

تقرير الأفصاح المالي

التقرير الربعي الاول

اعداد

الجمعية الخيرية بالمربع

اشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الاول لعام ٢٠٢٣ م للجمعية الخيرية بالمربع 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 والارادات
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
٩. ملاحظات المراجع القانوني



● البيانات العامة

● أسم الجمعية : الجمعية الخيرية بالمربع

● صافي الأصول :

● رقم وتاريخ التسجيل : ٦٣٣

● تاريخ التأسيس : ٢٠١٣/٠٤/٢٣

● النشاط : جمعية خيرية

● العنوان: المربع - منطقة المدينة المنورة

● بيانات التواصل : ٠٥٠٠٦٠٥٥٧١

● الهاتف : ٠٥٠٠٦٠٥٥٧١

● الفاكس :

● الايميل : muraba22@hotmail.com

● جوال المسؤول المالي : ٠٥٤٣٨٠٠٤٤٤

● ص.ب : ٣٨ الرمز البريدي ٤١٩٢٢

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	كروت 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			٣,٩١٤	٠	٣,٩١٤			٣,٩١٤	
٣١١.٢	تبرعات و هبات مقيدة - نقدية			٩٤,٠٠٠	٠	٩٤,٠٠٠			٩٤,٠٠٠	
	الإجمالي ايرادات وتبرعات المقيدة			٩٧,٩١٤	٠	٩٧,٩١٤			٩٧,٩١٤	
٣١٢	ايرادات وتبرعات غير مقيدة									
٣١٢.١	تبرعات و هبات غير مقيدة - نقدية			٤,٦٠٢	٠	٤,٦٠٢			٤,٦٠٢	
٣١٢.٢	تبرعات و هبات غير مقيدة - عينية			١٨٠,٠٠٠	٠	١٨٠,٠٠٠			١٨٠,٠٠٠	
	إجمالي ايرادات والتبرعات غير المقيدة			١٨٤,٦٠٢	٠	١٨٤,٦٠٢			١٨٤,٦٠٢	
٣١٣	ايرادات وتبرعات اوقاف									
	الإجمالي ايرادات وتبرعات اوقاف			٠	٠	٠			٠	
	الإجمالي العام			٩٧,٩١٤	٠	٩٧,٩١٤	١٨٤,٦٠٢	٠	١٨٤,٦٠٢	٢٨٢,٥١٦

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

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	
				مصاريف البرامج والأنشطة والمباشرة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط
٤	المصروفات				
٤١	المصاريف العمومية والإدارية				
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين				
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية	٥٩.٠٠	٣٣,٠٠٠	.	٢٦,٠٠٠
٤١١.١٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	١٣,٣٥٢	١٣,٣٥٢	.	.
٤١١.١٠.٨	تأمينات اجتماعية	.	.	.	.
٤١١.٢	مزايا وحوافز	١٥٠٠	١,٥٠٠	.	.
٤١١.٢.٧	مكافآت وحوافز أخرى	٢٠٠	٢٠٠	.	.
٤١١.٢.١٩	بذل الأنداب	.	.	.	.
٤١٢	التكاليف التشغيلية				
٤١٢.١	المستهلكات				
٤١٢.١.٠.٣	الوقود والمحروقات	٨٠٠	٨٠٠	.	.
٤١٢.١.٠.٦	مواد التنظيف	٧٥	٧٥	.	.
٤١٢.٠.٣	المنافع والخدمات والتأمين				
٤١٢.٣.٠.١	الكهرباء	.	.	.	.
٤١٢.٣.٠.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	.	.	.	.
٤١٢.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	٢٧٦	٢٧٦	.	.
٤١٢.٣.٠.٤	تكاليف البريد والبرقيات	.	.	.	.
٤١٢.٣.٠.٦	مصاريف الشحن	.	.	.	.
٤١٢.٣.٠.٧	اجور تحميل وتنزيل	١٨٥٠	.	.	١,٨٥٠
٤١٢.٣.٠.٨	مصاريف الضيافة	١٩٢	١٩٢	.	.
٤١٢.٠.٤	تكاليف تشغيلية أخرى	.	.	.	.
٤١٢.٤.٠.٥	مصاريف الدعاية والإعلان	١٠٧	١٠٧	.	.
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة				
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة				
٤٢٢.٢	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	١٨٠,٠٠٠	.	.	.
٤٢٢.٢.٠.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	.	.	.	.
	الإجمالي	٢٥٧,٣٥٢	٤٩,٥٠٢	١٨٠,٠٠٠	٢٧,٨٥٠

