



تقرير الأفصاح المالي  
التقرير الربعي الأول  
جمعية البر الخيرية بمركز شتات

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 شثاث

والتي تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في مركز شثاث 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

1- البيانات الأساسية للجمعية

إسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بمركز شثاث

صافي الاصول : 6716948

رقم التسجيل : 711

تاريخ التأسيس : 26-10-2015

العنوان : مركز شثاث تبوك, تبوك , المملكة العربية السعودية

الهاتف : 0500441162

الإيميل : jm.sh-1435@hotmail.com

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي : 71931

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	لا	لا	نعم	دفتر الجرد
	لا	لا	لا	نعم	سجل الاصول الثابتة
	لا	لا	لا	نعم	دفتر الصندوق
	لا	لا	لا	نعم	دفتر البنك
	لا	لا	لا	نعم	سجل العهدة
	لا	لا	لا	نعم	سجل العضوية
بالحاسب الالبي	لا	لا	نعم	نعم	سجل اجتماعات مجلس الادارة
	لا	لا	لا	نعم	سجل التبرعات العينية ( خيرية )
	لا	لا	لا	نعم	سجل التبرعات النقدية ( خيرية )
	لا	لا	نعم	نعم	سند القبض ( نقدي )
	لا	لا	لا	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>
5,825,666.25	حسابات جارية - بنك الراجحي	11101002
	<b>الأصول غير المتداولة</b>	<b>12</b>
280,000.0	الأراضي	12101
459,700.0	المباني	12102
325,360.0	السيارات	12104
35,035.0	الأثاث المكتبي	12105
77,416.0	آلات ومعدات مكتبية	12106
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
	<b>الالتزامات المتداولة</b>	<b>21</b>
	<b>الالتزامات غير المتداولة</b>	<b>22</b>
40,460.0	مخصص مكآفات نهاية الخدمة	22401
57,667.0	مجمع إهلاك - المباني	22501002
165,505.0	مجمع إهلاك - السيارات	22501004
14,597.0	مجمع إهلاك - الأثاث المكتبي	22501005
18,600.0	مجمع إهلاك - الات ومعدات مكتبية	22501006
	<b>صافي الأصول</b>	<b>23</b>
5,131,129.64	صافي الأصول غير المقيدة	23101
527,040.84	صافي الأصول المقيدة	23102
1,058,177.77	صافي أصول الأوقاف	23103

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
232,789.0	رصيد الزكاة أول الفترة
54,085.3	الزكوات المحصلة خلال الفترة
286874.3	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
25,000.0	[42101] مصاريف الزكاة
25000.0	إجمالي المنصرف
261,874.3	رصيد الزكاة أحر الفترة



6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
<b>[3] التبرعات والإيرادات</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
[31101] زكاة	54,085.3	0	54,085.3
[31102001] كفالات ايتام	75,296.54	0	75,296.54
<b>[311] إيرادات وتبرعات مقيدة</b>	<b>129,381.84</b>	<b>0.0</b>	<b>129,381.84</b>
[31201001] التبرع العام	793,578.64	0	793,578.64
[31202] تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	72,525.0	0	72,525.0
<b>[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة</b>	<b>806,103.64</b>	<b>0.0</b>	<b>806,103.64</b>
[31301] تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	119,533.77	0	119,533.77
<b>[313] إيرادات وتبرعات اوقاف</b>	<b>119,533.77</b>	<b>0.0</b>	<b>119,533.77</b>

7- تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية و مصاريف الحكومة	مصاريف البرامج و الأنشطة	المصاريف الإدارية المحتملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال
41	<b>المصاريف العمومية والإدارية</b>	<b>140,634.0</b>	<b>131,433.0</b>	<b>0.0</b>	<b>5,000.0</b>	<b>0.0</b>	<b>4,201.0</b>
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	123,752.0	123,752.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102013	مصاريف حكومية - رسوم	1,000.0	1,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201001	مستلزمات مكتبية	1,511.0	1,511.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201003	الوقود والمحروقات	1,815.0	1,815.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202004	صيانة وإصلاح - السيارات	363.0	363.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203001	الكهرباء	1,192.0	1,192.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	1,800.0	1,800.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203007	اجور تحميل وتنزيل	5,000.0	0.0	0.0	5,000.0	0.0	0.0
41203005	مصاريف التأمين	4,201.0	0.0	0.0	0.0	0.0	4,201.0
42	<b>مصاريف البرامج و الأنشطة</b>	<b>416,793.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>416,793.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
42102001	كفالات أيتام	69,800.0	0.0	0.0	69,800.0	0.0	0.0
42102008	.....	25,000.0	0.0	0.0	25,000.0	0.0	0.0
42201	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	249,468.0	0.0	0.0	249,468.0	0.0	0.0
42202	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	72,525.0	0.0	0.0	72,525.0	0.0	0.0
43	<b>مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف</b>	<b>64,208.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>64,208.0</b>	<b>0.0</b>
43102005	المنافع والخدمات والتأمين	64,208.0	0.0	0.0	0.0	64,208.0	0.0

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

مصاريف أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
25000.0	[42101] مصاريف الزكاة
69800.0	[42102] مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة

ايرادات أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
286874.3	[31101] زكاة
334966.54	[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية

9- ملاحظات المراجع القانوني

نص الملاحظة	نوع الملاحظة	هل سبق تكرار الملاحظة ؟	التوصيات
عدم تطبيق الدليل المحاسبي بشكل كامل حيث ان الجمعية تمسك حسابات دفترية يدوية	دليل الحسابات الموحد	نعم	-ضرورة تطبيق الدليل المحاسبي الموحد لاستخراج البيانات والتقارير على الشكل المرجو

13/01/2021  
الساعة 18:53

\*\*\* نهاية التقرير \*\*\*