



تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الأول

اعداد

جمعية الدعوة والأرشاد وتوعية الجاليات بالعزيرية

اشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



سعادة وكيل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية حفظه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الاول ل عام ٢٠٢٢ م لجمعية الدعوة والأرشاد وتوعية الجاليات بالعزيرية والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة مكة المكرمة محافظة جدة .

وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون





---

الفهرس:

١. البيانات الأساسية ل لجمعية
  ٢. السجلات والمستندات
  ٣. تقرير التبرعات والايادات
  ٤. تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي ل لمصروفات)
  ٥. تقرير بالأصول الثابتة
  ٦. تقرير بالالتزامات وصافي الأصول
  ٧. تقرير حركة بند الزكاة
  ٨. تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة
  ٩. ملاحظات المراجع القانوني
-



وزارة العمل  
والتنمية الاجتماعية  
المملكة العربية السعودية

## البيانات العامة

- اسم الجمعية : جمعية الدعوة والأرشاد وتوعية الجاليات بالعزيرية
- صافي الأصول : .....
- رقم وتاريخ التسجيل : ٣٠٧٢
- تاريخ التأسيس : .....
- النشاط : .....
- العنوان: مكة المكرمة - جدة
- بيانات التواصل : .....
- الهاتف : .....
- الفاكس : .....
- الايميل : .....
- جوال المسؤول المالي : .....
- ص.ب : ..... الرمز البريدي .....



**ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :**

لا يوجد		يوجد				البيان
		يدوي		برنامج حاسوبي		
السبب	لا يوجد	غير منتظم	منتظم	لا يوجد	يوجد	
<b>السجلات</b>						
					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
						سجل التبرعات العينية ( خيرية )
						سجل التبرعات النقدية ( خيرية )
<b>المستندات</b>						
						سند القبض ( نقدي )
						سند استلام ( عيني )
						سند الصرف
						سند قيد يومية
						كرت الصنف
						اذن صرف عيني ( اخراج )
						اذن استلام عيني ( ادخال )

### تقرير التبرعات والارادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات و ايرادات غير مقيدة			تبرعات و ايرادات مقيدة			تبرعات و ايرادات اوقاف		
		تبرعات	ايرادات	الاجمالي	تبرعات	ايرادات	الاجمالي	تبرعات	ايرادات	الاجمالي
٣١١	<b>ايرادات وتبرعات مقيدة</b>									
٣١١.١	زكاة									
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	٢,٥٠٠								
٣١١.٣	تبرعات وهبات مقيدة - عينية									
٣١١.٤	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية									
٣١١.٥	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي									
٣١١.٦	ايرادات مقيدة									
	<b>إجمالي الإيرادات والتبرعات المقيدة</b>	٢,٥٠٠								
٣١٢	<b>ايرادات وتبرعات غير مقيدة</b>									
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٨٠٥,٤٩٤								
٣١٢.٢	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية									
٣١٢.٣	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية									
٣١٢.٤	تبرعات تخفيض التزام ( خصم ممنوح )									
٣١٢.٥	ايرادات غير مقيدة									
	<b>إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيدة</b>	٨٠٥,٤٩٤								
٣١٣	<b>ايرادات وتبرعات اوقاف</b>									
٣١٣.١	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف									
٣١٣.٢	تبرعات عينية أوقاف									
٣١٣.٣	إيرادات - ربع أوقاف		٣٣٦,٩٣١							
٣١٣.٤	ارباح استثمارات وقفية									
	<b>إجمالي الإيرادات والتبرعات الوقفية</b>		٣٣٦,٩٣١							
	<b>الإجمالي العام</b>	٢,٥٠٠	٣٣٦,٩٣١	٨٠٧,٩٩٤						

