

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الأول

مراجعة

جمعية البر الخيرية بالمramية

تحت إشراف

مكتب رامى خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الأول لعام ٢٠٢٤ م لجمعية البر الخيرية بالمرامية والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة المدينة المنورة وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



المدقق المالي مكتب رامي الخضر

المنطقة الوسطى Central Region

3726 Riyadh 12262

00966 11 2020207

00966 11 2190770

المنطقة الشرقية Eastern Region

4307 Khobar 31952

00966 13 8938582

00966 13 8935024

المركز الرئيسي Corporate

Western Region المنطقة الغربية

44490 Jeddah 21581

00966 12 6988020

00966 12 6984755

الرقم الموحد U.I.D Number

920012393

www.rcpa.sa

Info@rcpa.sa

س.ت. 4030286301 C.R.

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 المقيمة
-



البيانات العامة

- أسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بالمرامية
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ٨٣٧
- تاريخ التأسيس : ١٤٣٨/٠٣/٢٦
- النشاط : جمعية أهلية خيرية
- العنوان: المرامية - محافظة العيص - منطقة المدينة المنورة
- بيانات التواصل :
- الهاتف :
- الفاكس :
- الايميل :
- جوال المسؤول المالي :
- ص.ب : الرمز البريدي

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

<u>لا يوجد</u>		<u>يوجد</u>				<u>البيان</u>
السبب	لا يوجد	<u>يدوي</u>		<u>برنامج حاسوبي</u>		
		غير منتظم	منتظم	لا يوجد	يوجد	
<u>السجلات</u>						
					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)
<u>المستندات</u>						
					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 والارادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات و ايرادات غير مقيدة			تبرعات و ايرادات مقيدة			تبرعات و ايرادات اوقاف			الإجمالي العام		
		تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي
٣١١	ايرادات وتبرعات مقيدة												
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة												
٣١٢	ايرادات وتبرعات غير مقيدة												
٣١٢.٢	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	٧٧,٠٥٠	٠	٧٧,٠٥٠									
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة												
٣١٣	ايرادات وتبرعات اوقاف												
	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية												
	الإجمالي العام												
		٧٧,٠٥٠	٠	٧٧,٠٥٠	٧٧,٠٥٠	٠	٧٧,٠٥٠	٧٧,٠٥٠	٠	٧٧,٠٥٠	٧٧,٠٥٠	٠	٧٧,٠٥٠

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

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	
				مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط
٤	المصروفات				
٤١	المصاريف العمومية والإدارية				
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين				
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية				
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	٤١,٦٠١	١٦,٢١٥	٢٥,٣٨٦	.
٤١١.١.٠.٨	تأمينات اجتماعية	٥,٧٤٣	٥,٧٤٣	.	.
٤١١.٢	مزايا وحوافز	٣,٣٠٠	.	٣,٣٠٠	.
٤١١.٢.٠.٧	مكافآت وحوافز أخرى	٧٠٠	٧٠٠	.	.
٤١٢	التكاليف التشغيلية				
٤١٢.٠.١	المستهلكات				
٤١٢.٠.١.٣	الوقود والمحروقات	٢٥٨	٢٥٨	.	.
٤١٢.٠.٣	المنافع والخدمات والتأمين				
٤١٢.٠.٣.١	الكهرباء	١,١١٥	١,١١٥	.	.
٤١٢.٠.٣.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي				
٤١٢.٠.٣.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	٥٦٨	٥٦٨	.	.
٤١٢.٠.٣.٨	مصاريف الضيافة	٥٩	٥٩	.	.
٤١٢.٠.٣.١٠	تكاليف مهنية وإستشارات				
٤١٢.٠.٣.١٠.١	رسوم مهنية	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	.	.
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة				
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة				
٤٢١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة				
٤٢١.٢.٠.٢	مصاريف برامج وأنشطة - مساعدات علاجية	٤,٥٠٠	.	٤,٥٠٠	.
٤٢١.٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي				
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة				
٤٢٢.٢	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية				
٤٢٢.٢.٠.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	٧٧,٠٥٠	.	٧٧,٠٥٠	.
	الإجمالي	١٣٧,٨٩٤	٢٧,٦٥٨	٢٨,٦٨٦	٨١,٥٥٠

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٤/٠٣/٣١

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الأصول	١
			الأصول المتداولة	١١
	٥٥٠,٥٤٩	٤٨٥,٦٨١	التقديية في الصناديق والبنوك	١١١
	.	.	الذمم المدينة	١١٤
	٥٥٠,٥٤٩	٤٨٥,٦٨١	إجمالي الاصول المتداولة	
			الأصول غير المتداولة	١٢
	٩٣,٠٦٠	٩٣,٠٦٠	الأصول الثابتة	١٢١
	٩٣,٠٦٠	٩٣,٠٦٠	إجمالي الاصول غير المتداولة	
	٦٤٣,٦٠٩	٥٧٨,٧٤١	إجمالي الأصول	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٣/٣١

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الإلتزامات	٢
			الالتزامات المتداولة	٢١
	٤,٠٢٥	.	مصروفات مستحقة	٢١٤
	٤,٠٢٥	.	إجمالي الالتزامات المتداولة	
			الإلتزامات غير المتداولة	٢٢
	٢٩,٢٠٥	٢٩,٢٠٥	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٢٢٤
	٧٣,٢٦٤	٧٣,٢٦٤	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٢٢٦
	١٠٢,٤٦٩	١٠٢,٤٦٩	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	
			صافي الأصول	٢٣
			صافي الأصول	٢٣١
	-١٤٥,١٣٠	-٢٠١,٤٧٣	صافي الأصول غير المقيدة	٢٣١.١
	٦٨٢,٢٤٥	٦٧٧,٧٤٥	صافي الأصول المقيدة	٢٣١.٢
	.	.	صافي أصول الأوقاف	٢٣١.٣
	٥٣٧,١١٥	٤٧٦,٢٧٢	إجمالي صافي الأصول	
	٦٤٣,٦٠٩	٥٧٨,٧٤١	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	

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

ملاحظات	المبلغ	البيان
	-	رصيد الزكاة أول الفترة
	-	الزكوات المحصلة خلال الفترة
	-	<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>
		<u>مصروفات الزكاة</u>
	-	لا يوجد اى زكاة خلال الربع
	-	إجمالي المنصرف
	-	رصيد الزكاة نهاية الفترة

رصيد صافي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات واعداد التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
-	-	-	-	-	زكاة	٣١١٠١	-	مصروفات الزكاة	٤٢١٠١
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	-	مصروفات برامج والأنشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٢
٤,٥٠٠	٤,٥٠٠	٤,٥٠٠	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - مساعدات	٣١١٠٢٠١	٤,٥٠٠	مصروفات برامج والأنشطة - مساعدات علاجية	٤١١٠٢٠١
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	٣١١٠٣	-	مصروفات عينية مقيدة	٤٢١٠٣
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤	-	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٤٢١٠٤
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٥	-	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١٠٥
-	-	-	-	-	إيرادات مقيدة	٣١١٠٦	-	-	-
-	-	-	-	-	إجمالي إيرادات التحويلات واعداد التصنيف	٣١٤٠١	-	إجمالي مصروفات التحويلات واعداد التصنيف	٤٧١٠١
-	-	-	-	-	الإجمالي	-	٤,٥٠٠	إجمالي	-
٤,٥٠٠	-	٤,٥٠٠	-	-	-	-	-	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	-
٤,٥٠٠	-	٤,٥٠٠	-	-	-	-	٤,٥٠٠	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	٤,٥٠٠