

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربحي الثاني

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 الثاني 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

---

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
-



## ● البيانات العامة

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

## ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

لا يوجد		يوجد				البيان
السبب	لا يوجد	يدوي		برنامج حاسوبي		
		غير منظم	منظم	لا يوجد	يوجد	
<b>السجلات</b>						
					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 )
<b>المستندات</b>						
					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 والايادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات و ايرادات غير مقيدة			تبرعات و ايرادات مقيدة			تبرعات و ايرادات اوقاف		
		تبرعات	ايرادات	الاجمالي	تبرعات	ايرادات	الاجمالي	تبرعات	ايرادات	الاجمالي
٣١١	ايرادات وتبرعات مقيدة									
٣١١.٢	تبرعات و هبات مقيدة - نقدية			٥٠٣,٦٢٧	٠	٥٠٣,٦٢٧				
	الاجمالي ايرادات وتبرعات المقيدة			٥٠٣,٦٢٧	٠	٥٠٣,٦٢٧				
٣١٢	ايرادات وتبرعات غير مقيدة									
٣١٢.١	تبرعات و هبات غير مقيدة - نقدية	١٠٩,٠٤٩	٠	١٠٩,٠٤٩						
٣١٢.٥	ايرادات غير ومقيدة	٩,٠٠٠	٩,٠٠٠	٩,٠٠٠						
	اجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	١١٨,٠٤٩	٩,٠٠٠	١١٨,٠٤٩						
٣١٣	ايرادات وتبرعات اوقاف									
٣١٣.٢	ايرادات - ريع اوقاف			٣١٦,٣٠٠	٣١٦,٣٠٠	٠				
	الاجمالي ايرادات وتبرعات اوقاف			٣١٦,٣٠٠	٣١٦,٣٠٠	٠				
	الاجمالي العام	٩٣٧,٩٧٦	٣٢٥,٣٠٠	٦١٢,٦٧٦	٣١٦,٣٠٠	٣١٦,٣٠٠	٠	٥٠٣,٦٢٧	٠	٥٠٣,٦٢٧

