

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الأول

اعداد

جمعية البر الخيرية بالوسعة

اشراف

مكتب راىى خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الأول 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

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

الرقم الموحد U.I.D Number

920012393

www.rcpa.sa

Info@rcpa.sa

س.ت. 4030286301 C.R.

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 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

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

لا يوجد		يوجد				البيان
السبب	لا يوجد	يدوي		برنامج حاسوبي		
		غير منظم	منظم	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 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
٤٠,٠٠٠	٠	٤٠,٠٠٠				٤٠,٠٠٠		٤٠,٠٠٠				زكاة	٣١١-١
٤٠,٠٠٠	٠	٤٠,٠٠٠				٤٠,٠٠٠		٤٠,٠٠٠				إجمالي ايرادات وتبرعات المقبده	
٠	٠	٠										ايرادات وتبرعات غير مقبده	٣١٢
٦٣,٣٣٦	٠	٦٣,٣٣٦							٦٣,٣٣٦		٦٣,٣٣٦	تبرعات وهبات غير مقبده - نقدية	٣١٢-١
٦٣,٣٣٦	٠	٦٣,٣٣٦							٦٣,٣٣٦	٠	٦٣,٣٣٦	إجمالي ايرادات والتبرعات غير المقبده	
٠	٠	٠										ايرادات وتبرعات اوقاف	٣١٣
٠	٠	٠										إجمالي ايرادات وتبرعات المقبده	
١٠٣,٣٣٦	٠	١٠٣,٣٣٦	٠	٠	٠	٤٠,٠٠٠	٠	٤٠,٠٠٠	٦٣,٣٣٦	٠	٦٣,٣٣٦	الإجمالي العام	



تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٣/٣١

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 الأنشطة مقيدة	٠							
٤٢١٠٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	٠							
٤٢١٠٢٠٠٤	مصاريف برامج وأنشطة - السلة الغذائية	٥٠.٠٠٠							
	الإجمالي	٥٠.٠٠٠	٠	٥٠.٠٠٠	٠	٠	٠	٠	

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٣/٠٣/٣١

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الأصول	١
			الأصول المتداولة	١١
	١٦,٣٧٩	٦٩,٧١٥	النقدية في الصناديق والبنوك	١١١
	١٦,٣٧٩	٦٩,٧١٥	إجمالي الأصول المتداولة	
			الأصول غير المتداولة	١٢
	١٤٥,١٩٩	١٤٥,١٩٩	الأصول الثابتة	١٢١
	١٤٥,١٩٩	١٤٥,١٩٩	إجمالي الأصول غير المتداولة	
			أصول الأوقاف	١٣
	.	.	إجمالي أصول الأوقاف	
	١٦١,٥٧٨	٢١٤,٩١٤	إجمالي الأصول	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٣١/٠٣/٢٠٢٣

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الإلتزامات المتداولة			
٢١٤	مصرفات 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	-٣٠٣,٣١٤	-٣٦٦,٦٥٠	
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيدة	٣٦١,٨٤٣	٣٧١,٨٤٣	
٢٣١٠٣	صافي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي صافي الأصول	٥٨,٥٢٩	٥,١٩٣	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٢١٤,٩١٤	١٦١,٥٧٨	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٣/٠١/١ إلى ٢٠٢٣/٠٣/٣١

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

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ إلى ٢٠٢٣/٠٣/٣١

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
٤٠٠٠٠٠		٤٠٠٠٠٠		٤٠٠٠٠٠	زكاة	٣١١٠١	-	مصروفات الزكاة	٤٢١٠١
٥٠٠٠٠٠٠		٥٠٠٠٠٠٠		-	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	٥٠٠٠٠٠	مصروفات برامج والنشطة 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
-		-		-	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
-		-							
١٠٠٠٠٠٠	-	١٠٠٠٠٠٠	-	٤٠٠٠٠٠	الإجمالي		٥٠٠٠٠٠	إجمالي	
-	-	-	-	-			-	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
١٠٠٠٠٠٠	-	١٠٠٠٠٠٠	-	٤٠٠٠٠٠			٥٠٠٠٠٠	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	