

تقرير الإفصاح المالي  
التقرير الربعي الثاني  
جمعية البر الخيرية بالمويه

اعداد و اشراف

شركة تركي العوفي وعبد الله الحربي محاسبون ومراجعون قانونيون



سعادة وكيل وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية حفظه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثاني من عام 2021 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.

شركة تركي العوفي وعبد الله الحربي محاسبون ومراجعون قانونيون

29/03/2022

الساعة 04:52

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 بالمويه

صافي الاصول : 10403959

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   | 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         |
|-------------|---|-----------|
|             | <b>الأصول المتداولة</b>                           | <b>٦١</b> |
| 9,879,108.0 | النقدية وما في حكمها                              | ٦١١       |
| 9,000.0     | الذمم المدينة                                     | ٦١٤       |
|             | <b>الأصول غير المتداولة</b>                       | <b>٦٢</b> |
| 423,825.0   | الأصول الثابتة                                    | ٦٢١       |
| 408,000.0   | الأصول غير الملموسة                               | ٦٢٢       |
| 130,000.0   | اعمال رأسمالية تحت الانشاء " مشاريع تحت التنفيذ " | ٦٢٤       |
|             | <b>أصول الأوقاف</b>                               | <b>٦٣</b> |

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

| المبلغ      | الإلتزامات و صافي الأصول  |       | ٦  |
|-------------|---------------------------|-------|----|
|             | الالتزامات المتداولة      |       | 21 |
| 9,000.0     | مصروفات مستحقة            | 214   |    |
|             | الالتزامات غير المتداولة  |       | 22 |
| 104,016.0   | مخصص مكآفات نهاية الخدمة  | 22401 |    |
| 332,958.0   | مجمعات الإهلاك والاستنفاذ | 225   |    |
|             | صافي الأصول               |       | 23 |
| 1,408,447.0 | صافي الأصول المقيدة       | 23102 |    |
| 8,995,512.0 | صافي أصول الأوقاف         | 23103 |    |

5- مصاريف الزكاة

| المبلغ   | البيان                      |
|----------|-----------------------------|
| 23,726.0 | رصيد الزكاة أول الفترة      |
| 0.0      | الزكوات المحصلة خلال الفترة |
| 23726.0  | رصيد بند الزكاة خلال الفترة |
|          | مصرفات الزكاة               |
| 0        | إجمالي المنصرف              |
| 23,726.0 | رصيد الزكاة آخر الفترة      |



6- تقرير التبرعات و الإيرادات

| البيان  | التبرعات            | الإيرادات  | الإجمالي            |
|---|---------------------|------------|---------------------|
| [31101] زكاة                                  | 477,432.0           | 0          | 477,432.0           |
| [31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية            | 1,752,488.0         | 0          | 1,752,488.0         |
| <b>[311] إيرادات وتبرعات مقيدة</b>            | <b>2,229,920.0</b>  | <b>0.0</b> | <b>2,229,920.0</b>  |
| [31201] تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية        | 619,485.0           | 0          | 619,485.0           |
| [31202] تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية        | 194,500.0           | 0          | 194,500.0           |
| <b>[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة</b>        | <b>813,985.0</b>    | <b>0.0</b> | <b>813,985.0</b>    |
| [31301] تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف      | 11,872,041.0        | 0          | 11,872,041.0        |
| <b>[313] إيرادات وتبرعات اوقاف</b>            | <b>11,872,041.0</b> | <b>0.0</b> | <b>11,872,041.0</b> |
| <b>[314] إيرادات التحويلات واعداد التصنيف</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             | 5,891,163.0 | 225,048.0                          | 0.0                      | 0.0                                  | 0.0            | 5,660,115.0              |
| 414        | مصاريف إدارية وعمومية أخرى              | 5,666,115.0 | 0.0                                | 0.0                      | 0.0                                  | 0.0            | 5,660,115.0              |
| 41101001   | الرواتب والأجور الأساسية                | 105,892.0   | 105,892.0                          | 0.0                      | 0.0                                  | 0.0            | 0.0                      |
| 41101007   | العمل الإضافي                           | 10,800.0    | 10,800.0                           | 0.0                      | 0.0                                  | 0.0            | 0.0                      |
| 41101008   | تأمينات اجتماعية                        | 29,113.0    | 29,113.0                           | 0.0                      | 0.0                                  | 0.0            | 0.0                      |
| 41102002   | تذاكر السفر                             | 10,000.0    | 10,000.0                           | 0.0                      | 0.0                                  | 0.0            | 0.0                      |
| 41102019   | بدل الانتخاب                            | 12,500.0    | 12,500.0                           | 0.0                      | 0.0                                  | 0.0            | 0.0                      |
| 41201001   | مستلزمات مكتبية                         | 599.0       | 599.0                              | 0.0                      | 0.0                                  | 0.0            | 0.0                      |
| 41201002   | مستلزمات أنظمة المعلومات                | 935.0       | 935.0                              | 0.0                      | 0.0                                  | 0.0            | 0.0                      |
| 41201006   | مواد التنظيف                            | 600.0       | 600.0                              | 0.0                      | 0.0                                  | 0.0            | 0.0                      |
| 41201009   | مستهلكات أخرى                           | 6,100.0     | 6,100.0                            | 0.0                      | 0.0                                  | 0.0            | 0.0                      |
| 41203      | المنافع والخدمات والتأمين               | 0.0         | 0.0                                | 0.0                      | 0.0                                  | 0.0            | 0.0                      |
| 41203001   | الكهرباء                                | 1,155.0     | 1,155.0                            | 0.0                      | 0.0                                  | 0.0            | 0.0                      |
| 41203007   | أجور تحميل وتنزيل                       | 5,800.0     | 5,800.0                            | 0.0                      | 0.0                                  | 0.0            | 0.0                      |
| 41203008   | مصاريف الضيافة                          | 936.0       | 936.0                              | 0.0                      | 0.0                                  | 0.0            | 0.0                      |
| 41203010   | تكاليف مهنية وإستشارات                  | 100.0       | 100.0                              | 0.0                      | 0.0                                  | 0.0            | 0.0                      |
| 41204008   | مصاريف بنكية وعمولات                    | 518.0       | 518.0                              | 0.0                      | 0.0                                  | 0.0            | 0.0                      |
| 41204012   | تكاليف تسويقية - أخرى                   | 40,000.0    | 40,000.0                           | 0.0                      | 0.0                                  | 0.0            | 0.0                      |
| 42         | مصاريف البرامج و الأنشطة                | 1,631,001.0 | 0.0                                | 1,573,701.0              | 57,300.0                             | 0.0            | 0.0                      |
| 421        | مصاريف برامج و أنشطة مقيدة              | 305,300.0   | 0.0                                | 305,300.0                | 0.0                                  | 0.0            | 0.0                      |
| 42102002   | مساعدات                                 | 1,002,770.0 | 0.0                                | 1,002,770.0              | 0.0                                  | 0.0            | 0.0                      |
| 42103008   | مصروفات عينية - .....                   | 222,431.0   | 0.0                                | 222,431.0                | 0.0                                  | 0.0            | 0.0                      |
| 42201      | مصروفات برامج و أنشطة غير مقيدة - نقدية | 43,200.0    | 0.0                                | 43,200.0                 | 0.0                                  | 0.0            | 0.0                      |
| 42301001   | الرواتب والأجور النقدية                 | 48,600.0    | 0.0                                | 0.0                      | 48,600.0                             | 0.0            | 0.0                      |

| مراكز جمع الأموال | مصاريف الأوقاف | المختمه على النشاط | البرامج و الأنشطة | و مصاريف الحكومة | المبلغ  | الحساب                        | رقم الحساب |
|-------------------|----------------|--------------------|-------------------|------------------|---------|-------------------------------|------------|
| 0.0               | 0.0            | 8,700.0            | 0.0               | 0.0              | 8,700.0 | المنافع والخدمات والتأمين     | 42301005   |
| 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                           |
|-----------|----------------------------------|
| 305300.0  | [42101] مصاريف الزكاة            |
| 1002770.0 | [42102002] مساعدات               |
| 222431.0  | [42103008] مصروفات عينية - ..... |

إيرادات أرصدة البرامج و الأنشطة

| المبلغ    | الحساب                             |
|-----------|------------------------------------|
| 477432.0  | [3101] زكاة                        |
| 1752488.0 | [31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية |

9- ملاحظات المراجع القانوني

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

23/03/2022  
الساعة 04:52

\*\*\* نهاية التقرير \*\*\*