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٤/٠٤/٠١ الى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة			مصاريف الاستدامة المالية	
				مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف الاستثمار	مصاريف جمع الأموال
٤	المصروفات							
٤١	المصاريف العمومية والإدارية							
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين							
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية	٢٤,٩٠٠	٢٤,٩٠٠					
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	٦,٩٩٣	٦,٩٩٣					
٤١١.١.٠.٨	تأمينات اجتماعية	-	-					
٤١١.٢	مزايا وحوافز	-	-					
٤١١.٢.٠.١	مدفوعات حكومية	٨٤٦	٨٤٦					
٤١٢	التكاليف التشغيلية	-	-					
٤١٢.٠.١	المستهلكات	-	-					
٤١٢.٠.١.٠.١	مستلزمات مكتبية	٥٣٩	٤٠٩	١٣٠				
٤١٢.٠.١.٠.٤	مطبوعات	٤,٣٣٠	٤,٣٣٠	٤,٣٣٠				
٤١٢.٠.٢	الصيانة والإصلاح	-	-					
٤١٢.٠.٢.٠.٢	صيانة وإصلاح المباني	٧٠٠	٧٠٠					
٤١٢.٠.٢.٠.٤	صيانة وإصلاح - السيارات	٤٦٥	٤٦٥					
٤١٢.٠.٢.٠.٧	صيانة وإصلاح - عدد وأدوات	٣٣٥	٣٣٥					
٤١٢.٠.٢.١٢.٠.١	صيانة وإصلاح - اللوحات المعدنية	-	-					
٤١٢.٠.٣	المنافع والخدمات والتأمين	-	-					
٤١٢.٠.٣.٠.١	الكهرباء	٨٨٥	٨٨٥					
٤١٢.٠.٣.٠.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	٣٥٢	٣٥٢					
٤١٢.٠.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	١,٦٩٤	١,٦٩٤					
٤١٢.٠.٣.٠.٤	تكاليف البريد والبرقيات	١٥	١٥					
٤١٢.٠.٣.٠.٨	مصاريف الضيافة	٣,٩٠٣	٣,٩٠٣	٣,٩٠٣				
٤١٢.٠.٤	تكاليف تشغيلية أخرى	-	-					
٤١٢.٠.٤.٠.٢	مصاريف اشتراكات وتصديقات	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠					
٤١٢.٠.٤.٠.٨	مصاريف بنكية وعمولات	١١٨	١١٨					
٤١٢.٠.٤.١٥	رسوم نقاط البيع	٧٤٨	٧٤٨					
٤١٣	مصاريف الاستهلاك والاستنفاد	-	-					
٤١٣.٠.٢	مصاريف الاستهلاك - المباني	-	-					
٤١٣.٠.٢.٠.١	مصروف اهلاك - المباني	١١,٥٠٧	١١,٥٠٧					
٤١٣.٠.٢.٠.٢	مصروف اهلاك - المباني الاستثمارية ( المعاصر)	٣٣,٩٤٥	٣٣,٩٤٥					
٤١٣.٠.٤	مصاريف الاستهلاك - السيارات	-	-					
٤١٣.٠.٤.٠.١	مصروف اهلاك - سيارات	٢,٩٤٩	٢,٩٤٩					
٤١٣.٠.٥	مصاريف الاستهلاك - الأثاث المكتبي	-	-					
٤١٣.٠.٥.٠.١	مصاريف الاهلاك - الأثاث المكتبي	٢٤	٢٤					
٤١٣.٠.٦	مصاريف الاستهلاك - أجهزة كهربائية	-	-					
٤١٣.٠.٦.٠.١	مصاريف الاستهلاك - أجهزة كهربائية	٤٠	٤٠					
٤١٣.١.٠	مصاريف الاستهلاك - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	-	-					
٤١٣.١.٠.٠.١	مصاريف الاهلاك - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١	١					
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	-	-					
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	-	-					
٤٢١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية	-	-					
٤٢١.٠.١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية	-	-					
٤٢١.٠.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	-	-					
٤٢١.٠.٢.٠.١	مصاريف برامج وأنشطة - مشروع كفاءة الدعاة - دعم من منصة احسان	٥٨,٠٩٢	٥٨,٠٩٢					
٤٢١.٠.٢.٠.٢	مصاريف برامج وأنشطة - مصروفات مسابقة الأسرة الرمضانية بدعم من منصة احسان	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠					
٤٢١.٠.٢.٠.٣	مصاريف برامج وأنشطة - مشروع اظفار صائم	٢٢٧,٤٢٧	٢٢٧,٤٢٧					
٤٢١.٠.٢.٠.٤	مصاريف برامج وأنشطة - مونتاج وتوثيق دعوي	١٦,٥٠٠	١٦,٥٠٠					
٤٢١.٠.٢.٠.٥	مصاريف برامج وأنشطة - نقل وانتقال قسم وسائل الدعوة	١,٤٠٠	١,٤٠٠					
٤٢١.٠.٢.٠.٦	مصاريف برامج وأنشطة - موقع الكتروني سم وسائل الدعوة	١,٠٦٥	١,٠٦٥					
٤٢١.٠.٢.٠.٧	مصاريف برامج وأنشطة - معارض ولقاءات قسم وسائل الدعوة	٢,١١٧	٢,١١٧					
٤٢١.٠.٢.٠.٨	مصاريف برامج وأنشطة - برنامج حياة الدعوي	٢٩,٣٧٥	٢٩,٣٧٥					
٤٢١.٠.٢.٠.٩	مصاريف برامج وأنشطة - برنامج تأصيل	١٧,٥٦٥	١٧,٥٦٥					
٤٢١.٠.٢.٠.١٠	مصاريف برامج وأنشطة - نقل وانتقال قسم الدعوة	٢٥	٢٥					
٤٢١.٠.٢.٠.١١	مصاريف برامج وأنشطة - برنامج حياة العلمي	١,٥٨١	١,٥٨١					
٤٢١.٠.٢.٠.١٢	مصاريف برامج وأنشطة - برنامج مدارج	١٤,٢٤٨	١٤,٢٤٨					
٤٢١.٠.٢.٠.١٣	مصاريف برامج وأنشطة - برنامج دعوة الجاليات	٢٦,٧٥٠	٢٦,٧٥٠					
٤٢١.٠.٢.٠.١٤	مصاريف برامج وأنشطة - برنامج ورث مصحف	٧,٩٠٤	٧,٩٠٤					
٤٢١.٠.٢.٠.١٥	مصاريف برامج وأنشطة - مصروفات نقل وانتقال قسم الجاليات	٤٢٦	٤٢٦					
	الإجمالي	٥١٤٧٦٣	٨٧٨٢٩	١٢٤٦٠	٤١٤٤٧٤			

