

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثالث

مراجعة
جمعية نجح للخدمات الإنسانية

اشراف
شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثالث لعام ٢٠٢٤م لجمعية نجح للخدمات الإنسانية
 والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة القصيم
 وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



المدقق المالي مكتب رامي الخضر

الفهرس:

١. البيانات الأساسية لجمعية
 ٢. السجلات والمستندات
 ٣. تقرير التبرعات والإيرادات
 ٤. تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي ل المصروفات)
 ٥. تقرير بالأصول الثابتة
 ٦. تقرير بالالتزامات وصافي الأصول
 ٧. تقرير حركة بند الزكاة
 ٨. تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة
 ٩. ملاحظات المراجع القانوني (الاتوجد ملاحظات خلال الربع)
-

البيانات العامة



- **أسم الجمعية :** جمعية نجح للخدمات الإنسانية
- **صافي الأصول :**
- **رقم و تاريخ التسجيل :**
- **تاريخ التأسيس :**
- **النشاط :** جمعية أهلية
- **العنوان:** القصيم - محافظة ضرية - قرية نجح
- **بيانات التواصل :**
- **الهاتف :** ٠٥٣٣١٧١٧٦٤
- **الفاكس :**
- **الايميل :** Njkh36@gmail.com
- **جوال المسؤول المالي :** ٠٥٠٨٧٩٩٧٤٢
- **ص. ب :** الرمز البريدي

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

السبب	لا يوجد	يوجد		<u>البيان</u>
		يدوي	برنامج حاسوبي	
	لا يوجد	منتظم	غير منتظم	
السجلات				
				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				
				سند القبض (نقدی)
			يوجد	سند استلام (عینی)
			يوجد	سند الصرف
			يوجد	سند قيد يومية
			يوجد	كرت الصنف
			يوجد	اذن صرف عینی (اخراج)
			يوجد	اذن استلام عینی (ادخال)

الإجمالي العام		
الإجمالي	إيرادات	تبرعات
٠	٠	٠
٢٢٧,٢٦١	٠	٢٢٧,٢٦١
٤٩٥,٠٠٠	٠	٤٩٥,٠٠٠
١٠٠,٠٠٠	٠	١٠٠,٠٠٠
٨٢٢,٢٦١	٠	٨٢٢,٢٦١
٠	٠	٠
٣٧,٠٢٨	٠	٣٧,٠٢٨
١٥٣,٦١٠	٠	١٥٣,٦١٠
١٩٠,٦٣٨	٠	١٩٠,٦٣٨
٠	٠	٠
٠	٠	٠
١,٠١٢,٨٩٩	٠	١,٠١٢,٨٩٩

الإجمالي العام	تبرعات وابيرادات أوقاف			تبرعات وابيرادات مقيدة			تبرعات وابيرادات غير مقيدة			اسم الحساب	رقم الحساب	
	الإجمالي	تبرعات	ابيرادات	الإجمالي	تبرعات	ابيرادات	الإجمالي	تبرعات	ابيرادات	الإجمالي		
٠	٠	٠	٠	٢٢٧,٢٦١	٠	٢٢٧,٢٦١	٤٩٥,٠٠٠	٠	٤٩٥,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	ابيرادات و تبرعات مقددة	٣١١
٢٢٧,٢٦١	٠	٢٢٧,٢٦١	٤٩٥,٠٠٠	٤٩٥,٠٠٠	٠	٤٩٥,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٠	١٠٠,٠٠٠	٠	تبرعات و هبات مقددة - نقية	٣١١٠٢
٤٩٥,٠٠٠	٠	٤٩٥,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٠	١٠٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	تبرعات و هبات مقددة - عينية	٣١١٠٣
١٠٠,٠٠٠	٠	١٠٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	تبرعات و هبات مقددة - المنح الحكومية	٣١١٠٥
٨٢٢,٢٦١	٠	٨٢٢,٢٦١	٨٢٢,٢٦١	٨٢٢,٢٦١	٠	٨٢٢,٢٦١	٣٧,٠٢٨	٣٧,٠٢٨	٣٧,٠٢٨	٣٧,٠٢٨	ابيرادات و تبرعات غير مقددة	٣١٢
٣٧,٠٢٨	٠	٣٧,٠٢٨	٣٧,٠٢٨	٣٧,٠٢٨	٠	٣٧,٠٢٨	١٥٣,٦١٠	١٥٣,٦١٠	١٥٣,٦١٠	١٥٣,٦١٠	ابيرادات و هبات غير مقددة - نقية	٣١٢٠١
١٥٣,٦١٠	٠	١٥٣,٦١٠	١٥٣,٦١٠	١٥٣,٦١٠	٠	١٥٣,٦١٠	٠	٠	٠	٠	ابيرادات و هبات غير مقددة - عينية	٣١٢٠٢
١٩٠,٦٣٨	٠	١٩٠,٦٣٨	١٩٠,٦٣٨	١٩٠,٦٣٨	٠	١٩٠,٦٣٨	٠	٠	٠	٠	اجمالي الابيرادات والتبرعات غير المقيدة	٣١٣
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	ابيرادات و تبرعات اوقاف	٣١٤
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	نقطة انتهاء	٣١٤٠١
١,٠١٢,٨٩٩	٠	١,٠١٢,٨٩٩	١,٠١٢,٨٩٩	١,٠١٢,٨٩٩	٠	١,٠١٢,٨٩٩	٨٢٢,٢٦١	٨٢٢,٢٦١	٨٢٢,٢٦١	٨٢٢,٢٦١	الإجمالي العام	٣١٥

