

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الأول

اعداد

جمعية التنمية الاسرية بمحافظة بدر

اشراف

شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الأول لعام ٢٠٢٤ م لجمعية التنمية الاسرية بمحافظة
بدر والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة المدينة المنورة
وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



المدقق المالي مكتب رامي الخضر

الفهرس:

١. البيانات الأساسية لجمعية
٢. السجلات والمستندات
٣. تقرير التبرعات والإيرادات
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 (لا توجد ملاحظات)

● البيانات العامة

- أسم الجمعية : جمعية التنمية الأسرية بمحافظة بدر
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ٧٩٣
- تاريخ التأسيس :
- النشاط : جمعية أهلية
- العنوان: محافظة بدر - منطقة المدينة المنورة
- بيانات التواصل :
- الهاتف : ٠٥٥٤٥٨١١٠٠
- الفاكس :
- الايميل : alasreh.badr@gmail.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	كرت الصنف
					يوجد	اذن صرف عيني (اخراج)
					يوجد	اذن استلام عيني (ادخال)

الإجمالي العام			تقرير التبرعات والإيرادات								
الإجمالي	إيرادات	تبرعات	تبرعات وإيرادات أوقاف			تبرعات وإيرادات مقيدة			تبرعات وإيرادات غير مقيدة		
الإجمالي	إيرادات	تبرعات	الإجمالي	إيرادات	تبرعات	الإجمالي	إيرادات	تبرعات	الإجمالي	إيرادات	تبرعات
٠	٠	٠				١٥٧,٠٠٠	٠	١٥٧,٠٠٠			
١٥٧,٠٠٠	٠	١٥٧,٠٠٠	١٥٧,٠٠٠	٠	١٥٧,٠٠٠	١٥٧,٠٠٠	٠	١٥٧,٠٠٠			
٥,٠٠٠	٠	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	٠	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	٠	٥,٠٠٠			
١٦٢,٠٠٠	٠	١٦٢,٠٠٠	١٦٢,٠٠٠	٠	١٦٢,٠٠٠	١٦٢,٠٠٠	٠	١٦٢,٠٠٠			
٠	٠	٠									
٣,٩٢٥	١,٠٠٠	٢,٩٢٥							٢,٩٢٥	١,٠٠٠	٢,٩٢٥
٩,٦٠٠	٠	٩,٦٠٠							٩,٦٠٠	٠	٩,٦٠٠
١٣,٥٢٥	١,٠٠٠	١٢,٥٢٥							١٣,٥٢٥	١,٠٠٠	١٢,٥٢٥
٠	٠	٠									
٠	٠	٠									
١٧٥,٥٢٥	١,٠٠٠	١٧٤,٥٢٥				١٦٢,٠٠٠	٠	١٦٢,٠٠٠	١٣,٥٢٥	١,٠٠٠	١٢,٥٢٥

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٤/٠١/٠١ الى ٢٠٢٤/٠٣/٣١								
رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف الاستدامة المالية	مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحوكمة	
٤	المصروفات							
٤١	المصاريف العمومية والإدارية							
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين							
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية							
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	٤٧,٠٠٠	٤٧,٠٠٠					
٤١١.٢	مزايا وحوافز	-	-					
٤١٢	التكاليف التشغيلية	-	-					
٤١٢.١	المستهلكات	-	-					
٤١٢.٢	الصيانة والإصلاح	-	-					
٤١٢.٣	المتنفع والخدمات والتأمين	-	-					
٤١٢.٣.٠.١	الكهرباء	٧١٦	٧١٦					
٤١٢.٣.٠.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	-	-					
٤١٢.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	٢,٧٥٧	٢,٧٥٧					
٤١٢.٣.٠.٤	تكاليف البريد والبرقيات	-	-					
٤١٢.٣.٠.٥	مصاريف التأمين	-	-					
٤١٢.٣.٠.٦	مصاريف الشحن	-	-					
٤١٢.٣.٠.٧	أجور تحميل وتنزيل	-	-					
٤١٢.٣.٠.٨	مصاريف الضيافة	-	-					
٤١٢.٤	تكاليف تشغيلية أخرى	-	-					
٤١٢.٤.٠.٥	مصاريف الدعاية والإعلان	١,٠٠٠	١,٠٠٠					
٤١٢.٤.٠.٧	مصاريف غرامات ومخالفات	١,٣٠٠	١,٣٠٠					
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	-	-					
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	-	-					
٤٢١.١	مصاريف الزكاة الشرعية	-	-					
٤٢١.١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية	-	-					
٤٢١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	-	-					
٤٢١.٢.٠.٣	مصاريف برامج وأنشطة - برامج موسمية	٥٠٠	٥٠٠					
٤٢١.٢.٠.٧	مصاريف برامج وأنشطة - إعانات زواج	٣,١٤٠	٣,١٤٠					
٤٢١.٣	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة	-	-					
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	-	-					
٤٢٢.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	-	-					
٤٢٢.١.٠.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	-	-					
٤٢٢.٢	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	-	-					
٤٢٢.٢.٠.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	-	-					
	الإجمالي	٥٦٤١٢,٩	٥٢٧٧٢,٩	٣٦٤٠				