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الأصول	١
			الأصول المتداولة	١١
	١,٣١٦,٨٩٦	١,٤٧٠,٨٤٢	التقديية في الصناديق والبنوك	١١١
	١,٣١٦,٨٩٦	١,٤٧٠,٨٤٢	إجمالي الاصول المتداولة	
			الأصول غير المتداولة	١٢
	٢,٤٠٧,٤١٤	٢,٤٠٧,٤١٤	الأصول الثابتة	١٢١
	٣,٧٩٤,٥٥٠	٣,٧٩٤,٥٥٠	الاستثمارات غير المتداولة	١٢٣
	٦,٢٠١,٩٦٤	٦,٢٠١,٩٦٤	إجمالي الاصول غير المتداولة	
			أصول الأوقاف	١٣
	٢,٠١٩,٥٦٧	٢,٣٣٧,٣٠٠	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "	١٣٦
	٢,٠١٩,٥٦٧	٢,٣٣٧,٣٠٠	إجمالي أصول الأوقاف	
	٩,٥٣٨,٤٢٧	١٠,٠١٠,١٠٦	إجمالي الأصول	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الإلتزامات	٢
			الإلتزامات المتداولة	٢١
	٠	٠	إجمالي الإلتزامات المتداولة	
			الإلتزامات غير المتداولة	٢٢
	١٣٥,٥٢٠	١٣٥,٥٢٠	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٢٢٤
	٢,٦١٤,١٧٠	٢,٦٦٢,٦٣٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٢٢٦
	٢,٧٤٩,٦٩٠	٢,٧٩٨,١٥٦	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	
			صافي الأصول	٢٣
			صافي الأصول	٢٣١
	٦,٣٧٧,١٢٨	٦,٧١١,١٨٩	صافي الأصول غير المقيدة	٢٣١.١
	٤١١,٦٠٩	٥٠٠,٧٦٢	صافي الأصول المقيدة	٢٣١.٢
	٠	٠	صافي أصول الأوقاف	٢٣١.٣
	٦,٧٨٨,٧٣٧	٧,٢١١,٩٥٠	إجمالي صافي الأصول	
	٩,٥٣٨,٤٢٧	١٠,٠١٠,١٠٦	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٤/٠٤/١ إلى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

