

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الاول

اعداد

جمعية البر الخيرية بالصعبية

اشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الاول لعام ٢٠٢٣ م لجمعية البر الخيرية بالصعبية والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة المدينة المنورة وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



الفهرس:

١. البيانات الأساسية ل 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
 ٩. ملاحظات المراجع القانوني
-

● البيانات العامة



المركز الوطني لتنمية
القطاع غير الربحي
National Center for
Non-Profit Sector

- أسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بالصعبية
- صافي الأصول :
- رقم التسجيل : ٥٣٨
- تاريخ التأسيس : ٢٠٠٩/١١/٢١
- النشاط : مساعدات الاسر المحتاجة
- العنوان: الصعبية - المدينة المنورة
- بيانات التواصل :
- الهاتف : ٠٥٠٤١٠٥٧٨٧
- الفاكس :
- الايميل :
- جوال المسؤول المالي : ٠٥٠٤١٠٥٧٨٧
- 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						
					√	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)
المستندات						
					√	سند القبض (نقدي)
					√	سند استلام (عيني)
					√	سند الصرف
					√	سند قيد يومية
					√	كروت الصنف
					√	اذن صرف عيني (اخراج)
					√	اذن استلام عيني (ادخال)

تقرير التبرعات والايادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات و ايرادات غير مقيدة			تبرعات و ايرادات مقيدة			الإجمالي العام		
		تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي
٣١١	ايرادات وتبرعات مقيدة									
٣١١.١	زكاة				١,٠٤٩	.	١,٠٤٩	١,٠٤٩	.	١,٠٤٩
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية				٤٠,٦٣٤	.	٤٠,٦٣٤	٤٠,٦٣٤	.	٤٠,٦٣٤
٣١١.٣	تبرعات وهبات مقيدة - عينية				٣٢٤,٠٥٢	.	٣٢٤,٠٥٢	٣٢٤,٠٥٢	.	٣٢٤,٠٥٢
٣١١.٥	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي				٦٠٠	.	٦٠٠	٦٠٠	.	٦٠٠
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة				٣٦٦,٣٣٥	.	٣٦٦,٣٣٥	٣٦٦,٣٣٥	.	٣٦٦,٣٣٥
٣١٢	ايرادات وتبرعات غير مقيدة									
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٣٠,٦٤٢	.	٣٠,٦٤٢				٣٠,٦٤٢	.	٣٠,٦٤٢
٣١٢.٥	ايرادات غير ومقيدة		٤٥,٣٨٤	٤٥,٣٨٤				٤٥,٣٨٤	٤٥,٣٨٤	.
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	٣٠,٦٤٢	٤٥,٣٨٤	٧٦,٠٢٦				٧٦,٠٢٦	٤٥,٣٨٤	٣٠,٦٤٢
	الإجمالي العام	٣٠,٦٤٢	٤٥,٣٨٤	٧٦,٠٢٦	٣٦٦,٣٣٥	.	٣٦٦,٣٣٥	٤٤٢,٣٦١	٤٥,٣٨٤	٣٩٦,٩٧٧

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٣/٣١

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة
٤	المصروفات			
٤١	المصاريف العمومية والإدارية			
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين			
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية			
٤١١.١.٠٠١	الرواتب والأجور الأساسية	٥٨,٢٦٣	٥٨,٢٦٣	
٤١١.١.٠٠٨	تأمينات اجتماعية	١١,٦٣٦	١١,٦٣٦	
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين			
٤١٢.٣.٠٠١	الكهرباء	٣٩٦	٣٩٦	
٤١٢.٤	تكاليف تشغيل أخرى			
٤١٢.٤.٠٠٨	مصاريف بنكية وعمولات	١,٧٤٦	١,٧٤٦	
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة			
٤٢١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة			
٤٢١.٢.٠٠١	مصاريف برامج وأنشطة - كفالات	٣٥,١٠٠	٣٥,١٠٠	
٤٢١.٢.٠٠٢	مصاريف برامج وأنشطة - مساعدات	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	
٤٢١.٢.٠٠٥	مصاريف برامج وأنشطة - دعم أسرة محتاجة	١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	
٤٢١.٣	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة			
٤٢١.٣.٠٠١	مصروفات عينية - زكاة	٣٧,٨٠٠	٣٧,٨٠٠	
٤٢١.٣.٠٠٣	مصروفات عينية - أسر محتاجة	٣٢٩,٤٥٢	٣٢٩,٤٥٢	
	الإجمالي	٥٨٩,٣٩٣	٧٢,٠٤١	٥١٧,٣٥٢

