



تقرير الأفصاح المالي
التقرير الربعي الأول
جمعية البر الخيرية بمركز الشبعان

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 الشبعان

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

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

مكتب المحاسب القانوني عبدالله شاهر

19/01/2021

الساعة 18:53

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 الشبعمان

صافي الاصول : 6990326

رقم التسجيل : 709

تاريخ التأسيس :

العنوان : الشبعمان تبوك, تبوك , المملكة العربية السعودية

الهاتف :

الإيميل : shban@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	نعم	نعم	دفتر الاستاذ العام
لا يوجد	لا	لا	لا	لا	دفتر الجرد
	لا	لا	نعم	نعم	سجل الاصول الثابتة
	لا	لا	نعم	نعم	دفتر الصندوق
	لا	لا	نعم	نعم	دفتر البنك
لا يوجد	لا	لا	لا	لا	سجل العهدة
	لا	لا	لا	نعم	سجل العضوية
علي الحاسب	لا	لا	نعم	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		
3,542,130.39	حسابات جارية - بنك الراجحي	11101002
2,536.0	الصندوق العام	11102001
الأصول غير المتداولة		
88,000.0	السيارات	12104
4,015.0	الأثاث المكتبي	12105
12,095.0	آلات ومعدات مكتبية	12106
10,000.0	رضخ البرامج والأنظمة	12201009
أصول الأوقاف		
2,000,000.0	الأراضي - أوقاف	13401
1,400,000.0	المباني - أوقاف	13402

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول	٦
	الالتزامات المتداولة	21
	الالتزامات غير المتداولة	22
25,500.0	مخصص مكآفات نهاية الخدمة	22401
22,000.0	مجمع إهلاك - السيارات	22501004
771.0	مجمع إهلاك - الأثاث المكتبي	22501005
1,517.0	مجمع إهلاك - الات ومعدات مكتبية	22501006
18,662.0	مجمع إهلاك - المباني	22501002
	صافي الأصول	23
4,937,104.39	صافي الأصول غير المقيدة	23101
325,464.0	صافي الأصول المقيدة	23102
1,727,758.0	صافي أصول أوقاف - تبرعات نقدية لبناء وشراء أوقاف	23103003

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
0.0	رصيد الزكاة أول الفترة
210,510.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
210510.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
210,510.0	[42101] مصاريف الزكاة
210510.0	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
زكاة [31101]	210,510.0	0	210,510.0
كفالات ايتام [31102001]	12,075.0	0	12,075.0
[31102008]	104,100.0	0	104,100.0
[311] إيرادات وتبرعات مقيدة	326,685.0	0.0	326,685.0
التبرع العام [31201001]	387,009.0	0	387,009.0
تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية [31202]	75,000.0	0	75,000.0
[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة	462,009.0	0.0	462,009.0
[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	168,035.0	127,923.0	0.0	0.0	0.0	40,712.0
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	104,473.0	104,473.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101008	تأمينات اجتماعية	11,705.0	11,705.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204005	مصاريف الدعاية والاعلان	11,145.0	11,145.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203	المنافع والخدمات والتأمين	40,712.0	0.0	0.0	0.0	0.0	40,712.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	773,572.0	0.0	773,572.0	0.0	0.0	0.0
42102001	كفالات أيتام	13,800.0	0.0	13,800.0	0.0	0.0	0.0
42102008	446,569.0	0.0	446,569.0	0.0	0.0	0.0
42201	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	238,203.0	0.0	238,203.0	0.0	0.0	0.0
42202	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	75,000.0	0.0	75,000.0	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
210510.0	[42101] مصاريف الزكاة
13800.0	[42102001] كفالات أيتام
236059.0	[42102008]

إيرادات أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
210510.0	[31101] زكاة
223047.0	[31102001] كفالات ايتام
352276.0	[31102008]

9- ملاحظات المراجع القانوني

نص الملاحظة	نوع الملاحظة	هل سبق تكرار الملاحظة ؟	التوصيات
تقوم الجمعية بتسجيل حساباتها بالدفاتر اليدوية ولا تطبيق الدليل المحاسبي الموحد	دليل الحسابات الموحد	نعم	-ضرورة تطبيق الدليل المحاسبي الموحد لاستخراج التقارير المختلفة والاستفادة منها
بمراجعة حساب بنك رقم 5567 وجد كشف الحساب حتي تاريخ 2020/03/21م فقط .	كشف التسويات	لا	-اقفال التسوية البنكية حتي نهاية الفترة المالية وعمل مذكرة تسوية بنكية بالفروقات ان وجدت وضرورة احضار كشوف حساب البنوك بشكل دوري ومنتظم اولاً بأول

13/01/2021
الساعة 18:53

*** نهاية التقرير ***