



# تقرير الربيع الثاني

للعام ١٩٠٢ هـ

غيث  
الجمعية الخيرية بمدرسة

## • البيانات العامة

- اسم الجمعية : **الجمعية البر الخيرية بمدركة**
- صافي الأصول : ١٢,٣٧٦,٠٤٥.٣٩ ريال
- رقم وتاريخ التسجيل : (٦٩٣) بتاريخ ١٠/٢٥/١٤٣٦هـ
- تاريخ التأسيس : ١٠/٢٥/١٤٣٦هـ
- النشاط : تقديم المساعدات و الخدمات المتنوعة للمستفيدين من الفقراء و المحتاجين في نطلاق الجمعية وحسب النظام الاساسي
- العنوان: مدركة - محافظة الجموم - مكة المكرمة
- بيانات التواصل : ٠٥٠٥٥٦٠٥٢٨
- الهاتف : ٠٥٤٤٤٢٠٣٤٦
- الفاكس : ٠٥٤٤٤٢٠٣٤٦
- الايميل : [Madrakah-g@hotmail.com](mailto:Madrakah-g@hotmail.com)
- جوال المسؤول المالي : ٠٥٤٣١١٩٤٦٦
- ص.ب : ١٤ الرمز البريدي ٢١٩٤٦

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

البيان		ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :				لا يوجد
		يوجد	لا يوجد	منظم	غير منظم	المسبب
<b>السجلات</b>						
اليومية	يوجد					
الامانة العام	يوجد					
الجرد					لا يوجد	محاضر جرد منفصلة نهاية العام
الاصول الثابتة	يوجد					
الصندوق	يوجد					
التبني	يوجد					
العهد	يوجد					
العضوية	يوجد					
اجتماعات مجلس الادارة					لا يوجد	محاضر اجتماع منفصلة لكل اجتماع
التبرعات العينية ( خيرية )	يوجد					
التبرعات النقدية ( خيرية )	يوجد					
<b>المستندات</b>						
استلام ( عيني )	يوجد					
الصرف	يوجد					
فيد يومية	يوجد					
الصنف					لا يوجد	
صرف عيني ( اخراج )	يوجد					
استلام عيني ( ادخال )	يوجد					

تقرير التبرعات والإيرادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات وإيرادات غير مقيدة			تبرعات وإيرادات مقيدة			الإجمالي العام		
		تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي
311	<b>إيرادات وتبرعات مقيدة</b>									
31101	ركة									
31102	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية			4,162,969,00						
31103	تبرعات وهبات مقيدة - عينية			211818						
31104	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية			1,1910						
31105	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي			70000						
31106	إيرادات مقيدة									
	<b>إجمالي الإيرادات والتبرعات المقيدة</b>			4,375,887						
312	<b>إيرادات وتبرعات غير مقيدة</b>									
31201	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية								202244,00	
31202	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية									
31203	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية									
31204	تبرعات تخفيض التزام ( خصم منوح )									
31205	إيرادات غير مقيدة								#####	
	<b>إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيدة</b>								202244,00	
313	<b>إيرادات وتبرعات أوقاف</b>									
31301	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف									
31302	تبرعات عينية أوقاف									226,75,00
31303	إيرادات - ربع أوقاف									226,75
31304	أرباح استثمارات وقفية									
	<b>إجمالي الإيرادات والتبرعات الوقفية</b>									226,75,00
	<b>الإجمالي العام</b>								#####	202244,00
		18000000,00	11111111,00	29111111,00						

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ١ / ٤ / ٢٠١٩ م الى ٣٠ / ٦ / ٢٠١٩ م

