



جمعية البر الخيرية بالبكيرية
Albar Alkhayriyah AlBakiriyah

البيانات العامة

- أسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بالبكيرية
- صافي الأصول :
..... ٣٣,٩٠٦٨٥٥
- رقم وتاريخ التسجيل : ترخيص رقم (٦١) التاريخ ١٤٠٤/٠٢/١٦ هـ.....
- تاريخ التأسيس :
..... ١٤٠٣/١١/١٩ هـ.....
- النشاط : ...خيري
- اجتماعي.....
- العنوان: القصيم — البكيرية.....
- بيانات التواصل :
- الهاتف :
..... ٠١٦٣٣٥٢.....
-qbukgb2000@hotmail.com.....
-

تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى السادة مجلس إدارة الجمعية البر الخيرية بالبكيرية
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي/٦١
البكيرية - القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن تجميع معلومات مالية

لقد قمنا بتجميع المعلومات المالية المرفقة "للجمعية" استناداً الى المعلومات التي قمتم بتقديمها لنا ، وتشمل هذه المعلومات على تقرير الإيرادات والتبرعات، تقرير المصروفات، بيانات الأصول، بيانات الالتزامات وصافي الأصول، مصاريف الزكاة للفترة ٠١ يوليو ٢٠٢٣ م وحتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ م.

وقد نفذنا ارتباط التجميع وفقاً لمعيار المراجعة الدولي الخدمات ذات العلاقات (٤٤١٠) "ارتباط التجميع" المعتمدة في المملكة العربية السعودية.

وقمنا بتطبيق ما لدينا من خبرة في مجال المحاسبة والتقرير المالي لمساعدتكم في إعداد وعرض المعلومات المالية بناءً على أساس الاستحقاق المحاسبي، ولقد التزمنا بالمتطلبات المسلكية ذات الصلة. بما في ذلك مبادئ النزاهة الموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة. وتعد هذه المعلومات المالية ودقة اكتمال المعلومات المستخدمة في تجميعها من مسؤولياتكم.

ونظراً لأن ارتباط التجميع ليس ارتباط تأكيد، فإننا غير مطالبين بالتحقق من دقة واكتمال المعلومات التي قدمتموها لنا لتجميع هذه المعلومات المالية، وبناءً عليه فإننا لا نبيد رأي مراجعة او استنتاج فحص عما إذا كانت هذه المعلومات المالية مُعدة وفقاً لإسناد الاستحقاق المحاسبي.

وبناءً عليه، فإن هذه المعلومات المالية مُعدة فقط بغرض تقديمها للمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي والأطراف ذات العلاقة. وقد لا تكون مناسبة لأغراض أخرى وتقرير التجميع الصادر من جانبنا مخصص فقط لاستخدامه وتقديمه للمركز والأطراف ذات العلاقة. ولا ينبغي توزيعه على أطراف أخرى.

عن شركة المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة
الجاسرو الدخيل (محاسبون ومراجعون قانونيون)



دخيل بن علي الدخيل
محاسب قانوني

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم - (٣٢٣/١١/١)

الرياض في ٠١ شعبان ١٤٤٥ هـ

الموافق ١١ فبراير ٢٠٢٤ م



مكتب الرئيسي : ص.ب ١٦٩٩٤ الرمز البريدي ١١٤٧٤ هاتف ٤٧٧٧٧٠٦ (٠١١) فاكس ٤٧٧٧٦٥٣ (٠١١)
مكتب الدمام : ص.ب ٦٧٢٠ الرمز البريدي ٣١٤٥٢ هاتف ٨٣٤٤٩٣٦ (٠١٣) فاكس ٨٣٤٤٨٩٥ (٠١٣)
مكتب بريدة : ص.ب ٢٥٧١ الرمز البريدي ٥١٤٦١ - هاتف ٣٢٤٩٩٢٢ (٠١٦) فاكس ٣٢٤٩٩٥٥ (٠١٦)
مكتب جدة : ص.ب ٢٢٧٨٨ الرمز البريدي ٢١٤١٦ - هاتف ٦٤٥٨٠٠٤ (٠١٢) فاكس ٦٤٥٢٣٤٠ (٠١٢)



