



● البيانات العامة

- أسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بكحلة
- صافي الأصول : ٥,٥٥٦,٨٦٨,٨٧ 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 منتظم	منتظم	لا يوجد	يوجد	
السجلات						
					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)
المستندات						
					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 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
311	إيرادات وتبرعات مقيدة									
31101	زكاة	.	.	٧١٥,٦٣٤	.	.	٧١٥,٦٣٤	.	.	٧١٥,٦٣٤
31102	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	.	.	٢٠٠,٠٠٠	.	.	٢٠٠,٠٠٠	.	.	٢٠٠,٠٠٠
31103	تبرعات وهبات مقيدة - عينية	.	.	.	.	.	.	.	.	.
31104	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية	.	.	.	.	.	.	.	.	.
31105	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	.	.	.	.	.	.	.	.	.
31106	ايرادات مقيدة	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة	.	.	٩١٥,٦٣٤	.	.	٩١٥,٦٣٤	.	.	٩١٥,٦٣٤
312	ايرادات وتبرعات غير مقيدة									
31201	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	.	.	.	.	.	٣,٦٨٤,٣٠٢	.	.	٣,٦٨٤,٣٠٢
31202	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	.	.	.	.	.	.	.	.	.
31203	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية	.	.	.	.	.	.	.	.	.
31204	تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح )	.	.	.	.	.	.	.	.	.
31205	ايرادات غير ومقيدة	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	.	.	.	.	.	٣,٦٨٤,٣٠٢	.	.	٣,٦٨٤,٣٠٢
313	ايرادات وتبرعات اوقاف									
31301	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	.	.	.	.	.	.	.	.	.
31302	تبرعات عينية أوقاف	.	.	.	.	.	.	.	.	.
31303	ايرادات - ريع أوقاف	.	.	.	.	.	.	.	.	.
31304	ارباح استثمارات وقفية	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	الإجمالي العام	.	.	٩١٥,٦٣٤	.	.	٣,٦٨٤,٣٠٢	.	.	٤,٥٩٩,٩٣٥
		٤,٥٩٩,٩٣٥	.	٤,٥٩٩,٩٣٥	.	.	٤,٥٩٩,٩٣٥	.	.	٤,٥٩٩,٩٣٥

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٢/٠٤/٠١ الى ٢٠٢٢/٠٦/٣٠

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف جمع الأموال
٤	المصروفات					
٤١	المصاريف العمومية والإدارية					
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين					
٤١١.١	الرواتب والأجور التقديرية	٥٢,٠٠٠	٤٢,٠٠٠	٠	١٠,٠٠٠	٠
٤١١.١.٠١	الرواتب والأجور الأساسية	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	٠	٠	٠
٤١١.٢.٠٥	مكافآت وحوافز موسمية					
٤١٢	التكاليف التشغيلية					
٤١٢.٠١	المستهلكات					
٤١٢.٠١.٠٤	مطبوعات	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	٠	٠	٠
٤١٢.٠١.٠٩	مستهلكات أخرى	٥٥,٠٣٩	١٠,٢٦٩	٠	٤٤,٧٧٠	٠
٤١٢.٠٢	الصيانة والإصلاح					
٤١٢.٠٢.٠٢	صيانة وإصلاح المباني	٢٤,٥١١	٢٤,٥١١	٠	٠	٠
٤١٢.٠٢.٠٤.١	صيانة وإصلاح السيارات	٣,٥٠٠	٣,٥٠٠	٠	٠	٠
٤١٢.٠٢.٠٩.٠١	صيانة وإصلاح أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١٩٦	١٩٦	٠	٠	٠
٤١٢.٠٣	المنافع والخدمات والتأمين					
٤١٢.٠٣.٠١	الكهرباء	١٢,٦٣١	١٢,٦٣١	٠	٠	٠
٤١٢.٠٣.٠٥	مصاريف التأمين					
٤١٢.٠٣.٠٥.٠١	مصاريف التأمين - سيارات	٥,٢٥٠	٥,٢٥٠	٠	٠	٠
٤١٢.٠٣.٠٧	اجور تحميل وتنزيل	٨,٠٠٠	٨,٠٠٠	٠	٠	٠
٤١٢.٠٣.٠٨	مصاريف الضيافة	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	٠	٠	٠
٤١٢.٠٣.١٠	تكاليف مهنية واستشارات	٠	٠	٠	٠	٠
٤١٢.٠٣.١٠.٠٢	مصاريف استشارات	١,٤٠٠	١,٤٠٠	٠	٠	٠
٤١٢.٠٤.٠٥	مصاريف الدعاية والاعلان	١٧,٧٧٤	١٧,٧٧٤	٠	٠	٠
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة					
٤٢١.٠٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة					
٤٢١.٠٢.٠٢	مصاريف برامج وأنشطة - مساعدات	١٤٢,٤٥٠	١٤٢,٤٥٠	٠	٠	٠
٤٢١.٠٢.٠٣	مصاريف برامج وأنشطة - دعم اسر محتاجة	٣٣١,١٠١	٣٣١,١٠١	٠	٠	٠
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة					
٤٢٢.٠١	مصرفوات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية					
٤٢٢.٠٢	مصرفوات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية					
٤٢٢.٠٢.٠١	مصرفوات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	١,٤٧٦,٨٠٣	١,٤٧٦,٨٠٣	٠	٠	٠
٤٢٢.٠٣	مصرفوات برامج وأنشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع					
٤٢٢.٠٣.٠١	مصرفوات برامج وأنشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع					
٤٣	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف					
٤٣١	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف					
٤٣١.٠٣	مصاريف الاستهلاك والإستنفاد للأصول الوقفية					
٤٣١.٠٣.٠١	مصاريف الاستهلاك للأصول الثابتة الوقفية					
٤٣١.٠٣.٠٢	مصاريف الاستنفاد - الأصول غير الملموسة					
٤٣١.٠٣.٠٣	مصاريف الاستهلاك - للموجودات الحيوية					
٤٣١.٠٤	مصاريف أوقاف متنوعة					
٤٣١.٠٤.٠١	خسائر بيع واستبدال أصول وقفية					
٤٣١.٠٤.٠٢	خسائر استثمارات وقفية					
٤٣١.٠٤.٠٣	مصاريف ديون معومة أو المشكوك في تحصيلها					
٤٣١.٠٤.٠٤	تكلفة البضاعة المعاعة					
٤٣١.٠٥	مخصصات واحتياطيات الأوقاف					
٤٧	مصرفوات التحويلات وإعادة التصنيف					
٤٧١	مصرفوات التحويلات وإعادة التصنيف					
٤٧١.٠١	مصرفوات التحويلات وإعادة التصنيف					
	الإجمالي	٢,١٣٧,٦٥٥	١٣١,١٣١	١,٩٥٠,٣٥٤	٥٤,٧٧٠	١٤٠٠

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٢/٠٦/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	التقديرة في الصناديق والبنوك	٥,١٣٣,٩٠٨	٣,٩٠٢,٣١٧	
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	٥,١٦٧,٥٠٨	٣,٩٣٥,٩١٧	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٥٩٢,٧٥٣	٥٦٠,٩٤٣	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	٢٨,٧٥٠	٥,٧٥٠	
١٢٣	الاستثمارات غير المتداولة			
١٢٤	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "			
١٢٥	الاستثمارات متاحة للبيع			
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٦٢١,٥٠٣	٥٦٦,٦٩٣	
١٣	أصول الأوقاف			
١٣١	التقديرة 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	٥,٧٨٩,٠١١	٤,٥٠٢,٦١٠	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٢/٠٦/٣٠

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
	٣,٥٦٨,٢٥٩	٤,٨٥٤,٦٦٠	صافي الأصول غير المقيدة	٢٣١.٠١
	٧٠٢,٢٠٩	٧٠٢,٢٠٩	صافي الأصول المقيدة	٢٣١.٠٢
			صافي أصول الأوقاف	٢٣١.٠٣
			مكاسب غير محققة	
	٤,٢٧٠,٤٦٨	٥,٥٥٦,٨٦٩	إجمالي صافي الأصول	
	٤,٥٠٢,٦١٠	٥,٧٨٩,٠١١	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٢/٠٤/٠١ الى ٢٠٢٢/٠٦/٣٠

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	٠	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	٧١٥٦٣٣.٧٢	
رصيد بند الزكاة خلال الفترة	<u>٧١٥٦٣٣.٧٢</u>	
مصروفات الزكاة		
مصروف الزكاة خلال الفترة	٠	
إجمالي المنصرف	٠	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	٧١٥٦٣٣.٧٢	

رصيد صافي الأصول تهية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات واعدة التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
٧١٥٦٣٣,٧٢		٧١٥٦٣٣,٧٢		٧١٥٦٣٣,٧٢	زكاة	٣١١٠١	٠	مصروفات الزكاة	٤٢١٠١
٠	٠	٠	٠	٠	تبرعات وهيئات مقيدة - تقنية	٣١١٠٢	٠	مصروفات برامج والنشطة تقنية مقيدة	٤٢١٠٢
٠	٠	٠	٠	٠	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - برامج موسمية	٣١١٠٢٠٢	٠	مصروفات برامج والنشطة - برامج موسمية (منصة احسان)	٤٢١٠٢٠٢
٠	٠	٠	٠	٠	تبرعات وهيئات مقيدة - عينيه	٣١١٠٣	٠	مصروفات عينيه مقيدة	٤٢١٠٣
٠	٠	٠	٠	٠	تبرعات عينيه	٣١١٠٣٠١	٠	مصروفات عينيه - زكاة	٤٢١٠٣٠١
٠	٠	٠	٠	٠	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤	٠	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٤٢١٠٤
٠	٠	٠	٠	٠	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٥	٠	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١٠٥
٠	٠	٠	٠	٠	المنح الحكومي - دعم التشغيل	٣١١٠٥٠١	٠	مصروفات - المنح الحكومي - دعم التشغيل	٤٢١٠٥٠١
٠	٠	٠	٠	٠	إيرادات مقيدة	٣١١٠٦	٠	مصروفات مقيدة	٤٢١٠٦
٠	٠	٠	٠	٠	أرباح استثمارات مخصصة للبرامج والأنشطة	٣١١٠٦٠١	٠	مصروفات الاستثمارات	٤٢١٠٦٠١
٠	٠	٠	٠	٠	إجمالي إيرادات التحويلات واعدة التصنيف	٣١٤٠١	٠	إجمالي مصروفات التحويلات واعدة التصنيف	٤٧١٠١
٠	٠	٠	٠	٠					
٧١٥٦٣٣,٧٢	٠	٧١٥٦٣٣,٧٢	٠	٧١٥٦٣٣,٧٢	الإجمالي		٠	إجمالي	
٠	٠	٠	٠	٠			٠	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
٧١٥٦٣٣,٧٢	٠	٧١٥٦٣٣,٧٢	٠	٧١٥٦٣٣,٧٢				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									