

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربحي الثاني

مراجعة

جمعية البر الخيرية بالمرامية

تحت إشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثاني 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

المنطقة الغربية Western Region

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 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
-



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

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

لا يوجد		يوجد				البيان
السبب	لا يوجد	يدوي		برنامج حاسوبي		
		غير منتظم	منتظم	لا يوجد	يوجد	
السجلات						
					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)
المستندات						
					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 والايادات

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 وهيأت غير مقيدة - عينية	١٥٢,٧٠٠	٠	١٥٢,٧٠٠							١٥٢,٧٠٠	٠	١٥٢,٧٠٠
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	١٥٢,٧٠٠	٠	١٥٢,٧٠٠							١٥٢,٧٠٠	٠	١٥٢,٧٠٠
٣١٣	ايرادات وتبرعات اوقاف												
	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية												
	الإجمالي العام	١٥٢,٧٠٠	٠	١٥٢,٧٠٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	١٥٢,٧٠٠	٠	١٥٢,٧٠٠

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٤/٠٤/٠١ الى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	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	٤١,٤٠١	١٦,٢١٥	٠	٢٥,١٨٦
٤١١.١.٠.٨	تأمينات اجتماعية	٥,٧٦٦	٥,٧٦٦	٠	٠
٤١١.٢	مزايا وحوافز	٣,٠٠٠	٠	٠	٣,٠٠٠
٤١١.٢.١.٣	مصاريف حكومية - رسوم	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	٠	٠
٤١٢	التكاليف التشغيلية				
٤١٢.١	المستهلكات				
٤١٢.١.٠.٢	مستلزمات أنظمة المعلومات	٣,٤٥٠	٣,٤٥٠	٠	٠
٤١٢.١.٠.٣	الوقود والمحروقات	٧٧٥	٧٧٥	٠	٠
٤١٢.٢	الصيانة والإصلاح				
٤١٢.٢.٠.٤	صيانة وإصلاح - السيارات	٤٨٠	٤٨٠	٠	٠
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين				
٤١٢.٣.٠.١	الكهرباء	١,٢٨٣	١,٢٨٣	٠	٠
٤١٢.٣.٠.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	٠	٠	٠	٠
٤١٢.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	٣٩٢	٣٩٢	٠	٠
٤١٢.٣.٠.٨	مصاريف الضيافة	٧٠	٧٠	٠	٠
٤١٢.٣.١.٠	تكاليف مهنية وإستشارات	٠	٠	٠	٠
٤١٢.٤	تكاليف تشغيلية أخرى				
٤١٢.٤.٠.٧	مصاريف غرامات ومخالفات	١٠٠	١٠٠	٠	٠
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة				
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة				
٤٢٢.٢	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية				
٤٢٢.٢.٠.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	١٥٢,٧٠٠	٠	١٥٢,٧٠٠	٠
	الإجمالي	٢١٤,٤١٧	٣٣,٥٣١	١٥٢,٧٠٠	٢٨,١٨٦

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	التقديرة في الصناديق والبنوك	٤٢٣,٩٦٣	٤٨٥,٦٨١	
١١٤	الذمم المدينة	٠	٠	
	إجمالي الأصول المتداولة	٤٢٣,٩٦٣	٤٨٥,٦٨١	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٩٣,٠٦٠	٩٣,٠٦٠	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٩٣,٠٦٠	٩٣,٠٦٠	
	إجمالي الأصول	٥١٧,٠٢٣	٥٧٨,٧٤١	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الالتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١٤	مصروفات مستحقة	.	.	
	إجمالي الالتزامات المتداولة	.	.	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٢٩,٢٠٥	٢٩,٢٠٥	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٧٣,٢٦٤	٧٣,٢٦٤	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	١٠٢,٤٦٩	١٠٢,٤٦٩	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	-٢٦٣,١٩١	-٢٠١,٤٧٣	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	٦٧٧,٧٤٥	٦٧٧,٧٤٥	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي صافي الأصول	٤١٤,٥٥٤	٤٧٦,٢٧٢	
	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	٥١٧,٠٢٣	٥٧٨,٧٤١	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٤/٠٤/٠١ الى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

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

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٤/٠٤/٠١ إلى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

رصيد صافي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات وإعادة التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
-	-	-	-	-	زكاة	٣١١٠٠١	-	مصروفات الزكاة	٤٢١٠٠١
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٠٢	-	مصروفات برامج والأنشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٠٢
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - مساعدات	٣١١٠٢٠٠١	-	مصروفات برامج والأنشطة - مساعدات علاجية	٤٢١٠٢٠٠١
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	٣١١٠٠٣	-	مصروفات عينية مقيدة	٤٢١٠٠٣
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٠٤	-	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٤٢١٠٠٤
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - الممنح الحكومي	٣١١٠٠٥	-	مصروفات مقيدة - الممنح الحكومي	٤٢١٠٠٥
-	-	-	-	-	إيرادات مقيدة	٣١١٠٠٦			
-	-	-	-	-	إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	٣١٤٠٠١		إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	٤٧١٠٠١
-	-	-	-	-					
-	-	-	-	-	الإجمالي		-	إجمالي	
-	-	-	-	-			-	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
-	-	-	-	-			-	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	