



تقرير الأفضاح المالي
التقرير الربعي الثاني
الجمعية الخيرية بمحافظة البرك

اعداد و اشراف

خالد الرويس مستشارون ومحاسبون قانونيون





سعادة وكيل المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي حفظه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثاني من عام 2021 لجمعية الجمعية الخيرية بمحافظة البرك

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

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

خالد الرويس مستشارون ومحاسبون قانونيون

06/03/2022

الساعة 07:17



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 : الجمعية الخيرية بمحافظة البرك

صافي الاصول : 9620291

رقم التسجيل : 182

تاريخ التأسيس :

العنوان : , المملكة العربية السعودية

الهاتف :

الإيميل : bir@albirk.org.sa

جوال المسؤول المالي : 0564849190

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 | 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 |
| | لا | لا | نعم | لا | كرت الصنف |
| | لا | لا | نعم | لا | اذن صرف عيني (اخراج) |
| | لا | لا | نعم | لا | اذن استلام عيني (ادخال) |



3- الأصول

| المبلغ | الأصول | ٦ |
|-----------------------------|---|----------|
| الأصول المتداولة | | |
| 1,340,225.0 | نقدية وودائع في البنوك | 11101 |
| 216,795.0 | استثمارات متداولة - في الصناديق والمحافظ | 11301003 |
| 48,925.0 | ذمم مدينة - موظفين " عاملين " | 11401 |
| 250.0 | ذمم مدينة - عملاء | 11402 |
| 1,151,395.0 | المخزون | 117 |
| الأصول غير المتداولة | | |
| 530,831.0 | الأصول الثابتة | 121 |
| أصول الأوقاف | | |
| 609,330.59 | نقدية في البنوك | 13101 |
| 5,323,300.0 | الأصول الثابتة الوقفية | 134 |
| 2,550,217.0 | اعمال رأسمالية تحت الانشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ " | 13601 |



4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

| المبلغ | الإلتزامات و صافي الأصول | ٦ |
|-------------|---------------------------------|-----------|
| | الالتزامات المتداولة | 21 |
| 78,433.46 | ذمم دائنة - موظفين " عاملين " | 21301 |
| | الالتزامات غير المتداولة | 22 |
| 348,060.0 | مخصص مكآفات نهاية الخدمة | 22401 |
| | صافي الأصول | 23 |
| 5,577,452.0 | صافي الأصول غير المقيدة | 23101 |
| 3,276,082.0 | صافي الأصول المقيدة | 23102 |
| 766,757.0 | صافي أصول الأوقاف | 23103 |



5- مصاريف الزكاة

| المبلغ | البيان |
|------------|-----------------------------|
| 447,483.0 | رصيد الزكاة أول الفترة |
| 343,241.35 | الزكوات المحصلة خلال الفترة |
| 790724.35 | رصيد بند الزكاة خلال الفترة |
| | مصرفات الزكاة |
| 309,225.0 | [4] المصروفات |
| 309225.0 | إجمالي المنصرف |
| 481,499.35 | رصيد الزكاة أحر الفترة |



6- تقرير التبرعات و الإيرادات

| البيان | التبرعات | الإيرادات | الإجمالي |
|---|---------------------|-------------------|---------------------|
| [31101] زكاة | 427,241.35 | 0 | 427,241.35 |
| [31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية | 1,128,243.15 | 0 | 1,128,243.15 |
| [31103] تبرعات وهبات مقيدة - عينية | 347.79 | 0 | 347.79 |
| [31105] تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي | 70,000.0 | 0 | 70,000.0 |
| [311] إيرادات وتبرعات مقيدة | 1,625,832.29 | 0.0 | 1,625,832.29 |
| [31201] تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية | 84,988.31 | 0 | 84,988.31 |
| [31202] تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية | 1,883,452.0 | 0 | 1,883,452.0 |
| [31205001] الاشتراكات | 0 | 600.0 | 600.0 |
| [31205] إيرادات غير مقيدة | 0 | 384,211.85 | 384,211.85 |
| [312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة | 1,968,440.31 | 384,811.85 | 2,353,252.16 |
| [31301] تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف | 36,009.48 | 0 | 36,009.48 |
| [31303] إيرادات - ريع أوقاف | 0 | 140,200.0 | 140,200.0 |
| [313] إيرادات وتبرعات اوقاف | 36,009.48 | 140,200.0 | 176,209.48 |
| [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 الممثلة على النشاط | مصاريف الأوقاف | مصاريف مراكز جمع الأموال |
|------------|--------------------------------|--------------|------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------|----------------|--------------------------|
| 41 | المصاريف العمومية والإدارية | 253,481.52 | 253,481.52 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 411 | تكاليف العاملين / الموظفين | 215,090.0 | 215,090.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 412 | التكاليف التشغيلية | 38,391.52 | 38,391.52 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 42 | مصاريف البرامج و الأنشطة | 2,210,049.82 | 0.0 | 2,210,049.82 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 421 | مصاريف برامج و أنشطة مقيدة | 1,091,055.0 | 0.0 | 1,091,055.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 422 | مصاريف برامج و أنشطة غير مقيدة | 1,118,994.82 | 0.0 | 1,118,994.82 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 43 | مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف | 9,249.29 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 9,249.29 | 0.0 |
| 431 | مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف | 9,249.29 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 9,249.29 | 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 |
|-------------|--------------|-------------------------|----------|
|-------------|--------------|-------------------------|----------|

06/03/2022
الساعة 07:17

*** نهاية التقرير ***