

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الاول

مراجعة

جمعية البر الخيرية بوادي رخو

تحت إشراف

مكتب رايم خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الاول لعام ٢٠٢٣ م لجمعية البر الخيرية بوادى رخو والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة المدينة المنورة 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

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

S. No. 4030286301 C.R.

الفهرس:

١. البيانات الأساسية ل لجمعية
٢. السجلات والمستندات
٣. تقرير التبرعات والارادات
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

المركز الوطني لتنمية
القطاع غير الربحي
National Center for
Non-Profit Sector



• أسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بوادي رخو

• صافي الأصول :

• رقم وتاريخ التسجيل : ٤١٩

• تاريخ التأسيس : ١٤٢٩/٠٢/٢٦

• النشاط : تقديم الخدمات والرعاية الاجتماعية

• العنوان: وادي رخو- المدينة المنورة

• 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 منتظم	منتظم	لا يوجد	يوجد	
<u>السجلات</u>						
					√	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)
<u>المستندات</u>						
					√	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 و ايرادات مقيدة			تبرعات و ايرادات غير مقيدة			اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات		
٠	٠	٠								
٦٠,٠٠٠	٠	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠		٦٠,٠٠٠				ايرادات وتبرعات مقيدة	٣١١
٢٥٦,٩٣٣	٠	٢٥٦,٩٣٣	٢٥٦,٩٣٣		٢٥٦,٩٣٣				زكاة	٣١١.١
									تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	٣١١.٢
٣١٦,٩٣٣	٠	٣١٦,٩٣٣	٣١٦,٩٣٣	٠	٣١٦,٩٣٣				إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة	
٠	٠	٠							ايرادات وتبرعات غير مقيدة	٣١٢
٦٩,٥٤٠	٠	٦٩,٥٤٠				٦٩,٥٤٠		٦٩,٥٤٠	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٣١٢.١
١٦٤,٦٧٠	٠	١٦٤,٦٧٠				١٦٤,٦٧٠		١٦٤,٦٧٠	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	٣١٢.٢
٥٠	٥٠	٠				٥٠	٥٠		ايرادات غير ومقيدة	٣١٢.٥
٢٣٤,٢٦٠	٥٠	٢٣٤,٢١٠				٢٣٤,٢٦٠	٥٠	٢٣٤,٢١٠	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	
٥٥١,١٩٣	٥٠	٥٥١,١٤٣	٣١٦,٩٣٣	٠	٣١٦,٩٣٣	٢٣٤,٢٦٠	٥٠	٢٣٤,٢١٠	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 البرامج والأنشطة المباشرة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط
٤	المصروفات				
٤١	المصاريف العمومية والإدارية	.			
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين	.			
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية	.			
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	١٢٠,٥٠٠	١٤٥,٥٠٠	٣٦,٠٠٠	
٤١١.١.٠.٨	تأمينات اجتماعية	١٣,٣٥٢	١٣,٣٥٢		
٤١١.٢.٠.٥	مكافآت وحوافز موسمية	٩,٠٠٠	٩,٠٠٠		
٤١١.٢.٠.٦	مكافآت وحوافز سنوية	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠		
٤١١.٢.٠.٧	مكافآت وحوافز تميز	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠		
٤١٢	التكاليف التشغيلية	.			
٤١٢.٠١	المستهلكات	.			
٤١٢.٠١.٠.١	مستلزمات مكتبية	٣,٨٤٥	٣,٨٤٥		
٤١٢.٠١.٠.٢	مستلزمات أنظمة المعلومات	٥٧٥	٥٧٥		
٤١٢.٠١.٠.٣	الوقود والمحروقات	٢,٩٣٤	٢,٩٣٤		
٤١٢.٠٢	الصيانة والإصلاح	.			
٤١٢.٠٢.٠.٢	صيانة وإصلاح - المياني	٢,٣٠٠	٢,٣٠٠		
٤١٢.٠٣	المنافع والخدمات والتأمين	.			
٤١٢.٠٣.٠.١	الكهرباء	٤٦١	٤٦١		
٤١٢.٠٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	١,١٣٠	١,١٣٠		
٤١٢.٠٣.٠.٧	اجور تحميل وتنزيل	٧,٧٦٠	٧,٧٦٠		
٤١٢.٠٣.٠.٨	مصاريف الضيافة	١,٥٧٠	١,٥٧٠		
٤١٢.٠٣.٠.٩	الإيجارات	.			
٤١٢.٠٣.٠.٩.٠.٢	إيجار ممتلكات - مكاتب	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠		
٤١٢.٠٤	تكاليف تشغيلية أخرى	.			
٤١٢.٠٤.٠.٨	مصاريف بنكية وعمولات	١,١٦٠	١,١٦٠		
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	.			
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	.			
٤٢١.٠١	مصاريف الزكاة الشرعية	.			
٤٢١.٠١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية	٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠		
٤٢١.٠٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	.			
٤٢١.٠٢.٠.١	مصاريف برامج وأنشطة - كفالات	٦٠٠	٦٠٠		
٤٢١.٠٢.٠.٢	مصاريف برامج وأنشطة - مساعدات	١١٣,٨٠٠	١١٣,٨٠٠		
٤٢١.٠٢.٠.٣	مصاريف برامج وأنشطة - تفریح كرب	٤٩,٨٠٠	٤٩,٨٠٠		
٤٢١.٠٢.٠.٤	مصاريف برامج وأنشطة - السلة الغذائية	٦٠,٣١٧	٦٠,٣١٧		
٤٢١.٠٢.٠.٨	مصاريف برامج وأنشطة - منصة احسان	٥٨,٨٠٠	٥٨,٨٠٠		
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	.			
٤٢٢.٠٢	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	.			
٤٢٢.٠٢.٠.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	١٦٤,٦٧٠	١٦٤,٦٧٠		
	الإجمالي	٦٧٠,٥٧٤	١٦١,٥٨٧	٤٧٢,٩٨٧	٣٦,٠٠٠

