

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الأول

مراجعة

جمعية الخدمات الإنسانية في نجخ الجنوبي

إشراف

شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الأول لعام ٢٠٢٥ م لجمعية الخدمات الإنسانية في  
نجخ الجنوبي 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

Central Region المنطقة الوسطى

☎ 3726 Riyadh 12262

☎ 00966 11 2020207

☎ 00966 11 2190770

Eastern Region المنطقة الشرقية

☎ 4307 Khobar 31952

☎ 00966 13 8938582

☎ 00966 13 8935024

Corporate المركز الرئيسي

Western Region المنطقة الغربية

☎ 44490 Jeddah 21581

☎ 00966 12 6988020

☎ 00966 12 6984755

الرقم الموحد U.I.D Number

920012393

☎ www.rcpa.sa

☎ Info@rcpa.sa

س.ت. 4030286301 C.R.

---

الفهرس:

١. البيانات الأساسية ل لجمعية
  ٢. السجلات والمستندات
  ٣. تقرير التبرعات والايادات
  ٤. تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي ل لمصروفات)
  ٥. تقرير بالأصول الثابتة
  ٦. تقرير بالالتزامات وصافي الأصول
  ٧. تقرير حركة بند الزكاة
  ٨. تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة
-



## البيانات العامة

- اسم الجمعية : جمعية الخدمات الإنسانية في نجح الجنوبي
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : 1000578500
- تاريخ التأسيس :
- النشاط : جمعية أهلية
- العنوان: القصيم - محافظة ضرية - قرية نجح
- بيانات التواصل :
- الهاتف : 0533171764
- الفاكس :
- الايميل : Njkh36@gmail.com
- جوال المسؤول المالي : 0533171764
- ص.ب : الرمز البريدي

## ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

<u>لا يوجد</u>		<u>يوجد</u>				<u>البيان</u>
السبب	لا يوجد	<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
					√	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
٣١١	إيرادات وتبرعات مقيدة									
٣١١.١	زكاة				٤٣,٦٣٨	٠	٤٣,٦٣٨	٤٣,٦٣٨	٠	٤٣,٦٣٨
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية				٣٤٣,٣٥١	٠	٣٤٣,٣٥١	٣٤٣,٣٥١	٠	٣٤٣,٣٥١
٣١١.٣	تبرعات وهبات مقيدة - عينية				٣٠,٠٠٠	٠	٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	٠	٣٠,٠٠٠
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة				٤١٦,٩٨٩	٠	٤١٦,٩٨٩	٤١٦,٩٨٩	٠	٤١٦,٩٨٩
٣١٢	إيرادات وتبرعات غير مقيدة									
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٢٠٢,٨٠٧	٠	٢٠٢,٨٠٧				٢٠٢,٨٠٧	٠	٢٠٢,٨٠٧
٣١٢.٢	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	٢٦٩,١٢٠	٠	٢٦٩,١٢٠				٢٦٩,١٢٠	٠	٢٦٩,١٢٠
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	٤٧١,٩٢٧	٠	٤٧١,٩٢٧				٤٧١,٩٢٧	٠	٤٧١,٩٢٧
٣١٣	ايرادات وتبرعات اوقاف									
	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية									
	الإجمالي العام	٤٧١,٩٢٧	٠	٤٧١,٩٢٧	٤١٦,٩٨٩	٠	٤١٦,٩٨٩	٨٨٨,٩١٦	٠	٨٨٨,٩١٦

## تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٥/٠١/٠١ الى ٢٠٢٥/٠٣/٣١

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف الاستدامة
٤	المصروفات				
٤١	المصاريف العمومية والإدارية				
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين				
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية				
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	٣٧١٥٧,٢٥	٣٧١٥٧,٢٥		
٤١١.١.٠.٧	علاوة سنوية	٦٠٠	٦٠٠		
٤١١.١.٠.٨	تأمينات اجتماعية	٨٥٣٣,٥	٨٥٣٣,٥		
٤١١.٢	مزاي وحوافز				
٤١١.٢.١٩	بدل الانتداب	١.٠٠٠	١.٠٠٠		
٤١٢	التكاليف التشغيلية				
٤١٢.٠.١	المستهلكات				
٤١٢.٠.١.٠.١	مستلزمات مكتبية	١١٧٥	١١٧٥		
٤١٢.٠.٢	الصيانة والإصلاح				
٤١٢.٠.٢.٠.٢	صيانة وإصلاح المباني	٧.٠٠٠	٧.٠٠٠		
٤١٢.٠.٣	المنافع والخدمات والتأمين				
٤١٢.٠.٣.٠.١	الكهرباء	٥٩٨٧,٢٢	٥٩٨٧,٢٢		
٤١٢.٠.٣.٠.٥	مصاريف التأمين				
٤١٢.٠.٣.٠.٥.١	مصاريف التأمين - سيارات	٢٢٠٠	٢٢٠٠		
٤١٢.٠.٣.٠.٦	مصاريف الشحن	٨١٠٠	٨١٠٠		
٤١٢.٠.٤	تكاليف تشغيلية أخرى				
٤١٢.٠.٤.٠.١	مصاريف التدريب والتأهيل				
٤١٢.٠.٤.٠.٢	مصاريف اشتراكات وتصديقات	١٦٠٧٥	١٦٠٧٥		
٤١٢.٠.٤.٠.٨	مصاريف بنكية وعمولات	١٢٠٠,٠١	١٢٠٠,٠١		
٤١٢.٠.٤.٠.١٢	تكاليف تسويقية - أخرى	٣٩٧٥	٣٩٧٥		
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة				
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة				
٤٢١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية				
٤٢١.٠.١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية				
٤٢١.٠.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة				
٤٢١.٠.٢.٠.١	مصاريف برامج وأنشطة - كفالات	٤١٠٠	٤١٠٠		
٤٢١.٠.٢.٠.٢	مصاريف برامج وأنشطة - صدقة اللحوم	٩٠٠	٩٠٠		
٤٢١.٠.٢.٠.٣	مصاريف برامج وأنشطة - تفريج كربة	١٨٢٠٠	١٨٢٠٠		
٤٢١.٠.٢.٠.٤	مصاريف برامج وأنشطة - بطاقات سنابل الخير	١٤٢٠٠	١٤٢٠٠		
٤٢١.٠.٢.٠.٥	مصاريف برامج وأنشطة - سقيا الماء	٨٠٠	٨٠٠		
٤٢١.٠.٢.٠.٦	مصاريف برامج وأنشطة - سلة الزاد (بطاقات منافذ)	٣٦٨٠٠	٣٦٨٠٠		
٤٢١.٠.٢.٠.٧	مصاريف برامج وأنشطة - منصة احسان - السلال الرمضانية	٨٩٠٠٠	٨٩٠٠٠		
٤٢١.٠.٣	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة				
٤٢١.٠.٣.٠.١	مصرفات عينية - زكاة	٣.٠٠٠	٣.٠٠٠		
٤٢١.٠.٥	مصرفات مقيدة - المنح الحكومي				
٤٢١.٠.٥.٠.١	مصرفات - المنح الحكومي - تأسيس	٢٥٠٠	٢٥٠٠		
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة				
٤٢٢.٠.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية				
٤٢٢.٠.١.٠.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية				
٤٢٢.٠.٢	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية				
٤٢٢.٠.٢.٠.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	٢٤٩٠.٢٠	٢٤٩٠.٢٠		
٠	الإجمالي	٥٩٠.٧٢٣	٩٣.٠٠٣	٤٩٧.٧٢٠	٠

## تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٥/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	١,٠٠٧,٦٨٨	٨٩٦,٨١٩	
١١٧	المخزون	٢٠,١٠٠		
	إجمالي الأصول المتداولة	١,٠٢٧,٧٨٨	٨٩٦,٨١٩	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	١٦٤,٧٢٤		
١٢٢	الأصول غير الملموسة	١٩,٥٥٠	١٩,٥٥٠	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	١٨٤,٢٧٤	١٩,٥٥٠	
١٣	أصول الأوقاف			
	إجمالي أصول الأوقاف	٠	٠	
	إجمالي الأصول	١,٢١٢,٠٦٢	٩١٦,٣٦٩	

## تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٥/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الالتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١٤	مصرفات مستحقة	٠	٢,٥٠٠	
	إجمالي الالتزامات المتداولة	٠	٢,٥٠٠	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٠	٠	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١٠١	صافي الأصول غير المقيمة	٩٠٧,٤٣٢	٧٧٧,٥٢٨	
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيمة	٣٠٤,٦٣٠	١٣٦,٣٤٠	
٢٣١٠٣	صافي أصول الأوقاف	٠	٠	
	إجمالي صافي الأصول	١,٢١٢,٠٦٢	٩١٣,٨٦٩	
	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	١,٢١٢,٠٦٢	٩١٦,٣٦٩	

## تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٥/٠١/١ الى ٢٠٢٥/٠٣/٣١

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة		
الزكوات المحصلة خلال الفترة	٤٣,٦٣٨	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	<u>٤٣,٦٣٨</u>	
<u>مصرفات الزكاة</u>		
إجمالي المنصرف	-	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	٤٣,٦٣٨	

## تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٥/٠١/٠١ إلى ٢٠٢٥/٠٣/٣١

مصرفات البرامج والأنشطة المقيدة			التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			التحويلات وإعادة التصنيف	التعبير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	رصيد الفترة السابقة	رصيد صافي الأصول نهاية الفترة
رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ				
٤٢١	مصاريف الزكاة		٣١١٠١	زكاة	٤٣,٦٣٨		٤٣,٦٣٨		٤٣,٦٣٨
٤٢١٠	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة		٣١١٠٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية			-		-
٤٢١٠.٢٠٠	مصاريف برامج وأنشطة - كفالات	٤١,٠٠٠	٣١١.٢٠.٠١	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالات	٧٣,٩٥١		٣٢,٩٥١		٣٢,٩٥١
٤٢١٠.٢٠٠	مصاريف برامج وأنشطة - صدقة اللحوم	٩,٠٠٠	٣١١.٢٠.٠٢	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - صدقة اللحوم	٧,٥٠٠		١,٥٠٠		١,٥٠٠
٤٢١٠.٢٠٠	مصاريف برامج وأنشطة - تفريغ كربة	١٨,٢٠٠	٣١١.٢٠.٠٣	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - بطاقات سنابل الخير	١٤,٢٠٠		٤,٠٠٠		٤,٠٠٠
٤٢١٠.٢٠٠	مصاريف برامج وأنشطة - بطاقات سنابل الخير	١٤,٢٠٠	٣١١.٢٠.٠٤	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - سلة الزاد ( عن طريق بطاقات منافذ )	٣٦,٨٠٠		٢٢,٦٠٠		٢٢,٦٠٠
٤٢١٠.٢٠٠	مصاريف برامج وأنشطة - سقيا الماء	٨,٠٠٠	٣١١.٢٠.٠٥	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - شراء وايت	١٢١,٩٠٠		١١٣,٩٠٠		١١٣,٩٠٠
٤٢١٠.٢٠٠	مصاريف برامج وأنشطة - سلة الزاد ( بطاقات منافذ )	٣٦,٨٠٠	٣١١.٢٠.٠٦	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - منصة احسان - السلال الرمضانية	٨٩,٠٠٠		٥٢,٢٠٠		٥٢,٢٠٠
٤٢١٠.٢٠٠	مصاريف برامج وأنشطة - منصة احسان - السلال الرمضانية	٨٩,٠٠٠	٣١١.٢٠.٠٧	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - إعانات زواج			٨٩,٠٠٠		٨٩,٠٠٠
٤٢١٠	مصروفات عينية مقيدة		٣١١٠٣	تبرعات وهبات مقيدة - عينية			-		-
٤٢١٠.٣٠٠	مصروفات عينية - زكاة	٣٠,٠٠٠	٣١١.٣٠.٠١	زكاة - عينية	٣٠,٠٠٠		-		-
٤٢١٠	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي		٣١١٠٥	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي			-		-
٤٢١٠.٥٠٠	مصروفات - المنح الحكومي - تأسيس	٢,٥٠٠	٣١١.٥٠.٠١	المنح الحكومي - تأسيس			٢,٥٠٠		٢,٥٠٠
	إجمالي	٢٤٨,٧٠٠		الإجمالي	٤١٦,٩٨٩	-	١٦٨,٢٨٩	-	١٦٨,٢٨٩
	صافي الأصول المقيدة أول الفترة					-	-	-	-
	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	٢٤٨,٧٠٠			٤١٦,٩٨٩	-	١٦٨,٢٨٩	-	١٦٨,٢٨٩