

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثالث

اعداد

جمعية البر الخيرية بالوسعة

اشراف

شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثالث 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.ت. 4030286301 C.R.

الفهرس:

١. البيانات الأساسية لجمعية
٢. السجلات والمستندات
٣. تقرير التبرعات والإيرادات
٤. تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي ل مصروفات)
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

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
						كروت الصنف
						اذن صرف عيني (اخراج)
						اذن استلام عيني (ادخال)



تقرير التبرعات والايادات

الإجمالي العام			تبرعات وایادات غير مقيدة			اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	ایادات	تبرعات	الإجمالي	ایادات	تبرعات		
٠	٠	٠				ایادات وتبرعات مقيدة	٣١١
٠	٠	٠				إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة	
٠	٠	٠				ایادات وتبرعات غير مقيدة	٣١٢
٥٠	٠	٥٠	٥٠		٥٠	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٣١٢٠١
١٧٣,٥٠٠	٠	١٧٣,٥٠٠	١٧٣,٥٠٠		١٧٣,٥٠٠	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	٣١٢٠٢
١٧٣,٥٥٠	٠	١٧٣,٥٥٠	١٧٣,٥٥٠	٠	١٧٣,٥٥٠	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	
٠	٠	٠				ایادات وتبرعات اوقاف	٣١٣
٠	٠	٠				إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية	
١٧٣,٥٥٠	٠	١٧٣,٥٥٠	١٧٣,٥٥٠	٠	١٧٣,٥٥٠	الإجمالي العام	

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٤/٠٧/٠١ الى ٢٠٢٤/٠٩/٣٠

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	
				المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة
٤	المصروفات				
٤١	المصاريف العمومية والإدارية				
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين				
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية				
٤١١.١.٠١	الرواتب والأجور الأساسية	٥٧,٠٠٠	٨,٥٥٠	٤٨,٤٥٠	
٤١١.٢	مزايا وحوافز				
٤١١.٢.١٣	مصاريف حكومية - رسوم	٦٠٠	٩٠	٥١٠	
٤١٢	التكاليف التشغيلية				
٤١٢.٠١	المستهلكات				
٤١٢.٠١.٠١	مستلزمات مكتبية	٣٠٠	٤٥	٢٥٥	
٤١٢.٠٣	المنافع والخدمات والتأمين				
٤١٢.٣.٠١	الكهرباء				
٤١٢.٣.٠٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي				
٤١٢.٣.٠٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	٢٠٠	٣٠	١٧٠	
٤١٢.٣.١١	عقود الصيانة والتشغيل				
٤١٢.٣.١١.٠١	عقود الصيانة والتشغيل - النظافة	١,٨٠٠	٢٧٠	١,٥٣٠	
٤١٢.٠٤	تكاليف تشغيلية أخرى				
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة				
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة				
٤٢١.٠٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة				
٤٢١.٠٢.٠١	مصاريف برامج وأنشطة - تحلية وسقيا الماء	٤,٦٥٠	٤,٦٥٠	٤,٦٥٠	
٤٢١.٠٢.٠٢	مصاريف برامج وأنشطة - سلال غذائية	٥٢١	٥٢١	٥٢١	
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة				
٤٢٢.٠٢	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية				
٤٢٢.٠٢.٠١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	١٧٣,٥٠٠	١٧٣,٥٠٠	١٧٣,٥٠٠	
	الإجمالي	٢٣٨,٥٧١	٨,٩٨٥	١٧٨,٦٧١	٥٠,٩١٥

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٤/٠٩/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٦,٦٩٨	٢١,٦١٩	
	إجمالي الأصول المتداولة	٦,٦٩٨	٢١,٦١٩	
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	١٥١,٨٩٧	١٦٦,٨١٨	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٩/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١٤	مصروفات مستحقة	٢٩٧,٠٠٠	٢٤٦,٩٠٠	
	إجمالي الالتزامات المتداولة	٢٩٧,٠٠٠	٢٤٦,٩٠٠	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٥٥,١٨٠	٥٥,١٨٠	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٥٥,١٨٠	٥٥,١٨٠	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١٠١	صافي الأصول غير المقيدة	-٦١١,٣٦٥	-٥٥١,٥١٥	
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيدة	٤١١,٠٨٢	٤١٦,٢٥٣	
٢٣١٠٣	صافي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي صافي الأصول	-٢٠٠,٢٨٣	-١٣٥,٢٦٢	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	١٥١,٨٩٧	١٦٦,٨١٨	

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

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

رصيد صافي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات وإعادة التصنيف	الائتمات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ
-	-	-	-	٣١١٠١	زكاة	-	٤٢١٠١	مصاريف الزكاة	-
-	-	-	-	٣١١٠٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	-	٤٢١٠٢	مصاريف برامج والأنشطة نقدية مقيدة	-
٤,٦٥٠-	-	٤,٦٥٠-	-	٣١١٠٢٠١	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - تبرع للكفارات	-	٤٦٥٠	مصاريف برامج والأنشطة - تحلية ومقيا الماء	٤٢١٠٢٠١
٥٢١-	-	٥٢١-	-	٣١١٠٢٠٢	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - تبرع للاطعام المستم	-	٥٢١	مصاريف برامج والأنشطة - سلال غذائية	٤٢١٠٢٠٢
٥,١٧١-	-	٥,١٧١-	-	-	الإجمالي	-	٥١٧١	إجمالي	-
-	-	-	-	-		-	-	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	-
٥,١٧١-	-	٥,١٧١-	-	-		-	٥١٧١	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	-