

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثالث

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 الثالث لعام ٢٠٢٥ م لجمعية الخدمات الإنسانية في  
نجد 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 ل لجمعية
  ٢. السجلات والمستندات
  ٣. تقرير التبرعات والارادات
  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 : ١٠٠٠٥٧٨٥٠٠
- تاريخ التأسيس :
- النشاط : جمعية أهلية
- العنوان: القصيم - محافظة ضرية - قرية نجح
- بيانات التواصل :
- الهاتف : ٠٥٣٣١٧١٧٦٤
- الفاكس :
- الايميل : [Njkh36@gmail.com](mailto:Njkh36@gmail.com)
- جوال المسؤول المالي : ٠٥٣٣١٧١٧٦٤
- ص.ب : الرمز البريدي

## ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

لا يوجد		يوجد				البيان
السبب	لا يوجد	يدوي		برنامج حاسوبي		
		غير منتظم	منتظم	لا يوجد	يوجد	
<b>السجلات</b>						
					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 )
<b>المستندات</b>						
					يوجد	سند القبض ( نقدي )
					يوجد	سند استلام ( عيني )
					يوجد	سند الصرف
					يوجد	سند قيد يومية
					يوجد	كرت الصنف
					يوجد	اذن صرف عيني ( اخراج )
					يوجد	اذن استلام عيني ( ادخال )

### تقرير التبرعات والايادات

الإجمالي العام			تبرعات وایادات مقیة			تبرعات وایادات غیر مقیة			اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	ایادات	تبرعات	الإجمالي	ایادات	تبرعات	الإجمالي	ایادات	تبرعات		
٠	٠	٠							<b>إيرادات وتبرعات مقیة</b>	<b>٣١١</b>
٣,٨١٣	٠	٣,٨١٣	٣,٨١٣	٠	٣,٨١٣				زكاة	٣١١٠١
٧٨٨,٣٦٧	٠	٧٨٨,٣٦٧	٧٨٨,٣٦٧	٠	٧٨٨,٣٦٧				تبرعات وهبات مقیة - نقدية	٣١١٠٢
٢٧٩,٠٠٠	٠	٢٧٩,٠٠٠	٢٧٩,٠٠٠	٠	٢٧٩,٠٠٠				تبرعات وهبات مقیة - عينية	٣١١٠٣
١,٠٧١,١٨٠	٠	١,٠٧١,١٨٠	١,٠٧١,١٨٠	٠	١,٠٧١,١٨٠				<b>إجمالي الإيرادات والتبرعات المقیة</b>	
٠	٠	٠							<b>إيرادات وتبرعات غیر مقیة</b>	<b>٣١٢</b>
٢٥,٨٠٠	٠	٢٥,٨٠٠				٢٥,٨٠٠	٠	٢٥,٨٠٠	تبرعات وهبات غیر مقیة - نقدية	٣١٢٠١
٧٠,٠٠٠	٠	٧٠,٠٠٠				٧٠,٠٠٠	٠	٧٠,٠٠٠	تبرعات وهبات غیر مقیة - عينية	٣١٢٠٢
٩٥,٨٠٠	٠	٩٥,٨٠٠				٩٥,٨٠٠	٠	٩٥,٨٠٠	<b>إجمالي الإيرادات والتبرعات غیر المقیة</b>	
٠	٠	٠							<b>إيرادات وتبرعات اوقاف</b>	<b>٣١٣</b>
٠	٠	٠							<b>إجمالي الإيرادات والتبرعات الوقفية</b>	
١,١٦٦,٩٨٠	٠	١,١٦٦,٩٨٠	١,٠٧١,١٨٠	٠	١,٠٧١,١٨٠	٩٥,٨٠٠	٠	٩٥,٨٠٠	<b>الإجمالي العام</b>	



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

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	
				مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط
٤	المصروفات				
٤١	المصاريف العمومية والإدارية				
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين				
٤١١.٠١	الرواتب والأجور النقدية				
٤١١.١٠.٠١	الرواتب والأجور الأساسية	٣٤,٨٥٧	٣٤,٨٥٧		
٤١١.١٠.٠٨	تأمينات اجتماعية	٦,٩٣٥	٦,٩٣٥		
٤١١.٠٢	مزايا وحوافز	.	.		
٤١٢	التكاليف التشغيلية				
٤١٢.٠١	المستهلكات				
٤١٢.١٠.٠١	مستلزمات مكتبية	٤٠٠	٤٠٠		
٤١٢.٠٢	الصيانة والإصلاح				
٤١٢.٠٢.٠٤.٠١	صيانة وإصلاح - السيارات				
٤١٢.٠٢.٠٤.٠٢	قطع غيار	٢,٦١٤	٢,٦١٤		
٤١٢.٠٣	المنافع والخدمات والتأمين	٢٧,٠٠٠	٢٧,٠٠٠		٢٧,٠٠٠
٤١٢.٠٣.٠٥	مصاريف التأمين				
٤١٢.٠٣.٠٥.٠١	مصاريف التأمين - سيارات	٦,٢٣٩	٦,٢٣٩		
٤١٢.٠٣.٠٦	مصاريف الشحن	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠		
٤١٢.٠٤	تكاليف تشغيلية أخرى				
٤١٢.٠٤.٠٢	مصاريف اشتراكات وتصديقات	٨٥٠	٨٥٠		
٤١٢.٠٤.٠٨	مصاريف بنكية وعمولات	١,٢٣٦	١,٢٣٦		
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة				
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة				
٤٢١.٠٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة				
٤٢١.٠٢.٠٠١	مصاريف برامج وأنشطة - كفالات	٥٠,٨٠٠	٥٠,٨٠٠		
٤٢١.٠٢.٠٠٢	مصاريف برامج وأنشطة - صدقة لحوم	٢٩,٠٠٠	٢٩,٠٠٠		
٤٢١.٠٢.٠٠٣	مصاريف برامج وأنشطة - تفريغ كربة	١٢,٩٦٠	١٢,٩٦٠		
٤٢١.٠٢.٠٠٤	مصاريف برامج وأنشطة - منصة احسان - تموين الأسرة ( بطائق العثيم )	٩٤,٠٢٠	٩٤,٠٢٠		
٤٢١.٠٢.٠٠٥	مصاريف برامج وأنشطة - منصة احسان - السلال الغذائية ( بطاقات سنابل الخير )	٥٠,٠٤٦	٥٠,٠٤٦		
٤٢١.٠٢.٠٠٦	مصاريف برامج وأنشطة - منصة احسان - دعم الأسر المتعففة	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠		
٤٢١.٠٢.٠٠٧	مصاريف برامج وأنشطة - منصة احسان - كفالات	٩٠٠	٩٠٠		
٤٢١.٠٣	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة				
٤٢١.٠٣.٠٠١	مصروفات عينية - اضاحي	٢٧٩,٠٠٠	٢٧٩,٠٠٠		
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة				
٤٢٢.٠١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية				
٤٢٢.٠١.٠٠١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية				
٤٢٢.٠٢	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية				
٤٢٢.٠٢.٠٠١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	٧٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠		
	الإجمالي	٧٢١,٨٥٧	٥٨,١٣١	٦٣٦,٧٢٦	٢٧,٠٠٠

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٥/٠٩/٣٠

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



## تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٥/٠٩/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الإلتزامات المتداولة			
٢١٤	مصروفات مستحقة	٢,٨٧٥	٢,٨٧٥	
	إجمالي الإلتزامات المتداولة	٢,٨٧٥	٢,٨٧٥	
٢٢	الإلتزامات غير المتداولة			
	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	٠	٠	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١٠١	صافي الأصول غير المقيدة	٧٧٩,٢٨٧	٨٣٨,٦١٩	
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيدة	٨١٨,٦٤٥	٣١٤,١٩٠	
٢٣١٠٣	صافي أصول الأوقاف	٠		
	إجمالي صافي الأصول	١,٥٩٧,٩٣٢	١,١٥٢,٨٠٩	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	١,٦٠٠,٨٠٧	١,١٥٥,٦٨٤	

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

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

## تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٥/٠٧/٠١ إلى ٢٠٢٥/٠٩/٣٠

رصيد صافي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير 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
٣,٨١٣		٣,٨١٣		٣,٨١٣	زكاة	٣١١٠١	٤٢١٠١	مصروفات الزكاة	
-		-			تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	٤٢١٠٢	مصروفات برامج وأنشطة نقدية مقيدة	
٣٥,٤٣٣-		٣٥,٤٣٣-		١٥,٣٦٧	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالات	٣١١٠٢٠١	٥٠,٨٠٠	مصروفات برامج وأنشطة - كفالات	٤٢١٠٢٠١
-		-		٢٩,٠٠٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - صدقة لحوم	٣١١٠٢٠٠٢	٢٩,٠٠٠	مصروفات برامج وأنشطة - صدقة لحوم	٤٢١٠٢٠٠٢
٦٣٧,٠٤٠		٦٣٧,٠٤٠		٦٥٠,٠٠٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - منحة احسان	٣١١٠٢٠٠٣	١٢,٩٦٠	مصروفات برامج وأنشطة - تفريغ كربة	٤٢١٠٢٠٠٣
٢٠-		٢٠-		٩٤,٠٠٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - منحة احسان - تموين الأسر (بطائق العقيم)	٣١١٠٢٠٠٤	٩٤,٠٢٠	مصروفات برامج وأنشطة - منحة احسان - تموين الأسرة (بطائق العقيم)	٤٢١٠٢٠٠٤
٥٠,٠٤٦-		٥٠,٠٤٦-			تبرعات وهبات مقيدة نقدية -	٣١١٠٢٠٠٥	٥٠,٠٤٦	مصروفات برامج وأنشطة - منحة احسان - السلل الغذائية (بطاقات سنابل الخير)	٤٢١٠٢٠٠٥
٥٠,٠٠٠-		٥٠,٠٠٠-			تبرعات وهبات مقيدة نقدية -	٣١١٠٢٠٠٦	٥٠,٠٠٠	مصروفات برامج وأنشطة - منحة احسان - دعم الأسر المتعفة	٤٢١٠٢٠٠٦
٩٠٠-		٩٠٠-			تبرعات وهبات مقيدة نقدية -	٣١١٠٢٠٠٧	٩٠٠	مصروفات برامج وأنشطة - منحة احسان - كفالات	٤٢١٠٢٠٠٧
-		-			تبرعات وهبات مقيدة - عينية	٣١١٠٣		مصروفات عينية مقيدة	٤٢١٠٣
-		-		٢٧٩,٠٠٠	تبرعات وهبات عينية - اضاحي	٣١١٠٣٠١	٢٧٩,٠٠٠	مصروفات عينية - اضاحي	٤٢١٠٣٠١
٥٠٤,٤٥٥	-	٥٠٤,٤٥٥	-	١,٠٧١,١٨٠	الإجمالي		٥٦٦,٧٢٦	إجمالي	
-	-	-	-					صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
٥٠٤,٤٥٥	-	٥٠٤,٤٥٥	-	١,٠٧١,١٨٠			٥٦٦,٧٢٦	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	