

البيانات العامة

- اسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بالهمجة
- صافي الأصول : ٥,٩٧٠,٢٢١
- رقم و تاريخ التسجيل : ٢١٢
- تاريخ التأسيس : ٢١/٠٧/١٤٢٣ هـ
- النشاط : خيري
- العنوان: القصيم - النبهانية - الهمجة
- بيانات التواصل : gmihhmgah@hotmail.com
- الهاتف : ٠٥٥٤١٨٩٣٠٧
- الفاكس : ٠٥٥٢٤٩١١٦
- الايميل : gmihhmgah@hotmail.com
- جوال المسؤول المالي : ٠٥٥٢٩٠٠٣٠٩
- ص. ب : ٥١٩١٤ الرمز البريدي



تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى السادة / جمعية البر الخيرية بالهمجة
تحت إشراف المركز الوطني
لتنمية القطاع غير الربحي ترخيص رقم (٢١٢)
الهمجة - القصيم - المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد قمنا بتجميع المعلومات المالية المرفقة "للجمعية" استناداً إلى المعلومات التي قدمتم بتقديمها لنا، وتشمل هذه المعلومات على تقرير الإيرادات والتبرعات، تقرير المصروفات، بيانات الأصول، بيانات الالتزامات وصافي الأصول، مصاريف الزكاة للفترة ١٠ يناير ٢٠٢٤ م حتى ٣١ مارس ٢٠٢٤ م.

وقد نفذنا ارتباط التجميع وفقاً لمعايير المراجعة الدولي الخدمات ذات العلاقات (٤١٠) "ارتباط التجميع" المعتمدة في المملكة العربية السعودية.

وقدمنا 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 والموضوعية والكفاءة المهنية والعنابة الواجبة. وتعد هذه المعلومات المالية ودقة اكتمال المعلومات المستخدمة في تجمها من مسؤولياتكم.

ونظراً لأن ارتباط التجميع ليس ارتباط تأكيد، فإننا غير مطالبين بالتحقق من دقة واقتام المعلومات التي قدمتموها لنا لتجمیع هذه المعلومات المالية، وبناءً عليه فإننا لا نُبدي رأي مراجعة او استنتاج فحص عمما إذا كانت هذه المعلومات المالية مُعدة وفقاً لإسas 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 عبدالله حماد الجاسير

محاسبون ومراجعون قانونيون

عبدالله حماد الجاسير

محاسب قانوني

ترخيص رقم (١٠١٩)

الرياض في: ٠٩/٥/١٤٤٦

الموافق: ١٥/٧/٢٠٢٤ م



ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

السبب	لا يوجد	يوجد			<u>البيان</u>
	لا يوجد	يدوى	برنامج حاسوبي	غير منتظم	
منتظم	لا يوجد	يوجد	#	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 التغيرات والإيرادات

رقم الحساب	اسم المحساب	بيانات وبيانات أواقف			
		بيانات	بيانات	بيانات	بيانات
٣١١	الإيرادات ونفقات مقيدة				
٣١١٠١	نفقات ونفقات مقيدة				
٣١١٠٢	نفقات ونفقات مقيدة - نفاذية				
٣١١٠٣	نفقات ونفقات مقيدة - بقيمة				
٣١١٠٤	نفقات ونفقات مقيدة - منصة احسان				
٣١١٠٥	نفقات ونفقات مقيدة - المبلغ الحكومي				
٣١١٠٦	الإيرادات المقيدة				
	بيانات وبيانات أواقف				
٣١٢	الإيرادات ونفقات مقيدة				
٣١٢٠١	نفقات ونفقات غير مقيدة - تقديرية				
٣١٢٠٢	نفقات ونفقات غير مقيدة - عينية				
٣١٢٠٣	نفقات ونفقات غير مقيدة - خدمات تطويرية				
٣١٢٠٤	نفقات ونفقات غير مقيدة - خصم ممنوع (خصم ممنوع)				
٣١٢٠٥	الإيرادات غير مقيدة				
	بيانات وبيانات أواقف				
٣١٣	الإيرادات ونفقات أواقف				
٣١٣٠١	نفقات ونفقات ابناء او شراء او ايجار				
٣١٣٠٢	نفقات ونفقات اواقف				
٣١٣٠٣	الإيرادات - ربيع اواقف				
٣١٣٠٤	ارتفاع استثمارات ونفقة				
	بيانات وبيانات أواقف				
٤١٤	الإجمالي العام				
	المفعولة				
	الجملة الإيرادات والتغيرات				
	٤٧٨١٨٤				
	٥٩١٤٨٠				
	١٨٨٩١٠				
	١١٣٣٠١				
	١٨٨٩٠٠				
	١١٣٣٠١				
	١٣٣٢٢٠١				
	١١٣٣٠١				
	١٨٨٩٠٠				
	٦١٠٣٨٥				
	١٨٨٩٠٠				

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ١٤ / ٣ / ٢٠٢٤ إلى ١٥ / ٣ / ٢٠٢٤

