

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الرابع

٢٠٢٤/١٢/٣١

مراجعة

جمعية المسؤولية الاجتماعية بمحافظة جدة

إشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الرابع

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي 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

- أسم 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 :

<u>لا يوجد</u>		<u>يوجد</u>			<u>البيان</u>	
السبب	لا يوجد	<u>يدوي</u>		<u>برنامج حاسوبي</u>		
		غير منتظم	منتظم	لا يوجد		يوجد
<u>السجلات</u>						
					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)
<u>المستندات</u>						
					يوجد	سند القبض (نقدي)
					يوجد	سند استلام (عيني)
						سند الصرف
						سند قيد يومية
						كروت الصنف
						اذن صرف عيني (اخراج)
						اذن استلام عيني (ادخال)



٢٠٢٤/١٢/٣١

تقرير التبرعات والايادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات و ايرادات غير مقيدة			تبرعات و ايرادات مقيدة			تبرعات و ايرادات أوقاف		
		تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي
٣١١	إيرادات 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	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 ممنوع)									
٣١٢.٥	ايرادات غير مقيدة									
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة									
٣١٣	إيرادات وتبرعات أوقاف									
٣١٣.١	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف									
٣١٣.٢	تبرعات عينية أوقاف									
٣١٣.٣	إيرادات - ريع أوقاف									
٣١٣.٤	ارباح استثمارات وقفية									
	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية									
	الإجمالي العام									



٢٠٢٤/١٢/٣١

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	٦٢,٥٧٥	١٨,٥٢٠		٤٠,٤٥٥		٣,٦٠٠
٤١١.١.٢	بدل السكن	١٩,٧٢٥	٥,٨٨٠		١٢,٦٤٥		١,٢٠٠
٤١١.١.٧	العمل الإضافي	.					
٤١١.١.٨	تأمينات اجتماعية	٧,٧٥٦	٢,٨٩١		٤,٣٠١		٥٦٤
٤١١.٢	مزاييا وحوافز	.					
٤١١.٢.١	الإجازات	٢٥,٣٣٣	٢٥,٣٣٣				
٤١١.٢.١٢	مصاريف حكومية - نقل كفالات	.					
٤١١.٢.١٣	مصاريف حكومية - رسوم	٣,٣٤٠	١,٨٦٠		١,٤٨٠		
٤١١.٢.١٨	تكاليف نقل العاملين بين المواقع	.					
٤١١.٢.١٩	بدل الانتداب	.					
٤١١.٢.٢٠	تعويضات نهاية الخدمة	١٢,٦٦٨	١٢,٦٦٨				
٤١٢	التكاليف التشغيلية	.					
٤١٢.١	المستهلكات	.					
٤١٢.١.١	مستلزمات مكتبية	.					
٤١٢.١.٢	مستلزمات أنظمة المعلومات	١,٦٠٠	٤٨١		١,١١٩		
٤١٢.١.٣	الوقود والمحروقات	٣٧٤	١١٢		٢٦٢		
٤١٢.١.٤	مطبوعات	٢٧٧	٨٣		١٩٤		
٤١٢.١.٥	تعبئة وتغليف	.					
٤١٢.١.٦	مواد التنظيف	١٨٨	١٨٨				
٤١٢.٢.٠٤.٣	صيانة دورية	٢,٥٩٦	٧٧٩		١,٨١٧		
٤١٢.٢.٠٤.٤	اطارات	.					
٤١٢.٢.١٢.١	صيانة وإصلاح - اللوحات المعدنية	.					
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين	.					
٤١٢.٣.٠٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	١,٣٤٧	١٥٠		١,١٩٧		
٤١٢.٣.٠٦	مصاريف الشحن	.					
٤١٢.٣.٠٨	مصاريف الضيافة	١,٩٤٩	١,٩٤٩				
٤١٢.٣.٠٩	الإيجارات	٣,٧٥٧	١,١٢٧		٢,٦٣٠		
٤١٢.٣.١.٠٣	تكاليف مهنية - أخرى	١١,٠١٣			١١,٠١٣		
٤١٢.٤	تكاليف تشغيلية أخرى	.					
٤١٢.٤.٠٨	مصاريف بنكية وعمولات	٢٦٦	٢٦٦				
٤١٢.٤.١٣	سفرات عمل - داخلية	.					
٤١٢.٤.١٤	سفرات عمل - دولية	.					
٤١٢.٤.١٥	القيمة المضافة	.					
٤١٣	مصاريف الإستهلاك والاستنفاد	١٣٤,٢٧٢	١٣٤,٢٧٢				
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	.					
٤٢.١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	.					
٤٢.١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	٥٥٢,٠٨٨	٥٥٢,٠٨٨		٥٥٢,٠٨٨		
٤٢.١.٤	مصرفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٢٠,٣٣٠	٢٠,٣٣٠		٢٠,٣٣٠		
٤٢.٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	.					
٤٢.٢.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	١٠,٦٧٦	١٠,٦٧٦		١٠,٦٧٦		
٤٢.٢.١.٠١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	.					
٥,٣٦٤	الإجمالي	٨٧٢,١٣٠	٢٠٦,٥٥٩	٥٨٣,٠٩٤	٧٧,١١٣	-	

