

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي رابع

٢٠٢٥/١٢/٣١

مراجعة

جمعية المسؤولية الاجتماعية بمحافظة جدة

إشراف

شركة رامي خالد الخضرمحاسبون ومراجعون قانونيون

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الرابع

يسرنا أن نرفق لسعاتكم التقرير الربعي وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

الصفحة	جدول المحتويات
<u>١</u>	<u>الغلاف</u>
<u>٢</u>	<u>السجلات والمستندات</u>
<u>٣</u>	<u>تقرير التبرعات والإيرادات</u>
<u>٤</u>	<u>تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي ل لمصروفات)</u>
<u>٥</u>	<u>تقرير بالأصول الثابتة</u>
<u>٦</u>	<u>تقرير بالالتزامات وصافي الأصول</u>
<u>٧</u>	<u>تقرير حركة بند الزكاة</u>
<u>٨</u>	<u>تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة</u>
<u>٩</u>	<u>ملاحظات المراجع القانوني</u>



البيانات العامة

- أسم الجمعية : جمعية المسؤولية الاجتماعية بمحافظة جدة
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ١٨٩٦
- تاريخ التأسيس : ٢٠٢٠/٠٦/٣٠ م
- النشاط : جمعية أهلية
- العنوان: المملكة العربية السعودية -جدة -المدينة الصناعية الاولى -مبنى الهيئة السعودية للمدن
- بيانات التواصل :
- الهاتف : ٠٥٣٤١٤١٠٢٠ - ٠١٢٤٢٢٢٢١٤
- الفاكس :
- الايميل : info@sraj.org.sa
- ص.ب : ٢٢٤٢٤
- الرمز البريدي ٣٩٤١

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)
					يوجد	سند الصرف
					يوجد	سند قيد يومية
					يوجد	كروت الصنف
					يوجد	اذن صرف عيني (اخراج)
					يوجد	اذن استلام عيني (ادخال)

٢٠٢٥/١٢/٣١

تقرير التبرعات والإيرادات

الإجمالي الـ

الإجمالي	تبرعات	إيرادات
٠	٠	٠
٠	٠	٠
١٤٢,٦٣١	١٤٢,٦٣١	٠
٠	٠	٠
٠	٠	٠
١٩,٨٣٠	١٩,٨٣٠	٠
٠	٠	٠
١٦٢,٤٦١	١٦٢,٤٦١	٠
٠	٠	٠
٧٩,٧٢٨	٧٩,٧٢٨	٠
٠	٠	٠
٠	٠	٠
٠	٠	٠
١٤,٦٠٠	١٤,٦٠٠	٠
٩٤,٣٢٨	٧٩,٧٢٨	١٤,٦٠٠
٠	٠	٠
٠	٠	٠
٠	٠	٠
٠	٠	٠
٠	٠	٠
٠	٠	٠
٢٥٦,٧٨٩	٢٤٢,١٨٩	١٤,٦٠٠

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي
٣١١	إيرادات وتبرعات مقيدة												
٣١١٠١	زكاة												
٣١١٠٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية												
٣١١٠٣	تبرعات وهبات مقيدة - عينية												
٣١١٠٤	تبرعات وهبات مقيدة - منصة احسان ومنصة تبرع												
٣١١٠٥	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية												
٣١١٠٦	إيرادات مقيدة												
	إجمالي الإيرادات والتبرعات المقيدة												
٣١٢	إيرادات وتبرعات غير مقيدة												
٣١٢٠١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية												
٣١٢٠٢	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية												
٣١٢٠٣	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية												
٣١٢٠٤	تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)												
٣١٢٠٥	إيرادات غير مقيدة												
	إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيدة												
٣١٣	إيرادات وتبرعات أوقاف												
٣١٣٠١	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف												
٣١٣٠٢	تبرعات عينية أوقاف												
٣١٣٠٣	إيرادات - ريع أوقاف												
٣١٣٠٤	أرباح استثمارات وقفية												
	إجمالي الإيرادات والتبرعات الوقفية												
	الإجمالي العام												