الجمهورية العربية السورية
وزارة التعليم

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

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

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٣/٠٧/٠١ م الى ٢٠٢٣/٠٩/٣٠ م

رقم الحساب	المحساب	المبلغ	مصاريف البرامج والأنشطة		مصاريف الاستدامة		مصاريف جمع الأموال	مصاريف العمومية
			المصاريف الإدارية والأنشطة التشغيلية	المصاريف الإدارية المحملة على الأنشطة	مصاريف الأوقاف	مصاريف الاستثمار		
٤	المصروفات							
٤١	المصاريف العمومية والإدارية							
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين	١٧٧,١٤٦,٣٦						
٤١١-١	الرواتب والأجور الشهرية							
٤١١-١-١	الرواتب والأجور الأساسية	١٢٠,٣٥٠,١٤						
٤١١-١-٢	عاش فسخي	٣٠,٢٠٠,٠٠٠						
٤١١-١-٣	عطل تمويلات	٢١,٥٩٦,٢٢						
٤١١-١-٤	عطل تسكن	-						
٤١١-١-٥	عطل عائلية	-						
٤١١-١-٦	عطل طيبة عمل	٢٠,٠٠٠,٠٠٠						
٤١١-١-٧	العمل الإنشائي	٣,٠٠٠,٠٠٠						
٤١١-١-٨	مزايا وحوافز اجتماعية	٢٢,٣٤٤,٢٠						
٤١١-٢	مزايا وحوافز	١٤,٠٨٩,٧٩						
٤١١-٢-١	الإجازات	-						
٤١١-٢-٢	تذاكر السفر	-						
٤١١-٢-٣	التأمين الوطني	٨٤,٧٣١,٧٩						
٤١١-٢-٤	مصاريف أدوية	-						
٤١١-٢-٥	مكافآت وحوافز موسمية	-						
٤١١-٢-٦	مكافآت وحوافز سنوية	-						
٤١١-٢-٧	مكافآت وحوافز أخرى	-						
٤١١-٢-٨	مصاريف تأمين	-						
٤١١-٢-٩	عطل إعتاق	-						
٤١١-٢-١٠	مصاريف حكومية - تعاقب أقامت	١,١٤٠,٠٠٠						
٤١١-٢-١١	مصاريف حكومية - تفتيش	-						
٤١١-٢-١٢	مصاريف حكومية - نقل كالات	-						
٤١١-٢-١٣	مصاريف حكومية - رسوم	٤,٠٠٠,٠٠٠						
٤١١-٢-١٤	رسوم أندية	-						
٤١١-٢-١٥	ملاهي ترفيهي لجمعية	-						
٤١١-٢-١٦	أخرى ترفيهي	-						
٤١١-٢-١٧	تكاليف الترفيه - ندوة بوقفة	-						
٤١١-٢-١٨	تكاليف نقل أعضاء بين امواف	-						
٤١١-٢-١٩	عطل لانداب	-						
٤١١-٢-٢٠	تبعيضات نهاية الخدمة	١١,٥٢٤,٠٠٠						
٤١٢	التكاليف التشغيلية							
٤١٢-١	المستلزمات	٤,٦٠٠,٠٠٠						
٤١٢-١-١	مستلزمات مكتبية	-						
٤١٢-١-٢	مستلزمات نظافة - حفرات	-						
٤١٢-١-٣	لوازم والمجوهرات	-						
٤١٢-١-٤	مستلزمات	٤,٦٠٠,٠٠٠						
٤١٢-١-٥	مستلزمات نظافة	-						
٤١٢-١-٦	مستلزمات مطبخ	-						
٤١٢-١-٧	أدوات مستلزمات مطبخ	-						
٤١٢-١-٨	مستلزمات أخرى	-						
٤١٢-٢	التصليحة والإصلاح	١٥,٦٠٠,٠٠٠						
٤١٢-٢-١	إصلاحات وصيانة - دار فني - دار فني العمود - الجمعية	-						
٤١٢-٢-٢	إصلاحات وصيانة - دار فني - دار فني العمود - الجمعية	-						
٤١٢-٢-٣	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-٤	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-٥	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-٦	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-٧	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-٨	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-٩	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-١٠	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-١١	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-١٢	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-١٣	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-١٤	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-١٥	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-١٦	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-١٧	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-١٨	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-١٩	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-٢٠	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-٢١	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-٢٢	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-٢٣	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-٢٤	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-٢٥	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-٢٦	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-٢٧	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-٢٨	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-٢٩	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-٣٠	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-٣١	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-٣٢	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-٣٣	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-٣٤	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-٣٥	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-٣٦	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-٣٧	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-٣٨	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-٣٩	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						
٤١٢-٢-٤٠	إصلاحات وصيانة - الجمعية	-						

