

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات - شرق جدة
(جمعية مسجلة في وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية)
(جدة - المملكة العربية السعودية)
تقرير خاص بقائمة المركز المالي وقائمة الأنشطة
للفترة من ٢٠٢٠-٠١-٠١ وحتى ٢٠٢٠-٠٣-٣١ م



Your Global Growth Engine

Member of Jeffreys Henry Global Group
عضو مجموعة جيفريز هنري العالمية

السديس محاسبون قانونيون
تدقيق - زكاة وضريبة - استشارات

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات - شرق جدة
(جمعية مسجلة في وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية)
(جدة - المملكة العربية السعودية)
تقرير خاص بقائمة المركز المالي وقائمة الأنشطة
للفترة من ٢٠٢٠-٠١-٠١م وحتى ٢٠٢٠-٠٣-٣١م

ملخص

السادة مجلس إدارة جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بشرق جدة الموقرين
يبين المركز المالي للجمعية كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠م وقائمة الأنشطة للفترة المنتهية بذلك التاريخ النقاط التالية :

١- قائمة المركز المالي (ملحق رقم ١) :

• تبين لنا القوائم بأن أموال الجمعية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م بلغت ٥٦,٤٧٦,٦٧٣ ريالاً على النحو التالي:

رصيد أول الفترة لأموال الجمعية	صافي الفائض	رصيد آخر الفترة لأموال الجمعية
٥٦,٢٥٢,٢٦٠	٢٢٤,٤١٣	٥٦,٤٧٦,٦٧٣

• كما بلغت الالتزامات التي على الجمعية للآخرين ١٠,٣٧٩,٢١٠ ريالاً ، تفصيلها على النحو التالي :

البند	المبلغ	%
نقد (سقيا الحاج) غير متاح للاستخدام	٨,٩٧٧,٨٢٦	٨٦.٥%
مخصص مكافأة نهاية خدمة للموظفين	٩٨٩,٤٣٩	٩.٥%
مستحقات إجازة ومصروفات مستحقة أخرى	١٣٩,٠٢٤	١.٣%
ديون لموردين	٤٨,٨٢٠	٠.٥%
دفعات مقدمة من العملاء	٢٢٤,١٠١	٢.٢%
إجمالي التزامات الجمعية	١٠,٣٧٩,٢١٠	١٠.٠%

• في مقابل أموال الجمعية والالتزامات التي عليها ، بلغت أصول الجمعية ٦٦,٨٥٥,٨٨٣ ريالاً ، تفصيلها على النحو التالي :

البند	المبلغ	%
الأصول الثابتة والمشروعات تحت التنفيذ	٤٦,٥٢١,٣٨٠	٦٩.٦%
نقد غير متاح للاستخدام (الحساب المجمع)	١٥,١٧٧,٩٣٥	٢٢.٧%
النقد المتاح للاستخدام	٢,٨٥٠,٣٣١	٤.٣%
أرصدة ذمم مدينة	١,٥٢٤,١١٩	٢.٣%
مصاريف مدفوعة مقدما	٥٤,٦٤٦	٠.١%
المخزون	٧٢٧,٤٧٢	١%
مجموع أصول الجمعية	٦٦,٨٥٥,٨٨٣	١٠.٠%

٢- قائمة الأنشطة (ملحق رقم ٢) :

- حققت الجمعية خلال الفترة من ٠١ يناير ٢٠٢٠م وحتى ٣١ مارس ٢٠٢٠م صافي فائض وقدره مبلغ ٢٢٤,٤١٣ ريالاً.

- بلغ إجمالي إيرادات الجمعية خلال الفترة من ٠١ يناير ٢٠٢٠م وحتى ٣١ مارس ٢٠٢٠م مبلغ وقدره ٢,٠٩٧,٣٩٣ ريالاً تفصيلها على النحو التالي :

البند	المبلغ	النسبة	(ملحق رقم ٣)
إيرادات نقدية	٢,٠٧٩,٨١١	%٩٩.٢	
إيرادات عينية	١٧,٥٨٢	%٠.٨	
إجمالي المصاريف	٢,٠٩٧,٣٩٣	%١٠٠	

- بلغت إجمالي المصاريف خلال الفترة نفسها مبلغ ١,٨٧٢,٩٨٠ ريالاً تفصيلها على النحو التالي :

البند	المبلغ	النسبة	ملحق رقم ٤
تكلفة الأنشطة	٨٥٣,٤٠٢	%٤٥,٦	
المصاريف التسويقية	١٥٩,٠٠٩	%٨.٥	
المصاريف الإدارية	٦٥٣,٥٧٤	%٣٤.٩	
استهلاك الأصول الثابتة	٢٠٦,٩٩٥	%١١	
إجمالي المصاريف	١,٨٧٢,٩٨٠	%١٠٠	

- بلغت تكلفة الأنشطة خلال الفترة نفسها ٨٥٣,٤٠٢ ريالاً توزعت بين مصاريف الأنشطة والبرامج ومصاريف الأوقاف حيث بلغت مصاريف الأنشطة والبرامج مبلغ ١٦٠,٢٣٥ ريال وهي تمثل ١٨.٨% من إجمالي تكلفة الأنشطة في حين أن مصاريف الأوقاف بلغت ١١٥,٢٥٠ ريال وتمثل ما نسبته ١٣.٥% من إجمالي تكلفة الأنشطة أما المصاريف الإدارية للإدارات بلغت ٥٧٧,٩١٧ بنسبة وصلت الى ٦٧.٧% من إجمالي تكلفة الأنشطة، وقد مثلت تكاليف الأنشطة نسبة ٤٥.٦% من إجمالي مصاريف الفترة .

