

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 ٢٠١٩-٠٨-٣١ وحتى ٢٠١٩-١٢-٣١ 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 ٢٠١٩-٠٨-٣١ وحتى ٢٠١٩-١٢-٣١ م

ملخص

السادة مجلس إدارة جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بشرق جدة الموقرين

يبين المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م وقائمة الأنشطة للفترة المنتهية بذلك التاريخ النقاط التالية علماً بأنه تم تحويل السنة المالية للجمعية من الهجري الى الميلادي ولابد من إيضاح بأن هذه الفترة هي فترة التحول وتتكون من أربعة أشهر تبدأ من ٣١ أغسطس ٢٠١٩ وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م :

١- قائمة المركز المالي (ملحق رقم ١) :

- تبين لنا القوائم بأن أموال الجمعية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م بلغت ٥٦,٢٥٠,٢٥٨ ريالاً على النحو التالي:

رصيد أول الفترة لأموال الجمعية	صافي الفائض	رصيد آخر الفترة لأموال الجمعية
٥٢,١٧٧,٥٤٨	٤,٠٧٤,٧١٢	٥٦,٢٥٢,٢٦٠

- كما بلغت الالتزامات التي على الجمعية للآخرين ١٠,٤٠٤,٨٠٠ ريالاً، تفصيلها على النحو التالي :

البند	المبلغ	%
نقد (سقيا الحاج) غير متاح للاستخدام	٨,٩٧٧,٨٢٦	٨٦.٣%
مخصص مكافأة نهاية خدمة للموظفين	٩٥٥,١٦٧	٩.٢%
مستحقات إجازة ومصروفات مستحقة أخرى	٧٧,٠٠٢	٠.٧%
ديون لموردين	٥٣,٢٢٧	٠.٥%
دفعات مقدمة من العملاء	٣٤١,٥٧٨	٣.٣%
إجمالي الالتزامات	١٠,٤٠٤,٨٠٠	١٠.٠%

- في مقابل أموال الجمعية والالتزامات التي عليها ، بلغت أصول الجمعية ٦٦,٦٥٧,٠٦٠ ريالاً ، تفصيلها على النحو التالي :

البند	المبلغ	%
الأصول الثابتة والمشروعات تحت التنفيذ	٤٦,٣٣٢,٧٨٤	٦٩.٥%
نقد غير متاح للاستخدام (الحساب المجمع)	١٥,١٤٧,٩٧٧	٢٢.٧%
النقد المتاح للاستخدام	٣,١٩٩,٣٧٨	٤.٨%
أرصدة ذمم مدينة	١,١٦٣,٤٠٧	١.٨%
مصاريف مدفوعة مقدما	٨٤,٤٥٤	٠.١%
المخزون	٧٢٩,٠٦٠	١.١%
مجموع أصول الجمعية	٦٦,٦٥٧,٠٦٠	١٠.٠%

٢- قائمة الأنشطة (ملحق رقم ٢) :

- حققت الجمعية خلال الفترة من تاريخ ٣١ أغسطس ٢٠١٩م وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م صافي فائضا بمبلغ ٤,٠٧٤,٧١٢ ريالاً

- حققت الجمعية إجمالي إيرادات نقدية وعينية من تاريخ ٣١-٠٨-٢٠١٩م وحتى ٣١-١٢-٢٠١٩م مبلغ وقدره ٦,٦٧٠,٣٨٠ ريالاً تفصيلها على النحو التالي:

البند	المبلغ	النسبة
إيرادات عينية مبان	٣,٦٥٠,٠٠٠	%٥٤.٧
إيرادات عينية أخرى	١٠٤,١٠٨	%١.٦
إيرادات خصم التزام	١٦٣,٨٧٨	%٢.٥
إيرادات نقدية	٢,٧٥٢,٣٩٤	%٤١.٢
إجمالي المصاريف	٦,٦٧٠,٣٨٠	%١٠٠

- بلغ إجمالي المصاريف خلال الفترة نفسها مبلغ ٢,٥٩٥,٦٦٨ ريالاً تفصيلها على النحو التالي :

البند	المبلغ	النسبة
تكلفة الأنشطة	١,٢٧١,١٠٥	%٤٩
المصاريف التسويقية	٢٨٨,٧٩٣	%١١
المصاريف الإدارية	٧٧٣,٣٠٨	%٣٠
استهلاك الأصول الثابتة	٢٦٢,٤٦٢	%١٠
إجمالي المصاريف	٢,٥٩٥,٦٦٨	%١٠٠

