

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثالث

اعداد

جمعية البر الخيرية بالصعبية

اشراف

شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثالث لعام ٢٠٢٤ م لجمعية البر الخيرية بالصعبية
والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة المدينة المنورة
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 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 بالصعبة
- صافي الأصول :
- رقم التسجيل : ٥٣٨
- تاريخ التأسيس : ٢٠٠٩/١١/٢١
- النشاط : مساعدات الاسر المحتاجة
- العنوان: الصعبة - المدينة المنورة
- بيانات التواصل :
- الهاتف : ٠٥٠٤١٠٥٧٨٧
- الفاكس :
- الايميل :
- جوال المسؤول المالي : ٠٥٠٤١٠٥٧٨٧

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

لا يوجد		يوجد				البيان
السبب	لا يوجد	يدوي		برنامج حاسوبي		
		غير منتظم	منتظم	لا يوجد	يوجد	
السجلات						
					√	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)
المستندات						
					√	سند القبض (نقدي)
					√	سند استلام (عيني)
					√	سند الصرف
					√	سند قيد يومية
					√	كمرت الصنف
					√	اذن صرف عيني (اخراج)
					√	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				٢,٤٧٦	.	٢,٤٧٦	٢,٤٧٦	.	٢,٤٧٦
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية				٧٠,٧٤٤	.	٧٠,٧٤٤	٧٠,٧٤٤	.	٧٠,٧٤٤
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة				٧٣,٢٢٠	.	٧٣,٢٢٠	٧٣,٢٢٠	.	٧٣,٢٢٠
٣١٢	ايرادات وتبرعات غير مقيدة									
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية				٢٣٥	.	٢٣٥	٢٣٥	.	٢٣٥
٣١٢.٥	ايرادات غير مقيدة				٧٩,٤٩٠	٧٩,٤٩٠	٧٩,٤٩٠	٧٩,٤٩٠	٧٩,٤٩٠	٧٩,٤٩٠
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة				٧٩,٧٢٥	٧٩,٤٩٠	٧٩,٧٢٥	٧٩,٧٢٥	٧٩,٤٩٠	٧٩,٧٢٥
	الإجمالي العام				٧٣,٢٢٠	.	٧٣,٢٢٠	١٥٢,٩٤٥	٧٩,٤٩٠	٧٣,٤٥٥

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٤/٠٧/٠١ الى ٢٠٢٤/٠٩/٣٠					
رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	
				مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط
٤	المصروفات				
٤١	المصاريف العمومية والإدارية				
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين				
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية				
٤١١.١٠.١	الرواتب والأجور الاساسية	٧٣,٠١٩	٦٢,٢١٩		١٠,٨٠٠
٤١١.١٠.٨	تأمينات اجتماعية	١٣,٠١٩	١٣,٠١٩		
٤١١.٢	مزايا وحوافز	.	.		
٤١١.٢.١٢	مصاريف حكومية - نقل كفالات	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠		
٤١١.٢.١٣	مصاريف حكومية - رسوم	١,٠٠٠	١,٠٠٠		
٤١٢	التكاليف التشغيلية	.	.		
٤١٢.١	المستهلكات	.	.		
٤١٢.١٠.١	مستلزمات مكتبية	١٤٤	١٤٤		
٤١٢.١٠.٣	الوقود والمحروقات	١٨٨	١٨٨		
٤١٢.١٠.٦	مواد التنظيف	٣٩٠	٣٩٠		
٤١٢.٢	الصيانة والإصلاح	.	.		
٤١٢.٢.٠.٤	صيانة وإصلاح - السيارات	٨٠٠	٨٠٠		
٤١٢.٢.١.٠	صيانة وإصلاح - اجهزة الحاسب الالي وملحقاتها	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠		
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين	.	.		
٤١٢.٣.٠.١	الكهرباء	١,٦٠٦	١,٦٠٦		
٤١٢.٣.٠.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	.	.		
٤١٢.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	٤٨٣	٤٨٣		
٤١٢.٣.٠.٦	مصاريف الشحن	٦٠٠	٦٠٠		
٤١٢.٣.٠.٧	اجور تحميل وتنزيل	٢٦٠	٢٦٠		
٤١٢.٣.٠.٨	مصاريف الضيافة	٥٠	٥٠		
٤١٢.٣.١.٠	تكاليف مهنية وإستشارات	.	.		
٤١٢.٣.١.٠.١	رسوم مهنية	٤,٦٠٠	٤,٦٠٠		
٤١٢.٤	تكاليف تشغيلية أخرى				
٤١٢.٤.٠.٤	مصاريف التراخيص	١,١٠٠	١,١٠٠		
٤١٢.٤.٠.٧	مصاريف غرامات ومخالفات	٢,١٧٥	٢,١٧٥		
٤١٢.٤.٠.٨	مصاريف بنكية وعمولات	١,٧٣١	١,٧٣١		
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	.	.		
٤٢١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	.	.		
٤٢١.٢.٠.١	مصاريف برامج وأنشطة - كفالات	١٩,٢٠٠	١٩,٢٠٠	١٩,٢٠٠	
	مصاريف برامج وأنشطة - السلة الغذائية	١٩,٧٩٨	١٩,٧٩٨	١٩,٧٩٨	
٤٢١.٣	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة	.	.		
٤٢١.٣.٠.٣	مصروفات عينية - أسر محتاجة	٨٠,١٨٥	٨٠,١٨٥	٨٠,١٨٥	
	الإجمالي	٢٢٧,٣٤٨	٩٧,٣٦٥	١١٩,١٨٣	١٠,٨٠٠

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	٥٦٣,٤٧٢	٥٥٧,٦٩٠	
١١٩	المخزون	٠	٨٠,١٨٥	
	إجمالي الاصول المتداولة	٥٦٣,٤٧٢	٦٣٧,٨٧٥	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٦,٥٣٥,٢٦٦	٦,٥٣٥,٢٦٦	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	٢٣,٠٠٠	٢٣,٠٠٠	
١٢٤	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	٥٨,٦٠٠	٥٨,٦٠٠	
	إجمالي الاصول غير المتداولة	٦,٦١٦,٨٦٦	٦,٦١٦,٨٦٦	
	إجمالي الأصول	٧,١٨٠,٣٣٨	٧,٢٥٤,٧٤١	

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	٠	٠	
	إجمالي الالتزامات المتداولة	٠	٠	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٨١,٥٥٠	٨١,٥٥٠	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	١,١٢٨,٧١٧	١,١٢٨,٧١٧	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	١,٢١٠,٢٦٧	١,٢١٠,٢٦٧	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١٠١	صافي الأصول غير المقيدة	٥,٣٤٠,٥٠٦	٥,٣٦٨,٩٤٦	
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيدة	٦٢٩,٥٦٤	٦٧٥,٥٢٧	
	إجمالي صافي الأصول	٥,٩٧٠,٠٧١	٦,٠٤٤,٤٧٣	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٧,١٨٠,٣٣٨	٧,٢٥٤,٧٤١	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٤/٠٧/٠١ الى ٢٠٢٤/٠٩/٣٠

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	٦٢٠,٩٨٧	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	١٥٢,٩٤٥	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	<u>٧٧٣,٩٣٢</u>	
<u>مصرفات الزكاة</u>		
مصرف الزكاة العينية خلال الفترة		
إجمالي المنصرف	-	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	٧٧٣,٩٣٢	

