تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الاول

اعداد
جمعية البر الخيرية بالصعبية

اشراف
شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الاول لعام ٢٠٢٤ م لجمعية البر الخيرية بالصعبية والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة المدينة المنورة

وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

رامي خالد الخضر
Rami K. Al-Kheder
ترخيص رقم ٤٢٩ / ١٤٣١ هـ
Licence 429 / 1431
س.ت: 4030286301

المدقق المالي مكتب رامي الخضر

الفهرس:

١. البيانات الأساسية ل لجمعية

٢. السجلات والمستندات

٣. تقرير التبرعات والايرادات

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 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

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

البيان	يوجد				لا يوجد	
	برنامج حاسوبي		يدوي		لا يوجد	السبب
	يوجد	لا يوجد	منتظم	غير منتظم		
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	√					
كرت الصنف	√					
اذن صرف عيني (اخراج)	√					
اذن استلام عيني (ادخال)	√					

تقرير التبرعات والايرادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات وايرادات غير مقيدة			تبرعات وايرادات مقيده			الإجمالي العام		
		تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي
٣١١	**ايرادات وتبرعات مقيدة**							٠	٠	٠
٣١١٠١	زكاة				٦,٤٤٧	٠	٦,٤٤٧	٦,٤٤٧	٠	٦,٤٤٧
٣١١٠٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية				٣٩,٦٣٧	٠	٣٩,٦٣٧	٣٩,٦٣٧	٠	٣٩,٦٣٧
٣١١٠٣	تبرعات وهبات مقيدة - عينية				٢١١,٨٠٥	٠	٢١١,٨٠٥	٢١١,٨٠٥	٠	٢١١,٨٠٥
٣١١٠٥	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي				١١,٤٢٤	٠	١١,٤٢٤	١١,٤٢٤	٠	١١,٤٢٤
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة				٢٦٩,٣١٣	٠	٢٦٩,٣١٣	٢٦٩,٣١٣	٠	٢٦٩,٣١٣
٣١٢	**ايرادات وتبرعات غير مقيدة**							٠	٠	٠
٣١٢٠١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٣٣٥	٠	٣٣٥				٣٣٥	٠	٣٣٥
٣١٢٠٥	ايرادات غير ومقيدة	٠	٢٨,٥٠١	٢٨,٥٠١				٠	٢٨,٥٠١	٢٨,٥٠١
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	٣٣٥	٢٨,٥٠١	٢٨,٨٣٦				٣٣٥	٢٨,٥٠١	٢٨,٨٣٦
	الإجمالي العام	٣٣٥	٢٨,٥٠١	٢٨,٨٣٦	٢٦٩,٣١٣	٠	٢٦٩,٣١٣	٢٦٩,٦٤٨	٢٨,٥٠١	٢٩٨,١٤٩

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٤/٠١/٠١ الى ٢٠٢٤/٠٣/٣١

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والانشطة		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**								
٤١١٠١	**الرواتب والأجور النقدية**								
٤١١٠١٠٠١	الرواتب والأجور الاساسية	٥٩,٢٩٩	٥٩,٢٩٩						
٤١١٠١٠٠٨	تأمينات اجتماعية	١١,٧١٣	١١,٧١٣						
٤١١٠٢	**مزايا وحوافز**	٣,٨٠٠			٣,٨٠٠				
٤١٢	**التكاليف التشغيلية**	٠							
٤١٢٠١	**المستهلكات**	٠							
٤١٢٠١٠٠١	مستلزمات مكتبية	٠							
٤١٢٠١٠٠٢	مستلزمات أنظمة المعلومات	٠							
٤١٢٠١٠٠٣	الوقود والمحروقات	٦٠	٦٠						
٤١٢٠١٠٠٤	مطبوعات	٠							
٤١٢٠١٠٠٥	تعبئة وتغليف	٠							
٤١٢٠١٠٠٦	مواد التنظيف	٠							
٤١٢٠١٠٠٧	مستلزمات المطبخ	٠							
٤١٢٠١٠٠٨	أدوات مستهلكة مصروفة	٠							
٤١٢٠١٠٠٩	مستهلكات أخرى	٠							
٤١٢٠٢	**الصيانة والإصلاح**	٤٠	٤٠						
٤١٢٠٣	**المنافع والخدمات والتأمين**	٠							
٤١٢٠٣٠٠١	**الكهرباء**	١,٨٠١	١,٨٠١						
٤١٢٠٣٠٠٢	**المياه ومصاريف الصرف الصحي**	٠	٠						
٤١٢٠٣٠٠٣	**الهاتف والفاكس والإنترنت**	٢٧٩	٢٧٩						
٤١٢٠٣٠٠٤	**تكاليف البريد والبرقيات**	٠							
٤١٢٠٣٠٠٥	**مصاريف التأمين**	٠							
٤١٢٠٣٠٠٥٠١	*مصاريف التأمين - سيارات*	٠							
٤١٢٠٣٠٠٥٠٢	*مصاريف التأمين - الحريق*	٠							
٤١٢٠٣٠٠٥٠٣	*مصاريف التأمين - السرقات*	٠							
٤١٢٠٣٠٠٦	**مصاريف الشحن**	١,٣٧٠	١,٣٧٠						
٤١٢٠٣٠٠٧	**اجور تحميل وتنزيل**	٥٠٠	٥٠٠						
٤١٢٠٣٠٠٨	**مصاريف الضيافة**	٢٠٠	٢٠٠						
٤١٢٠٤	**تكاليف تشغيلة أخرى**								
٤١٢٠٤٠٠٨	مصاريف بنكية وعمولات	١,٧٣١	١,٧٣١						
٤١٣	**مصاريف الإستهلاك والاستنفاذ**	٠							
٤٢	**مصاريف البرامج والأنشطة**	٠							
٤٢١٠٢	**مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة**	٠							
٤٢١٠٢٠٠١	مصاريف برامج وانشطة - كفالات	١٩,٢٠٠		١٩,٢٠٠					
٤٢١٠٣	**مصاريف برامج وانشطة عينية مقيدة**	٠							
٤٢١٠٣٠٠١	مصروفات عينية - زكاة	٠							
٤٢١٠٣٠٠٣	مصروفات عينية - أسر محتاجة	٢١١,٨٠٥		٢١١,٨٠٥					
	الإجمالي	**٣١١,٧٩٩**	**٧٦,٩٩٤**	**٢٣١,٠٠٥**	**٣,٨٠٠**	**٠**	**٠**	**٠**	**٠**

