

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

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 الثاني 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

Central Region المنطقة الوسطى

6921Riyadh 12273

00966 11 2493033

00966 11 2190770

Eastern Region المنطقة الشرقية

4307 Khobar 31952

00966 13 8938582

00966 13 8935024

Corporate المركز الرئيسي

Western Region المنطقة الغربية

44490 Jeddah 21581

00966 12 6988020

00966 12 6984755

الرقم الموحد U.I.D Number

920012393

www.rcpa.sa

Info@rcpa.sa

س.ت. 4030286301 C.R.

الفهرس:

١. البيانات الأساسية 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 المقيمة
 ٩. ملاحظات المراجع القانوني (لاتوجد ملاحظات)
-

● البيانات العامة

- أسم الجمعية : جمعية التنمية الأسرية بمحافظة بدر
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل :
- تاريخ التأسيس :
- النشاط : جمعية أهلية
- العنوان: محافظة بدر - منطقة المدينة المنورة
- بيانات التواصل :
- الهاتف : ٥٥٤٥٨١١٠٠
- 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	كروت الصنف
					يوجد	اذن صرف عيني (اخراج)
					يوجد	اذن استلام عيني (ادخال)

الإجمالي العام			تقرير التبرعات والإيرادات								
رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات وإيرادات غير مقيدة			تبرعات وإيرادات مقيدة			تبرعات وإيرادات أوقاف			الإجمالي العام
		تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي	
٣١١	إيرادات وتبرعات مقيدة										
٣١١.١	زكاة			١٥,٠٠٠			١٥,٠٠٠				١٥,٠٠٠
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية			١٥,٥٠٠			١٥,٥٠٠				١٥,٥٠٠
	إجمالي الإيرادات والتبرعات المقيدة			٣٠,٥٠٠			٣٠,٥٠٠				٣٠,٥٠٠
٣١٢	إيرادات وتبرعات غير مقيدة										
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٣,١٢٠									٣,١٢٠
٣١٢.٢	دعم منصة تبرع	٢٩,٢٧٣									٢٩,٢٧٣
	إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيدة	٣٢,٣٩٣									٣٢,٣٩٣
٣١٣	إيرادات وتبرعات أوقاف										
	إجمالي الإيرادات والتبرعات الأوقافية										
	الإجمالي العام	٣٢,٣٩٣		٣٢,٣٩٣	٣٠,٥٠٠		٣٠,٥٠٠				٦٢,٨٩٣

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

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة		مصاريف الإستدامة المالية		مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحكومة
				مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف الاستثمار		
٤	المصروفات								
٤١	المصاريف العمومية والإدارية								
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين								
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية								
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	٤٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠						
٤١١.٢	مزايا وحوافز	-	-						
٤١١.٢.٠.٧	مكافآت وحوافز أخرى	١,٥٠٠	١,٥٠٠						
٤١٢	التكاليف التشغيلية								
٤١٢.١	المستهلكات								
٤١٢.١.٠.٣	الوقود والمحروقات	٥٠	٥٠						
٤١٢.١.٠.٤	مطبوعات	١,٢٣٨	١,٢٣٨						
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين								
٤١٢.٣.٠.١	الكهرباء	١,٣٨٦	١,٣٨٦						
٤١٢.٣.٠.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	-	-						
٤١٢.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	٢,٠٨٧	٢,٠٨٧						
٤١٢.٣.٠.٤	تكاليف البريد والبرقيات	-	-						
٤١٢.٣.٠.٦	مصاريف الشحن	-	-						
٤١٢.٣.٠.٧	اجور تحميل وتنزيل	-	-						
٤١٢.٣.٠.٨	مصاريف الضيافة	١,٢٤٩	١,٢٤٩						
٤١٢.٣.٠.٩	الإيجارات	-	-						
٤١٢.٣.٠.٩.٢	إيجار ممتلكات - إيجار مبنى الجمعية	١٨,٠٠٠	١٨,٠٠٠						
٤١٢.٣.٠.١٠	تكاليف مهنية واستشارات	-	-						
٤١٢.٣.٠.١٠.٣	مصاريف مهنية أخرى	١٣,٧٠٠	١٣,٧٠٠						
٤١٢.٣.٠.١١	عقود الصيانة والتشغيل	-	-						
٤١٢.٣.٠.١١.١	عقود الصيانة والتشغيل - النظافة	١,١٣٠	١,١٣٠						
٤١٢.٤	تكاليف تشغيلية أخرى	-	-						
٤١٢.٤.٠.٥	مصاريف الدعاية والإعلان	١٦٠	١٦٠						
٤١٢.٤.٠.٨	مصاريف بنكية وعمولات	١٢	١٢						
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة								
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة								
٤٢١.١	مصاريف الزكاة الشرعية								
٤٢١.١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية								
٤٢١.١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة								
٤٢١.٢.٠.٣	مصاريف برامج وأنشطة - برامج موسمية	٢,١٧٥	٢,١٧٥						
٤٢١.٢.٠.٤	مصاريف برامج وأنشطة - مصروفات المسابقة الرمضانية جميل عوده الصباحي	٥,٦٠٠	٥,٦٠٠						
٤٢١.٢.٠.٥	مصاريف برامج وأنشطة - مصاريف دورة المقبلين على الزواج - سلمان الطريس الصاعدي	٥٢,٠٠٠	٥٢,٠٠٠						
٤٢١.٢.٠.٦	مصاريف برامج وأنشطة - مصروفات دعم المقبلين على الزواج حمد المحيسن الخيرية	٨,٠٠٠	٨,٠٠٠						
٤٢١.٢.٠.٧	مصاريف برامج وأنشطة - إعانات زواج	٦٦,٠٠٠	٦٦,٠٠٠						
	الإجمالي	٢١٩٢٨٧	٦٧٥١١,٦	١٣٣٧٧٥	١٨.٠٠٠				

