

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 ببني 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

٦- 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 الأستاذ 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 الإدارة	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

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

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

١	الإلتزامات و صافي الأصول		المبلغ
21	الالتزامات المتداولة		
22	الالتزامات غير المتداولة		
	22401	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	4,641.0
	225	مجموعات الإهلاك والاستنفاد	583,875.0
23	صافي الأصول		
	23101	صافي الأصول غير المقيدة	8,566,489.0
	23102	صافي الأصول المقيدة	728,632.0

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
0.0	رصيد الزكاة أول الفترة
84,199.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
84,199.0	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 أيتام	61,443.0	0	61,443.0
(31105) تبرعات وهبات مقيمة - المنح الحكومي	77,569.0	0	77,569.0
(31102) تبرعات وهبات مقيمة - نقدية	700.0	0	700.0
(311) إيرادات وتبرعات مقيمة	223,911.0	0.0	223,911.0
(31201001) التبرع العام	216,255.0	0	216,255.0
(31202) تبرعات وهبات غير مقيمة - عينية	225,600.0	0	225,600.0
(31205) إيرادات غير مقيمة	0	13,350.0	13,350.0
(31205007) إيرادات تأجير	0	14,000.0	14,000.0
(312) إيرادات وتبرعات غير مقيمة	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 وأنشطة عينية مقيدة	225,600.0	0.0	225,600.0	0.0	0.0	0.0
422	مصاريف برامج وأنشطة 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 مدينة مرحله يبلغ 1250 ريال دون اعتبارها مصروف يخص العام ويتم اقفاله كمصروف بقائمه الدخل آخر العام واعتباره ذمم مدينة 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 اقفالها ضمن المصاريف

04/01/2022
الساعة 07:51

*** نهاية التقرير ***