رقم الحساب	إسم الحساب	المبلغ	مصاريف المراكز الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال	مصاريف مراكز الاستثمار	مصاريف الحوكمة
4	المصروفات								
41	المصاريف العمومية والإدارية								
411	تكاليف العاملين / الموظفين								
41101	الرواتب والأجور النقدية								
41101001	الرواتب والأجور	160400.00	160400.00						
41101002	بدل السكن	0.00	0.00						
41101003	بدل المواصلات	0.00	0.00						
41101004	بدل اتصال	0.00	0.00						
41101005	بدل اعاشة	0.00	0.00						
41101006	بدل طبيعة عمل	0.00	0.00						
41101007	العمل الإضافي	0.00	0.00						
41101008	تأمينات اجتماع	0.00	0.00						
41102	مزايا وحوافز	0.00	0.00						
41102001	الإجازات	0.00	0.00						
41102002	تذكرة السفر	0.00	0.00						
41102003	التأمين الطبي	0.00	0.00						
41102004	مصاريف العلا	0.00	0.00						
41102005	مكافآت وحوافز	16000.00	16000.00						
41102006	مكافآت وحوافز	0.00	0.00						
41102007	مكافآت وحوافز	4000.00	4000.00						
41102008	مصاريف الطم	0.00	0.00						
41102009	بدل اثاث	0.00	0.00						
41102010	مصاريف حكو	0.00	0.00						
41102011	مصاريف حكو	0.00	0.00						
41102012	مصاريف حكو	0.00	0.00						
41102013	مصاريف حكو	7063.57	7063.57						
41102014	رسوم المدارس	0.00	0.00						
41102015	ملابس العمال	0.00	0.00						

						0.00	0.00	تأمين العاملين	41102016
						0.00	0.00	تكاليف العاملين	41102017
						0.00	0.00	تكاليف نقل الع	41102018
						0.00	0.00	بدل الانتداب	41102019
						0.00	0.00	تعويضات نهاية	41102020
							0.00	التكاليف التثنية	412
							0.00	المستهلكات	41201
						2108.00	2108.00	مستلزمات مكت	41201001
						0.00	0.00	مستلزمات أنظ	41201002
						3220.00	3220.00	الوقود والمحرو	41201003
						4200.00	4200.00	مطبوعات	41201004
						0.00	0.00	تعبئة وتغليف	41201005
						0.00	0.00	مواد التنظيف	41201006
						770.00	770.00	مستلزمات المط	41201007
							0.00	أدوات مستهلك	41201008
							0.00	مستهلكات أخر	41201009
							0.00	الصيانة والإصا	41202
							0.00	صيانة وإصلاح	41202001
							0.00	صيانة وإصلاح	4.12E+09
						969.00	969.00	صيانة وإصلاح	41202002
							0.00	صيانة وإصلاح	4.12E+09
							0.00	صيانة وإصلاح	4.12E+09
							0.00	صيانة وإصلاح	4.12E+09
							0.00	صيانة وإصلاح	4.12E+09
							0.00	تجسيئات مباني	4.12E+09
							0.00	تحسينات مباني	4.12E+09
							0.00	صيانة وإصلاح	41202003
							0.00	صيانة وإصلاح	4.12E+09
							0.00	الات ومعدات	4.12E+09
							0.00	الات ومعدات	4.12E+09
							0.00	الات ومعدات	4.12E+09
							0.00	الات ومعدات	4.12E+09
							0.00	الات ومعدات	4.12E+09
							0.00	صيانة وإصلاح	41202004
							0.00	صيانة وإصلاح	4.12E+09

