



المملكة العربية السعودية
جمعية البر الخيرية بمدينة الاجفر
تحت إشراف المركز الوطني للجهات الغير ربحيه
رقم تسجيل الجمعية ٣٢٣

1 of 5

الصفحة:

ميزان مراجعة شامل

من حساب: إلى:
من تاريخ: 2025-10-01 إلى: 2025-12-31

الرقم	اسم الحساب	مدین	دائن	مدین	دائن	الحركة	الصافي
1	الأصول	7,345,074.00	0.00	675,506.00	1,832,054.00	6,188,526.00	0.00
11	الأصول المتداولة	2,123,327.00	0.00	675,506.00	1,832,054.00	966,779.00	0.00
111	النقدية وما في حكمها	1,133,327.00	0.00	324,975.00	579,032.00	879,270.00	0.00
11101	نقدية وودائع في البنوك	1,124,170.00	0.00	324,975.00	572,133.00	877,012.00	0.00
11101001	حسابات جارية - بنك الراجحي - عام	290,870.00	0.00	235,088.00	368,271.00	157,687.00	0.00
11101002	حسابات جارية - بنك الراجحي - زكاة	765,936.00	0.00	5,911.00	203,862.00	567,985.00	0.00
11101003	حسابات جارية - بنك الراجحي - الصدقات والوقف	53,334.63	0.00	46,940.00	0.00	100,274.63	0.00
11101004	حسابات جارية - بنك الراجحي - كفالة ايتام	2,701.00	0.00	36,053.00	0.00	38,754.00	0.00
11101005	حسابات جارية - بنك الراجحي - افطار صائم	1,142.37	0.00	983.00	0.00	2,125.37	0.00
11101006	حسابات جارية - بنك الراجحي - مساعدة زواج	1,214.00	0.00	0.00	0.00	1,214.00	0.00
11101007	حسابات جارية - بنك الراجحي - حفظ النعمة	8,972.00	0.00	0.00	0.00	8,972.00	0.00
11103	النقدية في الصناديق	9,157.00	0.00	0.00	6,899.00	2,258.00	0.00
11103001	الصندوق العام	9,157.00	0.00	0.00	6,899.00	2,258.00	0.00
117	المخزون	990,000.00	0.00	350,531.00	1,253,022.00	87,509.00	0.00
11702	مخزون بضائع ومنتجات جاهزة	990,000.00	0.00	350,531.00	1,253,022.00	87,509.00	0.00
11702001	بضائع ومنتجات للتوزيع الخيري	990,000.00	0.00	350,531.00	1,253,022.00	87,509.00	0.00
12	الأصول غير المتداولة	5,221,747.00	0.00	0.00	0.00	5,221,747.00	0.00
121	الأصول الثابتة	5,221,747.00	0.00	0.00	0.00	5,221,747.00	0.00

الرصيد السابق		الحركة		الصافي		الرقم	اسم الحساب
مدین	دائن	مدین	دائن	المدين	الدائن		
342,480.00	0.00	0.00	0.00	342,480.00	0.00	12101	الأراضي
342,480.00	0.00	0.00	0.00	342,480.00	0.00	12101001	الأراضي
4,433,576.00	0.00	0.00	0.00	4,433,576.00	0.00	12102	المباني
4,433,576.00	0.00	0.00	0.00	4,433,576.00	0.00	12102001	المباني
206,843.00	0.00	0.00	0.00	206,843.00	0.00	12103	الات ومعدات
206,843.00	0.00	0.00	0.00	206,843.00	0.00	12103001	الات ومعدات
186,130.00	0.00	0.00	0.00	186,130.00	0.00	12104	السيارات
186,130.00	0.00	0.00	0.00	186,130.00	0.00	12104001	سيارات
52,718.00	0.00	0.00	0.00	52,718.00	0.00	12105	الأثاث المكتبي
52,718.00	0.00	0.00	0.00	52,718.00	0.00	12105001	الأثاث المكتبي
0.00	6,687,598.72	29,461.00	242,528.00	0.00	6,474,531.72	2	الالتزامات وصافي الأصول
0.00	8,747.28	29,461.00	5,750.00	0.00	14,963.72	21	الإلتزامات المتداولة
0.00	5,750.00	0.00	5,750.00	0.00	0.00	214	مصرفات مستحقة
0.00	5,750.00	0.00	5,750.00	0.00	0.00	21401	مصاريف عمومية وإدارية مستحقة
0.00	5,750.00	0.00	5,750.00	0.00	0.00	21401002	اتعاب مكتبة المحاسبة - مستحقة
0.00	14,497.28	29,461.00	0.00	0.00	14,963.72	216	التزامات متداولة أخرى
0.00	44,497.28	29,461.00	0.00	15,036.28	0.00	21601	حساب جاري تسويات هيئة الزكاة والدخل
0.00	44,497.28	29,461.00	0.00	15,036.28	0.00	21601001	تسويات ضريبة القيمة المضافة
0.00	30,000.00	0.00	0.00	0.00	30,000.00	21602001	مبالغ مستحقة لجمعية التحفيظ
0.00	2,411,833.00	0.00	236,778.00	0.00	2,175,055.00	22	الإلتزامات غير متداولة
0.00	248,617.00	0.00	23,275.00	0.00	225,342.00	224	المخصصات
0.00	248,617.00	0.00	23,275.00	0.00	225,342.00	22401	مخصص مكافآت نهاية الخدمة
0.00	80,535.00	0.00	6,225.00	0.00	74,310.00	22401001	مخصص مكافآت نهاية الخدمة /فهد دخيل الشمري
0.00	55,191.00	0.00	5,450.00	0.00	49,741.00	22401002	مخصص مكافآت نهاية الخدمة /يشير سيف الشمري
0.00	21,973.00	0.00	3,350.00	0.00	18,623.00	22401003	مخصص مكافآت نهاية الخدمة /نوف حماد الشمري
0.00	74,418.00	0.00	4,500.00	0.00	69,918.00	22401004	مخصص مكافآت نهاية الخدمة /محمد محمود حسن
0.00	16,500.00	0.00	3,750.00	0.00	12,750.00	22401006	مخصص مكافآت نهاية الخدمة /عبدالرحمن نايف الشمري
0.00	2,163,216.00	0.00	213,503.00	0.00	1,949,713.00	225	مجمعات الإهلاك والاستنفاد
0.00	2,163,216.00	0.00	213,503.00	0.00	1,949,713.00	22501	مجمع الإهلاك للأصول الثابتة
0.00	1,793,660.00	0.00	177,343.00	0.00	1,616,317.00	22501002	مجمع إهلاك - المباني

