

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الاول

اعداد

جمعية البر الخيرية بالوسعة

اشراف

شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الاول لعام ٢٠٢٤ م لجمعية البر الخيرية بالوسعة
والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة حائل
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

سدت 4030286301 C.R.

الفهرس:

١. البيانات الأساسية لجمعية
٢. السجلات والمستندات
٣. تقرير التبرعات والإيرادات
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 المقيمة



● البيانات العامة

- أسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بالوسعة
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ٧٤٠
- تاريخ التأسيس :
- النشاط : جمعية أهلية
- العنوان: منطقة حائل - منافذة الحانظ - مركز الوسعة
- بيانات التواصل :
- الهاتف : ٠٥٦٨٥٨٣٧٤٩
- الفاكس :
- الايميل : alwasah2016@outlookm.com
- جوال المسؤول المالي :
- ص.ب : الرمز البريدي ٧٧

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
						كرت 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				٤٠,٠٠٠	٠	٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	٠	٤٠,٠٠٠
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية				٣٣,٦٠٠	٠	٣٣,٦٠٠	٣٣,٦٠٠	٠	٣٣,٦٠٠
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة				٧٣,٦٠٠	٠	٧٣,٦٠٠	٧٣,٦٠٠	٠	٧٣,٦٠٠
٣١٢	ايرادات وتبرعات غير مقيدة									
٣١٢.١	التبرعات العينية	١٩٠,٠٠٠	٠	١٩٠,٠٠٠						
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	١٩٠,٠٠٠	٠	١٩٠,٠٠٠				١٩٠,٠٠٠	٠	١٩٠,٠٠٠
٣١٣	ايرادات وتبرعات اوقاف									
	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية									
	الإجمالي العام	١٩٠,٠٠٠	٠	١٩٠,٠٠٠	٧٣,٦٠٠	٠	٧٣,٦٠٠	٢٦٣,٦٠٠	٠	٢٦٣,٦٠٠

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٤/٠١/٠١ الى 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								
٤١١.١.١	الرواتب والأجور الأساسية	٥٧.٠٠٠	٨٥٥٠		٤٨٤٥٠				
٤١١.٢	مزايا وحوافز	-							
٤١٢	التكاليف التشغيلية	-							
٤١٢.١	المستهلكات	-							
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين	-							
٤١٢.٣.١١	عقود الصيانة والتشغيل	-							
٤١٢.٣.١١.١	عقود الصيانة والتشغيل - النظافة	١٨٠٠	٢٧٠		١٥٣٠				
٤١٢.٤	تكاليف تشغيلية أخرى	-							
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	-							
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	-							
٤٢١.١	مصاريف الزكاة الشرعية	-							
٤٢١.١.١	مصاريف الزكاة الشرعية	٤.٠٠٠	٤.٠٠٠		٤.٠٠٠				
٤٢١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	-							
٤٢١.٢.١	مصاريف برامج وأنشطة - مساعدات نقدية للعوائل	٢.٠٠٠	٢.٠٠٠		٢.٠٠٠				
٤٢١.٣	مصاريف برامج وأنشطة عينية غير مقيدة	١٩.٠٠٠	١٩.٠٠٠		١٩.٠٠٠				
	الإجمالي	٢٩.٠٨٠٠	٨٨٢٠	٢٣٢.٠٠٠	٤٩٩٨٠				

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٤/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٣٣,٢٦٩	٣,٤٦٩	
	إجمالي الأصول المتداولة	٣٣,٢٦٩	٣,٤٦٩	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	١٤٥,١٩٩	١٤٥,١٩٩	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	١٤٥,١٩٩	١٤٥,١٩٩	
١٣	أصول الأوقاف			
	إجمالي أصول الأوقاف	٠	٠	
	إجمالي الأصول	١٧٨,٤٦٨	١٤٨,٦٦٨	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الإلتزامات المتداولة			
٢١٤	مصرفات مستحقة	١٨٩,٩٠٠	١٣٢,٩٠٠	
	إجمالي الإلتزامات المتداولة	١٨٩,٩٠٠	١٣٢,٩٠٠	
٢٢	الإلتزامات غير المتداولة			
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٥٥,١٨٠	٥٥,١٨٠	
	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	٥٥,١٨٠	٥٥,١٨٠	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١٠١	صافي الأصول غير المقيدة	-٤٩٢,٨٦٥	-٤٣٤,٠٦٥	
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيدة	٤٢٦,٢٥٣	٣٩٤,٦٥٣	
٢٣١٠٣	صافي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي صافي الأصول	-٦٦,٦١٢	-٣٩,٤١٢	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	١٧٨,٤٦٨	١٤٨,٦٦٨	

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

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة		
الزكوات المحصلة خلال الفترة	٤٠,٠٠٠	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	<u>٤٠,٠٠٠</u>	
<u>مصرفات الزكاة</u>		
مشتريات مواد غذائية -د. فوزية الجفالي	٤٠,٠٠٠	
إجمالي المنصرف	٤٠,٠٠٠	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	-	

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٠١/٠١/٢٠٢٤ إلى ٣١/٠٣/٢٠٢٤

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
-	-	-	-	٤٠,٠٠٠	زكاة	٣١١٠١	٤٠٠٠	مصارف الزكاة	٤٢١٠١
-	-	-	-		تبرعات وهيأت مقيدة - نقدية	٣١١٠٢		مصاريف برامج والأنشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٢
٣١,٦٠٠	-	٣١,٦٠٠	-	٣٣,٦٠٠	تبرعات وهيأت مقيدة نقدية - تبرعات نقدية للأنشطة	٣١١٠٢٠١	٢٠٠٠	مصاريف برامج والأنشطة - مساعدات نقدية للعوائل	٤٢١٠٢٠١
٧٣,٦٠٠	-	٣١,٦٠٠	-	٧٣,٦٠٠	الإجمالي		٤٢٠٠	إجمالي	
-	-	-	-	-			٠	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
٧٣,٦٠٠	-	٣١,٦٠٠	-	٧٣,٦٠٠			٤٢٠٠	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	