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	٨٦٠,٣٢٦	١,٠١٩,٣٠٠	
١١٤	الذمم المدينة	١٠,١٧٧	٧,٥٩٧	
١١٥	مصرفات مدفوعة مقدماً	١٠,٨٠٠	١٠,٨٠٠	
	إجمالي الأصول المتداولة	٨٨١,٣٠٣	١,٠٣٧,٦٩٧	
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	.	.	
	إجمالي الأصول	١,٠٣١,٨٢٣	١,١٨٨,٢١٧	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

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	٢٦٣,٦٣٠	٣١٦,٧٤٩	
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيدة	٦٢٣,٢٠٤	٧٢٦,٤٧٩	
٢٣١٠٣	صافي أصول الأوقاف	٠	٠	
	إجمالي صافي الأصول	٨٨٦,٨٣٤	١,٠٤٣,٢٢٨	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	١,٠٣١,٨٢٣	١,١٨٨,٢١٧	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٣/٠٤/١ إلى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	١٥٧,٠٠٠	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	١٥,٠٠٠	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	<u>١٧٢,٠٠٠</u>	
<u>مصرفات الزكاة</u>		
إجمالي المنصرف	-	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	١٧٢,٠٠٠	

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٠١/٠٤/٢٠٢٣ إلى ٣٠/٠٦/٢٠٢٣

رصيد صفائي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صفائي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات وأعداد التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب
١٥,٠٠٠		١٥,٠٠٠		١٥,٠٠٠	٣١١٠١	زكاة			مصروفات الزكاة
-		-			٣١١٠٢	تبرعات وهيئات مقيدة - نفقة			مصروفات برامج والأنشطة نفقة مقيدة
٢,١٧٥		٢,١٧٥			٣١١٠٣	تبرعات وهيئات مقيدة نفقة - تبرع للتفكرات	٢١٧٥		مصروفات برامج والأنشطة - برامج موسمية
٦٠٠٠		٦,٠٠٠		٥,٠٠٠	٣١١٠٤	تبرعات وهيئات مقيدة نفقة - تبرعات مقيدة - جميل عوده الصبحي	٥٦٠٠		مصروفات برامج والأنشطة - مصروفات المساهمة الرمضانية - جميل عوده الصبحي
٥١,٥٠٠		٥١,٥٠٠		٥٠٠	٣١١٠٥	تبرعات وهيئات مقيدة نفقة - التبرعات أعضاء	٥٢٠٠٠		مصروفات برامج والأنشطة - مصروفات دورة المقيدين على الزواج - سلمان الطريس الساعدي
٢,٠٠٠		٢,٠٠٠		١٠,٠٠٠	٣١١٠٦	تبرعات وهيئات مقيدة نفقة - تبرعات دعم المقيدين على الزواج - حمد المحسن الخيرية	٨٠٠٠		مصروفات برامج والأنشطة - مصروفات دعم المقيدين على الزواج حمد المحسن الخيرية
٦٦,٠٠٠		٦٦,٠٠٠			٣١١٠٧	تبرعات وهيئات مقيدة نفقة - دعم أسرة محتاجة	٦٦٠٠٠		مصروفات برامج والأنشطة - إعانات زواج
١٣٣,٧٧٥	١٠٣,٢٧٥	١٠٣,٢٧٥	١٣٣,٧٧٥	٣٠,٥٠٠		الإجمالي	١٣٣,٧٧٥		إجمالي
-	-	-	-						صفائي الأصول المقيدة أول الفترة
١٣٣,٧٧٥	١٠٣,٢٧٥	١٠٣,٢٧٥	١٣٣,٧٧٥						صفائي الأصول المقيدة نهاية الفترة