

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربحي الثاني

اعداد

جمعية البر الخيرية بالوسعة

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 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

س.ن. 4030286301 C.R.

الفهرس:

١. البيانات الأساسية 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: منطقة حائل - محافظة الحانظ - مركز الوسعة
- بيانات التواصل :
- الهاتف : ٠٥٦٨٥٨٣٧٤٩
- الفاكس :
- الايميل : alwasah2016@outlookm.com
- جوال المسؤول المالي :
- ص.ب : الرمز البريدي

ثانياً : 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

الإجمالي العام			تبرعات وایادات مقبده			تبرعات وایادات غير مقبده			اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	ایادات	تبرعات	الإجمالي	ایادات	تبرعات	الإجمالي	ایادات	تبرعات		
٠	٠	٠							إيرادات وتبرعات مقبده	٣١١
٠	٠	٠							زكاة	٣١١٠١
١٦,٠٠٠	٠	١٦,٠٠٠	١٦,٠٠٠	٠	١٦,٠٠٠				تبرعات وهبات مقبده - نقدية	٣١١٠٢
١٦,٠٠٠	٠	١٦,٠٠٠	١٦,٠٠٠	٠	١٦,٠٠٠				إجمالي الايرادات والتبرعات المقبده	
٠	٠	٠							إيرادات وتبرعات غير مقبده	٣١٢
١٥٠	٠	١٥٠				١٥٠	٠	١٥٠	تبرعات وهبات غير مقبده - نقدية	٣١٢٠١
١٩٠,٠٠٠	٠	١٩٠,٠٠٠				١٩٠,٠٠٠	٠	١٩٠,٠٠٠	تبرعات وهبات غير مقبده - عينيه	٣١٢٠٢
١٩٠,١٥٠	٠	١٩٠,١٥٠				١٩٠,١٥٠	٠	١٩٠,١٥٠	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقبده	
٠	٠	٠							إيرادات وتبرعات اوقاف	٣١٣
٠	٠	٠							إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفيه	
٢٠٦,١٥٠	٠	٢٠٦,١٥٠	١٦,٠٠٠	٠	١٦,٠٠٠	١٩٠,١٥٠	٠	١٩٠,١٥٠	الإجمالي العام	

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

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	مصاريف البرامج والأنشطة المحملة على النشاط الإداري
٤	المصروفات				
٤١	المصاريف العمومية والإدارية				
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين				
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية	٥٧,٠٠٠	١,٥٥٠		٤٨,٤٥٠
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الأساسية				
٤١١.٢	مزايا وحوافز				
٤١٢	التكاليف التشغيلية				
٤١٢.١	المستهلكات				
٤١٢.٢	الصيانة والإصلاح				
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين				
٤١٢.٣.١.١	عقود الصيانة والتشغيل				
٤١٢.٣.١.١.١	عقود الصيانة والتشغيل - النظافة	١,٨٠٠	٢٧٠		١,٥٣٠
٤١٢.٤	تكاليف تشغيلية أخرى				
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة				
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة				
٤٢١.١	مصاريف الزكاة الشرعية				
٤٢١.١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية				
٤٢١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة				
٤٢١.٢.٠.١	مصاريف برامج وأنشطة - تحلية وسقيا الماء	١٠,٠٠٠		١٠,٠٠٠	
٤٢١.٣	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة				
٤٢١.٣.٠.١	مصروفات عينية - لحوم أضاحي	١٧,٠٠٠		١٧,٠٠٠	
	مصاريف برامج وأنشطة عينية غير مقيدة	١٩٠,٠٠٠		١٩٠,٠٠٠	
	الإجمالي	٢٧٤,٨٠٠	٨,٨٢٠	٢١٦,٠٠٠	٤٩,٩٨٠

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الأصول	١
			الأصول المتداولة	١١
	٣٣,٢٦٩	٢١,٦١٩	النقدية في الصناديق والبنوك	١١١
	٣٣,٢٦٩	٢١,٦١٩	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
	٠	٠	إجمالي أصول الأوقاف	
	١٧٨,٤٦٨	١٦٦,٨١٨	إجمالي الأصول	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الإلتزامات المتداولة			
٢١١	القروض قصيرة الأجل			
٢١٤	مصرفات مستحقة	٢٤٦,٩٠٠	١٨٩,٩٠٠	
	إجمالي الإلتزامات المتداولة	٢٤٦,٩٠٠	١٨٩,٩٠٠	
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			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	-٥٥١,٥١٥	-٤٩٢,٨٦٥	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	٤١٦,٢٥٣	٤٢٦,٢٥٣	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي صافي الأصول	-١٣٥,٢٦٢	-٦٦,٦١٢	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	١٦٦,٨١٨	١٧٨,٤٦٨	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٤/٠٤/١ الى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

ملاحظات	المبلغ	البيان
	٤٠,٠٠٠	رصيد الزكاة أول الفترة
		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 ٢٠٢٤/٠٤/٠١ إلى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

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	
-	-	-	-	-	زكاة	٣١١٠١	٤٢١٠١	مصارف الزكاة		
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	٤٢١٠٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة		
٦,٠٠٠	-	٦,٠٠٠	-	١٦,٠٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - تبرعات للأنشطة	٣١١٠٢٠١	٤٢١٠٢٠١	١٠,٠٠٠	٤٢١٠٢٠١	مصاريف برامج والأنشطة - تحلية وسقيا الماء
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	٣١١٠٣	٤٢١٠٣	٤٢١٠٣	٤٢١٠٣	مصروفات عينية مقيدة
١٦,٠٠٠	-	١٦,٠٠٠	-	-	زكاة - عينية	٣١١٠٣٠١	٤٢١٠٣٠١	١٦,٠٠٠	٤٢١٠٣٠١	مصروفات عينية - لحوم أضاحي
١٠,٠٠٠	-	١٠,٠٠٠	-	١٦,٠٠٠	الإجمالي		٢٦,٠٠٠	٢٦,٠٠٠		إجمالي
-	-	-	-	-			٠	٠		صافي الأصول المقيدة أول الفترة
١٠,٠٠٠	-	١٠,٠٠٠	-	١٦,٠٠٠			٢٦,٠٠٠	٢٦,٠٠٠		صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة