

## • البيانات العامة

- اسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بالبكيرية.....
- صافي الأصول :  
.....٣٤,٣٢٤,٧٥٨..
- رقم وتاريخ التسجيل : ترخيص رقم (٦١) التاريخ ١٤٠٤/٠٢/١٦هـ.....
- تاريخ التأسيس :  
.....١٤٠٣/١١/١٩هـ
- النشاط :...خيري
- اجتماعي.....
- العنوان :.....القصيم — البكيرية.....
- بيانات التواصل :  
.....
- الهاتف :  
.....٠١٦٣٣٥٢٠٠٠.....
- .....qbukgb٢٠٠٠@hotmail.com.....
- جوال المسؤول المالي :  
.....٠٥٦١٠١٣٣٥٥.....

تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى السادة مجلس إدارة جمعية البر الخيرية بالبكيرية  
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي ترخيص رقم (٦١)  
البكيرية - القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن تجميع معلومات مالية

لقد قمنا بتجميع المعلومات المالية المرفقة "للجمعية" استناداً إلى المعلومات التي قمتم بتقديمها لنا ، وتشمل هذه المعلومات على تقرير الإيرادات والترعات، تقرير المصروفات، بيانات الأصول، بيانات الالتزامات وصافي الأصول، مصاريف الزكاة للفترة ٠١ ابريل ٢٠٢٤ م وحتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ 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 بالمطلوبات المسلكية ذات الصلة، بما في ذلك مبادئ النزاهة والموضوعية 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 نُبدي رأي مراجعة أو 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 غير الربحي 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.

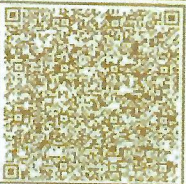
عن شركة المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة  
الجاسر والدخيل (محاسبون ومراجعون قانونيون)



دخيل بن علي الدخيل  
محاسب قانوني

قيد. سجل المحاسبين القانونيين رقم - (٩٦)

الرياض في: ١١/ربيع الثاني/١٤٤٦هـ  
الموافق: ١٤/أكتوبر/٢٠٢٤م



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)

جمعية البر الخيرية بالبكيرية  
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
ترخيص رقم ٦١

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>						
					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>						
					منتظم	سند القبض ( نقدي )
			منتظم			سند استلام ( عيني )
					منتظم	سند الصرف
					منتظم	سند قيد يومية
			منتظم			كروت الصنف
			منتظم			اذن صرف عيني ( اخراج )
			منتظم			اذن استلام عيني ( ادخال )



تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوطني للفترة من ٢٠٢٤/٠٤/٠١ م الى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠ م

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والانشطة		مصاريف الاستدامة		مصاريف جمع الأموال	مصاريف التحوكمة
				مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف الاستمارة		
٤	المصروفات								
٤١	المصاريف العمومية والإدارية								
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين								
٤١١.١	الرواتب والأجور التقديرية	١٥٤,١٣٦,٣٥							
٤١١.١.١	الرواتب والأجور الأساسية		١٢٢,٤٦٨,٥٥						
٤١١.١.٢	بدل السكن		-						
٤١١.١.٣	بدل المواصلات		٥,١٠٠,٠٠٠						
٤١١.١.٤	بدل اتصال		-						
٤١١.١.٥	بدل اعاشة		-						
٤١١.١.٦	بدل طبيعة عمل		٦٠,٠٠٠,٠٠٠						
٤١١.١.٧	العمل الإضافي		٣,٠٠٠,٠٠٠						
٤١١.١.٨	تأمينات اجتماعية		٢٢,٩٦٣,٨٠						
٤١١.٢	ميزايا وجوائز	١٨,٨٧٦,٤٦							
٤١١.٢.١	الإجازات		-						
٤١١.٢.٢	تذكرة السفر		-						
٤١١.٢.٣	التأمين الطبي		-						
٤١١.٢.٤	مصاريف العلاج		-						
٤١١.٢.٥	مكافآت وحوافز موسمية		-						
٤١١.٢.٦	مكافآت وحوافز سنوية		-						
٤١١.٢.٧	مكافآت وحوافز أخرى		-						
٤١١.٢.٨	مصاريف الطعام		-						
٤١١.٢.٩	بدل اثاث		-						
٤١١.٢.١٠	مصاريف حكومية - تجديد إقامات		-						
٤١١.٢.١١	مصاريف حكومية - تأشيرات		-						
٤١١.٢.١٢	مصاريف حكومية - نقل كائنات		-						
٤١١.٢.١٣	مصاريف حكومية - رسوم		-						
٤١١.٢.١٤	رسوم المدارس		-						
٤١١.٢.١٥	ملابس العمال الموحد		-						
٤١١.٢.١٦	أمين العاملين		-						
٤١١.٢.١٧	تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة		-						
٤١١.٢.١٨	تكاليف نقل العاملين بين المواقع		-						
٤١١.٢.١٩	بدل الانتداب		١٨,٨٧٦,٤٦						
٤١١.٢.٢٠	تعويضات نهاية الخدمة		-						
٤١٢	التكاليف التشغيلية								
٤١٢.١	المستهلكات	١٦,٠٠٠							
٤١٢.١.١	مستلزمات مكتبية		١٦,٠٠٠						
٤١٢.١.٢	مستلزمات أنظمة المعلومات		-						
٤١٢.١.٣	لوقود والمحروقات		-						
٤١٢.١.٤	مطبوعات		-						
٤١٢.١.٥	عينة وتغليف		-						



تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفى للفترة من ٢٠٢٤/٠٤/٠١ م الى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠ م

مصاريف الاستدامة	مصاريف البرامج والأنشطة	١,٠٥٤,٦٩			
				الهاتف والفاكس والانترنت	٤١٢.٣.٠٣
				تكاليف البريد والبرقيات	٤١٢.٣.٠٤
				مصاريف التأمين	٤١٢.٣.٠٥
		٢,٤٣٨,٠٠		مصاريف التأمين - سيارات	٤١٢.٣.٠٥.١
				مصاريف التأمين - الحريق	٤١٢.٣.٠٥.٢
				مصاريف التأمين - السرقات	٤١٢.٣.٠٥.٣
				مصاريف الشحن	٤١٢.٣.٠٦
				اجور تحميل وتنزيل	٤١٢.٣.٠٧
		٢,٥٠,٠٠		مصاريف الضيافة	٤١٢.٣.٠٨
				الاجارات	٤١٢.٣.٠٩
				يجار ممتلكات - اراضى	٤١٢.٣.٠٩.١
				يجار ممتلكات - مكاتب	٤١٢.٣.٠٩.٢
				يجار ممتلكات - مستودعات	٤١٢.٣.٠٩.٣
				يجار ممتلكات - منافذ بيعه (محلات)	٤١٢.٣.٠٩.٤
				يجار ممتلكات - أخرى " يتم تحصيلها "	٤١٢.٣.٠٩.٥
				يجارات معدات والآلات	٤١٢.٣.٠٩.٦
				يجارات معدات نقل	٤١٢.٣.٠٩.٧
				يجارات سيارات	٤١٢.٣.٠٩.٨
				تكاليف مهنية واستشارات	٤١٢.٣.١٠
				رسوم مهنية	٤١٢.٣.١٠.١
				مصاريف استشارات	٤١٢.٣.١٠.٢
				كاليف مهنية - أخرى	٤١٢.٣.١٠.٣
				عقود الصيانة والتشغيل	٤١٢.٣.١١
				عقود الصيانة والتشغيل - النظافة	٤١٢.٣.١١.١
				عقود الصيانة والتشغيل - الأمن والحراسة	٤١٢.٣.١١.٢
				عقود صيانة المصاعد	٤١٢.٣.١١.٣
				عقود صيانة الات التصوير	٤١٢.٣.١١.٤
		٣,٨٦٥,٥٨		تكاليف تشغيلية أخرى	٤١٢.٤
				مصاريف التدريب والتأهيل	٤١٢.٤.٠١
		١,٣٠,٠٠٠		مصاريف اشتراكات وتصديقات	٤١٢.٤.٠٢
				نوريات وصحف ومجلات تخصصية	٤١٢.٤.٠٣
		١٢,٠٨		مصاريف التراخيص	٤١٢.٤.٠٤
				مصاريف الدعاية والاعلان	٤١٢.٤.٠٥
				العينات والهدايا	٤١٢.٤.٠٦
		١٢٥		مصاريف غرامات ومخالفات	٤١٢.٤.٠٧
		٢,٣٥,٥		مصاريف بنكية وعمولات	٤١٢.٤.٠٨
				الحملات الإعلانية	٤١٢.٤.٠٩
		٣٩٣		اليافطات الإعلانية	٤١٢.٤.١٠
				العروض الخاصة	٤١٢.٤.١١
				تكاليف تسويقية - أخرى	٤١٢.٤.١٢
				سفرات عمل - داخلية	٤١٢.٤.١٣
				سفرات عمل - دولية	٤١٢.٤.١٤
				عجز / فائض النقدية	٤١٢.٤.١٥
		١٥٦,٦٩٤,٢٤		مصاريف الإستهلاك والاستنفاد	٤١٣
				مصاريف الإستهلاك - الأراضي المطورة	٤١٣.١
				مصروف إهلاك - الأراضي المطورة - تحسينات اراضى	٤١٣.١.٠.١