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٠١/٠٤/٢٠٢٠ الى ٣٠/٠٦/٢٠٢٠

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والإشقة	مصاريف الإستهام المالية	مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحكومة
<b>٤</b>	<b>المصروفات</b>						
<b>٤١</b>	<b>المصاريف العمومية والإدارية</b>						
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين						
٤١١.١	الرواتب والأجور التقفية	٤٩,١٠٠					
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	١١,٥٢٠					
٤١١.١.٠.٢	بدل السكن	٨,١٠٠					
٤١١.١.٠.٣	بدل المواصلات						
٤١١.١.٠.٤	بدل اتصال						
٤١١.١.٠.٥	بدل اعاشة						
٤١١.١.٠.٦	بدل طبيعة عمل						
٤١١.١.٠.٧	العمل الإضافي	٧٤,٥٨٠					
٤١١.١.٠.٨	تأمينات اجتماعية						
٤١١.٢	مزايا وحوافز						
٤١١.٢.٠.١	الإجازات	٣,٤٧٣					
٤١١.٢.٠.٢	تأثير السفر						
٤١١.٢.٠.٣	التأمين الطبي	١٠٧					
٤١١.٢.٠.٤	مصاريف العلاج						
٤١١.٢.٠.٥	مكافآت وحوافز موسمية						
٤١١.٢.٠.٦	مكافآت وحوافز سنوية						
٤١١.٢.٠.٧	مكافآت وحوافز أخرى	٣٠٦,٧١٨					
٤١١.٢.٠.٨	مصاريف الطعام						
٤١١.٢.٠.٩	بدل ذات						
٤١١.٢.١.٠	مصاريف حكومية - تجديد إقامات						
٤١١.٢.١.١	مصاريف حكومية - تأشيرات						
٤١١.٢.١.٢	مصاريف حكومية - نقل كفالات						
٤١١.٢.١.٣	مصاريف حكومية - رسوم	٣,٨٧٥					
٤١١.٢.١.٤	رسوم المدارس						
٤١١.٢.١.٥	ملاصين العمال الموحد						
٤١١.٢.١.٦	تأمين العاملين						
٤١١.٢.١.٧	تكاليف العاملين - عمالة موقته	٢,٦٢٥					
٤١١.٢.١.٨	تكاليف نقل ومواصلات						
٤١١.٢.١.٩	بدل الانتداب						
٤١١.٢.٢.٠	تعويضات نهاية الخدمة						
<b>٤١٢</b>	<b>التكاليف التشغيلية</b>						
٤١٢.٠.١	المستلزمات						
٤١٢.٠.١.٠.١	مستلزمات مكتبية	٣,٠٢٠					
٤١٢.٠.١.٠.٢	مستلزمات أنظمة المعلومات						
٤١٢.٠.١.٠.٣	الوقود والمحروقات	٦,٧٩٣					
٤١٢.٠.١.٠.٤	مطبوعات						
٤١٢.٠.١.٠.٥	تعبئة وتغليف						
٤١٢.٠.١.٠.٦	مواد التنظيف	٨٦٤					
٤١٢.٠.١.٠.٧	مستلزمات المطبخ						
٤١٢.٠.١.٠.٨	أدوات مستهلكة مصروفة						
٤١٢.٠.١.٠.٩	مستلزمات أخرى	٤,٩٥٧					
٤١٢.٠.٢	الصيانة والإصلاح						
٤١٢.٠.٢.٠.١	صيانة وإصلاح - الأراضي والمطورة / المحسنة						
٤١٢.٠.٢.٠.١.١	صيانة وإصلاح - الأراضي والمطورة / المحسنة	٣٧,٦٥٨					
٤١٢.٠.٢.٠.٢	صيانة وإصلاح - المباني						
٤١٢.٠.٢.٠.٤	صيانة وإصلاح - السيارات						
٤١٢.٠.٢.٠.٤.١	صيانة وإصلاح - السيارات	٤,٠٠٠					
٤١٢.٠.٢.٠.٤.٢	قطع غيار	١,٦٣١					
٤١٢.٠.٢.٠.١	صيانة وإصلاح - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها						
٤١٢.٠.٢.٠.١.١	صيانة وإصلاح - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	٣٤٨					
٤١٢.٠.٢.٠.١.١.١	صيانة وإصلاح - أجهزة التذقة والتبريد والتجميد						
٤١٢.٠.٢.٠.١.١.١.١	صيانة وإصلاح - أجهزة التذقة والتبريد والتجميد						
٤١٢.٠.٢.٠.١.١.١.٢	صيانة وإصلاح - الوحدات المعدنية						
٤١٢.٠.٢.٠.١.١.٢.١	صيانة وإصلاح - الوحدات المعدنية						
٤١٢.٠.٣	المنافع والخدمات والتأمين						
٤١٢.٠.٣.٠.١	الكهرباء	٨,٨٢٣					
٤١٢.٠.٣.٠.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	١٠,٣٥٩					
٤١٢.٠.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	٤,٥١٥					
٤١٢.٠.٣.٠.٦	مصاريف الشحن						
٤١٢.٠.٣.٠.٧	أجور تحميل وتوزيع						
٤١٢.٠.٣.٠.٨	مصاريف الضيافة	٢٦,١٩١					
٤١٢.٠.٣.٠.٩	الإيجارات						
٤١٢.٠.٣.٠.٩.١	إيجار ممتلكات - أراضي						
٤١٢.٠.٣.٠.٩.٢	إيجار ممتلكات - مكتب	١٨,٨٧٢					
٤١٢.٠.٤	تكاليف تشغيلية أخرى						
٤١٢.٠.٤.٠.١	مصاريف التدريب والتأهيل						
٤١٢.٠.٤.٠.٢	مصاريف اشتراكات وتصديقات	٥,٣٥٢					
٤١٢.٠.٤.٠.٣	توريات وصحف ومجلات تخصصية						
٤١٢.٠.٤.٠.٤	مصاريف الترخيص						
٤١٢.٠.٤.٠.٥	مصاريف الدعاية والإعلان	٩,٨٦٩					
٤١٢.٠.٤.٠.٦	العينات والهدايا	٥,٩١٠					
٤١٢.٠.٤.٠.٧	مصاريف غرامات ومخالفات						
٤١٢.٠.٤.٠.٨	مصاريف بنكية وحوالات	٢,٠٧٠					
<b>٤٣</b>	<b>مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف</b>						
<b>٤٣١</b>	<b>مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف</b>						
٤٣١.٠.١	مصرفات النظرة						
٤٣١.٠.١.٠.١	مصرفات النظرة						
٤٣١.٠.٢	مصرفات إدارية وعمومية الأوقاف	٣٢,٧٢٦					
٤٣١.٠.٢.٠.٦	حوالات تحصيل إيجارات						
	الإجمالي	٦٤٣,٩٥٤					

