تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثالث

مراجعة
جمعية البر الخيرية بسليلة جهينة

اشراف
شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثالث

يسرنا أن نرفق لسعادتكم تقرير الربعي الثالث وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

جدول المحتويات	الصفحة
الغلاف	١
السجلات والمستندات	٢
تقرير التبرعات والايرادات	٣
تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي ل لمصروفات)	٤
تقرير بالأصول الثابتة	٥
تقرير بالالتزامات وصافي الأصول	٦
تقرير حركة بند الزكاة	٧
تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة	٨
ملاحظات المراجع القانوني	٩

رامي خالد الخضر
Rami K. Al-Kheder
ترخيص رقم ٤٢٩ / ١٤٣١ هـ
Licence 429 / 1431
س.ت: 4030286301

المدقق المالي مكتب رامي الخضر

- **البيانات العامة**



- أسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بسليلة وجهينة
- صافي الأصول : .....
- رقم وتاريخ التسجيل : ٥٢٦ - ١٤٣٠/٠٩/٢٢
- تاريخ التأسيس : ١٤٣٠/٠٩/٢٢
- النشاط : جمعية اهلية
- العنوان: مركز سليلة وجهينة - منطقة المدينة المنورة– المملكة العربية السعودية
- بيانات التواصل : .....
- الهاتف : ٠٥٥٤٤٢٥٠١١
- الفاكس : .....
- الايميل : slalltjahina٥٢٦@gmail.com
- جوال المسؤول المالي : .....
- ص. ب : ..... الرمز البريدي .....

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

البيان	يوجد				لا يوجد	
	برنامج حاسوبى		يدوى		لا يوجد	السبب
	يوجد	لا يوجد	منتظم	غير منتظم		
السجلات						
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)	يوجد					
المستندات						
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)	يوجد					

تقرير التبرعات والايرادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات وايرادات غير مقيدة			تبرعات وايرادات مقيده			تبرعات وايرادات أوقاف			الإجمالي العام		
		تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي
٣١١	**ايرادات وتبرعات مقيدة**										٠	٠	٠
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة				٠	٠	٠				٠	٠	٠
٣١٢	**ايرادات وتبرعات غير مقيدة**										٠	٠	٠
٣١٢٠١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٣,١٩٠	٠	٣,١٩٠							٣,١٩٠	٠	٣,١٩٠
٣١٢٠٢	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	٦١,٠٠٠	٠	٦١,٠٠٠							٦١,٠٠٠	٠	٦١,٠٠٠
٣١٢٠٥	ايرادات غير ومقيدة	٠	٤٢,٨٦٢	٤٢,٨٦٢							٠	٤٢,٨٦٢	٤٢,٨٦٢
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	٦٤,١٩٠	٤٢,٨٦٢	١٠٧,٠٥٢							٦٤,١٩٠	٤٢,٨٦٢	١٠٧,٠٥٢
٣١٣	**ايرادات وتبرعات اوقاف**										٠	٠	٠
	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية							٠	٠	٠	٠	٠	٠
	الإجمالي العام	٦٤,١٩٠	٤٢,٨٦٢	١٠٧,٠٥٢	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٦٤,١٩٠	٤٢,٨٦٢	١٠٧,٠٥٢

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٥/٠٧/٠١ الى ٢٠٢٥/٠٩/٣٠

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والانشطة		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**								
٤١١٠١	**الرواتب والأجور النقدية**								
٤١١٠١٠٠١	الرواتب والأجور الاساسية	**٤٥,٤٩٠**	١٨,٢٠٠		٢٧,٢٩٠				
٤١١٠١٠٠٨	تأمينات اجتماعية	**٢١,٣٨٢**	١١,٢٧١		١٠,١١١				
٤١٢	**التكاليف التشغيلية**	**٠**							
٤١٢٠١	**المستهلكات**	**٠**							
٤١٢٠١٠٠١	مستلزمات مكتبية	**٦٩**			٦٩				
٤١٢٠١٠٠٣	الوقود والمحروقات	**٣٥٠**			٣٥٠				
٤١٢٠١٠٠٦	مواد التنظيف	**٢٠٠**			٢٠٠				
٤١٢٠١٠٠٧	مستلزمات المطبخ	**٢٥٠**			٢٥٠				
٤١٢٠٣	**المنافع والخدمات والتأمين**	**٠**							
٤١٢٠٣٠٠١	**الكهرباء**	**٦,٦٠٣**			٦,٦٠٣				
٤١٢٠٣٠٠٧	**اجور تحميل وتنزيل**	**٤٥٠**			٤٥٠				
٤١٢٠٣٠٠٨	**مصاريف الضيافة**	**٨٢**	٨٢						
٤١٢٠٤	**تكاليف تشغيلة أخرى**	**٠**							
٤١٢٠٤٠٠٨	مصاريف بنكية وعمولات	**١١٣**	١١٣						
٤١٢٠٤٠١٦	رسوم الموقع الالكتروني	**١,٠٩٩**			١,٠٩٩				
٤٢	**مصاريف البرامج والأنشطة**	**٠**							
٤٢١	**مصاريف برامج وانشطة مقيدة**	**٠**							
٤٢١٠٢	**مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة**	**٠**							
٤٢١٠٢٠٠١	مصاريف برامج وانشطة - كفالات	**٣٠,٠٠٠**		٣٠,٠٠٠					
٤٢١٠٢٠٠٢	مصاريف برامج وانشطة - مساعدات	**٢١,٠٠٠**		٢١,٠٠٠					
٤٢١٠٢٠٠٤	مصاريف برامج وانشطة - السلة الغذائية	**٥٨,٤٠٠**		٥٨,٤٠٠					
	الإجمالي	**١٨٥,٤٨٨**	**٢٩,٦٦٦**	**١٠٩,٤٠٠**	**٤٦,٤٢٢**	**٠**	**٠**	**٠**	**٠**

