

● البيانات العامة

- اسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بالهمجة
- صافي الأصول : ٥,٩٧٠,٢٢١.....
- رقم وتاريخ التسجيل : ٢١٢
- تاريخ التأسيس : ٢١/٧/١٤٢٣.....
- النشاط : خيري
- العنوان : القصيم - النبهانية - الهمجة
- بيانات التواصل :gmihhmgah@hotmail.com...
- الهاتف :٥٥٤١٨٩٣٠٧.....
- الفاكس :٥٥٢٤٩١١١٦.....
- الايميل :gmihhmgah@hotmail.com.....
- جوال المسؤول المالي :٥٥٢٩٠٠٣٠٩.....
- ص.ب :١٦..... الرمز البريدي٥١٩١٤.....

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 قمتم بتقديمها لنا، وتشمل هذه المعلومات على تقرير الإيرادات والتبرعات، تقرير المصروفات، بيانات الأصول، بيانات الالتزامات وصافي الأصول، مصاريف الزكاة للفترة ٠١ أبريل ٢٠٢٤م وحتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤م.

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 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 عبدالله حمد الجاسر
محاسبون ومراجعون قانونيون
عبدالله حمد الجاسر
محاسب قانوني
ترخيص رقم (١٠١٩)
الرياض في: ٢٩/محرم/١٤٤٦هـ
الموافق: ٠٤/أغسطس/٢٠٢٤م

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

تقرير التبرعات والإيرادات

[illegible]

ملاحظات المراجع القانوني

[illegible]

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	٣,٧٣٢,١٤٣	٣,٦٧١,٠٠١	
١١٢	المحافظ الإقراضية والتمويلية			
١١٣	الاستثمارات المتداولة			
١١٤	الذمم المدينة	٢,٠٠٠	٠	
١١٥	مصرفات مدفوعة مقدماً			
١١٦	إيرادات وتبرعات مستحقة			
١١٧	المخزون	١٣٦,٢٦٢	١٨,٠٠١	
١١٨	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "			
	إجمالي الأصول المتداولة	٣,٨٧٠,٤٠٤	٣,٦٨٩,٠٠١	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٣,٦٠١,٦٦٩	٣,٦٠١,٦٦٩	
١٢٢	أصول غير الملموسة			
١٢٣	الاستثمارات غير المتداولة			
١٢٤	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	٠	٠	
١٢٥	الموجودات الحيوية			
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٣,٦٠١,٦٦٩	٣,٦٠١,٦٦٩	
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	٠	٠	
	إجمالي أصول الأوقاف	٠	٠	
	إجمالي الأصول	٧,٤٧٢,٠٧٣	٧,٢٩٠,٦٧٠	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٦/٣٠ 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			
٢١٤	مصرفات مستحقة			
٢١٥	إيرادات وتبرعات مقدمة			
٢١٦	التزامات متداولة أخرى			
	إجمالي الالتزامات المتداولة	.	.	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢١	القروض طويلة الأجل			
٢٢٢	أوراق الدفع طويلة الأجل			
٢٢٣	الذمم الدائنة - طويلة الأجل			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	١٠٩,١١٠	١٠٥,٤٢٥	
٢٢٥	المخصصات			
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	١,٣٩٩,٤١٣	١,٣٥٣,٦٠٦	
٢٢٧	المخصصات للأصول الوقفية			
٢٢٨	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية			
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	١,٥٠٨,٥٢٣	١,٤٥٩,٠٣١	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١٠١	صافي الأصول المقيدة	٤,٦٩٨,٧١٦	٤,٦٩٨,٧١٦	
٢٣١٠٢	صافي الأصول الغير مقيدة	٥٨٤,٦٠٥	٥٨٤,٦٠٥	
٢٣١٠٣	صافي أصول الأوقاف	٦٨٦,٩٠٠	٦٨٦,٩٠٠	
	إجمالي صافي الأصول	٥,٩٧٠,٢٢١	٥,٩٧٠,٢٢١	
	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	٧,٤٧٨,٧٤٤	٧,٤٢٩,٢٥٢	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٤/٠٤/٠١ م الى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠ م

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	١٢٧,٥١٩	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	١١,٥٨٥	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	<u>١٣٩,١٠٤</u>	
<u>مصروفات الزكاة</u>		
ارامل		
معاقين		
الايتام		
رب الاسرة		
تفريج كربة		
.....		
.....		
إجمالي المنصرف	-	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	١٣٩,١٠٤	

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيمة للفترة من ٢٠٢٤/٠٤/٠١ م إلى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠ م

