

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الأول

مراجعة

جمعية بناء للإسكان بمحافظة بدر

تحت إشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الأول لعام ٢٠٢٤ م لجمعية بناء للإسكان بمحافظة بدر 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 لجمعية
 ٢. السجلات والمستندات
 ٣. تقرير التبرعات والإيرادات
 ٤. تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي ل مصروفات)
 ٥. تقرير بالأصول الثابتة
 ٦. تقرير بالالتزامات وصافي الأصول
 ٧. تقرير حركة بند الزكاة
 ٨. تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيمة
-



البيانات العامة

- اسم الجمعية : جمعية بناء للإسكان بمحافظة بدر
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ٢١١٠
- تاريخ التأسيس : ١٤٤٣/٠١/٠٣
- النشاط : جمعية أهلية
- العنوان: محافظة بدر - منطقة المدينة المنورة
- بيانات التواصل :
- الهاتف : [٠٥٣٧٣٢٠٦٦٦](tel:0537320666)
- الفاكس :
- الايميل : info@benabadr.com
- جوال المسؤول المالي :
- ص.ب : الرمز البريدي

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

<u>لا يوجد</u>		<u>يوجد</u>				<u>البيان</u>
السبب	لا يوجد	<u>يدوي</u>		<u>برنامج حاسوبي</u>		
		غير منتظم	منتظم	لا يوجد	يوجد	
<u>السجلات</u>						
					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)
<u>المستندات</u>						
					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 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	تبرعات	إيرادات	الإجمالي
٣١١	إيرادات وتبرعات مقيدة												
٣١١.١	زكاة			٩٨,٥٨١			٩٨,٥٨١						٩٨,٥٨١
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية			٢٧,٦٠٦			٢٧,٦٠٦						٢٧,٦٠٦
	إجمالي الإيرادات والتبرعات المقيدة			١٢٦,١٨٨			١٢٦,١٨٨						١٢٦,١٨٨
٣١٢	إيرادات وتبرعات غير مقيدة												
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٥,٥٤٠		٥,٥٤٠									٥,٥٤٠
	إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيدة	٥,٥٤٠		٥,٥٤٠									٥,٥٤٠
٣١٣	إيرادات وتبرعات أوقاف												
	إجمالي الإيرادات والتبرعات الموقوفة												
	الإجمالي العام	٥,٥٤٠		٥,٥٤٠	١٢٦,١٨٨		١٢٦,١٨٨				١٣١,٧٢٨		١٣١,٧٢٨

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٤/٠١/٠١ الى ٢٠٢٤/٠٣/٣١

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة والمباشرة	مصاريف الحوكمة
٤	المصروفات				
٤١	المصاريف العمومية والإدارية				
٤١١.٢	مزايا وحوافز	٠	١,٤٥٩	١,٤٥٩	
٤١١.٢.١٣	مصاريف حكومية - رسوم	٠			
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين		١,١٤١	١,١٤١	
٤١٢.٣.٠٣	الهاتف والفاكس والإنترنت				
٤١٢.٣.١٠	تكاليف مهنية وإستشارات	٠			
٤١٢.٣.١.٠.١	رسوم مهنية	٤,٠٢٥			٤٠٢٥
٤١٢.٤	تكاليف تشغيلية أخرى	٠			
٤١٢.٤.٠.٨	مصاريف بنكية وعمولات	١,٠٣٥	١,٠٣٥		
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	٠			
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	٠			
٤٢١.١	مصاريف الزكاة الشرعية	٠			
٤٢١.١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية	٠			
٤٢١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	٠			
٤٢١.٢.٠.١	مصاريف برامج وأنشطة - اكمال وتآثيث وترميم منازل	٧٩,٣٨٠	٧٩,٣٨٠		٧٩,٣٨٠
٤٢١.٢.٠.٢	مصاريف برامج وأنشطة - تفريج كرب	١٠,١٤٤	١٠,١٤٤		١٠,١٤٤
	الإجمالي	٩٧١٨٣,٨	٣٦٣٥,٠٩	٨٩٥٢٣,٧	٤٠٢٥

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٤/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	التقديرة في الصناديق والبنوك	٢,٨٨٦,٢٢٨	٢,٨٥١,٦٨٣	
	إجمالي الأصول المتداولة	٢,٨٨٦,٢٢٨	٢,٨٥١,٦٨٣	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٢١٠,٤٤٥	٢١٠,٤٤٥	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	١٩,٥٥٠	١٩,٥٥٠	
١٢٤	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	٥٨٦,١٢٠	٥٨٦,١٢٠	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٨١٦,١١٥	٨١٦,١١٥	
١٣	أصول الأوقاف			
	إجمالي أصول الأوقاف	٠	٠	
	إجمالي الأصول	٣,٧٠٢,٣٤٣	٣,٦٦٧,٧٩٨	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١٤	مصروفات مستحقة	٤,٠٢٥	٤,٠٢٥	
	إجمالي الالتزامات المتداولة	٤,٠٢٥	٤,٠٢٥	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٣,٩٦٧	٣,٩٦٧	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٥٢,٩٨٣	٥٢,٩٨٣	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٥٦,٩٥٠	٥٦,٩٥٠	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١٠١	صافي الأصول غير المقيدة	٩٦٧,٦٥٩	٩٦٥,٥٣٩	
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيدة	٢,٦٣٩,١٦٤	٢,٦٧٥,٨٢٨	
	إجمالي صافي الأصول	٣,٦٠٦,٨٢٣	٣,٦٤١,٣٦٨	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٣,٧٠٢,٣٤٣	٣,٦٦٧,٧٩٨	

