

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

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 الثاني 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 ل لجمعية
٢. السجلات والمستندات
٣. تقرير التبرعات واليرادات
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)

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات وإيرادات غير مقيدة			تبرعات وإيرادات مقيدة			تبرعات وإيرادات أوقاف		
		تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي
٣١١	إيرادات وتبرعات مقيدة									
٣١١.١	زكاة				٣٣,٠١٢	.	٣٣,٠١٢			
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية				٤٧١,٥٢٨	.	٤٧١,٥٢٨			
٣١١.٥	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي				١٥٦,١٥٢	.	١٥٦,١٥٢			
	إجمالي الإيرادات والتبرعات المقيدة				٦٦٠,٦٩٢	.	٦٦٠,٦٩٢			
٣١٢	إيرادات وتبرعات غير مقيدة									
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٢٠,٧٣٥	.	٢٠,٧٣٥						
	إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيدة	٣٧٦,٠٩٥	.	٣٧٦,٠٩٥						
٣١٣	إيرادات وتبرعات أوقاف									
	إجمالي الإيرادات والتبرعات الوقفية									
	الإجمالي العام	٣٧٦,٠٩٥	.	٣٧٦,٠٩٥	٦٦٠,٦٩٢	.	٦٦٠,٦٩٢	١٠,٣٦٧,٨٨٧	.	١٠,٣٦٧,٨٨٧

