



مائة / رئيس مجلس إدارة جمعية البر الخيرية بالقريات

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

Этот документ является частью архива, относящегося к делу № 123/456789.



تقرير الربع الثاني لعام 2024 - إيرادات ومصروفات

تاريخ البداية:	الاثنين، 22 رمضان 1445 هـ 01 أبريل 2024	تاريخ النهاية:	الاحد، 24 ذو الحجة 1445 هـ 30 يونيو 2024
المستويات:	1, 2	إقفال:	قائمة إيرادات و مصروفات
الطبيعة:	الكل	حالة الحساب:	مفعّل

#	الكود	الوصف	حساب رئيسي	مستوي	النوع	الطبيعة	إقفال	الرصيد	الحالة
1	3	الإيرادات و التبرعات		1	رئيسي	دائن	قائمة إيرادات و مصروفات	3,852,505.21	مفعّل
2	31	الإيرادات و التبرعات	3	2	رئيسي	دائن	قائمة إيرادات و مصروفات	3,852,505.21	مفعّل
3	4	المصروفات		1	رئيسي	مدين	قائمة إيرادات و مصروفات	(4,951,172.26)	مفعّل
4	41	المصاريف العمومية والإدارية	4	2	رئيسي	مدين	قائمة إيرادات و مصروفات	(499,636.21)	مفعّل
5	42	مصاريف البرامج والأنشطة	4	2	رئيسي	مدين	قائمة إيرادات و مصروفات	(2,197,510.37)	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	(2,254,025.68)	مفعّل
9	46	مصاريف الحوكمة	4	2	رئيسي	مدين	قائمة إيرادات و مصروفات		مفعّل
10	47	مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	4	2	رئيسي	مدين	قائمة إيرادات و مصروفات		مفعّل

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

تقرير مراجعة جمعية البر الخيرية في محافظة القريات
للفترة من 2024/04/01 الى 2024/06/30م

تقرير مراجعة جمعية البر الخيرية في محافظة القريات للفترة من 2024/04/01م الى 2024/06/30م

• 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 02 /06 /1414هـ
- * 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 جمعية البر الخيرية في محافظة القريات للفترة من 2024/04/01 الى 2024/06/30م

لا يوجد		يوجد				البيان
السبب	لا ينطبق	يدوي		برنامج حاسوبي		
		غير منتظم	منتظم	لا يوجد	يوجد	
السجلات						
					✓	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)
المستندات						
					✓	سند القبض (نقدي)
					✓	سند استلام (عيني)
					✓	سند الصرف
					✓	سند قيد يومية
	✓					كروت الصنف
	✓					اذن صرف عيني (اخراج)
	✓					اذن استلام عيني (ادخال)

تقرير التبرعات والإيرادات

الإجمالي العام		تبرعات وأيرادات أوقاف		تبرعات وأيرادات مقيده		تبرعات وأيرادات غير مقيده		تبرعات وأيرادات		تبرعات وأيرادات		اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	الإيرادات	تبرعات	الإجمالي	تبرعات	الإجمالي	تبرعات	الإجمالي	تبرعات	الإجمالي	تبرعات	الإجمالي	اسم الحساب	رقم الحساب
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	إيرادات وتبرعات مقيده	311
663,223.00	-	-	663,223.00	-	663,223.00	-	663,223.00	-	-	-	-	رأس	31101
765,978.00	-	-	765,978.00	-	765,978.00	-	765,978.00	-	-	-	-	تبرعات وهبات مقيده - نقدية	31102
96,450.00	-	-	96,450.00	-	96,450.00	-	96,450.00	-	-	-	-	تبرعات وهبات مقيده - عينية	31103
130,278.00	-	-	130,278.00	-	130,278.00	-	130,278.00	-	-	-	-	تبرعات وهبات مقيده - خدمات تطوعية	31104
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تبرعات وهبات مقيده - المنح الحكومي	31105
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	إيرادات مقيده	31106
1,655,929.00	-	-	1,655,929.00	-	1,655,929.00	-	1,655,929.00	-	-	-	-	إجمالي الإيرادات والتبرعات المقيده	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	إيرادات وتبرعات غير مقيده	312
80,342.00	-	-	80,342.00	-	80,342.00	-	80,342.00	-	-	-	-	تبرعات وهبات غير مقيده - نقدية	31201
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تبرعات وهبات غير مقيده - عينية	31202
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تبرعات وهبات غير مقيده - خدمات تطوعية	31203
2,115,322.00	-	-	2,115,322.00	-	2,115,322.00	-	2,115,322.00	-	-	-	-	إيرادات الإيجارات	31204
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	إشتراكات	31205
2,195,664.00	-	-	2,195,664.00	-	2,195,664.00	-	2,195,664.00	-	-	-	-	إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيده	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	إيرادات وتبرعات أوقاف	313
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	31301
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تبرعات عينية أوقاف	31302
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	إيرادات - ربح أوقاف	31303
913.00	-	-	913.00	-	913.00	-	913.00	-	-	-	-	إرباح استثمارات وقيمة	31304
913.00	-	-	913.00	-	913.00	-	913.00	-	-	-	-	إجمالي الإيرادات والتبرعات الوقفية	
3,852,506.00	-	-	3,852,506.00	-	3,852,506.00	-	3,852,506.00	-	-	-	-	الإجمالي العام	

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من 2024/04/01 الى 2024/06/30م

