

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثالث

اعداد

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالقريات

اشراف

شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثالث لعام ٢٠٢٤ م للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالقريات والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة الجوف. وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



المدقق المالي مكتب رامي الخضر

المنطقة الوسطى Central Region

☎ 6921Riyadh 12273

☎ 00966 11 2493033

☎ 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 : الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالقرية
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ١٤٤١/٠٣/٢٠
- تاريخ التأسيس : ١٤٤١/٠٣/٢٠
- النشاط : جمعية اهلية
- العنوان: محافظة القريات - منطقة الجوف
- بيانات التواصل :
- الهاتف : ٠٥٠٠٤٧٥٢٥٢
- الفاكس :
- الايميل : quran.q@hotmail.com
- جوال المسؤول المالي : ٠٥٥٦٢٢٣٧٢٤
- ص. ب :

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 | كروت الصنف |
| | | | | | يوجد | اذن صرف عيني (اخراج) |
| | | | | | يوجد | اذن استلام عيني (الدخال) |

| الإجمالي العام | | | تبرعات وإيرادات أوقاف | | | تبرعات وإيرادات مقيده | | | تبرعات وإيرادات غير مقيده | | | اسم الحساب | رقم الحساب |
|----------------|---------|----------|-----------------------|---------|----------|-----------------------|---------|----------|---------------------------|---------|----------|--|------------|
| تبرعات | إيرادات | الإجمالي | تبرعات | إيرادات | الإجمالي | تبرعات | إيرادات | الإجمالي | تبرعات | إيرادات | الإجمالي | | |
| ٠ | ٠ | ٠ | | | | | | | | | | إيرادات وتبرعات مقيده | ٣١١ |
| ٤٤٠,٣٣٨ | ٠ | ٤٤٠,٣٣٨ | | | ٤٤٠,٣٣٨ | ٤٤٠,٣٣٨ | ٠ | ٤٤٠,٣٣٨ | | | | تبرعات وهبات مقيده - نقدية | ٣١١.٢ |
| ٤٤٠,٣٣٨ | ٠ | ٤٤٠,٣٣٨ | | | ٤٤٠,٣٣٨ | ٤٤٠,٣٣٨ | ٠ | ٤٤٠,٣٣٨ | | | | إجمالي الإيرادات والتبرعات المقيده | |
| ٠ | ٠ | ٠ | | | | | | | | | | إيرادات وتبرعات غير مقيده | ٣١٢ |
| ٢٠٨,٥٢٦ | ٠ | ٢٠٨,٥٢٦ | | | | | | ٢٠٨,٥٢٦ | ٠ | ٢٠٨,٥٢٦ | | تبرعات وهبات غير مقيده - نقدية | ٣١٢.١ |
| ٣٩,٠٤٥ | ٠ | ٣٩,٠٤٥ | | | | | | ٣٩,٠٤٥ | ٠ | ٣٩,٠٤٥ | | تبرعات وهبات غير مقيده - عينية | ٣١٢.٢ |
| ١٢,٤٠٠ | ١٢,٤٠٠ | ٠ | | | | | | ١٢,٤٠٠ | ١٢,٤٠٠ | ٠ | | إيرادات غير ومقيده | ٣١٢.٥ |
| ٢٥٩,٩٧١ | ١٢,٤٠٠ | ٢٤٧,٥٧١ | | | | | | ٢٥٩,٩٧١ | ١٢,٤٠٠ | ٢٤٧,٥٧١ | | إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيده | |
| ٠ | ٠ | ٠ | | | | | | | | | | إيرادات وتبرعات اوقاف | ٣١٣ |
| ٠ | ٠ | ٠ | | | | | | | | | | تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف | ٣١٣.١ |
| ٠ | ٠ | ٠ | | | | | | | | | | تبرعات عينية أوقاف | ٣١٣.٢ |
| ٠ | ٠ | ٠ | | | | | | | | | | إيرادات - ريع أوقاف | ٣١٣.٣ |
| ٠ | ٠ | ٠ | | | | | | | | | | ارباح استثمارات وقفية | ٣١٣.٤ |
| ٠ | ٠ | ٠ | | | | | | | | | | إجمالي الإيرادات والتبرعات المقيده | |
| ٧٠٠,٣٠٩ | ١٢,٤٠٠ | ٦٨٧,٩٠٩ | ٠ | ٠ | ٤٤٠,٣٣٨ | ٤٤٠,٣٣٨ | ٠ | ٢٥٩,٩٧١ | ١٢,٤٠٠ | ٢٤٧,٥٧١ | | الإجمالي العام | |

| تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٤/٠٧/٠١ الى ٢٠٢٤/٠٩/٣٠ | | | | | | | | |
|--|---|---------|-------------------|----------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|------------------|-----------------------|
| رقم الحساب | الحساب | المبلغ | المصاريف الإدارية | مصاريف البرامج والانشطة | | مصاريف الاستدامة المالية | | مصاريف جمع الأموال |
| | | | | 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 | | | | | | | |
| ٤١١.١.١ | الرواتب والأجور الأساسية | ٢٦١,٤٠٨ | ٨٣,٢٩٠ | ١٤٧,٩١٨ | | | | ٢٩,٢٠٠ |
| ٤١١.٢ | مزايا وحوافز | ٠ | | | | | | |
| ٤١١.٢.٥ | مكافآت وحوافز موسمية | ٢٣,٣٥٠ | | | | | | ٢٣,٣٥٠ |
| ٤١١.٢.٥.٧ | مكافآت وحوافز أخرى | ٥,٥٠٠ | ٥,٥٠٠ | | | | | |
| ٤١١.٢.١٣ | مصاريف حكومية - رسوم | ٦٦٣ | ٦٦٣ | | | | | |
| ٤١٢ | التكاليف التشغيلية | ٠ | | | | | | |
| ٤١٢.١ | المستهلكات | ٠ | | | | | | |
| ٤١٢.١.٠.١ | مستلزمات مكتبية | ١٠٠ | ١٠٠ | | | | | |
| ٤١٢.١.٠.٣ | الوقود والمحروقات | ٥٣٣ | ٥٣٣ | | | | | |
| ٤١٢.٢ | الصيانة والإصلاح | ٢٩,٩٠٢ | | ٢٩,٩٠٢ | | | | |
| ٤١٢.٢.٠.١ | صيانة وإصلاح - الأراضي والأراضي المطورة / المحسنة | ٠ | | | | | | |
| ٤١٢.٢.٠.١.١ | صيانة وإصلاح - الأراضي والأراضي المطورة / المحسنة | ٠ | | | | | | |
| ٤١٢.٢.٠.٢ | صيانة وإصلاح - المباني | ٣,٢٤٠ | ٣,٢٤٠ | | | | | |
| ٤١٢.٢.٠.١٣ | صيانة وإصلاح - أجهزة كهربائية | ٨٣٥ | ٨٣٥ | | | | | |
| ٤١٢.٣ | المنافع والخدمات والتأمين | ٤,٦٨٣ | | ٤,٦٨٣ | | | | |
| ٤١٢.٣.٠.٤ | تكاليف البريد والبرقيات | ٣١٥ | ٣١٥ | | | | | |
| ٤١٢.٣.٠.٥ | مصاريف التأمين | ٠ | | | | | | |
| ٤١٢.٣.٠.٥.١ | مصاريف التأمين - سيارات | ١,٦٥٠ | ١,٦٥٠ | | | | | |
| ٤١٢.٣.٠.٨ | مصاريف الضيافة | ١,١٧٨ | ١,١٧٨ | | | | | |
| ٤١٢.٣.٠.١٠ | تكاليف مهنية واستشارات | ٠ | | | | | | |
| ٤١٢.٣.٠.١٠.١ | رسوم مهنية | ٤,٠٢٥ | ٤,٠٢٥ | | | | | |
| ٤١٢.٤ | تكاليف تشغيلية أخرى | ٠ | | | | | | |
| ٤١٢.٤.٠.٢ | مصاريف اشتراكات وتصدقات | ٧,٠٥٥ | ٧,٠٥٥ | | | | | |
| ٤١٢.٤.٠.٨ | مصاريف بنكية وعمولات | ٥٢٦ | ٥٢٦ | | | | | |
| ٤١٢.٤.٠.١٥ | أخرى | ٢,٧٥٠ | | ٢,٧٥٠ | | | | |
| ٤٢ | مصاريف البرامج والأنشطة | ١٣,٦٦٧ | | ١٣,٦٦٧ | | | | |
| ٤٢١ | مصاريف برامج وأنشطة مقيدة | ٠ | | | | | | |
| ٤٢١.٢ | مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة | ٠ | | | | | | |
| ٤٢١.٢.٠.١ | مصاريف برامج وأنشطة - كفالات | ٩٤,٩١٦ | ٩٤,٩١٦ | | | | | |
| ٤٢١.٢.٠.٣ | مصاريف برامج وأنشطة - برامج موسمية | ١٠٣,٨٠٣ | ١٠٣,٨٠٣ | | | | | |
| ٤٢٢ | مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة | ٠ | | | | | | |
| ٤٢٢.١ | مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية | ٠ | | | | | | |
| ٤٢٢.١.٠.١ | مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية | ٢٤,١٧٨ | ٢٤,١٧٨ | | | | | |
| ٤٢٢.٢ | مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية | ٠ | | | | | | |
| ٤٢٢.٢.٠.١ | مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية | ٦٣,٦٧٩ | ٦٣,٦٧٩ | | | | | |
| | الإجمالي | ٦٤٧٩٥٧ | ١٠٨٩١٠,٤٧ | ٢٨٦٥٧٦,٥ | ١٩٨٩١٩,٩ | ٠ | ٠ | ٥٢٥٤٩,٨ |
| | | | | | | | | ١٠٠٠ |

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 | ١,٨٢٧,٦٢١ | ١,٧٢٣,٤١٧ | |
| ١١٤ | الذمم المدينة | ٣٨,١٣٧ | ٤٨,٨١٥ | |
| ١١٦ | إيرادات وتبرعات مستحقة | ١,٢٩٨,٣٠٠ | ١,٣٤٩,٠٠٠ | |
| ١١٧ | المخزون | ٨,٩٤٣ | ٣٣,٥٧٧ | |
| | إجمالي الاصول المتداولة | ٣,١٧٣,٠٠٢ | ٣,١٥٤,٨٠٩ | |
| ١٢ | الأصول غير المتداولة | | | |
| ١٢١ | الأصول الثابتة | ١٢,٦٥٥,٣٧٥ | ١٢,٦٢٩,٧١٥ | |
| ١٢٢ | الأصول غير الملموسة | ١٠,٠٠٠ | ١٠,٠٠٠ | |
| | إجمالي الاصول غير المتداولة | ١٢,٦٦٥,٣٧٥ | ١٢,٦٣٩,٧١٥ | |
| ١٣ | أصول الأوقاف | | | |
| | إجمالي أصول الأوقاف | ٠ | ٠ | |
| | إجمالي الأصول | ١٥,٨٣٨,٣٧٧ | ١٥,٧٩٤,٥٢٤ | |

