

تقرير الإفصاح المالي  
التقرير الربعي الثالث  
الجمعية الخيرية بتربة



اعداد و اشراف

شركة تركي العوفي وعبد الله الحربي 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 الخيرية بترية والتي تمت

زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في المدينة .

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

شركة تركي العوفي وعبد الله الحربي محاسبون ومراجعون قانونيون

08/05/2022

الساعة 08:39





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





٦- البيانات الأساسية للجمعية

إسم الجمعية : الجمعية الخيرية بتربة

صافي الاصول : 24038905

رقم التسجيل : 69

تاريخ التأسيس :

العنوان :

الهاتف :

الإيميل : hr.berturabah@gmail.com

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي :



2- السجلات و المستندات

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



3- الأصول

المبلغ	الأصول	1
	<b>الأصول المتداولة</b>	<b>11</b>
5,829,584.0	النقدية وما في حكمها	111
755,658.0	الذمم المدينة	114
224,890.0	إيرادات وتبرعات مستحقة	116
	<b>الأصول غير المتداولة</b>	<b>12</b>
11,560,298.0	الأصول الثابتة	121
78,688.0	الأصول غير الملموسة	122
3,003,817.0	الإستثمارات ( غير المتداولة )	123
2,299.0	اعمال رأسمالية تحت الانشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	124
	<b>أصول الأوقاف</b>	<b>13</b>
11,971,403.0	الأصول الثابتة الوقفية	134
209,567.0	اعمال رأسمالية تحت الانشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "	136



4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول		1
	الإلتزامات المتداولة		21
463,407.0	الذمم الدائنة	213	
	الإلتزامات غير المتداولة		22
328,338.0	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	22401	
8,506,031.0	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	225	
299,523.0	المخصصات للأصول الوقفية	226	
	صافي الأصول		23
13,806,644.0	صافي الأصول غير المقيدة	23101	
8,662,600.0	صافي الأصول المقيدة	23102	
1,569,661.0	صافي أصول الأوقاف	23103	



5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
565,795.0	رصيد الزكاة أول الفترة
0.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
565795.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصروفات الزكاة
0	إجمالي المنصرف
565,795.0	رصيد الزكاة أحر الفترة





6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	590,376.0	0	590,376.0
[31105] تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	1,574,480.0	0	1,574,480.0
<b>[311] إيرادات وتبرعات مقيدة</b>	<b>2,164,856.0</b>	<b>0.0</b>	<b>2,164,856.0</b>
[31201] تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	152,416.0	0	152,416.0
<b>[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة</b>	<b>152,416.0</b>	<b>0.0</b>	<b>152,416.0</b>
[31301] تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	102,618.0	0	102,618.0
<b>[313] إيرادات وتبرعات اوقاف</b>	<b>102,618.0</b>	<b>0.0</b>	<b>102,618.0</b>
<b>[314] إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</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	562,782.0	383,505.0	0.0	0.0	0.0	156,517.0
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	227,787.0	207,388.0	0.0	0.0	0.0	20,399.0
41101008	تأمينات اجتماعية	25,446.0	25,446.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102002	تذاكر السفر	5,330.0	5,330.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102003	التأمين الطبي	9,598.0	9,598.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102007	مكافآت وحوافز أخرى	10,000.0	10,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102013	مصاريف حكومية - رسوم	1,050.0	1,050.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201001	مستلزمات مكتبية	1,420.0	1,420.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201003	الوقود والمحروقات	2,325.0	2,325.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201006	مواد التنظيف	6,839.0	6,839.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201008	أدوات مستهلكة مصروفة	4,436.0	4,436.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4120200201	صيانة وإصلاح -المباني	32,834.0	32,834.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202004	صيانة وإصلاح - السيارات	7,025.0	7,025.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202008	صيانة وإصلاح - أدوات وأجهزة العرض	6,612.0	6,612.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203001	الكهرباء	15,114.0	15,114.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	9,114.0	9,114.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203007	اجور تحميل وتنزيل	670.0	670.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203008	مصاريف الضيافة	3,112.0	3,112.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203010	تكاليف مهنية وإستشارات	43,446.0	20,686.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204	تكاليف تشغيلية أخرى	136,118.0	0.0	0.0	0.0	0.0	136,118.0
41204005	مصاريف الدعاية والاعلان	8,065.0	8,065.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204008	مصاريف بنكية وعمولات	5,909.0	5,909.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41311	مصاريف الاستهلاك - أجهزة التبريد والتبريد والتهوية	532.0	532.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	855,145.0	0.0	854,095.0	1,050.0	0.0	0.0
42102001	كفالات أيتام	250,700.0	0.0	250,700.0	0.0	0.0	0.0
42102003	برامج موسمية	89,420.0	0.0	89,420.0	0.0	0.0	0.0
42102004	السلة الغذائية	148,910.0	0.0	148,910.0	0.0	0.0	0.0

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	مصاريف الادارية و مصاريف الحكومة	مصاريف البرامج و الانشطة	المصاريف الادارية المحفلة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مراكز جمع الأموال
42104005	مصروفات خدمات تطوعية .....	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42102008	.....	365,065.0	0.0	365,065.0	0.0	0.0	0.0
42301005	المنافع والخدمات والتأمين	1,050.0	0.0	0.0	1,050.0	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
250700.0	[42102001] كفالات أيتام
89420.0	[42102003] برامج موسمية
148910.0	[42102004] السلة الغذائية
192800.0	[42102005] مصاريف برامج وانشطة - دعم أسرة محتاجة
177265.0	[42102008] .....

إيرادات أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
590376.0	[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية
1574480.0	[31105] تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي



9- ملاحظات المراجع القانوني

نص الملاحظة	نوع الملاحظة	هل سبق تكرار الملاحظة ؟	التوصيات
الاستثمارات الوقفية موجهة محاسبيا دائما - المصروفات المستحقة تظهر مدينه - مخصصات الاجازة والايادات الرسوم تظهر مدينا - كل هذه التوجيهات المحاسبية تخالف الاصول المحاسبية	أنشطة	لا	-لابد من مراجعة وتعديل الارصده الافتتاحية وتعديل توجيه الحسابات التي تظهر بشكل غير سليم

08/05/2022  
الساعة 08:39

\*\*\* نهاية التقرير \*\*\*

