



جمعية
البر الخيرية بالقريات
Albir Charity
Qurayyat

حفظه الله

مادة / رئيس مجلس إدارة جمعية البر الخيرية بالقريات

وَاللَّهُ عَلِيمٌ ذَوِ الْحِرَّةِ وَرَأْفَانِ وَبَعْدُ

مرفق لسعادتكم التقرير المالي لمكتب المحاسب القانوني / خالد سلطان الرويس للربع الأول للعام 2024 طبقا لميزان المراجعة لتلك الفترة والمرسل له حسب ما هو موجود بقيود اليومية وبتقارير برنامج (رافد المحاسبي) وذلك حتى يتم عرضها على مجلس الإدارة للعلم والإحاطة .

والله اعلم
...

المسؤول المالي

لجمعية البر الخيرية بالقريات



هایل بغیث الفریجی

لقد
لقد

جمعية البر الخيرية بالقريات
رقم الوارد ١٩٩٩
تاريخه ٢١ / ٧ / ٢٠٢٢
المرفقات ١١



Bank Albilad.999300002240004
Rajhi Bank.500608019001457
Bank Riyadh.4074000599940

Mob.0503538461
Tle. 0146420718 - Fax.0146426944
br.cryt@gmail.com



المستفوعات /

التاريخ /

الرقم /



تقرير الربع الأول عام 2024 - إيرادات ومصروفات

تاريخ البداية:	الاثنين، 19 جمادى الآخرة 1445 هـ، 01 يناير 2024	تاريخ النهاية:	الاثنين، 21 رمضان 1445 هـ، 31 مارس 2024
المستويات:	2, 1	إقفال:	قائمة إيرادات و مصروفات
الطبيعة:	الكل	حالة الحساب:	الكل

#	الكود	الوصف	حساب رئيسي	مستوي	النوع	الطبيعة	إقفال	الرصيد	الحالة
1	3	الإيرادات و التبرعات		1	رئيسي	دائن	قائمة إيرادات و مصروفات	3,987,582.55	مفعّل
2	31	الإيرادات و التبرعات	3	2	رئيسي	دائن	قائمة إيرادات و مصروفات	3,987,582.55	مفعّل
3	4	المصروفات		1	رئيسي	مدين	قائمة إيرادات و مصروفات	(4,222,669.11)	مفعّل
4	41	المصاريف العمومية والإدارية	4	2	رئيسي	مدين	قائمة إيرادات و مصروفات	(360,732.65)	مفعّل
5	42	مصاريف البرامج والأنشطة	4	2	رئيسي	مدين	قائمة إيرادات و مصروفات	(1,880,668.71)	مفعّل
6	43	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	4	2	رئيسي	مدين	قائمة إيرادات و مصروفات		مفعّل
7	44	مصاريف جمع الأموال	4	2	رئيسي	مدين	قائمة إيرادات و مصروفات		مفعّل
8	45	مصاريف الاستثمار	4	2	رئيسي	مدين	قائمة إيرادات و مصروفات	(1,968,017.75)	مفعّل
9	46	مصاريف الحوكمة	4	2	رئيسي	مدين	قائمة إيرادات و مصروفات	(13,250.00)	مفعّل
10	47	مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	4	2	رئيسي	مدين	قائمة إيرادات و مصروفات		مفعّل

إجمالي الحسابات	10
-----------------	----

✉ br.qryt@gmail.com

🌐 www.khirya-q.org.sa

القريات - الغزالي

☎ 0146420718

📞 0503538461

✉ br.qryt@gmail.com

🌐 www.khirya-q.org.sa

القريات - الغزالي

☎ 0146420718

📞 0503538461

**تقرير مراجعة جمعية البر الخيرية في محافظة القريات
للفترة من 2024/01/01 الى 2024/03/31م**

تقرير مراجعة جمعية البر الخيرية في محافظة القريات للفترة من 2024/01/01 م الى 2024/03/31 م

• البيانات العامة

- أسم الجمعية :جمعية البر الخيرية في محافظة القريات
- صافي الأصول 26,437,172 ريال
- رقم وتاريخ التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (113) وتاريخ 06 /02 /1414 هـ
- * جمعية خيرية أهلية
- بيانات التواصل كما يلي :
- الهاتف : الايميل : br.qryt@gmail.com -جوال المسؤول المالي : 0569628250
- ص. ب : الرمز البريدي 77451

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

تقرير مراجعة جم للفترة من 2024/01/01 الى 2024/03/31م

<u>لا يوجد</u>		<u>يوجد</u>				<u>البيان</u>
السبب	لا ينطبق	<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
	✓					كرت الصنف
	✓					اذن صرف عيني (اخراج)
	✓					اذن استلام عيني (ادخال)

