

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثالث

مراجعة

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات برفحاء

تحت إشراف

شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثالث 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،

شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



المدقق المالي مكتب رامي الخضر

Central Region المنطقة الوسطى

3726 Riyadh 12262

00966 11 2020207

00966 11 2190770

Eastern Region المنطقة الشرقية

4307 Khobar 31952

00966 13 8938582

00966 13 8935024

Corporate المركز الرئيسي

Western Region المنطقة الغربية

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 لجمعية
٢. السجلات والمستندات
٣. تقرير التبرعات والإيرادات
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

- اسم الجمعية : جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات برفحاء
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ٣٠٥٣
- تاريخ التأسيس : ١٤٤١/٠٣/٢٠
- النشاط : جمعية اهلية
- العنوان: محافظة رفحاء - الحدود الشمالية
- بيانات التواصل :
- الهاتف : ٠١٤٦٧٦١٦٨٨
- الفاكس :
- الايميل : info@rd.org.sa
- جوال المسؤول المالي :
- ص. ب : ٧٣٧

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

لا يوجد		يوجد				البيان
السبب	لا يوجد	يدوي		برنامج حاسوبي		
		غير منتظم	منتظم	لا يوجد	يوجد	
السجلات						
						دفتر اليومية
						دفتر الاستاذ العام
						دفتر الجرد
						سجل الاصول الثابتة
						دفتر الصندوق
						دفتر البنك
						سجل العهدة
						سجل العضوية
						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 والایرادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات وایرادات غير مقيدة			تبرعات وایرادات مقيدة			تبرعات وایرادات اوقاف			الإجمالي العام		
		تبرعات	ایرادات	الإجمالي	تبرعات	ایرادات	الإجمالي	تبرعات	ایرادات	الإجمالي	تبرعات	ایرادات	الإجمالي
٣١١	ایرادات وتبرعات مقيدة												
	إجمالي الإيرادات والتبرعات المقيدة												
٣١٢	ایرادات وتبرعات غير مقيدة												
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	١١٤,٠٧٥	.	١١٤,٠٧٥							١١٤,٠٧٥	.	١١٤,٠٧٥
	إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيدة	١١٤,٠٧٥	.	١١٤,٠٧٥							١١٤,٠٧٥	.	١١٤,٠٧٥
٣١٣	ایرادات وتبرعات اوقاف												
٣١٣.٣	ایرادات - ربع اوقاف							٤٥,٦٨١	٤٥,٦٨١	.			
	إجمالي الإيرادات والتبرعات اوقاف							٤٥,٦٨١	٤٥,٦٨١	.			
	الإجمالي العام	١١٤,٠٧٥	.	١١٤,٠٧٥	.	.	.	٤٥,٦٨١	٤٥,٦٨١	.	١٥٩,٧٥٦	٤٥,٦٨١	١١٤,٠٧٥

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٠١/٠٧/٢٠٢٤ الى ٣٠/٠٩/٢٠٢٤

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف الاستدامة المالية	مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحوكمة
٤	المصروفات						
٤١	المصاريف العمومية والإدارية						
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين						
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية						
٤١١.١.١	الرواتب والأجور الأساسية	٢٤,٩٠٠	٢٤,٩٠٠				
٤١١.١.٨	تأمينات اجتماعية	٦,٩٩٣	٦,٩٩٣				
٤١١.٢	مزايا وحوافز	-					
٤١١.٢.١	مصاريف حكومية -	١٦	١٦				
٤١١.٢.١٣	مصاريف حكومية - رسوم	٦٥٠	٦٥٠				
٤١١.٢.٢٠	تعويضات نهاية الخدمة	٢٢,٠٠٠	٢٢,٠٠٠				
٤١٢	التكاليف التشغيلية	-					
٤١٢.١	المستهلكات	-					
٤١٢.١.٠.١	مستلزمات مكتبية	٢٥٧	٢٥٧				
٤١٢.٢	الصيانة والإصلاح	-					
٤١٢.٢.٠.٢	صيانة وإصلاح - المبانى	٧٥٠	٧٥٠				
٤١٢.٢.٠.٤	صيانة وإصلاح - السيارات	٩٧٥	٩٧٥				
٤١٢.٢.٠.٧	صيانة وإصلاح - عدد وأدوات	٣٣٥	٣٣٥				
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين	-					
٤١٢.٣.٠.١	الكهرباء	١,٦٩٧	١,٦٩٧				
٤١٢.٣.٠.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	٥٤٨	٥٤٨				
٤١٢.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	١,٦٩٩	١,٦٩٩				
٤١٢.٣.٠.٨	مصاريف الضيافة	١,٠٩١	١,٠٩١				
٤١٢.٣.٠.١٠	تكاليف مهنية واستشارات	-					
٤١٢.٣.٠.١٠.٢	مصاريف استشارات	٣,٧٥٠	٣,٧٥٠				
٤١٢.٣.٠.٤	تكاليف تشغيلية أخرى	-					
٤١٢.٤.٠.٨	مصاريف بنكية وعمولات	٩٩٥	٩٩٥				
٤١٣	مصاريف الإستهلاك والاستنفاد	-					
٤١٣.٢	مصاريف الإستهلاك - المبانى	-					
٤١٣.٢.٠.١	مصرف / إهلاك - المبانى	٤٥,٤٥٤	٤٥,٤٥٤				
٤١٣.٣	مصاريف الإستهلاك - السيارات	٢,٩٤٩	٢,٩٤٩				
٤١٣.٥	مصاريف الإستهلاك - الأثاث المكتبي	٢٤	٢٤				
٤١٣.٧	مصاريف الإستهلاك - عدد وأدوات	٤٠	٤٠				
٤١٣.١٠	مصاريف الإستهلاك - أجهزة الحاسب الآلى وملحقاتها	١	١				
٤١٣.١٠.٠.١	مصاريف الإهلاك - أجهزة الحاسب الآلى وملحقاتها	-					
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	-					
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	-					
٤٢١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	-					
٤٢١.٢.٠.٨	مصاريف برامج وأنشطة - منصة أحسان	٢٩,٨٧٤	٢٩,٨٧٤				
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	-					
٤٢٢.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	-					
٤٢٢.١.٠.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	١١٧,٩٩٦	١١٧,٩٩٦				
	الإجمالي	٢٦٢,٩٩٤	١١٥,١٢٤,١٨	١٤٧,٨٧٠	٠	٠	٠