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٣/٠٣/٣١

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الأصول	١
			الأصول المتداولة	١١
	٩٥١,٤٤٦	٩٥٧,١١٠	النقدية في الصناديق والبنوك	١١١
	٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	الذمم المدينة	١١٤
	٩٥٥,٤٤٦	٩٦١,١١٠	إجمالي الاصول المتداولة	
			الأصول غير المتداولة	١٢
	١,٧٥٩,٧٩٧	١,٧٥٩,٧٩٧	الأصول الثابتة	١٢١
	١٩٩,٣٥٠	١٩٩,٣٥٠	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	١٢٤
	١,٩٥٩,١٤٧	١,٩٥٩,١٤٧	إجمالي الاصول غير المتداولة	
			أصول الأوقاف	١٣
	.	.	إجمالي أصول الأوقاف	
	٢,٩١٤,٥٩٣	٢,٩٢٠,٢٥٧	إجمالي الأصول	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٣/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١٤	مصروفات مستحقة	٠	١٩,٥٠٠	
	إجمالي الالتزامات المتداولة	٠	١٩,٥٠٠	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٧٩,٠٥٢	٧٩,٠٥٢	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٤٧٤,٣١٠	٤٧٤,٣١٠	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٥٥٣,٣٦٢	٥٥٣,٣٦٢	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١٠١	صافي الأصول غير المقيدة	١,٦٩٧,٧٣٩	١,٧٧٠,٤٨٩	
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيدة	٦٦٩,١٥٦	٥٧١,٢٤٢	
٢٣١٠٣	صافي أصول الأوقاف	٠	٠	
	إجمالي صافي الأصول	٢,٣٦٦,٨٩٥	٢,٣٤١,٧٣١	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٢,٩٢٠,٢٥٧	٢,٩١٤,٥٩٣	

٠٠٠

٠٠٠

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

ملاحظات	المبلغ	البيان
	-	رصيد الزكاة أول الفترة
	٣,٩١٤	الزكوات المحصلة خلال الفترة
	<u>٣,٩١٤</u>	<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>
		<u>مصروفات الزكاة</u>
	-	لايوجد حركة مصروفات خلال الربع
	-	إجمالي المنصرف
	٣,٩١٤	رصيد الزكاة نهاية الفترة

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

رصيد صافي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات و إعادة التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
٣,٩١٤	-	٣,٩١٤	-	٣,٩١٤	زكاة	٣١١٠٩	-	مصروفات الزكاة	٤٢١٠١
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	-	مصروفات برامج والأنشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٢
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - كمالات	٣١١٠٠١	-	مصروفات برامج والأنشطة - كمالات	٤٢١٠٠١
٤٤,٠٠٠	-	٤٤,٠٠٠	-	٤٤,٠٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - مساعدات	٣١١٠٠٦	-	مصروفات برامج والأنشطة - مساعدات	٤٢١٠٠٤
٢٠,٠٠٠	-	٢٠,٠٠٠	-	٢٠,٠٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - برامج موسمية	٣١١٠٠٢	-	مصروفات برامج والأنشطة - برامج موسمية	٤٢١٠٠٣
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - السنة الغذائية	٣١١٠٠٤	-	مصروفات برامج والأنشطة - السنة الغذائية	٤٢١٠٠٤
٣٠,٠٠٠	-	٣٠,٠٠٠	-	٣٠,٠٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - دعم أسرة محتاجة	٣١١٠٠٥	-	مصروفات برامج والأنشطة - دعم أسرة محتاجة	٤٢١٠٠٥
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	٣١١٠٣	-	مصروفات عينية مقيدة	٤٢١٠٣
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤	-	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٤٢١٠٤
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٥	-	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١٠٥
-	-	-	-	-	إيرادات مقيدة	٣١١٠٦	-		
-	-	-	-	-	إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	٣١٤٠١	-	إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	٤٧١٠١
-	-	-	-	-			-		
٩٧,٩١٤	-	٩٧,٩١٤	-	٩٧,٩١٤	الإجمالي		-	إجمالي	
-	-	-	-	-			-	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
٩٧,٩١٤	-	٩٧,٩١٤	-	٩٧,٩١٤			-	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	