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٣/٠٩/٣٠ م

مجلس إدارته
مجلس إدارته
مجلس إدارته

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	التقديبة في الصناديق والبنوك	١٠,٧٤٤,٢٠١,٨٠	١٠,٣٧٢,٦٦١,٩٢	
١١٢	المحافظ الإقراضية والتمويلية	١٨,١٠٠,٠٠	١٨,١٠٠,٠٠	
١١٣	الاستثمارات المتداولة	٥٠,٠٠٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	
١١٤	الذمم المدينة	١٠٨,٧١٦,٠٠	١١٠,٢١٦,٠٠	
١١٥	مصروفات مدفوعة مقدماً	٦,٩٠٠,٠٠	١٤٥,٣٧٢,٣٩	
١١٦	إيرادات وتبرعات مستحقة	٣٥١,٥٠٠,٠٠	٣٧١,٥٠٠,٠٠	
١١٧	المخزون	٤١٠,٥٠٠,٠٠	٣٠٨,٤٨٠,٠٠	
١١٨	الصناعات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "			
	إجمالي الأصول المتداولة	١١,٦٨٩,٩١٧,٨٠	١١,٣٧٦,٣٣٠,٣١	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٣٣,٥٨٤,٠٤٥,٥٤	٣٣,٦٣٤,١١٠,٦٢	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	-	-	
١٢٣	الاستثمارات غير المتداولة	-	-	
١٢٤	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	٤,٥٣٧,٢٢٥,١٥	٤,٥٣٧,٢٢٥,١٥	
١٢٥	الموجودات الحيوية	-	-	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٣٨,١٢١,٢٧٠,٦٩	٣٨,١٧١,٣٣٥,٧٧	
١٣	أصول الأوقاف			
١٣١	التقديبة الموقوفة			
١٣٢	محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة			
١٣٣	الاستثمارات الوقفية			
١٣٤	الأصول الثابتة الوقفية			
١٣٥	الأصول غير الملموسة - أوقاف			
١٣٦	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع ووقفية تحت التنفيذ "			
١٣٧	الموجودات الحيوية			
	إجمالي أصول الأوقاف	-	-	
		٤٩,٨١١,١٨٨	٤٩,٥٤٧,٦٦٦	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٣/٠٩/٣٠ م

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الالتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١١	القروض قصيرة الأجل			
٢١٢	أوراق الدفع			
٢١٣	الذمم الدائنة	١٤٦,٤٥٠	١٣٤,٤٥٠	
٢١٤	مصرفات مستحقة			
٢١٥	إيرادات وتبرعات مقدمة	٤٥,٩٥١	١٨٣,٩٥١	
٢١٦	التزامات متداولة أخرى			
	اجمالي الالتزامات المتداولة	١٩٢,٤٠١	٣١٨,٤٠١	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢١	القروض طويلة الأجل			
٢٢٢	أوراق الدفع طويلة الأجل			
٢٢٣	الذمم الدائنة - طويلة الأجل			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٥٢٠,٦٢٠,١٢	٥٤٣,١٦٦,٨٧	
٢٢٥	المخصصات	١٢٤,٢٤٦,١٥	١٢٤,٢٤٦,١٥	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	١٣,٥٠٩,٩١٩,٠٠	١٣,٤١٣,٢٦٥,٠٠	
٢٢٧	المخصصات للأصول الوقفية			
٢٢٨	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية			
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	١٤,١٩٤,٧٨٥,٢٧	١٤,٠٨٠,٦٧٨,٠٢	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المعقّدة	٢٧,٦٨٤,٣٤٥,٥٩	٢٧,٦٨٤,٣٤٥,٥٩	
٢٣١.٢	صافي الأصول المعقّدة	٥,٥٥٣,١٨١,٠٠	٥,٥٥٣,١٨١,٠٠	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	٦٦٩,٣٢٩,٠٠	٦٦٩,٣٢٩,٠٠	
	إجمالي صافي الأصول	٣٣,٩٠٦,٨٥٥,٥٩	٣٣,٩٠٦,٨٥٥,٥٩	
		٤٨,٢٩٤,٠٤١,٨٦	٤٨,٣٠٥,٩٣٤,٦١	

