

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الأول

اعداد

جمعية البر الخيرية والخدمات الاجتماعية بالواسطة

اشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الأول لعام ٢٠٢٤ م لجمعية البر الخيرية والخدمات الاجتماعية بالواسطة 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

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 المقيمة



البيانات العامة

- اسم الجمعية: جمعية البر الخيرية والخدمات بالواسطة
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ٣٦٣
- تاريخ التأسيس : ١٤٢٨/٠٥/٠٥
- النشاط : جمعية أهلية
- العنوان: الواسطة - منطقة المدينة المنورة- المملكة العربية السعودية
- بيانات التواصل :
- الهاتف : ٠٥٥٥٩٦٦٠٨١
- الفاكس :
- الايميل :
- جوال المسؤول المالي :
- ص.ب : الرمز البريدي

ثانيا : 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	كروت الصنف
					يوجد	اذن صرف عيني (اخراج)
					يوجد	اذن استلام عيني (ادخال)



تقرير التبرعات والایرادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات وایرادات غير مقبذة			تبرعات وایرادات مقبذة			تبرعات وایرادات أوقاف			الإجمالي العام		
		تبرعات	ایرادات	الإجمالي	تبرعات	ایرادات	الإجمالي	تبرعات	ایرادات	الإجمالي	تبرعات	ایرادات	الإجمالي
٣١١	ایرادات وتبرعات مقبذة												
٣١١.١	زكاة				١٧٤,٨٥٥	.	١٧٤,٨٥٥				١٧٤,٨٥٥	.	١٧٤,٨٥٥
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقبذة - نقدية				٣٦٧,٣٩٤	.	٣٦٧,٣٩٤				٣٦٧,٣٩٤	.	٣٦٧,٣٩٤
٣١١.٣	تبرعات وهبات مقبذة - عينية				٤٩١,٥٥٠	.	٤٩١,٥٥٠				٤٩١,٥٥٠	.	٤٩١,٥٥٠
٣١١.٥	تبرعات وهبات مقبذة - المنح الحكومي				٩١,٩٨٥	.	٩١,٩٨٥				٩١,٩٨٥	.	٩١,٩٨٥
	إجمالي الأيرادات والتبرعات المقبذة				١,١٢٥,٧٨٥	.	١,١٢٥,٧٨٥				١,١٢٥,٧٨٥	.	١,١٢٥,٧٨٥
٣١٢	ایرادات وتبرعات غير مقبذة												
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقبذة - نقدية	١٣,٨٧٤	.	١٣,٨٧٤							١٣,٨٧٤	.	١٣,٨٧٤
	إجمالي الأيرادات والتبرعات غير المقبذة	١٣,٨٧٤	.	١٣,٨٧٤							١٣,٨٧٤	.	١٣,٨٧٤
٣١٣	ایرادات وتبرعات أوقاف												
	إجمالي الأيرادات والتبرعات المقبذة												
	الإجمالي العام	١٣,٨٧٤	.	١٣,٨٧٤	١,١٢٥,٧٨٥	.	١,١٢٥,٧٨٥	١٣,٨٧٤	.	١٣,٨٧٤	١,١٣٩,٦٥٩	.	١,١٣٩,٦٥٩

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

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف الإستدامة المالية	مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحوكمة
٤	المصروفات						
٤١	المصاريف العمومية والإدارية						
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين						
٤١١.١	الرواتب والأجور التقديرية	١٠٦,٦٧٨	٣١,٤٨١	٧٥,١٩٧			
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	٧٦,١٨٤	٢٦,٤٢١	٤٩,٧٦٣			
٤١١.١.٠.٨	تأمينات اجتماعية	-	-	-			
٤١١.٢	مزايا وحوافز	-	-	-			
٤١١.٢.٠.٢	تكاليف السفر	٤٠,٣٩	-	٤٠,٣٩			
٤١١.٢.٠.١٢	مصاريف حكومية - رسوم	٣,٣٠٠	٣,٣٠٠	-			
٤١١.٢.٠.١٩	بذل الانتخاب	١٠٠	١٠٠	-			
٤١١.٢.٠.٢٠	تمويضات نهاية الخدمة	٢٨٣	-	٢٨٣			
٤١٢	التكاليف التشغيلية	-	-	-			
٤١٢.٠.١	المستهلكات	-	-	-			
٤١٢.٠.١.٠.١	مستلزمات مكتبية	٨٦٣	٨٦٣	-			
٤١٢.٠.١.٠.٣	الوقود والمحروقات	٢,١٠٢	-	٢,١٠٢			
٤١٢.٠.٢	الصيانة والإصلاح	٢,١٦١	-	٢,١٦١			
٤١٢.٠.٣	المنافع والخدمات والتأمين	-	-	-			
٤١٢.٠.٣.٠.١	الكهرباء	٢,٥١٣	٥١٣	٢,٠٠٠			
٤١٢.٠.٣.٠.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	-	-	-			
٤١٢.٠.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	١٨٦	١٨٦	-			
٤١٢.٠.٣.٠.٧	أجور تحميل وتنزيل	١,٢٠٠	-	١,٢٠٠			
٤١٢.٠.٣.٠.٨	مصاريف الضيافة	٢٠٣	٢٠٣	-			
٤١٢.٠.٣.٠.١٠	تكاليف مهنية واستشارات	-	-	-			
٤١٢.٠.٣.٠.١٠.٢	مصاريف استشارات	١,٥٠٠	-	١,٥٠٠			
٤١٢.٠.٤	تكاليف تشغيلية أخرى	-	-	-			
٤١٢.٠.٤.٠.٨	مصاريف بنكية وعمولات	١,٧٢٥	١,٧٢٥	-			
٤١٣	مصاريف الإستهلاك والاستنفاد	١٤,٥٥٥	١٤,٥٥٥	-			
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	-	-	-			
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	-	-	-			
٤٢١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	٢٠٢,٢١٧	-	٢٠٢,٢١٧			
٤٢١.٢.٠.٤	مصاريف برامج وأنشطة - سقيا الماء	٤٠,١٥٩	-	٤٠,١٥٩			
٤٢١.٢.٠.٥	مصاريف برامج وأنشطة - العناية بالمساجد	١٨٥,٠٠٠	-	١٨٥,٠٠٠			
٤٢١.٢.٠.٧	صدقة للرحمة.....مصاريف برامج وأنشطة	٥٧,٠٠٠	-	٥٧,٠٠٠			
٤٢١.٢.٠.٨	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة	-	-	-			
٤٢١.٢.٠.٩	مصرفوات عينية - أسر محتاجة	٤٩١,٥٥٠	-	٤٩١,٥٥٠			
٤٢١.٣	مصرفوات مقيدة - المنح الحكومي	-	-	-			
٤٢١.٣.٠.٣	مصرفوات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	١٠,٠٠٠	-	١٠,٠٠٠			
٤٢١.٣.٠.٤	مصرفوات - المنح الحكومي - المنصة الوطنية للتبرعات	٣٠,٨٨٠	-	٣٠,٨٨٠			
	الإجمالي	١١٦٥٣٩٦,٩	٥٥٣٤٦,٦٣	١١١.٠٥٠,٣	-	-	-

