

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الرابع

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 الرابع 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

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 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

- أسم الجمعية : جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات برفحا.
- صافي الأصول : ٩٩٩٨٨٠٢
- رقم وتاريخ التسجيل : ٣٠٥٣
- تاريخ التأسيس : ١٤١٢/٠٩/١٨
- النشاط : جمعية اهلية
- العنوان: محافظة رفحاء - الحدود الشمالية
- بيانات التواصل :
- الهاتف : ٠١٤٦٧٦١٦٨٨
- الفاكس :
- الايميل : info@rd.org.sa
- جوال المسؤول التنفيذي : ٠٥٥٧٥٢٦٩٢٠
- ص. ب : ١٣١

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 منتظم	منتظم	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 والايرادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات وايرادات غير مقيدة			تبرعات وايرادات مقيدة			تبرعات وايرادات أوقاف			الإجمالي العام		
		تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي
٣١١	ايرادات وتبرعات مقيدة										٠	٠	٠
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة				٠	٠	٠				٠	٠	٠
٣١٢	ايرادات وتبرعات غير مقيدة										٠	٠	٠
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	١٦١,٧٧٤	٠	١٦١,٧٧٤	٠						١٦١,٧٧٤	٠	١٦١,٧٧٤
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	١٦١,٧٧٤	٠	١٦١,٧٧٤							١٦١,٧٧٤	٠	١٦١,٧٧٤
٣١٣	ايرادات وتبرعات اوقاف										٠	٠	٠
٣١٣.٣	ايرادات - ريع أوقاف							١٠٧,٨٦٤	١٠٧,٨٦٤	٠	١٠٧,٨٦٤	١٠٧,٨٦٤	٠
	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية							١٠٧,٨٦٤	١٠٧,٨٦٤	٠	١٠٧,٨٦٤	١٠٧,٨٦٤	٠
	الإجمالي العام	١٦١,٧٧٤	٠	١٦١,٧٧٤	٠	٠	٠	١٠٧,٨٦٤	١٠٧,٨٦٤	٠	٢٦٩,٦٣٨	١٠٧,٨٦٤	١٦١,٧٧٤

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٠١/١٠/٢٠٢٤ الى ٣١/١٢/٢٠٢٤									
رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة		مصاريف الاستدامة المالية		مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحوكمة
				مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف الاستثمار		
٤	المصروفات								
٤١	المصاريف العمومية والإدارية								
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين								
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية								
٤١١.١٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	٢٤,٩٠٠	٢٤,٩٠٠						
٤١١.١٠.٨	تأمينات اجتماعية	٦,٩٩٣	٦,٩٩٣						
٤١١.٢	مزايا وحوافز	٠							
٤١١.٢.١٠	مصاريف حكومية -	٢١٤	٢١٤						
٤١١.٢.١٣	مصاريف حكومية - رسوم	١,٢٥٠	١,٢٥٠						
٤١١.٢.٢٠	تعويضات نهاية الخدمة	١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠						
٤١٢	التكاليف التشغيلية	٠							
٤١٢.١	المستهلكات	٠							
٤١٢.١.٠.١	مستلزمات مكتبية	٥١٣	٥١٣						
	مطبوعات	٣,٦٨٠	٣,٦٨٠						
٤١٢.٢	الصيانة والإصلاح	٠							
٤١٢.٢.٠.٢	صيانة وإصلاح -المباني	٠							
٤١٢.٢.٠.٤	صيانة وإصلاح - السيارات	٦٠٠	٦٠٠						
٤١٢.٢.٠.٧	صيانة وإصلاح - عدد وأدوات	٤٦٠	٤٦٠						
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين	٠							
٤١٢.٣.٠.١	الكهرباء	٢,٤١٢	٢,٤١٢						
٤١٢.٣.٠.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	٢,٧٤٦	٢,٧٤٦						
٤١٢.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	١,٧٨٢	١,٧٨٢						
٤١٢.٣.٠.٨	مصاريف الضيافة	٦٠٥	٦٠٥						
٤١٢.٣.١.٠	تكاليف مهنية وإستشارات	٠							
٤١٢.٣.١.٠.٢	مصاريف استشارات	٣,٧٥٠	٣,٧٥٠						
٤١٢.٤	تكاليف تشغيلية أخرى	٠							
٤١٢.٤.٠.٨	مصاريف بنكية وعمولات	٠							
٤١٣	مصاريف الإستهلاك والاستفاد	٩٨٤	٩٨٤						
٤١٣.٢	مصاريف الإستهلاك - المباني	٠							
٤١٣.٢.٠.١	مصروف اهلاك - المباني	٤٥,٤٥٤	٤٥,٤٥٤						
٤١٣.٤	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 - اجهزة الحاسب الالى وملحقاتها	١	١						
٤١٣.١.٠.١	مصاريف اهلاك - اجهزة الحاسب الالى وملحقاتها	٠							
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	٠							
٤٢١	مصاريف برامج وانشطة مقيدة	٠							
٤٢١.٢	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	٠							
٤٢١.٢.٠.٨	مصاريف برامج وانشطة - منصة احسان	٣٩,٠٢٤	٣٩,٠٢٤	٣٩,٠٢٤					
٤٢٢	مصاريف برامج وانشطة غير مقيدة	٠							
٤٢٢.١	مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة - نقدية	٠							
٤٢٢.١.٠.١	مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة - نقدية	١٤٠,٠٠٩	١٤٠,٠٠٩	١٤٠,٠٠٩					
	الإجمالي	٢٩٣٣٩٠	١١٤٣٥٦,٩	١٧٩٠٣٣	٠	٠	٠	٠	٠

