

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

اعداد

جمعية البر الخيرية بالوسعة

اشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثاني لعام ٢٠٢٣ م لجمعية البر الخيرية بالوسعة والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة حائل 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

Western Region المنطقة الغربية

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 بالوسعة
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ٧٤٠
- تاريخ التأسيس :
- النشاط : جمعية أهلية
- العنوان: الوسعة - منطقة حائل
- 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>						
			منظم			دفتر اليومية
			منظم			دفتر الاستاذ العام
			منظم			دفتر الجرد
			منظم			سجل الاصول الثابتة
			منظم			دفتر الصندوق
			منظم			دفتر البنك
			منظم			سجل العهدة
			منظم			سجل العضوية
			منظم			سجل اجتماعات مجلس الادارة
			منظم			سجل التبرعات العينية ( خيرية )
			منظم			سجل التبرعات النقدية ( خيرية )
<b><u>المستندات</u></b>						
			منظم			سند القبض ( نقدي )
			منظم			سند استلام ( عيني )
			منظم			سند الصرف
			منظم			سند قيد يومية
			منظم			كرت الصنف
			منظم			اذن صرف عيني ( اخراج )
			منظم			اذن استلام عيني ( ادخال )



### تقرير التبرعات والارادات

الإجمالي العام			تبرعات و ايرادات اوقاف			تبرعات و ايرادات مقبده			تبرعات و ايرادات غير مقبده			اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات		
٠	٠	٠										ايرادات وتبرعات مقبده	٣١١
١٠	٠	١٠				١٠		١٠				زكاة	٣١١.١
١٠	٠	١٠				١٠	٠	١٠				إجمالي ايرادات والتبرعات المقبده	
٠	٠	٠										ايرادات وتبرعات غير مقبده	٣١٢
٢٠٠	٠	٢٠٠							٢٠٠		٢٠٠	تبرعات وهبات غير مقبده - نقدية	٣١٢.١
٢٠٠	٠	٢٠٠							٢٠٠	٠	٢٠٠	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقبده	
٠	٠	٠										ايرادات وتبرعات اوقاف	٣١٣
٠	٠	٠	٠	٠	٠							إجمالي ايرادات والتبرعات المقبده	
٢١٠	٠	٢١٠	٠	٠	٠	١٠	٠	١٠	٢٠٠	٠	٢٠٠	الإجمالي العام	



### تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٣/٠٤/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة				مصاريف جمع الأموال	مصاريف المحكمة
				مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف الاستثمار		
٤	المصروفات								
٤١	المصاريف العمومية والإدارية								
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين								
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	٠							
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	٠							
٤٢١٠٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	٠							
٤٢١٠٢٠٤	مصاريف برامج وأنشطة - السلة الغذائية	٤,٢٠٠	٤,٢٠٠						
٤٢١٠٣	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة	٠							
٤٢١٠٣٠٠١	مصروفات عينية - زكاة	٠							
٤٢١٠٣٠٠٢	مصروفات عينية - أجهزة كهربائية	٣٥,٠٠٠	٣٥,٠٠٠						
	الإجمالي	٣٩٢,٠٠٠	٣٩٢,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٠	

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الأصول	١
			الأصول المتداولة	١١
	٦٩,٧١٥	٣٠,٧٢٥	التقديية في الصناديق والبنوك	١١١
	٦٩,٧١٥	٣٠,٧٢٥	إجمالي الاصول المتداولة	
			الأصول غير المتداولة	١٢
	١٤٥,١٩٩	١٤٥,١٩٩	الأصول الثابتة	١٢١
	١٤٥,١٩٩	١٤٥,١٩٩	إجمالي الاصول غير المتداولة	
			أصول الأوقاف	١٣
	.	.	إجمالي أصول الأوقاف	
	٢١٤,٩١٤	١٧٥,٩٢٤	إجمالي الأصول	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الإلتزامات المتداولة			
٢١٤	مصروفات مستحقة	١٢٦,٠٠٠	١٢٦,٠٠٠	
	إجمالي الإلتزامات المتداولة	١٢٦,٠٠٠	١٢٦,٠٠٠	
٢٢	الإلتزامات غير المتداولة			
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٣٠,٣٨٥	٣٠,٣٨٥	
	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	٣٠,٣٨٥	٣٠,٣٨٥	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١٠١	صافي الأصول غير المقيدة	-٣٠٣,١١٤	-٣٠٣,٣١٤	
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيدة	٣٢٢,٦٥٣	٣٦١,٨٤٣	
٢٣١٠٣	صافي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي صافي الأصول	١٩,٥٣٩	٥٨,٥٢٩	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	١٧٥,٩٢٤	٢١٤,٩١٤	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٣/٠٤/١ إلى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

ملاحظات	المبلغ	البيان
	٤٠,٠٠٠	رصيد الزكاة أول الفترة
	١٠	الزكوات المحصلة خلال الفترة
	<u>٤٠,٠١٠</u>	<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>
		<u>مصروفات الزكاة</u>
		.....
	-	إجمالي المنصرف
	٤٠,٠١٠	رصيد الزكاة نهاية الفترة

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٣/٠٤/٠١ إلى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

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
١٠		١٠		١٠	زكاة	٣١١٠١	-	مصاريف الزكاة	٤٢١٠١
٤,٢٠٠		٤,٢٠٠		-	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	٤,٢٠٠	مصروفات برامج والأنشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٢
٣٥,٠٠٠		٣٥,٠٠٠		-	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	٣١١٠٣	٣٥,٠٠٠	مصروفات عينية مقيدة	٤٢١٠٣
-		-		-	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤	-	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٤٢١٠٤
-		-		-	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٥	-	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١٠٥
-		-		-	إيرادات مقيدة	٣١١٠٦	-		
-		-		-	إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	٣١٤٠١	-	إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	٤٧١٠١
-		-							
٣٩,١٩٠	-	٣٩,١٩٠	-	١٠	الإجمالي		٣٩,٢٠٠	إجمالي	
-	-	-	-	-			-	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
٣٩,١٩٠	-	٣٩,١٩٠	-	١٠			٣٩,٢٠٠	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	