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٤/٠٤/٠١ م إلى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠ م

مصاريف الاستخدام	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف الإهلاك المباني	مصاريف الإهلاك المبياني
			٤١٣.٢
			٤١٣.٢.٠.١ مصروف إهلاك المباني
	١.٩.٧٤٦.٠٠		٤١٣.٢.٠.٢ مصروف إهلاك المباني المشتراة
			٤١٣.٢.٠.٣ مصروف إهلاك المباني المتبرع بها
	٢٤.٢٨١.٧٥		٤١٣.٢.٠.٤ مصروف إهلاك - مباني على أرض مستأجرة
			٤١٣.٢.٠.٥ مصروف إهلاك - تجهيزات مباني مملوكة
			٤١٣.٢.٠.٦ مصروف إهلاك - تجهيزات مباني مستأجرة
			٤١٣.٣
		٦١.٠٠	٤١٣.٣.٠.١ مصروف إهلاك - الآت ومعدات
			٤١٣.٣.٠.٢ مصروف إهلاك - الآت ومعدات صناعية
			٤١٣.٣.٠.٣ مصروف إهلاك - الآت ومعدات صيانة وتشغيل
			٤١٣.٣.٠.٤ مصروف إهلاك - الآت ومعدات ورش
			٤١٣.٣.٠.٥ مصروف إهلاك - الآت ومعدات حاويات ومقطورات
			٤١٣.٤
			٤١٣.٤.٠.١ مصروف إهلاك - سيارات
			٤١٣.٤.٠.٢ مصروف إهلاك - سيارات مشتراة
			٤١٣.٤.٠.٣ مصروف إهلاك - سيارات متبرع بها
			٤١٣.٤.٠.٤ مصروف إهلاك - سيارات ايجار منتهي بالتمليك
			٤١٣.٥
			٤١٣.٥.٠.١ مصاريف الإهلاك - الأثاث المكتبي
	٢.٠٩٨.٧٥		٤١٣.٦
			٤١٣.٦.٠.١ مصاريف الإهلاك - الآت ومعدات مكتبية
	٢٧٩.٢٤		٤١٣.٧
			٤١٣.٧.٠.١ مصاريف الإهلاك - عدد وأدوات
			٤١٣.٨
			٤١٣.٨.٠.١ مصاريف الإهلاك - أدوات وأجهزة العرض
	٤١٥.٢٥		٤١٣.٩
			٤١٣.٩.٠.١ مصاريف الإهلاك - أجهزة الاتصال والأمن والحماية
	١٦.١٧٤.٠٠		٤١٣.١٠
			٤١٣.١٠.٠.١ مصاريف الإهلاك - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
	١.٧٢٧.٥٠		٤١٣.١١
			٤١٣.١١.٠.١ مصاريف الإهلاك - أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
	١.٩١٠.٧٥		٤١٣.١٢
			٤١٣.١٢.٠.١ مصاريف الإهلاك - اللوحات المعدنية
			٤١٣.١٣
			٤١٣.١٣.٠.١ مصاريف الاستنفاد - الأصول غير الملموسة
			٤١٣.١٣.٠.٢ مصاريف الاستنفاد - براءات الاختراع
			٤١٣.١٣.٠.٣ مصاريف الاستنفاد - العلامات التجارية
			٤١٣.١٣.٠.٤ مصاريف الاستنفاد - تكاليف ما قبل التشغيل " مصاريف التأسيس "
			٤١٣.١٣.٠.٥ مصاريف الاستنفاد - مصاريف حقوق الامتياز
			٤١٣.١٣.٠.٦ مصاريف الاستنفاد - تكاليف تطوير المنتجات
			٤١٣.١٣.٠.٧ مصاريف الاستنفاد - مصاريف الحملات الاعلانية المؤجلة
			٤١٣.١٣.٠.٨ مصاريف الاستنفاد - مصاريف عمومية وإدارية مؤجلة
			٤١٣.١٣.٠.٩ مصاريف الاستنفاد - قيمة التقبيل - خلورجل
			٤١٣.١٣.٠.١٠ مصاريف الاستنفاد - رخص البرامج والأنظمة
			٤١٣.١٣.٠.١١ مصاريف الاستنفاد - الخلل الاستراتيجي

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٤/٠٤/٠١ م الى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠ م

مصاريف الاستخدام	مصاريف البرامج والأنشطة			مصاريف الاستهلاك - للموجودات الحيوية	٤١٣١٤
				مصاريف الاستهلاك - امهات الاقارب	٤١٣١٤.٠.١
				مصاريف الاستهلاك - صغار الاقارب	٤١٣١٤.٠.٢
				مصاريف الاستهلاك - امهات الدواجن	٤١٣١٤.٠.٣
				مصاريف الاستهلاك - الصيصان	٤١٣١٤.٠.٤
				مصاريف الاستهلاك - الاشجار المثمرة	٤١٣١٤.٠.٥
				مصاريف الاستهلاك - الاشجار غير المثمرة	٤١٣١٤.٠.٦
				مصاريف إدارية وعمومية أخرى	٤١٤
				خسائر بيع أصول	٤١٤.١
				خسائر بيع أصول	٤١٤.١.٠.١
				خسائر استثمارات	٤١٤.٢
				خسائر استثمارات عقارية	٤١٤.٢.٠.١
				خسائر استثمارات في شركات رميلة	٤١٤.٢.٠.٢
				خسائر استثمارات في الصناديق والمحافظ	٤١٤.٢.٠.٣
				خسائر استثمارات متاحة للبيع	٤١٤.٢.٠.٤
				خسائر استثمارات مقتناة بغرض المتاجرة	٤١٤.٢.٠.٥
				خسائر استثمارات مقتناة حتى تاريخ الاستحقاق	٤١٤.٢.٠.٦
				خسائر استثمارات أخرى	٤١٤.٢.٠.٧
				مصاريف تمويلية	٤١٤.٣
				مصاريف تمويلية	٤١٤.٣.٠.١
				مصاريف ديون معدومة أو المشكوك في تحصيلها	٤١٤.٤
				ذمم مدينة معدومة - مدينون تجارون	٤١٤.٤.٠.١
				ذمم مدينة معدومة - عملاء، محافظ إقراضية	٤١٤.٤.٠.٢
				ذمم مدينة معدومة - أخرى	٤١٤.٤.٠.٣
				مصاريف المخصصات	٤١٤.٥
				ذمم صيات الاستثمار	٤١٤.٥.٠.١
				مخصصات د م في تحصيلها	٤١٤.٥.٠.٢
				مصاريف البرامج والأنشطة	٤٢١
				مصاريف برامج وانشطة مقيدة	٤٢١
			١,١٨٣,٠٣١,٠٩	مصاريف الزكاة الشرعية	٤٢١.١
		١,١٨٣,٠٣١,٠٩		مصاريف الزكاة الشرعية	٤٢١.١.٠.١
			٦٣,٧٩٦,١٦	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	٤٢١.٢
		٢١,٠٠٠,٠٠٠		مصاريف برامج وانشطة - شراء اضاحي	٤٢١.٢.٠.١
				مصاريف برامج وانشطة - مساعدات	٤٢١.٢.٠.٢
				مصاريف برامج وانشطة - برامج موسمية	٤٢١.٢.٠.٣
		٣٧٩,٠٤١,٣٩		مصاريف برامج وانشطة - السلة الغذائية	٤٢١.٢.٠.٤
				مصاريف برامج وانشطة - دعم أسرة محتاجة	٤٢١.٢.٠.٥
				مصاريف برامج وانشطة - مصروفات دور تحفيظ القران	٤٢١.٢.٠.٦
		٤,٩٣٥,٠٠٠		مصاريف برامج وانشطة - زكاة الفطر	٤٢١.٢.٠.٧
		٢٢٥,٨١٩,٧٧		مصاريف برامج وانشطة كسوة العيد.....	٤٢١.٢.٠.٨
				مصاريف برامج وانشطة - منصة احسان - دعم امر محتاجة	
				مصاريف برامج وانشطة - منصة احسان - شراء أجهزة كهربائية	
				مصاريف برامج وانشطة - منصة احسان - .....	
				مصاريف برامج وانشطة - حقيبة مدرسية	
			١٦٢,٨٧٦,٠٠٠	مصاريف برامج وانشطة عينية مقيدة	٤٢١.٣
		١٦٢,٨٧٦,٠٠٠		مصروفات عينية - زكاة	٤٢١.٣.٠.١

## تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٤/٠٤/٠١ م ال ٢٠٢٤/٠٦/٣٠ م

مصاريف البرامج					
مصرفات عينية أبنام	٤٢١.٣.٠٢				
مصرفات عينية أسر محتاجة	٤٢١.٣.٠٣				
مصرفات عينية دور نسائية	٤٢١.٣.٠٤				
مصرفات عينية اندية شبابية	٤٢١.٣.٠٥				
مصرفات عينية مساعدات زواج	٤٢.٣.٠٦				
مصرفات عينية - ادوية طبية	٤٢١.٣.٠٧				
مصرفات عينية	٤٢١.٣.٠٨				
مصرفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل ابرادات التطوع)	٤٢١.٤				
مصرفات خدمات تطوعية (اسم النشاط)	٤٢١.٤.٠١				
مصرفات خدمات تطوعية - ساعات استشارية	٤٢١.٤.٠٢				
مصرفات خدمات تطوعية - عيادات طبية	٤٢١.٤.٠٣				
مصرفات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل	٤٢١.٤.٠٤				
مصرفات خدمات تطوعية -	٤٢١.٤.٠٥				
مصرفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١.٥				
مصرفات - المنح الحكومي - تأسيس	٤٢١.٥.٠١				
مصرفات - المنح الحكومي - دعم التشغيل	٤٢١.٥.٠٢				
مصرفات - المنح الحكومي - التميز المؤسسي	٤٢١.٥.٠٣				
مصرفات - المنح الحكومي - الاستدامة المالية	٤٢١.٥.٠٤				
مصرفات - المنح الحكومي - دعم القطاع	٤٢١.٥.٠٥				
مصرفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	٤٢١.٥.٠٦				
مصرفات - المنح الحكومي - التدريب والتعليم	٤٢١.٥.٠٧				
مصرفات - المنح الحكومي - مشروعات المرافق	٤٢١.٥.٠٨				
مصرفات - المنح الحكومي - البحوث والمؤازرة	٤٢١.٥.٠٩				
مصرفات - المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية	٤٢١.٥.١٠				
مصاريف برامج و أنشطة غير مقيدة	٤٢٢				
مصرفات برامج و أنشطة غير مقيدة - نقدية	٢٢١,٤٠٧,٦٣				
مصرفات برامج و أنشطة غير مقيدة - نقدية مصرفات مركز سنابل	١٦,٠٠٧٩,٩١				
مصرفات برامج و أنشطة غير مقيدة - نقدية مصرفات مركز فائض الولائم	١٦,٩٧٩,٥٠				
مصرفات برامج و أنشطة غير مقيدة - نقدية مصرفات المساعدات	٣٣,٦٦٤,٢٢				
مصرفات برامج و أنشطة غير مقيدة - نقدية مصرفات أنشطة اجتماعية وثقافية	١٠,٦٨٤,٠٠				
مصرفات برامج و أنشطة غير مقيدة - عينية	١١,٣٨١,٢٠				
مصرفات برامج و أنشطة غير مقيدة - عينية	١١,٣٨١,٢٠				
مصرفات برامج و أنشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)	٤٢٢.٣				
مصرفات برامج و أنشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)	٤٢٢.٣.٠١				
مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	٤٣				
مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	٤٣١				
مصرفات النظارة	٤٣١.١				
مصرفات النظارة	٤٣١.١.٠١				
مصاريف الاستهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	٤٣١.٣				
مصاريف الاستهلاك للأصول الثابتة الوقفية	٤٣١.٣.٠١				
مصاريف الاستنفاد - الأصول غير الملموسة	٤٣١.٣.٠٢				
مصاريف الاستهلاك - للموجودات الحيوية	٤٣١.٣.٠٣				
مصاريف أوقاف متنوعة	٤٣١.٤				
خسائر بيع واستبدال أصول وقفية	٤٣١.٤.٠١				
خسائر استثمارات وقفية	٤٣١.٤.٠٢				
خسائر استثمارات وقفية عقارية	٤٣١.٤.٠٢.٠١				

