



تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الثاني
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 الثاني 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



١- البيانات الأساسية للجمعية

إسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بمركز عمق

صافي الاصول : 1554074

رقم التسجيل : 799

تاريخ التأسيس :

العنوان : عمق تبوك, تبوك , المملكة العربية السعودية

الهاتف :

الإيميل :

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي :

2- السجلات و المستندات

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

3- الأصول

٦	الأصول	المبلغ
11	الأصول المتداولة	
	11101002 حسابات جارية - بنك الراجحي	590,927.95
	114 الذمم المدينة	56,000.0
12	الأصول غير المتداولة	
	12101 الأراضي	500,000.0
	12102 المباني	258,530.0
	12104 السيارات	203,000.0
	12105 الأثاث المكتبي	20,450.0
	12103 آلات ومعدات	23,630.0
	12201009 رخص البرامج والأنظمة	20,000.0
13	أصول الأوقاف	

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
1,257,567.95	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

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
[3] التبرعات والإيرادات	0.0	0.0	0.0
[31102001] كفالات ايتام	13,458.79	0	13,458.79
[311] إيرادات وتبرعات مقيدة	13,458.79	0.0	13,458.79
[31201001] التبرع العام	519,835.0	0	519,835.0
[31202] تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	590,100.0	0	590,100.0
[31205001] الاشتراكات	0	4,400.0	4,400.0
[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة	1,109,935.0	4,400.0	1,114,335.0
[313] إيرادات وتبرعات اوقاف	0.0	0.0	0.0

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
41	المصاريف العمومية والإدارية	87,403.0	77,805.0	0.0	9,598.0	0.0	0.0
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	65,598.0	58,000.0	0.0	7,598.0	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
41201002	مستلزمات أنظمة المعلومات	5,241.0	5,241.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201003	الوقود والمحروقات	3,400.0	1,400.0	0.0	2,000.0	0.0	0.0
41201004	مطبوعات	2,373.0	2,373.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	1,135,623.0	0.0	1,135,623.0	0.0	0.0	0.0
42102001	كفالات أيتام	13,458.79	0.0	13,458.79	0.0	0.0	0.0
42201	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	532,064.21	0.0	532,064.21	0.0	0.0	0.0
42202	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	590,100.0	0.0	590,100.0	0.0	0.0	0.0
43	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

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

مصاريف أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
13458.79	[42102] مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة

إيرادات أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
296506.0	[31101] زكاة
13458.79	[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
تلاحظ عدم ارفاق المستندات بالمعاملات المالية	أنشطة	نعم	-ضرورة ارفاق مستندات المعاملات المالية كاملة من فواتير وعروض اسعار وابحات وجميع المرفقات الدالة على المعاملة المالية

13/01/2021
الساعة 18:52

*** نهاية التقرير ***