

تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الثاني
جمعية البر الخيرية بمركز العرقين
اعداد و اشراف

سعادة وكيل وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية حفظه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثاني من عام 2020 لجمعية جمعية البر الخيرية بمركز العرقين

والتي تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في الشارع العام المدينة محافظة الطائف .

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

30/09/2020

الساعة 07:07

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 العرقين

صافي الاصول : 4861795

رقم التسجيل : 307

تاريخ التأسيس : 2005-11-21

العنوان : الشارع العام محافظة الطائف, مكة المكرمة , المملكة العربية السعودية

الهاتف : 0505703410

الإيميل : berighin@gmail.com

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي : 21969

2- السجلات و المستندات

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

3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
	الأصول المتداولة	١١
3,962,445.35	النقدية وما في حكمها	١١١
22,649.0	ذمم العاملين - عهد برامج وأنشطة	١١40١003
	الأصول غير المتداولة	١2
1,048,308.0	الأصول الثابتة	١2٦
	أصول الأوقاف	١3

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول	٦
	الالتزامات المتداولة	21
	الالتزامات غير المتداولة	22
171,607.0	مجمع الإهلاك للأصول الثابتة	22501
	صافي الأصول	23
1,260,299.0	صافي أصول الأوقاف	23103
2,017,313.55	صافي الأصول المقيدة	23102
1,584,182.8	صافي الأصول غير المقيدة	23101

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
0.0	رصيد الزكاة أول الفترة
274,235.55	الزكوات المحصلة خلال الفترة
274235.55	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
163,000.0	[42101] مصاريف الزكاة
163000.0	إجمالي المنصرف
111,235.55	رصيد الزكاة آخر الفترة

6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
[3] التبرعات والإيرادات	0.0	0.0	0.0
[31101] زكاة	274,235.55	0	274,235.55
[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	877,507.0	0	877,507.0
[31103] تبرعات وهبات مقيدة - عينية	1,057,850.0	0	1,057,850.0
[311] إيرادات وتبرعات مقيدة	2,209,592.55	0.0	2,209,592.55
[31201001] التبرع العام	2,500.0	0	2,500.0
[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة	2,500.0	0.0	2,500.0
[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	347,007.2	241,307.2	0.0	36,300.0	0.0	59,500.0
411	تكاليف العاملين / الموظفين	241,307.2	241,307.2	0.0	0.0	0.0	0.0
412	التكاليف التشغيلية	95,800.0	0.0	0.0	36,300.0	0.0	59,500.0
41405001	مخصصات الاستثمار	9,900.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	2,005,286.0	0.0	2,005,286.0	0.0	0.0	0.0
42102001	كفالات أيتام	148,600.0	0.0	148,600.0	0.0	0.0	0.0
42102006	كفالة معاق	20,400.0	0.0	20,400.0	0.0	0.0	0.0
42103	مصاريف برامج و أنشطة عينية مقيدة	1,438,830.0	0.0	1,438,830.0	0.0	0.0	0.0
42102003	برامج موسمية	157,456.0	0.0	157,456.0	0.0	0.0	0.0
42102	مصاريف برامج و أنشطة نقدية مقيدة	240,000.0	0.0	240,000.0	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
--------	--------

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 عدم التزام الجمعية بتطبيق الدليل المحاسبي الموحد	دليل الحسابات الموحد	نعم	-نوصي بضرورة عدم التزام الجمعية بتطبيق الدليل المحاسبي الموحد
تبين لنا من خلال المراجعة القيد رقم 67 بتاريخ 20-6-2020م عبارة عن صرف مكافآت للمتطوعين بقيمة 39500 ريال بمشروع ذهب الظماء بدون قرار مجلس الإدارة وبدون توضيح عدد الايام وكيفية احتساب المبالغ تم صرف مبالغ بقيمة 9100 ريال دعابة واعلان لكل من ناعم احمد بقيمة 3600 و 2500 ريال فالح لواح البقمي و3000 ريال لتهاني المرزوقي بدون عقود تسويق ومحاضر انجاز الاعمال المنفذة من قبلهم	تسويات	لا	-نوصي بضرورة اخذ موافقة مجلس الادارة على صرف مكافآت للمتطوعين وتوضيح الايام وكيفية احتساب المبالغ -نوصي بضرورة ارفاق كافة الاوراق النظامية لسرف المبالغ وعمل محضر انجز لاعمال المنفذة وبدون موافقة مجلس الادارة
تبين لنا من خلال المراجعة 66 بتاريخ 18-6-2020م تم صرف 6000 ريال دعابة واعلان لكل من فالح غازي البقمي ومافي سلطان مصلح بدون عقود تسويقية ولا محضر انجاز	تسويات	لا	-نوصي بضرورة عدم صرف اي مبالغ الا بموافقة مجلس الادارة ورفاق كافة الاوراق النظامية المؤيدة للصرف حفاظا على مدفوعات الجمعية
تبين لنا من خلال المراجعة قيد رقم 43 بتاريخ 23-4-2020م عبارة تصفيه عهدة بقيمة 23868 ريال وبعض الفواتير بدون اسم الجمعية	تسويات	لا	-نوصي بضرورة تصفية المبالغ وان تكون الفواتير المرفقة باسم الجمعية حفاظا على مال الجمعية
تبين لنا من خلال المراجعة القيد رقم 57 بتاريخ 20-5-2020م عبارة صرف مبلغ للمستشار الجمعية مهل البقمي 5000 ريال بدون عقد وتوضيح الاعمال المكلف بها	كشف التسويات	لا	-نوصي بضرورة موافاتنا بقرار تعينية وعقد العمل والاعمال المكلف بها
تبين لنا من خلال المراجعة بقيد رقم 64 بتاريخ 2-6-2020م عبارة عن شراء ارز بقيمة 172 كيس من هابر يار بقيمة 4860 ريال وتم تحرير شيك باسم حسن محمد سعد البقمي و6120 ريال من ثلاثة العنود وتم تحرير شيك باسم محمد حمدان البقمي	تسويات	لا	-نوصي بضرورة ان يكون شيك باسم المستفيد الاول او لمن يحمل تفويض وضرورة احضار السجل التجاري للمؤسسة

30/09/2020
الساعة 07:07

*** نهاية التقرير ***