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	٩٨,٥٨١	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	<u>٩٨,٥٨١</u>	
<u>مصرفات الزكاة</u>		
.....		
<u>إجمالي المنصرف</u>	-	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	٩٨,٥٨١	

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	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
٩٨,٥٨١		٩٨,٥٨١		٩٨,٥٨١	زكاة	٣١١٠١	-	مصروفات الزكاة	٤٢١٠١
-		-			تبرعات وهيأت مقيدة - نقدية	٣١١٠٢		مصاريف برامج والأنشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٢
٧١,٩٧٥		٧١,٩٧٥		٧,٤٠٥	تبرعات وهيأت مقيدة نقدية - الصفقات	٣١١٠٢٠١	٧٩,٣٨٠	مصاريف برامج والأنشطة - اكمال وتأثيث وترميم منازل	٤٢١٠٢٠١
٣,٢٠٠		٣,٢٠٠		٦,٩٤٤	تبرعات وهيأت مقيدة نقدية - تفريغ كرب	٣١١٠٢٠٢	١٠,١٤٤	مصاريف برامج والأنشطة - تفريغ كرب	٤٢١٠٢٠٢
١٣,٢٥٨		١٣,٢٥٨		١٣,٢٥٨	تبرعات وهيأت مقيدة نقدية - نقدية اوقاف	٣١١٠٢٠٣	-	مصاريف برامج والأنشطة - برامج موسمية	٤٢١٠٢٠٣
-		-		-	تبرعات وهيأت مقيدة - عينية	٣١١٠٣	-	مصروفات عينية مقيدة	٤٢١٠٣
-		-		-	تبرعات وهيأت مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤	-	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٤٢١٠٤
-		-		-	تبرعات وهيأت مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٥	-	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١٠٥
-		-		-	إيرادات مقيدة	٣١١٠٦			
-		-		-	إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	٣١٤٠١		إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	٤٧١٠١
-		-							
٣٦,٦٦٤	-	٣٦,٦٦٤	-	١٢٦,١٨٨	الإجمالي		٨٩,٥٢٤	إجمالي	
-	-	-	-	-			-	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
٣٦,٦٦٤	-	٣٦,٦٦٤	-	١٢٦,١٨٨			٨٩,٥٢٤	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

مراجعة

جمعية بناء للإسكان بمحافظة بدر

تحت إشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثاني لعام ٢٠٢٤ م لجمعية بناء للإسكان بمحافظة بدر 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 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

- اسم الجمعية : جمعية بناء للإسكان بمحافظة بدر
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ٢١١٠
- تاريخ التأسيس : ١٤٤٣/٠١/٠٣
- النشاط : جمعية أهلية
- العنوان: محافظة بدر - منطقة المدينة المنورة
- بيانات التواصل :
- الهاتف : [٠٥٣٧٣٢٠٦٦٦](tel:0537320666)
- الفاكس :
- الايميل : info@benabadr.com
- جوال المسؤول المالي :
- ص.ب : الرمز البريدي

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

<u>لا يوجد</u>		<u>يوجد</u>				<u>البيان</u>
السبب	لا يوجد	<u>يدوي</u>		<u>برنامج حاسوبي</u>		
		غير منتظم	منتظم	لا يوجد	يوجد	
<u>السجلات</u>						
					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)
<u>المستندات</u>						
					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 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	تبرعات	إيرادات	الإجمالي
٣١١	إيرادات وتبرعات مقيدة												
٣١١.١	زكاة			٥٤,٠٠٠			٥٤,٠٠٠						٥٤,٠٠٠
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية			٦٠,٣١٣			٦٠,٣١٣						٦٠,٣١٣
	إجمالي الإيرادات والتبرعات المقيدة			١١٤,٣١٣			١١٤,٣١٣						١١٤,٣١٣
٣١٢	إيرادات وتبرعات غير مقيدة												
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية												
	إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيدة												
٣١٣	إيرادات وتبرعات أوقاف												
	إجمالي الإيرادات والتبرعات												
	الإجمالي العام			١١٤,٣١٣			١١٤,٣١٣						١١٤,٣١٣