مصفوفات البرامج والأنشطة المقيمة		التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيمة		التصنيفات والوحدات	رصيد الفترة السابقة	رصيد الفترة الحالية	رصيد الفترة الحالية	رصيد الفترة الحالية
رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	رقم الحساب
٢١٠٠١	مصاريف الزكاة	٠	٣١١٠١	زكاة	١١,٥٨٥	١١,٥٨٥	١١,٥٨٥	١١,٥٨٥
٢١٠٠٢	مصاريف برامج وأنشطة تقنية مقيمة		٣١١٠٢	تبرعات وهيئات مقيمة - تقنية		-	-	-
٢١٠٢٠٠١	مصاريف برامج وأنشطة - كذايات		٣١١٠٢٠٠١	تبرعات وهيئات مقيمة تقنية - كذايات	٢٤٧	٢٤٧	٢٤٧	٢٤٧
٢١٠٢٠٠٢	مصاريف برامج وأنشطة - مساعدات		٣١١٠٢٠٠٢	تبرعات وهيئات مقيمة تقنية - أرامل		-	-	-
٢١٠٢٠٠٣	مصاريف برامج وأنشطة - إيتام	٣٦,٠٠٠	٣١١٠٢٠٠٣	تبرعات وهيئات مقيمة تقنية - إيتام		٣٦,٠٠٠	٣٦,٠٠٠	٣٦,٠٠٠
٢١٠٢٠٠٤	مصاريف برامج وأنشطة - كفاية الأمل		٣١١٠٢٠٠٤	تبرعات وهيئات مقيمة تقنية - برامج موسمية		-	-	-
٢١٠٢٠٠٥	مصاريف برامج وأنشطة - السلة الغذائية		٣١١٠٢٠٠٥	تبرعات وهيئات مقيمة تقنية - السلة الغذائية		-	-	-
٢١٠٢٠٠٦	مصاريف برامج وأنشطة - دعم كبار السن	٣٩٧٢٠	٣١١٠٢٠٠٦	تبرعات وهيئات مقيمة تقنية - دعم أسرة محتاجة		٣٩,٧٢٠	٣٩,٧٢٠	٣٩,٧٢٠
٢١٠٢٠٠٧	مصاريف برامج وأنشطة - إظهار صائم	٣٢٢٠٥	٣١١٠٢٠٠٧	تبرعات وهيئات مقيمة تقنية - دعم دور تحفيظ القرآن		٣٢,٢٠٥	٣٢,٢٠٥	٣٢,٢٠٥
٢١٠٢٠٠٨	مصاريف برامج وأنشطة - عمل عوائل لمنازل المحتاجين	٣,٠٠٠	٣١١٠٢٠٠٨	تبرعات وهيئات مقيمة تقنية - منصة احسان		٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠
٢١٠٢	مصفوفات عينية مقيمة		٣١١٠٣	تبرعات وهيئات مقيمة - عينية		-	-	-
٢١٠٣٠٠١	مصفوفات عينية - زكاة		٣١١٠٣٠٠١	زكاة - عينية		-	-	-
٢١٠٣٠٠٢	مصفوفات عينية - إيتام		٣١١٠٣٠٠٢	تبرعات عينية - إيتام		-	-	-
٢١٠٣٠٠٣	مصفوفات عينية - أسر محتاجة سلة غذائية		٣١١٠٣٠٠٣	تبرعات عينية - أسر محتاجة السلة الغذائية	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠
٢١٠٤	مصفوفات مقيمة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التفرع)		٣١١٠٤	تبرعات وهيئات مقيمة - منصة احسان وجهات داعمة		-	-	-
٢١٠٤٠٠١	مصفوفات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)		٣١١٠٤٠٠١	تبرعات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)		-	-	-
٢١٠٤٠٠٢	مصفوفات خدمات تطوعية - مساعدات استثمارية		٣١١٠٤٠٠٢	مشروع - دعم كبار السن	١٨,٠٠٠	١٨,٠٠٠	١٨,٠٠٠	١٨,٠٠٠
٢١٠٤٠٠٣	مصفوفات خدمات تطوعية - عيادات طبية		٣١١٠٤٠٠٣	مشروع - كفاية الأيتام		-	-	-
٢١٠٤٠٠٤	مصفوفات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل		٣١١٠٤٠٠٤	مشروع - كفاية الأمل الوصية	٦٧,٠٠٠	٦٧,٠٠٠	٦٧,٠٠٠	٦٧,٠٠٠
٢١٠٤٠٠٥	مصفوفات خدمات تطوعية -		٣١١٠٤٠٠٥	تبرعات ومشروعات تركيب عوائل لمنازل المستفيدين		-	-	-
٢١٠٥	مصفوفات مقيمة - المنح الحكومي		٣١١٠٥	تبرعات وهيئات مقيمة - المنح الحكومي		-	-	-
٢١٠٥٠٠١	مصفوفات - المنح الحكومي - تأسيس		٣١١٠٥٠٠١	المنح الحكومي - تأسيس	٣,٠٨٠,٣٢٢	٣,٠٨٠,٣٢٢	٣,٠٨٠,٣٢٢	٣,٠٨٠,٣٢٢
	إجمالي	١١١,٠٢٥		إجمالي		١١١,٠٢٥	١١١,٠٢٥	١١١,٠٢٥
	صافي الأصول المقيمة لبل الفترة							
	صافي الأصول المقيمة لبلية الفترة							