



تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

اعداد

جمعية الدعوة والأرشاد وتوعية الجاليات بالعزيرية

اشراف

مكتب رامى 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 الثاني ل عام ٢٠٢٢ م لجمعية الدعوة والأرشاد وتوعية
الجاليات بالعزيزة
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 واليرادات
 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		
		لا يوجد	يوجد	لا يوجد	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
						سجل التبرعات العينية (خيرية)
						سجل التبرعات النقدية (خيرية)
المستندات						
						سند القبض (نقدي)
						سند استلام (عيني)
						سند الصرف
						سند قيد يومية
						كرت الصنف
						اذن صرف عيني (اخراج)
						اذن استلام عيني (ادخال)

تقرير التبرعات والايادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات و ايرادات غير مقيدة			تبرعات و ايرادات مقيدة			تبرعات و ايرادات اوقاف		
		تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي
٣١١	ايرادات وتبرعات مقيدة									
٣١١.١	زكاة	٥٠,٠٠٠								
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية									
٣١١.٣	تبرعات وهبات مقيدة - عينية									
٣١١.٤	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية									
٣١١.٥	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي									
٣١١.٦	ايرادات مقيدة									
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة	٥٠,٠٠٠								
٣١٢	ايرادات وتبرعات غير مقيدة									
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	١,٠٤٨,٠٠٦								
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									
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	١,٠٤٨,٠٠٦								
٣١٣	ايرادات وتبرعات اوقاف									
٣١٣.١	تبرعات نقدية لبناء أو شراء اوقاف									
٣١٣.٢	تبرعات عينية اوقاف									
٣١٣.٣	ايرادات - ربع اوقاف		٤٠٠,٠٨١							
٣١٣.٤	ارباح استثمارات وقفية									
	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية		٤٠٠,٠٨١							
	الإجمالي العام	١,٠٩٨,٠٠٦	٤٠٠,٠٨١	١,٠٩٨,٠٠٦						