٢٠٢٥/١٢/٣١

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	المصاريف الإدارية المحملة علم، 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	٨٢,٨٧١	٢٥,٩٤٧		٥٢,٧٨٢				٤,١٤٢
٤١١.١.١	الرواتب والأجور الأساسية	٣١,٦٢٩	١٠,٠٢٢		٢٠,٠٠٧				١,٦٠٠
٤١١.١.٢	بدل السكن	١٠,٠٠٠						١٠,٠٠٠	
٤١١.١.٣	العمل الإضافي	١١,٥٣٦	٤,١٤٧		٦,٦٣٧				٧٥٢
٤١١.١.٤	تأمينات اجتماعية	٠							
٤١١.١.٥	مزايا وحوافز	٧,٥٠٠	٥٠٠		٧,٠٠٠				
٤١١.١.٦	مكافآت وحوافز أخرى	٣,٧٢٠	٢,٤٦٠		١,٢٦٠				
٤١١.١.٧	مصاريف حكومية - رسوم	١١,٦٣٣							
٤١١.١.٨	تعويضات نهاية الخدمة	٠							
٤١٢	التكاليف التشغيلية								
٤١٢.١	المستهلكات	٣٥٥							
٤١٢.١.١	مستلزمات مكتبية	٢,٨٥٨	٢,٥٨٣		٢٧٥				
٤١٢.١.٢	مستلزمات أنظمة المعلومات	٩٥٠							
٤١٢.١.٣	الوقود والمحروقات	٤٤							
٤١٢.١.٤	مطبوعات	٠							
٤١٢.١.٥	تعبئة وتغليف	٦٩٨							
٤١٢.١.٦	مواد التنظيف	٠							
٤١٢.٢	الصيانة والإصلاح	٥٠٠			٥٠٠				
٤١٢.٢.١	الإلات ومعدات	٣,٨٥٩	١,١٥٨		٢,٧٠١				
٤١٢.٢.٢	صيانة دورية	٧,٥٤٠	٢,٢٦٢		٥,٢٧٨				
٤١٢.٢.٣	إطارات	٠							
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين								
٤١٢.٣.١	الكهرباء	٨٩٨	١٠٠		٧٩٨				
٤١٢.٣.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	٠							
٤١٢.٣.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	٠							
٤١٢.٣.٤	تكاليف البريد والبرقيات	٠							
٤١٢.٣.٥	مصاريف التأمين	١٠١							
٤١٢.٣.٥.١	مصاريف التأمين - سيارات	٠							
٤١٢.٣.٥.٢	مصاريف الضيافة	٠							
٤١٢.٣.٥.٣	الإيجارات	٠							
٤١٢.٣.٥.٤	إيجار ممتلكات - أراضي	٧,٤٦٧	٢,٢٤٠		٥,٢٢٧				
٤١٢.٣.٥.٥	إيجار ممتلكات - مكاتب	٠							
٤١٢.٣.٥.٦	تكاليف تشغيلية أخرى	٤٧٦							
٤١٢.٣.٥.٧	مصاريف غرامات ومخالفات	١٥٢,٤٥٢							
٤١٣	مصاريف الاستهلاك والاستنفاد	٠							
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة								
٤٢.١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة								
٤٢.١.١	مصاريف الزكاة الشرعية	٣٢٢,٥٥٧							
٤٢.١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	٠							
٤٢.١.٣	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة	١٩,٨٣٠							
٤٢.١.٤	مصرفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٠							
٤٢.١.٥	مصرفات مقيدة - المنح الحكومي	٠							
٤٢.٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	٠							
٤٢.٢.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	٣,٤٨٦							
٤٢.٢.١.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	٠							
٤٢.٢.١.٢	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	٠							
٤٢.٢.١.٣	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	٠							
٤٢.٢.١.٤	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	٠							
٤٢.٢.١.٥	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	٠							
٤٢.٢.١.٦	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	٠							
٤٢.٢.١.٧	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	٠							
٤٢.٢.١.٨	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	٠							
٤٣	الإجمالي	٦٨٤,٦٣٩	٢١٩,٨٠٧	٣٤٥,٨٧٣	١٠٢,٤٦٥	-	-	١٠,٠٠٠	٦,٤٩٤

