

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثالث

مراجعة

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات برفحاء

تحت إشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثالث لعام ٢٠٢٣ م لجمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات برفحاء والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة الحدود الشمالية وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



المدقق المالي مكتب رامي الخضر

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
-



البيانات العامة

- أسم الجمعية : جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات برحاء
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ٣٠٥٢
- تاريخ التأسيس : ١٤٤١/٠٣/٢٠
- النشاط : جمعية دعوية
- العنوان : محافظة رفحاء - منطقة الحدود الشمالية
- بيانات التواصل :
- الهاتف : ٠١٤٦٧٦١٦٨٨
- الفاكس : لا يوجد
- الايميل : info@rd.org.sa
- جوال المسؤول المالي : ٠٥٠٤٩٩٥٩٥٨
- ص. ب : ١٣١ الرمز البريدي ٩١٩١١

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 منظم	منظم	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)
					يوجد	سند الصرف
					يوجد	سند قيد يومية
					يوجد	كرت الصنف
					يوجد	اذن صرف عيني (اخراج)
					يوجد	اذن استلام عيني (ادخال)



تقرير التبرعات والارادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات و ايرادات غير مقيدة			تبرعات و ايرادات مقيدة			الإجمالي العام		
		تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي
٣١١	ايرادات وتبرعات مقيدة									
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة			٠	٠	٠				
٣١٢	ايرادات وتبرعات غير مقيدة									
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٦٩,٣٩١	٠	٦٩,٣٩١						
٣١٢.٥	ايرادات غير مقيدة	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	٠						
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	٧٢,٣٩١	٣,٠٠٠	٦٩,٣٩١						
٣١٣	ايرادات وتبرعات اوقاف									
٣١٣.٢	ايرادات - ريع اوقاف			٤٠,٧٠٠	٤٠,٧٠٠	٠				
	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية			٤٠,٧٠٠	٤٠,٧٠٠	٠				
	الإجمالي العام	٧٢,٣٩١	٣,٠٠٠	٦٩,٣٩١	٤٠,٧٠٠	٤٠,٧٠٠	٠	٠	٠	١١٣,٠٩١

قرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٣/٠٧/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة
٤	المصروفات			
٤١	المصاريف العمومية والإدارية			
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين			
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية			
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	٢٤,٩٠٠	٢٤,٩٠٠	.
٤١١.١.٠.٨	تأمينات اجتماعية	٦,٩٩٣	٦,٩٩٣	.
٤١١.٢	مزايا وحوافز	.	.	.
٤١١.٢.١.٠	مصاريف حكومية - تجديد إقامات	٦٩٣	٦٩٣	.
٤١٢	التكاليف التشغيلية	.	.	.
٤١٢.١	المستهلكات	.	.	.
٤١٢.١.٠.١	مستلزمات مكتبية	٤٣	٤٣	.
٤١٢.٢.٠.٤.١	صيانة وإصلاح - السيارات	٤٠٨	٤٠٨	.
٤١٢.٢.٠.٧.١	صيانة وإصلاح - عدد وأدوات	٢٦٠	٢٦٠	.
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين	.	.	.
٤١٢.٣.٠.١	الكهرباء	١,١٤٣	١,١٤٣	.
٤١٢.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	١,٢٠٧	١,٢٠٧	.
٤١٢.٣.٠.٨	مصاريف الضيافة	٣٨٣	٣٨٣	.
٤١٢.٤	تكاليف تشغيلية أخرى	.	.	.
٤١٢.٤.٠.٨	مصاريف بنكية وعمولات	٨٦٣	٨٦٣	.
٤١٣	مصاريف الاستهلاك والاستقاذ	٣٧,١٣٨	٣٧,١٣٨	.
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	.	.	.
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	.	.	.
٤٢١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	.	.	.
٤٢١.٢.٠.١	مصاريف برامج وأنشطة - كفالات داعية بدعم من مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية	١,٣٣٢	.	١,٣٣٢
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	.	.	.
٤٢٢.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	.	.	.
٤٢٢.١.٠.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	١٥١,١٨١	.	١٥١,١٨١
	الإجمالي	٢٢٦٥٤٣,٥	٧٤٠٣٠,٥	١٥٢٥١٣

