

تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الثالث
جمعية البر الخيرية بوادي محرم والهدا بالطائف

اعداد و اشراف
خالد الرويس مستشارون ومحاسبون قانونيون



سعادة وكيل وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية حفظه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

**يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثالث من عام 2020 لجمعية جمعية البر الخيرية بوادي محرم
والهدا بالطائف والتي تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في الغمير - الهدا المدينة محافظة
الطائف .**

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

خالد الرويس مستشارون ومحاسبون قانونيون

13/12/2020

الساعة 06:56

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 بوادي محرم والهدا بالطائف

صافي الاصول : 11003048

رقم التسجيل : 399

تاريخ التأسيس : 19-08-2007

العنوان : الغمير - الهدا محافظة الطائف, مكة المكرمة , المملكة العربية السعودية

الهاتف : 012/7377311

الإيميل : alhdaber123@gmail.com

جوال المسؤول المالي : 0564849190

الرمز البريدي : 21944

2- السجلات و المستندات

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

3- الأصول

٦	الأصول	المبلغ
11	الأصول المتداولة	
	111 النقدية وما في حكمها	2,533,728.34
	114 الذمم المدينة	6,500.0
	117 المخزون	372,205.25
12	الأصول غير المتداولة	
	121 الأصول الثابتة	1,452,397.0
13	أصول الأوقاف	
	134 الأصول الثابتة الوقفية	9,103,726.0

4- بيانات الالتزامات و صافي الأصول

٦	الالتزامات و صافي الأصول	المبلغ
21	الالتزامات المتداولة	
	213 الذمم الدائنة	11,891.45
22	الالتزامات غير المتداولة	
	224 المخصصات	310,834.0
	225 مجمعات الإهلاك والاستنفاد	1,226,263.0
	227 مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	1,016,520.0
23	صافي الأصول	
	23101 صافي الأصول غير المقيدة	7,524,217.37
	23102 صافي الأصول المقيدة	3,367,106.11
	23103 صافي أصول الأوقاف	111,724.39

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
128,661.0	رصيد الزكاة أول الفترة
727,166.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
855827.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
568,600.0	[42101] مصاريف الزكاة
568600.0	إجمالي المنصرف
287,227.0	رصيد الزكاة آخر الفترة

6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
[3] التبرعات والإيرادات	0.0	0.0	0.0
[31101] زكاة	774,166.0	0	774,166.0
[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	2,328,570.54	0	2,328,570.54
[31104] تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية	90,794.39	0	90,794.39
[31105] تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	500,000.0	0	500,000.0
[31103] تبرعات وهبات مقيدة - عينية	497,828.83	0	497,828.83
[311] إيرادات وتبرعات مقيدة	4,191,359.76	0.0	4,191,359.76
[31201] تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	712,430.0	0	712,430.0
[31205001] الاشتراكات	43,009.33	0	43,009.33
[31205004] ارباح بيع اصول ثابتة	0	0.0	0.0
[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة	755,439.33	0.0	755,439.33
[31301] تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	11,724.39	0	11,724.39
[313] إيرادات وتبرعات اوقاف	11,724.39	0.0	11,724.39

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	492,499.96	492,499.96	0.0	0.0	0.0	0.0
411	تكاليف العاملين / الموظفين	459,489.4	459,489.4	0.0	0.0	0.0	0.0
412	التكاليف التشغيلية	33,010.56	33,010.56	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	2,694,880.65	0.0	2,256,950.43	224,345.23	0.0	212,993.19
421	مصاريف برامج و أنشطة مقيمة	2,469,316.42	0.0	2,255,731.43	0.0	0.0	212,993.19
422	مصاريف برامج و أنشطة غير مقيمة	1,219.0	0.0	1,219.0	0.0	0.0	0.0
423	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	224,345.23	0.0	0.0	224,345.23	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
--------	--------

إيرادات أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
--------	--------

9- ملاحظات المراجع القانوني

نص الملاحظة	نوع الملاحظة	هل سبق تكرار الملاحظة ؟	التوصيات
تبين لنا من خلال المراجعة القيد رقم 96 بتاريخ 14-9-2020م عبارة عن شراء 403 سلة من فرع مؤسسة الحليس التجارية بقيمة 98250 حيث ان العرض المقدم من الحليس بقيمة 100750 يشمل تبرع 2500 بدون فائز وبدون عروض اسعار تنافسية وبدون وجود تعميم بالشراء من اصحاب الصلاحية	تسويات	لا	-نوصي بضرورة ارفاق كافة المستندات المؤيدة للصرف حفاظا على اموال الجمعية -نوصي بضرورة جلب عروض اسعار تنافسية لتحقيق اكبر استفادة ممكنة للجمعية -نوصي بضرورة معرفة من قام بعميد الشراء من مؤسسة الحليس ؟

13/12/2020
الساعة 06:56

*** نهاية التقرير ***