

تقرير الأفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

اعداد

الجمعية الخيرية بالمربع

اشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثاني 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 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 : 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	كرت 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			الإجمالي العام		
		تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي
٣١١	ايرادات وتبرعات مقيدة									
٣١١.١	زكاة									
٣١١.٢	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية									
	الإجمالي ايرادات والتبرعات المقيدة									
٣١٢	ايرادات وتبرعات غير مقيدة									
٣١٢.١	تبرعات وهيئات غير مقيدة - نقدية						٧٦,٦٥٠	.	٧٦,٦٥٠	
٣١٢.٢	تبرعات وهيئات غير مقيدة - عينية						٥٦,٠٠٠	.	٥٦,٠٠٠	
٣١٢.٥	ايرادات غير مقيدة						٩٦,٠٠٠	٩٦,٠٠٠	.	
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة						٢٢٨,٦٥٠	٩٦,٠٠٠	١٣٢,٦٥٠	
٣١٣	ايرادات وتبرعات اوقاف									
	الإجمالي ايرادات والتبرعات الاوقاف									
	الإجمالي العام						٢٢٨,٦٥٠	٩٦,٠٠٠	١٣٢,٦٥٠	

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٣/٠٤/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

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	٥٩٥٠٠	٣٣,٠٠٠	٠	٢٦,٥٠٠
٤١١-١٠٠١	الرواتب والأجور الأساسية	٦٨٠٦	٦,٨٠٦	٠	٠
٤١١-١٠٠٨	تأمينات اجتماعية	٠	٠	٠	٠
٤١١-٢	مزايا وحوافز	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	٠	٠
٤١١-٢٠٠٥	مكافآت وحوافز موسمية	٤٠٠	٤٠٠	٠	٠
٤١١-٢٠١٩	بندل الانتداب	٠	٠	٠	٠
٤١٢	التكاليف التشغيلية				
٤١٢٠١	المستهلكات	٩٩٥	٩٩٥	٠	٠
٤١٢٠١٠٢	الوقود والمحروقات	٠	٠	٠	٠
٤١٢٠٢	الصيانة والإصلاح	٠	٠	٠	٠
٤١٢٠٢٠٢	صيانة وإصلاح المباني	٠	٠	٠	٠
٤١٢٠٢٠٢٠١	صيانة وإصلاح المباني	٨٠٠	٨٠٠	٠	٠
٤١٢٠٢٠٠٩	صيانة وإصلاح - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	٠	٠	٠	٠
٤١٢٠٢٠٠٩٠١	صيانة وإصلاح - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١,٠٠٠	١,٠٠٠	٠	٠
٤١٢٠٣	المنافع والخدمات والتأمين	١,٦٥٦	١,٦٥٦	٠	٠
٤١٢٠٣٠٠١	الكهرباء	٠	٠	٠	٠
٤١٢٠٣٠٠٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	٠	٠	٠	٠
٤١٢٠٣٠٠٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	٥٥٦	٥٥٦	٠	٠
٤١٢٠٣٠٠٤	تكاليف البريد والبرقيات	٠	٠	٠	٠
٤١٢٠٣٠٠٦	مصاريف الشحن	٠	٠	٠	٠
٤١٢٠٣٠٠٧	اجور تحميل وتنزيل	٣٩٥٠	٠	٠	٣,٩٥٠
٤١٢٠٣٠٠٨	مصاريف الضيافة	١٤٣	١٤٣	٠	٠
٤١٢٠٤	تكاليف تشغيلية أخرى	٠	٠	٠	٠
٤١٢٠٤٠٠٥	مصاريف الدعاية والاعلان	٥٠٠	٥٠٠	٠	٠
٤١٢٠٤٠٠٨	مصاريف بنكية وعمولات	٥,٧٥	٦	٠	٠
٤١٣	مصاريف الإستهلاك والإستنفاد	٠	٠	٠	٠
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة				
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة				
٤٢١٠١	مصاريف الزكاة الشرعية	٣٩١٤	٠	٣,٩١٤	٠
٤٢١٠١٠١	مصاريف الزكاة الشرعية	٠	٠	٠	٠
٤٢١٠٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	٤٤,٠٠٠	٠	٠	٤٤,٠٠٠
٤٢١٠٢٠٠١	مصاريف برامج وأنشطة - كفالات	٠	٠	٠	٠
٤٢١٠٢٠٠٢	مصاريف برامج وأنشطة - مساعدات (تفريغ كرب)	٢,٠٠٠	٠	٠	٢,٠٠٠
٤٢١٠٢٠٠٣	مصاريف برامج وأنشطة - برامج موسمية (إفطار صائم)	٠	٠	٠	٠
٤٢١٠٢٠٠٤	مصاريف برامج وأنشطة - السلة الغذائية	٣,٠٠٠	٠	٠	٣,٠٠٠
٤٢١٠٢٠٠٥	مصاريف برامج وأنشطة - دعم أسرة محتاجة	٠	٠	٠	٠
٤٢٢	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة	٥٦,٠٠٠	٠	٠	٥٦,٠٠٠
٤٢٢٠٢	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	٠	٠	٠	٠
٤٢٢٠٢٠٠١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	٠	٠	٠	٠
	الإجمالي	٢٣٥,٢٢٦	٥٠,٨٦٢	١٥٣,٩١٤	٣٠,٤٥٠

