



تقرير الأفصاح المالي
التقرير الربعي الأول
جمعية البر الخيرية بساحل الجعافرة

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 2021 لجمعية جمعية البر الخيرية بساحل الجعافرة

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

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

مكتب المحاسب القانوني عبدالله شاهر

28/03/2022

الساعة 12:51

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 بساحل الجعافرة

صافي الاصول : 10227916

رقم التسجيل : 394

تاريخ التأسيس :

العنوان : , المملكة العربية السعودية

الهاتف :

الإيميل : bircsz@gmail.com

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي :

2- السجلات و المستندات

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

3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
الأصول المتداولة		٦١
2,155,513.35	حسابات جارية - بنك الراجحي	٦١٦٠٦٠٠٢
1,833,083.62	حسابات جارية - بنك البلاد	٦١٦٠٦٠٠٥
4,681,263.8	حسابات جارية - بنك	٦١٦٠٦٠٠٦
3,000.0	ذمم العاملين - عهد مستديمة	٦١٤٠٦٠٠١
الأصول غير المتداولة		٦٢
1,884,688.0	الأصول الثابتة	٦٢١
أصول الأوقاف		٦٣

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول		٦
	الالتزامات المتداولة		21
	الالتزامات غير المتداولة		22
329,633.0	مجمع الإهلاك للأصول الثابتة	22501	
	صافي الأصول		23
4,757,958.63	صافي الأصول غير المقيدة	23101	
5,432,128.46	صافي الأصول المقيدة	23102	
37,828.68	صافي أصول الأوقاف	23103	

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
108,386.0	رصيد الزكاة أول الفترة
10,000.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
118386.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
0	إجمالي المنصرف
118,386.0	رصيد الزكاة آخر الفترة

6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
[31101] زكاة	10,000.0	0	10,000.0
[31102008]	124,910.0	0	124,910.0
[31102002] مساعدات	4,200.0	0	4,200.0
[31103001] زكاة - عينية	80,250.0	0	80,250.0
[31103002] تبرعات عينية - أيتام	18,000.0	0	18,000.0
[31103] تبرعات وهبات مقيدة - عينية	154,000.0	0	154,000.0
[31105001] المنح الحكومي - تأسيس	1,086.8	0	1,086.8
[31105006] المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	70,000.0	0	70,000.0
[311] إيرادات وتبرعات مقيدة	462,446.8	0.0	462,446.8
[31201001] التبرع العام	2,639.35	0	2,639.35
[31202] تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	342,800.0	0	342,800.0
[31205001] الاشتراكات	600.0	0	600.0
[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة	346,039.35	0.0	346,039.35
[31301003] وقف - (اسم الوقف)	44,567.0	0	44,567.0
[313] إيرادات وتبرعات اوقاف	44,567.0	0.0	44,567.0
[314] إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	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	76,157.72	76,157.72	0.0	0.0	0.0	0.0
411	تكاليف العاملين / الموظفين	48,369.76	48,369.76	0.0	0.0	0.0	0.0
412	التكاليف التشغيلية	27,787.96	27,787.96	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	636,609.34	0.0	636,609.34	0.0	0.0	0.0
42102001	كفالات أيتام	23,500.0	0.0	23,500.0	0.0	0.0	0.0
42102	مصاريف برامج و أنشطة نقدية مقيدة	18,059.34	0.0	18,059.34	0.0	0.0	0.0
42103001	مصروفات عينية - زكاة	80,250.0	0.0	80,250.0	0.0	0.0	0.0
42103002	مصروفات عينية - أيتام	18,000.0	0.0	18,000.0	0.0	0.0	0.0
42103	مصاريف برامج و أنشطة عينية مقيدة	496,800.0	0.0	496,800.0	0.0	0.0	0.0
43	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	6,738.32	0.0	0.0	0.0	6,738.32	0.0
431	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	6,738.32	0.0	0.0	0.0	6,738.32	0.0

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

مصاريف أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
23500.0	[42102001] كفالات أيتام
18059.34	[421] مصاريف برامج و أنشطة مقيدة
80250.0	[42103001] مصروفات عينية - زكاة
18000.0	[42103002] مصروفات عينية - أيتام
496800.0	[42103] مصاريف برامج و أنشطة عينية مقيدة

إيرادات أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
5606291.0	[23102] صافي الأصول المقيدة
10000.0	[31101] زكاة
7800.0	[31102005] تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم أسرة محتاجة
4200.0	[31102002] مساعدات
117110.0	[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية
80250.0	[31103001] زكاة - عينية
18000.0	[31103002] تبرعات عينية - أيتام
154000.0	[31103] تبرعات وهبات مقيدة - عينية
1086.8	[31105001] المنح الحكومي - تأسيس
70000.0	[31105006] المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي

9- ملاحظات المراجع القانوني

نص الملاحظة	نوع الملاحظة	هل سبق تكرار الملاحظة؟	التوصيات
لوحظ عدم استيفاء بعض الفواتير الخاصة بالصراف او سند الصرف او سند القبض من المستفيد على سبيل المثال وليس الحصر كما في قيد رقم 2 و 3 و 6 و 9 و كذلك بعض التوقيعات على كشوف المستفيدين كما في قيد 2 و 4 و 8	أنشطة	لا	-نوصي باستيفاء كافة المستندات والمرققات والتوقيعات على كافة القيود و المستندات
لوحظ انه لا يوجد اذن اضافة و اذن صرف للمخازن مما يضعف عملية متابعة المخازن او تتبعها و معرفة ارصدها كما في قيد رقم 1	تسويات	لا	-نوصي بعمل اذن اضافة و اذن صرف للمخازن و تفعيله في كافة تعاملات المخازن و التوقيع عليها ممن له حق التوقيع و المتابعة

28/03/2022
الساعة 12:51

*** نهاية التقرير ***