رقم الحساب	المساب	المصاريف الإدارية	المصاريف على النشاط	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف الإسكندرية المالية	مصاريف مجموع الأموال	مصاريف مصرف المحكمة
المصاريف							
٤	المصاريف العمومية والإدارية	-	-	-	-	-	-
٤١	تكاليف العاملين / الموظفين	-	-	-	-	-	-
٤١١	الرواتب والأجور التقديمية	٢٥,٨٠٠	-	-	-	-	-
٤١١٠	الرواتب والأجور الأساسية	٥٦,٩٠٠	-	-	-	-	-
٤١١١	بدل السكن	-	-	-	-	-	-
٤١١١٠	بدل المواصلات	٤١١٠١٠٣	-	-	-	-	-
٤١١١٠١	بدل اتصال	٤١١٠١٠٤	-	-	-	-	-
٤١١١٠٢	بدل احشنة	٤١١٠١٠٥	-	-	-	-	-
٤١١١٠٦	بدل طبيعة عمل	-	-	-	-	-	-
٤١١١٠٧	العمل الإضافي	-	-	-	-	-	-
٤١١١٠٨	تأثيليات اجتماعية	١٢٠,٠٠٠	-	-	-	-	-
٤١١١٠٩	هدايا وحوافز	٦٠,٠٠٠	-	-	-	-	-
٤١١١١٠	إجازات	١٢٠,٠٠٠	-	-	-	-	-
٤١١١٢	ذاتكر السفر	٣٠٠	-	-	-	-	-
٤١١١٢٠	التأمين الطبي	٣٠٠	-	-	-	-	-
٤١١١٢٠٣	مصاريف العلاج	٤١١٠٢٠٤	-	-	-	-	-
٤١١١٢٠٥	مكافآت وحوافز موسمية	-	-	-	-	-	-
٤١١١٢٠٦	مكافآت وحوافز سنوية	-	-	-	-	-	-
٤١١١٢٠٧	مكافآت وحوافز أخرى	-	-	-	-	-	-
٤١١١٢٠٨	مصاريف الطعام	-	-	-	-	-	-
٤١١٠٣٠٩	بدل إثاث	٦٢,٣٧٠	-	-	-	-	-
٤١١٠٣٠٩	بدل الزكاة الشرعية	٦٣,٣٧٠	-	-	-	-	-
٤١١٠٣٠٩	مصاريف برامج والأنشطة تقديرية مقيدة	٤٢١,٠٠١	-	-	-	-	-

تقرير مصاريف الجماعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠١٣٠٢٤ إلى ٢٠١٣٠٣١

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف برامج وإنشطة عينية	مصاريف البرامج والأنشطة	
					مصاريف الأداء على النشاط	مصاريف الأداء على النشاط
٤٢١٠٣٠٣	مصاريف برامج وإنشطة عينية مقيدة	-	-	-	-	-
٤٢١٠٣٠٠١	مصاروفات عينية - زكاة	-	-	-	-	-
٤٢١٠٣٠٠٢	مصاروفات عينية - أيتام	-	-	-	-	-
٤٢١٠٣٠٠٣	مصاروفات عينية - أسرة محتجبة - السنة الغذائية	-	-	-	-	-
٤٢١٠٣٠٠٤	مصاروفات عينية - كسوة الشأن	-	-	-	-	-
٤٢١٠٣٠٠٥	مصاروفات عينية - إفلار صائم	٥٠,٢٦٥	٥٠,٢٦٥	-	-	-
٤٢١٠٣٠٠٦	مصاروفات عينية - سقياهم الماء	-	-	-	-	-
٤٢١٠٣٠٠٧	مصاروفات عينية - السنة الرمضانية	١٦٥,١٠٦	١٦٥,١٠٦	-	-	-
٤٢١٠٣٠٠٨	مصاروفات عينية - برامج موسمية	٣٩,٠١٥	٣٩,٠١٥	-	-	-
٤٢١٠٣٠٠٩	مصاروفات عينية - أجهزية كهربائية منزلية	-	-	-	-	-
٤٢١٠٣٠١٠	مصاروفات مقيدة - خدمات تطوع عينية (مقابل ابرادات التطوع)	-	-	-	-	-
٤٢١٠٣٠١١	مصاروفات خدمات تطوع عينية - (اسم الشاطئ)	-	-	-	-	-
٤٢١٠٣٠١٢	مصاروفات خدمات تطوع عينية - ساعيات استثمارية	-	-	-	-	-
٤٢١٠٣٠١٣	مصاروفات خدمات تطوع عينية - عيادات طبية	-	-	-	-	-
٤٢١٠٣٠١٤	مصاروفات خدمات تطوع عينية - تدريب وتأهيل	-	-	-	-	-
٤٢١٠٣٠١٥	مصاروفات خدمات تطوع عينية -	-	-	-	-	-
٤٢١٠٣٠١٦	مصاروفات خدمات تطوع عينية -	-	-	-	-	-
٤٢١٠٣٠١٧	مصاروفات - النجح الحكومي	-	-	-	-	-
٤٢١٠٣٠١٨	مصاروفات - التسليس	-	-	-	-	-
٤٢١٠٣٠١٩	مصاروفات - الدعم الشاغل	-	-	-	-	-
٤٢١٠٣٠٢٠	مصاروفات - المنح الحكومية - دعم	-	-	-	-	-
٤٢١٠٣٠٢١	مصاريف برامج وإنشطة غير مقيدة - نقدية	-	-	-	-	-
٤٢١٠٣٠٢٢	مصاريف برامج وإنشطة غير مقيدة - نقدية	-	-	-	-	-
٤٢١٠٣٠٢٣	مصاروفات برامج وإنشطة غير مقيدة - عينية	-	-	-	-	-
٤٢١٠٣٠٢٤	مصاروفات برامج وإنشطة غير مقيدة - عينية	٨٤,٣٥٠	٨٤,٣٥٠	-	-	-
٤٢١٠٣٠٢٥	مصاروفات برامج وإنشطة غير مقيدة - عينية	٣١,٤٧٥	٣١,٤٧٥	-	-	-
٤٢١٠٣٠٢٦	مصاروفات برامج وإنشطة غير مقيدة - عينية	٢٢٢,١٠١	٢٢٢,١٠١	-	-	-
٤٢١٠٣٠٢٧	مصاروفات برامج وإنشطة غير مقيدة - عينية	٦٠٥,٥٦٦	٦٠٥,٥٦٦	٩٢,١١٢	٩٢,١١٢	٥١,٣٠٩
الإجمالي						

