

جمعية البر الخيرية بمحافظة الحناكية
(مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٥٨)
التقرير المالي للفترة من ٢٠٢٣/٠٤/٠١ م الي ٢٠٢٣/٠٦/٣٠ م

Khaled Al-Abyadh office
Chartered accountants and auditors
License (649)



مكتب خالد الأبيض
محاسبون ومراجعون قانونيون
ترخيص (٦٤٩)

المحترمين

السادة / جمعية البر الخيرية بمحافظة الحناكية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته:

مرفق لسعادتكم تقرير عن الحركة المالية للجمعية للفترة من ٢٠٢٣/٠٤/٠١ م الي ٢٠٢٣/٠٦/٣٠ م ويبين التقرير ما تم صرفه وما تم تحصيله من إيرادات وتبرعات كما يبين التقرير صافي أصول الجمعية في ٢٠٢٣/٠٦/٣٠ م .

ولكم تحياتنا وتقديرنا

خالد حسن الأبيض
محاسب قانوني - ترخيص (٦٤٩)
١٤٤٠/٠٤/١٢ هـ



الدمام - المملكة العربية السعودية
١٧ شوال ١٤٤٥ هـ
٢٦ ابريل ٢٠٢٤ م

مكتب الرياض: حي الحمراء - شارع الامام عبدالرحمن بن سعود
مكتب الدمام: حي الجوهرة - طريق الخليج - مركز الثريا للأعمال - مكتب ٤٠٥ - تلفون وفاكس ٠١٣٨٣٣٢٠٢٢
العنوان الوطني الدمام - حي الجوهرة - مبنى رقم ٢٣٨٢ - الرقم الإضافي ٦٢٩٢ الرمز البريدي ٣٢٤٢٢
www.alabyadh.com khalid@alabyadh.com info@alabyadh.com



● البيانات العامة (الربع الثاني) - ٢٠٢٣ م

- أسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بمحافظة الحناكية
- صافي الأصول : ٦,٦٠٤,٥٢٩ ريال
- رقم وتاريخ التسجيل : التاريخ ٠٥ / ٠١ / ١٤٢٠ هـ ترخيص رقم (١٥٨)
- تاريخ التأسيس : ٠٥ / ٠١ / ١٤٢٠ هـ
- النشاط : مساعدات خيرية
- العنوان : - القصيم
- بيانات التواصل :
- الهاتف : ٠٥٣٤٦١٦١٦٧
- هاتف مدير الشؤون المالية: ٠٥٣٤٦١٦١٦٧
- هاتف المدير التنفيذي: -----
- هاتف المحاسب: ٠٥٠٩٢٩٤٩١٤
- الفاكس : -----
- alber1434@hotmail.com
- جوال المسؤول المالي :
- ص. ب : ----- الرمز البريدي

الإيميل :

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>						
					يوجد	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)
<u>المستندات</u>						
					يوجد	سند القبض (نقدي)
					يوجد	سند استلام (عيني)
					يوجد	سند الصرف
					يوجد	سند قيد يومية
						كرت الصنف
					يوجد	اذن صرف عيني (اخراج)
					يوجد	اذن استلام عيني (ادخال)

