

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثالث

مراجعة

جمعية البر الخيرية بوادي رخو

تحت إشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثالث لعام ٢٠٢٣ م لجمعية البر الخيرية بوادي 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

س.ت 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 المقيدة

● البيانات العامة



- 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
					√	كروت 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									
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية				٣٧,٢٠٠	.	٣٧,٢٠٠	٣٧,٢٠٠	.	٣٧,٢٠٠
٣١١.٥	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي				.	.	.	.	.	.
٣١١.٦	ايرادات مقيدة				.	.	.	.	.	.
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة				٣٧,٢٠٠	.	٣٧,٢٠٠	٣٧,٢٠٠	.	٣٧,٢٠٠
٣١٢	ايرادات وتبرعات غير مقيدة									
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٣٠٤,٣٣٣	.	٣٠٤,٣٣٣				٣٠٤,٣٣٣	.	٣٠٤,٣٣٣
٣١٢.٢	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	٧١,٧٠٠	.	٧١,٧٠٠				٧١,٧٠٠	.	٧١,٧٠٠
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	٣٧٦,٠٣٣	.	٣٧٦,٠٣٣				٣٧٦,٠٣٣	.	٣٧٦,٠٣٣
	الإجمالي العام	٣٧٦,٠٣٣	.	٣٧٦,٠٣٣	٣٧,٢٠٠	.	٣٧,٢٠٠	٤١٣,٢٣٣	.	٤١٣,٢٣٣

ر مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٣/٠٧/٠١ الى ٢٣/٠٩/٣٠

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	مصاريف البرامج والأنشطة المحملة على النشاط
٤	المصروفات				
٤١	المصاريف العمومية والإدارية				
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين				
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية				
٤١١.١٠٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	١٢٦,٦٠٠	٨٨,٨٠٠		٣٧,٨٠٠
٤١١.١٠٠.٨	تأمينات اجتماعية	١٣,٣٥٢	١٣,٣٥٢		
٤١٢	التكاليف التشغيلية				
٤١٢.١	المستهلكات				
٤١٢.١٠٠.١	مستلزمات مكتبية	٤٣٤	٤٣٤		
٤١٢.١٠٠.٢	مستلزمات أنظمة المعلومات	٣,٤٥٠	٣,٤٥٠		
٤١٢.١٠٠.٣	الوقود والمحروقات	١,٩٤٦	١,٩٤٦		
٤١٢.٢	الصيانة والإصلاح				
٤١٢.٢٠٠.٢	صيانة وإصلاح المباني	٣٤٥	٣٤٥		
٤١٢.٢٠٠.٤	صيانة وإصلاح السيارات	٥٤٠	٥٤٠		
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين				
٤١٢.٣٠٠.١	الكهرباء	١,٤٢٦	١,٤٢٦		
٤١٢.٣٠٠.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	١,٤٩٦	١,٤٩٦		
٤١٢.٣٠٠.٧	أجور تحميل وتنزيل	٢,٨٩٥	٢,٨٩٥		
٤١٢.٣٠٠.٨	مصاريف الضيافة	٩١٧	٩١٧		
٤١٢.٤	تكاليف تشغيلية أخرى				
٤١٢.٤٠٠.٨	مصاريف بنكية وعمولات	١,٧٢٦	١,٧٢٦		
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة				
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة				
٤٢١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة				
٤٢١.٢٠٠.١	مصاريف برامج وأنشطة - كفالات	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠		
٤٢١.٢٠٠.٢	مصاريف برامج وأنشطة - مساعدات	٣٨,١٠٠	٣٨,١٠٠		
٤٢١.٢٠٠.٣	مصاريف برامج وأنشطة - تفريغ كرب	٣٦,٢٠٠	٣٦,٢٠٠		
٤٢١.٢٠٠.٤	مصاريف برامج وأنشطة - إعانات زواج	١٢٥,٠٠٠	١٢٥,٠٠٠		
٤٢١.٢٠٠.٨	مصاريف برامج وأنشطة - منصة احسان	١٨,٠٠٠	١٨,٠٠٠		
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة				
٤٢٢.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية				
٤٢٢.١٠٠.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	١,١٦٨	١,١٦٨		
٤٢٢.٢	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية				
٤٢٢.٢٠٠.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	٧١,٧٠٠	٧١,٧٠٠		
	الإجمالي	٤٥٠,٢٩٥	١١٧,٣٢٧	٢٩٥,١٦٨	٣٧,٨٠٠