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

رصيد صفائي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صفائي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات وإعادة التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
-	-	-	-	-	زكاة	٣١١٠١	-	مصروفات الزكاة	٤٢١٠١
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	-	مصروفات برامج الأنشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٢
١٤١,٩٠٨	١٤١,٩٠٨	-	-	٢٠٠,٠٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - تبرعات وقف حياة دعم من أوقاف الضحيان	٣١١٠٢٠١	٥٨,٠٩٢	مصروفات برامج الأنشطة - مشروع كفاية الدعوة - دعم من منصة احسان	٤٢١٠٢٠١
٩٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠	-	-	١٠٠,٠٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - تبرعات وقف حياة دعم مؤسسة محمد المجمع ( منصة احسان )	٣١١٠٢٠١	١٠٠,٠٠٠	مصروفات برامج الأنشطة - مصروفات مسابقة الأسرة الرمضانية بدعم من منصة احسان	٤٢١٠٢٠٠٢
١٢٣,٨٠٠	١٢٣,٨٠٠	-	-	١٠٣,٦٢٧	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - مشروع إبطار الصائم	٣١١٠٢٠٢	٢٢٧,٤٢٧	مصروفات برامج الأنشطة - مشروع إبطار صائم	٤٢١٠٢٠٠٣
٨٣,٥٠٠	٨٣,٥٠٠	-	-	١٠٠,٠٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - تبرعات وقف حياة مؤسسة عبداللطيف العيسى الخيرية	٣١١٠٢٠٠٤	١٦,٥٠٠	مصروفات برامج الأنشطة - مولانا وتوثيق دعوي	٤٢١٠٢٠٠٤
١,٤٠٠	١,٤٠٠	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - دعم أسرة محتاجة	٣١١٠٢٠٠٥	١,٤٠٠	مصروفات برامج الأنشطة - نقل وانتقال قسم وسائل الدعوة	٤٢١٠٢٠٠٥
١,٠٦٥	١,٠٦٥	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - دعم نور تحفيظ القرآن	٣١١٠٢٠٠٦	١,٠٦٥	مصروفات برامج الأنشطة - موقع الكتروني اسم وسائل الدعوة	٤٢١٠٢٠٠٦
٢,١١٧	٢,١١٧	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - إعانات زواج	٣١١٠٢٠٠٧	٢,١١٧	مصروفات برامج الأنشطة - معارض ولقاءات قسم وسائل الدعوة	٤٢١٠٢٠٠٧
٢٩,٣٧٥	٢٩,٣٧٥	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - .....	٣١١٠٢٠٠٨	٢٩,٣٧٥	مصروفات برامج الأنشطة - برنامج حياة الدعوي	٤٢١٠٢٠٠٨
١٧,٥٦٥	١٧,٥٦٥	-	-	-	-	-	١٧,٥٦٥	مصروفات برامج الأنشطة - برنامج تأسيب	٤٢١٠٢٠٠٩
٢٥	٢٥	-	-	-	-	-	٢٥	مصروفات برامج الأنشطة - نقل وانتقال قسم الدعوة	٤٢١٠٢٠١٠
١,٥٨١	١,٥٨١	-	-	-	-	-	١,٥٨١	مصروفات برامج الأنشطة - برنامج حياة المسلم	٤٢١٠٢٠١١
١٤,٢٤٨	١٤,٢٤٨	-	-	-	-	-	١٤,٢٤٨	مصروفات برامج الأنشطة - برنامج مدارج	٤٢١٠٢٠١٢
٢٦,٧٥٠	٢٦,٧٥٠	-	-	-	-	-	٢٦,٧٥٠	مصروفات برامج الأنشطة - برنامج دعوة الجاليات	٤٢١٠٢٠١٣
٧,٩٠٤	٧,٩٠٤	-	-	-	-	-	٧,٩٠٤	مصروفات برامج الأنشطة - برنامج ورت مصحف	٤٢١٠٢٠١٤
٤٢٦	٤٢٦	-	-	-	-	-	٤٢٦	مصروفات برامج الأنشطة - مصروفات نقل وانتقال قسم الجاليات	٤٢١٠٢٠١٥
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١٤,٤٧٤	٨٩,١٥٣	٨٩,١٥٣	٤١٤,٤٧٤	٥٠٣,٦٢٧	الإجمالي	-	٤١٤,٤٧٤	إجمالي	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١٤,٤٧٤	٨٩,١٥٣	٨٩,١٥٣	٤١٤,٤٧٤	٥٠٣,٦٢٧	-	-	٤١٤,٤٧٤	صفائي الأصول المقيدة أول الفترة	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١٤,٤٧٤	٨٩,١٥٣	٨٩,١٥٣	٤١٤,٤٧٤	٥٠٣,٦٢٧	-	-	٤١٤,٤٧٤	صفائي الأصول المقيدة نهاية الفترة	-