



تقرير الأفصاح المالي
التقرير الربعي الثاني
جمعية البر الخيرية بمركز الرويضات

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 الرياضات

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

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

مكتب المحاسب القانوني عبدالله شاهر

19/01/2021

الساعة 09:05

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 الرويحات

صافي الاصول : 3278919

رقم التسجيل : 527

تاريخ التأسيس :

العنوان : الرويحات تبوك , المملكة العربية السعودية

الهاتف :

الإيميل : rwed@open.sa

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 يوجد	لا	لا	لا	لا	سجل الاصول الثابتة
	لا	لا	لا	نعم	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 يوجد	لا	لا	لا	لا	اذن صرف عيني (اخراج)
لا يوجد	لا	لا	لا	لا	اذن استلام عيني (ادخال)

3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
	الأصول المتداولة	11
1,042,715.08	حسابات جارية - بنك الراجحي	11101002
768.0	الصندوق العام	11102001
	الأصول غير المتداولة	12
1,656,000.0	الأراضي	12101
500,000.0	الأراضي مشتراة	12101002
291,253.0	مباني على أرض مستأجرة	12102004
1,345,750.0	السيارات	12104
56,510.0	الأثاث المكتبي	12105
122,328.0	آلات ومعدات مكتبية	12106
	أصول الأوقاف	13

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول	٦
	الالتزامات المتداولة	21
	الالتزامات غير المتداولة	22
137,123.0	مخصص مكآفات نهاية الخدمة	22401
132,979.0	مجمع إهلاك - المباني	22501002
1,345,750.0	مجمع إهلاك - السيارات	22501004
41,150.0	مجمع إهلاك - الأثاث المكتبي	22501005
79,403.0	مجمع إهلاك - الات ومعدات مكتبية	22501006
	صافي الأصول	23
3,278,919.08	صافي الأصول غير المقيدة	23101

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
0.0	رصيد الزكاة أول الفترة
135,150.14	الزكوات المحصلة خلال الفترة
135150.14	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
135,150.14	[42101] مصاريف الزكاة
135150.14	إجمالي المنصرف
0.0	رصيد الزكاة أحر الفترة

6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
[3] التبرعات والإيرادات	0.0	0.0	0.0
[31101] زكاة	135,150.14	0	135,150.14
[311] إيرادات وتبرعات مقيدة	135,150.14	0.0	135,150.14
[31201001] التبرع العام	1,209,700.0	0	1,209,700.0
[31202] تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	615,820.0	0	615,820.0
[31205007] إيرادات تأجير	0	650.0	650.0
[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة	1,825,520.0	650.0	1,826,170.0
[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	163,533.0	163,533.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	118,250.0	118,250.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101008	تأمينات اجتماعية	20,097.0	20,097.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102013	مصاريف حكومية - رسوم	11,450.0	11,450.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201004	مطبوعات	1,401.0	1,401.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203001	الكهرباء	5,385.0	5,385.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203007	اجور تحميل وتنزيل	4,400.0	4,400.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204005	مصاريف الحماية والاعلان	2,550.0	2,550.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	1,536,240.0	0.0	1,536,240.0	0.0	0.0	0.0
42102001	كفالات أيتام	4,200.0	0.0	4,200.0	0.0	0.0	0.0
42102004	السلة الغذائية	36,960.0	0.0	36,960.0	0.0	0.0	0.0
42102008	737,076.0	0.0	737,076.0	0.0	0.0	0.0
42201	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	142,184.0	0.0	142,184.0	0.0	0.0	0.0
42202	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	615,820.0	0.0	615,820.0	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
135150.14	[42101] مصاريف الزكاة
4200.0	[42102001] كفالات أيتام
36960.0	[42102004] السلة الغذائية
601926.0	[42102] مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة

إيرادات أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
135150.14	[31101] زكاة
261090.0	[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية
381996.0	[31105] تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي

9- ملاحظات المراجع القانوني

نص الملاحظة	نوع الملاحظة	هل سبق تكرار الملاحظة ؟	التوصيات
نظام التسجيل المتبع بالجمعية يدوي ولا يوجد برنامج محاسبي وبالتالي لم تتم الجمعية بتطبيق الدليل المحاسبي الموحد	دليل الحسابات الموحد	نعم	-نوصي بتطبيق الدليل المحاسبي الموحد .

13/01/2021
الساعة 09:05

*** نهاية التقرير ***