

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثالث

٢٠٢٥/٠٩/٣٠

اعداد

جمعية المسؤولية الاجتماعية بمحافظة جدة

مراجعة

شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الثالث

يسرنا أن نرفق لسعاتكم تقرير الربعي الثالث 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>



رامي خالد الخضر
Rami K. Al-Kheder

ترخيص رقم ٤٢٩ / ١٤٣١ هـ
Licence 429 / 1431

س.ت: 4030286301



البيانات العامة

- أسم الجمعية : جمعية المسؤولية الاجتماعية بمحافظة جدة
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : 1896
- تاريخ التأسيس : ٢٠٢٠/٠٦/٣٠ م
- النشاط : جمعية أهلية
- العنوان: المملكة العربية السعودية – جدة – المدينة الصناعية الأولى – مبنى الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية "مدن"
- بيانات التواصل :
- الهاتف : ٠١٢٤٢٢٢٢١٤ - ٠٥٣٤١٤١٠٢٠
- 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)
						سند الصرف
						سند قيد يومية
						كروت الصنف
						اذن صرف عيني (اخراج)
						اذن استلام عيني (ادخال)



2025/09/30

تقرير التبرعات والايرادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات وايرادات غير مقيدة			تبرعات وايرادات مقيدة			تبرعات وايرادات اوقاف		
		تبرعات	ايرادات	الاجمالي	تبرعات	ايرادات	الاجمالي	تبرعات	ايرادات	الاجمالي
311	ايرادات وتبرعات مقيدة									
31101	زكاة									
31102	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية									
31103	تبرعات وهبات مقيدة - عينية									
31104	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية									
31105	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي									
31106	ايرادات مقيدة									
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة									
312	ايرادات وتبرعات غير مقيدة									
31201	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية									
31202	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية									
31203	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية									
31204	تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)									
31205	ايرادات غير مقيدة									
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة									
313	ايرادات وتبرعات اوقاف									
31301	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف									
31302	تبرعات عينية أوقاف									
31303	ايرادات - ريع أوقاف									
31304	ارباح استثمارات وقفية									
	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية									
	الإجمالي العام									



2025/09/30

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
4	المصروفات						
41	المصاريف العمومية والإدارية						
411	تكاليف العاملين / الموظفين						
41101	الرواتب والأجور النقدية						
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	39,747	11,849		25,498		2,400
41101002	بدل السكن	12,724	3,792		8,132		800
41101007	العمل الإضافي	5,000			5,000		
41101008	تأمينات اجتماعية	4,993	1,808		2,808		377
41102	مزايا وحوافز	0					
41102003	التأمين الطبي	0					
41102004	مصاريف دورات وورش عمل الموظفين	0					
41102005	مكافآت وحوافز موسمية	0					
41102006	مكافآت وحوافز سنوية	8,000	8,000				
41102007	مكافآت وحوافز أخرى	0					
41102008	مصاريف الطعام	0					
41102009	بدل اثاث	0					
41102010	مصاريف حكومية - تجديد إقامات	11,560	575		10,985		
41102011	مصاريف حكومية - تأشيرات	0					
41102012	مصاريف حكومية - نقل كفالات	2,000	1,000		1,000		
41102013	مصاريف حكومية - رسوم	20,507	7,157		13,350		
41102014	رسوم المدارس	0					
41102015	ملابس العمال الموحد	0					
41102016	تأمين العاملين	0					
41102017	تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة	0					
41102018	تكاليف نقل العاملين بين المواقع	0					
41102019	بدل الانتخاب	5,000			5,000		
41102020	تعويضات نهاية الخدمة	0					
412	التكاليف التشغيلية	0					
41201	المستهلكات	0					
41201001	مستلزمات مكتبية	136	136				
41201002	مستلزمات أنظمة المعلومات	1,725	685		1,040		
41201003	الوقود والمحروقات	197	197				
41201009	مستهلكات أخرى	0					
4120200402	قطع غيار	0					
4120200403	صيانة دورية	1,070	1,070				
41203	المنافع والخدمات والتأمين	0					
41203001	الكهرباء	0					
41203002	المياه ومصاريف الصرف الصحي	0					
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	1,347	150		1,197		
41203004	تكاليف البريد والبرقيات	0					
41203006	مصاريف الشحن	0					
41203008	مصاريف الضيافة	650	650				
41203009	الإيجارات	0					
41203010	تكاليف مهنية واستشارات	0					
4120301001	رسوم مهنية	0					
4120301002	مصاريف استشارات	1,000	1,000				
4120301003	تكاليف مهنية - أخرى	0					
41203011	عقود الصيانة والتشغيل	0					
4120301101	عقود الصيانة والتشغيل - النظافة	0					
4120301102	عقود الصيانة والتشغيل - الأمن والحراسة	0					
4120301103	عقود صيانة المصاعد	0					
4120301104	عقود صيانة آلات التصوير	0					
41204	تكاليف تشغيلية أخرى	0					
41204008	مصاريف بنكية وعمولات	164	164				
41204013	سفرات عمل - داخلية	0					
41204014	سفرات عمل - دولية	0					
41204015	القيمة المضافة	0					
413	مصاريف الاستهلاك والاستنفاد	0					
42	مصاريف البرامج والأنشطة	0					
421	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	0					
42102	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	554,121	554,121				
42104	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	0					
422	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	0					
42201	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	0					
42201001	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	0					
	الإجمالي	669,941	38,233	554,121	74,010	-	3,577

