

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

اعداد

جمعية البر الخيرية بالصعبية

اشراف

شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثاني 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

Central Region المنطقة الوسطى

3726 Riyadh 12262

00966 11 2020207

00966 11 2190770

Eastern Region المنطقة الشرقية

4307 Khobar 31952

00966 13 8938582

00966 13 8935024

Corporate المركز الرئيسي

Western Region المنطقة الغربية

44490 Jeddah 21581

00966 12 6988020

00966 12 6984755

U.I.D Number الرقم الموحد

920012393

www.rcpa.sa

Info@rcpa.sa

S.R. 4030286301

الفهرس:

١. البيانات الأساسية ل لجمعية
٢. السجلات والمستندات
٣. تقرير التبرعات والايادات
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 بالصعبية
- صافي الأصول :
- رقم التسجيل : ٥٣٨
- تاريخ التأسيس : ٢٠٠٩/١١/٢١
- النشاط : مساعدات الاسر المحتاجة
- العنوان: الصعبية - 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 وایادات غیر مقبده			تبرعات وایادات مقبده			الإجمالي العام		
		تبرعات	ایادات	الإجمالي	تبرعات	ایادات	الإجمالي	تبرعات	ایادات	الإجمالي
٣١١	ایادات وتبرعات مقبده									
٣١١.١	زكاة				١١,١٨٥	.	١١,١٨٥	١١,١٨٥	.	١١,١٨٥
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقبده - نقدية				١٣٨,٠٤٥	.	١٣٨,٠٤٥	١٣٨,٠٤٥	.	١٣٨,٠٤٥
٣١١.٣	تبرعات وهبات مقبده - عينية				١٣٦,٨٨٥	.	١٣٦,٨٨٥	١٣٦,٨٨٥	.	١٣٦,٨٨٥
٣١١.٥	تبرعات وهبات مقبده - المنح الحكومي				.	.	.	.	.	.
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقبده				٢٨٦,١١٥	.	٢٨٦,١١٥	٢٨٦,١١٥	.	٢٨٦,١١٥
٣١٢	ایادات وتبرعات غیر مقبده									
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقبده - نقدية	١٩٩	.	١٩٩				١٩٩	.	١٩٩
٣١٢.٥	ایادات غير ومقبده		٣٦,٥٢٥	٣٦,٥٢٥				٣٦,٥٢٥	٣٦,٥٢٥	.
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقبده	١٩٩	٣٦,٥٢٥	٣٦,٧٢٤				٣٦,٧٢٤	٣٦,٥٢٥	١٩٩
	الإجمالي العام	١٩٩	٣٦,٥٢٥	٣٦,٧٢٤	٢٨٦,١١٥	.	٢٨٦,١١٥	٣٢٢,٨٣٩	٣٦,٥٢٥	٢٨٦,٣١٤



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

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة		مصاريف الاستدامة المالية		مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحكومة
				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								
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الاساسية	٥٧,٩٣٢	٥٧,٩٣٢						
٤١١.١.٠.٨	تأمينات اجتماعية	١٢,٥٠٠	١٢,٥٠٠						
٤١١.٢	مزايا وحوافز	١٢,٤٠٠	١٢,٤٠٠		١٢,٤٠٠				
٤١٢	التكاليف التشغيلية								
٤١٢.٠.١	المستهلكات								
٤١٢.٠.١.٠.١	مستلزمات مكتبية								
٤١٢.٠.١.٠.٢	مستلزمات أنظمة المعلومات								
٤١٢.٠.١.٠.٣	الوقود والمحروقات	١٢٣	١٢٣						
٤١٢.٠.١.٠.٤	مطبوعات								
٤١٢.٠.١.٠.٥	تعبئة وتغليف								
٤١٢.٠.١.٠.٦	مواد التنظيف	٧٠١	٧٠١						
٤١٢.٠.١.٠.٧	مستلزمات المطبخ								
٤١٢.٠.١.٠.٨	أدوات مستهلكة مصروفة								
٤١٢.٠.١.٠.٩	مستهلكات أخرى								
٤١٢.٠.٢	الصيانة والإصلاح	٢٩٠	٢٩٠						
٤١٢.٠.٣	المنافع والخدمات والتأمين								
٤١٢.٠.٣.٠.١	الكهرباء	٢,٣١٠	٢,٣١٠						
٤١٢.٠.٣.٠.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	٩٦٠	٩٦٠						
٤١٢.٠.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	٩٨٩	٩٨٩						
٤١٢.٠.٣.٠.٤	تكاليف البريد والبرقيات								
٤١٢.٠.٣.٠.٥	مصاريف التأمين								
٤١٢.٠.٣.٠.٥.٠.١	مصاريف التأمين - سيارات								
٤١٢.٠.٣.٠.٥.٠.٢	مصاريف التأمين - الحريق								
٤١٢.٠.٣.٠.٥.٠.٣	مصاريف التأمين - السرقات								
٤١٢.٠.٣.٠.٦	مصاريف الشحن	١,٨٥٠	١,٨٥٠						
٤١٢.٠.٣.٠.٧	اجور تحميل وتنزيل	٣,١٣٥	٣,١٣٥						
٤١٢.٠.٣.٠.٨	مصاريف الضيافة	٨١٨	٨١٨						
٤١٢.٠.٤	تكاليف تشغيلية أخرى								
٤١٢.٠.٤.٠.٨	مصاريف بنكية وعمولات	١,٧٥٩	١,٧٥٩						
٤١٣	مصاريف الإستهلاك والاستنفاذ								
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة								
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة								
٤٢١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية								
٤٢١.٠.١.٠.١	مصارف الزكاة الشرعية	١٤,٩٦٠	١٤,٩٦٠						
٤٢١.٠.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة								
٤٢١.٠.٢.٠.١	مصاريف برامج وأنشطة - كفالات	١٢,٨٠٠	١٢,٨٠٠						
	مصاريف برامج وأنشطة - مساعدات	١,٤٩٠	١,٤٩٠						
	مصاريف برامج وأنشطة - السلة الغذائية	٦٨,١٥٠	٦٨,١٥٠						
٤٢١.٠.٣	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة								
٤٢١.٠.٣.٠.٠.١	مصروفات عينية - زكاة								
٤٢١.٠.٣.٠.٠.٣	مصروفات عينية - أسر محتاجة	٥٦,٧٠٠	٥٦,٧٠٠						
	الإجمالي	٢٤٩,٨٦٧	٨٣,٣٦٧	١٥٤,١٠٠	١٢,٤٠٠				