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

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج المباشرة	مصاريف البرامج المحملة على النشاط	مصاريف الأنشطة	مصاريف الاستدامة المالية	مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحوكمة
٤	المصروفات								
٤١	المصاريف العمومية والإدارية								
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين								
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية	٥٥,٩٠٠							
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	١٦,١٢٠							
٤١١.١.٠.٢	بدل السكن	٨,٩٨٠							
٤١١.١.٠.٣	بدل المواصلات								
٤١١.١.٠.٤	بدل الاتصال								
٤١١.١.٠.٥	بدل اعاشة								
٤١١.١.٠.٦	بدل طبيعة عمل								
٤١١.١.٠.٧	العمل الإضافي	٨١,٧٨٠							
٤١١.١.٠.٨	تأمينات اجتماعية	١,٧٨٥							
٤١١.٢	مزايا وحوافز								
٤١١.٢.٠.١	الإجازات								
٤١١.٢.٠.٢	تلكر السفر	٢,٦٤٥							
٤١١.٢.٠.٧	مكافآت وحوافز أخرى	٣٩٤,٠٢١							
٤١١.٢.٠.١٣	مصاريف حكومية - رسوم	٤٩,٥٦٨							
٤١١.٢.٠.١٨	تكاليف نقل ومواصلات	٤,٧٧٥							
٤١١.٢.٠.١٩	بدل الانتداب								
٤١١.٢.٠.٢٠	تعويضات نهاية الخدمة								
٤١٢	التكاليف التشغيلية								
٤١٢.١	المستهلكات								
٤١٢.١.٠.١	مستلزمات مكتبية	٤,٤٤٧							
٤١٢.١.٠.٢	مستلزمات أنظمة المعلومات								
٤١٢.١.٠.٣	الوقود والمحروقات	٣,١٢٤							
٤١٢.١.٠.٤	مطبوعات	٨٤٥							
٤١٢.١.٠.٥	تعبئة وتغليف								
٤١٢.١.٠.٦	مواد التنظيف	-							
٤١٢.١.٠.٧	مستلزمات المطبخ								
٤١٢.١.٠.٨	لوات مستهلكة مصروفة								
٤١٢.١.٠.٩	مستهلكات أخرى	٢,٥٥٩							
٤١٢.٢	الصيانة والإصلاح								
٤١٢.٢.٠.١	صيانة وإصلاح - الأراضي والأراضي المطورة / المحسنة								
٤١٢.٢.٠.١٠.١	صيانة وإصلاح - الأراضي والأراضي المطورة / المحسنة	-							
٤١٢.٢.٠.٢	صيانة وإصلاح - المباني								
٤١٢.٢.٠.٢.١	صيانة وإصلاح - المباني	٥٦,٣١٥							
٤١٢.٢.٠.٤	صيانة وإصلاح - السيارات								
٤١٢.٢.٠.٤.١	صيانة وإصلاح - السيارات	١٠٠							
٤١٢.٢.٠.٤.٢	قطع غيار	٥٦١							
٤١٢.٢.٠.٤.٣	صيانة تورية								
٤١٢.٢.٠.٤.٤	اطارات	٢,٤٨٠							
٤١٢.٢.٠.٤.٥	احجار صيانة								
٤١٢.٢.٠.٤.٦	زيت، وتشحيم سيارات	١,١٣٥							
٤١٢.٢.٠.٥	صيانة وإصلاح - الأثاث المكتبي								
٤١٢.٢.٠.١٠.١	صيانة وإصلاح - اجهزة الحاسب الالى وملحقاتها	٣٢٢							
٤١٢.٢.٠.١١	صيانة وإصلاح - اجهزة التفتة والتبريد والتثوية								
٤١٢.٢.٠.١٠.١	صيانة وإصلاح - اجهزة التفتة والتبريد والتثوية								
٤١٢.٢.٠.١٢	صيانة وإصلاح - اللوحات المعدنية								
٤١٢.٢.٠.١٢.١	صيانة وإصلاح - اللوحات المعدنية								
٤١٢.٣	المتاعف والخدمات والتأمين								
٤١٢.٣.٠.١	الكهرباء	٧,٧٦١							
٤١٢.٣.٠.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	١,٠٦٢							
٤١٢.٣.٠.٣	الهاتف والفكس والإنترنت	٢,٠٣٠							
٤١٢.٣.٠.٤	تكاليف البريد والبرقيات								
٤١٢.٣.٠.٨	مصاريف الضيافة	٩,٢٦١							
٤١٢.٣.٠.٩	الإيجارات								
٤١٢.٣.٠.٩.١	إيجار ممتلكات - أراضي								
٤١٢.٣.٠.٩.٢	إيجار ممتلكات - مكاتب	٨,٣٣٣							
٤١٢.٣.٠.٩.٣	إيجار ممتلكات - مستودعات								
٤١٢.٣.٠.١١.٤	عقود صيانة الات التصوير								
٤١٢.٤	تكاليف تشغيلية أخرى								
٤١٢.٤.٠.١	مصاريف التدريب والتأهيل								
٤١٢.٤.٠.٢	مصاريف اشتراكات وتصدقات								
٤١٢.٤.٠.٣	نوريات وصحف ومجلات تخصصية								
٤١٢.٤.٠.٤	مصاريف التراخيص								
٤١٢.٤.٠.٥	مصاريف الدعاية والإعلان	٢١٩,٦٥٨							
٤١٢.٤.٠.٦	العينات والهياكل	٢,١٧٤							
٤١٢.٤.٠.٧	مصاريف غرامات ومخالفات								
٤١٢.٤.٠.٨	مصاريف بنكية وعمليات	٢,٠٧٠							
٤١٢.٤.٠.٩	الخدمات الاعلانية								
٤١٢.٤.٠.١٠	البيانات الاعلانية								
٤١٢.٤.٠.١١	العروض الخاصة								
٤١٢.٤.٠.١٢	تكاليف تسويقية - أخرى								
٤١٢.٤.٠.١٣	سفرات عمل - داخلية	٣,٥٠٠							
٤١٢.٤.٠.١٤	سفرات عمل - دولية								
٤١٢.٤.٠.١٥	عجز / فائض نقدية								
٤٣١.٠.١	مصرفوات النظارة								
٤٣١.٠.١.٠.١	مصرفوات النظارة								
٤٣١.٠.٢	مصرفوات إدارية وعمومية الأوقاف								
٤٣١.٠.٢.٠.٦	عصوات تحصيل ايجارات	٣٩,٠٤١							
	الإجمالي	٩٨٢,٥٣١							

