



تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الأول
جمعية البر الخيرية ببني حسن

اعداد و اشراف

شركة الماجد والعنزي محاسبون ومراجعون قانونيون



سعادة وكيل وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية حفظه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الأول من عام 2021 لجمعية جمعية البر الخيرية ببني حسن

والتي تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في الباحة - بني حسن المدينة بني حسن .

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

شركة الماجد والعنزي محاسبون ومراجعون قانونيون

04/01/2022

الساعة 07:51

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 ببني حسن

صافي الاصول : 9295121

رقم التسجيل : 389

تاريخ التأسيس : 02-08-2007

العنوان : الباحة - بني حسن بني حسن, الباحة , المملكة العربية السعودية

الهاتف : 0177363770

الإيميل : jam.b.has@gmail.com

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي : 65921

2- السجلات و المستندات

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

3- الأصول

المبلغ	الأصول	١
	الأصول المتداولة	11
3,359,838.0	النقدية وما في حكمها	111
	الأصول غير المتداولة	12
55,000.0	اعمال رأسمالية تحت الانشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	124
6,468,799.0	الأصول الثابتة	121
	أصول الأوقاف	13

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول	1
	الالتزامات المتداولة	21
	الالتزامات غير المتداولة	22
4,641.0	مخصص مكآفات نهاية الخدمة	22401
583,875.0	مجمعات الإهلاك والاستنفاذ	225
	صافي الأصول	23
8,566,489.0	صافي الأصول غير المقيدة	23101
728,632.0	صافي الأصول المقيدة	23102

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
0.0	رصيد الزكاة أول الفترة
84,199.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
84199.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
0	إجمالي المنصرف
84,199.0	رصيد الزكاة آخر الفترة

6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
[31101] زكاة	84,199.0	0	84,199.0
[31102001] كفالات ايتام	61,443.0	0	61,443.0
[31105] تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	77,569.0	0	77,569.0
[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	700.0	0	700.0
[311] إيرادات وتبرعات مقيدة	223,911.0	0.0	223,911.0
[31201001] التبرع العام	216,255.0	0	216,255.0
[31202] تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	225,600.0	0	225,600.0
[31205] إيرادات غير مقيدة	0	13,350.0	13,350.0
[31205007] إيرادات تأجير	0	14,000.0	14,000.0
[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة	441,855.0	27,350.0	469,205.0
[313] إيرادات وتبرعات اوقاف	0.0	0.0	0.0
[314] إيرادات التحويلات واعادة 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	86,096.0	86,096.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101	الرواتب والأجور النقدية	57,000.0	57,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101008	تأمينات اجتماعية	3,080.0	3,080.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201001	مستلزمات مكتبية	149.0	149.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201003	الوقود والمحروقات	851.0	851.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203009	الإيجارات	25,000.0	25,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204008	مصاريف بنكية وعمولات	16.0	16.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	504,022.0	0.0	504,022.0	0.0	0.0	0.0
42102001	كفالات أيتام	70,892.0	0.0	70,892.0	0.0	0.0	0.0
42103	مصاريف برامج و أنشطة عينية مقيدة	225,600.0	0.0	225,600.0	0.0	0.0	0.0
422	مصاريف برامج و أنشطة غير مقيدة	207,530.0	0.0	207,530.0	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)

إيرادات أرصدة البرامج و الأنشطة

الحساب	المبلغ
--------	--------

مصاريف أرصدة البرامج و الأنشطة

الحساب	المبلغ
--------	--------

9- ملاحظات المراجع القانوني

نص الملاحظة	نوع الملاحظة	هل سبق تكرار الملاحظة؟	التوصيات
لوحظ تبويب ضريبة القيمة المضافة المدفوعة لمشتريات الجمعية كذمم مدينه مرحله بمبلغ 1250 ريال دون اعتبارها كمصروف يخص العام ويتم اقفاله كمصروف بقائمه الدخل آخر العام واعتباره ذمم مدينه مرحله من فتره لآخرى	أنشطة	لا	-نوصي اعاده التبويب للقيمة المضافة واعتبارها ضمن المصاريف العمومية والاداريه كمصروف ضرائب او تكاليف تشغيليه اخرى على ان يتم اقفاله ضمن المصاريف

04/01/2022
الساعة 07:51

*** نهاية التقرير ***