

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربحي الاول

اعداد

جمعية البر والخدمات الإجتماعية بمهد الذهب

اشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الاول لعام ٢٠٢٣ م لجمعية البر والخدمات الاجتماعية
بمهد الذهب 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 والايادات
 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
 ٩. ملاحظات المراجع القانوني
-



البيانات العامة

- أسم الجمعية : جمعية البر والخدمات الاجتماعية بمهد الذهب
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ١٤٢ - ١٤١٧/٠٧/٢٠
- تاريخ التأسيس : ١٤١٧/٠٧/٢٠
- النشاط : جمعية أهلية
- العنوان: محافظة مهد الذهب - منطقة المدينة المنورة
- بيانات التواصل :
- الهاتف :
- الفاكس :
- الايميل :
- جوال المسؤول المالي :

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

لا يوجد		يوجد				البيان
السبب	لا يوجد	يدوي		برنامج حاسوبي		
		غير منظم	منظم	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 والارادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات و ايرادات غير مقيدة			تبرعات و ايرادات مقيدة			الإجمالي العام		
		تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي
٣١١	ايرادات وتبرعات مقيدة									
٣١١.١	زكاة			٥٨,٤١٩	.	٥٨,٤١٩			٥٨,٤١٩	
٣١١.٢	تبرعات و هبات مقيدة - نقدية			٧٥,٣١٣	.	٧٥,٣١٣			٧٥,٣١٣	
	إجمالي اليرادات والتبرعات المقيدة			١٣٣,٧٣٢	.	١٣٣,٧٣٢			١٣٣,٧٣٢	
٣١٢	ايرادات وتبرعات غير مقيدة									
٣١٢.١	تبرعات و هبات غير مقيدة - نقدية			٥١,٣٤٠		٥١,٣٤٠			٥١,٣٤٠	
٣١٢.٢	تبرعات و هبات غير مقيدة - عينية			٢٢,٥٠٠		٢٢,٥٠٠			٢٢,٥٠٠	
٣١٢.٣	تبرعات و هبات غير مقيدة - خدمات تطوعية			١٧٠,٠٠٠		١٧٠,٠٠٠			١٧٠,٠٠٠	
	إجمالي اليرادات والتبرعات غير المقيدة			٢٤٣,٨٤٠	.	٢٤٣,٨٤٠			٢٤٣,٨٤٠	
٣١٣	ايرادات وتبرعات اوقاف									
	إجمالي اليرادات والتبرعات الوقفية									
	الإجمالي العام			١٣٣,٧٣٢	.	١٣٣,٧٣٢	٢٤٣,٨٤٠	.	٢٤٣,٨٤٠	٣٧٧,٥٧٢

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ إلى ٢٠٢٣/٠٣/٣١

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة		مصاريف جمع الأموال
				المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	
٤	المصروفات					
٤١	المصاريف العمومية والإدارية					
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين					
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية					
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	٧٣,٥٠٠	٣٠,٠٠٠	٠	٣٤,٥٠٠	٩,٠٠٠
٤١٢	التكاليف التشغيلية					
٤١٢.١	المستهلكات					
٤١٢.١.٠.٣	الوقود والمحروقات	٧٤٠	٧٤٠			
٤١٢.١.٠.٤	مطبوعات	٢٩٩	٢٩٩			
٤١٢.١.٠.٧	مستلزمات المطبخ	٣,٤٢٢	٣,٤٢٢			
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين					
٤١٢.٣.٠.١	الكهرباء	٥,٦٦٤	٥,٦٦٤			
٤١٢.٣.٠.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي					
٤١٢.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	١١٦	١١٦			
٤١٢.٤	تكاليف تشغيلية أخرى					
٤١٢.٤.٠.٨	مصاريف بنكية وعمولات	١,٨٤٠	١,٨٤٠			
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة					
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة					
٤٢٢.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية					
٤٢٢.١.٠.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	١٨,٥٤٠	١٨,٥٤٠			
٤٢٢.٢	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية					
٤٢٢.٢.٠.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	١٤٣,٤٣١	١٤٣,٤٣١			
٤٢٢.٣	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)					
٤٢٢.٣.٠.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)	١٧٠,٠٠٠	١٧٠,٠٠٠			
	الإجمالي	٤٢٨,٠٥٠	٤٢٠,٨١١	٣٣١,٩٧١	٤٤,٩٩٩	٩,٠٠٠