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الأصول	١
			الأصول المتداولة	١١
	٩٥٧,١١٠	٩٤٠,٥٣٤	النقدية في الصناديق والبنوك	١١١
	٤,٠٠٠	١٤,٠٠٠	الذمم المدينة	١١٤
	٩٦١,١١٠	٩٥٤,٥٣٤	إجمالي الاصول المتداولة	
			الأصول غير المتداولة	١٢
	١,٧٥٩,٧٩٧	١,٧٥٩,٧٩٧	الأصول الثابتة	١٢١
	١٩٩,٣٥٠	١٩٩,٣٥٠	أعمال راسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	١٢٤
	١,٩٥٩,١٤٧	١,٩٥٩,١٤٧	إجمالي الاصول غير المتداولة	
			أصول الأوقاف	١٣
	.	.	إجمالي أصول الأوقاف	
	٢,٩٢٠,٢٥٧	٢,٩١٣,٦٨١	إجمالي الأصول	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١٤	مصروفات مستحقة	.	.	
	إجمالي الالتزامات المتداولة	.	.	
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	١,٧٨٩,٠٧٧	١,٦٩٧,٧٣٩	
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيدة	٥٧١,٢٤٢	٦٦٩,١٥٦	
٢٣١٠٣	صافي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي صافي الأصول	٢,٣٦٠,٣١٩	٢,٣٦٦,٨٩٥	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٢,٩١٣,٦٨١	٢,٩٢٠,٢٥٧	

٠٠٠٠

٠٠٠٠

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٣/٠٤/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

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

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-	-	-	زكاة	٣١١٠٩	٣,٩١٤	٤٢١٠١	مصروفات الزكاة
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	-	٤٢١٠٢	مصروفات برامج والأنشطة نقدية مقيدة
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - كمالات	٣١١٠٢٠١	-	٤٢١٠٢٠١	مصروفات برامج والأنشطة - كمالات
-	٤٤,٠٠٠	٤٤,٠٠٠-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - مساعدات	٣١١٠٢٠٢	٤٤,٠٠٠	٤٢١٠٢٠٢	مصروفات برامج والأنشطة - مساعدات
-	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - برامج موسمية	٣١١٠٢٠٣	٢٠,٠٠٠	٤٢١٠٢٠٣	مصروفات برامج والأنشطة - برامج موسمية
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - السنة الغذائية	٣١١٠٢٠٤	-	٤٢١٠٢٠٤	مصروفات برامج والأنشطة - السنة الغذائية
-	٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - دعم أسرة محتاجة	٣١١٠٢٠٥	٣٠,٠٠٠	٤٢١٠٢٠٥	مصروفات برامج والأنشطة - دعم أسرة محتاجة
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	٣١١٠٣	-	٤٢١٠٣	مصروفات عينية مقيدة
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤	-	٤٢١٠٤	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٥	-	٤٢١٠٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي
-	-	-	-	-	إيرادات مقيدة	٣١١٠٦	-	-	-
-	-	-	-	-	إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	٣١٤٠١	-	٤٧١٠١	إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف
٩٧,٩١٤-	-	٩٧,٩١٤-	-	-	الإجمالي	-	٩٧,٩١٤	-	إجمالي
٩٧,٩١٤	٩٧,٩١٤	-	-	٩٧,٩١٤	-	-	-	-	صافي الأصول المقيدة أول الفترة
-	٩٧,٩١٤	٩٧,٩١٤-	-	٩٧,٩١٤	-	-	٩٧,٩١٤	-	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة