

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثالث

مراجعة

جمعية الخدمات الإنسانية في نجح الجنوبي

اشراف

شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسراً أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثالث لعام ٢٠٢٥ م لجمعية الخدمات الإنسانية في
نحو 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 لالمصروفات)
 ٥. تقرير بالأصول الثابتة
 ٦. تقرير بالالتزامات وصافي الأصول
 ٧. تقرير حركة بند الزكاة
 ٨. تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة
-

البيانات العامة



المؤتمر الوطني لتنمية
المجتمع غير الربحي
National Center for
Non-Profit Sector

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

لا يوجد		يوجد			<u>البيان</u>
السبب	لا يوجد	يدوي		برنامـج حاسـبـي	
		منتظم	غير منظم	لا يوجد	يوجد
<u>السجلات</u>					
				يوجد	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)
<u>المستندات</u>					
				يوجد	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)

تقرير التبرعات والابرادات

الإجمالي العام			تبرعات وابرادات مقددة			تبرعات وابرادات غير مقددة			اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	ابرادات	تبرعات	الإجمالي	ابرادات	تبرعات	الإجمالي	ابرادات	تبرعات		
.	.	.	٣,٨١٣	.	٣,٨١٣				ابرادات وتبرعات مقددة	٣١١
٧٨٨,٣٦٧	.	٧٨٨,٣٦٧	٧٨٨,٣٦٧	.	٧٨٨,٣٦٧				زكاة	٣١١.١
٢٧٩,...	.	٢٧٩,...	٢٧٩,...	.	٢٧٩...				تبرعات وهبات مقددة - نقدية	٣١١.٢
١,٠٧١,١٨٠	.	١,٠٧١,١٨٠	١,٠٧١,١٨٠	.	١,٠٧١,١٨٠				تبرعات وهبات مقددة - عينية	٣١١.٣
.	.	.	٢٥,٨٠٠	.	٢٥,٨٠٠				إجمالي الإيرادات والتبرعات المقددة	
٧٠,...	.	٧٠,...				٢٥,٨..	.	٢٥,٨..	ابرادات وتبرعات غير مقددة	٣١٢
٩٥,٨..	.	٩٥,٨..				٧٠,...	.	٧٠,...	تبرعات وهبات غير مقددة - نقدية	٣١٢.١
.	.	.							تبرعات وهبات غير مقددة - عينية	٣١٢.٢
١,١٦٦,٩٨٠	.	١,١٦٦,٩٨٠	١,٠٧١,١٨٠	.	١,٠٧١,١٨٠	٩٥,٨..	.	٩٥,٨..	إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقددة	
									ابرادات وتبرعات اوقاف	٣١٣
									إجمالي الإيرادات والتبرعات الوقفية	
									الإجمالي العام	

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٥/٠٧/٠١ إلى ٢٠٢٥/٠٩/٣٠

المصاريف الإدارية المحمولة على النشاط	مصاريف البرامج والأنشطة	المصاريف الإدارية	المبلغ	الحساب	رقم الحساب
				المصروفات	٤
				المصاريف العمومية والإدارية	٤١
				تكاليف العاملين / الموظفين	٤١١
				الرواتب والأجور النقدية	٤١١.١
			٣٤,٨٥٧	الرواتب والأجور الأساسية	٤١١.١.٠١
			٦,٩٣٥	تأمينات اجتماعية	٤١١.١.٠٨
			.	مزايا وحوافز	٤١١.٢
			.	التكاليف التشغيلية	٤١٢
			.	المستهلكات	٤١٢٠١
			٤٠٠	مستلزمات مكتبية	٤١٢٠١.٠١
			.	صيانة والإصلاح	٤١٢٠٢
			.	صيانة وإصلاح - السيارات	٤١٢٠٣٠٤.١
			٢,٦١٤	قطع غيار	٤١٢٠٣٠٤.٢
٢٧,٠٠٠			٢٧,٠٠٠	المنافع والخدمات والتأمين	٤١٢٠٣
			.	مصاريف التأمين	٤١٢٠٣٠٥
			٧,٢٣٩	مصاريف التأمين - سيارات	٤١٢٠٣٠٥.٠١
			٥,٠٠٠	مصاريف الشحن	٤١٢٠٣٠٦
			.	تكاليف تشغيلة أخرى	٤١٢٠٤
			٨٥٠	مصاريف اشتراكات وتصديقات	٤١٢٠٤٠٢
			١,٢٣٦	مصاريف بنكية وعمولات	٤١٢٠٤٠٨
			.	مصاريف البرامج والأنشطة	٤٢
			.	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	٤٢١
			.	مصاريف برامج وأنشطة نقيدة مقيدة	٤٢١٠٢
			٥٠,٨٠٠	مصاريف برامج وأنشطة - كفالات	٤٢١٠٢.٠١
			٢٩,٠٠٠	مصاريف برامج وأنشطة - صدقة لحوم	٤٢١٠٢.٠٢
			١٢,٩٦٠	مصاريف برامج وأنشطة - تبريج كربة	٤٢١٠٢.٠٣
			٩٤,٢٠	مصاريف برامج وأنشطة - منصة احسان - تموين الاسرة (بطائق العليم)	٤٢١٠٢.٠٤
			٥٠,٤٦	مصاريف برامج وأنشطة - منصة احسان - السلال الغذائية (بطاقات سنابل الخبر)	٤٢١٠٢.٠٥
			٥٠,٠٠	مصاريف برامج وأنشطة - منصة احسان - دعم الأسر المتعددة	٤٢١٠٢.٠٦
			٩٠	مصاريف برامج وأنشطة - منصة احسان - كفالات	٤٢١٠٢.٠٧
			.	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة	٤٢١٠٣
			٢٧٩,٠٠٠	مصاريفات عينية - اضافي	٤٢١٠٣٠١
			.	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	٤٢٢
			.	مصاروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقيدة	٤٢٢٠١
			.	مصاروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقيدة	٤٢٢٠١.٠١
			.	مصاروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	٤٢٢٠٢
			٧٠,٠٠٠	مصاروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	٤٢٢٠٢.٠١
٢٧,٠٠٠	٦٣٦,٧٢٦	٥٨,١٣١	٧٢١,٨٥٧	الإجمالي	

