

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

مراجعة

جمعية نجح للخدمات الإنسانية

إشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثاني لعام ٢٠٢٤ م لجمعية نجح للخدمات الإنسانية والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة القصيم 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 واليرادات
  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 نجح للخدمات الانسانية
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل :
- تاريخ التأسيس :
- النشاط : جمعية أهلية
- العنوان: القصيم - محافظة ضرية - قرية نجح
- بيانات التواصل :
- الهاتف : ٠٥٣٣١٧١٧٦٤
- الفاكس :
- الايميل : Njkh36@gmail.com
- جوال المسؤول المالي : ٠٥٠٨٧٩٩٧٤٢
- ص. ب : الرمز البريدي

## ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

لا يوجد		يوجد				البيان
السبب	لا يوجد	يدوي		برنامج حاسوبي		
		غير منتظم	منتظم	لا يوجد	يوجد	
<b>السجلات</b>						
					√	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 )
<b>المستندات</b>						
					√	سند القبض ( نقدي )
					√	سند استلام ( عيني )
					√	سند الصرف
					√	سند قيد يومية
					√	كرت الصنف
					√	اذن صرف عيني ( اخراج )
					√	اذن استلام عيني ( ادخال )

## تقرير التبرعات والايادات

الإجمالي العام			تبرعات و ايرادات مقيدة			تبرعات و ايرادات غير مقيدة			اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات		
٠	٠	٠							<b>ايرادات وتبرعات مقيدة</b>	٣١١
٠	٠	٠							زكاة	٣١١.١
٢٤٩,٠٠٠	٠	٢٤٩,٠٠٠	٢٤٩,٠٠٠	٠	٢٤٩,٠٠٠				تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	٣١١.٢
٤٢,٢٠٠	٠	٤٢,٢٠٠	٤٢,٢٠٠	٠	٤٢,٢٠٠				تبرعات وهبات مقيدة - عينية	٣١١.٣
٢٩١,٢٠٠	٠	٢٩١,٢٠٠	٢٩١,٢٠٠	٠	٢٩١,٢٠٠				<b>إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة</b>	
٠	٠	٠							<b>ايرادات وتبرعات غير مقيدة</b>	٣١٢
٣٧,٧٤٠	٠	٣٧,٧٤٠				٣٧,٧٤٠	٠	٣٧,٧٤٠	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٣١٢.١
١١٩,٤٠٠	٠	١١٩,٤٠٠				١١٩,٤٠٠	٠	١١٩,٤٠٠	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	٣١٢.٢
١٥٧,١٤٠	٠	١٥٧,١٤٠				١٥٧,١٤٠	٠	١٥٧,١٤٠	<b>إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة</b>	
٠	٠	٠							<b>ايرادات وتبرعات اوقاف</b>	٣١٣
٠	٠	٠							<b>إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية</b>	
٤٤٨,٣٤٠	٠	٤٤٨,٣٤٠	٢٩١,٢٠٠	٠	٢٩١,٢٠٠	١٥٧,١٤٠	٠	١٥٧,١٤٠	<b>الإجمالي العام</b>	

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

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	مصاريف البرامج والأنشطة	
			المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة
٤	المصروفات			
٤١	المصاريف العمومية والإدارية			
٤١٢٠٣٠٠٦	مصاريف الشحن	١,٧٥٠	١,٧٥٠	
٤١٢٠٣٠١٠	تكاليف مهنية واستشارات	.	.	
٤١٢٠٣٠١٠٣	مصاريف التعاقد مع مكتب قانوني	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠
٤١٢٠٤	تكاليف تشغيلية أخرى	.	.	
٤١٢٠٤٠٠٥	مصاريف الدعاية والإعلان	٩٥٧	٩٥٧	
٤١٢٠٤٠٠٨	مصاريف بنكية وعمولات	٥	٥	
٤١٢٠٤٠١٥	المتجر الإلكتروني	٣,٤٥٠	٣,٤٥٠	
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة			
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة			
٤٢١٠٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة			
٤٢١٠٢٠٠١	مصاريف برامج وأنشطة - كفالات	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	
٤٢١٠٢٠٠٢	مصاريف برامج وأنشطة - مصروفات منصة احسان - تفريغ كربة	١٦٠,٠٠٠	١٦٠,٠٠٠	
٤٢١٠٢٠٠٤	مصاريف برامج وأنشطة - السلعة الغذائية	١٨,٠٠٠	١٨,٠٠٠	
٤٢١٠٣	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة			
٤٢١٠٣٠٠١	مصروفات عينية - زكاة	٢٨,٥٠٠	٢٨,٥٠٠	
٤٢١٠٣٠٠٢	مصروفات عينية - أضاحي	١٠,٥٠٠	١٠,٥٠٠	
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة			
٤٢٢٠٢	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية			
٤٢٢٠٢٠٠١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	١١٩,٤٠٠	١١٩,٤٠٠	
	الإجمالي	٣٥٠,٥٦٢	٦,١٦٢	٣٣٩,٤٠٠
				٥,٠٠٠