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	مصاريف الحكومة
٤	المصروفات				
٤١	المصاريف العمومية والإدارية				
٤١١٠٢	مزايا وحوافز	١,٠٠٠	١,٠٠٠		
٤١٢٠٣	المنافع والخدمات والتأمين	.	.		
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	.	.		
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	.	.		
٤٢١٠١	مصاريف الزكاة الشرعية	.	.		
٤٢١٠١٠٠١	مصاريف الزكاة الشرعية	.	.		
٤٢١٠٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	.	.		
٤٢١٠٢٠٠١	مصاريف برامج وأنشطة - اكمال وتثيث وترميم منازل	٤٣,٨٠٠	٤٣,٨٠٠	٤٣,٨٠٠	
٤٢١٠٢٠٠٢	مصاريف برامج وأنشطة - تفريج كرب	٥,٠٦٣	٥,٠٦٣	٥,٠٦٣	
	الإجمالي	٤٩٨٦٣	١٠٠٠	٤٨٨٦٣	٠

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	التقديرة في الصناديق والبنوك	٢,٩٠٩,٩٧٣	٢,٨٨٦,٢٢٨	
	إجمالي الأصول المتداولة	٢,٩٠٩,٩٧٣	٢,٨٨٦,٢٢٨	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٢١٠,٤٤٥	٢١٠,٤٤٥	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	١٩,٥٥٠	١٩,٥٥٠	
١٢٤	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	٦٢٢,٨٠٠	٥٨٦,١٢٠	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٨٥٢,٧٩٥	٨١٦,١١٥	
١٣	أصول الأوقاف			
	إجمالي أصول الأوقاف	٠	٠	
	إجمالي الأصول	٣,٧٦٢,٧٦٨	٣,٧٠٢,٣٤٣	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١٤	مصروفات مستحقة	٠	٤,٠٢٥	
	إجمالي الالتزامات المتداولة	٠	٤,٠٢٥	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٣,٩٦٧	٣,٩٦٧	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٥٢,٩٨٣	٥٢,٩٨٣	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٥٦,٩٥٠	٥٦,٩٥٠	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١٠١	صافي الأصول غير المقيدة	٩٦٤,٥٣٩	٩٦٥,٥٣٩	
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيدة	٢,٧٤١,٢٧٨	٢,٦٧٥,٨٢٨	
	إجمالي صافي الأصول	٣,٧٠٥,٨١٨	٣,٦٤١,٣٦٨	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٣,٧٦٢,٧٦٨	٣,٧٠٢,٢٤٣	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٤/٠١/١ إلى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠.

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	٩٨,٥٨١	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	٥٤,٠٠٠	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	<u>١٥٢,٥٨١</u>	
<u>مصرفات الزكاة</u>		
.....		
<u>إجمالي المنصرف</u>	-	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	١٥٢,٥٨١	

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٤/٠٤/٠١ الى 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
٥٤,٠٠٠		٥٤,٠٠٠		٥٤,٠٠٠	زكاة	٣١١٠١	-	مصروفات الزكاة	٤٢١٠١
-		-			تبرعات وهيأت مقيدة - نقدية	٣١١٠٢		مصاريف برامج والأنشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٢
٣٥,٧٣٣		٣٥,٧٣٣		٨,٠٦٧	تبرعات وهيأت مقيدة نقدية - الصفقات	٣١١٠٢٠١	٤٣,٨٠٠	مصاريف برامج والأنشطة - اكمال وتأثيث وترميم منازل	٤٢١٠٢٠١
٤٢,١٨٣		٤٢,١٨٣		٤٧,٢٤٦	تبرعات وهيأت مقيدة نقدية - تفريغ كرب	٣١١٠٢٠٢	٥,٠٦٣	مصاريف برامج والأنشطة - تفريغ كرب	٤٢١٠٢٠٢
٥,٠٠٠		٥,٠٠٠		٥,٠٠٠	تبرعات وهيأت مقيدة نقدية - نقدية اوقاف	٣١١٠٢٠٣	-	مصاريف برامج والأنشطة - برامج موسمية	٤٢١٠٢٠٣
-		-		-	تبرعات وهيأت مقيدة - عينية	٣١١٠٣	-	مصروفات عينية مقيدة	٤٢١٠٣
-		-		-	تبرعات وهيأت مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤	-	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٤٢١٠٤
-		-		-	تبرعات وهيأت مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٥	-	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١٠٥
-		-		-	إيرادات مقيدة	٣١١٠٦			
-		-		-	إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	٣١٤٠١		إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	٤٧١٠١
-		-							
٦٥,٤٥٠	-	٦٥,٤٥٠	-	١١٤,٣١٣	الإجمالي		٤٨,٨٦٣	إجمالي	
-	-	-	-	-			-	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
٦٥,٤٥٠	-	٦٥,٤٥٠	-	١١٤,٣١٣			٤٨,٨٦٣	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	