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

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 النقدية	١٠٢,٢٥٤	٣١,٤٢١	٧٠,٨٣٣			
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	٦,٨١٩	٢,٤٤٥	٤,٣٧٤			
٤١١.١.٠.٨	تأمينات اجتماعية	-					
٤١١.٢	مزايا وحوافز	٦٥٠		٦٥٠			
٤١١.٢.٠.١	مصاريف حكومية - تجديد إقامات	١٨,٠٩٨		١٨,٠٩٨			
٤١١.٢.٠.١٣	مصاريف حكومية - رسوم	-					
٤١٢	التكاليف التشغيلية						
٤١٢.٠.١	المستهلكات	-					
٤١٢.٠.١.٠.١	مستلزمات مكتبية	٧٨٠	٧٨٠				
٤١٢.٠.١.٠.٢	مستلزمات أنظمة المعلومات	٦,٠٨٧		٦,٠٨٧			
٤١٢.٠.١.٠.٣	الوقود والمحروقات	٢,٧٧٢		٢,٧٧٢			
٤١٢.٠.٢	الصيانة والإصلاح	-					
٤١٢.٠.٢.٠.٢	صيانة وإصلاح - المبانى	١٨٢		١٨٢			
٤١٢.٠.٢.٠.٢.٠.١	صيانة وإصلاح - المبانى	٢,٥٣٠		٢,٥٣٠			
٤١٢.٠.٢.٠.٤.٠.١	صيانة وإصلاح - السيارات	٢,٦٩٧		٢,٦٩٧			
٤١٢.٠.٢.٠.٤.٠.٣	صيانة توريدية	-					
٤١٢.٠.٣	المنافع والخدمات والتأمين	٥٢٧	٥٢٧				
٤١٢.٠.٣.٠.٠.١	الكهرباء	٤٧٦	٤٧٦				
٤١٢.٠.٣.٠.٠.٣	الهاتف والفكس والانترنت	٥٠٠	٥٠٠				
٤١٢.٠.٣.٠.٠.٤	تكاليف البريد والبرقيات	-					
٤١٢.٠.٣.٠.٠.٥	مصاريف التأمين	٥,٤٠٨		٥,٤٠٨			
٤١٢.٠.٣.٠.٠.٥.٠.١	مصاريف التأمين - سيارات	١,٤٠٠		١,٤٠٠			
٤١٢.٠.٣.٠.٠.٦	مصاريف الشحن	-					
٤١٢.٠.٣.٠.٠.٧	اجور تحميل وتنزيل	٣١	٣١				
٤١٢.٠.٣.٠.٠.٨	مصاريف الضيافة	-					
٤١٢.٠.٤	تكاليف تشغيلية أخرى	١,٧٢٥		١,٧٢٥			
٤١٢.٠.٤.٠.٨	مصاريف بنكية و صولات	١٤,٥٥٥	١٤,٥٥٥				
٤١٣	مصاريف الإستهلاك والاستنفاد	-					
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة						
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة						
٤٢١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية	١٠١,٠٩٧	١٠١,٠٩٧				
٤٢١.٠.١.٠.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية	-					
٤٢١.٠.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	٣٣,٣٠٠	٣٣,٣٠٠				
٤٢١.٠.٢.٠.٠.١	مصاريف برامج وأنشطة - بناء مساكن	٤٨,٥١٧	٤٨,٥١٧				
٤٢١.٠.٢.٠.٠.٥	مصاريف برامج وأنشطة - سقيا الماء	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠				
٤٢١.٠.٢.٠.٠.٧	مصاريف برامج وأنشطة - العناية بالمساجد	٦٣,٠٠٠	٦٣,٠٠٠				
٤٢١.٠.٢.٠.٠.٨	صدقة اللحوم.....مصاريف برامج وأنشطة	-					
٤٢١.٠.٥	مصرفات مقيدة - المنح الحكومي	١٠١,٢٧٨	١٠١,٢٧٨				
٤٢١.٠.٥.٠.٠.٤	مصرفات - المنح الحكومي - المنصة الوطنية للتبرعات	-					
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة						
٤٢٢.٠.٢	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	١٩٨,٤٠٠	١٩٨,٤٠٠				
٤٢٢.٠.٢.٠.٠.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	١٤٣,٣٦٠	١٤٣,٣٦٠				
٤٢٢.٠.٢.٠.٠.٢	مصرفات برامج وأنشطة منصة احسان غير مقيدة - زكاة - عينية						
	الإجمالي	٩٥٦٤٤٣,٣٨	٥٠٧٣٥,٣٧	٧٨٨٩٥١,٦١	١١٦٧٥٦,٤	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	٤,١٨٥,٥٩٩	٤,١٣٠,٢٧٦	
١١٤	الذمم المدينة	٣٨,٠٢٩	٢٩,٠٧٩	
١١٧	المخزون	١٩,٢٢٥	٢,٢٠٠	
	إجمالي الأصول المتداولة	٤,٢٤٢,٨٥٣	٤,١٦١,٥٥٥	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٢,٣٥٠,٣٩٥	٢,٣٥٠,٣٩٥	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٢,٣٥٠,٣٩٥	٢,٣٥٠,٣٩٥	
١٣	أصول الأوقاف			
	إجمالي أصول الأوقاف	٠	٠	
	إجمالي الأصول	٦,٥٩٣,٢٤٨	٦,٥١١,٩٥٠	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الالتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١٤	مصرفات مستحقة	٠	٠	
	إجمالي الالتزامات المتداولة	٠	٠	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	١٧١,٨٤٥	١٧١,٨٤٥	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٢,٢١٨,٠٢٢	٢,٢٠٣,٤٦٧	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٢,٣٨٩,٨٦٧	٢,٣٧٥,٣١٢	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	٧٢٦,٤٣٥	٨٧٣,١٩٢	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	٩٧٦,٩٤٦	٧٦٣,٤٤٦	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	
	إجمالي صافي الأصول	٤,٢٠٣,٣٨١	٤,١٣٦,٦٣٨	
	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	٦,٥٩٣,٢٤٨	٦,٥١١,٩٥٠	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٤/٠١/١ إلى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	١٧٤,٨٥٥	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	٣٣,٠١٢	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	<u>٢٠٧,٨٦٧</u>	
<u>مصاريف الزكاة</u>	.	
مصاريف الزكاة الشرعية	١٠١,٠٩٧	
.....	-	
<u>إجمالي المنصرف</u>	<u>١٠١,٠٩٧</u>	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	١٠٦,٧٧٠	

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٤/٠٤/٠١ الى 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
٦٨٠٠٨٥٠		٦٨٠٠٨٥٠		٣٣٠٠١٢	زكاة	٣١١٠١	١٠١,٠٩٧	مصاريف الزكاة	٤٢١٠١
٢٢٦,٧١١		٢٢٦,٧١١		٤٧١,٥٢٨	تبرعات وهيأت مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	٢٤٤,٨١٧	مصاريف برامج والأنشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٢
-		-		-	تبرعات وهيأت مقيدة - عينية	٣١١٠٣	-	مصروفات عينية مقيدة	٤٢١٠٣
-		-		-	تبرعات وهيأت مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤	-	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٤٢١٠٤
٥٤,٨٧٤		٥٤,٨٧٤		١٥٦,١٥٢	تبرعات وهيأت مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٥	١٠١,٢٧٨	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١٠٥
					إيرادات مقيدة	٣١١٠٦			
					إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	٣١٤٠١	-	إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	٤٧١٠١
٢١٣,٥٠٠	-	٢١٣,٥٠٠	-	٦٦٠,٦٩٢	الإجمالي		٤٤٧,١٩٢	إجمالي	
-	-	-	-	-			-	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
٢١٣,٥٠٠	-	٢١٣,٥٠٠	-	٦٦٠,٦٩٢			٤٤٧,١٩٢	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	