					295.00	295.00	قطع غير	4.12E+09
					60.00	60.00	صيانة دورية	4.12E+09
						0.00	اطارات	4.12E+09
						0.00	اجور صيانة	4.12E+09
						0.00	صيانة واصلا	41202005
						0.00	صيانة واصلا	4.12E+09
					910.00	910.00	صيانة واصلا	41202006
						0.00	صيانة واصلا	4.12E+09
						0.00	صيانة واصلا	41202007
						0.00	صيانة واصلا	4.12E+09
						0.00	صيانة واصلا	41202008
						0.00	صيانة واصلا	4.12E+09
						0.00	صيانة واصلا	41202009
						0.00	صيانة واصلا	4.12E+09
						0.00	صيانة واصلا	41202010
						0.00	صيانة واصلا	4.12E+09
						0.00	صيانة واصلا	41202011
						0.00	صيانة واصلا	4.12E+09
						0.00	صيانة واصلا	41202012
						0.00	صيانة واصلا	4.12E+09
						0.00	المنافع والخدم	41203
					0.00	0.00	الكهرباء	41203001
					0.00	0.00	المياه ومصاري	41203002
					5350.00	5350.00	الهاتف والفاكس	41203003
					0.00	0.00	تكاليف البريد	41203004
						0.00	مصاريف التام	41203005
						0.00	مصاريف التام	4.12E+09
						0.00	مصاريف التام	4.12E+09
						0.00	مصاريف التام	4.12E+09
						0.00	مصاريف الش	41203006
					3940.00	3940.00	اجور تحميل و	41203007
					1106.50	1106.50	مصاريف الض	41203008
					11800.00	11800.00	الإيجارات	41203009
						0.00	إيجار ممتلكات	4.12E+09
						0.00	إيجار ممتلكات	4.12E+09

						0.00	إيجار ممتلكات	4.12E+09
						0.00	إيجار ممتلكات	4.12E+09
						0.00	إيجار ممتلكات	4.12E+09
						0.00	إيجارات معداب	4.12E+09
						0.00	إيجارات معداب	4.12E+09
						0.00	إيجارات سيار	4.12E+09
						0.00	تكاليف مهنية	41203010
						0.00	رسوم مهنية	4.12E+09
						0.00	مصاريف استت	4.12E+09
						0.00	تكاليف مهنية	4.12E+09
						0.00	عقود الصيانة	41203011
						0.00	عقود الصيانة	4.12E+09
						0.00	عقود الصيانة	4.12E+09
						0.00	عقود صيانة الأ	4.12E+09
						0.00	عقود صيانة	4.12E+09
						0.00	تكاليف تشغيل	41204
						0.00	مصاريف التدر	41204001
						0.00	مصاريف اشتر	41204002
						0.00	توريات وصح	41204003
						0.00	مصاريف التدر	41204004
						0.00	مصاريف الدعا	41204005
						0.00	العينات والهدايا	41204006
						0.00	مصاريف غرا	41204007
						0.00	مصاريف بنكي	41204008
						0.00	الحملات الإعلا	41204009
						0.00	اليقظات الإعلا	41204010
						0.00	العروض الخام	41204011
		8879835				8879835.00	تكاليف تسويق	41204012
						0.00	سفرات عمل	41204013
						0.00	سفرات عمل	41204014
						0.00	عجز / فائض	41204015
						0.00	مصاريف الإس	413
						0.00	مصاريف الاس	41301
						0.00	مصروف /ملا	41301001
						0.00	مصاريف الاس	41302





							0.00	مصاريـف الاسـ	41313002
							0.00	مصاريـف الاسـ	41313003
							0.00	مصاريـف الاسـ	41313004
							0.00	مصاريـف الاسـ	41313005
							0.00	مصاريـف الاسـ	41313006
							0.00	مصاريـف الاسـ	41313007
							0.00	مصاريـف الاسـ	41313008
							0.00	مصاريـف الاسـ	41313009
							0.00	مصاريـف الاسـ	41313010
							0.00	مصاريـف الاسـ	41313011
							0.00	مصاريـف الاسـ	41314
							0.00	مصاريـف الاسـ	41314001
							0.00	مصاريـف الاسـ	41314002
							0.00	مصاريـف الاسـ	41314003
							0.00	مصاريـف الاسـ	41314004
							0.00	مصاريـف الاسـ	41314005
							0.00	مصاريـف الاسـ	41314006
							0.00	مصاريـف إدارـة	414
							0.00	خسائر بيع أصـ	41401
							0.00	خسائر بيع أصـ	41401001
							0.00	خسائر استثمـاء	41402
							0.00	خسائر استثمـاء	41402001
							0.00	خسائر استثمـاء	41402002
							0.00	خسائر استثمـاء	41402003
							0.00	خسائر استثمـاء	41402004
							0.00	خسائر استثمـاء	41402005
							0.00	خسائر استثمـاء	41402006
							0.00	خسائر استثمـاء	41402007
							0.00	مصاريـف تمويـد	41403
							0.00	مصاريـف تمويـد	41403001
							0.00	مصاريـف ديور	41404
							0.00	نـمـ مديـنة معدو	41404001
							0.00	نـمـ مديـنة معدو	41404002
							0.00	نـمـ مديـنة معدو	41404003
							0.00	مصاريـف المخـ	41405

						0.00	مخصصات الإ	41405001
						0.00	مخصصات د	41405002
						0.00	مصاريف الأ	42
						0.00	مصاريف برام	421
				512050		512050.00	مصاريف الزكاة	42101
						0.00	مصاريف الزكاة	42101001
						0.00	مصاريف برام	42102
				101750		101750.00	مصاريف برام	42102001
				125450		125450.00	مصاريف برام	42102002
				85000		85000.00	مصاريف برام	42102003
						0.00	مصاريف برام	42102004
						0.00	مصاريف برام	42102005
						0.00	مصاريف برام	42102006
						0.00	مصاريف برام	42102007
						0.00	مصاريف برام	42102008
						0.00	مصاريف برام	42103
						0.00	مصروفات عي	42103001
						0.00	مصروفات عي	42103002
						0.00	مصروفات عي	42103003
						0.00	مصروفات عي	42103004
						0.00	مصروفات عي	42103005
						0.00	مصروفات عي	42103006
						0.00	مصروفات عي	42103007
				175910		175910.00	مصروفات عي	42103008
						0.00	مصروفات مت	42104
						0.00	مصروفات خد	42104001
						0.00	مصروفات خد	42104002
						0.00	مصروفات خد	42104003
						0.00	مصروفات خد	42104004
						0.00	مصروفات خد	42104005
						0.00	مصروفات مت	42105
						0.00	مصروفات - ا	42105001
						0.00	مصروفات - ا	42105002
						0.00	مصروفات - ا	42105003

						0.00	مصروفات - ا	42105004
						0.00	مصروفات - ا	42105005
						0.00	مصروفات - ا	42105006
						0.00	مصروفات - ا	42105007
						0.00	مصروفات - ا	42105008
						0.00	مصروفات - ا	42105009
						0.00	مصروفات - ا	42105010
						0.00	مصارييف برام	422
						0.00	مصروفات بر	42201
				78543		78543.00	مصروفات بر	42201001
						0.00	مصروفات بر	42202
						0.00	مصروفات بر	42202001
						0.00	مصروفات بر	42203
						0.00	مصروفات بر	42203001
						0.00	مصارييف و	43
						0.00	مصارييف و	431
						0.00	مصروفات النت	43101
						0.00	مصروفات النت	43101001
						0.00	مصارييف الاس	43103
						0.00	مصارييف الاس	43103001
						0.00	مصارييف الاس	43103002
						0.00	مصارييف الاس	43103003
						0.00	مصارييف اوقاف	43104
						0.00	خسانر بيع و	43104001
						0.00	خسانر استئمان	43104002
						0.00	خسانر استئمان	4.31E+09
						0.00	خسانر استئمان	4.31E+09
						0.00	خسانر استئمان	4.31E+09
						0.00	خسانر استئمان	4.31E+09
						0.00	خسانر استئمان	4.31E+09
						0.00	خسانر استئمان	4.31E+09
						0.00	مصارييف ديور	43104003
						0.00	ذمم مدينة معدو	4.31E+09
						0.00	ذمم مدينة معدو	4.31E+09

							0.00	ذمم مدينة معدو	4.31E+09
							0.00	تكلفة البضاعة	43104004
							0.00	تكلفة البضاعة	4.31E+09
							0.00	مخصصات وام	43105
							0.00	مخصصات وام	43105001
							0.00	توزيعات صافى	43106
							0.00	مستفيدي الوقف	43106001
							0.00	مستفيدي الوقف	43106002
							0.00	مستفيدي الوقف	43106003
							0.00	مستفيدي الوقف	43106004
							0.00	مصروفات	47
							0.00	مصروفات	471
							0.00	مصروفات	47101
							0.00	تحويلات وإعا	47101001
							0.00	تحويلات وإعا	47101002
							0.00	تحويلات وإعا	47101003
							0.00	تحويلات وإعا	47101004
							0.00	تحويلات وإعا	47101005
0.00	0.00	8879835.00	0.00	0.00	1078703.00	222192.07	10180730.07	الإجمالى	

## ملاحظات المراجع القانوني

م	الملاحظة	جديدة	مكرره	مرات التكرار	الاهمية النسبية للملاحظة					التوصية	رد الجمعية	تعليق الوزارة
					5	4	3	2	1			
	الربع الأول											
1	عدم الالتزام بتقييم ومسميات الدليل المحاسبي كاملا	جديدة							2	الالتزام بالدليل المحاسبي المرسل من الوزارة	الفرق في أصفار في الأرقام وسوف نحاول الالتزام بالدليل و لكن تم البدء في اقفال الحسابات الربعية ٢٠١٩م	
2	ارتفاع قيمة عقود التسويق و التنفيذ لبرنامج و مشاريع الجمعية حيث بلغت حتى ٣١ كارس ٢٠١٩م بمبلغ ١٣٣٩٢٥٦ ريال بدون اطلعا علي موافقة وزارة العمل و التنمية الاجتماعية علي مثل هذه التعاقدات الكبيرة و الضخمة مما يكون علي تأثير علي المركز المالي للجمعية و علي سبيل المثال و ليس الحصر القيد رقم (١١) بتاريخ ٢٠١٩/٠١/١٤م بمبلغ ٤٠٠٠٠٠ ريال قيمة مصاريف تسويقية لجمع التبرعات ، القيد رقم (٣٠) بتاريخ ٢٠١٩/٠٣/١٠م بمبلغ ٢٧٩٠٠٠ ريال قيمة مصاريف تسويقية لجمع التبرعات								5	ضرورة الالتزام بتعاميم الوزارة بشأن تنمية الموارد و التسويق لمشاريع الجمعية و اخذ الموافقة علي كل عقد من الوزارة يخص مثل هذه التعاملات	هذه العقود للتسويق و التنفيذ للمشاريع معا	
	الربع الثاني											
3	عدم الالتزام بتقييم و مسميات الدليل المحاسبي كاملا	جديدة							2	الالتزام بالدليل المحاسبي المرسل من الوزارة	الفرق في أصفار في الأرقام وسوف نحاول الالتزام بالدليل و لكن تم البدء في اقفال الحسابات الربعية ٢٠١٩م	
4	ارتفاع قيمة عقود التسويق و التنفيذ لبرنامج و مشاريع الجمعية حيث بلغت حتى ٣٠ يونية ٢٠١٩م بمبلغ ٨٨٧٩٨٣٥ ريال بدون اطلعا علي موافقة وزارة العمل و التنمية الاجتماعية علي مثل هذه التعاقدات الكبيرة و الضخمة مما يكون علي تأثير علي المركز المالي للجمعية و علي سبيل المثال و ليس الحصر القيد رقم (٤٥) بتاريخ ٢٠١٩/٠٤/٠٩م بمبلغ ٥٠٠٠٠٠ ريال ، القيد رقم (٥٨) بتاريخ ٢٠١٩/٠٥/٠٥م بمبلغ ٧٠٠٠٠٠ ريال ، (٦٤) بتاريخ ٢٠١٩/٠٥/١٦م بمبلغ ١٢٠٠٠٠٠ ريال قيمة مصاريف تسويقية لجمع التبرعات								5	ضرورة الالتزام بتعاميم الوزارة بشأن تنمية الموارد و التسويق لمشاريع الجمعية و اخذ الموافقة علي كل عقد من الوزارة يخص مثل هذه التعاملات	هذه العقود للتسويق و التنفيذ للمشاريع معا	
5	القيد رقم (٤٩) بتاريخ ٢٠١٩/٠٤/١٣م بمبلغ ٧٤٠٠٠ ريال قيمة سلة غذائية بدون الحصول علي عروض اسعار								1	ضرورة الحصول علي عروض اسعار في كافة تعاملات الجمعية و اختيار الافضل منها للجمعية	سوف يتم تلاشيها مستقبلا	