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٥٥٩,٨٠٣	٣٩٩,٧٥٠	
١١٣	الاستثمارات المتداولة			
١١٤	الذمم المدينة	٥٨,٨٨٨	٣٤٥,٩٤٧	
١١٥	مصرفات مدفوعة مقدماً	٧,٤٦٧		
١١٦	إيرادات وتبرعات مستحقة	٧٧,٠٠٠		
١١٧	المخزون	٥,٥٤٦	١٠,٣٦٧	
١١٨	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "			
	إجمالي الأصول المتداولة	٧٠٨,٧٠٤	٧٥٦,٠٦٤	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٩٧٢,٤٠٩	٩٥١,٦٣٦	٢٠,٧٧٣
١٢٢	الأصول غير الملموسة			
١٢٣	الاستثمارات غير المتداولة	٤٠,٤٥٢		
١٢٤	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "			
١٢٥	الاستثمارات متاحة للبيع			
	إجمالي الأصول غير المتداولة	١,٠١٢,٨٦١	٩٥١,٦٣٦	
١٣	أصول الأوقاف			
١٣١	النقدية الموقوفة			
١٣٢	محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة			
١٣٣	الاستثمارات الوقفية			
١٣٤	الأصول الثابتة الوقفية			
١٣٥	الأصول غير الملموسة - أوقاف			
١٣٦	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "			
١٣٧	الموجودات الحيوية			
	إجمالي أصول الأوقاف	٠	٠	
	إجمالي الأصول	١,٧٢١,٥٦٥	١,٧٠٧,٧٠٠	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول

٢٠٢٥/١٢/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١١	القروض قصيرة الأجل			
٢١٢	أوراق الدفع			
٢١٣	الذمم الدائنة	١٨,٨٢٢	٤٨,٨٣٣	
٢١٤	مصرفات مستحقة	٥,١٦٩	١١٢,٢٤٨	
٢١٥	إيرادات وتبرعات مقدمة	٣٥٧,٠١٥		
٢١٦	التزامات متداولة أخرى			
	إجمالي الالتزامات المتداولة	٣٨١,٠٠٦	١٦١,٠٨١	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢١	القروض طويلة الأجل			
٢٢٢	أوراق الدفع طويلة الأجل			
٢٢٣	الذمم الدائنة - طويلة الأجل			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٣٦,٠٥١	٢٤,٤١٨	
٢٢٥	المخصصات	٣٩,٨١٧		
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٤٠٧,٢٣٢	٢٥٤,٧٧٨	
٢٢٧	المخصصات للأصول الوقفية			
٢٢٨	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية			
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٤٨٣,١٠٠	٢٧٩,١٩٦	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١٠١	صافي الأصول غير المقيدة	١,٠٩٩,٩٧٤	٩٩١,٢٤٦	
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيدة	-٢٤٢,٥١٥	٢٧٦,١٧٧	
٢٣١٠٣	صافي أصول الأوقاف	٠		
	مكاسب غير محققة			
	إجمالي صافي الأصول	٨٥٧,٤٥٩	١,٢٦٧,٤٢٣	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	١,٧٢١,٥٦٥	١,٧٠٧,٧٠٠	

٢٠٢٥/١٢/٣١

تقرير حركة بند الزكاة

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

رصيد صفائي الإصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صفائي الإصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات وإعادة التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
-	-	-	-	-	إعانة	٣١١٠١	-	مصارف الزكاة	٤٢١٠١
١٧٩,٩٢٦-	-	١٧٩,٩٢٦-	-	١٤٢,٦٣١	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	٣٢٢,٥٥٧	مصاريف برامج وأنشطة تقنية مقيدة	٤٢١٠٢
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - تبرعات عينية	٣١١٠٣	-	مصروفات عينية مقيدة	٤٢١٠٣
١٩,٨٣٠-	-	١٩,٨٣٠-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤	١٩,٨٣٠	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات المتطوع)	٤٢١٠٤
١٩,٨٣٠	-	١٩,٨٣٠	-	١٩,٨٣٠	تبرعات وهيئات مقيدة - المؤسسات المتاحجة	٣١١٠٥	-	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١٠٥
١٧٩,٩٢٦-	-	١٧٩,٩٢٦-	-	١٦٢,٤٦١	الإجمالي		٣٤٢,٣٨٧	إجمالي	
-	-	-	-	-			-	صفائي الأصول المقيدة أول الفترة	
١٧٩,٩٢٦-	-	١٧٩,٩٢٦-	-	١٦٢,٤٦١			٣٤٢,٣٨٧	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												