

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	
كرت الصنف	لا	نعم	لا	لا	
اذن صرف عيني (اخراج)	لا	نعم	لا	لا	
اذن استلام عيني (ادخال)	لا	نعم	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

1	الإلتزامات و صافي الأصول		المبلغ
21	الالتزامات المتداولة		
22	الالتزامات غير المتداولة		
	22401	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	4,641.0
	225	مجمعات الإهلاك والاستنفاذ	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
458,817.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
458817.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات 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 إيتام	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 وإعادة 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 والاعلان	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 مقيدة	1,333,454.0	0.0	1,333,454.0	0.0	0.0	0.0
42103	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة	1,014,179.0	0.0	1,014,179.0	0.0	0.0	0.0
422	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	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)

مصاريف أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
--------	--------

إيرادات أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
--------	--------

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 ومفصح عنه تحت مسمى تكاليف تطوير كما ان الجمعية ليس لديها مثل تلك المجمعات	أنشطة	لا	-نوصي بتبويب مجمع الاهلاك والافصاح عنه بشكل سليم ودقيق

04/01/2022
الساعة 07:51

*** نهاية التقرير ***