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	١,٠٤٢,٠٨٤	١,٠٧٩,١٤٧	
١١٤	الذمم المدينة	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	
	إجمالي الأصول المتداولة	١,٠٥٢,٠٨٤	١,٠٨٩,١٤٧	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٢٧٢,٥٦٦	٢٧٢,٥٦٦	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	٢٣,٠٠٠	٢٣,٠٠٠	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٢٩٥,٥٦٦	٢٩٥,٥٦٦	
	إجمالي الأصول	١,٣٤٧,٦٥١	١,٣٨٤,٧١٣	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	١٠٩,٤١٨	١٠٩,٤١٨	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٢٧٦,٨٩٥	٢٧٦,٨٩٥	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٣٨٦,٣١٣	٣٨٦,٣١٣	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١٠١	صافي الأصول غير المقيمة	-١٦٦,٢٠٥	-١٦٤,٢٤٣	
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيمة	٩٧٧,٥٤٣	١,١٦٢,٦٤٣	
	إجمالي صافي الأصول	٩٦١,٣٣٨	٩٩٨,٤٠٠	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	١,٣٤٧,٦٥١	١,٣٨٤,٧١٣	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٣/٠٧/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

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

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٣/٠٧/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

رصيد صفائي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صفائي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات وإعادة التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ
٣٥,٠٠٠	٣٥,٠٠٠	-		٣١١٠١	زكاة	-	٤٢١٠١	مصروفات الزكاة	٠
-	-	-		٣١١٠٢	تبرعات وهيأت مقيدة - نقدية		٤٢١٠٢	مصروفات برامج وأنشطة نقدية مقيدة	
٦,٠٠٠	٦,٠٠٠	٥,٠٠٠		٣١١٠٢٠١	تبرعات وهيأت مقيدة نقدية - كفالات	٥,٠٠٠	٤٢١٠٢٠١	مصروفات برامج وأنشطة - كفالات	
١٩٢,١٠٠	١٦٩,٠٠٠	٢٣,١٠٠		٣١١٠٢٠٢	تبرعات وهيأت مقيدة نقدية - مساعدات	٣٨,١٠٠	٤٢١٠٢٠٢	مصروفات برامج وأنشطة - مساعدات	
٣٢,٨٥٠	٣,٣٥٠	٣٦,٢٠٠		٣١١٠٢٠٣	تبرعات وهيأت مقيدة نقدية - برامج موسمية	٣٦,٢٠٠	٤٢١٠٢٠٣	مصروفات برامج وأنشطة - برامج موسمية	
٢٠,٣١٧	٢٠,٣١٧	-		٣١١٠٢٠٤	تبرعات وهيأت مقيدة نقدية - السلة الغذائية	-	٤٢١٠٢٠٤	مصروفات برامج وأنشطة - السلة الغذائية	
١٥,٦٠٠	٣٧,٨٠٠	٢٢,٢٠٠		٣١١٠٢٠٥	تبرعات وهيأت مقيدة نقدية - تفريغ كرب	٢٢,٢٠٠	٤٢١٠٢٠٥	مصروفات برامج وأنشطة - دعم أسرة محتاجة	
-	-	-		٣١١٠٢٠٦	تبرعات وهيأت مقيدة نقدية - دعم دور تحفيظ القرآن		٤٢١٠٢٠٦	مصروفات برامج وأنشطة - مصروفات دور تحفيظ القرآن	
١٢٥,٠٠٠	-	١٢٥,٠٠٠		٣١١٠٢٠٧	تبرعات وهيأت مقيدة نقدية - إعانات زواج	١٢٥,٠٠٠	٤٢١٠٢٠٧	مصروفات برامج وأنشطة - إعانات زواج	
١٨,٠٠٠	-	١٨,٠٠٠		٣١١٠٢٠٨	تبرعات وهيأت مقيدة نقدية - منصة احسان	-	٤٢١٠٢٠٨	مصروفات برامج وأنشطة - منصة احسان	
-	-	-		٣١١٠٣	تبرعات وهيأت مقيدة - عينية		٤٢١٠٣	مصروفات عينية مقيدة	
-	-	-		٣١١٠٤	تبرعات وهيأت مقيدة - خدمات تطوعية		٤٢١٠٤	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	
-	-	-		٣١١٠٥	تبرعات وهيأت مقيدة - المنح الحكومي		٤٢١٠٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	
١٩,٢٠٠	١٩,٢٠٠	-		٣١١٠٥٠٢	المنح الحكومي - دعم التشغيل		٤٢١٠٥٠٢	مصروفات - المنح الحكومي - دعم التشغيل	
٤٦,٢٠٠	٤٦,٢٠٠	-		٣١١٠٦	إيرادات مقيدة				
-	-	-	-	٣١٤٠١	إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف		٤٧١٠١	إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	
-	-	-							
٣٠٩,٤٦٧	-	١٨٥,١٠٠	-	٣٧,٢٠٠	الإجمالي		٢٢٢,٣٠٠	إجمالي	
-	-	١٢٤,٣٦٧		٤٢٤,٣٣٣			٥٤٨٧٠٠	صفائي الأصول المقيدة أول الفترة	
٣٠٩,٤٦٧	-	٣٠٩,٤٦٧	-	٤٦١,٥٣٣			٧٧١,٠٠٠	صفائي الأصول المقيدة نهاية الفترة	