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٩١٢,٣٠٧	٣٤١,٥٧٧	
١١٤	الذمم المدينة	١٢٤,٠٧٦	٢٣,٧٩٥	
١١٥	مصرفات مدفوعة مقدماً	٨,٤٥٦	١٢,٢١٤	
١١٦	إيرادات وتبرعات مستحقة	٢١,١٠٠		
١١٧	المخزون	٤,٠٧٤	٤,١١٧	
	إجمالي الأصول المتداولة	١,٠٧٠,٠١٣	٣٨١,٧٠٣	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٩٢٧,٩٤١	٩٢٧,٩٤١	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٩٢٧,٩٤١	٩٢٧,٩٤١	
١٣	أصول الأوقاف			
	إجمالي أصول الأوقاف	٠	٠	
	إجمالي الأصول	١,٩٩٧,٩٥٤	١,٣٠٩,٦٤٤	



تقرير بالالتزامات وصافي الأصول

٢٠٢٤/١٢/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الالتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١٣	الذمم الدائنة	٣٥,٢٤٦	٣١,٦٩٢	
	إجمالي الالتزامات المتداولة	٣٥,٢٤٦	٣١,٦٩٢	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٢٤,٤١٨	١١,٧٥٠	
٢٢٥	المخصصات	٤٨,٨٣٣	٢٣,٥٠٠	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٢٥٤,٧٨٠	١٢٠,٥٠٨	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٣٢٨,٠٣١	١٥٥,٧٥٨	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	٦٣٢,٠٥٢	٤٦١,٠٩١	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	١,٠٠٢,٦٢٥	٦٦١,١٠٣	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف			
	مكاسب غير محققة			
	إجمالي صافي الأصول	١,٦٣٤,٦٧٧	١,١٢٢,١٩٤	
	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	١,٩٩٧,٩٥٤	١,٣٠٩,٦٤٤	



٢٠٢٤/١٢/٣١

تقرير حركة بند الزكاة

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



رصيد صفائي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صفائي 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	-	مصارف الزكاة	٤٢١٠١
٣٦٦,٣١٢	-	٣٦٦,٣١٢	-	٩١٨,٤٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	٥٥٢,٠٨٨	مصارييف برامج والأنشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٢
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - معارض تعزيز المسؤولية الاجتماعية تجاه البيئة	٣١١٠٢.١	-	مصارييف برامج والأنشطة - مبادرة السلال الرمضانية٢	٤٢١٠٢.١
١-	-	١-	-	٢٠٠,٣٢٩	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤	٢٠٠,٣٣٠	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٤٢١٠٤
٦٣,٠٠٠	-	٦٣,٠٠٠	-	٦٣,٠٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٥	-	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١٠٥
٤٢٩,٣١١	-	٤٢٩,٣١١	-	١,٠٠٠,١٠٧٢٩	الإجمالي	-	٥٧٢,٤١٨	إجمالي	-
-	-	-	-	-	-	-	-	صفائي الأصول المقيدة أول الفترة	-
٤٢٩,٣١١	-	٤٢٩,٣١١	-	١,٠٠٠,١٠٧٢٩	-	-	٥٧٢,٤١٨	صفائي 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												