تقرير التبرعات والايادات

الإجمالي العام			تبرعات وایادات اوقاف			تبرعات وایادات غیر مقیده			تبرعات وایادات مقیده			اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	ایادات	تبرعات	الإجمالي	ایادات	تبرعات	الإجمالي	ایادات	تبرعات	الإجمالي	ایادات	تبرعات		
												إيرادات وتبرعات مقیده	311
٣,٥٤٧	-	٣,٥٤٧							٣,٥٤٧		٣,٥٤٧	زكاة	31101
٥٠٢,٨٦٢	-	٥٠٢,٨٦٢							٥٠٢,٨٦٢		٥٠٢,٨٦٢	تبرعات وهبات مقیده - نقدية	31102
-	-	-							-		-	تبرعات وهبات مقیده - عينية	31103
-	-	-							-		-	تبرعات وهبات مقیده - خدمات تطوعية	31104
-	-	-							-		-	تبرعات وهبات مقیده - المنح الحكومي	31105
-	-	-							-	-	-	ایادات مقیده	31106
٥٠٦,٤٠٩	-	٥٠٦,٤٠٩	-	-	-	-	-	-	٥٠٦,٤٠٩	-	٥٠٦,٤٠٩	إجمالي الأیادات والتبرعات المقیده	
												إيرادات وتبرعات غیر مقیده	312
١٠٠,٦٧٠	-	١٠٠,٦٧٠				١٠٠,٦٧٠		١٠٠,٦٧٠				تبرعات وهبات غیر مقیده - نقدية	31201
٢٧٢,٥٥٠	-	٢٧٢,٥٥٠				٢٧٢,٥٥٠		٢٧٢,٥٥٠				تبرعات وهبات غیر مقیده - عينية	31202
-	-	-				-		-				تبرعات وهبات غیر مقیده - خدمات تطوعية	31203
-	-	-				-		-				تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)	31204
-	-	-				-		-				ایادات غیر مقیده	31205
٣٧٣,٢٢٠	-	٣٧٣,٢٢٠				٣٧٣,٢٢٠	-	٣٧٣,٢٢٠				إجمالي الأیادات والتبرعات غیر المقیده	
												إيرادات وتبرعات اوقاف	313
-	-	-				-		-				تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	31301
-	-	-				-		-				تبرعات عينية أوقاف	31302
-	-	-				-		-				ایادات - ريع أوقاف	31303
٢٦,٣٨٦	٢٦,٣٨٦	-	٢٦,٣٨٦	٢٦,٣٨٦								ارباح استثمارات وقفية	31304
٢٦,٣٨٦	٢٦,٣٨٦	-	٢٦,٣٨٦	٢٦,٣٨٦	-							إجمالي الأیادات والتبرعات الوقفية	
٩٠٦,٠١٥	٢٦,٣٨٦	٨٧٩,٦٢٩	٢٦,٣٨٦	٢٦,٣٨٦	-	٣٧٣,٢٢٠	-	٣٧٣,٢٢٠	٥٠٦,٤٠٩	-	٥٠٦,٤٠٩	الإجمالي العام	

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٣/٠٤/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠ م

رقم الحساب	إسم الحساب	المبلغ	مصاريف المراكز الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال	مصاريف مراكز الاستثمار	مصاريف الحكومة
4	المصروفات	717,353	81,858	623,708	-	-	11,787	-	-
41	المصاريف العمومية والإدارية								
411	تكاليف العاملين / الموظفين								
41101	الرواتب والأجور النقدية	67,868	56,081				11,787		
41101001	الرواتب والأجور الأساسية								
41101002	بدل السكن	-							
41101003	بدل المواصلات	-							
41101004	بدل اتصال	-							
41101005	بدل اعاشة	-							
41101006	بدل طبيعة عمل	-							
41101007	العمل الإضافي	-							
41101008	تأمينات اجتماعية	7,140	7,140						
41102	مزايا وحوافز	-							
41102001	الإجازات	-							
41102002	تذكرة السفر	-							
41102003	التأمين الطبي	-							
41102004	مصاريف العلاج	-							
41102005	مكافآت وحوافز موسمية	-							
41102006	مكافآت وحوافز سنوية	-							
41102007	مكافآت وحوافز أخرى	-							
41102008	مصاريف الطعام	-							
41102009	بدل اثاث	-							
41102010	مصاريف حكومية - تجديد إقامات	-							
41102011	مصاريف حكومية - تأثيرات	-							
41102012	مصاريف حكومية - نقل كفالات	-							
41102013	مصاريف حكومية - رسوم	3,600	3,600						
41102014	رسوم المدارس	-							
41102015	ملايين العمال الموحد	-							
41102016	تأمين العاملين	-							
41102017	تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة	-							
41102018	تكاليف نقل العاملين بين المواقع	-							
41102019	بدل الانتداب	4,568	4,568						
41102020	تعويضات نهاية الخدمة	-							
412	التكاليف التشغيلية								
41201	المستهلكات								
41201001	مستلزمات مكتبية	-							
41201002	مستلزمات أنظمة المعلومات	4,100	4,100						
41201003	الوقود والمحروقات	-							
41201004	مطبوعات	-							
41201005	تعبئة وتغليف	-							
41201006	مواد التنظيف	-							
41201007	مستلزمات المطبخ	-							
41201008	ادوات مستهلكة مصروفة	-							
41201009	مستهلكات أخرى	-							
41202	الصيانة والإصلاح								
41202001	صيانة وإصلاح - الأراضي والأراضي المطورة / المحسنة	-							
4120200101	صيانة وإصلاح - الأراضي والأراضي المطورة / المحسنة	-							
41202002	صيانة وإصلاح - المباني	-							
4120200201	صيانة وإصلاح - المباني	-							
4120200202	صيانة وإصلاح - المباني المشتراة	-							
4120200203	صيانة وإصلاح - المباني المتبرع بها	-							
4120200204	صيانة وإصلاح - مباني على أرض مستأجرة	-							
4120200205	تحسينات مباني مملوكة	-							
4120200206	تحسينات مباني مستأجرة	-							
41202003	صيانة وإصلاح - الآلات ومعدات	-							
4120200301	صيانة وإصلاح - الآلات ومعدات	-							
4120200302	الآلات ومعدات	-							
4120200303	الآلات ومعدات صناعية	-							
4120200304	الآلات ومعدات صيانة وتشغيل	-							
4120200305	الآلات ومعدات ورش	-							
4120200306	الآلات ومعدات حاربات ومقطورات	-							
41202004	صيانة وإصلاح - السيارات	-							
4120200401	صيانة وإصلاح - السيارات	274	274						

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٣/٠٤/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠ م

- - 11,787 - - 623,708 81,858 717,353

رقم الحساب	إسم الحساب	المبلغ	مصاريف المراكز الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال	مصاريف مراكز الاستثمار	مصاريف الحوكمة
43103003	مصاريف الاستهلاك - للموجودات الحيوية	-							
43104	مصاريف أوقاف متنوعة	-							
43104001	خسائر بيع واستبدال أصول وقيمة	-							
43104002	خسائر استثمارات وقيمة	-							
4310400201	خسائر استثمارات وقيمة عقارية	-							
4310400202	خسائر استثمارات وقيمة في شركات زميلة	-							
4310400203	خسائر استثمارات وقيمة في الصناديق والمحافظ	-							
4310400204	خسائر استثمارات فائض غلة الوقف	-							
4310400205	خسائر استثمارات أخرى	-							
43104003	مصاريف ديون معدومة أو المشكوك في تحصيلها	-							
4310400301	نعم مدينة معدومة - مدينون تجاريون	-							
4310400302	نعم مدينة معدومة - عملاء محافظ إقراضية وقيمة	-							
4310400303	نعم مدينة معدومة - أخرى	-							
43104004	تكلفة البضاعة المباعة	-							
4310400401	تكلفة البضاعة المباعة	-							
43105	مخصصات واحتياطيات الأوقاف	-							
43105001	مخصصات واحتياطيات الأوقاف	-							
43106	توزيعات صافي الربح على المستفيدين	-							
43106001	مستفيدي الوقف - أيتام	-							
43106002	مستفيدي الوقف - أسر محتاجة	-							
43106003	مستفيدي الوقف - حلقات التحفيظ	-							
43106004	مستفيدي الوقف - تعليم	-							
44	مصرفا جمع الأموال	-							
45	مصرفات الإستثمار	-							
47	مصرفات التحويلات وإعادة التصنيف	-							
471	مصرفات التحويلات وإعادة التصنيف	-							
47101	مصرفات التحويلات وإعادة التصنيف	-							
47101001	تحويلات وإعادة تصنيف - قيود استخدام	-							
47101002	تحويلات وإعادة تصنيف - قيود وقت	-							
47101003	تحويلات وإعادة تصنيف - قيود استخدام ووقت	-							
47101004	تحويلات وإعادة تصنيف - قيود إدارية	-							
47101005	تحويلات وإعادة تصنيف - قيود أخرى	-							
-	الإجمالي	717,353	81,858	623,708	-	-	11,787	-	-

