



تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الثالث
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 الثالث 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	نعم	لا	لا	
دفتر الجرد	لا	لا	لا	لا	
سجل الاصول الثابتة	لا	نعم	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	نعم	لا	لا	
سجل التبرعات النقدية (خيرية)	لا	نعم	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	نعم	لا	لا	
اذن صرف عيني (اخراج)	لا	نعم	لا	لا	
اذن استلام عيني (ادخال)	لا	نعم	لا	لا	

3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
	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
458,817.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
458817.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصروفات الزكاة
563,374.0	[4] المصروفات
563374.0	إجمالي المنصرف
104,557.0-	رصيد الزكاة آخر الفترة

6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
[31101] زكاة	458,817.0	0	458,817.0
[31102001] كفالات ايتام	244,770.0	0	244,770.0
[31105] تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	93,568.0	0	93,568.0
[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	644,490.0	0	644,490.0
[311] إيرادات وتبرعات مقيدة	1,441,645.0	0.0	1,441,645.0
[31201001] التبرع العام	2,187,635.0	0	2,187,635.0
[31202] تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	1,014,179.0	0	1,014,179.0
[31205] إيرادات غير مقيدة	0	13,500.0	13,500.0
[31205007] إيرادات تأجير	0	15,750.0	15,750.0
[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة	3,201,814.0	29,250.0	3,231,064.0
[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	270,074.0	270,074.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101	الرواتب والأجور النقدية	207,282.0	207,282.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101008	تأمينات اجتماعية	25,520.0	25,520.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102019	بدل الانتخاب	1,600.0	1,600.0	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	3,028.0	3,028.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	3,150.0	3,150.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203009	الإيجارات	25,000.0	25,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204005	مصاريف الدعاية والإعلان	2,679.0	2,679.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204008	مصاريف بنكية وعمولات	466.0	466.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202	الصيانة والإصلاح	1,200.0	1,200.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	2,517,007.0	0.0	2,515,207.0	1,800.0	0.0	0.0
42102001	كفالات أيتام	167,574.0	0.0	167,574.0	0.0	0.0	0.0
421	مصاريف برامج و أنشطة مقيمة	1,333,454.0	0.0	1,333,454.0	0.0	0.0	0.0
42103	مصاريف برامج و أنشطة عينية مقيمة	1,014,179.0	0.0	1,014,179.0	0.0	0.0	0.0
422	مصاريف برامج و أنشطة غير مقيمة	1,800.0	0.0	0.0	1,800.0	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 في الرصيد الافتتاحي وجود حساب لمجمع تكاليف تطوير المنتجات بمبلغ 621 ريال دون وجود هذا البند محلل بالميزانية للعام المالي 2020 م ومفصّل عنه تحت مسمى تكاليف تطوير كما ان الجمع فيه ليس لديها مثل تلك المجمعات	أنشطة	لا	-نوصي تبويب مجمع الاهلاك والافصاح عنه بشكل سليم ودقيق

04/01/2022
الساعة 07:51

*** نهاية التقرير ***