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٤/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	١,٠١٩,٣٠٠	٩٠٧,٧٨٥	
١١٤	الذمم المدينة	٧,٥٩٧	٠	
١١٥	مصرفات مدفوعة مقدماً	١٠,٨٠٠	١٠,٨٠٠	
	إجمالي الأصول المتداولة	١,٠٣٧,٦٩٧	٩١٨,٥٨٥	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	١٥٠,٥٢٠	١٥٠,٥٢٠	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	١٥٠,٥٢٠	١٥٠,٥٢٠	
١٣	أصول الأوقاف			
	إجمالي أصول الأوقاف	٠	٠	
	إجمالي الأصول	١,١٨٨,٢١٧	١,٠٦٩,١٠٥	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١٣	الذمم الدائنة	٠	٠	
٢١٤	مصرفات مستحقة	٤,٦٠٠	٤,٦٠٠	
	إجمالي الالتزامات المتداولة	٤,٦٠٠	٤,٦٠٠	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٩,٠٨٠	٩,٠٨٠	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	١٣١,٣٠٩	١٣١,٣٠٩	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	١٤٠,٣٨٩	١٤٠,٣٨٩	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١٠١	صافي الأصول غير المقيدة	٣١٦,٧٤٩	٣٥٥,٩٩٧	
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيدة	٧٢٦,٤٧٩	٥٦٨,١١٩	
٢٣١٠٣	صافي أصول الأوقاف	٠	٠	
	إجمالي صافي الأصول	١,٠٤٣,٢٢٨	٩٢٤,١١٦	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	١,١٨٨,٢١٧	١,٠٦٩,١٠٥	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٤/٠١/١ إلى ٢٠٢٤/٠٣/٣١

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة		
الزكوات المحصلة خلال الفترة	١٥٧,٠٠٠	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	<u>١٥٧,٠٠٠</u>	
<u>مصرفات الزكاة</u>		
إجمالي المنصرف	-	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	١٥٧,٠٠٠	

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٤/٠١/٠١ الى ٢٠٢٤/٠٣/٣١

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	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب
١٥٧,٠٠٠		١٥٧,٠٠٠		١٥٧,٠٠٠	٣١١٠١	زكاة	-	٤٢١٠١	مصروفات الزكاة
-		-			٣١١٠٢	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية		٤٢١٠٢	مصروفات برامج والأنشطة نقدية مقيدة
١,٠٠٠		١,٠٠٠		١,٠٠٠	٣١١٠٢٠١	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - الشراكات أعضاء	-	٤٢١٠٢٠١	مصروفات برامج والأنشطة - كفالات
٥٠٠		٥٠٠			٣١١٠٢٠٢	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - برامج موسمية	٥٠٠	٤٢١٠٢٠٢	مصروفات برامج والأنشطة - برامج موسمية
١,٨٦٠		١,٨٦٠		٥,٠٠٠	٣١١٠٢٠٣	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - إعانات زواج	٣,١٤٠	٤٢١٠٢٠٣	مصروفات برامج والأنشطة - إعانات زواج
١٥٩,٣٦٠	-	١٥٩,٣٦٠	-	١٦٣,٠٠٠		الإجمالي	٣,٦٤٠		إجمالي
-	-	-	-	-			-		صافي الأصول المقيدة أول الفترة
١٥٩,٣٦٠	-	١٥٩,٣٦٠	-	١٦٣,٠٠٠			٣,٦٤٠		صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة