

تقرير الأفضاح المالي  
التقرير الربعي الأول  
جمعية البر الخيرية بالمويه

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 بالمويه والتي

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

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

09/12/2020

الساعة 06:55

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 بالمويه

صافي الاصول : 199438

رقم التسجيل : 374

تاريخ التأسيس :

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

الهاتف : 012852800- 0555570381

الإيميل : biralmuwayh@hotmail.com

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي : 21915

2- السجلات و المستندات

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

3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
	<b>الأصول المتداولة</b>	<b>٦١</b>
242,870.22	النقدية وما في حكمها	٦١١
3,000.0	الذمم المدينة	٦١٤
	<b>الأصول غير المتداولة</b>	<b>٦٢</b>
233,965.0	الأصول الثابتة	٦٢١
38,000.0	اعمال رأسمالية تحت الانشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	٦٢٤٠١
	<b>أصول الأوقاف</b>	<b>٦٣</b>

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول		٦
	الالتزامات المتداولة		21
59,930.0	مصروفات مستحقة	214	
	الالتزامات غير المتداولة		22
187,603.0	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	225	
76,864.0	مخصص مكآفات نهاية الخدمة	22401	
	صافي الأصول		23
3,020.0	صافي أصول الأوقاف	23103	
1,113,178.0	صافي الأصول المقيدة	23102	
916,759.78-	صافي الأصول غير المقيدة	23101	

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
0.0	رصيد الزكاة أول الفترة
560,000.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
560000.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
0	إجمالي المنصرف
560,000.0	رصيد الزكاة آخر الفترة



6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
<b>[3] التبرعات والإيرادات</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
[31101] زكاة	56,000.0	0	56,000.0
[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	50,806.0	0	50,806.0
<b>[311] إيرادات وتبرعات مقيدة</b>	<b>106,806.0</b>	<b>0.0</b>	<b>106,806.0</b>
[31201001] التبرع العام	182,062.0	0	182,062.0
<b>[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة</b>	<b>182,062.0</b>	<b>0.0</b>	<b>182,062.0</b>
<b>[313] إيرادات وتبرعات اوقاف</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>

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	4,463.78	4,463.78	0.0	0.0	0.0	0.0
411	تكاليف العاملين / الموظفين	4,463.78	4,463.78	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	156,940.0	0.0	156,940.0	0.0	0.0	0.0
42102	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مفيدة	156,940.0	0.0	156,940.0	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
تبيين لنا من خلال المراجعة عدم التزام الجمعية بالدليل المحاسبي الموحد	دليل الحسابات الموحد	لا	-نوصي بضرورة التزام الجمعية بالدليل المحاسبي الموحد
تبيين لنا من خلال زيارة المستودع عدم الاعتماد على كروت الصنف	تسويات	لا	-نوصي بضرورة الاعتماد على كروت الصنف للرقابة على المستودعات
تبيين لنا من خلال المراجعة عدم الاطلاع على دفاتر سندات القبض والصرف	تسويات	لا	-نوصي بضرورة تواجد سندات القبض والصرف وان تكون متاحة للاطلاع والمراجعة
تبيين لنا من خلال زيارة الي غرفة الباحث تبيين عدم وجود الملفات البحث في مقر الجمعية وانه في منزل الباحث	تسويات	لا	-نوصي بضرورة ان تكون ملفات البحث المستفيدين في مقر الجمعية وضرورة محاسبة الباحث في حالة انه تم اخذها بدون علم الادارة ؟؟
تبيين لنا من خلال المراجعة عدم امسك الجمعية بعض السجلات سجل الاعضاء وسجل الاصول الثابتة وسجل الاشتراكات	تسويات	لا	-نوصي بضرورة امسك الجمعية لكافة السجلات

09/12/2020  
الساعة 06:55

\*\*\* نهاية التقرير \*\*\*