- بلغت تكلفة الأنشطة خلال الفترة نفسها ١,٢٧١,١٠٥ ريالاً توزعت بين مصاريف الأنشطة والبرامج ومصاريف الأوقاف ومصاريف إدارية لإدارة الأوقاف وإدارات البرامج حيث بلغت مصاريف الأنشطة والبرامج مبلغ ٤٩٥,٩٥٩ ريال وهي تمثل ٣٩% من إجمالي تكلفة الأنشطة في حين أن مصاريف الأوقاف بلغت ١٣١,٠١٩ ريال وتمثل ما نسبته ١٠% من إجمالي تكلفة الأنشطة أما المصاريف الإدارية للإدارات بلغت ٦٤٤,١٢٧ بنسبة وصلت الى ٥١% من إجمالي تكلفة الأنشطة ، وقد مثلت تكاليف الأنشطة نسبة ٤٩% من إجمالي مصاريف الفترة .

- مثلت المصاريف التسويقية ١١% ، بينما مثلت المصاريف الإدارية ٣٠% منها في حين مصروف الاهلاك مثل ما نسبته ١٠% من إجمالي المصاريف

- يجدر الإشارة إلى أن الرواتب الإدارية للفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م مثلت نسبة ٦٣.٩% من إجمالي المصاريف الإدارية .

ملحق رقم ١ قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	الموجودات
ريال سعودي	ريال سعودي	الموجودات المتداولة
١٨,٣٥٨,٢٤٩	١٨,٣٤٧,٣٥٥	النقد
٨٩٢,٣٢٤	٩٠٣,٠٧٨	ذمم مدينة تجارية
١٢٢,٩٩٢	٢٦٠,٣٢٩	ذمم مدينة أخرى
	٨٤,٤٥٤	مصاريف مدفوعة مقدما
٧٣٣,٣٦٨	٧٢٩,٠٦٠	المخزون
<u>٢٠,١٠٦,٩٣٣</u>	<u>٢٠,٣٢٤,٢٧٦</u>	مجموع الموجودات متداولة
		الموجودات الثابتة
٣١,٤٣٠,٧٧٠	٣٥,٠٠١,٢٤٥	مشاريع تحت التنفيذ
١١,٠٦٤,٩١٦	١١,٣٣١,٥٣٩	مجموع الموجودات غير المتداولة
<u>٤٢,٤٩٥,٦٨٦</u>	<u>٤٦,٣٣٢,٧٨٤</u>	مجموع الموجودات
<u>٦٢,٦٠٢,٦١٩</u>	<u>٦٦,٦٥٧,٠٦٠</u>	
		الالتزامات وصافي الأصول
		الالتزامات المتداولة
٥٨,٠١٦	٥٣,٢٢٧	ذمم دائنة تجارية
٩,١٣٧,١٠٠	٩,٣١٩,٤٠٤	ذمم دائنة أخرى
٢٦٠,٧٦٤	٧٧,٠٠٢	مصاريف مستحقة
<u>٩,٤٥٥,٨٨٠</u>	<u>٩,٤٤٩,٦٣٣</u>	مجموع المطلوبات
		الالتزامات غير المتداولة
٩٦٩,١٩١	٩٥٥,١٦٧	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٩٦٩,١٩١</u>	<u>٩٥٥,١٦٧</u>	مجموع الالتزامات غير المتداولة
<u>١٠,٤٢٥,٠٧١</u>	<u>١٠,٤٠٤,٨٠٠</u>	مجموع الالتزامات
		صافي الأصول
٥١,٧٠٩,٢١٩	٥٢,١٧٧,٥٤٨	مال المكتب المدور
٤٦٨,٣٢٩	٤,٠٧٤,٧١٢	صافي الفائض
<u>٥٢,١٧٧,٥٤٨</u>	<u>٥٦,٢٥٢,٢٦٠</u>	مجموع صافي الأصول
<u>٦٢,٦٠٢,٦١٩</u>	<u>٦٦,٦٥٧,٠٦٠</u>	مجموع الالتزامات وصافي لأصول

