

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

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 الثاني 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 المقيدة



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	ايرادات وتبرعات مقيدة												
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية				٩٠,٠٠٠	.	٩٠,٠٠٠				٩٠,٠٠٠	.	٩٠,٠٠٠
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة				٩٠,٠٠٠	.	٩٠,٠٠٠				٩٠,٠٠٠	.	٩٠,٠٠٠
٣١٢	ايرادات وتبرعات غير مقيدة												
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	١٤,٨٤٤	.	١٤,٨٤٤							١٤,٨٤٤	.	١٤,٨٤٤
٣١٢.٢	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	١٦٦,٢٥٠	.	١٦٦,٢٥٠							١٦٦,٢٥٠	.	١٦٦,٢٥٠
٣١٢.٥	ايرادات غير مقيدة	.	٢٦,٩٩٦	٢٦,٩٩٦							٢٦,٩٩٦	٢٦,٩٩٦	.
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	١٨١,٠٩٤	٢٦,٩٩٦	٢٠٨,٠٩٠							١٨١,٠٩٤	٢٦,٩٩٦	٢٠٨,٠٩٠
٣١٣	ايرادات وتبرعات اوقاف												
٣١٣.٣	ايرادات - ريع أوقاف							٤,٧٠٠	٤,٧٠٠	.		٤,٧٠٠	٤,٧٠٠
	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية							٤,٧٠٠	٤,٧٠٠	.		٤,٧٠٠	٤,٧٠٠
	الإجمالي العام	١٨١,٠٩٤	٢٦,٩٩٦	٢٠٨,٠٩٠	٩٠,٠٠٠	.	٩٠,٠٠٠	٤,٧٠٠	٤,٧٠٠	.	٢٧١,٠٩٤	٣١,٦٩٦	٣٠٢,٧٩٠

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٤/٠٤/٠١ الى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠								
رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والانشطة		مصاريف الاستدامة المالية		مصاريف جمع الأموال
				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							
٤١١.١٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	٤٥,٤٩٠	١٨,٢٠٠		٢٧,٢٩٠			
٤١١.١٠.٨	تأمينات اجتماعية	١٢,٧٤٥	٧,١٢٠		٥,٦٢٥			
٤١١.٢	مزايا وحوافز	٠						
٤١٢	التكاليف التشغيلية	٠						
٤١٢.١	المستهلكات	٠						
٤١٢.١٠.١	مستلزمات مكتبية	١٤٣			١٤٣			
٤١٢.١٠.٣	الوقود والمحروقات	١٦٣			١٦٣			
٤١٢.١٠.٦	مواد التنظيف	٢٠٠			٢٠٠			
٤١٢.٢	الصيانة والإصلاح	٠						
٤١٢.٢٠.٢.٣	صيانة وإصلاح - المباني المتبرع بها	٥٩٤	٥٩٤					
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين	٠						
٤١٢.٣.٠.١	الكهرباء	٢,٩٣٤			٢,٩٣٤			
٤١٢.٣.٠.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	٠						
٤١٢.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	٣٦٨	٣٦٨					
٤١٢.٤	تكاليف تشغيلية أخرى	٠						
٤١٢.٤.٠.٦	مشروع السقياء	٤٠٠			٤٠٠			
٤١٢.٤.٠.٧	مصاريف غرامات ومخالفات	١٠٠	١٠٠					
٤١٢.٤.٠.٨	مصاريف بنكية وعمولات	١١٢	١١٢					
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	٠						
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	٠						
٤٢١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	٠						
٤٢١.٢.٠.١	مصاريف برامج وأنشطة - كقالات	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠					
٤٢١.٢.٠.٢	مصاريف برامج وأنشطة - السلة الغذائية	٢٢,٢٠٠	٢٢,٢٠٠					
٤٢١.٣	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة	٠						
٤٢١.٣.٠.١	مصروفات عينية - المساعدات العينية	١٦٦,٢٥٠	١٦٦,٢٥٠					
	الإجمالي	٢٧١٧٠٠	٢٦٤٩٤,٧	٢٠٨٤٥٠	٣٦٧٥٥,٤٤	٠	٠	٠

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٤/٠٦/٣٠



رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٢,٤٧٢,٠٦٥	٢,٤٤٠,٩٧٥	
	إجمالي الاصول المتداولة	٢,٤٧٢,٠٦٥	٢,٤٤٠,٩٧٥	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٣,١٨٩,٨٣٠	٣,١٨٩,٨٣٠	
	إجمالي الاصول غير المتداولة	٣,١٨٩,٨٣٠	٣,١٨٩,٨٣٠	
١٣	أصول الأوقاف			
	إجمالي أصول الأوقاف	٠	٠	
	إجمالي الأصول	٥,٦٦١,٨٩٥	٥,٦٣٠,٨٠٥	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١٤	مصروفات مستحقة	٨,٠٥٠	٨,٠٥٠	
	إجمالي الالتزامات المتداولة	٨,٠٥٠	٨,٠٥٠	
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	٤,٤٢٤,٦٣٨	٤,٢٧٩,٧٩٨	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	-١٠٨,٥٧٩	٩,٨٧١	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	٦١,٣٤٢	٥٦,٦٤٢	
	إجمالي صافي الأصول	٤,٣٧٧,٤٠١	٤,٣٤٦,٣١١	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٥,٦٦١,٨٩٥	٥,٦٣٠,٨٠٥	

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

رقم الحساب	مصرفات البرامج والأنشطة المقيدة		رقم الحساب	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة		التحويلات وإعادة التصنيف	التعير في صافي الاصول المقيدة خلال الفترة	رصيد الفترة السابقة	رصيد صافي الأصول نهاية الفترة
	المبلغ	اسم الحساب		المبلغ	اسم الحساب				
٤٢١٠١	-	مصارف الزكاة	٣١١٠١	-	زكاة		-		-
٤٢١٠٢		مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	٣١١٠٢		تبرعات وهبات مقيدة - نقدية		-		-
٤٢١٠٢.١	٢٠,٠٠٠	مصاريف برامج وأنشطة - كفالات	٣١١٠٢.١	٦٠,٠٠٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالات		٤٠,٠٠٠		٤٠,٠٠٠
٤٢١٠٢.٢	٢٢,٢٠٠	مصاريف برامج وأنشطة - السلة الغذائية	٣١١٠٢.٢	٣٠,٠٠٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - مساعدات		٧,٨٠٠		٧,٨٠٠
٤٢١٠٣		مصروفات عينية مقيدة	٣١١٠٣		تبرعات وهبات مقيدة - عينية		-		-
٤٢١٠٣.١	١٦٦,٢٥٠	مصروفات عينية - المساعدات العينية	٣١١٠٣.١		زكاة - عينية		١٦٦,٢٥٠		١٦٦,٢٥٠
	٢٠٨,٤٥٠	إجمالي		٩٠,٠٠٠	الإجمالي		١١٨,٤٥٠		١١٨,٤٥٠
	-	صافي الأصول المقيدة أول الفترة		-		-	-	-	-
	٢٠٨,٤٥٠	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة		٩٠,٠٠٠		-	١١٨,٤٥٠	-	١١٨,٤٥٠