



تقرير الإفصاح المالي  
التقرير الربعي الثالث  
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 الثالث 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

20/01/2021

الساعة 05:32

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 والعنبجة بمحافظة املج**

**صافي الاصول : 417885**

**رقم التسجيل : 715**

**تاريخ التأسيس : 28-10-2015**

**العنوان : مرخ والعنبجة 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	علي 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	154,913.14
	11102001 الصندوق العام	1,900.0
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
	12110 أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	14,100.0
	12201009 رخص البرامج والأنظمة	6,300.0
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
417,885.14	صافي الأصول غير المقيدة	23101

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
1,000.0	رصيد الزكاة أول الفترة
5,000.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
6000.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
6,000.0	[42101] مصاريف الزكاة
6000.0	إجمالي المنصرف
0.0	رصيد الزكاة آخر الفترة



6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
[3] التبرعات والإيرادات	0.0	0.0	0.0
[31101] زكاة	5,000.0	0	5,000.0
[311] إيرادات وتبرعات مقيدة	5,000.0	0.0	5,000.0
[31201001] التبرع العام	59,916.0	0	59,916.0
[31202] تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	184,500.0	0	184,500.0
[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة	244,416.0	0.0	244,416.0
[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	151,303.2	151,303.2	0.0	0.0	0.0	0.0
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	83,700.0	83,700.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101007	العمل الإضافي	3,000.0	3,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101008	تأمينات اجتماعية	13,920.0	13,920.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102007	مكافآت وجوائز أخرى	17,700.0	17,700.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102012	مصاريف حكومية - نقل كمالات	6,000.0	6,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201001	مستلزمات مكتبية	1,139.0	1,139.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201003	الوقود والمحروقات	1,820.0	1,820.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201004	مطبوعات	3,000.0	3,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4120200204	صيانة وإصلاح - مباني على أرض مستأجرة	2,400.0	2,400.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203001	الكهرباء	2,574.2	2,574.2	0.0	0.0	0.0	0.0
41203007	اجور تحميل وتنزيل	10,000.0	10,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204007	مصاريف غرامات ومخالفات	6,050.0	6,050.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	331,648.0	0.0	331,648.0	0.0	0.0	0.0
421	مصاريف برامج و أنشطة مفيدة	6,000.0	0.0	6,000.0	0.0	0.0	0.0
42201	مصروفات برامج - وأنشطة غير مفيدة - نقدية	141,148.0	0.0	141,148.0	0.0	0.0	0.0
42202	مصروفات برامج - وأنشطة غير مفيدة - عينية	184,500.0	0.0	184,500.0	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)

مصاريف أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
6000.0	[42101] مصاريف الزكاة

إيرادات أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
6000.0	[31101] زكاة

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

20/01/2021  
الساعة 05:32

\*\*\* نهاية التقرير \*\*\*