



تقرير الأفضاح المالي
التقرير الربعي الثالث
جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

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 الثالث من عام 2020 لجمعية جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

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

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

مكتب المحاسب القانوني عبدالله شاهر

17/01/2021

الساعة 12:36

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 الحكامية

صافي الاصول : 29761968

رقم التسجيل : 457

تاريخ التأسيس :

العنوان : جازان, جازان , المملكة العربية السعودية

الهاتف : 0173207999

الإيميل : alber1430@gmail.com

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي : 45124

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	لا	لا	دفتر الجرد
	لا	لا	نعم	لا	سجل الاصول الثابتة
	لا	لا	نعم	لا	دفتر المنحوق
	لا	لا	نعم	لا	دفتر البنك
	لا	لا	نعم	لا	سجل العهدة
	لا	لا	نعم	لا	سجل العضوية
يتم طباعة المحاضر وحفظها في ملفات	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	نعم	نعم	سند القبض (نقدي)
	لا	لا	نعم	لا	سند استلام (عيني)
	لا	لا	نعم	نعم	سند الصرف
	لا	لا	لا	نعم	سند قيد يومية
	لا	لا	لا	لا	كرت الصنف
	لا	لا	لا	نعم	اذن صرف عيني (اخراج)
	لا	لا	لا	نعم	اذن استلام عيني (ادخال)

3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
الأصول المتداولة		
573,858.09	حسابات جارية - بنك الراجحي	11101002
209,955.0	حسابات جارية - بنك الجزيرة	11101003
187,639.33	حسابات جارية - بنك الانماء	11101004
481,223.06	حسابات جارية - بنك البلاد	11101005
2,066,687.32	حسابات جارية - بنك	11101006
3,000.0	الصندوق العام	11102001
1,578,530.0	محاظف إقراضية تمويلية	11201
6,200.0	ذمم العاملين - السلف والقروض	11401004
3,470,000.0	ذمم مدينة - دفعات مقدمة	11403
الأصول غير المتداولة		
6,540,600.0	الاراضي مشتراه	12101002
2,731,273.0	المباني مشتراه	12102002
30,940.0	آلات ومعدات	12103
202,902.0	سيارات مشتراة	12104002
378,830.0	الأثاث المكتبي	12105
175.0	آلات ومعدات مكتبية	12106
13,314.0	أدوات وأجهزة العرض	12108
40,773.0	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	12109
4,629.0	اجهزة الحاسب الالي وملحقاتها	12110
91,746.0	اجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	12111
20,317.0	لوحات الدعاية والإعلان	12112
17,400.0	رخص البرامج والأنظمة	12201009
12,611,376.0	اعمال رأسمالية تحت الانشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	12401
أصول الأوقاف		
13		

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول		٦
	الالتزامات المتداولة		21
	الالتزامات غير المتداولة		22
1,500,000.0	قروض طويلة الأجل من جهات مانحة	22101002	
	صافي الأصول		23
22,177,111.69	صافي الأصول غير المقيدة	23101	
6,255,228.85	صافي الأصول المقيدة	23102	
1,329,027.26	صافي أصول الأوقاف	23103	

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
220.0-	رصيد الزكاة أول الفترة
109,500.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
109280.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصروفات الزكاة
95,000.0	[42101] مصاريف الزكاة
95000.0	إجمالي المنصرف
14,280.0	رصيد الزكاة أحر الفترة

6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
[3] التبرعات والإيرادات	0.0	0.0	0.0
[31101] زكاة	109,500.0	0	109,500.0
[31102001] كفالات ايتام	205,800.0	0	205,800.0
[31102003] برامج موسمية	33,500.0	0	33,500.0
[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	103,100.0	0	103,100.0
[31103] تبرعات وهبات مقيدة - عينية	2,932,900.0	0	2,932,900.0
[311] إيرادات وتبرعات مقيدة	3,384,800.0	0.0	3,384,800.0
[31201001] التبرع العام	572,655.08	0	572,655.08
[31205006] عوائد شراكات محافظ اقراضية	10,500.0	0	10,500.0
[31205007] إيرادات تأجير	34,250.0	0	34,250.0
[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة	617,405.08	0.0	617,405.08
[31301] تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	46,060.97	0	46,060.97
[313] إيرادات وتبرعات اوقاف	46,060.97	0.0	46,060.97

7- تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية و المصاريف الحكومية	مصاريف البرامج و الأنشطة	المصاريف الإدارية على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال
41	المصاريف العمومية والإدارية	259,853.7	259,853.7	0.0	0.0	0.0	0.0
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	180,891.0	180,891.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101008	تأمينات اجتماعية	289.8	289.8	0.0	0.0	0.0	0.0
41102002	تذاكر السفر	4,589.0	4,589.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102007	مكافآت وحوافز أخرى	24,330.0	24,330.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102013	مصاريف حكومية - رسوم	2,350.0	2,350.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201003	الوقود والمحروقات	1,916.0	1,916.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201004	مطبوعات	4,600.0	4,600.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201006	مواد التنظيف	270.0	270.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202002	صيانة وإصلاح - المباني	12,892.0	12,892.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202004	صيانة وإصلاح - السيارات	108.0	108.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203001	الكهرباء	11,637.66	11,637.66	0.0	0.0	0.0	0.0
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	2,310.71	2,310.71	0.0	0.0	0.0	0.0
41203007	أجور تحميل وتنزيل	12,560.0	12,560.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203008	مصاريف الضيافة	1,006.0	1,006.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204008	مصاريف بنكية وعمولات	103.53	103.53	0.0	0.0	0.0	0.0
41204013	سفرات عمل - داخلية	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	3,630,607.37	0.0	3,487,622.0	50,990.5	0.0	2,500.0
42102	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مفيدة	199,519.0	0.0	199,519.0	0.0	0.0	0.0
42102003	برامج موسمية	41,300.0	0.0	41,300.0	0.0	0.0	0.0
42103	مصاريف برامج وأنشطة عينية مفيدة	2,932,900.0	0.0	2,932,900.0	0.0	0.0	0.0
42105006	مصروفات - المنح الحكومي - الاجتماعي	76,800.0	0.0	76,800.0	0.0	0.0	0.0
42201	مصروفات برامج وأنشطة غير مفيدة - نقدية	92,994.87	0.0	1,000.0	0.0	0.0	2,500.0
423	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	50,990.5	0.0	0.0	50,990.5	0.0	0.0
42102001	كفالات أيتام	228,103.0	0.0	228,103.0	0.0	0.0	0.0

مراكز جمع الأموال	مصاريف الأوقاف	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف البرامج والأنشطة	الإدارية و مصاريف الحكومة	المبلغ	الحساب	رقم الحساب
0.0	0.0	0.0	8,000.0	0.0	8,000.0	السلة الغذائية	42102004
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	49

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

مصاريف أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
95000.0	[42101] مصاريف الزكاة
228103.0	[31102001] كفالات ايتام
41300.0	[42102003] برامج موسمية
8000.0	[42102004] السلة الغذائية
104519.0	[42102008]
2932900.0	[42103] مصاريف برامج وانشطة عينية مقيدة
76800.0	[42105006] مصروفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي

ايرادات أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
6357050.85	[23102] صافي الأصول المقيدة
109500.0	[31101] زكاة
205800.0	[31102001] كفالات ايتام
33500.0	[31102003] برامج موسمية
103100.0	[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية
2932900.0	[31103] تبرعات وهبات مقيدة - عينية

9- ملاحظات المراجع القانوني

نص الملاحظة	نوع الملاحظة	هل سبق تكرار الملاحظة ؟	التوصيات
-------------	--------------	-------------------------	----------

17/01/2021
الساعة 12:36

*** نهاية التقرير ***