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٤/٠٩/٣٠ إلى ٢٠٢٤/٠٧/٠١

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف الاستدامة المالية	مصاريف الأموال	مصاريف	مصاريف الحكومية
٤	المصاريف ونفقات							
٤١	المصاريف العمومية والإدارية							
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين							
٤١١١	الرواتب والأجراء التقديمة							
٤١١٠١	الرواتب والأجراء الأساسية	٢٨,٦٢٢	٢٨,٦٢٢					
٤١١٠٢	مزايا وحوافز	.	.					
٤١٢	المكالف التشغيلية							
٤١٢٠١	المستهلكات							
٤١٢٠١٠١	مستلزمات مكتبية	٢,٢٤٠	٢,٢٤٠					
٤١٢٠٢	المصانة والإصلاح							
٤١٢٠٢١١	صيانة واصلاح -اجهزه التنفس والتبريد والتهوية	٣,٥٠٠	٣,٥٠٠					
٤١٢٠٢٠٣	المتفاق والخدمات والتأمين	٣,٤٥٠	٣,٤٥٠					
٤١٢٠٣٠١	الكهرباء	٢,٧٢١	٢,٧٢١					
٤١٢٠٣٠٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	.	.					
٤١٢٠٣٠٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	.	.					
٤١٢٠٣٠٤	تكليف البريد والبرقيات	.	.					
٤١٢٠٣٠٦	مصاريف الشحن	١,٠٠٠	١,٠٠٠					
٤١٢٠٣٠٧	أجور تحميل وتوزيل	.	.					
٤١٢٠٣٠٨	مصاريف الصيانة	.	.					
٤١٢٠٤	تكليف شفاعة أخرى	.	.					
٤١٢٠٤٠٢	مصاريف اشتراكات وتصديقات	١١,٣٥٠	١١,٣٥٠					
٤١٢٠٤٠٨	مصاريف بنكية وصلوات	١١٤	١١٤					
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة							
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة							
٤٢١٠	مصاريف الزكاة الشرعية	.	.					
٤٢١٠١٠١	مصاريف الزكاة الشرعية	.	.					
٤٢١٠٢	مصاريف برامج وأنشطة تقديم مقددة	.	.					
٤٢١٠٢٠١	مصاريف برامج وأنشطة - كفالات	٩,٠٠٠	٩,٠٠٠					
٤٢١٠٢٠٢	مصاريف برامج وأنشطة - تفريح كرية	٤,٥٦٠	٤,٥٦٠					
٤٢١٠٢٠٣	مصاريف برامج وأنشطة - مصاريفات منصة احسان - الاجهزه الكهربائية للمتعاقدين	١٧٩,٠٠٠	١٧٩,٠٠٠					
٤٢١٠٣	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة	.	.					
٤٢١٠٣٠٢	مصاريفات عينية - أجر	١٠,٦٠٠	١٠,٦٠٠					
٤٢١٠٣٠٣	مصاريفات عينية - أضاحي	٤٩٥,٠٠٠	٤٩٥,٠٠٠					
٤٢١٠٥	مصاريفات مقيدة - المنح الحكومية	.	.					
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	.	.					
٤٢٢٠١	مصاريفات برامج وأنشطة غير مقيدة - تقدية	١٨,٠٠٠	١٨,٠٠٠					
٤٢٢٠١٠١	مصاريفات برامج وأنشطة غير مقيدة - تقدية	.	.					
٤٢٢٠٢	مصاريفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	.	.					
٤٢٢٠٢٠١	مصاريفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	١٥٨,١١٠	١٥٨,١١٠					
	الإجمالي	٣٤٥٠	٨٧٤٢٧٠	٤٩٥٠٢	٩٢٧٢٢٢	.	.	.

