

تقرير الأفضاح المالي

التقرير الربعي الثاني

اعداد

جمعية البر الخيرية بالrais

اشراف

مكتب رايمى خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثاني لعام ٢٠٢٤ م لجمعية البر الخيرية بالرايس والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة المدينة المنورة.
وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



المدقق المالي مكتب رامي الخضر

المنطقة الوسطي 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

S.R. 4030286301

الفهرس:

١. البيانات الأساسية لجمعية
٢. السجلات والمستندات
٣. تقرير التبرعات واليرادات
٤. تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي ل مصروفات)
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 البر الخيرية بالرايس
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ٤٢١
- تاريخ التأسيس : ٢٠٠٧/١٢/٠٨
- النشاط : جمعية أهلية
- العنوان: الرايس - منطقة المدينة المنورة- المملكة العربية السعودية
- بيانات التواصل :
- الهاتف :
- الفاكس :
- الايميل :
- جوال المسؤول المالي :
- 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	
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	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			الإجمالي العام		
		تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي
٣١١	ايرادات وتبرعات مقيدة												
٣١١.١	زكاة			٧٦,٥٠٠			٧٦,٥٠٠						
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية			٦,٩٨٠			٦,٩٨٠						
٣١١.٣	تبرعات وهبات مقيدة - عينية			٥٠,٠٠٠			٥٠,٠٠٠						
٣١١.٥	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي			٣٨,٤٢٨			٣٨,٤٢٨						
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة			١٧١,٩٠٨			١٧١,٩٠٨						
٣١٢	ايرادات وتبرعات غير مقيدة												
٣١٢.٢	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	٨٥,٥٠٠											
٣١٢.٥	ايرادات غير ومقيدة		٦٤,٠٠٠										
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	١٤٩,٥٠٠	٦٤,٠٠٠										
٣١٣	ايرادات وتبرعات اوقاف												
٣١٣.١	تبرعات نقدية لبناء أو شراء اوقاف							٣٠٠					
	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية							٣٠٠					
	الإجمالي العام	٨٥,٥٠٠	٦٤,٠٠٠	١٤٩,٥٠٠	١٧١,٩٠٨		١٧١,٩٠٨	٣٠٠			٢٥٧,٧٠٨	٦٤,٠٠٠	٣٢١,٧٠٨

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

رقم الحساب	المصروفات	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة		مصاريف الإستدامة 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	٩٧,٧١٤	٣٨,٠٤٩	٥٩,٦٦٥					
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	١,٩٥٠	١,٩٥٠	١,٩٥٠					
٤١١.١.٠.٣	بذل المواصلات	١,٠٠٠		١,٠٠٠					
٤١١.١.٠.٧	العمل الإضافي	٨,٠٣٩	٢,٩٣٤	٥,١٠٥					
٤١١.١.٠.٨	تأمينات اجتماعية								
٤١١.٢	مزايا وحوافز								
٤١١.٢.٠.٧	مكافآت وحوافز أخرى	٣,٠٠٠		٣,٠٠٠					
٤١١.٢.٠.١٩	بذل الانتخاب	١,٦٠٠		١,٦٠٠					
٤١١.٢.٠.٢٠	تعويضات نهاية الخدمة								
٤١٢	التكاليف التشغيلية								
٤١٢.٠١	المستهلكات								
٤١٢.٠.١.٠.١	مستلزمات مكتبية	٥٥٠	٥٥٠						
٤١٢.٠.١.٠.٢	الوقود والمحروقات	١٧٥		١٧٥					
٤١٢.٠.١.٠.٧	مستلزمات المطبخ	١,٢٨٠	١,٢٨٠						
٤١٢.٠.٢	الصيانة والإصلاح								
٤١٢.٠.٢.٠.١	صيانة وإصلاح - السيارات	١,١٧٠		١,١٧٠					
٤١٢.٠.٢.٠.٤.٢	قطع غيار	١٨٠		١٨٠					
٤١٢.٠.٢.٠.١.٠.١	صيانة وإصلاح - اجهزة التذينة والتبريد والتهوئية	٦٨٩		٦٨٩					
٤١٢.٠.٣	المنافع والخدمات والتأمين								
٤١٢.٠.٣.٠.١	الكهرباء	٩٨٢	٩٨٢						
٤١٢.٠.٣.٠.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	٤٧٦	٤٧٦						
٤١٢.٠.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	١٢٠	١٢٠						
٤١٢.٠.٣.٠.١.٠	تكاليف مهنية واستشارات								
٤١٢.٠.٣.٠.١.٠.٢	مصاريف استشارات	-٢٠٠		-٢٠٠					
٤١٣	مصاريف الإستهلاك والإستنفاد	٥٤,٨٩٢	٥٤,٨٩٢						
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة								
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة								
٤٢١.٠١	مصاريف الزكاة الشرعية								
٤٢١.٠.١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية	٩٤,٣٨٩	٩٤,٣٨٩						
٤٢١.٠.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة								
٤٢١.٠.٢.٠.١	مصاريف برامج وأنشطة - كفالات	١٤,٠٠٠	١٤,٠٠٠						
٤٢١.٠.٢.٠.١.٠.١	مصاريف برامج وأنشطة - مصروفات ترميم منازل	١٢,٠٠٠	١٢,٠٠٠						
٤٢١.٠.٣	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة								
٤٢١.٠.٣.٠.١	مصروفات عينية - أسر محتاجة	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠						
٤٢١.٠.٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي								
٤٢١.٠.٥.٠.٠.٤	مصروفات - المنح الحكومي - المنصة الوطنية للتبرعات	٣٨,٤٣٠	٣٨,٤٣٠						
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة								
٤٢٢.٠٢	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية								
٤٢٢.٠.٢.٠.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	٨٥,٥٠٠	٨٥,٥٠٠						
	الإجمالي	٤٦٧٩٣٥,٥٢	٩٨٣٠٠,٩٩	٢٩٤٣١٩	٧٥٣١٥,٥٣				

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	١,١١٠,٧١٩	١,٢١٥,٣٠٣	
١١٤	الذمم المدينة	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	
١١٧	المخزون	٤,٠٥٠	٠	
	إجمالي الأصول المتداولة	١,١١٩,٧٦٩	١,٢٢٠,٣٠٣	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٦,٦٠٩,٠٧٤	٦,٦٠٩,٠٧٤	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٦,٦٠٩,٠٧٤	٦,٦٠٩,٠٧٤	
١٣	أصول الأوقاف			
	إجمالي أصول الأوقاف	٠	٠	
	إجمالي الأصول	٧,٧٢٨,٨٤٣	٧,٨٢٩,٣٧٧	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الإلتزامات	٢
			الالتزامات المتداولة	٢١
	٩,٢٠٠	.	مصروفات مستحقة	٢١٤
	٩,٢٠٠	.	إجمالي الالتزامات المتداولة	
			الالتزامات غير المتداولة	٢٢
	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	الذمم الدائنة - طويلة الأجل	٢٢٣
	٢٨٢,٦٣٦	٢٨٢,٦٣٦	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٢٢٤
	٢,٧٦٠,٦١٣	٢,٨١٥,٥٠٥	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٢٢٦
	٣,٠٩٣,٢٤٩	٣,١٤٨,١٤١	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	
			صافي الأصول	٢٣
			صافي الأصول	٢٣١
	٢,٥٤٣,٨٧٩	٢,٥١٩,٧٦٣	صافي الأصول غير المقيدة	٢٣١.١
	٢,١١٤,٠٠٦	١,٩٩١,٥٩٥	صافي الأصول المقيدة	٢٣١.٢
	٦٩,٠٤٣	٦٩,٣٤٣	صافي أصول الأوقاف	٢٣١.٣
	٤,٧٢٦,٩٢٨	٤,٥٨٠,٧٠٢	إجمالي صافي الأصول	
			إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	
	٧,٨٢٩,٣٧٧	٧,٧٢٨,٨٤٣		

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٤/٠١/١ الى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

ملاحظات	المبلغ	البيان
	١٣٢,٠٠٠	رصيد الزكاة أول الفترة
	٧٦,٥٠٠	الزكوات المحصلة خلال الفترة
	<u>٢٠٨,٥٠٠</u>	<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>
	١٠٩,٣١	<u>مصروفات الزكاة</u>
	٩٤,٣٨٩	مصاريف الزكاة الشرعية خلال الربع
	-
	٢٠٣,٤٢٠	إجمالي المنصرف
	٥,٠٨٠	رصيد الزكاة نهاية الفترة

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٤/٠٤/٠١ إلى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

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
١٧,٨٨٩-		١٧,٨٨٩-		٧٦,٥٠٠	زكاة	٣١١٠١	٩٤,٣٨٩	مصارف الزكاة	٤٢١٠١
١٩,٠٢٠-		١٩,٠٢٠-		٦,٩٨٠	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	٣٦,٠٠٠	مصاريف برامج والأنشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٢
-		-		٥٠,٠٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	٣١١٠٣	٥٠,٠٠٠	مصروفات عينية مقيدة	٤٢١٠٣
-		-		-	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤	-	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٤٢١٠٤
٢-		٢-		٣٨,٤٢٨	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٥	٣٨,٤٣٠	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١٠٥
					إيرادات مقيدة	٣١١٠٦			
					إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	٣١٤٠١	-	إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	٤٧١٠١
٣٦,٩١١-	-	٣٦,٩١١-	-	١٧١,٩٠٨	الإجمالي		٢٠٨,٨١٩	إجمالي	
-	-	-	-	-			-	صفائي الأصول المقيدة أول الفترة	
٣٦,٩١١-	-	٣٦,٩١١-	-	١٧١,٩٠٨			٢٠٨,٨١٩	صفائي الأصول المقيدة نهاية الفترة	