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الأصول	١
			الأصول المتداولة	١١
		١٠٠,٢٧٨	النقدية في الصناديق والبنوك	١١١
	.	١٠٠,٢٧٨	إجمالي الأصول المتداولة	
			الأصول غير المتداولة	١٢
	.	.	إجمالي الأصول غير المتداولة	
			أصول الأوقاف	١٣
	.	.	إجمالي أصول الأوقاف	
	.	١٠٠,٢٧٨	إجمالي الأصول	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الإلتزامات	٢
			الالتزامات المتداولة	٢١
	.	٢,٥٠٠	مصرفات مستحقة	٢١٤
	.	٢,٥٠٠	إجمالي الالتزامات المتداولة	
			الالتزامات غير المتداولة	٢٢
	.	.	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	
			صافي الأصول	٢٣
			صافي الأصول	٢٣١
		٢٦,٥٧٨	صافي الأصول غير المقيدة	٢٣١٠١
		٧١,٢٠٠	صافي الأصول المقيدة	٢٣١٠٢
	.	٩٧,٧٧٨	إجمالي صافي الأصول	
	.	١٠٠,٢٧٨	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٤/٠٤/١ الى 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 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	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
-	-	-	-	-	زكاة	٣١١٠١	٤٢١٠١	مصروفات الزكاة	
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	٤٢١٠٢	مصروفات برامج وأنشطة نقدية مقيدة	
٦٦,٠٠٠	-	٦٦,٠٠٠	-	٦٩,٠٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - كفالات	٣١١٠٢٠١	٣,٠٠٠	مصروفات برامج وأنشطة - كفالات	٤٢١٠٢٠١
-	-	-	-	١٦٠,٠٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - منحة أحسان	٣١١٠٢٠٢	١٦٠,٠٠٠	مصروفات برامج وأنشطة - مصروفات منحة أحسان - تبريع كربة	٤٢١٠٢٠٢
٢٠,٠٠٠	-	٢٠,٠٠٠	-	٢٠,٠٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - تبريع كربة	٣١١٠٢٠٣	٠	مصروفات برامج وأنشطة - برامج موسمية	٤٢١٠٢٠٣
١٨,٠٠٠	-	١٨,٠٠٠	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - السلعة الغذائية	٣١١٠٢٠٤	١٨,٠٠٠	مصروفات برامج وأنشطة - السلعة الغذائية	٤٢١٠٢٠٤
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	٣١١٠٣	٤٢١٠٣	مصروفات عينية مقيدة	
-	-	-	-	٢٨,٥٠٠	زكاة - عينية	٣١١٠٣٠١	٢٨,٥٠٠	مصروفات عينية - زكاة	٤٢١٠٣٠١
٣,٢٠٠	-	٣,٢٠٠	-	١٣,٧٠٠	تبرعات عينية - أشخاص	٣١١٠٣٠٢	١٠,٥٠٠	مصروفات عينية - أشخاص	٤٢١٠٣٠٢
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤	٤٢١٠٤	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٥	٤٢١٠٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	
-	-	-	-	-	إيرادات مقيدة	٣١١٠٦			
-	-	-	-	-	إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	٣١٤٠١	٤٧١٠١	إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	
٧١,٢٠٠	-	٧١,٢٠٠	-	٢٩١,٢٠٠	الإجمالي		٢٢٠,٠٠٠	إجمالي	
-	-	-	-	-			٠	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
٧١,٢٠٠	-	٧١,٢٠٠	-	٢٩١,٢٠٠			٢٢٠,٠٠٠	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	