



## ● البيانات العامة

- أسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بكحلة
- صافي الأصول : ٦,٢٨٧,٧٢٤.٠٦ ريال
- رقم وتاريخ التسجيل : ٦١٥
- تاريخ التأسيس : ١٤٣٣/٠١/١٨ هـ
- النشاط : جمعية بر أهلية
- العنوان: مدينة - منطقة القصيم
- بيانات التواصل : .....
- الهاتف : ٠٠٩٦٦٥٤٢٤٢١٦١٦
- الفاكس :
- الايميل :
- ص. ب :
- الرمز البريدي

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

لا يوجد		يوجد				البيان
السبب	لا يوجد	يدوي		برنامج حاسوبي		
		غير منظم	منظم	لا يوجد	يوجد	
<b>السجلات</b>						
					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 )
<b>المستندات</b>						
					يوجد	سند القبض ( نقدي )
					يوجد	سند استلام ( عيني )
					يوجد	سند الصرف
					يوجد	سند قيد يومية
					يوجد	كروت الصنف
						اذن صرف عيني ( اخراج )
						اذن استلام عيني ( ادخال )



تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٢/٠٧/٠١ الى ٢٠٢٢/٠٩/٣٠

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف جمع الأموال
٤	<b>المصروفات</b>					
٤١	<b>المصاريف العمومية والإدارية</b>					
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين					
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية	٧٩,٠٠٠	٦٣,٠٠٠	٠	١٦,٠٠٠	٠
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	٠	٠	٠
٤١١.٢.٠.٥	مكافآت وحوافز موسمية					
٤١٢	<b>التكاليف التشغيلية</b>					
٤١٢.٠.١	المستهلكات					
٤١٢.٠.١.٠.١	مستلزمات مكتبية	٤,٢٢١	٤,٢٢١	٠	٠	٠
٤١٢.٠.١.٠.٢	مستلزمات أنظمة المعلومات	٠	٠	٠	٠	٠
٤١٢.٠.١.٠.٣	الوقود والمحروقات	٠	٠	٠	٠	٠
٤١٢.٠.١.٠.٤	مطبوعات	٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	٠	٠	٠
٤١٢.٠.١.٠.٩	مستهلكات أخرى	١٢,٧٦٩	١٢,٧٦٩	٠	٠	٠
٤١٢.٠.٢	<b>الصيانة والإصلاح</b>					
٤١٢.٠.٢.٠.٢	صيانة وإصلاح المباني	٢٨,٠١١	٢٨,٠١١	٠	٠	٠
٤١٢.٠.٢.٠.٤.١	صيانة وإصلاح السيارات	٦,٥٠٠	٦,٥٠٠	٠	٠	٠
٤١٢.٠.٢.٠.٩.٠.١	صيانة وإصلاح أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١٩٦	١٩٦	٠	٠	٠
٤١٢.٠.٣	<b>المنافع والخدمات والتأمين</b>					
٤١٢.٠.٣.٠.١	الكهرباء	١٦,٣٢١	١٦,٣٢١	٠	٠	٠
٤١٢.٠.٣.٠.٥	مصاريف التأمين					
٤١٢.٠.٣.٠.٥.٠.١	مصاريف التأمين - سيارات	٥,٢٥٠	٥,٢٥٠	٠	٠	٠
٤١٢.٠.٣.٠.٧	اجور تحميل وتنزيل	١٢,٩٠٠	١٢,٩٠٠	٠	٠	٠
٤١٢.٠.٣.٠.٨	مصاريف الضيافة	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	٠	٠	٠
٤١٢.٠.٣.٠.١٠	تكاليف مهنية واستشارات	٠	٠	٠	٠	٠
٤١٢.٠.٣.٠.١٠.٢	مصاريف استشارات	٢,٠٩٠	٢,٠٩٠	٠	٠	٢,٠٩٠
٤١٢.٠.٤.٠.٥	مصاريف الدعاية والاعلان	٢٢,٧٧٤	٢٢,٧٧٤	٠	٠	٠
٤٢	<b>مصاريف البرامج والأنشطة</b>					
٤٢١.٠.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	١٤٢,٤٥٠	١٤٢,٤٥٠	٠	٠	٠
٤٢١.٠.٢.٠.٢	مصاريف برامج وأنشطة - مساعدات	٧٧٤,١٠١	٧٧٤,١٠١	٠	٠	٠
٤٢١.٠.٢.٠.٣	مصاريف برامج وأنشطة - دعم أسر محتاجة					
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة					
٤٢٢.٠.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية					
٤٢٢.٠.٢	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	١,٩٣٧,٦٦١	١,٩٣٧,٦٦١	٠	٠	٠
٤٢٢.٠.٢.٠.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	٠	٠	٠	٠	٠
٤٢٢.٠.٣	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)	٠	٠	٠	٠	٠
٤٢٢.٠.٣.٠.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)	٠	٠	٠	٠	٠
٤٣	<b>مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف</b>					
٤٣١	<b>مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف</b>					
٤٣١.٠.٣	مصاريف الإستهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية					
٤٣١.٠.٣.٠.١	مصاريف الإستهلاك للأصول الثابتة الوقفية	٠	٠	٠	٠	٠
٤٣١.٠.٣.٠.٢	مصاريف الإستهلاك - الأصول غير الملموسة	٠	٠	٠	٠	٠
٤٣١.٠.٣.٠.٣	مصاريف الإستهلاك - للموجودات الحيوية	٠	٠	٠	٠	٠
٤٣١.٠.٤	مصاريف أوقاف متنوعة	٠	٠	٠	٠	٠
٤٣١.٠.٤.٠.١	خسائر بيع واستبدال أصول وقفية	٠	٠	٠	٠	٠
٤٣١.٠.٤.٠.٢	خسائر استثمارات وقفية	٠	٠	٠	٠	٠
٤٣١.٠.٤.٠.٣	مصاريف ديون معنوية أو المشكوك في تحصيلها	٠	٠	٠	٠	٠
٤٣١.٠.٤.٠.٤	تكلفة البضاعة المباعة	٠	٠	٠	٠	٠
٤٣١.٠.٥	مخصصات واحتياطيات الأوقاف	٠	٠	٠	٠	٠
٤٧	مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	٠	٠	٠	٠	٠
٤٧.١	مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	٠	٠	٠	٠	٠
٤٧.١.٠.١	مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	٠	٠	٠	٠	٠
	الإجمالي	٣,٠٥٢,٢٤٤	١٧٩,٩٤٢	٢,٨٠٩,٤٤٢	٦٠,٧٧٠	٢,٠٩٠

