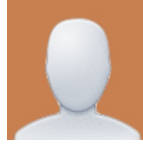




تقرير الأفصاح المالي
التقرير الربعي الثالث
جمعية البر الخيرية بالربوغة

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 الثالث من عام 2021 لجمعية جمعية البر الخيرية بالربوغة والتي

تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في المدينة .

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

خالد الرويس مستشارون ومحاسبون قانونيون

21/04/2022

الساعة 09:05



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 بالربوغة

صافي الاصول : 11261893

رقم التسجيل : 315

تاريخ التأسيس :

العنوان : , المملكة العربية السعودية

الهاتف :

الإيميل : ber315@hotmail.com

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 | ١١ |
| 3,209,948.87 | نقدية وودائع في البنوك | 11101 |
| 3,500,000.0 | استثمارات متداولة - عقارية | 11301001 |
| 399.0 | ذمم مدينة - موظفين " عاملين " | 11401 |
| 7,500.0 | مصاريف عمومية وإدارية مدفوعة مقدماً | 11501 |
| 22,500.0 | المخزون | 117 |
| | الأصول غير المتداولة | ١٢ |
| 4,134,081.0 | الأصول الثابتة | 121 |
| 42,305.0 | الأصول غير الملموسة | 12201 |
| | أصول الأوقاف | ١٣ |
| 2,130,000.0 | الأراضي - أوقاف | 13401 |



4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

| المبلغ | الإلتزامات و صافي الأصول | ٦ |
|--------------|-------------------------------------|-----------|
| | الالتزامات المتداولة | 21 |
| | الالتزامات غير المتداولة | 22 |
| 20,088.0 | مخصص مكآفات نهاية الخدمة | 22401 |
| 1,518,766.0 | مجمع الإهلاك للأصول الثابتة | 22501 |
| 26,988.0 | مجمع استنفاذ - الأصول غير الملموسة | 22502 |
| 354,167.0 | مجمع الإهلاك للأصول الثابتة الوقفية | 22701 |
| | صافي الأصول | 23 |
| 9,205,927.69 | صافي الأصول غير المقيدة | 23101 |
| 1,870,482.0 | صافي الأصول المقيدة | 23102 |
| 185,483.0 | صافي أصول الأوقاف | 23103 |



5- مصاريف الزكاة

| المبلغ | البيان |
|------------|-----------------------------|
| 61,218.0 | رصيد الزكاة أول الفترة |
| 352,544.62 | الزكوات المحصلة خلال الفترة |
| 413762.62 | رصيد بند الزكاة خلال الفترة |
| | مصروفات الزكاة |
| 0 | إجمالي المنصرف |
| 413,762.62 | رصيد الزكاة آخر الفترة |



6- تقرير التبرعات و الإيرادات

| البيان | التبرعات | الإيرادات | الإجمالي |
|---|---------------------|------------|---------------------|
| [31101] زكاة | 352,544.62 | 0 | 352,544.62 |
| [31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية | 936,381.99 | 0 | 936,381.99 |
| [31105] تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي | 4,124.4 | 0 | 4,124.4 |
| [311] إيرادات وتبرعات مقيدة | 1,293,051.01 | 0.0 | 1,293,051.01 |
| [31201001] التبرع العام | 264,907.21 | 0 | 264,907.21 |
| [31205003] ارباح استثمارات | 22,071.0 | 0 | 22,071.0 |
| [31202] تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية | 657,750.0 | 0 | 657,750.0 |
| [312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة | 944,728.21 | 0.0 | 944,728.21 |
| [31301] تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف | 269,590.53 | 0 | 269,590.53 |
| [313] إيرادات وتبرعات اوقاف | 269,590.53 | 0.0 | 269,590.53 |
| [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 المحملة على النشاط | مصاريف الأوقاف | مصاريف مراكز جمع الأموال |
|------------|--|-------------|------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------|----------------|--------------------------|
| 41 | المصاريف العمومية والإدارية | 436,990.57 | 436,990.57 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 411 | تكاليف العاملين / الموظفين | 338,587.41 | 338,587.41 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 412 | التكاليف التشغيلية | 98,403.16 | 98,403.16 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 42 | مصاريف البرامج و الأنشطة | 2,205,547.0 | 0.0 | 2,134,335.0 | 71,212.0 | 0.0 | 0.0 |
| 42102 | مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة | 1,476,585.0 | 0.0 | 1,476,585.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 42201 | مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية | 657,750.0 | 0.0 | 657,750.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 42301001 | الرواتب والأجور النقدية | 50,112.0 | 0.0 | 0.0 | 50,112.0 | 0.0 | 0.0 |
| 42301005 | المنافع والخدمات والتأمين | 21,700.0 | 0.0 | 0.0 | 21,700.0 | 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 |
|-------------|--------------|-------------------------|----------|
|-------------|--------------|-------------------------|----------|

21/04/2022
الساعة 09:05

*** نهاية التقرير ***