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٣/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٦٠٩,٧٦٤	٧٥٦,٧٩٥	
	إجمالي الأصول المتداولة	٦٠٩,٧٦٤	٧٥٦,٧٩٥	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٦,٥١٩,٦٢٦	٦,٥١٩,٦٢٦	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	٢٣,٠٠٠	٢٣,٠٠٠	
١٢٣	الاستثمارات غير المتداولة	٥٨,٦٠٠	٥٨,٦٠٠	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٦,٦٠١,٢٢٦	٦,٦٠١,٢٢٦	
	إجمالي الأصول	٧,٢١٠,٩٩٠	٧,٣٥٨,٠٢١	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٣١/٠٣/٢٠٢١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
	إجمالي الالتزامات المتداولة	.	.	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٦٦,٩٠٠	٦٦,٩٠٠	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٩٩٨,٨٢٤	٩٩٨,٨٢٤	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	١,٠٦٥,٧٢٤	١,٠٦٥,٧٢٤	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١٠١	صافي الأصول غير المقيدة	٥,٧٨٣,١٤٣	٥,٧٧٩,١٥٨	
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيدة	٣٦٢,١٢٢	٥١٣,١٣٩	
	إجمالي صافي الأصول	٦,١٤٥,٢٦٥	٦,٢٩٢,٢٩٧	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٧,٢١٠,٩٩٠	٧,٣٥٨,٠٢١	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ إلى ٢٠٢٣/٠٣/٣١

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	-	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	١,٠٤٩	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	<u>١,٠٤٩</u>	
<u>مصرفات الزكاة</u>		
مصرف الزكاة أول الفترة	-	
مصرف الزكاة العينية خلال الفترة	٣٧,٨٠٠	
<u>إجمالي المنصرف</u>	<u>٣٧,٨٠٠</u>	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	٣٦,٧٥١-	

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ إلى ٢٠٢٣/٠٣/٣١

رصيد صفائي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صفائي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات وإعادة التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب
١٠,٤٩		١٠,٤٩		١٠,٤٩	٣١١٠١	زكاة			٤٢١٠١ مصاريف الزكاة
-		-			٣١١٠٢	تبرعات وهيأت مقيدة - نقدية			٤٢١٠٢ مصاريف برامج والأنشطة نقدية مقيدة
٩٠٠		٩٠٠		٣٦,٠٠٠	٣١١٠٢٠١	تبرعات وهيأت مقيدة نقدية - كفالات	٣٥,١٠٠		٤٢١٠٢٠١ مصاريف برامج والأنشطة - كفالات
٩٥,٣٦٥		٩٥,٣٦٥		٤,٦٣٥	٣١١٠٢٠٢	تبرعات وهيأت مقيدة نقدية - مساعدات	١٠٠,٠٠٠		٤٢١٠٢٠٢ مصاريف برامج والأنشطة - مساعدات
١٥٠,٠٠٠		١٥٠,٠٠٠			٣١١٠٢٠٥	تبرعات وهيأت مقيدة نقدية - دعم أسرة محتاجة	١٥,٠٠٠		٤٢١٠٢٠٥ مصاريف برامج والأنشطة - دعم أسرة محتاجة
-		-			٣١١٠٣	تبرعات وهيأت مقيدة - عينية			٤٢١٠٣ مصروفات عينية مقيدة
٣٧,٨٠٠		٣٧,٨٠٠			٣١١٠٣٠١	زكاة - عينية	٣٧,٨٠٠		٤٢١٠٣٠١ مصروفات عينية - زكاة
٥,٤٠٠		٥,٤٠٠		٣٢٤,٠٥٢	٣١١٠٣٠٣	تبرعات عينية - أسر محتاجة	٣٢٩,٤٥٢		٤٢١٠٣٠٣ مصروفات عينية - أسر محتاجة
-		-			٣١١٠٤	تبرعات وهيأت مقيدة - خدمات تطوعية			٤٢١٠٤ مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)
-		-			٣١١٠٥	تبرعات وهيأت مقيدة - المنح الحكومي			٤٢١٠٥ مصروفات مقيدة - المنح الحكومي
٦٠٠		٦٠٠		٦٠٠	٣١١٠٥٠١	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي			٤٢١٠٥٠١ مصروفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي
-		-			٣١١٠٦	إيرادات مقيدة			
-		-			٣١٤٠١	إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف			٤٧١٠١ إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف
-		-							
١٥١,٠١٦	-	١٥١,٠١٦	-	٣٦٦,٣٣٦		الإجمالي	٥١٧,٣٥٢		إجمالي
-	-	-	-	-			٠		صفائي الأصول المقيدة أول الفترة
١٥١,٠١٦	-	١٥١,٠١٦	-	٣٦٦,٣٣٦			٥١٧,٣٥٢		صفائي الأصول المقيدة نهاية الفترة