ملحق رقم ٢ قائمة الأنشطة عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩ وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	قائمة الدخل
ريال سعودي	ريال سعودي	الإيرادات
٧,٧٢٢,٩٩٠	٦,٦٧٠,٣٨٠	<u>يخصم:</u>
(٣,٢٧٠,٧٨١)	(١,٢٧١,١٠٥)	تكلفة الإيرادات
<u>٤,٤٥٢,٢٠٩</u>	<u>٥,٣٩٩,٢٧٥</u>	إجمالي المكاسب
(٥٦٥,٢٨٦)	(٢٨٨,٧٩٣)	مصاريف تسويقية
(٢,٨١٤,٥٤٨)	(٧٧٣,٣٠٨)	مصاريف إدارية
(٦٢٧,٢٤٦)	(٢٦٢,٤٦٢)	استهلاك الأصول الثابتة
<u>(٤,٠٠٧,٠٨٠)</u>	<u>(١,٣٢٤,٥٦٣)</u>	اجمالي المصاريف
٢٣,٢٠٠	-	أرباح رأسمالية لبيع الأصول الثابتة
<u>٤٦٨,٣٢٩</u>	<u>٤,٠٧٤,٧١٢</u>	صافي الفائض (العجز)
٥١,٧٠٩,٢١٩	٥٢,١٧٧,٥٤٨	صافي الأصول أول الفترة
٤٦٨,٣٢٩	٤,٠٧٤,٧١٢	صافي الفائض
<u>٥٢,١٧٧,٥٤٨</u>	<u>٥٦,٢٥٢,٢٦٠</u>	صافي الأصول آخر الفترة

ملحق رقم ٣ تحليل إيرادات الفترة من ٢٠١٩-٠٨-٣١ وحتى ٢٠١٩-١٢-٣١ م			
النسبة	المبلغ	البند	البيان
9.01%	600,713.00	إيرادات الاستقطاعات	إيرادات غير مقيدة
6.36%	424,283.00	إيرادات التبرعات العامة	
0.46%	30,869.00	مبيعات وتاجير	
2.46%	163,878.00	خصم التزام	
0.85%	56,631.00	إيرادات عينية	
4.92%	328,255.00	إيرادات إدارة الدعوة	إيرادات مقيدة
0.52%	35,000.00	إيرادات إدارة الأوقاف	
0.31%	20,350.00	إيرادات إدارة الجاليات	
1.35%	90,000.00	إيرادات الزكاة	
0.18%	11,955.00	إيرادات الصدقة الجارية	
2.00%	133,962.00	إيرادات كفالة الدعاة	
0.71%	47,477.00	إيرادات عينية	
16.15%	1,077,007.00	إيرادات نقدية	إيرادات الأوقاف
54.72%	3,650,000.00	إيرادات عينية	
100%	6,670,380	الإجمالي	

ملحق رقم ٤ تحليل تكلفة الأنشطة للفترة من ٢٠١٩-٠٨-٣١ وحتى ٢٠١٩-١٢-٣١ م			
النسبة	المبلغ	البند	البيان
39%	495,959	مصاريف البرامج الموسمية	تكلفة الأنشطة
10%	131,019	مصاريف الأوقاف	
51%	644,127	مصاريف محملة على الأنشطة	
100%	1,271,105	الإجمالي	

ملحق رقم ٥ تحليل المصاريف التسويقية للفترة من ٢٠١٩-٠٨-٣١ وحتى ٢٠١٩-١٢-٣١ م			
النسبة	المبلغ	البند	البيان
62%	178,725.00	عمالة مؤقتة	مصاريف تسويقية
38%	110,068.00	مكافآت	
100%	288,793	الإجمالي	

ملحق رقم ٦ تحليل المصاريف الإدارية للفترة من ٢٠١٩-٠٨-٣١ وحتى ٢٠١٩-١٢-٣١ م				
النسبة	المبلغ	البند	البيان	
63.90%	494,157	رواتب واجور	مصاريف إدارية	
6.60%	51,017	التأمينات الاجتماعية		
6.52%	50,417	صيانة وإصلاح		
4.56%	35,239	مطبوعات		
4.41%	34,133	الكهرباء		
2.55%	19,734	الضيافة		
2.52%	19,515	مصاريف حكومية		
2.26%	17,500	اتعاب مهنية		
1.96%	15,145	التأمين الطبي		
1.09%	8,400	الدعاية والاعلان		
1.03%	7,954	الهاتف والفاكس		
0.68%	5,250	نهاية الخدمة		
0.65%	5,014	مستلزمات مكتبية		
0.29%	2,218	وقود		
0.25%	1,943	تذاكر سفر		
0.21%	1,600	مستلزمات المطبخ		
0.20%	1,582	المياه والصرف الصحي		
0.16%	1,200	عمالة مؤقتة		
0.06%	500	البريد		
0.06%	459	مواد تنظيف		
0.04%	331	بنكية		
100%	773,308	الإجمالي		