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٤/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	**الأصول المتداولة**			
١١١	**النقدية في الصناديق والبنوك**	٥٦٩,٥٠٢	٥٨٣,١٥٢	
	إجمالي الاصول المتداولة	٥٦٩,٥٠٢	٥٨٣,١٥٢	
١٢	**الأصول غير المتداولة**			
١٢١	**الأصول الثابتة**	٦,٥٣٥,٢٦٦	٦,٥٣٥,٢٦٦	
١٢٢	**الأصول غير الملموسة**	٢٣,٠٠٠	٢٣,٠٠٠	
١٢٤	**أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "**	٥٨,٦٠٠	٥٨,٦٠٠	
	إجمالي الاصول غير المتداولة	٦,٦١٦,٨٦٦	٦,٦١٦,٨٦٦	
	إجمالي الأصول	٧,١٨٦,٣٦٨	٧,٢٠٠,٠١٨	

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

تقرير بالإلتزامات وصافي ألأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	**الالتزامات المتداولة**			
٢١٤	**مصروفات مستحقة**	٤,٦٠٠	٤,٦٠٠	
	اجمالي الالتزامات المتداولة	٤,٦٠٠	٤,٦٠٠	
٢٢	**الالتزامات غير المتداولة**			
٢٢٤	**مخصص مكافآت نهاية الخدمة**	٨١,٥٥٠	٨١,٥٥٠	
٢٢٦	**مجمعات الإهلاك والاستنفاذ**	١,١٢٨,٧١٧	١,١٢٨,٧١٧	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	١,٢١٠,٢٦٧	١,٢١٠,٢٦٧	
٢٣	**صافي الأصول**			
٢٣١	**صافي الأصول**			
٢٣١٠١	**صافي الأصول غير المقيدة**	٥,٤٢٧,٩٨٩	٥,٤٧٩,٩٤٧	
٢٣١٠٢	**صافي الأصول المقيدة**	٥٤٣,٥١٢	٥٠٥,٢٠٤	
	إجمالي صافي الأصول	٥,٩٧١,٥٠١	٥,٩٨٥,١٥١	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٧,١٨٦,٣٦٨	٧,٢٠٠,٠١٨	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٤/٠١/٠١ الى ٢٠٢٤/٠٣/٣١

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	-	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	٦,٤٤٧	
رصيد بند الزكاة خلال الفترة	**٦,٤٤٧**	
مصروفات الزكاة		
مصروف الزكاة اول الفترة	-	
مصروف الزكاة العينية خلال الفترة	-	
إجمالي المنصرف	-	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	**٦,٤٤٧**	

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٤/٠١/٠١ الى ٢٠٢٤/٠٣/٣١

مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة			التبرعات والإيرادات للانشطة المقيدة			التحويلات واعادة التصنيف	التعير في صافي الاصول المقيدة خلال الفترة	رصيد الفترة السابقة	رصيد صافي الأصول نهاية الفترة
رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ				
٤٢١٠١	مصارف الزكاة	-	٣١١٠١	زكاة	٦,٤٤٧		٦,٤٤٧		٦,٤٤٧
٤٢١٠٢	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	١٩,٢٠٠	٣١١٠٢	تبرعات وهبات مقيدة ـ نقدية	٣٩,٦٣٧		٢٠,٤٣٧		٢٠,٤٣٧
٤٢١٠٣	مصروفات عينية مقيدة	٢١١,٨٠٥	٣١١٠٣	تبرعات وهبات مقيدة ـ عينية	٢١١,٨٠٥		-		-
٤٢١٠٤	مصروفات مقيدة ـ خدمات تطوعية (مقابل ايرادات التطوع)	-	٣١١٠٤	تبرعات وهبات مقيدة ـ خدمات تطوعية	-		-		-
٤٢١٠٥	مصروفات مقيدة ـ المنح الحكومي	-	٣١١٠٥	تبرعات وهبات مقيدة ـ المنح الحكومي	١١,٤٢٤		١١,٤٢٤		١١,٤٢٤
			٣١١٠٦	ايرادات مقيدة			-		-
٤٧١٠١	إجمالي مصروفات التحويلات واعادة التصنيف		٣١٤٠١	إجمالي إيرادات التحويلات واعادة التصنيف					-
							-		-
	إجمالي	٢١١,٨٠٥		الإجمالي	٢٦٩,٣١٣	-	٣٨,٣٠٨	-	٣٨,٣٠٨
	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	-			-	-	-	-	-
	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	٢١١,٨٠٥			٢٦٩,٣١٣	-	٣٨,٣٠٨	-	٣٨,٣٠٨