ملاحظات	رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق
	1	الأصول		
	11	الأصول المتداولة		
	111	النقدية في الصناديق والبنوك	399,750	430,673
	114	الذمم المدينة	345,947	142,611
	115	مصرفات مدفوعة مقدماً		
	116	إيرادات وتبرعات مستحقة	0	0
	117	المخزون	10,367	98,302
		إجمالي الأصول المتداولة	756,064	671,586
	12	الأصول غير المتداولة		
	121	الأصول الثابتة	951,636	939,059
		إجمالي الأصول غير المتداولة	951,636	939,059
	13	أصول الأوقاف		
		إجمالي أصول الأوقاف	0	0
		إجمالي الأصول	1,707,700	1,610,645

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
2	الالتزامات			
21	الالتزامات المتداولة			
211	القروض قصيرة الأجل			
212	أوراق الدفع			
213	الذمم الدائنة	48,833	48,833	
214	مصرفات مستحقة	23,879	112,248	
215	إيرادات وتبرعات مقدمة			
216	التزامات متداولة أخرى			
	إجمالي الالتزامات المتداولة	161,081	72,712	
22	الالتزامات غير المتداولة			
224	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	24,418	24,418	
225	المخصصات			
226	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	254,778	254,778	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	279,196	279,196	
23	صافي الأصول			
231	صافي الأصول			
23101	صافي الأصول غير المقيدة	991,246	1,009,055	
23102	صافي الأصول المقيدة	276,177	249,682	
23103	صافي أصول الأوقاف			
	مكاسب غير محققة			
	إجمالي صافي الأصول	1,267,423	1,258,737	
	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	1,707,700	1,610,645	

2025/09/30

تقرير حركة بند الزكاة

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

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	31101	-	مصاريف الزكاة	42101
1,505		1,505		555,626	تبرعات وهيأت مقيدة - نقدية	31102	554,121	مصاريف برامج والأنشطة نقدية مقيدة	42102
-		-		-	تبرعات وهيأت مقيدة نقدية - معارض تعزيز المسؤولية الاجتماعية تجاه البيئة	31102001	-	مصاريف برامج والأنشطة - مبادرة اللال الرمضانية ٢	42102001
-		-		-	تبرعات وهيأت مقيدة - خدمات تطوعية	31104	-	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	42104
99,000		99,000		99,000	تبرعات وهيأت مقيدة - المنح الحكومي	31105	-	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	42105
100,505	-	100,505	-	654,626	الإجمالي		554,121	إجمالي	
-	-	-	-	-			-		
100,505	-	100,505	-	654,626			554,121	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
								صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	

ملاحظات المراجع القانوني

م	الملاحظة	جديدة	مكرره	مرات التكرار	الاهمية النسبية للملاحظة وأثرها على نظام الرقابة والضبط (1 الدرجة الأدنى ، 5 الدرجة الأعلى)					التوصية	رد الجمعية	تعليق المركز الوطني
					1	2	3	4	5			
1	لا يوجد											
2												