مقدمة - تقدمة	٣١١٠٢	١,١٦٦,٣٣٣
-	-	-	-	-	تبرعات وهبات مقدمة - تقدمة - كمالات	٣١١٢٠١	-
-	-	-	-	-	تبرعات وهبات مقدمة - تقدمة - مساعدات	٣١١٢٠٢	-
-	-	-	-	-	تبرعات وهبات مقدمة - تقدمة - برامج موسمية	٣١١٢٠٣	-
-	-	-	-	-	تبرعات وهبات مقدمة - تقدمة - المسألة العذائية	٣١١٢٠٤	-
-	-	-	-	-	تبرعات وهبات مقدمة - تقدمة - دعم اسرة محتجة	٣١١٢٠٥	-
-	-	-	-	-	تبرعات وهبات مقدمة - دعم دور تحفيظ القرآن	٣١١٢٠٦	-
-	-	-	-	-	تبرعات وهبات مقدمة - اعاتك زواج	٣١١٢٠٧	-
-	-	-	-	-	تبرعات وهبات مقدمة -	٣١١٢٠٨	-
٤٧٣,٧٧٧-	-	٤٧٣,٧٧٧-	-	٦٩٢,٥٥٦	الإجمالي	١,١٦٦,٣٣٣	اجمالي
٤٧٣,٧٧٧-	-	٤٧٣,٧٧٧-	-	٦٩٢,٥٥٦	-	١,١٦٦,٣٣٣	صففي الأصول المقدمة أول الفترة
							صففي الأصول المقدمة نهاية الفترة



ملاحظات المراجع القانوني

تعليق المركز الوطني	رد الجمعية	التصوية	الأهمية النسبية للملاحظة وأثرها على نظام الرقابة والضبط [١ الدرجة الأدنى، ٥ الدرجة الأعلى]					مرات التكرار	مكررة	جديدة	الملاحظة	م	
			٥	٤	٣	٢	١						
												لا يوجد	١
													٢