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ١/٤/٢٠٢٤ م الى ٣٠/٦/٢٠٢٤ م

مصاريف								
٤٣١.٤.٠.٢.١	مصاريف استثمارات وقفية في شركات رميلة							
٤٣١.٤.٠.٢.٣	مصاريف استثمارات وقفية في الصناديق والمحافظ							
٤٣١.٤.٠.٢.٤	مصاريف استثمارات فائض علة الوقف							
٤٣١.٤.٠.٢.٥	مصاريف استثمارات أخرى							
٤٣١.٤.٠.٣	مصاريف ديون معدومة أو المشكوك في تحصيلها							
٤٣١.٤.٠.٣.١	ذمم مدينة معدومة - مندوب تجاريون							
٤٣١.٤.٠.٣.٢	ذمم مدينة معدومة - عملاء محافظ إقراضية وقفية							
٤٣١.٤.٠.٣.٣	ذمم مدينة معدومة أخرى							
٤٣١.٤.٠.٤	تكلفة البضاعة المباعة							
٤٣١.٤.٠.٤.١	تكلفة البضاعة المباعة							
٤٣١.٥	مخصصات واحتياطات الأوقاف							
٤٣١.٥.٠.١	مخصصات واحتياطات الأوقاف							
٤٣١.٦	توزيعات صافي الربح على المستفيدين							
٤٣١.٦.٠.١	مستفيدي الوقف - أيتام							
٤٣١.٦.٠.٢	مستفيدي الوقف - أسر محتاجة							
٤٣١.٦.٠.٣	مستفيدي الوقف - حلقات التحقيط							
٤٣١.٦.٠.٤	مستفيدي الوقف - تعليم							
٤٧	مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف							
٤٧١	مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف							
٤٧١.١	مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف							
٤٧١.١.٠.١	تحويلات وإعادة تصنيف - قيود استخدام							
٤٧١.١.٠.٢	تحويلات وإعادة تصنيف - قيود وقت							
٤٧١.١.٠.٣	تحويلات وإعادة تصنيف - قيود استخدام ووقت							
٤٧١.١.٠.٤	تحويلات وإعادة تصنيف - قيود إدارية							
	تحويلات وإعادة تصنيف - قيود أخرى							
	م . سنوات سابقة							
٤٧١.١.٠.٥	م . سنوات سابقة - مكافأة نهاية خدمة							
	الإجمالي	٢,٠٦٢,٥٠٥,٧٨	٣٥٣,٠١٣,٧٠	٢,٢٠٩,٤٩٢,٠٨	-	-	-	-