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٥/٠٩/٢٠٢٥



رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الرابع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	١,١٢٠,٥٨٣	٨٥٨,٤٦٠	
١٢	إجمالي الأصول المتداولة	١,١٢٠,٥٨٣	٨٥٨,٤٦٠	
١٢١	الأصول الثابتة	٤٦٠,٦٧٤	٢٧٧,٦٧٤	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	١٩,٥٥٠	١٩,٥٥٠	
١٣	إجمالي الأصول غير المتداولة	٤٨٠,٢٢٤	٢٩٧,٢٢٤	
	أصول الأوقاف			
	إجمالي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي الأصول	١,٦٠٠,٨٠٧	١,١٥٥,٦٨٤	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٥/٩/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الإلتزامات المتداولة			
٢١٤	مصاروفات مستحقة	٢,٨٧٥	٢,٨٧٥	
	اجمالي الإلتزامات المتداولة	٢,٨٧٥	٢,٨٧٥	
٢٢	الإلتزامات غير المتداولة			
	اجمالي الإلتزامات غير المتداولة	.	.	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	٧٧٩,٢٨٧	٨٣٨,٦١٩	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	٨١٨,٦٤٥	٣١٤,١٩٠	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	.		
	اجمالي صافي الأصول	١,٥٩٧,٩٣٢	١,١٥٢,٨٠٩	
	اجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	١,٦٠٠,٨٠٧	١,١٥٥,٦٨٤	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٥/٠٩/٣٠ إلى ٢٠٢٥/٠٧/١

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	٨٥,١٦٦	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	٣,٨١٣	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	<u>٨٨,٩٧٩</u>	
<u>مصروفات الزكاة</u>		
إجمالي المنصرف	-	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	٨٨,٩٧٩	

البيانات المالية				البيانات المالية			البيانات المالية		
رصيد صافي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات واعادة التصنيف	النبرات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
٣,٨١٣		٣,٨١٣		٣,٨١٣	زكاة	٣١١٠١		مصارف الزكاة	٤٢١٠١
-		-			تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢		مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٢
٣٥,٤٣٣-		٣٥,٤٣٣-		١٥,٣٦٧	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالات	٣١١٢٠٠١	٥٠,٨٠٠	مصاريف برامج وانشطة - كفالات	٤٢١٠٢٠١
-		-		٢٩,٠٠٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - صدقة لحوم	٣١١٢٠٠٢	٢٩,٠٠٠	مصاريف برامج وانشطة - صدقة لحوم	٤٢١٠٢٠٢
٦٣٧,٠٤٠		٦٣٧,٠٤٠		٦٥,٠٠٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - منصة احسان	٣١١٢٠٠٣	١٢,٩٦٠	مصاريف برامج وانشطة - تفريج كربة	٤٢١٠٢٠٣
٢٠-		٢٠-		٩٤,٠٠٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - منصة احسان - تموين الاسر (بطائق العيش)	٣١١٢٠٠٤	٩٤,٠٢٠	مصاريف برامج وانشطة - منصة احسان - تموين الاسرة (بطائق العيش)	٤٢١٠٢٠٤
٥٠,٠٤٦-		٥٠,٠٤٦-		٢٧٩,٠٠٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية -	٣١١٢٠٠٥	٥٠,٠٤٦	مصاريف برامج وانشطة - منصة احسان - السلال الغذائية (بطاقات سنابل الخير)	٤٢١٠٢٠٥
٥٠,٠٠-		٥٠,٠٠-		٢٧٩,٠٠٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية -	٣١١٢٠٠٦	٥٠,٠٠	مصاريف برامج وانشطة - منصة احسان - دعم الاسر المتعففة	٤٢١٠٢٠٦
٩٠٠-		٩٠٠-		١,٠٧١,١٨٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية -	٣١١٢٠٠٧	٩٠٠	مصاريف برامج وانشطة - منصة احسان - كفالات	٤٢١٠٢٠٧
-		-			تبرعات وهبات مقيدة عينية	٣١١٠٣		مصروفات عينية مقيدة	٤٢١٠٣
-		-			تبرعات وهبات عينية - اضاحي	٣١١٠٣٠١	٢٧٩,٠٠٠	مصروفات عينية - اضاحي	٤٢١٠٣٠١
٥٠٤,٤٥٥	-	٥٠٤,٤٥٥	-	١,٠٧١,١٨٠	الإجمالي		٥٦٦,٧٢٦	اجمالي	
-	-	-	-	١,٠٧١,١٨٠			٥٦٦,٧٢٦	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
٥٠٤,٤٥٥	-	٥٠٤,٤٥٥	-					صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	