

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

٢٠٢٥/٠٦/٣٠

اعداد

جمعية المسؤولية الاجتماعية بمحافظة جدة

مراجعة

شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الثاني

يسرنا أن نرفق لسعادتكم تقرير الربعي الثاني 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 المقيمة</u>
٩	<u>ملاحظات المراجع القانوني</u>





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)



2025/06/30

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									



2025/06/30

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	55,261	16,445		35,216		3,600
41101002	بدل السكن	17,925	5,360		11,365		1,200
41101007	العمل الإضافي	7,500			7,500		
41101008	تأمينات اجتماعية	6,769	2,530		3,675		564
41102	مزايا وحوافز	0					
41102003	التأمين الطبي	0					
41102004	مصاريف دورات وورش عمل الموظفين	0					
41102005	مكافآت وحوافز موسمية	0					
41102006	مكافآت وحوافز سنوية	0					
41102007	مكافآت وحوافز أخرى	5,000	5,000				
41102013	مصاريف حكومية - رسوم	443	163		280		
41102019	بدل الانتداب	0					
41102020	تعويضات نهاية الخدمة	0					
412	التكاليف التشغيلية	0					
41201	المستهلكات	0					
41201001	مستلزمات مكتبية	357	357				
41201002	مستلزمات أنظمة المعلومات	3,048	780		2,268		
41201003	الوقود والمحروقات	824	592		232		
41201009	مستهلكات أخرى	0					
4120200402	قطع غيار	0					
4120200403	صيانة دورية	1,591	1,591				
41203	المنافع والخدمات والتأمين	0					
41203001	الكهرباء	0					
41203002	المياه ومصاريف الصرف الصحي	0					
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	1,281	150		1,131		
41203004	تكاليف البريد والبرقيات	0					
41203006	مصاريف الشحن	0					
41203008	مصاريف الضيافة	1,010	1,010				
41203009	الإيجارات	3,759	1,127		2,632		
4120301003	تكاليف مهنية - أخرى	0					
41204	تكاليف تشغيلية أخرى	0					
41204008	مصاريف بنكية وعمولات	191	191				
41204013	سفرات عمل - داخلية	0					
41204014	سفرات عمل - دولية	0					
41204015	القيمة المضافة	0					
413	مصاريف الإستهلاك والاستهلاك	0					
42	مصاريف البرامج والأنشطة	0					
421	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	0					
42102	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	403,217	403,217				
42104	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	0					
422	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	0					
42201	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	500	500				
42201001	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	0					
	الإجمالي	508,676	35,296	403,717	64,299	-	5,364

ملاحظات	رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق
	1	الأصول		
	11	الأصول المتداولة		
	111	النقدية في الصناديق والبنوك	430,673	612,507
	114	الذمم المدينة	142,611	273,581
	115	مصرفات مدفوعة مقدماً		
	116	إيرادات وتبرعات مستحقة	0	0
	117	المخزون	98,302	180,251
		إجمالي الأصول المتداولة	671,586	1,066,339
	12	الأصول غير المتداولة		
	121	الأصول الثابتة	939,059	931,419
		إجمالي الأصول غير المتداولة	939,059	931,419
	13	أصول الأوقاف		
		إجمالي أصول الأوقاف	0	0
		إجمالي الأصول	1,610,645	1,997,758

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	3,891	23,879	
215	إيرادات وتبرعات مقدمة			
216	التزامات متداولة أخرى			
	إجمالي الالتزامات المتداولة	72,712	52,724	
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	1,009,055	1,049,410	
23102	صافي الأصول المقيدة	249,682	616,428	
23103	صافي أصول الأوقاف			
	مكاسب غير محققة			
	إجمالي صافي الأصول	1,258,737	1,665,838	
	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	1,610,645	1,997,758	

2025/06/30

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	-	

مصرفوات البرامج والأنشطة المعقّدة		التبرعات والإيرادات للأنشطة المعقّدة		التحويلات وإعادة التصنيف		التغير في صافي الأصول المعقّدة خلال الفترة		رصيد الفترة السابقة		رصيد صافي الأصول نهاية الفترة	
رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ
42100	مصرفات الزكاة	-	31101	زكاة	-	301.947	رصيد صافي الأصول المعقّدة	-	301.947	رصيد صافي الأصول المعقّدة	-
42100	مصرفات برامج وشطة نقدية معقّدة	403,217	31102	تبرعات وهيأت معقّدة - نقدية	101,270	301.947	رصيد صافي الأصول المعقّدة	-	301.947	رصيد صافي الأصول المعقّدة	-
42100	مصرفات برامج وشطة - مبادرة - مساهمة - مساهمة - مساهمة	-	31102001	تبرعات وهيأت معقّدة نقدية - معارض تعزيز المسؤولية الاجتماعية تجاه البيئة	-	301.947	رصيد صافي الأصول المعقّدة	-	301.947	رصيد صافي الأصول المعقّدة	-
42100	مصرفوات معقّدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	-	31104	تبرعات وهيأت معقّدة - خدمات تطوعية	-	301.947	رصيد صافي الأصول المعقّدة	-	301.947	رصيد صافي الأصول المعقّدة	-
42100	مصرفوات معقّدة - المنح الحكومي	-	31105	تبرعات وهيأت معقّدة - المنح الحكومي	-	301.947	رصيد صافي الأصول المعقّدة	-	301.947	رصيد صافي الأصول المعقّدة	-
	إجمالي	403,217		الإجمالي	101,270	301.947	رصيد صافي الأصول المعقّدة	-	301.947	رصيد صافي الأصول المعقّدة	-
	صافي الأصول المعقّدة أول الفترة					301.947	رصيد صافي الأصول المعقّدة	-	301.947	رصيد صافي الأصول المعقّدة	-
	صافي الأصول المعقّدة نهاية الفترة	403,217			101,270	301.947	رصيد صافي الأصول المعقّدة	-	301.947	رصيد صافي الأصول المعقّدة	-

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												