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٣٠ / ٠٦ / ٢٠٢٣ م

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
1	الأصول			
11	الأصول المتداولة			
111	النقدية في الصناديق والبنوك	2,424,153	2,208,869	
112	المحافظ الإقراضية والتمويلية	1,602,485	1,622,607	
113	الاستثمارات المتداولة			
114	الذمم المدينة	47,500	53,000	
115	مصروفات مدفوعة مقدماً			
116	إيرادات وتبرعات مستحقة			
117	المخزون			
118	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "			
	إجمالي الأصول المتداولة	4,074,138	3,884,476	
12	الأصول غير المتداولة			
121	الأصول الثابتة	4,526,524	4,526,524	
122	الأصول غير الملموسة			
123	الاستثمارات غير المتداولة			
124	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	2,563,724	2,563,724	
125	الموجودات الحيوية			
	إجمالي الأصول غير المتداولة	7,090,248	7,090,248	
13	أصول الأوقاف			
131	النقدية الموقوفة	-	-	
132	محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة	-	-	
133	الاستثمارات الوقفية			
134	الأصول الثابتة الوقفية			
135	الأصول غير الملموسة - أوقاف	-	-	
136	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع ووقفية تحت التنفيذ "			
137	الموجودات الحيوية	-	-	
	إجمالي أصول الأوقاف	0	0	
	إجمالي الأصول	11,164,386	10,974,724	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٣٠ / ٠٦ / ٢٠٢٣ م

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
2	الإلتزامات			
21	الإلتزامات المتداولة			
211	القروض قصيرة الأجل	-	-	
212	أوراق الدفع	-	-	
213	الذمم الدائنة	7,543	6,543	
214	مصرفات مستحقة	836	836	
215	إيرادات وتبرعات مقدمة	-	-	
216	التزامات متداولة أخرى	-	-	
	إجمالي الإلتزامات المتداولة	8379	7379	
22	الإلتزامات غير المتداولة			
221	القروض طويلة الأجل	1,802,667	1,802,667	
222	أوراق الدفع طويلة الأجل	-	-	
223	الذمم الدائنة - طويلة الأجل	-	-	
224	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	271,177	271,177	
225	المخصصات (مكاسب غير محققة)	-	-	
226	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	2,477,634	2,477,634	
227	المخصصات للأصول الوقفية	-	-	
228	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	-	-	
	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	4551478	4551478	
23	صافي الأصول			
231	صافي الأصول			
23101	صافي الأصول غير المقيدة	3,831,866	3,874,596	
23102	صافي الأصول المقيدة	2,673,745	2,468,739	
23103	صافي أصول الأوقاف	98,918	72,532	
	إجمالي صافي الأصول	6,604,529	6415867	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	11,164,386	10,974,724	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٣/٠٤/٠١ م الى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠ م

ملاحظات	المبلغ	البيان
	163,381	رصيد الزكاة أول الفترة
	3,547	الزكوات المحصلة خلال الفترة
	<u>166,928</u>	<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>
		<u>مصروفات الزكاة</u>
	-	مصاريف برامج وانشطة مقيدة
		مصاريف وبرامج وانشطة غير مقيدة
	
	
	
	
	
	
	-	إجمالي المنصرف
	166,928	رصيد الزكاة نهاية الفترة

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٣/٠٤/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠ م

التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
3,547	3,547	زكاة	31101	-	مصروفات الزكاة	42101
-		تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	31102		مصروفات برامج وأنشطة نقدية مقيدة	42102
502,862	502,862	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالات	31102001	-	مصروفات برامج وأنشطة - كفالات	42102001
-		تبرعات وهبات مقيدة نقدية - مساعدات	31102002	-	مصروفات برامج وأنشطة - العنقبة بالمساجد	42102002
-		تبرعات وهبات مقيدة نقدية - برامج موسمية	31102003	-	مصروفات برامج وأنشطة - برامج موسمية	42102003
3,700-		تبرعات وهبات مقيدة نقدية - السللة الغذائية	31102004	3,700	مصروفات برامج وأنشطة - السللة الغذائية	42102004
3,100-		تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم أسرة محتاجة	31102005	3,100	مصروفات برامج وأنشطة - دعم أسرة محتاجة	42102005
75,633-		تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم دور تخفيف الغران	31102006	75,633	مصروفات برامج وأنشطة - مصروفات معاهد التدريب	42102006
200,000-		تبرعات وهبات مقيدة نقدية - إعانات زواج	31102007	200,000	مصروفات برامج وأنشطة - منصفه احسان	42102007
18,970-		تبرعات وهبات مقيدة نقدية -	31102008	18,970	مصروفات برامج وأنشطة.....	42102008
-		تبرعات وهبات مقيدة - عينية	31103		مصروفات عينية مقيدة	42103
-		زكاة - عينية	31103001		مصروفات عينية - زكاة	42103001
-		تبرعات عينية - أيتام	31103002	-	مصروفات عينية - أيتام	42103002
-		تبرعات عينية - أسر محتاجة	31103003		مصروفات عينية - أسر محتاجة	42103003
-		تبرعات عينية - دور نسائية	31103004		مصروفات عينية - دور نسائية	42103004
-		تبرعات عينية - اندية شبابية	31103005		مصروفات عينية - اندية شبابية	42103005
-		تبرعات عينية - مساعدات زواج	31103006		مصروفات عينية - مساعدات زواج	42103006
-		تبرعات عينية - اودية طبية	31103007		مصروفات عينية - اودية طبية	42103007
-		تبرعات عينية - زكاة فطر	31103008	-	مصروفات عينية -	42103008
-		تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية	31104		مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	42104
-		تبرعات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)	31104001		مصروفات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)	42104001
-		تبرعات خدمات تطوعية - ساعات استشارية	31104002		مصروفات خدمات تطوعية - ساعات استشارية	42104002
-		تبرعات خدمات تطوعية - عيادات طبية	31104003		مصروفات خدمات تطوعية - عيادات طبية	42104003
-		تبرعات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل	31104004		مصروفات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل	42104004
-		تبرعات خدمات تطوعية -	31104005		مصروفات خدمات تطوعية -	42104005
-		تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	31105		مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	42105
-		المنح الحكومي - تأسيس	31105001		مصروفات - المنح الحكومي - تأسيس	42105001
-		المنح الحكومي - دعم التشغيل	31105002	-	مصروفات - المنح الحكومي - دعم التشغيل	42105002
-		المنح الحكومي - التميز المؤسسي	31105003		مصروفات - المنح الحكومي - التميز المؤسسي	42105003
-		المنح الحكومي - الاستدامة المالية	31105004		مصروفات - المنح الحكومي - الاستدامة المالية	42105004
-		المنح الحكومي - دعم القطاع	31105005		مصروفات - المنح الحكومي - دعم القطاع	42105005
-		المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	31105006	-	مصروفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	42105006
-		المنح الحكومي - التدريب والتعليم	31105007		مصروفات - المنح الحكومي - التدريب والتعليم	42105007
-		المنح الحكومي - مشروعات المرافق	31105008		مصروفات - المنح الحكومي - مشروعات المرافق	42105008
-		المنح الحكومي - البحوث والموازة	31105009		مصروفات - المنح الحكومي - البحوث والموازة	42105009
-		المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية	31105010		مصروفات - المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية	42105010
-		ايرادات مقيدة	31106			
-		ارباح استثمارات مخصصة للبرامج والأنشطة	31106001			
-		مبيعات سلع وخدمات مخصصة للبرامج والأنشطة	31106002			
-		رسوم برامج وأنشطة مخصصة	31106003			
205,006	506,409	الإجمالي		301,403	إجمالي	
2,468,739					صافي الأصول المقيدة أول العام	
2,673,745					صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	