جمعية البر الخيرية بالبكيرية

تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي

ترخيص رقم ٦١

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٤/٠٦/٣٠ م

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٩,٠٦٣,٠١٩,٢٣	٩,٨٤٤,٠٢٥,٣٨	
١١٢	المحافظ الإقراضية والتمويلية	١٨,١٠٠,٠٠٠	١٨,١٠٠,٠٠٠	
١١٣	الاستثمارات المتداولة	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	
١١٤	الذمم المدينة	٥٨,٢٤٣,٠٠	٥٤,٧٤٣,٠٠	
١١٥	مصروفات مدفوعة مقدماً	١,٦١٣,٠٠	١,٦١٣,٠٠	
١١٦	إيرادات وتبرعات مستحقة	٥٩٥,٨٩٦,٠٠	٧١٨,٦٤٦,٠٠	
١١٧	المخزون	٢٥١,٦١٨,٨٠	٢٥٠,٠٢٦,٢٠	
١١٨	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "			
	إجمالي الأصول المتداولة	١٠,٠٣٨,٤٩٠,٠٣	١٠,٩٣٧,١٥٣,٥٨	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٢٣,٦٦٨,٠٤٥,٥٤	٢٣,٦٦٥,٠٤٥,٥٤	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	-	-	
١٢٣	الاستثمارات غير المتداولة	-	-	
١٢٤	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	٤,٥٤٨,٧٤١,٥٥	٤,٥٣٧,٢٢٥,١٥	
١٢٥	الموجودات الحيوية	-	-	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٢٨,٢١٦,٧٨٧,٠٩	٢٨,٢٠٢,٢٧٠,٦٩	
١٣	أصول الأوقاف			
١٣١	النقدية الموقوفة			
١٣٢	محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة			
١٣٣	الاستثمارات الوقفية			
١٣٤	الأصول الثابتة الوقفية			
١٣٥	الأصول غير الملموسة - أوقاف			
١٣٦	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "			
١٣٧	الموجودات الحيوية			
	إجمالي أصول الأوقاف	-	-	
	إجمالي الأصول	٤٨,٢٥٥,٢٧٧	٤٩,١٣٩,٤٢٤	

تقرير بالالتزامات وصافي الاصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٦/٣٠ م

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١١	القروض قصيرة الأجل			
٢١٢	أوراق الدفع			
٢١٣	الذمم الدائنة	١٢٧,٢٥٤	٦٣,٦٥٠	
٢١٤	مصرفوات مستحقة	.	١١,٥٠٠	
٢١٥	إيرادات وتبرعات مقدمة	١٢٠,٩٥١	١٢٠,٩٥١	
٢١٦	التزامات متداولة أخرى			
	اجمالي الالتزامات المتداولة	٢٤٨,٢٠٥	١٩٦,١٠١	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢١	القروض طويلة الأجل			
٢٢٢	أوراق الدفع طويلة الأجل			
٢٢٣	الذمم الدائنة - طويلة الأجل			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٧١٣,٩٧٦,٦٥	٦٨٤,٠١٤,٠١	
٢٢٥	المخصصات	١٩٥,١١٠,١٥	١٩٥,١١٠,١٥	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	١٣,٩٧٩,٥٧٢,٤٨	١٣,٨٢٢,٨٧٨,٢٤	
٢٢٧	المخصصات للأصول الوقفية			
٢٢٨	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية			
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	١٤,٨٨٨,٦٥٩,٢٨	١٤,٧٠٢,٠٠٢,٤٠	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	٢٧,٣٧٨,٣٧٨,٣٥	٢٧,٣٧٨,٣٧٨,٣٥	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	٦,٢٠٧,٠٢١,٠٠	٦,٢٠٧,٠٢١,٠٠	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	٧٣٩,٣٥٩,٠٠	٧٣٩,٣٥٩,٠٠	
	إجمالي صافي الأصول	٣٤,٣٢٤,٧٥٨,٣٥	٣٤,٣٢٤,٧٥٨,٣٥	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٤٩,٤٦١,٦٢٢,٦٣	٤٩,٢٢٢,٨٦١,٧٥	



تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيمة للفترة من ٢٠٢٤/٤/١ الى ٢٠٢٤/٦/٣٠ م