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٣٠/٠٦/٢٢

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الأصول	١
			الأصول المتداولة	١١
	٢,٥١٦,٢٩٩,٢٥	٢,٢٠٦,١٤٣,٥٥	النقدية في الصناديق والبنوك	١١١
			المحافظ الإقراضية والتمويلية	١١٢
			الاستثمارات المتداولة	١١٣
	٢٢٥,٧٦١,٠٤	٤١٤,٨٥٩,٩٠	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
	٢,٧٩٣,٣٠٨,٤٩	٢,٦٧٢,٢٥١,٦٥	إجمالي الأصول المتداولة	
			الأصول غير المتداولة	١٢
	٣,٠٦٥,٢٧١,٥٧	٣,٠٧١,٧٧١,٥٧	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
	٤,٧٨٦,٤٨١,٥٧	٤,٧٩٢,٩٨١,٥٧	إجمالي الأصول غير المتداولة	
			أصول الأوقاف	١٣
	٣٥٨,٢٣٤,٩٤	٨٧٣,٢٢٥,٣٧	النقدية الموقوفة	١٣١
			محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة	١٣٢
			الاستثمارات الوقفية	١٣٣
	٢٠,٧٣٢,٠٧٢,٠٠	٢٠,٧٣٢,٠٧٢,٠٠	الأصول الثابتة الوقفية	١٣٤
			الأصول غير الملموسة - أوقاف	١٣٥
			أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وفيه تحت التنفيذ "	١٣٦
			الموجودات الحيوية	١٣٧
	٢١,٠٩٠,٣٠٦,٩٤	٢١,٦٠٥,٢٩٧,٣٧	إجمالي أصول الأوقاف	
	٢٨,٦٧٠,٠٩٧,٠٠	٢٩,٠٧٠,٥٣٠,٥٩	إجمالي الأصول	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٣٠/٠٦/٢٢

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الإلتزامات المتداولة			
٢١١	القروض قصيرة الأجل			
٢١٢	أوراق الدفع			
٢١٣	الذمم الدائنة	٢١,٩٠٢,٥٠	١٣٧,٠٥٢,٢٩	
٢١٤	مصروفات مستحقة			
٢١٥	إيرادات وتبرعات مقدمة			
٢١٦	التزامات متداولة أخرى			
	إجمالي الإلتزامات المتداولة	٢١,٩٠٢,٥٠	١٣٧,٠٥٢,٢٩	
٢٢	الإلتزامات غير المتداولة			
٢٢١	القروض طويلة الأجل			
٢٢٢	أوراق الدفع طويلة الأجل			
٢٢٣	الذمم الدائنة - طويلة الأجل			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة			
٢٢٥	المخصصات			
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٤,٤٣٠,٨٣٣,٦٣	٤,٤٣٠,٨٣٣,٦٣	
٢٢٧	المخصصات للأصول الوقفية			
٢٢٨	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	٤,٥٣٨,٠٩٧,٣٥	٤,٥٣٨,٠٩٧,٣٥	
	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	٨,٩٦٨,٩٣٠,٩٨	٨,٩٦٨,٩٣٠,٩٨	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	٧,٥٠٧,٦٢٦,٦٩	٦,٩٩٢,٠٤٦,٣١	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	١,٠٩٨,٨٤٨,٠٠	١,٠٩٨,٨٤٨,٠٠	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	١١,٤٧٣,٢١٩,٤٢	١١,٤٧٣,٢١٩,٤٢	
	إجمالي صافي الأصول	٢٠,٠٧٩,٦٩٤,١١	١٩,٥٦٤,١١٣,٧٣	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٢٩,٠٧٠,٥٢٧,٥٩	٢٨,٦٧٠,٠٩٧,٠٠	

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

