

تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الثالث
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 الثالث 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

11/03/2021

الساعة 09:56

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 ابي بكر الصديق الخيرية بالوجه

صافي الاصول : 11623801

رقم التسجيل : 102

تاريخ التأسيس : 06-08-1991

العنوان : الوجه تبوك, تبوك , المملكة العربية السعودية

الهاتف : 014/4420900

الإيميل : khairia1412@outlook.com

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي : 71921

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
على الحاسب	لا	لا	نعم	نعم	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)
	لا	لا	نعم	نعم	سند الصرف
	نعم	لا	لا	لا	سند قيد يومية
لا يوجد	لا	لا	لا	لا	كارت الصنف
	نعم	لا	لا	لا	اذن صرف عيني (اخراج)
	نعم	لا	لا	لا	اذن استلام عيني (ادخال)

3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
الأصول المتداولة		
972,340.42	حسابات جارية - بنك الراجحي	11101002
5,825,402.83	حسابات جارية - بنك	11101006
253,500.0	استثمارات متداولة - متاحة للبيع	11301004
8,575.62	ذمم العاملين - عهد مستديمة	11401001
563,654.0	المخزون	117
الأصول غير المتداولة		
373,750.0	الأراضي	12101
7,863,810.0	المباني	12102
1,976,768.0	السيارات	12104
474,282.0	الأثاث المكتبي	12105
1,159,644.0	عدد وأدوات	12107
90,650.0	اجهزة الحاسب الالي وملحقاتها	12110
80,000.0	اجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	12111
3,000.0	رخص البرامج والأنظمة	12201009
أصول الأوقاف		
13		

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول	٦
الالتزامات المتداولة		
153,500.0	ذمم دائنة أخرى	21304
83,000.0	إيرادات غير مقيدة - مقدمة	21502004
الالتزامات غير المتداولة		
579,526.0	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		
9,906,564.47	صافي الأصول غير المقيدة	23101
1,717,236.4	صافي الأصول المقيدة	23102

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
682,214.0	رصيد الزكاة أول الفترة
150,499.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
832713.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصروفات الزكاة
100,000.0	[42101] مصاريف الزكاة
100000.0	إجمالي المنصرف
732,713.0	رصيد الزكاة أحر الفترة

6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
[3] التبرعات والإيرادات	0.0	0.0	0.0
[31101] زكاة	150,499.0	0	150,499.0
[31102001] كفالات ايتام	124,060.0	0	124,060.0
[31102002] مساعدات	2,450.0	0	2,450.0
[31102003] برامج موسمية	2,550.0	0	2,550.0
[31102004] السلة الغذائية	3,600.0	0	3,600.0
[31102008]	15,370.0	0	15,370.0
[31103] تبرعات وهبات مقيدة - عينية	20,000.0	0	20,000.0
[31105] تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	72,390.4	0	72,390.4
[31105006] المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	500,000.0	0	500,000.0
[311] إيرادات وتبرعات مقيدة	890,919.4	0.0	890,919.4
[31201001] التبرع العام	7,382.99	0	7,382.99
[31205001] الاشتراكات	3,000.0	3,000.0	0
[31205007] إيرادات تأجير	80,400.0	80,400.0	0
[31205008] إيرادات دورات	0.0	0.0	0
[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة	90,782.99	83,400.0	7,382.99
[313] إيرادات وتبرعات اوقاف	0.0	0.0	0.0

7- تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف والإدارية والحكومة	مصاريف البرامج والأنشطة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال
41	المصاريف العمومية والإدارية	319,122.16	319,122.16	0.0	0.0	0.0	0.0
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	231,557.0	231,557.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101008	تأمينات اجتماعية	28,500.0	28,500.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102005	مكافآت وحوافز موسمية	13,500.0	13,500.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102010	مصاريف حكومية - تجديد إقامات	9,742.99	9,742.99	0.0	0.0	0.0	0.0
41102019	بدل الانتداب	300.0	300.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102020	تعويضات نهاية الخدمة	2,858.33	2,858.33	0.0	0.0	0.0	0.0
41201001	مستلزمات مكتبية	1,179.12	1,179.12	0.0	0.0	0.0	0.0
41201003	الوقود والمحروقات	6,378.18	6,378.18	0.0	0.0	0.0	0.0
41201004	مطبوعات	3,220.0	3,220.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201006	مواد التنظيف	1,087.58	1,087.58	0.0	0.0	0.0	0.0
41201007	مستلزمات المطبخ	20.0	20.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4120200201	صيانة وإصلاح - المباني	225.0	225.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202003	صيانة وإصلاح - الات ومعدات	2,457.0	2,457.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202004	صيانة وإصلاح - السيارات	1,212.0	1,212.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203001	الكهرباء	4,143.41	4,143.41	0.0	0.0	0.0	0.0
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	3,614.12	3,614.12	0.0	0.0	0.0	0.0
41203004	تكاليف البريد والبرقيات	8.05	8.05	0.0	0.0	0.0	0.0
41203008	مصاريف الضيافة	8,060.63	8,060.63	0.0	0.0	0.0	0.0
41203009	الإيجارات	80.0	80.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203010	تكاليف مهنية وإستشارات	500.0	500.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204	تكاليف تشفيلية أخرى	478.75	478.75	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج والأنشطة	419,666.28	0.0	419,666.28	0.0	0.0	0.0
42102003	برامج موسمية	750.0	0.0	750.0	0.0	0.0	0.0
42102008	112,321.0	0.0	112,321.0	0.0	0.0	0.0

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	الإدارية و مصاريف الحكومة	مصاريف البرامج و الأنشطة	المصاريف الإدارية المجتمعة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مراكز جمع الأموال
42105006	مصرفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	250,000.0	0.0	250,000.0	0.0	0.0	0.0
42201	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	56,595.28	0.0	56,595.28	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
100000.0	[42101] مصاريف الزكاة
750.0	[42102003] برامج موسمية
12321.0	[42102008]
250000.0	[42105006] مصروفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي

إيرادات أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
832713.0	[31101] زكاة
188124.0	[31102001] كفالات ايتام
2450.0	[31102002] مساعدات
2550.0	[31102003] برامج موسمية
72900.0	[31102004] السلة الغذائية
243106.0	[31102008]
166074.0	[31103003] تبرعات عينية - أسر محتاجة
72390.4	[31105002] المنح الحكومي - دعم التشغيل
500000.0	[31105006] المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي

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 احضار 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

11/03/2021
الساعة 09:56

*** نهاية التقرير ***