مصاريف الحكومة	مصاريف مراكز الاستثمار	مصاريف مراكز جمع الأموال	مصاريف الأوقاف	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف المراكز الإدارية	المبلغ	اسم الحساب	تقرير مراجعة جمعية البر الخيرية في محافظة القريات للفترة من 2024/04/01 الى 2024/06/30م
								المصروفات	4
						499,636.00	499,636.00	المصاريف العمومية والإدارية	41
							-	مصاريف البرامج والأنشطة	42
					-		-	مصاريف برامج والأنشطة مقيدة	421
					938,926.00		938,926.00	مصاريف الزكاة الشرعية	42101
					-		-	مصاريف الزكاة الشرعية	42101001
					445,411.00		445,411.00	مصاريف برامج والأنشطة نقدية مقيدة	42102
					93,000.00		93,000.00	مصاريف برامج والأنشطة عينية مقيدة	42103
					130,278.00		130,278.00	مصرفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	42104
					-		-	مصرفات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)	42104001
					-		-	مصرفات خدمات تطوعية - ساعات استثمارية	42104002
					-		-	مصرفات خدمات تطوعية - عيادات طبية	42104003
					-		-	مصرفات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل	42104004
					-		-	مصرفات خدمات تطوعية -	42104005
					286,000.00		286,000.00	مصرفات منحة احسان	42105
					-		-	مصرفات - المنح الحكومي - تأسيس	42105001
					-		-	مصرفات - المنح الحكومي - دعم التشغيل	42105002
					-		-	مصرفات - المنح الحكومي - التميز المؤسسي	42105003
					-		-	مصرفات - المنح الحكومي - الاستدامة المالية	42105004
					-		-	مصرفات - المنح الحكومي - دعم القطاع	42105005
					-		-	مصرفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	42105006
					-		-	مصرفات - المنح الحكومي - التدريب والتعليم	42105007
					-		-	مصرفات - المنح الحكومي - مشروعات المرافق	42105008
					-		-	مصرفات - المنح الحكومي - البحوث والمؤازرة	42105009
					-		-	مصرفات - المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية	42105010
					189,830.00		189,830.00	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	422
				114,065.00			114,065.00	مصرفات التشغيل محملة على النشاط	42201
	2,254,026.00			-	-		2,254,026.00	مصاريف الاستثمار	45
					-		-	خسائر استثمار وقفية عقارية	4310400201
-	2,254,026.00	-	-	114,065.00	2,083,445.00	499,636.00	4,951,172.00	الإجمالي	

تقرير بالأصول بتاريخ 2024-06-30م

رقم الحساب	تقرير مراجعة جمعية البر الخيرية في محافظة القريات للفترة من 2024/04/01 الى 2024/06/30م	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
1	الأصول			
11	الأصول المتداولة			
111	النقدية في الصناديق والبنوك	3,314,381	4,014,682	
112	المحافظ الإقراضية والتمويلية			
113	الاستثمارات المتداولة	7,150	7,150	
114	الذمم المدينة	1,997,854	2,299,670	
115	مصروفات مدفوعة مقدماً			
116	إيرادات وتبرعات مستحقة			
117	المخزون	185,410	281,960	
118	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "			
	إجمالي الأصول المتداولة	5,504,795	6,603,462	
12	الأصول غير المتداولة			
121	الأصول الثابتة	7,092,278	7,092,278	
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	39,938,645	
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	45,872,440	46,971,107	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ 2024/06/30م

رقم الحساب	تقرير مراجعة جمعية البر الخيرية في محافظة القريات للفترة من 2024/04/01 الى 2024/06/30م	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
2	الالتزامات			
21	الالتزامات المتداولة			
211	القروض قصيرة الأجل			
212	أوراق الدفع			
213	الذمم الدائنة			
214	مصرفات مستحقة		-	
215	إيرادات وتبرعات مقدمة			
216	التزامات متداولة أخرى			
	إجمالي الالتزامات المتداولة	-	-	
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	(3,264,365)	(2,165,698)	
23103	صافي أصول الأوقاف	276,834	276,834	
	إجمالي صافي الأصول	25,103,419	26,202,086	
	إجمالي صافي الأصول	45,872,440	46,971,107	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من 2024/04/01 الى 2024/06/30م

تقرير مراجعة جمعية البر الخيرية في محافظة القريات للفترة من 2024/04/01 الى 2024/06/30م

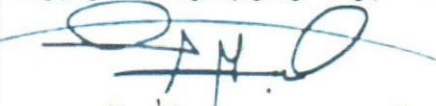
البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	297,854	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	663,223	
رصيد بند الزكاة خلال الفترة	<u>961,077</u>	
مصرفات الزكاة		
إجمالي المنصرف	938,926	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	22,151	

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من 2024/04/01 الي 2024/06/30م

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
275,703-	663,223	زكاة	31101	938,926	مصروفات الزكاة	42101
34,566	765,977	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	31102	731,411	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	42102
-		تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالات	31102001		مصاريف برامج وأنشطة - كفالات	42102001
-		تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كسوة شتاء	31102002		مصاريف برامج وأنشطة - مساعدات	42102002
-	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - عمرة	31102003		مصاريف برامج وأنشطة - برامج موسمية	42102003
-		تبرعات وهبات مقيدة نقدية - إعانات زواج	31102007		مصاريف برامج وأنشطة - إعانات زواج	42102007
-	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم مؤسسات	31102008		مصاريف برامج وأنشطة.....	42102008
3,450	96,450	تبرعات وهبات مقيدة - عينية	31103	93000	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
-	130,278	تبرعات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)	31104001	130278	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			
237,687-	1,655,928	الإجمالي		1,893,615	إجمالي	
2,165,698-					صافي الأصول المقيدة أول العام	
2,403,385-					صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	

عن الرئيس وشركاؤه

محاسبون ومراجعون قانونيون



عبدالرحمن بن عبدالله الرويس

خالد سلطان الرويس وشركاؤه

محاسبون ومراجعون قانونيون

سجل مربي ٧٢٥/١١/٢٢٣

ALRUWAIS & PARTNERS

Certified Accountants & Auditor