

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

مراجعة

جمعية الخدمات الصحية بالقريات

اشراف

شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثاني لعام ٢٠٢٥ م لجمعية الخدمات الصحية
باقليات والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة الجوف
وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



المدقق المالي مكتب رامي الخضر

الفهرس:

١. البيانات الأساسية 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

- أسم الجمعية : جمعية الخدمات الصحية بالقريات
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ١٥٤٩
- تاريخ التأسيس : ١٤٤١٠٦/١٠
- النشاط : جمعية اهلية
- العنوان: محافظة القريات - الجوف
- بيانات التواصل :
- الهاتف : ٠١٤٦٤١٥٥٤٥
- الفاكس :
- الايميل : Ourhealth٢٠٣٠@gmil.com
- جوال المسؤول المالي : ٠٥٥٠٥٤٢٢٩٩
- ص. ب :
- الرمز البريدي

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						
					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 أوقاف			تبرعات وایادات مقيده			تبرعات وایادات غير مقيده			اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	ایادات	تبرعات	الإجمالي	ایادات	تبرعات	الإجمالي	ایادات	تبرعات	الإجمالي	ایادات	تبرعات		
٠	٠	٠										ایادات وتبرعات مقيده	٣١١
١٣٤,١٩٧	٠	١٣٤,١٩٧				١٣٤,١٩٧	٠	١٣٤,١٩٧				تبرعات وهبات مقيده - نقدية	٣١١.٢
٣٦,٠٠٠	٠	٣٦,٠٠٠				٣٦,٠٠٠	٠	٣٦,٠٠٠				تبرعات وهبات مقيده - عينيه	٣١١.٣
٣٧,١٥٩	٠	٣٧,١٥٩				٣٧,١٥٩	٠	٣٧,١٥٩				تبرعات وهبات مقيده - خدمات تطوعيه	٣١١.٤
٢٠٧,٣٥٦	٠	٢٠٧,٣٥٦				٢٠٧,٣٥٦	٠	٢٠٧,٣٥٦				إجمالي الأيرادات والتبرعات المقيده	
٠	٠	٠										ایادات وتبرعات غير مقيده	٣١٢
٤,٩٠٠	٠	٤,٩٠٠							٤,٩٠٠	٠	٤,٩٠٠	تبرعات وهبات غير مقيده - نقدية	٣١٢.١
١٩,٦٠٠	١٩,٦٠٠	٠							١٩,٦٠٠	١٩,٦٠٠	٠	ایادات غير ومقيده	٣١٢.٥
٢٤,٥٠٠	١٩,٦٠٠	٤,٩٠٠							٢٤,٥٠٠	١٩,٦٠٠	٤,٩٠٠	إجمالي الأيرادات والتبرعات غير المقيده	
٠	٠	٠										ایادات وتبرعات اوقاف	٣١٣
٠	٠	٠										إجمالي الأيرادات والتبرعات المقيده	
٢٣١,٨٥٧	١٩,٦٠٠	٢١٢,٢٥٧	٠	٠	٠	٢٠٧,٣٥٦	٠	٢٠٧,٣٥٦	٢٤,٥٠٠	١٩,٦٠٠	٤,٩٠٠	الإجمالي العام	

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٥/٠٤/٠١ الى ٢٠٢٥/٠٦/٣٠

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة		مصاريف الاستدامة المالية		مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحوكمة
				مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف الاستثمار		
٤	المصروفات								
٤١	المصاريف العمومية والإدارية								
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين								
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية	٢٨,٤٢٩	٢٨,٤٢٩						
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	٦,٧٧٣	٦,٧٧٣						
٤١١.١.٠.٨	تأمينات اجتماعية	.	.						
٤١١.٢	مزايا وحوافز								
٤١١.٢.٠.٥	مكافآت وحوافز موسمية	٣,٤٠٠	٣,٤٠٠						
٤١١.٢.٠.٧	مكافآت وحوافز أخرى	٢,٦٠٠	٢,٦٠٠						
٤١١.٢.٠.٩	بدل الانتداب	١,٠٠٠	١,٠٠٠						
٤١٢	التكاليف التشغيلية								
٤١٢.٠.١	المستهلكات								
٤١٢.٠.١.٠.١	مستلزمات مكتبية	٢٥٠	٢٥٠						
٤١٢.٠.٢	الصيانة والإصلاح								
٤١٢.٠.٢.٠.٤	صيانة وإصلاح - السيارات								
٤١٢.٠.٢.٠.٤.٣	صيانة دورية	٤٠	٤٠						
٤١٢.٠.٣	المنافع والخدمات والتأمين								
٤١٢.٠.٣.٠.١	الكهرباء	٢٠٤	٢٠٤						
٤١٢.٠.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	٢٧٦	٢٧٦						
٤١٢.٠.٣.٠.٤	تكاليف البريد والبرقيات								
٤١٢.٠.٣.٠.٦	مصاريف الشحن	٤٤٠	٤٤٠						
٤١٢.٠.٣.٠.٧	اجور تحميل وتنزيل								
٤١٢.٠.٣.٠.٨	مصاريف الضيافة	٣٥٣	٣٥٣						
٤١٢.٠.٣.١.١	عقود الصيانة والتشغيل								
٤١٢.٠.٣.١.١.٠.١	عقود الصيانة والتشغيل - النظافة	١٢٩	١٢٩						
٤١٢.٠.٤	تكاليف تشغيلية أخرى								
٤١٢.٠.٤.٠.٢	مصاريف اشتركاكات وتصديقات	٦,٩٠٠	٦,٩٠٠						
٤١٢.٠.٤.٠.٦	العينات والهدايا	٧٠	٧٠						
٤١٢.٠.٤.٠.٨	مصاريف بنكية وعمولات	٣٤١	٣٤١						
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة								
٤٢١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة								
٤٢١.٢.٠.٤	مصاريف برامج وأنشطة - السلة الغذائية	٩,٩٩٤	٩,٩٩٤						
٤٢١.٢.٠.٥	مصاريف برامج وأنشطة - دعم أسرة محتاجة	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠						
٤٢١.٢.٠.٩	مصاريف برامج وأنشطة -منصة شفاء	١٣٠,٦١٤	١٣٠,٦١٤						
٤٢١.٤	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)								
٤٢١.٤.٠.١	مصروفات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)	٣٧,١٥٩	٣٧,١٥٩						
٤٢١.٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي								
٤٢١.٥.٠.٣	مصروفات - المنح الحكومي - التميز المؤسسي	٤٩,٠٠٠	٤٩,٠٠٠						
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة								
٤٢٢.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية								
٤٢٢.١.٠.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	٩٣,٦٢٩	٩٣,٦٢٩						
	الإجمالي	٣٧٦٥٩٩,٦٧	٥١٢٠٣,٨٨	٣٢٥٣٩٥,٨					

