

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الأول

مراجعة

جمعية البر الخيرية بسليمة جهينة

إشراف

شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

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

شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



الفهرس:

١. البيانات الأساسية للجمعية
٢. السجلات والمستندات
٣. تقرير التبرعات والإيرادات
٤. تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)
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 بسليلة جهينة
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ٥٢٦
- تاريخ التأسيس :
- النشاط : جمعية أهلية
- العنوان: سليلة جهينة - العيص - منطقة المدينة المنورة
- بيانات التواصل :
- الهاتف : ٠١٤٨٨٦١٧٩٣
- الفاكس :
- الايميل : elbersilalehg@hotmail.com
- 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	كروت 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 أوقاف			الإجمالي العام		
		تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي
٣١١	إيرادات وتبرعات مقيدة												
٣١١.٥	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي				٧٠,٠٠٠	.	٧٠,٠٠٠				٧٠,٠٠٠	.	٧٠,٠٠٠
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة				٧٠,٠٠٠	.	٧٠,٠٠٠				٧٠,٠٠٠	.	٧٠,٠٠٠
٣١٢	إيرادات وتبرعات غير مقيدة												
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٢٩,٠٠٥	.	٢٩,٠٠٥							٢٩,٠٠٥	.	٢٩,٠٠٥
٣١٢.٢	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	٢٥٠,٠٠٠	.	٢٥٠,٠٠٠							٢٥٠,٠٠٠	.	٢٥٠,٠٠٠
٣١٢.٥	ايرادات غير مقيدة	.	٢٦,٧٩٦	٢٦,٧٩٦							٢٦,٧٩٦	٢٦,٧٩٦	
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	٢٧٩,٠٠٥	٢٦,٧٩٦	٣٠٥,٨٠١							٢٧٩,٠٠٥	٢٦,٧٩٦	٣٠٥,٨٠١
٣١٣	ايرادات وتبرعات اوقاف												
	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية							.	.	.			
	الإجمالي العام	٢٧٩,٠٠٥	٢٦,٧٩٦	٣٠٥,٨٠١	٧٠,٠٠٠	.	٧٠,٠٠٠	.	.	.	٣٤٩,٠٠٥	٢٦,٧٩٦	٣٧٥,٨٠١

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 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								
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية								
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	٦٨,٢٣٥	٢٧,٣٠٠		٤٠,٩٣٥				
٤١١.١.٠.٨	تأمينات اجتماعية	٨,٤٦٩	٣,٨٣٤		٤,٦٣٥				
٤١١.٢	مزايا وحوافز	.							
٤١١.٢.١٩	بدل الانتخاب	١٠٠	١٠٠						
٤١٢	التكاليف التشغيلية								
٤١٢.١	المستهلكات								
٤١٢.١.٠.١	مستلزمات مكتبية	٥٨٤			٥٨٤				
٤١٢.١.٠.٢	مستلزمات أنظمة المعلومات	٣,٤٥٠	٣,٤٥٠						
٤١٢.١.٠.٣	الوقود والمحروقات	٦٣٦			٦٣٦				
٤١٢.١.٠.٦	مواد التنظيف	٥٥٠			٥٥٠				
٤١٢.٢	الصيانة والإصلاح								
٤١٢.٢.٠.٢.٢	صيانة وإصلاح - المباني المشتراة	٨٢٤							
٤١٢.٢.٠.٢.٣	صيانة وإصلاح - المباني المتبرع بها	٢٥٠							
٤١٢.٢.٠.٤.٠.٤	اطارات	٨٢٠			٨٢٠				
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين								
٤١٢.٣.٠.١	الكهرباء	٢,٥٧٥	١,٣١٤		١,٢٦١				
٤١٢.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	٥٢	٥٢						
٤١٢.٣.٠.٧	اجور تحميل وتنزيل	٦٥٠			٦٥٠				
٤١٢.٣.٠.٨	مصاريف الضيافة	١٠	١٠						
٤١٢.٤	تكاليف تشغيل أخرى								
٤١٢.٤.٠.٨	مصاريف بنكية وعمولات	١١٣	١١٣						
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة								
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة								
٤٢١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة								
٤٢١.٢.٠.١	مصاريف برامج وأنشطة - السللة الغذائية	٧١,٤٥٠	٧١,٤٥٠						
٤٢١.٣	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة								
٤٢١.٣.٠.١	مصروفات عينية - المساعدات العينية	٢٥٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠						
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة								
٤٢٢.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية								
٤٢٢.١.٠.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	٤٠٠	٤٠٠						
	الإجمالي	٤٠٩١٦٩	٣٧٢٤٧,٧	٣٢١٨٥٠	٥٠٠٧٠,٨٧	.	.	.	.

