

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الأول

مراجعة

جمعية الخدمات الإنسانية في نجح الجنوبي

اشراف

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
 نجح 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

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
-

البيانات العامة



المؤتمر الوظيفي لتنمية
القطاع غير الربحي
National Center for
Non-Profit Sector

- أسم الجمعية : جمعية الخدمات الإنسانية في نجح الجنوبي
- صافي الأصول :
- رقم و تاريخ 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

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

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

تقرير التبرعات والابرادات

الإجمالي العام		
الإجمالي	ابرادات	تبرعات
٠	٠	٠
٤٣,٦٣٨	٠	٤٣,٦٣٨
٣٤٢,٣٥١	٠	٣٤٢,٣٥١
٣٠,٠٠٠	٠	٣٠,٠٠٠
٤١٦,٩٨٩	٠	٤١٦,٩٨٩
٠	٠	٠
٢٠٢,٨٠٧	٠	٢٠٢,٨٠٧
٢٦٩,١٢٠	٠	٢٦٩,١٢٠
٤٧١,٩٢٧	٠	٤٧١,٩٢٧
٠	٠	٠
٠	٠	٠
٨٨٨,٩١٦	٠	٨٨٨,٩١٦

اسم الحساب	رقم الحساب	تبرعات وابرادات غير مقيدة			تبرعات وابرادات مقيدة			اسم الحساب	رقم الحساب
		الإجمالي	ابرادات	تبرعات	الإجمالي	ابرادات	تبرعات		
ابرادات و تبرعات مقيدة	٣١١	٤٣,٦٣٨	٠	٤٣,٦٣٨	٣٤٢,٣٥١	٠	٣٤٢,٣٥١	زكاة	٣١١.١
تبرعات و هبات مقيدة - نقدية	٣١١.٢	٣٤٢,٣٥١	٠	٣٤٢,٣٥١	٣٠,٠٠٠	٠	٣٠,٠٠٠	تبرعات و هبات مقيدة - عينية	٣١١.٣
إجمالي الابرادات والتبرعات المقيدة	٣١٢	٤١٦,٩٨٩	٠	٤١٦,٩٨٩	٢٠٢,٨٠٧	٠	٢٠٢,٨٠٧	ابرادات و تبرعات غير مقيدة	٣١٢.١
تبرعات و هبات غير مقيدة - نقدية	٣١٢.١	٢٠٢,٨٠٧	٠	٢٠٢,٨٠٧	٢٦٩,١٢٠	٠	٢٦٩,١٢٠	تبرعات و هبات غير مقيدة - عينية	٣١٢.٢
إجمالي الابرادات والتبرعات غير المقيدة	٣١٣	٤٧١,٩٢٧	٠	٤٧١,٩٢٧	٤٧١,٩٢٧	٠	٤٧١,٩٢٧	ابرادات و تبرعات او قاف	٣١٣
إجمالي الابرادات والتبرعات الواقية		٤١٦,٩٨٩	٠	٤١٦,٩٨٩	٤٧١,٩٢٧	٠	٤٧١,٩٢٧	إجمالي العام	

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٥/١٠١ إلى ٢٠٢٥/٣١

رقم الحساب	الحساب	المصاريف الإدارية	المبلغ	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف الأوقاف	مصاريف الاستدامة
٤	المصروفات					
٤١	المصاريف العمومية والإدارية					
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين					
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية					
٤١١.١٠١	الرواتب والأجور الأساسية	٣٧١٥٧,٢٥	٣٧١٥١,٣			
٤١١.١٠٧	علاوة سنوية	٦٠٠	٦٠٠			
٤١١.١٠٨	تأمينات اجتماعية	٨٥٣٣,٥	٨٥٣٣,٥			
٤١١.٢	مزايا وحوافز	.	.			
٤١١.٢١٩	بدل الانتماب	١٠٠٠	١٠٠٠			
٤١٢	التكاليف التشغيلية					
٤١٢٠١	المستهلكات					
٤١٢٠١٠١	مستلزمات مكتبية	١١٧٥	١١٧٥			
٤١٢٠٢	الصيانة والإصلاح					
٤١٢٠٢٠٢	صيانة وإصلاح - المباني	٧٠٠	٧٠٠			
٤١٢٠٣	المنافع والخدمات والتأمين					
٤١٢٠٣٠١	الكهرباء	٥٩٨٧,٢٢	٥٩٨٧,٢٢			
٤١٢٠٣٠٥	مصاريف التأمين	.	.			
٤١٢٠٣٠٥٠١	مصاريف التأمين - سيارات	٢٢٠	٢٢٠			
٤١٢٠٣٠٦	مصاريف الشحن	٨١٠	٨١٠			
٤١٢٠٤	تكاليف تشغيلة أخرى	.	.			
٤١٢٠٤٠١	مصاريف التدريب والتأهيل	١٦٧٥	١٦٧٥			
٤١٢٠٤٠٢	مصاريف اشتراكات وتصديقات	١٢٠٠,٠١	١٢٠٠,٠١			
٤١٢٠٤٠٨	مصاريف بنكية وعمولات	٣٩٧٥	٣٩٧٥			
٤١٢٠٤١٢	تكاليف تسويقية - أخرى	.	.			
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة					
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	.	.			
٤٢١٠١	مصارف الزكاة الشرعية	.	.			
٤٢١٠١٠١	مصارف الزكاة الشرعية	.	.			
٤٢١٠٢	مصاريف برامج وأنشطة تقيدة مقيدة	.	.			
٤٢١٠٢٠٠١	مصاريف برامج وأنشطة - كفالات	٤١٠٠	٤١٠٠			
٤٢١٠٢٠٠٢	مصاريف برامج وأنشطة - صدقة الخروم	٩٠٠	٩٠٠			
٤٢١٠٢٠٠٣	مصاريف برامج وأنشطة - تفريح كربة	١٨٢٠	١٨٢٠			
٤٢١٠٢٠٠٤	مصاريف برامج وأنشطة - بطاقات سنابل الخير	١٤٢٠	١٤٢٠			
٤٢١٠٢٠٠٥	مصاريف برامج وأنشطة - سقيا الماء	٨٠٠	٨٠٠			
٤٢١٠٢٠٠٦	مصاريف برامج وأنشطة - سلة الزاد (بطاقات منافذ)	٣٦٨٠	٣٦٨٠			
٤٢١٠٢٠٠٧	مصاريف برامج وأنشطة - منصة احسان - السلال الرمضانية	٨٩٠٠	٨٩٠٠			
٤٢١٠٣٠٣	مصاروفات عينية - ركة	٣٠٠	٣٠٠			
٤٢١٠٤٠٥	مصاروفات مقيدة - المنح الحكومية					
٤٢١٠٥٠١	مصاروفات - المنح الحكومية - تأسيس	٢٥٠	٢٥٠			
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	.	.			
٤٢٢٠١	مصاروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقية	.	.			
٤٢٢٠١٠١	مصاروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقية	.	.			
٤٢٢٠٢	مصاروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	.	.			
٤٢٢٠٢٠١	مصاروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	٢٤٩٠٢	٢٤٩٠٢			
	الإجمالي	٤٩٧٧٢٠	٩٣٠٣	٥٩٠٧٢٣	٠	٠

