



تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الثاني
جمعية البر الخيرية بمرح والعنبرة بمحافظة امالج

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 الثاني من عام 2020 لجمعية جمعية البر الخيرية بمرخ والعنبرة
بمحافظة املاج والتي تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في مرخ والعنبرة المدينة تبوك .
و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

مكتب المحاسب القانوني عبدالله شاهر

19/01/2021

الساعة 08:53

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 بمرخ والعنبرة بمحافظة املج

صافي الاصول : 651420

رقم التسجيل : 715

تاريخ التأسيس : 28-10-2015

العنوان : مرخ والعنبرة تبوك, تبوك , المملكة العربية السعودية

الهاتف : 014/3830007

الإيميل : marhumluj@gmail.com

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي : 71931

2- السجلات و المستندات

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

3- الأصول

٦	الأصول	المبلغ
11	الأصول المتداولة	
	11101002 حسابات جارية - بنك الراجحي	410,748.34
12	الأصول غير المتداولة	
	12101 الأراضي	90,000.0
	12104 السيارات	316,000.0
	12105 الأثاث المكتبي	14,300.0
	12106 آلات ومعدات مكتبية	21,047.0
13	أصول الأوقاف	

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول	٦
	الالتزامات المتداولة	21
	الالتزامات غير المتداولة	22
22,650.0	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	22401
164,801.0	مجمع إهلاك - السيارات	22501004
4,530.0	مجمع إهلاك - الأثاث المكتبي	22501005
8,694.0	مجمع إهلاك - الات ومعدات مكتبية	22501006
	صافي الأصول	23
650,420.34	صافي الأصول غير المقيدة	23101
1,000.0	صافي الأصول المقيدة	23102

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
0.0	رصيد الزكاة أول الفترة
115,000.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
115000.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
114,000.0	[42101] مصاريف الزكاة
114000.0	إجمالي المنصرف
1,000.0	رصيد الزكاة آخر الفترة

6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
[3] التبرعات والإيرادات	0.0	0.0	0.0
[31101] زكاة	115,000.0	0	115,000.0
[311] إيرادات وتبرعات مقيدة	115,000.0	0.0	115,000.0
[31201001] التبرع العام	510,719.0	0	510,719.0
[31202] تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	1,634,000.0	0	1,634,000.0
[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة	2,144,719.0	0.0	2,144,719.0
[313] إيرادات وتبرعات اوقاف	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	115,802.0	98,702.0	0.0	17,100.0	0.0	0.0
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	69,486.0	69,486.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102007	مكافآت وجوائز أخرى	8,850.0	8,850.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201001	مستلزمات مكتبية	5,571.0	5,571.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201003	الوقود والمحروقات	7,795.0	7,795.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4120200201	صيانة وإصلاح - المباني	5,000.0	5,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203007	اجور تحميل وتنزيل	19,100.0	2,000.0	0.0	17,100.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	1,988,135.0	0.0	1,988,135.0	0.0	0.0	0.0
42102004	السلة الغذائية	25,626.0	0.0	25,626.0	0.0	0.0	0.0
42102008		214,000.0	0.0	214,000.0	0.0	0.0	0.0
42201	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	114,509.0	0.0	114,509.0	0.0	0.0	0.0
42202	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	1,634,000.0	0.0	1,634,000.0	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

المبلغ	الحساب
125626.0	[31105] تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي
115000.0	[31101] زكاة

مصاريف أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
114000.0	[42101] مصارف الزكاة
25626.0	[42102004] السلة الغذائية
100000.0	[4215] مصروفات مقيدة - المنح الحكومي

9- ملاحظات المراجع القانوني

نص الملاحظة	نوع الملاحظة	هل سبق تكرار الملاحظة ؟	التوصيات
تقوم الجمعية بتسجيل الحسابات فى الدفاتر اليدوية ولا يتم تطبيق الدليل المحاسبي الموحد	دليل الحسابات الموحد	نعم	-ضرورة تطبيق الدليل المحاسبي الموحد

13/01/2021
الساعة 08:53

*** نهاية التقرير ***