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الأصول	١
			الأصول المتداولة	١١
	١,٥١١,٤٣١,٨٩	٢,٥١٦,٢٩٩,٢٥	النقدية في الصناديق والبنوك	١١١
			المحافظ الإقراضية والتمويلية	١١٢
			الاستثمارات المتداولة	١١٣
	٢٠٨,٨٢٤,٤٨	٢٢٥,٧٦١,٠٤	الذمم المدينة	١١٤
	٥١,٢٤٨,٢٠	٥١,٢٤٨,٢٠	مصروفات مدفوعة مقدماً	١١٥
			إيرادات وتبرعات مستحقة	١١٦
			المخزون	١١٧
			الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "	١١٨
	١,٧٧١,٥٠٤,٥٧	٢,٧٩٣,٣٠٨,٤٩	إجمالي الأصول المتداولة	
			الأصول غير المتداولة	١٢
	٣,٠٦٣,٩٢٤,٦١	٣,٠٦٥,٢٧١,٥٧	الأصول الثابتة	١٢١
			الأصول غير الملموسة	١٢٢
	١,٧٢١,٢١٠,٠٠	١,٧٢١,٢١٠,٠٠	الاستثمارات غير المتداولة	١٢٣
			أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	١٢٤
			الموجودات الحيوية	١٢٥
	٤,٧٨٥,١٣٤,٦١	٤,٧٨٦,٤٨١,٥٧	إجمالي الأصول غير المتداولة	
			أصول الأوقاف	١٣
	٧٦٤,٤٩٨,٢٢	٣٥٨,٢٣٤,٩٤	النقدية الموقوفة	١٣١
			محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة	١٣٢
			الاستثمارات الوقفية	١٣٣
	٢٠,٧٢٢,٠٧٢,٠٠	٢٠,٧٢٢,٠٧٢,٠٠	الأصول الثابتة الوقفية	١٣٤
			الأصول غير الملموسة - أوقاف	١٣٥
			أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "	١٣٦
			الموجودات الحيوية	١٣٧
	٢١,٤٩٦,٥٧٠,٢٢	٢١,٠٩٠,٣٠٦,٩٤	إجمالي أصول الأوقاف	
	٢٨,٠٥٣,٢٠٩,٤٠	٢٨,٦٧٠,٠٩٧,٠٠	إجمالي الأصول	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٣١/٠٣/٢٢

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الإلتزامات	٢
			الإلتزامات المتداولة	٢١
			القروض قصيرة الأجل	٢١١
			أوراق الدفع	٢١٢
	٢١,٩٠٢,٠٠	١٣٧,٠٥٢,٢٩	الذمم الدائنة	٢١٣
			مصروفات مستحقة	٢١٤
			إيرادات وتبرعات مقدمة	٢١٥
			التزامات متداولة أخرى	٢١٦
	٢١,٩٠٢,٠٠	١٣٧,٠٥٢,٢٩	إجمالي الإلتزامات المتداولة	
			الإلتزامات غير المتداولة	٢٢
			القروض طويلة الأجل	٢٢١
			أوراق الدفع طويلة الأجل	٢٢٢
			الذمم الدائنة - طويلة الأجل	٢٢٣
			مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٢٢٤
			المخصصات	٢٢٥
	٤,٤٣٠,٨٣٣,٦٣	٤,٤٣٠,٨٣٣,٦٣	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٢٢٦
			المخصصات للأصول الوقفية	٢٢٧
	٤,٥٣٨,٠٩٧,٣٥	٤,٥٣٨,٠٩٧,٣٥	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	٢٢٨
	٨,٩٦٨,٩٣٠,٩٨	٨,٩٦٨,٩٣٠,٩٨	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	
			صافي الأصول	٢٣
			صافي الأصول	٢٣١
	٦,٤٩٠,٣٠٩,٠٠	٦,٩٩٢,٠٤٦,٣١	صافي الأصول غير المقيدة	٢٣١-١
	١,٠٩٨,٨٤٨,٠٠	١,٠٩٨,٨٤٨,٠٠	صافي الأصول المقيدة	٢٣١-٢
	١١,٤٧٣,٢١٩,٤٢	١١,٤٧٣,٢١٩,٤٢	صافي أصول الأوقاف	٢٣١-٣
	١٩,٠٦٢,٣٧٦,٤٢	١٩,٥٦٤,١١٣,٧٣	إجمالي صافي الأصول	
	٢٨,٠٥٣,٢٠٩,٤٠	٢٨,٦٧٠,٠٩٧,٠٠	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	



رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ
			رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ			
٤٢١٠١	مصروفات الزكاة							
٤٢١٠٢	مصروفات برامج والنشطة تقنية مقيدة							
٤٢١٠٢.٠١	مصروفات برامج والنشطة - كالات		٣١١٠٢.٠١	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - كالات				
٤٢١٠٢.٠٢	مصروفات برامج والنشطة - مساعدات		٣١١٠٢.٠٢	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - مساعدات				
٤٢١٠٢.٠٣	مصروفات برامج والنشطة - برامج موسمية		٣١١٠٢.٠٣	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - برامج موسمية				
٤٢١٠٢.٠٤	مصروفات برامج والنشطة - السنة الغذائية		٣١١٠٢.٠٤	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - السنة الغذائية				
٤٢١٠٢.٠٥	مصروفات برامج والنشطة - دعم أسرة محتاجة		٣١١٠٢.٠٥	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - دعم أسرة محتاجة				
٤٢١٠٢.٠٦	مصروفات برامج والنشطة - مصروفات دور تحفيظ القرآن		٣١١٠٢.٠٦	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - دعم دور تحفيظ القرآن				
٤٢١٠٢.٠٧	مصروفات برامج والنشطة - إعانات زواج		٣١١٠٢.٠٧	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - إعانات زواج				
٤٢١٠٢.٠٨	مصروفات برامج والنشطة - .....		٣١١٠٢.٠٨	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - .....				
٤٢١٠٣	مصروفات عينية مقيدة		٣١١٠٣	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية				
٤٢١٠٣.٠١	مصروفات عينية - زكاة		٣١١٠٣.٠١	زكاة - عينية				
٤٢١٠٣.٠٢	مصروفات عينية - أيتام		٣١١٠٣.٠٢	تبرعات عينية - أيتام				
٤٢١٠٣.٠٣	مصروفات عينية - أسر محتاجة		٣١١٠٣.٠٣	تبرعات عينية - أسر محتاجة				
٤٢١٠٣.٠٤	مصروفات عينية - دور نسائية		٣١١٠٣.٠٤	تبرعات عينية - دور نسائية				
٤٢١٠٣.٠٥	مصروفات عينية - الندية شبابية		٣١١٠٣.٠٥	تبرعات عينية - الندية شبابية				
٤٢١٠٣.٠٦	مصروفات عينية - مساعدات زواج		٣١١٠٣.٠٦	تبرعات عينية - مساعدات زواج				
٤٢١٠٣.٠٧	مصروفات عينية - ادوية طبية		٣١١٠٣.٠٧	تبرعات عينية - ادوية طبية				
٤٢١٠٣.٠٨	مصروفات عينية - .....		٣١١٠٣.٠٨	تبرعات عينية - زكاة فطر				
٤٢١٠٤	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية ( مقابل إيرادات التطوع )		٣١١٠٤	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية				
٤٢١٠٤.٠١	مصروفات خدمات تطوعية - ( اسم النشاط )		٣١١٠٤.٠١	تبرعات خدمات تطوعية - ( اسم النشاط )				
٤٢١٠٤.٠٢	مصروفات خدمات تطوعية - ساعات استشارية		٣١١٠٤.٠٢	تبرعات خدمات تطوعية - ساعات استشارية				
٤٢١٠٤.٠٣	مصروفات خدمات تطوعية - عيادات طبية		٣١١٠٤.٠٣	تبرعات خدمات تطوعية - عيادات طبية				
٤٢١٠٤.٠٤	مصروفات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل		٣١١٠٤.٠٤	تبرعات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل				
٤٢١٠٤.٠٥	مصروفات خدمات تطوعية - .....		٣١١٠٤.٠٥	تبرعات خدمات تطوعية - .....				
٤٢١٠٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي		٣١١٠٥	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي				
٤٢١٠٥.٠١	مصروفات - المنح الحكومي - تأسيس		٣١١٠٥.٠١	المنح الحكومي - تأسيس				
٤٢١٠٥.٠٢	مصروفات - المنح الحكومي - دعم التشغيل		٣١١٠٥.٠٢	المنح الحكومي - دعم التشغيل				
٤٢١٠٥.٠٣	مصروفات - المنح الحكومي - التميز المؤسسي		٣١١٠٥.٠٣	المنح الحكومي - التميز المؤسسي				
٤٢١٠٥.٠٤	مصروفات - المنح الحكومي - الاستدامة المالية		٣١١٠٥.٠٤	المنح الحكومي - الاستدامة المالية				
٤٢١٠٥.٠٥	مصروفات - المنح الحكومي - دعم القطاع		٣١١٠٥.٠٥	المنح الحكومي - دعم القطاع				
٤٢١٠٥.٠٦	مصروفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي		٣١١٠٥.٠٦	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي				
٤٢١٠٥.٠٧	مصروفات - المنح الحكومي - التدريب والتعليم		٣١١٠٥.٠٧	المنح الحكومي - التدريب والتعليم				
٤٢١٠٥.٠٨	مصروفات - المنح الحكومي - مشروعات المرافق		٣١١٠٥.٠٨	المنح الحكومي - مشروعات المرافق				
٤٢١٠٥.٠٩	مصروفات - المنح الحكومي - البحوث والموازة		٣١١٠٥.٠٩	المنح الحكومي - البحوث والموازة				
٤٢١٠٥.١٠	مصروفات - المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية		٣١١٠٥.١٠	المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية				
			٣١١٠٦	إيرادات مقيدة				
			٣١١٠٦.٠١	إرباح استثمارات مخصصة للبرامج والأنشطة				
			٣١١٠٦.٠٢	مبيعات سلع وخدمات مخصصة للبرامج والأنشطة				
			٣١١٠٦.٠٣	رسوم برامج وأنشطة مخصصة				
				تبرعات اشتراكات				
٤٧١٠١	إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف		٣١٤٠١	إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف				
	إجمالي			الإجمالي				
	صافي الأصول المقيدة اول الفترة							
	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة							