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٥/٠٣/٣١



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

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٥/٠٣/٣١



رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات	.	.	
٢١	الالتزامات المتداولة	.	.	
٢٤	مصروفات مستحقة	.	٢,٥٠٠	
	اجمالي التزامات المتداولة	.	٢,٥٠٠	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة	.	.	
	اجمالي التزامات غير المتداولة	.	.	
٢٣	صافي الأصول	.	.	
٢٣١	صافي الأصول	.	.	
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	٩٠٧,٤٣٢	٧٧٧,٥٢٨	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	٣٠٤,٦٣٠	١٣٦,٣٤٠	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	.	.	
	اجمالي صافي الأصول	١,٢١٢,٠٦٢	٩١٣,٨٦٩	
	اجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	١,٢١٢,٠٦٢	٩١٦,٣٦٩	

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

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>مصروفات الزكاة</u>		
إجمالي المنصرف	-	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	٤٣,٦٣٨	

رصيد صافي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التعبر في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات واعادة التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
٤٣,٦٣٨		٤٣,٦٣٨		٤٣,٦٣٨	زكاة	٣١١٠١		مصارف الزكاة	٤٢١٠١
-		-			تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢		مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٢
٣٢,٩٥١		٣٢,٩٥١		٧٣,٩٥١	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالات	٣١١٠٢٠٠١	٤١,٠٠٠	مصاريف برامج وانشطة - كفالات	٤٢١٠٢٠٠١
١,٥٠٠-		١,٥٠٠-		٧,٥٠٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - صدقة اللحوم	٣١١٠٢٠٠٢	٩,٠٠٠	مصاريف برامج وانشطة - صدقة اللحوم	٤٢١٠٢٠٠٢
٤,٠٠٠-		٤,٠٠٠-		١٤,٢٠٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - بطاقات سنابل الخير	٣١١٠٢٠٠٣	١٨,٢٠٠	مصاريف برامج وانشطة - تفريج كربة	٤٢١٠٢٠٠٣
٢٢,٦٠٠		٢٢,٦٠٠		٣٦,٨٠٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - سلة الزاد (عن طريق بطاقات منافذ)	٣١١٠٢٠٠٤	١٤,٢٠٠	مصاريف برامج وانشطة - بطاقات سنابل الخير	٤٢١٠٢٠٠٤
١١٣,٩٠٠		١١٣,٩٠٠		١٢١,٩٠٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - شراء وابت	٣١١٠٢٠٠٥	٨,٠٠٠	مصاريف برامج وانشطة - سقيا الماء	٤٢١٠٢٠٠٥
٥٢,٢٠٠		٥٢,٢٠٠		٨٩,٠٠٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - منصة احسان - السلال الرمضانية	٣١١٠٢٠٠٦	٣٦,٨٠٠	مصاريف برامج وانشطة - سلة الزاد (بطاقات منافذ)	٤٢١٠٢٠٠٦
٨٩,٠٠٠-		٨٩,٠٠٠-			تبرعات وهبات مقيدة نقدية - إعلانات زواج	٣١١٠٢٠٠٧	٨٩,٠٠٠	مصاريف برامج وانشطة - منصة احسان - السلال الرمضانية	٤٢١٠٢٠٠٧
-		-			تبرعات وهبات مقيدة - عينية	٣١١٠٣		مصروفات عينية مقيدة	٤٢١٠٣
-		-		٣٠,٠٠٠	زكاة - عينية	٣١١٠٣٠٠١	٣٠,٠٠٠	مصروفات عينية - زكاة	٤٢١٠٣٠٠١
-		-			تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومية	٣١١٠٥		مصروفات مقيدة - المنح الحكومية	٤٢١٠٥
٢,٥٠٠-		٢,٥٠٠-			المنح الحكومية - تأسيس	٣١١٠٥٠٠١	٢,٥٠٠	مصروفات - المنح الحكومية - تأسيس	٤٢١٠٥٠٠١
١٦٨,٢٨٩		١٦٨,٢٨٩		٤١٦,٩٨٩	الإجمالي		٢٤٨,٧٠٠	اجمالي	
-		-		٤١٦,٩٨٩			٢٤٨,٧٠٠	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
١٦٨,٢٨٩		١٦٨,٢٨٩					٢٤٨,٧٠٠	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	