تقرير التبرعات والإيرادات

الإجمالي العام		تبرعات وإيرادات أوقاف		تبرعات وإيرادات مقبلة		تبرعات وإيرادات غير مقبلة		تبرعات وإيرادات غير مقبلة		اسم الحساب		رقم الحساب
الإجمالي	تبرعات	إيرادات	تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	تبرعات	311
-	-	-	-	-	297,854.00	-	-	297,854.00	-	إيرادات وتبرعات مقبلة	رأس	31101
297,854.00	297,854.00	-	-	-	1,169,275.00	-	-	1,169,275.00	-	تبرعات وهبات مقبلة - نقدية	-	31102
1,169,275.00	1,169,275.00	-	-	-	440,110.00	-	-	440,110.00	-	تبرعات وهبات مقبلة - عينية	-	31103
440,110.00	440,110.00	-	-	-	487,068.00	-	-	487,068.00	-	تبرعات وهبات مقبلة - خدمات تطوعية	-	31104
487,068.00	487,068.00	-	-	-	-	-	-	-	-	تبرعات وهبات مقبلة - المنح الحكومي	-	31105
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	إيرادات مقبلة	-	31106
2,394,307.00	2,394,307.00	-	-	-	2,394,307.00	-	-	2,394,307.00	-	إجمالي الإيرادات والتبرعات المقبلة	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	إيرادات وتبرعات غير مقبلة	-	312
93,297.00	93,297.00	-	-	-	93,297.00	-	-	93,297.00	-	تبرعات وهبات غير مقبلة - نقدية	-	31201
80,000.00	80,000.00	-	-	-	80,000.00	-	-	80,000.00	-	تبرعات وهبات غير مقبلة - عينية	-	31202
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تبرعات وهبات غير مقبلة - خدمات تطوعية	-	31203
1,419,031.00	1,419,031.00	-	-	-	1,419,031.00	-	-	1,419,031.00	-	إيرادات الإيجارات	-	31204
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اشتراكات	-	31205
1,592,328.00	1,592,328.00	-	-	-	1,592,328.00	-	-	1,592,328.00	-	إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقبلة	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	إيرادات وتبرعات أوقاف	-	313
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	-	31301
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تبرعات عينية أوقاف	-	31302
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	إيرادات - ربع أوقاف	-	31303
947.00	947.00	-	-	-	947.00	-	-	947.00	-	أرباح استثمارات وفتية	-	31304
947.00	947.00	-	-	-	947.00	-	-	947.00	-	إجمالي الإيرادات والتبرعات الواقفية	-	
3,987,582.00	3,987,582.00	-	-	-	2,394,307.00	947.00	-	1,592,328.00	-	الإجمالي العام	-	

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من 2024/01/01 الى 2024/03/31م

مصاريف الحكومة	مصاريف مراكز الاستثمار	مصاريف مراكز جمع الأموال	مصاريف الأوقاف	مصاريف التشغيل على النشاط	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف المراكز الإدارية	المبلغ	إسم الحساب	تقرير مراجعة جمعية البر الخيرية في محافظة القريات للفترة من 2024/01/01 الى 2024/03/31م
								المصرفات	4
						360733	360,733	المصاريف العمومية والإدارية	41
							-	مصاريف البرامج والأنشطة	42
					0		-	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	421
					0		-	مصاريف الزكاة الشرعية	42101
					0		-	مصاريف الزكاة الشرعية	42101001
					567,425		567,425	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	42102
					363,150		363,150	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة	42103
					492,068		492,068	مصرفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	42104
					0		-	مصرفات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)	42104001
					0		-	مصرفات خدمات تطوعية - ساعات استشارية	42104002
					0		-	مصرفات خدمات تطوعية - عيادات طبية	42104003
					0		-	مصرفات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل	42104004
					0		-	مصرفات خدمات تطوعية -	42104005
					170,500		170,500	مصرفات منصة احسان	42105
					187,502		187,502	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	422
				100023			100,023	مصرفات التشغيل محملة على النشاط	42201
					0		-	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	42201001
					0		-	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	42202
					0		-	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	42202001
					0		-	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)	42203
					0		-	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)	42203001
					0		-	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	43
	1968018			0	0		1,968,018	مصاريف الاستثمار	45
13250					0		13,250	مصرفات الحكومة	47
					0		-	مصرفات التحويلات وإعادة التصنيف	471
					0		-	مصرفات التحويلات وإعادة التصنيف	47101
13250	1968018	0	0	100023	1,780,645	360733	4,222,669	الإجمالي	

