



تقرير الأفصاح المالي  
التقرير الربعي الأول  
جمعية البر الخيرية بمركز شعف جارمة

إعداد و اشراف

خالد الرويس مستشارون ومحاسبون قانونيون





سعادة وكيل المركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي حفظه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الأول من عام 2021 لجمعية جمعية البر الخيرية بمركز شعف

جarama والتي تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في المدينة .

و تقبلوا فائق التقدير والإحترام.

خالد الرويس مستشارون ومحاسبون قانونيون

24/04/2022

الساعة 11:12



الفهرس:

- 1- البيانات الأساسية للجمعية
- 2- السجلات و المستندات
- 3- الأصول
- 4- بيانات الالتزامات 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 بمركز شعف جارمة

صافي الأصول : 4612465

رقم التسجيل : 554

تاريخ التأسيس :

العنوان : المملكة العربية السعودية

الهاتف :

الإيميل : 91491b@hotmail.com

جوال المسئول المالي : 0564849190

الرمز البريدي :



## 2- السجلات والمستندات

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



3- الأصول

النوع	المبلغ	البيان	الرقم
<b>الأصول المتداولة</b>			
4,823,315.6	نقدية وودائع في البنوك	11101	
5,000.0	الذمم المدينة	114	
<b>الأصول غير المتداولة</b>			
1,593,873.0	الأصول الثابتة	121	
<b>أصول الأوقاف</b>			
6,230,000.0	الأصول الثابتة الوقفية	134	



#### 4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

النوع	الإلتزامات و صافي الأصول	الرقم
	<b>الإلتزامات المتداولة</b>	<b>21</b>
	<b>الإلتزامات غير المتداولة</b>	<b>22</b>
50,000.0	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	22401
1,618,695.0	مجموعات الإهلاك والاستنفاذ	225
	<b>صافي الأصول</b>	<b>23</b>
574,997.0	صافي الأصول غير المقيدة	23101
3,821,478.0	صافي الأصول المقيدة	23102
215,990.0	صافي أصول الأوقاف	23103



## 5- مصاريف الزكاة

البيان	المبلغ
رصيد الزكاة أول الفترة	157,041.0
الزكوات المحصلة خلال الفترة	300.0
رصيد بند الزكاة خلال الفترة	157341.0
مصروفات الزكاة	
إجمالي المنصرف	0
رصيد الزكاة آخر الفترة	157,341.0



## 6- تقرير التبرعات والإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
31106] ايرادات مقيدة	0	9,152,272.0	9,152,272.0
31101] زكاة	300.0	0	300.0
31102001] كفالات ايتام	21,742.8	0	21,742.8
31103] تبرعات وهبات مقيدة - عينية	36,500.0	0	36,500.0
311] ايرادات وتبرعات مقيدة	58,542.8	9,152,272.0	9,210,814.8
31205] ايرادات غير مقيدة	0	90,000.0	90,000.0
312] ايرادات وتبرعات غير مقيدة	0.0	90,000.0	90,000.0
31301] تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	302.0	0	302.0
313] ايرادات وتبرعات اوقاف	302.0	0.0	302.0
314] ايرادات التحويلات واعادة التصنيف	0.0	0.0	0.0



7- تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف و المهامية والإدارية و الحكومية	المصاريف الإدارية	المصاريف الادارية على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف جمع الأموال
41	المصاريف العمومية والإدارية	55,300.0	55,300.0	0.0	0.0	0.0	0.0
411	تكاليف العاملين / الموظفين	55,300.0	55,300.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	168,048.0	168,048.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42102002	مساعدات	93,248.0	93,248.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42103	مصاريف برامج وانشطة عينية مقيدة	74,800.0	74,800.0	0.0	0.0	0.0	0.0
43	مصاريف وتوسيعات 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



## ٩- ملاحظات المراجع القانوني

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

24/04/2022  
الساعة ١١:١٢

\*\*\* نهاية التقرير \*\*\*