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٤/١٢/٣١



رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٦٠٩,١٢٩	٨٤٦,٨٨٢	
	إجمالي الاصول المتداولة	٦٠٩,١٢٩	٨٤٦,٨٨٢	
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 الاصول غير المتداولة	٦,٢٠١,٩٦٤	٦,٢٠١,٩٦٤	
١٣	أصول الأوقاف			
١٣٦	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "	٣,١٨٧,٧٠٩	٢,٩٠٦,٤٩٠	
	إجمالي أصول الأوقاف	٣,١٨٧,٧٠٩	٢,٩٠٦,٤٩٠	
	إجمالي الأصول	٩,٩٩٨,٨٠٢	٩,٩٥٥,٣٣٦	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/١٢/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
	مصروفات مستحقة	٣,٧٥٠		
	اجمالي الالتزامات المتداولة	٣,٧٥٠	.	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	١٥٠,٥٢٠	١٣٥,٥٢٠	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٢,٧٥٩,٥٧٢	٢,٧١١,١٠٤	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٢,٩١٠,٠٩٢	٢,٨٤٦,٦٢٤	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	٦,٤٩٩,٥٥١	٦,٥٩٢,١٤٣	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	٤٣١,٨٦٤	٤٧٠,٨٨٨	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	١٥٣,٥٤٥	٤٥,٦٨١	
	إجمالي صافي الأصول	٧,٠٨٤,٩٦٠	٧,١٠٨,٧١٢	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٩,٩٩٨,٨٠٢	٩,٩٥٥,٣٣٦	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٤/١٠/١ الى ٢٠٢٤/١٢/٣١

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

مصرفات البرامج والأنشطة المقيدة			التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			التحويلات وإعادة التصنيف			التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة			رصيد الفترة السابقة			رصيد صافي الأصول نهاية الفترة		
رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ
٤٢١٠١	مصارف الزكاة		٣١١٠١	زكاة													
٤٢١٠٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة		٣١١٠٢	تبرعات وهيأت مقيدة - نقدية													
٤٢١٠٢٠٠٨	مصاريف برامج وأنشطة - منصة احسان	٣٩٠٢٤	٣١١٠٢٠٠٨	تبرعات وهيأت مقيدة نقدية - ١													
	إجمالي	٣٩٠٢٤		الإجمالي	-												
	صافي الأصول المقيدة أول الفترة																
	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة																