



تقرير الأفضاح المالي  
التقرير الربعي الأول  
جمعية البر الخيرية بمركز عمق

اعداد و اشراف

مكتب المحاسب القانوني عبدالله شاهر

سعادة وكيل وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية حفظه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الأول من عام 2020 لجمعية جمعية البر الخيرية بمركز عمق

والتي تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في عمق المدينة تبوك .

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

مكتب المحاسب القانوني عبدالله شاهر

19/01/2021

الساعة 18:52

الفهرس:

- 1- البيانات الأساسية للجمعية
- 2- السجلات و المستندات
- 3- الأصول
- 4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول
- 5- مصاريف الزكاة
- 6- تقرير التبرعات و الإيرادات
- 7- تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)
- 8- تقرير أرصدة البرامج و الأنشطة (صافي الأصول المقيدة)
- 9- ملاحظات المراجع القانوني

1- البيانات الأساسية للجمعية

إسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بمركز عمق

صافي الاصول : 1649306

رقم التسجيل : 799

تاريخ التأسيس :

العنوان : عمق تبوك, تبوك , المملكة العربية السعودية

الهاتف :

الإيميل :

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي :

2- السجلات و المستندات

الملاحظات	نظام تخطيط الموارد	نموذج إكسل	منتظم	يدوي	البيان
	لا	لا	نعم	نعم	دفتر اليومية
	لا	لا	لا	نعم	دفتر الاستاذ العام
لا يوجد	لا	لا	لا	لا	دفتر الجرد
	لا	لا	لا	نعم	سجل الاصول الثابتة
لا يوجد	لا	لا	لا	لا	دفتر الصندوق
لا يوجد	لا	لا	لا	لا	دفتر البنك
لا يوجد	لا	لا	لا	لا	سجل العهدة
	لا	لا	لا	نعم	سجل العضوية
	لا	لا	لا	نعم	سجل اجتماعات مجلس الادارة
لا يوجد	لا	لا	لا	لا	سجل التبرعات العينية ( خيرية )
لا يوجد	لا	لا	لا	لا	سجل التبرعات النقدية ( خيرية )
	لا	لا	نعم	نعم	سند القبض ( نقدي )
	لا	لا	نعم	نعم	سند استلام ( عيني )
	لا	لا	نعم	نعم	سند الصرف
	لا	لا	نعم	نعم	سند قيد يومية
لا يوجد	لا	لا	لا	لا	كرت الصنف
	لا	لا	نعم	نعم	اذن صرف عيني ( اخراج )
	لا	لا	نعم	نعم	اذن استلام عيني ( ادخال )

3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
	<b>الأصول المتداولة</b>	<b>11</b>
752,160.16	حسابات جارية - بنك الراجحي	11101002
	<b>الأصول غير المتداولة</b>	<b>12</b>
500,000.0	الأراضي	12101
258,530.0	المباني	12102
203,000.0	السيارات	12104
20,450.0	الأثاث المكتبي	12105
23,630.0	آلات ومعدات	12103
10,000.0	رخص البرامج والأنظمة	12201009
	<b>أصول الأوقاف</b>	<b>13</b>

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول		٦
	الالتزامات المتداولة		21
	الالتزامات غير المتداولة		22
29,428.0	مخصص مكآفات نهاية الخدمة	22401	
79,783.0	مجمع إهلاك - السيارات	22501004	
4,090.0	مجمع إهلاك - الأثاث المكتبي	22501005	
5,163.0	مجمع إهلاك - عدد وأدوات	22501007	
	صافي الأصول		23
1,352,800.16	صافي الأصول غير المقيدة	23101	
296,506.0	صافي الأصول المقيدة	23102	

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
296,506.0	رصيد الزكاة أول الفترة
0.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
296506.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
0	إجمالي المنصرف
296,506.0	رصيد الزكاة آخر الفترة



6- تقرير التبرعات و الإيرادات

الإجمالي	الإيرادات	التبرعات	البيان
0.0	0.0	0.0	[3] التبرعات والإيرادات
4,331.07	0	4,331.07	[31102001] كفالات ايتام
2,855.0	0	2,855.0	[31102002] مساعدات
7,186.07	0.0	7,186.07	[311] ايرادات وتبرعات مقيدة
155,149.0	0	155,149.0	[31201001] التبرع العام
88,800.0	0	88,800.0	[31202] تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية
243,949.0	0.0	243,949.0	[312] ايرادات وتبرعات غير مقيدة
3,953.09	0	3,953.09	[31301] تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف
3,953.09	0.0	3,953.09	[313] ايرادات وتبرعات اوقاف

7- تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية و مصاريف الحكومة	مصاريف البرامج و الأنشطة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال
<b>41</b>	<b>المصاريف العمومية والإدارية</b>	<b>78,157.0</b>	<b>71,191.0</b>	<b>0.0</b>	<b>6,966.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	63,966.0	58,000.0	0.0	5,966.0	0.0	0.0
41101008	تأمينات اجتماعية	9,240.0	9,240.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201001	مستلزمات مكتبية	1,551.0	1,551.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201003	الوقود والمحروقات	2,000.0	1,000.0	0.0	1,000.0	0.0	0.0
41201004	مطبوعات	1,400.0	1,400.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>42</b>	<b>مصاريف البرامج و الأنشطة</b>	<b>399,262.0</b>	<b>0.0</b>	<b>399,262.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
42102001	كفالات أيتام	4,331.07	0.0	4,331.07	0.0	0.0	0.0
42102002	مساعداً	2,855.0	0.0	2,855.0	0.0	0.0	0.0
42201	مصروفات برامج - وأنشطة غير مقيدة - نقدية	303,275.93	0.0	303,275.93	0.0	0.0	0.0
42202	مصروفات برامج - وأنشطة غير مقيدة - عينية	88,800.0	0.0	88,800.0	0.0	0.0	0.0
<b>43</b>	<b>مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>

8- تقرير أرصدة البرامج و الأنشطة (صافي الأصول المقيدة)

مصاريف أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
7186.07	[42102] مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة

ايرادات أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
296506.0	[31101] زكاة
7186.07	[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية

9- ملاحظات المراجع القانوني

نص الملاحظة	نوع الملاحظة	هل سبق تكرار الملاحظة؟	التوصيات
بالمراجعة تبين ان الجمعية تقوم بتسجيل معاملاتها المالية يدويا ولا تطبق الدليل المحاسبي الموحد	دليل الحسابات الموحد	نعم	-ضرورة تطبيق الدليل المحاسبي الموحد
لم يتم موافتنا بكشف حساب بنك الراجحي رقم 533350	كشف التسويات	لا	-نوصي بضرورة وجود كشوف الحسابات البنكية كاملة وبشكل دوري للقدرة على اكتشاف الاخطاء ومعالجة بشكل فوري وتسجيل جميع المعاملات المالية أولا بأول
تلاحظ عدم ارفاق المستندات بالمعاملات المالية	أنشطة	لا	-نوصي باستكمال جميع مرفقات المستندات بالمعاملات المالية مع القيود المحاسبية وسندات الصرف وأصول الفواتير واستيفاء جميع بيانات المستند المالي والتوقيعات

13/01/2021  
الساعة 18:52

\*\*\* نهاية التقرير \*\*\*