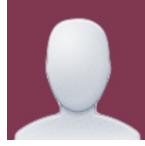


تقرير الإفصاح المالي  
التقرير الربعي الثالث  
جمعية البر الخيرية بالحوية

اعداد و اشراف

خالد الرويس مستشارون ومحاسبون 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 2020 لجمعية جمعية البر الخيرية بالحوية والتي

تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في الشارع العام المدينة محافظة الطائف .

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

خالد الرويس مستشارون ومحاسبون قانونيون

13/12/2020

الساعة 06:59

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

1- البيانات الأساسية للجمعية

إسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بالحوية

صافي الاصول : 14719951

رقم التسجيل : 345

تاريخ التأسيس : 03-08-2007

العنوان : الشارع العام محافظة الطائف, مكة المكرمة , المملكة العربية السعودية

الهاتف : 012/7272495

الإيميل : berrhawiyah@hotmail.com

جوال المسؤول المالي : 0564849190

الرمز البريدي :

2- السجلات و المستندات

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

3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
	<b>الأصول المتداولة</b>	<b>١١</b>
3,211,974.06	النقدية وما في حكمها	١١١
١46,١48.51	المخزون	١١7
30,630.41	المنافع والخدمات والتأمين - المقدمة	١1501005
83,537.18	ذمم مدينة - ضريبة القيمة المضافة (مدخلات )	١1405
	<b>الأصول غير المتداولة</b>	<b>١2</b>
١1,261,788.0	الأصول الثابتة	١2١
١,489,308.65	اعمال رأسمالية تحت الانشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	١24
	<b>أصول الأوقاف</b>	<b>١3</b>

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول		٦
	الالتزامات المتداولة		21
5,000.0	مصرفات مستحقة	214	
	الالتزامات غير المتداولة		22
71,723.82	المخصصات	224	
1,426,712.0	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	225	
	صافي الأصول		23
8,749,786.97	صافي الأصول غير المقيدة	23101	
3,986,055.92	صافي الأصول المقيدة	23102	
2,584,108.1	صافي أصول الأوقاف	23103	

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
446,934.0	رصيد الزكاة أول الفترة
720,682.17	الزكوات المحصلة خلال الفترة
1167616.17	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
1,144,100.0	[42101] مصاريف الزكاة
1144100.0	إجمالي المنصرف
23,516.17	رصيد الزكاة أحر الفترة



6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
<b>[3] التبرعات والإيرادات</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	1,798,977.6	0	1,798,977.6
[31103] تبرعات وهبات مقيدة - عينية	971,400.0	0	971,400.0
<b>[311] إيرادات وتبرعات مقيدة</b>	<b>2,770,377.6</b>	<b>0.0</b>	<b>2,770,377.6</b>
[31201] تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	428,875.89	0	428,875.89
[31205] إيرادات غير مقيدة	0	6,000.0	6,000.0
<b>[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة</b>	<b>428,875.89</b>	<b>6,000.0</b>	<b>434,875.89</b>
[31301] تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	147,625.9	0	147,625.9
[31303] إيرادات - ريع أوقاف	0	116,494.0	116,494.0
<b>[313] إيرادات وتبرعات اوقاف</b>	<b>147,625.9</b>	<b>116,494.0</b>	<b>264,119.9</b>

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	680,924.1	680,924.1	0.0	0.0	0.0	0.0
411	تكاليف العاملين / الموظفين	680,924.1	680,924.1	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	3,261,803.68	0.0	3,261,803.68	0.0	0.0	0.0
42102	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	2,290,403.68	0.0	2,290,403.68	0.0	0.0	0.0
42103	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة	971,400.0	0.0	971,400.0	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
--------	--------

إيرادات أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
--------	--------

9- ملاحظات المراجع القانوني

نص الملاحظة	نوع الملاحظة	هل سبق تكرار الملاحظة؟	التوصيات
عدم التزام الجمعية بالدليل المحاسبي الموحد	دليل الحسابات الموحد	نعم	-نوصي بضرورة التزام الجمعية بالدليل المحاسبي الموحد
* قيد 278 بتاريخ 20/9/2020 صرف جزء من مستحقات نهاية الخدمة للموظف مالك المطيري بقيمة 9096	تسويات	لا	-نوصي بضرورة تسجيلها سلفة مستردة علي الموظف
* قيد رقم 201 بتاريخ 20/7/2020 صرف عهدة لتركي العصيمي بقيمة 2137 بسداد فواتير الهاتف وكهرباء الجمعية	تسويات	نعم	-نوصي بضرورة سداد الفواتير الحكومية وفواتير الهاتف والكهرباء خصما من الحساب

13/12/2020  
الساعة 06:59

\*\*\* نهاية التقرير \*\*\*