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٤/٣/٢٠٢٤

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول المتداولة			
١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٣,٦٧١,٠٠١	٣,٧٧٩,٣٩١	
١١٢	المحافظ الإقراضية والتمويلية			
١١٣	الاستثمارات المتداولة			
١١٤	الذمم المدينة			
١١٥	مصرفوفات مدفوعة مقدماً			
١١٦	إيرادات وبرعات مستحقة			
١١٧	المخزون	١٨,٠٠١	٠	
١١٨	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "			
	إجمالي الأصول المتداولة	٣,٦٨٩,٠٠١	٣,٧٧٩,٣٩١	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٣,٦٠١,٦٦٩	٣,٦٠٠,٣٦٩	
١٢٢	الأصول غير الملموسة			
١٢٣	الاستثمارات غير المتداولة			
١٢٤	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "			
١٢٥	الموجودات الحيوية			
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٣,٦٠١,٦٦٩	٣,٦٠٠,٣٦٩	
١٢	أصول الأوقاف			
١٢١	النقدية الموقوفة			
١٢٢	محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة			
١٢٣	الاستثمارات الوقفية			
١٢٤	الأصول الثابتة الوقفية			
١٢٥	الأصول غير الملموسة - أوقاف			
١٢٦	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وفنية تحت التنفيذ "			
١٢٧	الموجودات الحيوية			
	إجمالي أصول الأوقاف	٠	٠	
	إجمالي الأصول	٧,٣٧٩,٧٧٠	٧,٣٧٩,٧٧٠	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٣/٢١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	الرصيد السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الإلتزامات المتداولة			
٢١١	القروض قصيرة الأجل			
٢١٢	أوراق الدفع			
٢١٣	الذمم الدائنة			
٢١٤	مصرفوفات مستحقة			
٢١٥	إيرادات وتبرعات مقدمة			
٢١٦	الالتزامات متداولة أخرى			
	إجمالي الإلتزامات المتداولة			
٢٢	الإلتزامات غير المتداولة			
٢٢١	القروض طويلة الأجل			
٢٢٢	أوراق الدفع طويلة الأجل			
٢٢٣	الذمم الدائنة - طويلة الأجل			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة			
٢٢٥	المخصصات			
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستفاذ			
٢٢٧	المخصصات للأصول الوقية			
٢٢٨	مجمعات الإهلاك والاستفاذ للأصول الوقية			
	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة			
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١٠١	صافي الأصول المقيدة			
٢٣١٠٢	صافي الأصول الغير مقيدة			
٢٣١٠٣	صافي أصول الأوقاف			
	إجمالي صافي الأصول			
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٧,٤٢٩,٢٥٢	٧,٢٨٠,٧٠٠	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ١٠٢٤/١٠/٢٠٢٤ إلى ٣١٠٣/٢٠٢٤

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	٥١,١٠٠	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	١٣٩,٦٧٤	
رصيد بند الزكاة خلال الفترة	١٩٠,٧٧٤	
مصروفات الزكاة		
ارامل	١٢,١٠٠	
معاقين	٩,٣٢٠	
الايتام	٢,٨٥٠	
رب الاسرة	٣٨,٩٨٥	
تفريح كربة		
.....		
.....		
إجمالي المنصرف	٦٣,٢٥٥	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	١٢٧,٥١٩	