الرصيد السابق		الحركة		الصافي		الرقم	اسم الحساب
مدین	دائن	مدین	دائن	المدين	الدائن		
0.00	1,616,317.00	0.00	177,343.00	0.00	1,793,660.00	250100201	مجمع إهلاك - المباني
0.00	96,330.00	0.00	13,665.00	0.00	109,995.00	22501004	مجمع إهلاك - السيارات
0.00	96,330.00	0.00	13,665.00	0.00	109,995.00	250100401	مجمع إهلاك سيارات
0.00	52,718.00	0.00	0.00	0.00	52,718.00	22501005	مجمع إهلاك - الأثاث المكتبي
0.00	184,348.00	0.00	22,495.00	0.00	206,843.00	22501007	مجمع إهلاك - المعدات والاجهزة الكهربائية
0.00	4,284,513.00	0.00	0.00	0.00	4,284,513.00	23	صافي الأصول
0.00	4,284,513.00	0.00	0.00	0.00	4,284,513.00	231	صافي الأصول
642,820.00	0.00	0.00	0.00	642,820.00	0.00	23101	صافي الأصول غير المقيدة
642,820.00	0.00	0.00	0.00	642,820.00	0.00	23101001	صافي الأصول غير المقيدة
0.00	4,656,750.00	0.00	0.00	0.00	4,656,750.00	23102	صافي الأصول المقيدة
0.00	4,656,750.00	0.00	0.00	0.00	4,656,750.00	23102001	صافي الأصول المقيدة
0.00	270,583.00	0.00	0.00	0.00	270,583.00	23103	صافي أصول الأوقاف
0.00	270,583.00	0.00	0.00	0.00	270,583.00	23103001	صافي أصول الأوقاف
0.00	2,069,461.28	0.00	294,373.00	0.00	2,363,834.28	3	التبرعات والإيرادات
0.00	2,069,461.28	0.00	294,373.00	0.00	2,363,834.28	31	التبرعات والإيرادات
0.00	1,548,336.00	0.00	41,964.00	0.00	1,590,300.00	311	التبرعات والإيرادات المقيدة
0.00	54,860.00	0.00	5,911.00	0.00	60,771.00	31101	الزكاة
0.00	54,860.00	0.00	5,911.00	0.00	60,771.00	31101001	الزكاة
0.00	0.00	0.00	36,053.00	0.00	36,053.00	31102	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية
0.00	0.00	0.00	36,053.00	0.00	36,053.00	31102001	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالات
0.00	1,289,615.00	0.00	0.00	0.00	1,289,615.00	31103	تبرعات وهبات مقيدة - عينية
0.00	990,000.00	0.00	0.00	0.00	990,000.00	31103004	تبرعات عينية - لحوم اضاحي
0.00	11,115.00	0.00	0.00	0.00	11,115.00	31103008	تبرعات عينية - زكاة فطر
0.00	288,500.00	0.00	0.00	0.00	288,500.00	31103009	 - تبرعات عينية
0.00	203,861.00	0.00	0.00	0.00	203,861.00	31107	دعم منصة احسان للعمل الخيري
0.00	203,861.00	0.00	0.00	0.00	203,861.00	31107002	دعم منصة احسان - توفير اجهزة وبطانيات للمحتاجين
0.00	513,440.28	0.00	252,409.00	0.00	765,849.28	312	ايرادات وتبرعات غير مقيدة
0.00	416,090.28	0.00	60,949.00	0.00	477,039.28	31201	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية
0.00	416,090.28	0.00	60,949.00	0.00	477,039.28	31201001	التبرع العام
0.00	12,000.00	0.00	173,260.00	0.00	185,260.00	31202	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية

الصافي		الحركة		الرصيد السابق		اسم الحساب	الرقم
الدائن	المدين	دائن	مدين	دائن	مدين		
185,260.00	0.00	173,260.00	0.00	12,000.00	0.00	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	31202001
103,550.00	0.00	18,200.00	0.00	85,350.00	0.00	ايرادات غير مقيدة	31205
3,200.00	0.00	3,200.00	0.00	0.00	0.00	الاشتركاكات	31205001
100,000.00	0.00	15,000.00	0.00	85,000.00	0.00	ايرادات تأجير	31205007
350.00	0.00	0.00	0.00	350.00	0.00	ايرادات - مبيعات تقويم الجمعية	31205008
7,685.00	0.00	0.00	0.00	7,685.00	0.00	ايرادات وتبرعات اوقاف	313
7,685.00	0.00	0.00	0.00	7,685.00	0.00	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	31301
7,685.00	0.00	0.00	0.00	7,685.00	0.00	تبرعات نقدية - اوقاف	31301001
0.00	2,862,907.00	0.00	1,663,988.00	0.00	1,198,919.00	المصروفات	4
0.00	261,800.00	0.00	69,784.00	0.00	192,016.00	المصاريف العمومية والإدارية	41
0.00	261,284.00	0.00	69,684.00	0.00	191,600.00	تكاليف العاملين / الموظفين	411
0.00	258,500.00	0.00	66,900.00	0.00	191,600.00	الرواتب والأجور النقدية	41101
0.00	238,500.00	0.00	66,900.00	0.00	171,600.00	الرواتب والأجور الاساسية	41101001
0.00	20,000.00	0.00	0.00	0.00	20,000.00	تأمينات اجتماعية	41101008
0.00	2,784.00	0.00	2,784.00	0.00	0.00	مزايا وحوافز	41102
0.00	2,784.00	0.00	2,784.00	0.00	0.00	مصاريف حكومية - رسوم	41102013
0.00	516.00	0.00	100.00	0.00	416.00	التكاليف التشغيلية	412
0.00	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	المستهلكات	41201
0.00	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	الوقود والمحروقات	41201003
0.00	416.00	0.00	0.00	0.00	416.00	المنافع والخدمات والتأمين	41203
0.00	416.00	0.00	0.00	0.00	416.00	الكهرباء	41203001
0.00	2,601,107.00	0.00	1,594,204.00	0.00	1,006,903.00	مصاريف البرامج والأنشطة	42
0.00	1,618,540.00	0.00	1,247,562.00	0.00	370,978.00	مصاريف برامج وانشطة مقيدة	421
0.00	151,100.00	0.00	26,400.00	0.00	124,700.00	مصارف الزكاة الشرعية	42101
0.00	151,100.00	0.00	26,400.00	0.00	124,700.00	مصارف الزكاة الشرعية - كفالات الأسر المحتاجة	42101001
0.00	1,456,325.00	0.00	1,221,162.00	0.00	235,163.00	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	42102
0.00	106,076.00	0.00	27,300.00	0.00	78,776.00	مصاريف برامج وانشطة - كفالات ايتام	42102001
0.00	9,600.00	0.00	0.00	0.00	9,600.00	مصاريف برامج وانشطة - مساعدات	42102002
0.00	146,787.00	0.00	0.00	0.00	146,787.00	مصاريف برامج وانشطة - افطار صائم	42102003
0.00	990,000.00	0.00	990,000.00	0.00	0.00	(مصاريف برامج وانشطة - لحوم اضاحي	42102007

الصافي		الحركة		الرصيد السابق		الرقم	اسم الحساب
الدائن	المدين	دائن	مدين	دائن	مدين		
0.00	203,862.00	0.00	203,862.00	0.00	0.00	42102009	مشروع توفير اجهزة وبطانيات للمحتاجين عن طريق _ منصة
0.00	11,115.00	0.00	0.00	0.00	11,115.00	42103	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة
0.00	11,115.00	0.00	0.00	0.00	11,115.00	42103001	مصرفات عينية - زكاة
0.00	588,732.00	0.00	60,610.00	0.00	528,122.00	422	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة
0.00	92,170.00	0.00	0.00	0.00	92,170.00	42201	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية
0.00	92,170.00	0.00	0.00	0.00	92,170.00	42201002	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - فسحة مدرسية
0.00	496,562.00	0.00	60,610.00	0.00	435,952.00	42202	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية
0.00	435,952.00	0.00	0.00	0.00	435,952.00	42202002	مصرفات عينية - سلال غذائية
0.00	60,610.00	0.00	60,610.00	0.00	0.00	42202003	مصرفات برامج وأنشطة كسوة شتوية من (القرعاري)
0.00	393,835.00	0.00	286,032.00	0.00	107,803.00	423	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط
0.00	393,835.00	0.00	286,032.00	0.00	107,803.00	42301	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط
0.00	1,518.00	0.00	611.00	0.00	907.00	423010001	مياه
0.00	23,275.00	0.00	23,275.00	0.00	0.00	423010003	مصرف نهاية الخدمة
0.00	213,503.00	0.00	213,503.00	0.00	0.00	423010004	مصاريف الاهلاك
0.00	57,699.00	0.00	19,139.00	0.00	38,560.00	423010005	خدمات تسويقية
0.00	72,850.00	0.00	21,800.00	0.00	51,050.00	42301001	الرواتب والأجور النقدية
0.00	900.00	0.00	0.00	0.00	900.00	42301002	مزايا وحوافز
0.00	1,318.00	0.00	0.00	0.00	1,318.00	42301004	الصيانة والإصلاح
0.00	5,095.00	0.00	0.00	0.00	5,095.00	42301005	المنافع والخدمات والتأمين
0.00	600.00	0.00	600.00	0.00	0.00	42301006	تحميل وتنزيل
0.00	5,250.00	0.00	0.00	0.00	5,250.00	42301007	مطبوعات - اعلامية
0.00	5,750.00	0.00	5,750.00	0.00	0.00	42301008	اتعاب مهنية مكتب (مكتب المحاسبة)
0.00	6,077.00	0.00	1,354.00	0.00	4,723.00	42301009	كهرباء

9,738,750.28 9,738,750.28 2,368,955 2,368,955 9,201,849.28 9,201,849.28