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٣٠ / ٦ / ٢٠١٩ م

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
1	الأصول			
11	الأصول المتداولة			
111	النقدية في الصناديق والبنوك	16198937.00	8653460.00	
112	المحافظ الإقراضية والتمويلية			
113	الاستثمارات المتداولة			
114	الذمم المدينة	4857.00	4952.00	
115	مصرفات مدفوعة مقدماً			
116	إيرادات وتبرعات مستحقة			
117	المخزون			
118	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "			
	<b>إجمالي الأصول المتداولة</b>	16203794.00	8658412.00	
12	الأصول غير المتداولة			
121	الأصول الثابتة	651051.00	613451.00	
122	الأصول غير الملموسة			
123	الاستثمارات غير المتداولة			
124	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "			
125	الموجودات الحيوية	461001.00	261001.00	
	<b>إجمالي الأصول غير المتداولة</b>	1112052.00	874452.00	
13	أصول الأوقاف			
131	النقدية الموقوفة			
132	محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة			
133	الاستثمارات الوقفية			
134	الأصول الثابتة الوقفية	3895000.00	3895000.00	
135	الأصول غير الملموسة - أوقاف			
136	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "			
137	الموجودات الحيوية			
	<b>إجمالي أصول الأوقاف</b>	3895000.00	3895000.00	
	<b>إجمالي الأصول</b>	21210846.00	13427864.00	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٣٠ / ٦ / ٢٠١٩ م

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
2	الالتزامات			
21	الالتزامات المتداولة			
211	القروض قصيرة الأجل			
212	أوراق الدفع			
213	الذمم الدائنة			
214	مصروفات مستحقة			
215	إيرادات وتبرعات مقدمة			
216	التزامات متداولة أخرى			
	<b>إجمالي الالتزامات المتداولة</b>			
22	الالتزامات غير المتداولة			
221	القروض طويلة الأجل			
222	أوراق الدفع طويلة الأجل			
223	الذمم الدائنة - طويلة الأجل			
224	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	20781.00	20781.00	
225	المخصصات			
226	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	177347.00	177347.00	
227	المخصصات للأصول الوقفية			
228	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول	272650.00	272650.00	
	<b>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</b>	470778.00	470778.00	
23	صافي الأصول			
231	صافي الأصول			
23101	صافي الأصول المقيدة	2171923.00	2171923.00	
23102	صافي الأصول المقيدة	8942964.00	8942964.00	
23103	صافي أصول الأوقاف	1261159.00	1261159.00	
	<b>إجمالي صافي الأصول</b>	12376046.00	12376046.00	

	<b>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</b>	12846824.00	12846824.00	
--	---------------------------------------	-------------	-------------	--



تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠١٩ / ١ / ١ م الى ٢٠١٩ / ٦ / ٣٠ م

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	750,754	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	4,153,969	
<b>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</b>	<b><u>4,910,723</u></b>	
<b>مصرفات الزكاة</b>		
مساعداات زكاة مال	512,050	
.....	-	
.....	-	
.....	-	
.....	-	
.....	-	
.....	-	
<b>إجمالي المنصرف</b>	<b>512,050</b>	
<b>رصيد الزكاة نهاية الفترة</b>	<b>4,398,673</b>	