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٤/٠٩/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٨٤٦,٨٨٢	١,٤٧٠,٨٤٢	
	إجمالي الأصول المتداولة	٨٤٦,٨٨٢	١,٤٧٠,٨٤٢	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٢,٤٠٧,٤١٤	٢,٤٠٧,٤١٤	
١٢٣	الاستثمارات غير المتداولة	٣,٧٩٤,٥٥٠	٣,٧٩٤,٥٥٠	
١٢٤	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "			
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٦,٢٠١,٩٦٤	٦,٢٠١,٩٦٤	
١٣	أصول الأوقاف			
١٣٦	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "	٢,٩٠٦,٤٩٠	٢,٣٣٧,٣٠٠	
	إجمالي أصول الأوقاف	٢,٩٠٦,٤٩٠	٢,٣٣٧,٣٠٠	
	إجمالي الأصول	٩,٩٥٥,٣٣٦	١٠,٠١٠,١٠٦	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٩/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
	إجمالي الالتزامات المتداولة	٠	٠	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	١٣٥,٥٢٠	١٣٥,٥٢٠	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٢,٧١١,١٠٤	٢,٦٦٢,٦٣٦	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٢,٨٤٦,٦٢٤	٢,٧٩٨,١٥٦	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١٠١	صافي الأصول غير المقيدة	٦,٥٩٢,١٤٣	٦,٧١١,١٨٩	
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيدة	٤٧٠,٨٨٨	٥٠٠,٧٦٢	
٢٣١٠٣	صافي أصول الأوقاف	٤٥,٦٨١	٠	
	إجمالي صافي الأصول	٧,١٠٨,٧١٢	٧,٢١١,٩٥٠	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٩,٩٥٥,٣٣٦	١٠,٠١٠,١٠٦	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٤/٧/١ إلى ٢٠٢٤/٩/٣٠

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

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٤/٠٧/٠١ إلى ٢٠٢٤/٠٩/٣٠

رصيد صافي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات وإعادة التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب
-	-	-	-		٣١١٠١	مصاريف الزكاة		٤٢١٠١	
-	-	-	-		٣١١٠٢	تبرعات وهيأت مقيدة - نقدية		٤٢١٠٢	مصاريف برامج والأنشطة نقدية مقيدة
٢٩,٨٧٤-		٢٩,٨٧٤-			٣١١٠٢٠٨	تبرعات وهيأت مقيدة نقدية - ١	٢٩,٨٧٤		مصاريف برامج والأنشطة - منحة احسان
-	-	-	-					٤٢١٠٢٠٨	
٢٩,٨٧٤-	٢٩,٨٧٤-	٢٩,٨٧٤-	٢٩,٨٧٤-	-		الإجمالي	٢٩,٨٧٤		إجمالي
-	-	-	-						صافي الأصول المقيدة أول الفترة
٢٩,٨٧٤-	٢٩,٨٧٤-	٢٩,٨٧٤-	٢٩,٨٧٤-						صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة