



تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الأول
جمعية ابي بكر الصديق الخيرية بالوجه

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 الأول من عام 2020 لجمعية جمعية ابي بكر الصديق الخيرية

بالوجه والتي تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في الوجه المدينة تبسوك .

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

مكتب المحاسب القانوني عبدالله شاهر

19/01/2021

الساعة 18:53

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 ابي بكر الصديق الخيرية بالوجه

صافي الاصول : 11047318

رقم التسجيل : 102

تاريخ التأسيس :

العنوان : الوجه تبوك, تبوك , المملكة العربية السعودية

الهاتف :

الإيميل : wjh1@open.sa

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي :

2- السجلات و المستندات

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

3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
	الأصول المتداولة	11
1,434,460.37	حسابات جارية - بنك الراجحي	11101002
5,124,992.18	حسابات جارية - بنك	11101006
48,292.2	الصندوق العام	11102001
107,580.0	المخزون	117
4,000.0	ذمم العاملين - عهد مستديمة	11401001
	الأصول غير المتداولة	12
373,750.0	الأراضي	12101
7,863,810.0	المباني	12102
1,976,768.0	السيارات	12104
474,282.0	الأثاث المكتبي	12105
1,158,359.0	عدد وأدوات	12107
90,650.0	اجهزة الحاسب الالي وملحقاتها	12110
80,000.0	اجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	12111
253,500.0	استثمارات غير متداولة - متاحة للبيع	12301004
	أصول الأوقاف	13

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول	٦
	الالتزامات المتداولة	21
153,500.0	الذمم الدائنة	213
	الالتزامات غير المتداولة	22
584,076.0	مخصص مكآفات نهاية الخدمة	22401
3,498,138.0	مجمع إهلاك - المباني	22501002
1,976,768.0	مجمع إهلاك - السيارات	22501004
461,369.0	مجمع إهلاك - الأثاث المكتبي	22501005
1,125,280.0	مجمع إهلاك - عدد وأدوات	22501007
70,506.0	مجمع إهلاك - اجهزة الحاسب الالي وملحقاتها	22501010
73,489.0	مجمع إهلاك - اجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	22501011
	صافي الأصول	23
10,250,703.75	صافي الأصول غير المقيدة	23101
796,614.0	صافي الأصول المقيدة	23102

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
691,304.0	رصيد الزكاة أول الفترة
450.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
691754.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
0	إجمالي المنصرف
691,754.0	رصيد الزكاة آخر الفترة

6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
[3] التبرعات والإيرادات	0.0	0.0	0.0
[31101] زكاة	450.0	0	450.0
[31102001] كفالات ايتام	86,409.0	0	86,409.0
[31102008]	14,480.0	0	14,480.0
[31103] تبرعات وهبات مقيدة - عينية	55,625.0	0	55,625.0
[311] إيرادات وتبرعات مقيدة	156,964.0	0.0	156,964.0
[31201001] التبرع العام	1,607.0	0	1,607.0
[31205001] الاشتراكات	1,800.0	1,800.0	0
[31205007] إيرادات تأجير	35,044.0	35,044.0	0
[31205008] إيرادات دورات	1,500.0	1,500.0	0
[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة	1,607.0	38,344.0	39,951.0
[313] إيرادات وتبرعات اوقاف	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	مصروفات الأوقاف	مصروفات مراكز جمع الأموال
41	المصاريف العمومية والإدارية	348,149.43	348,149.43	0.0	0.0	0.0	0.0
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	245,991.0	245,991.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101008	تأمينات اجتماعية	19,289.66	19,289.66	0.0	0.0	0.0	0.0
41102007	مكافآت وحوافز أخرى	12,000.0	12,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102010	مصروفات حكومية - تجديد إقامات	56,746.06	56,746.06	0.0	0.0	0.0	0.0
41102020	تعويضات نهاية الخدمة	126.5	126.5	0.0	0.0	0.0	0.0
41201001	مستلزمات مكتبية	167.0	167.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201003	الوقود والمحرقات	117.0	117.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201004	مطبوعات	96.0	96.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201007	مستلزمات المطبخ	91.0	91.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202003	صيانة وإصلاح - الات ومعدات	104.0	104.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202009	صيانة وإصلاح - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	40.0	40.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203001	الكهرباء	1,267.86	1,267.86	0.0	0.0	0.0	0.0
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	1,645.35	1,645.35	0.0	0.0	0.0	0.0
41203008	مصروفات الضيافة	619.0	619.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203009	الإيجارات	3,671.0	3,671.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204002	مصروفات اشتراكات وتصديقات	2,500.0	2,500.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204006	العينات والهدايا	150.0	150.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204013	سفرات عمل - داخلية	3,528.0	3,528.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصروفات البرامج و الأنشطة	97,325.0	0.0	97,325.0	0.0	0.0	0.0
42102008	510.0	0.0	510.0	0.0	0.0	0.0
42103	مصروفات برامج و أنشطة عينية مقيمة	55,625.0	0.0	55,625.0	0.0	0.0	0.0
42201	مصروفات برامج و أنشطة غير مقيمة - نقدية	41,190.0	0.0	41,190.0	0.0	0.0	0.0
43	مصروفات 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
510.0	[42102008]

إيرادات أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
691754.0	[31101] زكاة
86409.0	[31102001] كفالات ايتام
18961.0	[31102008]

9- ملاحظات المراجع القانوني

نص الملاحظة	نوع الملاحظة	هل سبق تكرار الملاحظة ؟	التوصيات
بمراجعة حساب بنك الراجحي 5006 هناك مذكرة تسوية لمبالغ تم سحبها وتقليل رصيد البنك بها بالخطأ من قبل البنك على الرغم من انها مبالغ تم ايداعها من طرف الجمعية	تسويات	نعم	-ضرورة معالجة واسترداد هذه المبالغ من البنك وتسوية المبالغ
بمراجعة حسابات البنوك الخاصة بالبنك الاهلي وعددها ثلاث حسابات لم يتم اصدار كشوف حساب لها في الربع الاول 2020م ولم يتم مطابقة ارصدة هذه الحسابات البنكية	كشف التسويات	نعم	-ضرورة استخراج كشوف حساب البنوك بشكل منتظم ودوري لمطابقة ارصدة الحسابات وامكانية اكتشاف الاخطاء ان وجدت اولا باول وتسجيل المعاملات المالية

13/01/2021
الساعة 18:53

*** نهاية التقرير ***