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٢/٠٩/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	التقديرات في الصناديق والبنوك	٥,٨٦٤,٧٦٣	٥,١٣٣,٩٠٨	
١١٢	المحافظ الإراضية والتمويلية			
١١٣	الاستثمارات المتداولة			
١١٤	الذمم المدينة			
١١٥	مصرفات مدفوعة مقدماً	٣٣,٦٠٠	٣٣,٦٠٠	
١١٦	إيرادات وتبرعات مستحقة			
١١٧	المخزون			
١١٨	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "			
	إجمالي الأصول المتداولة	٥,٨٩٨,٣٦٣	٥,١٦٧,٥٠٨	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٥٩٢,٧٥٣	٥٩٢,٧٥٣	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	٢٨,٧٥٠	٢٨,٧٥٠	
١٢٣	الاستثمارات غير المتداولة			
١٢٤	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "			
١٢٥	الاستثمارات متاحة للبيع			
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٦٢١,٥٠٣	٦٢١,٥٠٣	
١٣	أصول الأوقاف			
١٣١	التقديرات الموقوفة			
١٣٢	محافظ إراضية وتمويلية موقوفة			
١٣٣	الاستثمارات الوقفية			
١٣٤	الأصول الثابتة الوقفية			
١٣٥	الأصول غير الملموسة - أوقاف			
١٣٦	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع ورفية تحت التنفيذ "			
١٣٧	الموجودات الحيوية			
	إجمالي أصول الأوقاف			
	إجمالي الأصول	٦,٥١٩,٨٦٦	٥,٧٨٩,٠١١	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٢/٠٩/٣٠

