

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

اعداد

الجمعية الخيرية بمركز المربع

اشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثاني لعام ٢٠٢٤ م للجمعية الخيرية بمركز المربع 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

المنطقة الوسطى Central Region

☎ 3726 Riyadh 12262

☎ 00966 11 2020207

☎ 00966 11 2190770

المنطقة الشرقية Eastern Region

☎ 4307 Khobar 31952

☎ 00966 13 8938582

☎ 00966 13 8935024

المركز الرئيسي Corporate

المنطقة الغربية Western Region

☎ 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 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
-



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 : ٥٠٠٦٠٥٥٧١
- الهاتف : ٥٠٠٦٠٥٥٧١
- الفاكس :
- الايميل : muraba22@hotmail.com
- جوال المسؤول المالي : ٥٤٣٨٠٠٤٤٤
- ص. ب : ٣٨ الرمز البريدي ٤١٩٢٢

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)

تقرير التبرعات والإيرادات										
رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات وإيرادات غير مقيدة			تبرعات وإيرادات مقيدة			تبرعات وإيرادات أوقاف		
		تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي
٣١١	إيرادات وتبرعات مقيدة									
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية				٦٠,٠٠٠	٠	٦٠,٠٠٠			
	إجمالي الإيرادات والتبرعات المقيدة				٦٠,٠٠٠	٠	٦٠,٠٠٠			
٣١٢	إيرادات وتبرعات غير مقيدة									
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٦,١٤٧	٠	٦,١٤٧						
٣١٢.٢	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	١٨٠,٥٠٠	٠	١٨٠,٥٠٠						
	إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيدة	١٨٦,٦٤٧	٠	١٨٦,٦٤٧						
٣١٣	إيرادات وتبرعات أوقاف									
	إجمالي الإيرادات والتبرعات الوقفية									
	الإجمالي العام	١٨٦,٦٤٧	٠	١٨٦,٦٤٧	٦٠,٠٠٠	٠	٦٠,٠٠٠	٠	٠	٢٤٦,٦٤٧

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

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط
٤	المصروفات				
٤١	المصاريف العمومية والإدارية				
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين				
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية	٦٥٠٠٠	٣٥,٠٠٠		٣٠,٠٠٠
٤١١.١٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	٤٠٠٠	٤,٠٠٠		
٤١١.١٠.٧	العمل الإضافي	٩٦٣٨	٩,٦٣٨		
٤١١.١٠.٨	تأمينات اجتماعية	.			
٤١١.٢	مزايا وحوافز	٨٠٠	٨٠٠		
٤١١.٢٠.٧	مكافآت وحوافز أخرى	٢٠٠	٢٠٠		
٤١١.٢.١٩	بدل الانتداب	.			
٤١٢	التكاليف التشغيلية				
٤١٢.١	المستهلكات				
٤١٢.١٠.١	مستلزمات مكتبية	٩٠٠	٩٠٠		
٤١٢.١٠.٢	مستلزمات أنظمة المعلومات	.			
٤١٢.١٠.٣	الوقود والمحروقات	٧١٠	٧١٠		
٤١٢.١٠.٦	مواد التنظيف	١١٧	١١٧		
٤١٢.٢	الصيانة والإصلاح				
٤١٢.٢٠.٢	صيانة وإصلاح -المباني	.			
٤١٢.٢٠.٢.١	صيانة وإصلاح -المباني	٤,٨١٤	٤,٨١٤		
٤١٢.٢٠.٩	صيانة وإصلاح - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١,٠٠٠	١,٠٠٠		
٤١٢.٢.١٠	صيانة وإصلاح - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	٢٥٠	٢٥٠		
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين	١٨٣٥			١,٨٣٥
٤١٢.٣.٠.١	الكهرباء	٧٦٥	٧٦٥		
٤١٢.٣.٠.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	٢٤٥	٢٤٥		
٤١٢.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	١٨٤	١٨٤		
٤١٢.٣.٠.٨	مصاريف الضيافة	٣٨٠	٣٨٠		
٤١٢.٣.٠.١٠	تكاليف مهنية وإستشارات	.			
٤١٢.٣.٠.١.١	رسوم مهنية	١,٠٠٠	١,٠٠٠		
٤١٢.٤	تكاليف تشغيلية أخرى	.			
٤١٢.٤.٠.٥	مصاريف الدعاية والإعلان	١,٠٠٠	١,٠٠٠		
٤١٢.٤.٠.٨	مصاريف بنكية وعمولات	٢٣٣,٤٤	٢٣٣		
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة				
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة				
٤٢١.١	مصاريف الزكاة الشرعية				
٤٢١.١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية	٣٢٢٠٠	٣٢,٢٠٠		
٤٢١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة				
٤٢١.٢.٠.٢	مصاريف برامج وأنشطة - تفريغ كربه	١,٠٠٠	١٠,٠٠٠		
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة				
٤٢٢.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية				
٤٢٢.١.٠.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	١١,٠١٥	١١,٠١٥		
٤٢٢.٢	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية				
٤٢٢.٢.٠.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	١٨٠,٥٠٠	١٨٠,٥٠٠		
	الإجمالي	٣٢٦,٧٨٦	٦١,٢٣٦	٢٣٣,٧١٥	٣١,٨٣٥

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	٦٩٩,٩٨١	٧٨٣,١٢١	
١١٤	الذمم المدينة	.	١٦,٥٠٠	
	إجمالي الأصول المتداولة	٦٩٩,٩٨١	٧٩٩,٦٢١	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	١,٧٥٩,٧٩٧	١,٧٥٩,٧٩٧	
١٢٤	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	١٩٩,٣٥٠	١٩٩,٣٥٠	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	١,٩٥٩,١٤٧	١,٩٥٩,١٤٧	
١٣	أصول الأوقاف			
	إجمالي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي الأصول	٢,٦٥٩,١٢٨	٢,٧٥٨,٧٦٨	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الالتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١٤	مصرفات مستحقة	.	.	
	إجمالي الالتزامات المتداولة	.	.	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٧٧,٥٥٢	٩٧,٠٥٢	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٥٤٢,٢١٢	٥٤٢,٢١٢	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٦١٩,٧٦٤	٦٣٩,٢٦٤	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١٠١	صافي الأصول غير المقيدة	١,٤٠٢,٥٨٦	١,٥٠٠,٥٢٦	
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيدة	٦٣٦,٧٧٨	٦١٨,٩٧٨	
٢٣١٠٣	صافي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي صافي الأصول	٢,٠٣٩,٣٦٤	٢,١١٩,٥٠٤	
	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	٢,٦٥٩,١٢٨	٢,٧٥٨,٧٦٨	

٠,٠٠

٠,٠٠

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٤/٠٤/٠١ إلى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	-	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	-	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	<u>-</u>	
<u>مصرفات الزكاة</u>		
حركة مصروفات خلال الربع	٣٢,٢٠٠	
<u>إجمالي المنصرف</u>	<u>٣٢,٢٠٠</u>	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	٣٢,٢٠٠-	

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٤/٠٤/٠١ إلى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

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
٣٢,٢٠٠	-	٣٢,٢٠٠	-	-	زكاة	٣١١٠١	٣٢,٢٠٠	مصروفات الزكاة	٤٢١٠١
-	-	-	-	-	تبرعات وهيأت مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	-	مصاريف برامج والأنشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٢
٥٠,٠٠٠	-	٥٠,٠٠٠	-	٦٠,٠٠٠	تبرعات وهيأت مقيدة نقدية - مساعدات	٣١١٠٣	١٠,٠٠٠	مصاريف برامج والأنشطة - مساعدات - تبريع كريمة	٤٢١٠٣
-	-	-	-	-	تبرعات وهيأت مقيدة - عينية	٣١١٠٤	-	مصروفات عينية مقيدة	٤٢١٠٤
-	-	-	-	-	تبرعات وهيأت مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٥	-	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٤٢١٠٥
-	-	-	-	-	تبرعات وهيأت مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٦	-	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١٠٦
-	-	-	-	-	إيرادات مقيدة	٣١١٠٧	-	إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	٤٧١٠١
-	-	-	-	-	إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	٣١١٠٨	-		
١٧,٨٠٠	-	١٧,٨٠٠	-	٦٠,٠٠٠	الإجمالي		٤٢,٢٠٠	إجمالي	
-	-	-	-	-			-	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
١٧,٨٠٠	-	١٧,٨٠٠	-	٦٠,٠٠٠			٤٢,٢٠٠	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	