

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

اعداد

جمعية البر الخيرية بالصعبية

اشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثاني 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 لجمعية
 ٢. السجلات والمستندات
 ٣. تقرير التبرعات والإيرادات
 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



- 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 وایادات غیر مقیدة			تبرعات وایادات مقیدة			الإجمالي العام		
		تبرعات	ایادات	الإجمالي	تبرعات	ایادات	الإجمالي	تبرعات	ایادات	الإجمالي
٣١١	ایادات وتبرعات مقیدة									
٣١١.١	زكاة				٢٢٨,٨٧٩	.	٢٢٨,٨٧٩	٢٢٨,٨٧٩	.	٢٢٨,٨٧٩
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقیدة - نقدية				٢٨٤,٥٥٨	.	٢٨٤,٥٥٨	٢٨٤,٥٥٨	.	٢٨٤,٥٥٨
٣١١.٣	تبرعات وهبات مقیدة - عينية				.	.	.	.	.	.
٣١١.٥	تبرعات وهبات مقیدة - المنح الحكومي				٢,٧٧٩	.	٢,٧٧٩	٢,٧٧٩	.	٢,٧٧٩
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة				٥١٦,٢١٧	.	٥١٦,٢١٧	٥١٦,٢١٧	.	٥١٦,٢١٧
٣١٢	ایادات وتبرعات غیر مقیدة									
٣١٢.١	تبرعات وهبات غیر مقیدة - نقدية	٢٢٤	.	٢٢٤				٢٢٤	.	٢٢٤
٣١٢.٥	ایادات غیر ومقیدة		٣٣,٢٢١	٣٣,٢٢١				٣٣,٢٢١	٣٣,٢٢١	.
	إجمالي الايرادات والتبرعات غیر المقيدة	٢٢٤	٣٣,٢٢١	٣٣,٤٤٥				٢٢٤	٣٣,٢٢١	٣٣,٤٤٥
	الإجمالي العام	٢٢٤	٣٣,٢٢١	٣٣,٤٤٥	٥١٦,٢١٧	.	٥١٦,٢١٧	٥٤٩,٦٦٢	٣٣,٢٢١	٥١٦,٤٤١

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٣/٠٣/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	مصاريف جمع الأموال
٤	المصروفات				
٤١	المصاريف العمومية والإدارية				
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين				
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية				
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	٦٧,٤٦٣	٥٨,٢٦٣		٩,٢٠٠
٤١١.١.٠.٨	تأمينات اجتماعية	١١,٧٩١	١١,٧٩١		
٤١٢	التكاليف التشغيلية				
٤١٢.٢	الصيانة والإصلاح				
٤١٢.٢.١.٠	صيانة وإصلاح - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠		
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين				
٤١٢.٣.٠.١	الكهرباء	١,١٥٧	١,١٥٧		
٤١٢.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	٢٣٠	٢٣٠		
٤١٢.٤	تكاليف تشغيل أخرى				
٤١٢.٤.٠.٨	مصاريف بنكية وعمولات	١,٧٣٦	١,٧٣٦		
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة				
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة				
٤٢١.١	مصاريف الزكاة الشرعية				
٤٢١.١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية	٥٨,٦١٢	٥٨,٦١٢		
٤٢١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة				
٤٢١.٢.٠.١	مصاريف برامج وأنشطة - كفالات	١٤,٤٠٠	١٤,٤٠٠		
	الإجمالي	١٦٠,٣٨٩	٧٨,١٧٧	٧٣,٠١٢	٩,٢٠٠

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٩٩٩,٠٣٦	٦٠٩,٧٦٤	
	إجمالي الأصول المتداولة	٩٩٩,٠٣٦	٦٠٩,٧٦٤	
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	٧,٦٠٠,٢٦٢	٧,٢١٠,٩٩٠	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

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	٥,٧٢٩,٢١١	٥,٧٨٣,١٤٣	
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيدة	٨٠٥,٣٢٧	٣٦٢,١٢٢	
	إجمالي صافي الأصول	٦,٥٣٤,٥٣٨	٦,١٤٥,٢٦٥	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٧,٦٠٠,٢٦٢	٧,٢١٠,٩٩٠	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٣/٠٣/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	١,٠٤٩	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	٢٢٨,٨٧٩	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	<u>٢٢٩,٩٢٨</u>	
<u>مصرفات الزكاة</u>		
مصرف الزكاة اول الفترة	٣٧,٨٠٠	
مصرف الزكاة العينية خلال الفترة	٥٨,٦١٢	
<u>إجمالي المنصرف</u>	<u>٩٦,٤١٢</u>	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	١٣٣,٥١٦	

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٣/٠٣/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

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
١٧١,٣١٦	١٠,٤٩	١٧٠,٢٦٧		٢٢٨,٨٧٩	٣١١٠١	زكاة	٥٨,٦١٢		٤٢١٠١
-	-	-			٣١١٠٢	تبرعات وهيأت مقيدة - نقدية			٤٢١٠٢
٣٦,٥٠٠	٩٠٠	٣٥,٦٠٠		٥٠,٠٠٠	٣١١٠٢٠١	تبرعات وهيأت مقيدة نقدية - كفالات	١٤,٤٠٠		٤٢١٠٢٠١
٨٥,٨٠٧	٩٥,٣٦٥	٩,٥٥٨		٩,٥٥٨	٣١١٠٢٠٢	تبرعات وهيأت مقيدة نقدية - مساعدات	*		٤٢١٠٢٠٢
٢٢٥,٠٠٠		٢٢٥,٠٠٠		٢٢٥,٠٠٠	٣١١٠٢٠٣	تبرعات وهيأت مقيدة نقدية - منحة احسان			٤٢١٠٢٠٣
-	-	-			٣١١٠٣	تبرعات وهيأت مقيدة - عينية			٤٢١٠٣
٣٧,٨٠٠	٣٧,٨٠٠	-			٣١١٠٣٠١	زكاة - عينية	*		٤٢١٠٣٠١
٥,٤٠٠	٥,٤٠٠	-		-	٣١١٠٣٠٢	تبرعات عينية - أسر محتاجة	*		٤٢١٠٣٠٢
-	-	-			٣١١٠٤	تبرعات وهيأت مقيدة - خدمات تطوعية			٤٢١٠٤
-	-	-			٣١١٠٥	تبرعات وهيأت مقيدة - المنح الحكومي			٤٢١٠٥
٣,٣٧٩	٦٠٠	٢,٧٧٩		٢,٧٧٩	٣١١٠٥٠١	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي			٤٢١٠٥٠١
-	-	-			٣١١٠٦	إيرادات مقيدة			
-	-	-	-		٣١٤٠١	إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف			٤٧١٠١
-	-	-							
٢٩٢,١٨٨	-	٤٤٣,٢٠٤	-	٥١٦,٢١٦		الإجمالي	٧٣,٠١٢		إجمالي
-	-	١٥٠,٩٨٦	-	٣٦٦,٣٦٦			٥١٧,٣٥٢		صفائي الأصول المقيدة أول الفترة
٢٩٢,١٨٨	-	٢٩٢,٢١٨	-	٨٨٢,٥٨٢			٥٩٠,٣٦٤		صفائي الأصول المقيدة نهاية الفترة