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	٢,٤٤٠,٩٧٥	٢,٥٠١,٤٧٣	
	إجمالي الاصول المتداولة	٢,٤٤٠,٩٧٥	٢,٥٠١,٤٧٣	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٣,١٨٩,٨٣٠	٣,١٨٥,٤٤٥	
	إجمالي الاصول غير المتداولة	٣,١٨٩,٨٣٠	٣,١٨٥,٤٤٥	
١٣	أصول الأوقاف			
	إجمالي أصول الأوقاف	٠	٠	
	إجمالي الأصول	٥,٦٣٠,٨٠٥	٥,٦٨٦,٩١٨	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١٤	مصروفات مستحقة	٨,٠٥٠	٣٠,٧٩٥	
	إجمالي الالتزامات المتداولة	٨,٠٥٠	٣٠,٧٩٥	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢٥	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	١٥٧,٢٠٠	١٥٧,٢٠٠	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	١,١١٩,٢٤٤	١,١١٩,٢٤٤	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	١,٢٧٦,٤٤٤	١,٢٧٦,٤٤٤	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	٤,٢٧٩,٧٩٨	٤,٠٦١,٧١٦	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	٩,٨٧١	٢٦١,٣٢١	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	٥٦,٦٤٢	٥٦,٦٤٢	
	إجمالي صافي الأصول	٤,٣٤٦,٣١١	٤,٣٧٩,٦٧٩	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٥,٦٣٠,٨٠٥	٥,٦٨٦,٩١٨	

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٤/٠٤/٠١ الى ٢٠٢٤/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			التحويلات وإعادة التصنيف	التعير في صافي الاصول المقيدة خلال الفترة	رصيد الفترة السابقة	رصيد صافي الأصول نهاية الفترة
			رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ				
٤٢١٠١	مصارف الزكاة	-	٣١١٠١	زكاة	-		-		-
٤٢١٠٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة		٣١١٠٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	-		-		-
٤٢١٠٢٠١	مصاريف برامج وأنشطة - السللة الغذائية	٧١,٤٥٠	٣١١٠٢٠١	تبرعات وهبات مقيدة نقدية -	-		٧١,٤٥٠-		٧١,٤٥٠-
٤٢١٠٣	مصروفات عينية مقيدة		٣١١٠٣	تبرعات وهبات مقيدة - عينية	-		-		-
٤٢١٠٣٠١	مصروفات عينية - المساعدات العينية	٢٥٠,٠٠٠	٣١١٠٣٠١	زكاة - عينية	-		٢٥٠,٠٠٠-		٢٥٠,٠٠٠-
٤٢١٠٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي		٣١١٠٥	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي			-		-
٤٢١٠٥٠٠٦	مصروفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي		٣١١٠٥٠٠٦	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	٧٠,٠٠٠		٧٠,٠٠٠		٧٠,٠٠٠
	إجمالي	٣٢١,٤٥٠		الإجمالي	٧٠,٠٠٠		٢٥١,٤٥٠-		٢٥١,٤٥٠-
	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	-			-		-		-
	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	٣٢١,٤٥٠			٧٠,٠٠٠		٢٥١,٤٥٠-		٢٥١,٤٥٠-