تقرير بالأصول بتاريخ 2024-03-31م

رقم الحساب	تقرير مراجعة جمعية البر الخيرية في محافظة القريات للفترة من 2024/01/01 الى 2024/03/31م	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
1	الأصول			
11	الأصول المتداولة			
111	النقدية في الصناديق والبنوك	4,014,682	4,101,929	
112	المحافظ الإقراضية والتمويلية			
113	الاستثمارات المتداولة	7,150	7,150	
114	الذمم المدينة	2,299,670	2,667,515	
115	مصرفات مدفوعة مقدماً			
116	إيرادات وتبرعات مستحقة			
117	المخزون	281,960	67,620	
118	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "			
	إجمالي الأصول المتداولة	6,603,462	6,844,214	
12	الأصول غير المتداولة			
121	الأصول الثابتة	7,092,278	7,090,612	
122	أصول ثابتة استثمارية			
123	الاستثمارات غير المتداولة	32,823,867	32,823,867	
124	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "			
125	الأصول الغير ملموسة	22,500	22,500	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	39,938,645	39,936,979	
13	أصول الأوقاف	-		
131	النقدية الموقوفة			
132	محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة			
133	الاستثمارات الوقفية			
134	الأصول الثابتة الوقفية	429,000	429,000	
135	الأصول غير الملموسة - أوقاف			
136	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "			
137	الموجودات الحيوية			
	إجمالي أصول الأوقاف	429,000	429,000	
	إجمالي الأصول	46,971,107	47,210,193	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ 2024/03/31م

رقم الحساب	تقرير مراجعة جمعية البر الخيرية في محافظة القريات للفترة من 2024/01/01 الى 2024/03/31م	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
2	الالتزامات			
21	الالتزامات المتداولة			
211	القروض قصيرة الأجل			
212	أوراق الدفع			
213	الذمم الدائنة			
214	مصرفات مستحقة	4,000		
215	إيرادات وتبرعات مقدمة			
216	التزامات متداولة أخرى			
	إجمالي الالتزامات المتداولة	-	4,000	
22	الالتزامات غير المتداولة			
221	القروض طويلة الأجل			
222	أوراق الدفع طويلة الأجل			
223	الذمم الدائنة - طويلة الأجل			
224	مخصص مكافآت نهاية الخدمة			
225	المخصصات	1,876,035	1,876,035	
226	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	6,107,069	6,107,069	
227	المخصصات للأصول الغير ملموسة	34,694	34,694	
228	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الاستثمارية	12,734,063	12,734,063	
229	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	17,160	17,160	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	20,769,021	20,769,021	
23	صافي الأصول			
231	صافي الأصول			
23101	صافي الأصول غير المقيدة	28,090,950	28,090,950	
23102	صافي الأصول المقيدة	(2,165,698)	(1,930,612)	
23103	صافي أصول الأوقاف	276,834	276,834	
	إجمالي صافي الأصول	26,202,086	26,437,172	
	التزامات وصافي الأصول	46,971,107	47,210,193	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من 2024/01/01 الى 2024/03/31م

تقرير مراجعة جمعية البر الخيرية في محافظة القريات للفترة من 2024/01/01 الى 2024/03/31م

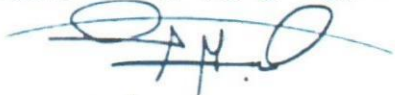
البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة		
الزكوات المحصلة خلال الفترة	297,854	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	<u>297,854</u>	
<u>مصرفات الزكاة</u>		
إجمالي المنصرف	-	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	297,854	

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من 2024/01/01 الي 2024/3/31م

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
297,854	297,854	زكاة	31101	0	مصاريف الزكاة	42101
1,358,529	2,096,454	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	31102	737,925	مصارييف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	42102
-		تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالات	31102001		مصارييف برامج وأنشطة - كفالات	42102001
-		تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كسوة شتاء	31102002		مصارييف برامج وأنشطة - مساعدات	42102002
-	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - عمرة	31102003		مصارييف برامج وأنشطة - برامج موسمية	42102003
-		تبرعات وهبات مقيدة نقدية - إعانات زواج	31102007		مصارييف برامج وأنشطة - إعانات زواج	42102007
-	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم مؤسسات	31102008		مصارييف برامج وأنشطة -	42102008
363,150		تبرعات وهبات مقيدة - عينية	31103	363150	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 - ادوية طبية	31103007		مصروفات عينية - ادوية طبية	42103007
-		تبرعات عينية - زكاة فطر	31103008		مصروفات عينية -	42103008
-		تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية	31104		مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	42104
492,068		تبرعات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)	31104001	492068	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 - البحوث والمؤازرة	31105009		مصروفات - المنح الحكومي - البحوث والمؤازرة	42105009
-		المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية	31105010		مصروفات - المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية	42105010
-		إيرادات مقيدة	31106			
801,165	2,394,308	الإجمالي		1,593,143	إجمالي	
1,930,612					صافي الأصول المقيدة أول العام	
1,129,447					صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	

عن الرئيس وشركاؤه

محاسبون ومراجعون قانونيون



عبدالرحمن بن عبدالله الرويس

خالد سلطان الرويس وشركاؤه

محاسبون ومراجعون قانونيون
مجلع مربي ٧٢٥/١١/٢٢٣

ALRUWAIS & PARTNERS

Certified Accountants & Auditor