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	٥٥٧,٦٩٠	٥٦٩,٥٠٢	
	المخزون	٨٠,١٨٥	٠	
	إجمالي الاصول المتداولة	٦٣٧,٨٧٥	٥٦٩,٥٠٢	
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	٧,٢٥٤,٧٤١	٧,١٨٦,٣٦٨	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١٤	مصرفات مستحقة	٠	٤,٦٠٠	
	إجمالي الالتزامات المتداولة	٠	٤,٦٠٠	
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	٥,٣٦٨,٩٤٦	٥,٤٢٧,٩٨٩	
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيدة	٦٧٥,٥٢٧	٥٤٣,٥١٢	
	إجمالي صافي الأصول	٦,٠٤٤,٤٧٣	٥,٩٧١,٥٠١	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٧,٢٥٤,٧٤٠	٧,١٨٦,٣٦٨	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٤/٠٤/٠١ الى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	٦,٤٤٧	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	١١,١٨٥	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	<u>١٧,٦٣٢</u>	
<u>مصرفات الزكاة</u>		
مصرف الزكاة اول الفترة	١٤,٩٦٠	
مصرف الزكاة العينية خلال الفترة	-	
<u>إجمالي المنصرف</u>	<u>١٤,٩٦٠</u>	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	٢,٦٧٢	

مصرفات البرامج والأنشطة المقيدة			التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة				التعبير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة			رصيد الفترة السابقة			رصيد صافي الأصول نهاية الفترة		
رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ		التحويلات واعادة التصنيف			رصيد الفترة السابقة			رصيد صافي الأصول نهاية الفترة		
٤٢١٠١	مصارف الزكاة	١٤,٩٦٠	٣١١٠١	زكاة	١١,١٨٥					٣,٧٧٥-			٣,٧٧٥-		
٤٢١٠٢	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	٨٢,٤٤٠	٣١١٠٢	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	١٣٨,٠٤٥					٥٥,٦٠٥			٥٥,٦٠٥		
٤٢١٠٣	مصروفات عينية مقيدة	٥٦,٧٠٠	٣١١٠٣	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	١٣٦,٨٨٥					٨٠,١٨٥			٨٠,١٨٥		
٤٢١٠٤	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	-	٣١١٠٤	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	-					-			-		
٤٢١٠٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	-	٣١١٠٥	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي	-					-			-		
			٣١١٠٦	إيرادات مقيدة						-			-		
٤٧١٠١	إجمالي مصروفات التحويلات واعادة التصنيف		٣١٤٠١	إجمالي إيرادات التحويلات واعادة التصنيف						-			-		
	إجمالي	١٣٩,١٤٠		الإجمالي	٢٨٦,١١٥		-			١٣٢,٠١٥	-		١٣٢,٠١٥		
	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	-			-		-			-	-		-		
	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	١٣٩,١٤٠			٢٨٦,١١٥		-			١٣٢,٠١٥	-		١٣٢,٠١٥		