

تقرير الأفضاح المالي  
التقرير الربعي الأول  
جمعية البر الخيرية بوادي محرم والهدا بالطائف  
اعداد و اشراف

**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 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.**

**09/12/2020**

**الساعة 07:10**

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 : 9518140

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 :

الرمز البريدي : 21944

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	نعم	لا	سجل العضوية
	لا	لا	نعم	لا	سجل اجتماعات مجلس الادارة
	لا	لا	نعم	لا	سجل التبرعات العينية ( خيرية )
	لا	لا	نعم	لا	سجل التبرعات النقدية ( خيرية )
	لا	لا	نعم	لا	سند القبض ( نقدي )
	لا	لا	نعم	لا	سند استلام ( عيني )
	لا	لا	نعم	لا	سند الصرف
	لا	لا	نعم	لا	سند قيد يومية
غير منتظم	لا	لا	لا	لا	كرت الصنف
	لا	لا	نعم	لا	اذن صرف عيني ( اخراج )
	لا	لا	نعم	لا	اذن استلام عيني ( ادخال )

3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
	<b>الأصول المتداولة</b>	<b>٦٦</b>
1,493,476.72	النقدية وما في حكمها	٦٦١
4,999.05	الذمم المدينة	٦٦٤
68,890.2	المخزون	٦٦٧
	<b>الأصول غير المتداولة</b>	<b>٦٢</b>
1,448,497.0	الأصول الثابتة	٦٢٦
	<b>أصول الأوقاف</b>	<b>٦٣</b>
9,103,726.0	الأصول الثابتة الوقفية	٦٣٤

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول		٦
	<b>الالتزامات المتداولة</b>		<b>21</b>
19,836.75	الذمم الدائنة	213	
33,996.15	مصرفات مستحقة	214	
	<b>الالتزامات غير المتداولة</b>		<b>22</b>
310,834.0	المخصصات	224	
1,226,263.0	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	225	
1,016,520.0	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	227	
	<b>صافي الأصول</b>		<b>23</b>
2,310,034.21	صافي الأصول المقيدة	23102	
7,200,285.56	صافي الأصول غير المقيدة	23101	
7,820.0	صافي أصول الأوقاف	23103	

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
128,661.0	رصيد الزكاة أول الفترة
88,003.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
216664.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
0	إجمالي المنصرف
216,664.0	رصيد الزكاة آخر الفترة



6- تقرير التبرعات و الإيرادات

الإجمالي	الإيرادات	التبرعات	البيان
0.0	0.0	0.0	[3] التبرعات والإيرادات
88,003.0	0	88,003.0	[31101] زكاة
395,092.21	0	395,092.21	[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية
400,000.0	0	400,000.0	[31105006] المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي
883,095.21	0.0	883,095.21	[311] إيرادات وتبرعات مقيدة
113,289.3	0	113,289.3	[31201] تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية
113,289.3	0.0	113,289.3	[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة
5,720.0	0	5,720.0	[31301] تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف
2,100.0	2,100.0	0	[31303] إيرادات - ريع أوقاف
7,820.0	2,100.0	5,720.0	[313] إيرادات وتبرعات اوقاف

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	174,281.74	174,281.74	0.0	0.0	0.0	0.0
411	تكاليف العاملين / الموظفين	166,879.5	166,879.5	0.0	0.0	0.0	0.0
412	التكاليف التشغيلية	7,402.24	7,402.24	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	443,688.9	0.0	347,203.0	83,258.26	0.0	13,076.19
421	مصاريف برامج و أنشطة مقيمة	316,620.0	0.0	316,620.0	0.0	0.0	0.0
42103	مصاريف برامج و أنشطة عينية مقيمة	11,164.0	0.0	11,164.0	0.0	0.0	0.0
42105006	مصروفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	18,250.0	0.0	18,250.0	0.0	0.0	0.0
422	مصاريف برامج و أنشطة غير مقيمة	97,654.9	0.0	1,169.0	83,258.26	0.0	13,076.19
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 21 بتاريخ 4-3-2020 عبارة عن تم التعاقد مع شركة الاهداف المتميزة للتسويق مشاريع الجمعية بدون عروض أسعار وبدون شهادة انجاز من المشرف على المشاريع وبدون تقرير مالي يوضح حجم التبرعات المحصلة	تسويات	لا	-نوصي بضرورة جلب عروض اسعار تنافسية لتحقيق أكبر استفادة ممكنة للجمعية -نوصي بضرورة عمل تقرير مالي واداري يوضح الاعمال المنفذة خلال الفترة لشركة التسويق
تبين لنا من خلال المراجعة عدم وجود كشف بنك اجريزة والعربي في 31-3-2020م	تسويات	لا	-نوصي بضرورة توافر كشوفات الحسابات البنكية لجميع حسابات البنكية
تبين لنا عدم امساك الجمعية لكارت الصنف	تسويات	لا	-نوصي بضرورة امساك الجمعية لكارت الصنف للرقابة على المستودع

09/12/2020  
الساعة 07:10

\*\*\* نهاية التقرير \*\*\*