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٩/٣٠



| رقم الحساب | اسم الحساب | الرصيد الحالي | رصيد الربع السابق | ملاحظات |
|------------|---------------------------------|---------------|-------------------|---------|
| ٢ | الإلتزامات | | | |
| ٢١ | الالتزامات المتداولة | | | |
| ٢١٤ | مصرفات مستحقة | ٧٢,٠٠٠ | ٨٠,٥٠٠ | |
| | إجمالي الالتزامات المتداولة | ٧٢,٠٠٠ | ٨٠,٥٠٠ | |
| ٢٢ | الالتزامات غير المتداولة | | | |
| ٢٢٤ | مخصص مكافآت نهاية الخدمة | | | |
| ٢٢٥ | المخصصات | | | |
| ٢٢٦ | مجمعات الإهلاك والاستنفاد | ٥,٣٨٨,٠٨٧ | ٥,٣٨٨,٠٨٧ | |
| | إجمالي الالتزامات غير المتداولة | ٥,٣٨٨,٠٨٧ | ٥,٣٨٨,٠٨٧ | |
| ٢٣ | صافي الأصول | | | |
| ٢٣١ | صافي الأصول | | | |
| ٢٣١.١ | صافي الأصول غير المقيدة | ٩,٨٣٣,٨٦٢ | ١٠,٠٢٣,١٢٨ | |
| ٢٣١.٢ | صافي الأصول المقيدة | ٢٦٣,٥٧٢ | ٢١,٩٥٣ | |
| ٢٣١.٣ | صافي أصول الأوقاف | ٢٨٠,٨٥٦ | ٢٨٠,٨٥٦ | |
| | إجمالي صافي الأصول | ١٠,٣٧٨,٢٩٠ | ١٠,٣٢٥,٩٣٧ | |
| | | | | |
| | إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول | ١٥,٨٣٨,٣٧٧ | ١٥,٧٩٤,٥٢٤ | |

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٤/٠١/٠١ الى ٢٠٢٤/٠٩/٣٠

| البيان | المبلغ | ملاحظات |
|------------------------------------|---------------|---------|
| رصيد الزكاة أول الفترة | ٣٠,٠٠٠ | |
| الزكوات المحصلة خلال الفترة | - | |
| <u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u> | <u>٣٠,٠٠٠</u> | |
| <u>مصرفات الزكاة</u> | | |
| مصاريف الزكاة الشرعية | - | |
| | | |
| <u>إجمالي المنصرف</u> | <u>-</u> | |
| رصيد الزكاة نهاية الفترة | ٣٠,٠٠٠ | |

| مصرفات البرامج والأنشطة المقيدة | | | التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة | | | | التحويلات واعادة التصنيف | | | التعير في صافي الاصول المقيدة خلال الفترة | | رصيد الفترة السابقة | رصيد صافي الاصول نهاية الفترة |
|---------------------------------|---|---------|-------------------------------------|---|---------|--|--------------------------|--|--|---|--|---------------------|-------------------------------|
| رقم الحساب | اسم الحساب | المبلغ | رقم الحساب | اسم الحساب | المبلغ | | | | | | | | |
| ٤٢١٠١ | مصارف الزكاة | - | ٣١١٠١ | زكاة | - | | | | | - | | | - |
| ٤٢١٠٢ | مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة | ١٩٨,٧١٩ | ٣١١٠٢ | تبرعات وهيأت مقيدة - نقدية | ٤٤٠,٣٣٨ | | | | | ٢٤١,٦١٩ | | | ٢٤١,٦١٩ |
| ٤٢١٠٣ | مصرفوات عينية مقيدة | - | ٣١١٠٣ | تبرعات وهيأت مقيدة - عينية | - | | | | | - | | | - |
| ٤٢١٠٤ | مصرفوات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل ايرادات التطوع) | - | ٣١١٠٤ | تبرعات وهيأت مقيدة - خدمات تطوعية | - | | | | | - | | | - |
| ٤٢١٠٥ | مصرفوات مقيدة - المنح الحكومي | - | ٣١١٠٥ | تبرعات وهيأت مقيدة - المنح الحكومي | - | | | | | - | | | - |
| | | - | ٣١١٠٦ | ايرادات مقيدة | - | | | | | - | | | - |
| ٤٧١٠١ | إجمالي مصرفوات التحويلات واعادة التصنيف | - | ٣١٤٠١ | إجمالي إيرادات التحويلات واعادة التصنيف | - | | | | | - | | | - |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | إجمالي | ١٩٨,٧١٩ | | الإجمالي | ٤٤٠,٣٣٨ | | | | | ٢٤١,٦١٩ | | | ٢٤١,٦١٩ |
| | صافي الاصول المقيدة أول الفترة | | | | | | | | | - | | | - |
| | صافي الاصول المقيدة نهاية الفترة | ١٩٨,٧١٩ | | | ٤٤٠,٣٣٨ | | | | | ٢٤١,٦١٩ | | | ٢٤١,٦١٩ |