



تقرير الأفصاح المالي
التقرير الربعي الأول
جمعية البر والخدمات الاجتماعية بأمّالج

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 الأول من عام 2020 لجمعية جمعية البر والخدمات الاجتماعية

بأملج والتي تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في أملج المدينة تبوك .

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

مكتب المحاسب القانوني عبدالله شاهر

19/01/2021

الساعة 10:46

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 والخدمات الاجتماعية بأمّالج

صافي الاصول : 31551900

رقم التسجيل : 65

تاريخ التأسيس :

العنوان : أمّالج تبوك, تبوك , المملكة العربية السعودية

الهاتف :

الإيميل : omlg3@open.sa

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي :

2- السجلات و المستندات

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

3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
	الأصول المتداولة	11
4,011,118.3	حسابات جارية - بنك الراجحي	11101002
426,000.0	ذمم العاملين - السلف والقروض	11401004
1,226,428.0	ذمم مدينة - عملاء	11402
	الأصول غير المتداولة	12
1,000,000.0	استثمارات غير متداولة - متاحة للبيع	12301004
3,991,416.0	الأراضي	12101
17,924,450.0	المباني	12102
2,515,319.0	السيارات	12104
465,885.0	الأثاث المكتبي	12105
1,762,103.0	آلات ومعدات مكتبية	12106
53,222.0	أجهزة الحاسب الالى وملحقاتها	12110
15,700,000.0	مشاريع تحت التنفيذ - مباني	12401002
	أصول الأوقاف	13

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول	٦
	الالتزامات المتداولة	21
378,000.0	21301003 ذمم العاملين الدائنة - السلف والقروض	
	الالتزامات غير المتداولة	22
889,434.0	22401 مخصص مكآفات نهاية الخدمة	
11,614,926.0	22501002 مجمع إهلاك - المباني	
2,432,858.0	22501004 مجمع إهلاك - السيارات	
465,885.0	22501005 مجمع إهلاك - الأثاث المكتبي	
1,742,938.0	22501006 مجمع إهلاك - الات ومعدات مكتبية	
	صافي الأصول	23
8,564,996.81	23101 صافي الأصول غير المقيدة	
1,427,631.0	23102 صافي الأصول المقيدة	
21,559,272.49	23103003 صافي أصول أوقاف - تبرعات نقدية لبناء وشراء أوقاف	

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
15,744.0	رصيد الزكاة أول الفترة
418,983.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
434727.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصروفات الزكاة
84,600.0	[42101] مصاريف الزكاة
84600.0	إجمالي المنصرف
350,127.0	رصيد الزكاة أحر الفترة

6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
[3] التبرعات والإيرادات	0.0	0.0	0.0
[31101] زكاة	418,983.0	0	418,983.0
[31102008]	1,642,000.0	0	1,642,000.0
[311] إيرادات وتبرعات مقيدة	2,060,983.0	0.0	2,060,983.0
[31201001] التبرع العام	3,127,979.81	0	3,127,979.81
[31202] تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	1,161,554.0	0	1,161,554.0
[31205007] إيرادات تأجير	0	24,600.0	24,600.0
[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة	4,289,533.81	24,600.0	4,314,133.81
[31301003] وقف - (اسم الوقف)	2,640,857.49	0	2,640,857.49
[313] إيرادات وتبرعات اوقاف	2,640,857.49	0.0	2,640,857.49

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	204,541.0	199,101.0	0.0	5,440.0	0.0	0.0
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	168,284.0	168,284.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101003	بدل المواصلات	6,700.0	6,700.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102002	تذاكر السفر	807.0	807.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201003	الوقود والمحروقات	9,700.0	9,700.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4120200201	صيانة وإصلاح - المباني	5,210.0	5,210.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203001	الكهرباء	8,400.0	8,400.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203007	اجور تحميل وتنزيل	5,440.0	0.0	0.0	5,440.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	5,776,929.0	0.0	5,509,226.0	0.0	0.0	267,703.0
42301005	المنافع والخدمات والتأمين	267,703.0	0.0	0.0	0.0	0.0	267,703.0
42102008	1,545,791.0	0.0	1,545,791.0	0.0	0.0	0.0
42201	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	2,801,881.0	0.0	2,801,881.0	0.0	0.0	0.0
42202	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	1,161,554.0	0.0	1,161,554.0	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
84600.0	[42101] مصاريف الزكاة
889298.0	[42102] مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة
571893.0	[4215] مصروفات مقيدة - المنح الحكومي

ايرادات أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
434727.0	[31101] زكاة
1938695.0	[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية
600000.0	[31105] تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي

9- ملاحظات المراجع القانوني

نص الملاحظة	نوع الملاحظة	هل سبق تكرار الملاحظة ؟	التوصيات
تقوم الجمعية بتسجيل معاملاتها المالية بالسجلات اليدوية ولا تطبق الدليل المحاسبي الموحد	دليل الحسابات الموحد	نعم	-ضرورة تطبيق الدليل المحاسبي الموحد
بمراجعة كشوف حسابات البنوك ومطابقة أرصدها في 2020/03/31م وجد انه لم يتم احضار بعض كشوف حسابات البنوك ولم يتم عمل تسوية لها	كشف التسويات	لا	-نوصي باحضار جميع كشوف حسابات البنوك ومراجعتها ومطابقتها بشكل دوري

13/01/2021
الساعة 10:46

*** نهاية التقرير ***