- مثلت المصاريف التسويقية ٨.٥% من إجمالي المصاريف بينما مثلت المصاريف الإدارية ٣٤.٩% منها في حين مصروف الاهلاك مثل ما نسبته ١١% من إجمالي المصاريف

- يجدر الإشارة إلى أن الرواتب الإدارية للفترة من ٠١ يناير ٢٠٢٠م وحتى ٣١ مارس ٢٠٢٠م مثلت ٥٣.٧٢% من إجمالي المصاريف الإدارية .

ملحق رقم ١ قائمة المركز المالي كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م

٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ مارس ٢٠٢٠ م	الموجودات
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	الموجودات المتداولة
١٨,٣٥٨,٢٤٩	١٨,٣٤٧,٣٥٥	١٨,٠٢٨,٢٦٦	التقديرات
٨٩٢,٣٢٤	٩٠٣,٠٧٨	١,٠٠٩,١٥٢	ذمم مدينة تجارية
١٢٢,٩٩٢	٢٦٠,٣٢٩	٥١٤,٩٦٧	ذمم مدينة أخرى
-	٨٤,٤٥٤	٥٤,٦٤٦	مصاريف مدفوعة مقدما
٧٣٣,٣٦٨	٧٢٩,٠٦٠	٧٢٧,٤٧٢	المخزون
<u>٢٠,١٠٦,٩٣٣</u>	<u>٢٠,٣٢٤,٢٧٦</u>	<u>٢٠,٣٣٤,٥٠٣</u>	مجموع الموجودات متداولة
٣١,٤٣٠,٧٧٠	٣٥,٠٠١,٢٤٥	٣٤,٩٠١,٤٢٥	الموجودات الثابتة
١١,٠٦٤,٩١٦	١١,٣٣١,٥٣٩	١١,٦١٩,٩٥٥	مشاريع تحت التنفيذ
٤٢,٤٩٥,٦٨٦	٤٦,٣٣٢,٧٨٤	٤٦,٥٢١,٣٨٠	مجموع الموجودات غير المتداولة
<u>٦٢,٦٠٢,٦١٩</u>	<u>٦٦,٦٥٧,٠٦٠</u>	<u>٦٦,٨٥٥,٨٨٣</u>	مجموع الموجودات
٥٨,٠١٦	٥٣,٢٢٧	٤٨,٨٢٠	الالتزامات وصافي الأصول
٩,١٣٧,١٠٠	٩,٣١٩,٤٠٤	٩,٢٠١,٩٢٧	الالتزامات المتداولة
٢٦٠,٧٦٤	٧٧,٠٠٢	١٣٩,٠٢٤	ذمم دائنة تجارية
<u>٩,٤٥٥,٨٨٠</u>	<u>٩,٤٤٩,٦٣٣</u>	<u>٩,٣٨٩,٧٧١</u>	ذمم دائنة أخرى
٩٦٩,١٩١	٩٥٥,١٦٧	٩٨٩,٤٣٩	مصاريف مستحقة
٩٦٩,١٩١	٩٥٥,١٦٧	٩٨٩,٤٣٩	مجموع المطالبات
<u>١٠,٤٢٥,٠٧١</u>	<u>١٠,٤٠٤,٨٠٠</u>	<u>١٠,٣٧٩,٢١٠</u>	الالتزامات غير المتداولة
٥١,٧٠٩,٢١٩	٥٢,١٧٧,٥٤٨	٥٦,٢٥٢,٢٦٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٤٦٨,٣٢٩	٤,٠٧٤,٧١٢	٢٢٤,٤١٣	مجموع الالتزامات غير المتداولة
٥٢,١٧٧,٥٤٨	٥٦,٢٥٢,٢٦٠	٥٦,٤٧٦,٦٧٣	مجموع الالتزامات
<u>٦٢,٦٠٢,٦١٩</u>	<u>٦٦,٦٥٧,٠٦٠</u>	<u>٦٦,٨٥٥,٨٨٣</u>	صافي الأصول
			مال الجمعية المدور
			صافي الفائض
			مجموع صافي الأصول
			مجموع الالتزامات وصافي لأصول