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٥/٠٦/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٨٠٦,٥٩٢	٩٥١,٣٣٦	
١١٧	المخزون	١,٥٦٣	١,٥٦٣	
	إجمالي الاصول المتداولة	٨٠٨,١٥٥	٩٥٢,٨٩٩	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٣٤,٤٧٤	٣٤,٤٧٤	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	٥,٧٥٠	٥,٧٥٠	
	إجمالي الاصول غير المتداولة	٤٠,٢٢٤	٤٠,٢٢٤	
١٣	أصول الأوقاف			
	إجمالي أصول الأوقاف	٠	٠	
	إجمالي الأصول	٨٤٨,٣٧٩	٩٩٣,١٢٣	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٥/٠٦/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١٤	مصرفات مستحقة	.	١٠٠	
	إجمالي الالتزامات المتداولة	.	١٠٠	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	١٧,٨١٠	١٧,٨١٠	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	١٧,٨١٠	١٧,٨١٠	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	-٦٤٣,٣٣٠	-٥٢٢,٩٩٨	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	١,٤٧٣,٨٠٠	١,٤٩٨,٢١٠	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف			
	إجمالي صافي الأصول	٨٣٠,٤٦٩	٩٧٥,٢١٢	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٨٤٨,٢٧٩	٩٩٣,١٢٣	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٥/٠٤/٠١ إلى ٢٠٢٥/٠٦/٣٠

ملاحظات	المبلغ	البيان
	-	رصيد الزكاة أول الفترة
	-	الزكوات المحصلة خلال الفترة
	-	<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>
		<u>مصروفات الزكاة</u>
	-	مصاريف الزكاة الشرعية
	-
	-	<u>إجمالي المنصرف</u>
	-	رصيد الزكاة نهاية الفترة

رصيد صافي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات وإعادة التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ
-	-	-	-	٣١١٠١	زكاة	-	٤٢١٠١	مصروفات الزكاة	-
-	-	-	-	٣١١٠٢	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	-	٤٢١٠٢	مصروفات برامج وأنشطة نقدية مقيدة	-
١٣٤,١٩٧	١٣٤,١٩٧	١٣٤,١٩٧	-	٣١١٠٢٠١	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - مساعدات -منصة شفاء	-	٤٢١٠٢٠١	مصروفات برامج وأنشطة - مساعدات	-
٩,٩٩٤-	٩,٩٩٤-	٩,٩٩٤-	-	٣١١٠٢٠٤	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - السلة الغذائية	٩,٩٩٤	٤٢١٠٢٠٤	مصروفات برامج وأنشطة - السلة الغذائية	٩,٩٩٤
٥,٠٠٠-	٥,٠٠٠-	٥,٠٠٠-	-	٣١١٠٢٠٥	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - دعم أسرة محتاجة	-	٤٢١٠٢٠٥	مصروفات برامج وأنشطة - دعم أسرة محتاجة	٥,٠٠٠
١٣٠,٦١٤-	١٣٠,٦١٤-	١٣٠,٦١٤-	-	٣١١٠٢٠٨	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - '.....'	-	٤٢١٠٢٠٨	مصروفات برامج وأنشطة - منصة شفاء	١٣٠,٦١٤
-	-	-	-	٣١١٠٣	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	-	٤٢١٠٣	مصروفات عينية مقيدة	-
٣٦,٠٠٠	٣٦,٠٠٠	٣٦,٠٠٠	-	٣١١٠٣٠٩	تبرعات عينية - تبرعات مقيدة	٣٦,٠٠٠	٤٢١٠٣٠٩	مصروفات عينية -	-
-	-	-	-	٣١١٠٤	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	-	٤٢١٠٤	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	-
-	-	-	-	٣١١٠٤٠١	تبرعات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)	٣٧,١٥٩	٤٢١٠٤٠١	مصروفات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)	٣٧,١٥٩
-	-	-	-	٣١١٠٥	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي	-	٤٢١٠٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	-
٤٩,٠٠٠-	٤٩,٠٠٠-	٤٩,٠٠٠-	-	٣١١٠٥٠٣	المنح الحكومي - التميز المؤسسي	٤٩,٠٠٠	٤٢١٠٥٠٣	مصروفات - المنح الحكومي - التميز المؤسسي	٤٩,٠٠٠
٢٤,٤١١-	-	٢٤,٤١١-	-		الإجمالي	٢٠٧,٣٥٦		إجمالي	٢٣١,٧٦٧
-	-	-	-			-		صافي الأصول المقيدة أول الفترة	-
٢٤,٤١١-	-	٢٤,٤١١-	-			٢٠٧,٣٥٦		صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	٢٣١,٧٦٧