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٣/٠٣/٣١

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الأصول	١
			الأصول المتداولة	١١
	٢,٥٦٦,٧٣٠	٢,٦٣٣,٦٨١	النقدية في الصناديق والبنوك	١١١
	.	٣,٥٠١	الذمم المدينة	١١٤
	١٤٢,٩٨٢	٢٢,٠٥٠	المخزون	١١٧
	٢,٧٠٩,٧١٢	٢,٦٥٩,٢٣٢	إجمالي الأصول المتداولة	
			الأصول غير المتداولة	١٢
	٦,١٦٧,٩٩٠	٦,١٦٧,٩٩٠	الأصول الثابتة	١٢١
	٦,١٦٧,٩٩٠	٦,١٦٧,٩٩٠	إجمالي الأصول غير المتداولة	
			أصول الأوقاف	١٣
	.	.	إجمالي أصول الأوقاف	
	٨,٨٧٧,٧٠٢	٨,٨٢٧,٢٢٢	إجمالي الأصول	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٣/٠٣/٣١

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الإلتزامات	٢
			الالتزامات المتداولة	٢١
	١١٥	١١٥	الذمم الدائنة	٢١٣
	١١٥	١١٥	إجمالي الالتزامات المتداولة	
			الالتزامات غير المتداولة	٢٢
	٦,٠٠٠	٦,٠٠٠	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٢٢٤
	٣,١٥٣,٥٢٢	٣,١٥٣,٥٢٢	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٢٢٦
	٣,١٥٩,٥٢٢	٣,١٥٩,٥٢٢	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	
			صافي الأصول	٢٣
			صافي الأصول	٢٣١
	٥,٣٢٠,٥٧٧	٥,١٣٦,٣٦٥	صافي الأصول غير المقيدة	٢٣١-١
	٣٩٧,٤٨٨	٥٣١,٢٢٠	صافي الأصول المقيدة	٢٣١-٢
	.	.	صافي أصول الأوقاف	٢٣١-٣
	٥,٧١٨,٠٦٥	٥,٦٦٧,٥٨٥	إجمالي صافي الأصول	
	٨,٨٧٧,٧٠٢	٨,٨٢٧,٢٢٢	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	

٠,٠٠

٠,٠٠

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٣/٣١

ملاحظات	المبلغ	البيان
	-	رصيد الزكاة أول الفترة
	٥٨,٤١٩	الزكوات المحصلة خلال الفترة
	<u>٥٨,٤١٩</u>	<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>
		<u>مصرفات الزكاة</u>
	-	مصرف الزكاة خلال العام
	-
	-	إجمالي المنصرف
	٥٨,٤١٩	رصيد الزكاة نهاية الفترة

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ إلى ٢٠٢٣/٠٣/٣١

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	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
٥٨,٤١٩		٥٨,٤١٩		٥٨,٤١٩	زكاة	٣١١٠١	٤٢١٠١	مصروفات الزكاة	
-		-			تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	٤٢١٠٢	مصروفات برامج والأنشطة نقدية مقيدة	
٧٥,٣١٣		٧٥,٣١٣		٧٥,٣١٣	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كائنات	٣١١٠٠١	٤٢١٠٠١	مصروفات برامج والأنشطة - كائنات	
-		-		-	تبرعات وهبات مقيدة - عينية	٣١١٠٣	٤٢١٠٣	مصروفات عينية مقيدة	
-		-		-	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤	٤٢١٠٤	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	
-		-		-	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٥	٤٢١٠٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	
-		-		-	إيرادات مقيدة	٣١١٠٦			
-		-		-	إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	٣١٤٠١	٤٧١٠١	إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	
١٣٣,٧٣٢	-	١٣٣,٧٣٢	-	١٣٣,٧٣٢	الإجمالي			إجمالي	
-	-	-	-	-				صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
١٣٣,٧٣٢	-	١٣٣,٧٣٢	-	١٣٣,٧٣٢				صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	