رقم الحساب	مصفوفات البرامج والأنشطة المقيمة		البرامج والإيرادات للأنشطة المقيمة		التصنيفات وإعادة التصنيف	التعريف الاصول المقيمة خلال الفترة	رصيد الفترة السابقة	رصيد صفاتي الاصول بداية الفترة
	اسم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	المبلغ				
٤٢١٠١	مصروف الزكاة	١,١٨٢,٥٣١,٠٠٩	زكاة	٥,٠٠٥,١٧,٨١١		٦,٨٥٩,٢٣٢,٨٢٠	-	٦,٨٥٩,٢٣٢,٨٢٠
٤٢١٠٢	مصروف برامج وانشطة نقدية مقيمة		تبرعات وهبات مقيمة - نقدية	٣١١.٢٠.١		-	-	-
٤٢١٠٢٠١	مصروف برامج وانشطة - كالات		تبرعات وهبات مقيمة نقدية - كالات	٣١١.٢٠.٠١		-	-	-
٤٢١٠٢٠٢	مصروف برامج وانشطة - مساعيات		تبرعات وهبات مقيمة نقدية - مساعيات	٣١١.٢٠.٠٢		-	-	-
٤٢١٠٢٠٠٣	مصروف برامج وانشطة - برامج موسمية		تبرعات وهبات مقيمة نقدية - برامج موسمية	٣١١.٢٠.٠٣		-	-	-
٤٢١٠٢٠٠٤	مصروف برامج وانشطة - السنة الغذائية		تبرعات وهبات مقيمة نقدية - السنة الغذائية	٣١١.٢٠.٠٤		-	-	-
٤٢١٠٢٠٠٥	مصروف برامج وانشطة - دعم أسرة محتاجة		تبرعات وهبات مقيمة نقدية - دعم أسرة محتاجة	٣١١.٢٠.٠٥		-	-	-
٤٢١٠٢٠٠٦	مصروف برامج وانشطة - مصروفات دور تحفيظ القرآن		تبرعات وهبات مقيمة نقدية - للمساجد	٣١١.٢٠.٠٦		-	-	-
٤٢١٠٢٠٠٧	مصروف برامج وانشطة - إعانات زواج		تبرعات وهبات مقيمة نقدية - إعانات زواج	٣١١.٢٠.٠٧		-	-	-
٤٢١٠٢٠٠٨	مصروف برامج وانشطة.....		تبرعات وهبات مقيمة نقدية - كالات.....	٣١١.٢٠.٠٨		-	-	-
٤٢١٠٣	مصروفات عينية مقيمة		تبرعات وهبات مقيمة - عينية	٣١١.٣		-	-	-
٤٢١٠٣٠٠١	مصروفات عينية - زكاة		زكاة - عينية	٣١١.٣٠.٠١		-	-	-
٤٢١٠٣٠٠٢	مصروفات عينية - أيام		تبرعات عينية - أيام	٣١١.٣٠.٠٢		-	-	-
٤٢١٠٣٠٠٣	مصروفات عينية - أسر محتاجة		تبرعات عينية - أسر محتاجة	٣١١.٣٠.٠٣		-	-	-
٤٢١٠٣٠٠٤	مصروفات عينية - دور نسائية		تبرعات عينية - دور نسائية	٣١١.٣٠.٠٤		-	-	-
٤٢١٠٣٠٠٥	مصروفات عينية - اندية شبابية		تبرعات عينية - اندية شبابية	٣١١.٣٠.٠٥		-	-	-
٤٢١٠٣٠٠٦	مصروفات عينية - مساعيات زواج		تبرعات عينية - مساعيات زواج	٣١١.٣٠.٠٦		-	-	-
٤٢١٠٣٠٠٧	مصروفات عينية - ادوية طبية		تبرعات عينية - ادوية طبية	٣١١.٣٠.٠٧		-	-	-
٤٢١٠٣٠٠٨	مصروفات عينية.....		تبرعات عينية - زكاة فطر	٣١١.٣٠.٠٨		-	-	-
٤٢١٠٤	مصروفات مقيمة - خدمات تطوعية ( مقابل إيرادات ا)		تبرعات وهبات مقيمة - خدمات تطوعية	٣١١.٤		-	-	-
٤٢١٠٤٠٠١	مصروفات خدمات تطوعية - ( اسم النشاط )		تبرعات خدمات تطوعية - ( اسم النشاط )	٣١١.٤٠.٠١		-	-	-
٤٢١٠٤٠٠٢	مصروفات خدمات تطوعية - ساعات استشارية		تبرعات خدمات تطوعية - ساعات استشارية	٣١١.٤٠.٠٢		-	-	-
			١٦٢,٨٧٦,٠٠٠					١٦٢,٨٧٦,٠٠٠

