

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الأول

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 الأول لعام ٢٠٢٤ 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

المنطقة الوسطى Central Region

☎ 3726 Riyadh 12262

☎ 00966 11 2020207

☎ 00966 11 2190770

المنطقة الشرقية Eastern Region

☎ 4307 Khobar 31952

☎ 00966 13 8938582

☎ 00966 13 8935024

المركز الرئيسي Corporate

المنطقة الغربية Western Region

☎ 44490 Jeddah 21581

☎ 00966 12 6988020

☎ 00966 12 6984755

الرقم الموحد U.I.D Number

920012393

🌐 www.rcpa.sa

✉ Info@rcpa.sa

س.ت. 4030286301 C.R.

الفهرس:

١. البيانات الأساسية ل لجمعية
٢. السجلات والمستندات
٣. تقرير التبرعات والارادات
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 المقيمة



البيانات العامة

- أسم الجمعية : جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات برفحاء
- 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 :

لا يوجد		يوجد				البيان
السبب	لا يوجد	يدوي		برنامج حاسوبي		
		غير منتظم	منتظم	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
					يوجد	سجل التبرعات العينية (خيرية)
					يوجد	سجل التبرعات النقدية (خيرية)
المستندات						
					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 والإيرادات											
رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات وإيرادات غير مقيدة			تبرعات وإيرادات مقيدة			تبرعات وإيرادات أوقاف			الإجمالي العام
		تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي	الإجمالي العام
٣١١	إيرادات وتبرعات مقيدة										
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية				٤٦٦,٠٥٦	.	٤٦٦,٠٥٦				٤٦٦,٠٥٦
	إجمالي إيرادات وتبرعات				٤٦٦,٠٥٦	.	٤٦٦,٠٥٦				٤٦٦,٠٥٦
٣١٢	إيرادات وتبرعات غير مقيدة										
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٤٨٩,٩٣٥	.	٤٨٩,٩٣٥							٤٨٩,٩٣٥
٣١٢.٥	إيرادات غير ومقيدة	.	١٦,٠٠٠	١٦,٠٠٠							١٦,٠٠٠
	إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيدة	٤٨٩,٩٣٥	١٦,٠٠٠	٥٠٥,٩٣٥							٥٠٥,٩٣٥
٣١٣	إيرادات وتبرعات أوقاف										
٣١٣.١	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف							١٠٠,٠٠٠	.	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠
٣١٣.٢	إيرادات - ريع أوقاف							٩٢,٦٩١	٩٢,٦٩١	.	٩٢,٦٩١
	إجمالي إيرادات وتبرعات							١٩٢,٦٩١	٩٢,٦٩١	١٠٠,٠٠٠	١٩٢,٦٩١
	الإجمالي العام	٤٨٩,٩٣٥	١٦,٠٠٠	٥٠٥,٩٣٥	٤٦٦,٠٥٦	.	٤٦٦,٠٥٦	١٩٢,٦٩١	٩٢,٦٩١	١٠٠,٠٠٠	١,١٦٤,٦٨٢

قرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٤/٠١/٠١ الى ٢٠٢٤/٠٣/٣٠

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	
٤١١.١.٠.٢	بذل السكن	.	.	
٤١١.١.٠.٨	تأمينات اجتماعية	٧,٢٤٠	٧,٢٤٠	
٤١١.٢	مزايا وحوافز	.	.	
٤١١.٢.١٣	مصاريف حكومية - رسوم	١,٢٦٥	١,٢٦٥	
٤١٢	التكاليف التشغيلية	.	.	
٤١٢.١	المستهلكات	.	.	
٤١٢.١.٠.١	مستلزمات مكتبية	١٢٩	١٢٩	
٤١٢.١.٠.٤	مطبوعات	١,١١٣	١,١١٣	
٤١٢.٢.٠.٤٠.١	صيانة وإصلاح - السيارات	٣٣٠	٣٣٠	
٤١٢.٢.٠.٧٠.١	صيانة وإصلاح - عدد وأدوات	٩٠	٩٠	
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين	.	.	
٤١٢.٣.٠.١	الكهرباء	٨٤٦	٨٤٦	
٤١٢.٣.٠.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	٤٣٦	٤٣٦	
٤١٢.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	١,٨٦٣	١,٨٦٣	
٤١٢.٣.٠.٤	تكاليف البريد والبرقيات	١٥	١٥	
٤١٢.٣.٠.٥	مصاريف التأمين	.	.	
٤١٢.٣.٠.٥.١	مصاريف التأمين - سيارات	.	.	
٤١٢.٣.٠.٥.٢	مصاريف التأمين - الحريق	.	.	
٤١٢.٣.٠.٥.٣	مصاريف التأمين - السرقات	.	.	
٤١٢.٣.٠.٦	مصاريف الشحن	٥١	٥١	
٤١٢.٣.٠.٧	اجور تحميل وتنزيل	.	.	
٤١٢.٣.٠.٨	مصاريف الضيافة	٦١٣	٦١٣	
٤١٢.٤	تكاليف تشغيلية أخرى	.	.	
٤١٢.٤.٠.٨	مصاريف بنكية وعمولات	١١٣	١١٣	
٤١٢.٤.٠.١٢	تكاليف تسويقية - أخرى	٨٦٣	٨٦٣	
٤١٣	مصاريف الإستهلاك والاستنفاد	٤٨,٤٦٦	٤٨,٤٦٦	
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	.	.	
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	.	.	
٤٢١.١	مصاريف الزكاة الشرعية	.	.	
٤٢١.١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية	.	.	
٤٢١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	.	.	
٤٢١.٢.٠.١	مصاريف برامج وأنشطة - كفاءات داعية بدعم منصة احسان	٩,٩٥٨	٩,٩٥٨	
٤٢١.٢.٠.٢	مصاريف برامج وأنشطة - مساعدات	.	.	
٤٢١.٢.٠.٣	مصاريف برامج وأنشطة - برامج موسمية - افطار صائم	١٦٤,٥٦٠	١٦٤,٥٦٠	
٤٢١.٢.٠.٤	مصاريف برامج وأنشطة - قسم الدعوى	٦٦,٠٥٤	٦٦,٠٥٤	
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	.	.	
٤٢٢.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	.	.	
٤٢٢.١.٠.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية - قسم الجاليات	٦٦,١١٣	٦٦,١١٣	
٤٣	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	.	.	
٤٧	مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	.	.	
٤٧١	مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	.	.	
٤٧١.١	مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	.	.	
	الإجمالي	٣٩٥,٠١٨,٣٩	٨٨٣,٣٣,٣٩	٣٠,٦٦٨٥

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٤/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	١,٣١٦,٨٩٦	٥٦٢,٦٠٩	
	إجمالي الأصول المتداولة	١,٣١٦,٨٩٦	٥٦٢,٦٠٩	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٢,٤٠٧,٤١٤	٢,٤٠٧,٤١٤	
١٢٣	الاستثمارات غير المتداولة	٣,٧٩٤,٥٥٠	٣,٧٩٤,٥٥٠	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٦,٢٠١,٩٦٤	٦,٢٠١,٩٦٤	
١٣	أصول الأوقاف			
١٣٦	أعمال راسمالية تحت الإنشاء - مشاريع وعقود تحت التنفيذ	٢,٠١٩,٥٦٧	١,٩٥٩,٤٩٢	
	إجمالي أصول الأوقاف	٢,٠١٩,٥٦٧	١,٩٥٩,٤٩٢	
	إجمالي الأصول	٩,٥٣٨,٤٢٧	٨,٧٢٤,٠٦٥	

٠,٠٠

٠,٠٠

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الالتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١٤	مصرفات مستحقة	.	٣,٧٣٧	
	إجمالي الالتزامات المتداولة	.	٣,٧٣٧	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢٥	المخصصات	١٣٥,٥٢٠	١٣٥,٥٢٠	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٢,٦١٤,١٧٠	٢,٥٦٥,٧٠٤	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٢,٧٤٩,٦٩٠	٢,٧٠١,٢٢٤	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	٦,٤٣٢,٩٢١	٥,٨٨٨,٧٧٢	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	٣٥٥,٨١٦	١٣٠,٣٣٢	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي صافي الأصول	٦,٧٨٨,٧٣٧	٦,٠١٩,١٠٤	
	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	٩,٥٣٨,٤٢٧	٨,٧٢٤,٠٦٥	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٤/٠١/٠١ الى ٢٠٢٤/٠٣/٣١

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

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٤/٠١/٠١ الى ٢٠٢٤/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	مصرفات البرامج والأنشطة المقيدة				التحويلات وإعادة التصنيف	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	رصيد الفترة السابقة	رصيد صافي الأصول نهاية الفترة
			رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ					
٤٢١٠١	مصارف الزكاة	-	٣١١٠١	زكاة	-		-	-	-	-
٤٢١٠٢	مصاريف برامج والتنمية تقنية مقيدة	-	٣١١٠٢	تبرعات وهيئات مقيدة - تقنية	-		-	-	-	-
٤٢١٠٢.٣	مصاريف برامج والتنمية - برامج موسمية (أفطار صائم)	١٦٤,٥٦٠	٣١١٠٢.٣	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - برامج موسمية - افطار صائم	٣٠٣,٧١٠		-	١٣٩,١٥٠	-	١٣٩,١٥٠
٤٢١٠٢.٤	مصاريف برامج والتنمية - مصروفات قسم الداعة	٦٦,٠٥٤	٣١١٠٢.٤	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - دعم دور تحفيظ القرآن	-		-	٦٦,٠٥٤	-	٦٦,٠٥٤
٤٢١٠٢.٥	مصاريف برامج والتنمية - مصاريف برامج والتنمية - كفاءة دعاء من دعم مؤسسة سليمان الراجحي الخيري	٩,٩٥٨	٣١١٠٢.٥	تبرعات مقيدة تقنية بمساهمة الامرة اليمانية من دعم منصة احسان	١٠,٠٠٠		-	١٠,٠٠٠	-	١٠,٠٠٠
٤٢١٠٣	مصروفات عينية مقيدة	-	٣١١٠٣	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	-		-	١٤٢,٣٨٨	-	١٤٢,٣٨٨
٤٢١٠٤	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	-	٣١١٠٤	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	-		-	-	-	-
٤٢١٠٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	-	٣١١٠٥	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي	-		-	-	-	-
٤٧١٠١	إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	-	٣١٤٠١	إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	-		-	-	-	-
	إجمالي	١٧٤,٥١٨		الإجمالي	٤٦٦,٠٥٦		-	٢٩١,٥٣٨	-	٢٩١,٥٣٨
	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	-			-		-	٢٤٤,٨٤٢	-	٢٤٤,٨٤٢
	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	١٧٤,٥١٨			٤٦٦,٠٥٦		-	٢٤٤,٨٤٢	-	٥٣٦,٣٨٠