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٤/٠٩/٢٠٢٤

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	١٦٦,٤٠٦	١٠٠,٢٧٩	
	إجمالي الأصول المتداولة	١٦٦,٤٠٦	١٠٠,٢٧٩	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	.	.	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	١٩,٥٥٠	.	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	١٩,٥٥٠	.	
١٣	أصول الأوقاف			
	إجمالي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي الأصول	١٨٥,٩٥٦	١٠٠,٢٧٩	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٩/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الإلتزامات المتداولة			
٢١٤	مصرفات مستحقة	٢,٥٠٠	٢,٥٠٠	
	اجمالي الإلتزامات المتداولة	٢,٥٠٠	٢,٥٠٠	
٢٢	الإلتزامات غير المتداولة			
	اجمالي الإلتزامات غير المتداولة	.	.	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	-١١,٨٤٥	٢٦,٥٧٩	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	١٩٥,٣٠١	٧١,٢٠٠	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	.	.	
	اجمالي صافي الأصول	١٨٣,٤٥٦	٩٧,٧٧٩	
	اجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	١٨٥,٩٥٦	١٠٠,٢٧٩	
		٠,٠٠	٠,٠٠	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٤/٠٧/١ إلى ٢٠٢٤/٠٩/٣٠

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة		
الزكوات المحصلة خلال الفترة		
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	-	
<u>مصاريفات الزكاة</u>		
إجمالي المنصرف	-	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	-	

الرصيد النهائي للفترة السابقة		النوع في صافي الأصول المتداولة خلال الفترة		التحويات و إعادة التصنيف		التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة				مصاريف البرامج والأنشطة المقيدة	
الإجمالي	الإجمالي	الإجمالي	الإجمالي	الإجمالي	الإجمالي	الإجمالي	الإجمالي	الإجمالي	الإجمالي	الإجمالي	الإجمالي
-	-	-	-	-	-	٣١١٠١ تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢ تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	-	-	٤٢١٠١ مصاريف الزراعة	٤٢١٠٢ مصاريف برامج ونشاطات تغطية مقدمة
١١,٨٦١	١١,٨٦١	١١,٨٦١	١١,٨٦١	٢٠٠,٨٦١	٢٠٠,٨٦١	٣١١٠٣ تبرعات وهبات مقيدة - كفالات	٣١١٠٤ تبرعات وهبات مقيدة - نقدية ترميم منزل	٩,٠٠٠	٤٠٦٦٠	٤٢١٠٣ مصاريف برامج ونشاطات - كفالات	٤٢١٠٤ مصاريف برامج ونشاطات - تبرعات كربة
١٥,٤٤٤	١٥,٤٤٤	١٥,٤٤٤	١٥,٤٤٤	٤٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠	٣١١٠٥ تبرعات وهبات مقيدة - منحة أحسان	٣١١٠٦ تبرعات وهبات مقيدة - صفة لحوم	١٧٩,٠٠٠	١٧٩,٠٠٠	٤٢١٠٥ مصاريف برامج ونشاطات - مصاريف منحة أحسان	٤٢١٠٦ مصاريف برامج ونشاطات - السلة الغذائية
-	-	-	-	٧,٤٠٠	٧,٤٠٠	٣١١٠٧ تبرعات وهبات مقيدة - عينية	٣١١٠٨ تبرعات وهبات مقيدة - عينية	٧,٤٠٠	٧,٤٠٠	٤٢١٠٧ مصاريف عينية مقيدة	٤٢١٠٨ مصاريف عينية لحوم
١٠,٩٠٠	١٠,٩٠٠	١٠,٩٠٠	١٠,٩٠٠	٤٩٥,٠٠٠	٤٩٥,٠٠٠	٣١١٠٩ تبرعات عينية - أثاث	٣١١٠١٠ تبرعات عينية - أضاحي	١٠,٩٠٠	٤٩٥,٠٠٠	٤٢١٠٩ مصاريف عينية - أضاحي	٤٢١٠١٠ مصاريف عينية - لحوم
-	-	-	-	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٣١١١٠ تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومية	٣١١١٠١ المنح الحكومية - تلبيس	٦٩٨,١٦٠	-	٤٢١١٠ مصاريف مقيدة - المنح الحكومية	٤٢١١١ مصاريف - المنح الحكومية - تلبيس
١٢٤,١٠١	١٢٤,١٠١	١٢٤,١٠١	١٢٤,١٠١	٨٢٢,٢٦١	٨٢٢,٢٦١	الإجمالي	-	-	-	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة
١٢٤,١٠١	-	-	-	٨٢٢,٢٦١	-	-	-	-	-	-	-