ملحق رقم ٢ قائمة الأنشطة عن الفترة من ٠١ يناير ٢٠٢٠ وحتى ٣١ مارس ٢٠٢٠ م

٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ مارس ٢٠٢٠ م	قائمة الدخل
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	الإيرادات
٧,٧٢٢,٩٩٠	٦,٦٧٠,٣٨٠	٢,٠٩٧,٣٩٣	يخصم:
(٣,٢٧٠,٧٨١)	(١,٢٧١,١٠٥)	(٨٥٣,٤٠٢)	تكلفة الإيرادات
٤,٤٥٢,٢٠٩	٥,٣٩٩,٢٧٥	١,٢٤٣,٩٩١	إجمالي المكاسب
(٥٦٥,٢٨٦)	(٢٨٨,٧٩٣)	(١٥٩,٠٠٩)	مصاريف تسويقية
(٢,٨١٤,٥٤٨)	(٧٧٣,٣٠٨)	(٦٥٣,٥٧٤)	مصاريف إدارية
(٦٢٧,٢٤٦)	(٢٦٢,٤٦٢)	(٢٠٦,٩٩٥)	استهلاك الأصول الثابتة
(٤,٠٠٧,٠٨٠)	(١,٣٢٤,٥٦٣)	(١,٠١٩,٥٧٨)	
٢٣,٢٠٠			أرباح رأسمالية لبيع الأصول الثابتة
٤٦٨,٣٢٩	٤,٠٧٤,٧١٢	٢٢٤,٤١٣	صافي الفائض (العجز)
٥١,٧٠٩,٢١٩	٥٢,١٧٧,٥٤٨	٥٢,١٧٧,٥٤٨	صافي الأصول أول الفترة
٤٦٨,٣٢٩	٤,٠٧٤,٧١٢	٢٢٤,٤١٣	صافي الفائض
٥٢,١٧٧,٥٤٨	٥٦,٢٥٢,٢٦٠	٥٢,٤٠١,٩٦١	صافي الأصول آخر الفترة

ملحق رقم ٣ تحليل إيرادات الفترة من ٢٠٢٠-٠١-٠١م وحتى ٢٠٢٠-٠٣-٣١م			
النسبة	المبلغ	البند	البيان
17.7%	370,996	إيرادات الاستقطاعات	إيرادات غير مقيدة
23.9%	500,436	إيرادات التبرعات العامة	
0.7%	15,582	إيرادات عينية	
18.3%	384,559	إيرادات إدارة الدعوة	إيرادات مقيدة
1.2%	24,427	إيرادات إدارة الجاليات	
3.6%	74,875	إيرادات الزكاة	
0.4%	9,159	إيرادات الصدقة الجارية	
3.4%	72,174	إيرادات كفالة الدعاة	
0.1%	2,000	إيرادات عينية	
29.2%	612,685	إيرادات ريع أوقاف	
1.5%	30,500	إيرادات لبناء وشراء أوقاف	
100%	2,097,393	الإجمالي	

ملحق رقم ٤ تحليل تكلفة الأنشطة للفترة من ٢٠٢٠-٠١-٠١م وحتى ٢٠٢٠-٠٣-٣١م			
النسبة	المبلغ	البند	البيان
18.8%	160,235	مصاريف البرامج الموسمية	تكلفة الأنشطة
13.5%	115,250	مصاريف الأوقاف	
67.7%	577,917	مصاريف محملة على الأنشطة	
100%	853,402	الإجمالي	

ملحق رقم ٥ تحليل المصاريف التسويقية للفترة من ٢٠٢٠-٠١-٠١م وحتى ٢٠٢٠-٠٣-٣١م			
النسبة	المبلغ	البند	البيان
85%	135,834	عمالة مؤقتة	مصاريف تسويقية
14%	22,000	رواتب واجور	
1%	1,175	مكافآت ومزايا	
100%	159,009	الإجمالي	

ملحق رقم ٦ تحليل المصاريف الإدارية للفترة من ٢٠٢٠-٠١-٠١م وحتى ٢٠٢٠-٠٣-٣١م			
النسبة	المبلغ	البند	البيان
53.72%	351,098	رواتب واجور	مصاريف إدارية
12.28%	80,231	الاجازات	
5.75%	37,603	التأمينات الاجتماعية	
5.44%	35,531	نهاية الخدمة	
4.51%	29,500	مكافآت وحوافز	
3.84%	25,125	اتعاب مهنية	
2.30%	15,016	مطبوعات	
2.21%	14,446	الكهرباء	
2.15%	14,035	الضيافة	
2.06%	13,453	صيانة وإصلاح	
1.98%	12,961	التأمين الطبي	
1.84%	12,000	الدعاية والاعلان	
0.85%	5,578	الهاتف والفاكس	
0.67%	4,397	المياه والصرف الصحي	
0.21%	1,352	مواد تنظيف	
0.08%	500	البريد	
0.07%	480	مستلزمات مكتبية	
0.03%	168	بنكية	
0.02%	100	وقود	
100%	653,574	الإجمالي	