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	٤,١٣٠,٢٧٦	٤,١٩٤,٢٧١	
١١٤	الذمم المدينة	٢٩,٠٧٩	٠	
١١٦	إيرادات وتبرعات مستحقة	٠	٠	
١١٧	المخزون	٢,٢٠٠	٣,٠٨٠	
	إجمالي الأصول المتداولة	٤,١٦١,٥٥٥	٤,١٩٧,٣٥١	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٢,٣٥٠,٣٩٥	٢,٣٥٠,٣٩٥	
١٢٤	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "			
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٢,٣٥٠,٣٩٥	٢,٣٥٠,٣٩٥	
١٣	أصول الأوقاف			
	إجمالي أصول الأوقاف	٠	٠	
	إجمالي الأصول	٦,٥١١,٩٥٠	٦,٥٤٧,٧٤٦	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الالتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١٤	مصرفات مستحقة	٠	١٠,٤١٨	
	إجمالي الالتزامات المتداولة	٠	١٠,٤١٨	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	١٧١,٨٤٥	١٨٦,٠٤٠	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٢,٢٠٣,٤٦٧	٢,١٨٨,٩١٢	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٢,٣٧٥,٣١٢	٢,٣٧٤,٩٥٢	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	٨٧٣,١٩٢	١,٠٠٧,٩٠٨	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	٧٦٣,٤٤٦	٦٥٤,٤٦٨	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	
	إجمالي صافي الأصول	٤,١٣٦,٦٣٨	٤,١٦٢,٣٧٦	
	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	٦,٥١١,٩٥٠	٦,٥٤٧,٧٤٦	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٤/٠١/١ إلى ٢٠٢٤/٠٣/٣١

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	-	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	١٧٤,٨٥٥	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	<u>١٧٤,٨٥٥</u>	
<u>مصاريف الزكاة</u>		
مصاريف الزكاة الشرعية		
.....	-	
<u>إجمالي المنصرف</u>	<u>-</u>	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	١٧٤,٨٥٥	

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

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	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب
١٧٤,٨٥٥		١٧٤,٨٥٥		١٧٤,٨٥٥	٣١١٠١	زكاة	-		مصروفات الزكاة
١١٦,٩٨٢		١١٦,٩٨٢		٣٦٧,٣٩٤	٣١١٠٢	تبرعات وهيأت مقيدة - نقدية	٤٨٤,٣٧٦		مصروفات برامج والأنشطة نقدية مقيدة
-		-		٤٩١,٥٥٠	٣١١٠٣	تبرعات وهيأت مقيدة - عينية	٤٩١,٥٥٠		مصروفات عينية مقيدة
-		-		-	٣١١٠٤	تبرعات وهيأت مقيدة - خدمات تطوعية	-		مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)
٥١,١٠٥		٥١,١٠٥		٩١,٩٨٥	٣١١٠٥	تبرعات وهيأت مقيدة - المنح الحكومي	٤٠,٨٨٠		مصروفات مقيدة - المنح الحكومي
					٣١١٠٦	إيرادات مقيدة			
					٣١٤٠١	إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	-		إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف
١٠٨,٩٧٨	-	١٠٨,٩٧٨	-	١,١٢٥,٧٨٥		الإجمالي	١,٠١٦,٨٠٦		إجمالي
-	-	-	-	-			-		صافي الأصول المقيدة أول الفترة
١٠٨,٩٧٨	-	١٠٨,٩٧٨	-	١,١٢٥,٧٨٥			١,٠١٦,٨٠٦		صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة