

تقرير الأفضاح المالي

التقرير الربعي الأول

اعداد

جمعية البر الخيرية بالrais

اشراف

مكتب رامى خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الأول لعام ٢٠٢٤ م لجمعية البر الخيرية بالrais 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 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 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 البر الخيرية بالرائس
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ٤٢١
- تاريخ التأسيس : ٢٠٠٧/١٢/٠٨
- النشاط : جمعية أهلية
- العنوان: الرائس - منطقة المدينة المنورة- المملكة العربية السعودية
- بيانات التواصل :
- الهاتف :
- الفاكس :
- الايميل :
- جوال المسؤول المالي :
- ص.ب : الرمز البريدي

## 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 منظم	منظم	لا يوجد	يوجد	
<b><u>السجلات</u></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><u>المستندات</u></b>						
					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 ( ادخال )



### تقرير التبرعات والايادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات و ايرادات غير مقيدة			تبرعات و ايرادات مقيدة			الإجمالي العام		
		تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي
٣١١	ايرادات وتبرعات مقيدة									
٣١١.١	زكاة			١٣٢,٠٠٠			١٣٢,٠٠٠			
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية			١٤١,٩٦٠			١٤١,٩٦٠			
٣١١.٥	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي			٧٠,٠٠٠			٧٠,٠٠٠			
	<b>إجمالي ايرادات والتبرعات المقيدة</b>			<b>٣٤٣,٩٦٠</b>			<b>٣٤٣,٩٦٠</b>			
٣١٢	ايرادات وتبرعات غير مقيدة									
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية						١٠,٣٥٠			١٠,٣٥٠
٣١٢.٢	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية						٢٠٥,٠٠٠			٢٠٥,٠٠٠
٣١٢.٥	ايرادات غير مقيدة						١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠		
	<b>إجمالي ايرادات والتبرعات غير المقيدة</b>						<b>٣١٥,٣٥٠</b>	<b>١٠٠,٠٠٠</b>		<b>٢١٥,٣٥٠</b>
٣١٣	ايرادات وتبرعات اوقاف									
٣١٣.١	تبرعات نقدية لبناء أو شراء اوقاف						٣٠٠			٣٠٠
	<b>إجمالي ايرادات والتبرعات اوقاف</b>						<b>٣٠٠</b>			<b>٣٠٠</b>
	<b>الإجمالي العام</b>						<b>٣٤٣,٩٦٠</b>	<b>٣١٥,٣٥٠</b>	<b>١٠٠,٠٠٠</b>	<b>٥٥٩,٦١٠</b>

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٤/٠١/٠١ إلى ٢٠٢٤/٠٣/٣١

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	٩٨,٥٦٠	٣٨,٠٤٩					٦٠,٥١١	
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	١,٩٥٠						١,٩٥٠	
٤١١.١.٠.٢	بدل المواصلات	٧,٥١٩	٢,٩٣٤					٤,٥٨٥	
٤١١.١.٠.٨	تأمينات اجتماعية								
٤١١.٠.٢	مزايا وحوافز								
٤١١.٢.١٣	مصاريف حكومية - رسوم	١,٠٧٥						١,٠٧٥	
٤١٢	التكاليف التشغيلية								
٤١٢.٠.١	المستهلكات								
٤١٢.٠.١.٠.١	مستلزمات مكتبية	٧٠	٧٠						
٤١٢.٠.١.٠.٣	الوقود والمحروقات	١٠٥						١٠٥	
٤١٢.٠.١.٠.٧	مستلزمات المطبخ	١,٠٤٠	١,٠٤٠						
٤١٢.٠.٢	الصيانة والإصلاح								
٤١٢.٠.٢.٠.١	صيانة وإصلاح المباني	٢,٥٠٠	٢,٥٠٠					٢,٥٠٠	
٤١٢.٠.٢.٠.٩.٠.١	صيانة وإصلاح - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١,٨٠٠	١,٨٠٠					١,٨٠٠	
٤١٢.٠.٢.١.٠.٠.١	صيانة وإصلاح - أجهزة التفتيش والتبريد والتجميد	٨١٠	٨١٠						
٤١٢.٠.٣	المنافع والخدمات والتأمين								
٤١٢.٠.٣.٠.١	الكهرباء	٤٨٩	٢٩٩					١٩٠	
٤١٢.٠.٣.٠.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	٣٧٥	١٧٥					٢٠٠	
٤١٢.٠.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	٢٥٣	١٢٧					١٢٧	
٤١٢.٠.٣.٠.٧	أجور تحميل وتنزيل								
٤١٢.٠.٣.١.٠	تكاليف مهنية واستشارات								
٤١٢.٠.٣.١.٠.١	رسوم مهنية								
٤١٣	مصاريف الإستهلاك والاستنفاد	٥٤,٨٩٢	٥٤,٨٩٢						
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة								
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة								
٤٢١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية								
٤٢١.٠.١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية	١,٠٩,٠٣١	١,٠٩,٠٣١					١,٠٩,٠٣١	
٤٢١.٠.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة								
٤٢١.٠.٢.٠.١	مصاريف برامج وأنشطة - كفالات	١٤,٤٠٠	١٤,٤٠٠					١٤,٤٠٠	
٤٢١.٠.٢.٠.٢	مصاريف برامج وأنشطة - منصة احسان للعمل الخيري								
٤٢١.٠.٢.٠.٣	مصاريف برامج وأنشطة - صندوق دعم الجمعيات								
٤٢١.٠.٢.٠.٤	مصاريف برامج وأنشطة - المسلة الغذائية	٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠					٤٠,٠٠٠	
٤٢١.٠.٢.٠.٥	مصاريف برامج وأنشطة - اطر صائم	١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠					١٥,٠٠٠	
٤٢١.٠.٢.٠.٦	مصاريف برامج وأنشطة - مصروفات ترميم منازل	٧٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠					٧٠,٠٠٠	
٤٢١.٠.٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي								
٤٢١.٠.٥.٠.٢	مصروفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	٣٥,٠٠٠	٣٥,٠٠٠					٣٥,٠٠٠	
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة								
٤٢٢.٠.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية								
٤٢٢.٠.١.٠.٠.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	٤,٠٥٠	٤,٠٥٠					٤,٠٥٠	
٤٢٢.٠.٢	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية								
٤٢٢.٠.٢.٠.٠.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	٢٠٥,٠٠٠	٢٠٥,٠٠٠					٢٠٥,٠٠٠	
	الإجمالي	٦٦٦,١٩,٠٥	٩٨٣٩٥,٢٢	٩٩٢٤٨٠,٧٣	٧,٥٤٣,١				

