

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الرابع

٢٠٢٤/١٢/٣١

مراجعة
جمعية المسؤلية الاجتماعية بمحافظة جدة
إشراف
مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الرابع

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي 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 لمصروفات)

تقرير بالأصول الثابتة

تقرير بالالتزامات وصفاف الأصول

تقرير حركة بند الزكاة

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة

ملاحظات المراجع القانوني



البيانات العامة



المؤتمر الوطني للتنمية
القطاع غير الربحي
National Center for
Non-Profit Sector

اسم الجمعية : جمعية المسئولية 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		برنامح حاسوبى	
		منتظم	غير منتظم	لا 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 (نقدی)
				يوجد	سند استلام (عيني)
					سند الصرف
					سند قيد يومية
					كرت الصنف
					اذن صرف عيني (اخراج)
					اذن استلام عيني (ادخال)



تقرير التبرعات والابرادات

٢٠٢٤/١٢/٣١

الإجمالي	الإجمالي			تبرعات وابرادات أوقاف			تبرعات وابرادات مقيدة			تبرعات وابرادات غير مقيدة			اسم الحساب	رقم الحساب	
	ابرادات	تبرعات	الإجمالي	ابرادات	تبرعات	الإجمالي	ابرادات	تبرعات	الإجمالي	ابرادات	تبرعات	الإجمالي			
.	ابرادات و تبرعات مقيدة	٣١١	
.	زكاة	٣١١.١	
٩١٨,٤٠٠	.	٩١٨,٤٠٠	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	٣١١.٢
.	تبرعات وهبات مقيدة - عينية	٣١١.٣	
٢٠,٣٢٩	.	٢٠,٣٢٩	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١.٤
٦٣,٠٠٠	.	٦٣,٠٠٠	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومية	٣١١.٥
.	ابرادات مقيدة	٣١١.٦	
١,٠٠١,٧٢٩	.	١,٠٠١,٧٢٩	.	١,٠٠١,٧٢٩	.	١,٠٠١,٧٢٩	.	١,٠٠١,٧٢٩	.	١,٠٠١,٧٢٩	.	١,٠٠١,٧٢٩	اجمالي الابرادات والتبرعات المقيدة		
.	ابرادات و تبرعات غير مقيدة	٣١٢	
٣٧٥,٥٨٤	.	٣٧٥,٥٨٤	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٣١٢.١
.	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	٣١٢.٢	
.	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية	٣١٢.٣	
.	تبرعات تخفيض التزام (خصم منوج)	٣١٢.٤	
٧,٣٠٠	٧,٣٠٠	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	ابرادات غير مقيدة	٣١٢.٥
٣٨٢,٨٨٤	٧,٣٠٠	٣٧٥,٥٨٤	.	.	.	.	.	.	٣٨٢,٨٨٤	٧,٣٠٠	٣٧٥,٥٨٤	.	اجمالي الابرادات والتبرعات غير المقيدة	
.	ابرادات و تبرعات اوقاف	٣١٣	
.	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	٣١٣.١	
.	تبرعات عينية أوقاف	٣١٣.٢	
.	ابرادات - ريع أوقاف	٣١٣.٣	
.	ارباح استثمارات وقفية	٣١٣.٤	
.	اجمالي الابرادات والتبرعات الوقفية		
١,٣٨٤,٦١٣	٧,٣٠٠	١,٣٧٧,٣١٣	١,٣٨٤,٦١٣	٧,٣٠٠	٣٧٥,٥٨٤	٣٨٢,٨٨٤	١,٣٧٧,٣١٣	الإجمالي العام	



رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	المصاريف المحمولة الإدارية	المصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	المصاريف الإدارية المحمولة على النشاط	مصاريف الأموال	مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحكومية
٤	المصروفات								
٤١	المصاريف العمومية والإدارية								
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين								
٤١١٠١	الرواتب والأجر النقدي								
٤١١٠٠١	الرواتب والأجر الأساسي								
٤١١٠٠٢	بدل السكن								
٤١١٠٠٧	العمل الإضافي								
٤١١٠٠٨	تأمينات اجتماعية								
٤١١٠٢	مزايا وحوافز								
٤١١٠٢٠٠١	الإجازات								
٤١١٠٢٠١٢	مصاريف حكومية - نقل كفالات								
٤١١٠٢٠١٣	مصاريف حكومية - رسوم								
٤١١٠٢٠١٨	تكليف نقل العاملين بين المواقع								
٤١١٠٢٠١٩	بدل الانتداب								
٤١١٠٢٠٢	تعويضات نهاية الخدمة								
٤١٢	التكليف التشغيلية								
٤١٢٠١	المستهلكات								
٤١٢٠١٠١	مستلزمات مكتبة								
٤١٢٠١٠٢	مستلزمات أنظمة المعلومات								
٤١٢٠١٠٣	الوقود والمحروقات								
٤١٢٠٠٤	مطبوعات								
٤١٢٠٠٥	تبغية وتقليف								
٤١٢٠٠٦	مواد التنظيف								
٤١٢٠٠٤٣	صيانة دورية								
٤١٢٠٠٤٤	أطارات								
٤١٢٠٠١٢٠١	صيانة واصلاح - اللوحات المعدنية								
٤١٢٠٠٣	المنافع والخدمات والتأمين								
٤١٢٠٣٠٣	الهاتف والفاكس والإنترنت								
٤١٢٠٣٠٦	مصاريف الشحن								
٤١٢٠٣٠٨	مصاريف الضيافة								
٤١٢٠٣٠٩	الإيجارات								
٤١٢٠٣٠٣	تكليف مهنية - أخرى								
٤١٢٠٤	تكليف تشغيلة أخرى								
٤١٢٠٤٠٨	مصاريف بنكية وعمولات								
٤١٢٠٤٠١٣	سفريات عمل - داخلية								
٤١٢٠٤٠١٤	سفريات عمل - دولية								
٤١٢٠٤٠١٥	القيمة المضافة								
٤١٣	مصاريف الإستهلاك والاستنفاد								
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة								
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة								
٤٢١٠٢	مصاريف برامج وأنشطة تقيدية مقيدة								
٤٢١٠٤	مصارفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل ابرادات التطوع)								
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة								
٤٢٢٠١	مصاروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية								
٤٢٢٠١٠١	مصاروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية								
٥,٣٦٤	-	٧٧,١١٣	٥٨٣,٠٩٤	٢٠٦,٥٥٩	٨٧٢,١٣٠				الإجمالي



تقرير بالأصول الثابتة

٢٠٢٤/١٢/٣١

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	٢٢,٧٩٥	
١١٥	مصرفوفات مدفوعة مقدماً	٨,٤٥٦	١٢,٢١٤	
١١٦	إيرادات وتبغات 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	.	.	
	إجمالي الأصول	١,٩٩٧,٩٥٤	١,٣٠٩,٦٤٤	



تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول

٢٠٢٤/١٢/٣١



رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الإلتزامات المتداولة			
٢١٣	الذمم الدائنة	٣٥,٢٤٦	٣١,٧٩٢	
	اجمالي الإلتزامات المتداولة	٣٥,٢٤٦	٣١,٧٩٢	
٢٢	الإلتزامات غير المتداولة			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٢٤,٤١٨	١١,٧٥٠	
٢٢٥	المخصصات	٤٨,٨٣٣	٢٣,٥٠٠	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستفاذ	٢٥٤,٧٨٠	١٢٠,٥٠٨	
	اجمالي الإلتزامات 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			
	مكتاسب غير محققة			
	اجمالي صافي الأصول	١,٦٣٤,٦٧٧	١,١٢٢,١٩٤	
	اجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	١,٩٩٧,٩٥٤	١,٥٣٠,٦٤٤	



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



النبرات والابادات للاشطة المقيدة			مصروفات البرامج والاشطه المقيدة		
المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
-	رسملة الزكاة	-	-	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠
-	-	-	-	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠
٣٦٩,٣١٢	٣٦٩,٣١٢	٣٦٩,٣١٢	٥٥٢,٨٨	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠
-	-	-	-	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠
١-	١-	١-	-	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠
٦٣,٠٠٠	٦٣,٠٠٠	٦٣,٠٠٠	-	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠
٤٢٩,٣١١	٤٢٩,٣١١	٤٢٩,٣١١	-	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠
-	-	-	-	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠
٤٢٩,٣١١	٤٢٩,٣١١	٤٢٩,٣١١	-	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠
-	-	-	-	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠
١٠٠,١٧٤	١٠٠,١٧٤	١٠٠,١٧٤	٥٧٢,٤١٨	إجمالي	٥٧٢,٤١٨
-	-	-	-	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	٥٧٢,٤١٨
-	-	-	-	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	٥٧٢,٤١٨



ملاحظات المراجع القانوني

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