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٣/٠٣/٣١

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الأصول	١
			الأصول المتداولة	١١
	١,٤٠٥,٩٠٥	١,٢٨٦,٥٢٣	النقدية في الصناديق والبنوك	١١١
	١,٤٠٥,٩٠٥	١,٢٨٦,٥٢٣	إجمالي الأصول المتداولة	
			الأصول غير المتداولة	١٢
	٢٧٢,٥٦٦	٢٧٢,٥٦٦	الأصول الثابتة	١٢١
	٢٣,٠٠٠	٢٣,٠٠٠	الأصول غير الملموسة	١٢٢
	٢٩٥,٥٦٦	٢٩٥,٥٦٦	إجمالي الأصول غير المتداولة	
	١,٧٠١,٤٧١	١,٥٨٢,٠٩٠	إجمالي الأصول	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٣/٠٣/٣١

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الإلتزامات	٢
			الإلتزامات غير المتداولة	٢٢
	١٠٩,٤١٨	١٠٩,٤١٨	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٢٢٤
	٢٧٦,٨٩٥	٢٧٦,٨٩٥	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٢٢٦
	٣٨٦,٣١٣	٣٨٦,٣١٣	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	
			صافي الأصول	٢٣
			صافي الأصول	٢٣١
	٢٨,١٤٨	-٩٩,٨٤٩	صافي الأصول غير المقيدة	٢٣١٠١
	١,٢٨٧,٠١٠	١,٢٩٥,٦٢٦	صافي الأصول المقيدة	٢٣١٠٢
	١,٣١٥,١٥٨	١,١٩٥,٧٧٧	إجمالي صافي الأصول	
	١,٧٠١,٤٧١	١,٥٨٢,٠٩٠	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	

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

ملاحظات	المبلغ	البيان
		رصيد الزكاة أول الفترة
	٦٠,٠٠٠	الزكوات المحصلة خلال الفترة
	<u>٦٠,٠٠٠</u>	<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>
		<u>مصرفات الزكاة</u>
	٢٥,٠٠٠	مصرف الزكاة الشرعية خلال السنة
	٢٥,٠٠٠	إجمالي المنصرف
	٣٥,٠٠٠	رصيد الزكاة نهاية الفترة

رصيد صافي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التعرف 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
٣٥,٠٠٠		٣٥,٠٠٠		٦٠,٠٠٠	زكاة	٣١١٠١	٢٥,٠٠٠	مصاريف الزكاة	٤٢١٠١
-		-			تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢		مصروفات برامج والأنشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٢
٦٠٠٠		٦٠٠٠			تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - كفالات	٣١١٠٢٠١	٦٠٠	مصروفات برامج والأنشطة - كفالات	٤٢١٠٢٠١
٤٠,١٧٤		٤٠,١٧٤		١٠٩,٧٨٣	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - تكتيبت منازل	٣١١٠٢٠٢	١١٣,٨٠٠	مصروفات برامج والأنشطة - مساعدات	٤٢١٠٢٠٢
٣,٣٥٠		٣,٣٥٠		٥٣,١٥٠	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - برامج موسمية	٣١١٠٢٠٣	٤٩,٨٠٠	مصروفات برامج والأنشطة - برامج موسمية	٤٢١٠٢٠٣
٢٠,٣١٧		٢٠,٣١٧		٤٠,٠٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - السلعة الغذائية	٣١١٠٢٠٤	٦٠,٣١٧	مصروفات برامج والأنشطة - السلعة الغذائية	٤٢١٠٢٠٤
٤,٨٠٠		٤,٨٠٠		٥٤,٠٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - منصفة احسان	٣١١٠٢٠٥	٥٨,٨٠٠	مصروفات برامج والأنشطة - منصفة احسان	٤٢١٠٢٠٥
-		-			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
٨,٦١٦	-	٨,٦١٦	-	٣١٦,٩٣٣	الإجمالي		٣٠٨,٣١٧	إجمالي	
-	-	-	-	-			-		
٨,٦١٦	-	٨,٦١٦	-	٣١٦,٩٣٣			٣٠٨,٣١٧		