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٤/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الزرع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	١,٢١٥,٣٠٣	١,١٣٢,٢٢١	
١١٤	الذمم المدينة	٥,٠٠٠	٠	
١١٧	المخزون	٠	٣٥,٠٠٠	
	إجمالي الأصول المتداولة	١,٢٢٠,٣٠٣	١,١٦٧,٢٢١	
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	٧,٨٢٩,٣٧٧	٧,٧٧٦,٢٩٥	



تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٣/٣١

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الالتزامات	٢
			الالتزامات المتداولة	٢١
	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	الذمم الدائنة	٢١٣
	٩,٢٠٠	٩,٢٠٠	مصرفات مستحقة	٢١٤
	٥٩,٢٠٠	٥٩,٢٠٠	إجمالي الالتزامات المتداولة	
			الالتزامات غير المتداولة	٢٢
	٢٨٢,٦٣٦	٢٨٢,٦٣٦	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٢٢٤
	٢,٧٠٥,٧٢١	٢,٧٦٠,٦١٣	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٢٢٦
	٢,٩٨٨,٣٥٧	٣,٠٤٣,٢٤٩	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	
			صافي الأصول	٢٣
			صافي الأصول	٢٣١
	٢,٦٠٦,٥١٨	٢,٥٤٣,٨٧٩	صافي الأصول غير المقيدة	٢٣١.١
	٢,٠٥٣,٤٧٧	٢,١١٤,٠٠٦	صافي الأصول المقيدة	٢٣١.٢
	٦٨,٧٤٣	٦٩,٠٤٣	صافي أصول الأوقاف	٢٣١.٣
	٤,٧٢٨,٧٣٨	٤,٧٢٦,٩٢٩	إجمالي صافي الأصول	
	٧,٧٧٦,٢٩٥	٧,٨٢٩,٣٧٧	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٤/٠١/١ إلى ٢٠٢٤/٠٣/٣١

ملاحظات	المبلغ	البيان
	-	رصيد الزكاة أول الفترة
	١٣٢,٠٠٠	الزكوات المحصلة خلال الفترة
	<u>١٣٢,٠٠٠</u>	<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>
		<u>مصاريف وفات الزكاة</u>
	١٠٩,٠٣١	مصاريف الزكاة الشرعية
	-	.....
	١٠٩,٠٣١	<u>إجمالي المنصرف</u>
	٢٢,٩٦٩	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
٢٢,٩٦٩		٢٢,٩٦٩		١٣٢,٠٠٠	زكاة	٣١١٠١	١٠٩,٠٣١	مصروفات الزكاة	٤٢١٠١
٢,٥٦٠		٢,٥٦٠		١٤١,٩٦٠	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	١٣٩,٤٠٠	مصروفات برامج والأنشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٢
-		-		-	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	٣١١٠٣	-	مصروفات عينية مقيدة	٤٢١٠٣
-		-		-	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤	-	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٤٢١٠٤
٣٥,٠٠٠		٣٥,٠٠٠		٧٠,٠٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٥	٣٥,٠٠٠	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١٠٥
					إيرادات مقيدة	٣١١٠٦			
					إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	٣١٤٠١	-	إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	٤٧١٠١
٦٠,٥٢٩	-	٦٠,٥٢٩	-	٣٤٣,٩٦٠	الإجمالي		٢٨٣,٤٣١	إجمالي	
-	-	-	-	-			-	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
٦٠,٥٢٩	-	٦٠,٥٢٩	-	٣٤٣,٩٦٠			٢٨٣,٤٣١	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	