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٥٣٩,٤٠٢	٦١٩,٥٥٢	
	إجمالي الأصول المتداولة	٥٣٩,٤٠٢	٦١٩,٥٥٢	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٢,٤٠٧,٤١٤	٢,٤٠٧,٤١٤	
١٢٣	الاستثمارات غير المتداولة	٢,٦٦١,٦٠٣	٢,٦٦١,٦٠٣	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٥,٠٦٩,٠١٧	٥,٠٦٩,٠١٧	
١٣	أصول الأوقاف			
١٣٦	أعمال رأسمالية تحت الإتياء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "	٣,٠٧٠,٢٤٦	٣,٠٦٦,٤١١	
	إجمالي أصول الأوقاف	٣,٠٧٠,٢٤٦	٣,٠٦٦,٤١١	
	إجمالي الأصول	٨,٦٧٨,٦٦٥	٨,٧٥٤,٩٨٠	

٠,٠٠ ٠,٠٠

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الإلتزامات	٢
			الالتزامات المتداولة	٢١
	٦,٣٠٠	٦,٣٠٠	مصرفات مستحقة	٢١٤
	٦,٣٠٠	٦,٣٠٠	إجمالي الالتزامات المتداولة	
			الالتزامات غير المتداولة	٢٢
	١٢٠,٥٢٠	١٢٠,٥٢٠	المخصصات	٢٢٥
	٢,٤٤٦,١١٠	٢,٤٨٣,٢٤٨	مجمعات الإهلاك والاستفاد	٢٢٦
	٢,٥٦٦,٦٣٠	٢,٦٠٣,٧٦٨	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	
			صافي الأصول	٢٣
			صافي الأصول	٢٣١
	٥,٧٩٧,٢٧٥	٥,٦٤٤,٤٥٥	صافي الأصول غير المقيدة	٢٣١.١
	١٣١,٦٦٤	١٣٠,٣٣٢	صافي الأصول المقيدة	٢٣١.٢
	٢٥٣,١١٠	٢٩٣,٨١٠	صافي أصول الأوقاف	٢٣١.٣
	٦,١٨٢,٠٥٠	٦,٠٦٨,٥٩٧	إجمالي صافي الأصول	
	٨,٧٥٤,٩٨٠	٨,٦٧٨,٦٦٥	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٣/٠٧/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

ملاحظات	المبلغ	البيان
	-	رصيد الزكاة أول الفترة
	-	الزكوات المحصلة خلال الفترة
	-	<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>
		<u>مصرفات الزكاة</u>
	-
	-	إجمالي المنصرف
	-	رصيد الزكاة نهاية الفترة

رصيد صافي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات واعدة التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة		مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة	
				المبلغ	رقم الحساب	المبلغ	رقم الحساب
-	-	-	-	-	زكاة ٣١١٠١	٤٢١٠١	مصروفات الزكاة
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية ٣١١٠٢	٤٢١٠٢	مصروفات برامج وأنشطة نقدية مقيدة
٤٦,٨٤٦-	٤٦,٨٤٦-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - برامج موسمية ٣١١٠٢.٢	٤٢١٠٢.٢	مصروفات برامج وأنشطة - برامج موسمية (نظار صائم)
-	١,٣٣٢	١,٣٣٢-	-	-	تبرعات مقيدة نقدية بدعم وكالة داعمة من مؤسسة الراجحي الخيرية ٣١١٠٢.٠٠٠	١,٣٣٢	مصروفات برامج وأنشطة بوكالة داعمة من دعم مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية ٣١١٠٣	٤٢١٠٣	مصروفات عينية مقيدة
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية ٣١١٠٤	٤٢١٠٤	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي ٣١١٠٥	٤٢١٠٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي
-	-	-	-	-	إيرادات مقيدة ٣١١٠٦	-	-
-	-	-	-	-	إجمالي إيرادات التحويلات واعدة التصنيف ٣١٤٠١	٤٧١٠١	إجمالي مصروفات التحويلات واعدة التصنيف
-	-	-	-	-	الإجمالي	١,٣٣٢	الإجمالي
١,٣٣٢-	-	١,٣٣٢-	-	-	٣٩٣,١٦٠	٤٣٨٦٤	صافي الأصول المقيدة اول الفترة
٤٥,٥١٤-	٤٥,٥١٤-	-	-	٣٩٣,١٦٠	٤٤٠,٠٠٦	٤٤٠,٠٠٦	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة