

تقرير الأفضاح المالي  
التقرير الربعي الثاني  
الجمعية الخيرية بترية



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 الثاني من عام 2021 لجمعية الخيرية بتربة 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



١- البيانات الأساسية للجمعية

إسم الجمعية : الجمعية الخيرية بترية

صافي الاصول : 23036943

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 الأستاذ العام
غير محدث	لا	لا	لا	لا	دفتر الجرد
	لا	لا	نعم	لا	سجل الاصول الثابتة
	لا	لا	نعم	لا	دفتر الصندوق
	لا	لا	لا	نعم	دفتر البنك
	لا	لا	لا	نعم	سجل العهدة
	لا	لا	لا	نعم	سجل العضوية
	لا	لا	نعم	لا	سجل اجتماعات مجلس الادارة
	لا	لا	نعم	لا	سجل التبرعات العينية ( خيرية )
	لا	لا	نعم	لا	سجل التبرعات النقدية ( خيرية )
	لا	لا	نعم	لا	سند القبض ( نقدي )
	لا	لا	نعم	نعم	سند استلام ( عيني )
	لا	لا	نعم	لا	سند الصرف
	لا	لا	نعم	نعم	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	٦
	<b>الأصول المتداولة</b>	<b>11</b>
5,057,198.0	النقدية وما في حكمها	111
424,292.0	الذمم المدينة	114
374,890.0	إيرادات وتبرعات مستحقة	116
	<b>الأصول غير المتداولة</b>	<b>12</b>
11,516,861.0	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
44,412.0	اعمال رأسمالية تحت الانشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "	136



4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول		1
	الإلتزامات المتداولة		21
125,623.0	الذمم الدائنة	213	
	الإلتزامات غير المتداولة		22
506,272.0	مخصص مكآفات نهاية الخدمة	22401	
8,505,499.0	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	225	
299,523.0	المخصصات للأصول الوقفية	226	
	صافي الأصول		23
14,213,060.0	صافي الأصول غير المقيدة	23101	
7,356,839.0	صافي الأصول المقيدة	23102	
1,467,044.0	صافي أصول الأوقاف	23103	



5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
106,216.0	رصيد الزكاة أول الفترة
459,579.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
565795.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصروفات الزكاة
0	إجمالي المنصرف
565,795.0	رصيد الزكاة آخر الفترة





6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
[31101] زكاة	459,579.0	0	459,579.0
[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	1,129,525.0	0	1,129,525.0
[31105] تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	1,145,700.0	0	1,145,700.0
<b>[311] إيرادات وتبرعات مقيدة</b>	<b>2,734,804.0</b>	<b>0.0</b>	<b>2,734,804.0</b>
[31201] تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	26,784.0	0	26,784.0
[31205] إيرادات غير مقيدة	0	7,500.0	7,500.0
<b>[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة</b>	<b>26,784.0</b>	<b>7,500.0</b>	<b>34,284.0</b>
[31301] تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	145,430.0	0	145,430.0
[31303] إيرادات - ريع أوقاف	0	10,000.0	10,000.0
<b>[313] إيرادات وتبرعات اوقاف</b>	<b>145,430.0</b>	<b>10,000.0</b>	<b>155,430.0</b>
[314] إيرادات التحويلات واعادة التصنيف	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
<b>41</b>	<b>المصاريف العمومية والإدارية</b>	<b>638,694.0</b>	<b>437,524.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>173,533.0</b>
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	278,382.0	228,533.0	0.0	0.0	0.0	22,212.0
41101002	بدل السكن	4,000.0	4,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101008	تأمينات اجتماعية	25,909.0	25,909.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102003	التأمين الطبي	1,193.0	1,193.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102005	مكافآت وحوافز موسمية	10,000.0	10,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102013	مصاريف حكومية - رسوم	650.0	650.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201001	مستلزمات مكتبية	1,112.0	1,112.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201003	الوقود والمحروقات	2,985.0	2,985.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201006	مواد التنظيف	67.0	67.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201008	أدوات مستهلكة مصروفة	3,598.0	3,598.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4120200201	صيانة وإصلاح - المباني	110,323.0	110,323.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202004	صيانة وإصلاح - السيارات	7,091.0	7,091.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202007	صيانة وإصلاح - عدد وأدوات	928.0	928.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203	المناقص والخدمات والتأمين	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203001	الكهرباء	8,553.0	8,553.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	4,032.0	4,032.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203007	اجور تحميل وتنزيل	6,265.0	6,265.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203010	تكاليف مهنية وإستشارات	9,767.0	9,767.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204	تكاليف تشغيلية أخرى	151,321.0	0.0	0.0	0.0	0.0	151,321.0
41204005	مصاريف الدعاية والإعلان	2,950.0	2,950.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204008	مصاريف بنكية وعمولات	9,568.0	9,568.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>42</b>	<b>مصاريف البرامج و الأنشطة</b>	<b>904,929.0</b>	<b>0.0</b>	<b>894,630.0</b>	<b>10,299.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
42102001	كفالات أيتام	145,000.0	145,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	مصاريف الحكومة	البرامج و الأنشطة	المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مراكز جمع الأموال
42102003	برامج موسمية	437,775.0	0.0	437,775.0	0.0	0.0	0.0
42102004	السلة الغذائية	114,261.0	0.0	114,261.0	0.0	0.0	0.0
42104005	مصرفات خدمات تطوعية - .....	92,100.0	0.0	92,100.0	0.0	0.0	0.0
42102007	إعانات زواج	5,000.0	0.0	5,000.0	0.0	0.0	0.0
42102008	.....	100,082.0	0.0	100,082.0	0.0	0.0	0.0
42201	مصرفات برامج وأنشطة غير مفيدة - نقدية	412.0	0.0	412.0	0.0	0.0	0.0
42301005	المنافع والخدمات والتأمين	10,299.0	0.0	0.0	10,299.0	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
145000.0	[42102001] كفالات أيتام
437775.0	[42102003] برامج موسمية
114261.0	[42102004] السلة الغذائية
92100.0	[42102005] مصاريف برامج وانشطة - دعم أسرة محتاجة
5000.0	[42102007] إعانات زواج
100082.0	[42102008] .....

إيرادات أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
459579.0	[31101] زكاة
1129525.0	[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية
1145700.0	[31105] تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي



9- ملاحظات المراجع القانوني

نص الملاحظة	نوع الملاحظة	هل سبق تكرار الملاحظة ؟	التوصيات
-------------	--------------	-------------------------	----------

08/05/2022  
الساعة 08:39

\*\*\* نهاية التقرير \*\*\*