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الإلتزامات	٢
			الإلتزامات المتداولة	٢١
	٠	٠	إجمالي الإلتزامات المتداولة	
			الإلتزامات غير المتداولة	٢٢
	٢٧,٢٥٠	٢٧,٢٥٠	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٢٢٤
	٢٠٣,٥٩٨	٢٠٣,٥٩٨	المخصصات	٢٢٥
	١,٢٩٤	١,٢٩٤	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٢٢٦
	٢٢٢,١٤٢	٢٢٢,١٤٢	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	
			صافي الأصول	٢٣
			صافي الأصول	٢٣١
	٤,٨٥٤,٦٦٠	٥,٥٨٥,٥١٥	صافي الأصول غير المقيدة	٢٣١٠١
	٧٠٢,٢٠٩	٧٠٢,٢٠٩	صافي الأصول المقيدة	٢٣١٠٢
			صافي أصول الأوقاف	٢٣١٠٣
			مكاسب غير محققة	
	٥,٥٥٦,٨٦٩	٦,٢٨٧,٧٢٤	إجمالي صافي الأصول	
	٥,٧٨٩,٠١١	٦,٥١٩,٨٦٦	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٢/٠٧/٠١ الى ٢٠٢٢/٠٩/٣٠

ملاحظات	المبلغ	البيان
	٠	رصيد الزكاة أول الفترة
	٩٧٥٩٤٨.٧٥	الزكوات المحصلة خلال الفترة
	<u>٩٧٥٩٤٨.٧٥</u>	<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>
		<u>مصرفات الزكاة</u>
	٠	مصرف الزكاة خلال الفترة
	٠	إجمالي المنصرف
	٩٧٥٩٤٨.٧٥	رصيد الزكاة نهاية الفترة

رصيد صافي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات واعدة التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب
٩٧٥٩٤٨,٧٥		٩٧٥٩٤٨,٧٥		٩٧٥٩٤٨,٧٥	٣١١٠١	زكاة	.	٤٢١٠١	مصروفات الزكاة
.	.	.	.	.	٣١١٠٢	تبرعات وهيئات مقيدة - تقنية	.	٤٢١٠٢	مصروفات برامج والتشطبة تقنية مقيدة
.	.	.	.	.	٣١١٠٢٠٢	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - برامج موسمية	.	٤٢١٠٢٠٢	مصروفات برامج والتشطبة - برامج موسمية (منصة احسان)
.	.	.	.	.	٣١١٠٣	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	.	٤٢١٠٣	مصروفات عينية مقيدة
.	.	.	.	.	٣١١٠٣٠١	تبرعات عينية	.	٤٢١٠٣٠١	مصروفات عينية - زكاة
.	.	.	.	.	٣١١٠٤	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	.	٤٢١٠٤	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)
.	.	.	.	.	٣١١٠٥	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي	.	٤٢١٠٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي
.	.	.	.	.	٣١١٠٥٠١	المنح الحكومي - دعم التشغيل	.	٤٢١٠٥٠١	مصروفات - المنح الحكومي - دعم التشغيل
.	.	.	.	.	٣١١٠٦	إيرادات مقيدة	.	٤٢١٠٦	مصروفات مقيدة
.	.	.	.	.	٣١١٠٦٠١	أرباح استثمارات مخصصة للبرامج والأنشطة	.		مصروفات الاستثمارات
.	.	.	.	.	٣١٤٠١	إجمالي إيرادات التحويلات واعدة التصنيف	.	٤٧١٠١	إجمالي مصروفات التحويلات واعدة التصنيف
٩٧٥٩٤٨,٧٥	.	٩٧٥٩٤٨,٧٥	.	٩٧٥٩٤٨,٧٥		الإجمالي	.		إجمالي
.	.	.	.	.			.		صافي الأصول المقيدة أول الفترة
٩٧٥٩٤٨,٧٥	.	٩٧٥٩٤٨,٧٥	.	٩٧٥٩٤٨,٧٥			.		صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة

## ملاحظات المراجع القانوني

م	الملاحظة	جديدة	مكرره	مرات التكرار	الاهمية النسبية للملاحظة وأثرها على نظام الرقابة والضبط ( ١ الدرجة الأدنى ، ٥ الدرجة الأعلى )				
					5	4	3	2	1
1									
2									