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٥/٠٩/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	**الأصول المتداولة**			
١١١	**النقدية في الصناديق والبنوك**	٢,١٦٨,٥٠٤	٢,٢٩٤,٩٨٩	
١١٧	**المخزون**	٤٠,٠٠٠	٠	
	إجمالي الاصول المتداولة	٢,٢٠٨,٥٠٤	٢,٢٩٤,٩٨٩	
١٢	**الأصول غير المتداولة**			
١٢١	**الأصول الثابتة**	٣,١٣٩,٨٣٠	٣,١٨٩,٨٣٠	
	إجمالي الاصول غير المتداولة	٣,١٣٩,٨٣٠	٣,١٨٩,٨٣٠	
١٣	**أصول الأوقاف**			
	إجمالي أصول الأوقاف	٠	٠	
	إجمالي الأصول	٥,٣٤٨,٣٣٤	٥,٤٨٤,٨١٩	

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

تقرير بالإلتزامات وصافي ألأصول بتاريخ ٢٠٢٥/٠٩/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	**الالتزامات المتداولة**			
٢١٤	**مصروفات مستحقة**	٠	٨,٠٥٠	
	اجمالي الالتزامات المتداولة	٠	٨,٠٥٠	
٢٢	**الالتزامات غير المتداولة**			
٢٢٤	**مخصص مكافآت نهاية الخدمة**	١٧٨,٧٠٠	١٧٨,٧٠٠	
٢٢٦	**مجمعات الإهلاك والاستنفاذ**	١,١٤٧,٥٧٣	١,١٩٧,٥٧٣	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	١,٣٢٦,٢٧٣	١,٣٧٦,٢٧٣	
٢٣	**صافي الأصول**			
٢٣١	**صافي الأصول**			
٢٣١٠١	**صافي الأصول غير المقيدة**	٤,٠٠٠,٣٣١	٣,٩٦٩,٣٦٧	
٢٣١٠٢	**صافي الأصول المقيدة**	-٨٨,٠٤٩	٢١,٣٥٢	
٢٣١٠٣	**صافي أصول الأوقاف**	١٠٩,٧٧٨	١٠٩,٧٧٨	
	إجمالي صافي الأصول	٤,٠٢٢,٠٦١	٤,١٠٠,٤٩٦	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٥,٣٤٨,٣٣٤	٥,٤٨٤,٨١٩	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٥/٠٧/٠١ الى ٢٠٢٥/٠٩/٣٠

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	-	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	-	
رصيد بند الزكاة خلال الفترة	-	
مصروفات الزكاة		
مصاريف الزكاة الشرعية خلال الربع الاول	-	
إجمالي المنصرف	-	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	-	



تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٥/٠٧/٠١ الى ٢٠٢٥/٠٩/٣٠

مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة			التبرعات والإيرادات للانشطة المقيدة			التحويلات واعادة التصنيف	التغير في صافي الاصول المقيدة خلال الفترة	رصيد الفترة السابقة	رصيد صافي الأصول نهاية الفترة
رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ				
٤٢١٠١	مصارف الزكاة	٠	٣١١٠١	زكاة	-		-		-
٤٢١٠٢	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	٠	٣١١٠٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية			-		-
٤٢١٠٢٠٠١	مصاريف برامج وانشطة - كفالات	٣٠,٠٠٠	٣١١٠٢٠٠١	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالات			٣٠,٠٠٠-		٣٠,٠٠٠-
٤٢١٠٢٠٠٢	مصاريف برامج وانشطة - مساعدات	٢١,٠٠٠	٣١١٠٢٠٠٢	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - مساعدات			٢١,٠٠٠-		٢١,٠٠٠-
٤٢١٠٢٠٠٤	مصاريف برامج وانشطة - السلة الغذائية	٥٨,٤٠٠	٣١١٠٢٠٠٤	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - السلة الغذائية			٥٨,٤٠٠-		٥٨,٤٠٠-
	إجمالي	١٠٩,٤٠٠		الإجمالي	٠	-	١٠٩,٤٠٠-	-	١٠٩,٤٠٠-
	صافي الأصول المقيدة أول الفترة					-	-		-
	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	١٠٩,٤٠٠			٠	-	١٠٩,٤٠٠-	-	١٠٩,٤٠٠-