



تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الثاني
الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بمنطقة الباحة “أكناف”
اعداد و اشراف

سعادة وكيل وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية حفظه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثاني من عام 2020 لجمعية الجمعية الخيرية لرعاية الايتام

بمنطقة الباحة “ أكناف ” والتي تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في الباحة - القرى -

الشارع العام المدينة القرى .

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

21/01/2021

الساعة 07:56

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 لرعاية الايتام بمنطقة الباحة “ أكناف ”

صافي الاصول : 23702759

رقم التسجيل : 667

تاريخ التأسيس : 2016-11-26

العنوان : الباحة - القرى - الشارع العام القرى, الباحة , المملكة العربية السعودية

الهاتف : 0177505005

الإيميل : tareq6459@gmail.com

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي :

2- السجلات و المستندات

البيان	يدوي	منتظم	نموذج إكسل	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	نعم	لا	لا	
سجل العضوية	لا	نعم	لا	لا	
سجل اجتماعات مجلس الادارة	لا	نعم	لا	لا	
سجل التبرعات العينية (خيرية)	لا	لا	لا	لا	
سجل التبرعات النقدية (خيرية)	لا	نعم	لا	لا	
سند القبض (نقدي)	لا	نعم	لا	لا	
سند استلام (عيني)	لا	لا	لا	لا	
سند الصرف	لا	نعم	لا	لا	
سند قيد يومية	لا	نعم	لا	لا	
كارت الصنف	لا	لا	لا	لا	
اذن صرف عيني (اخراج)	لا	لا	لا	لا	
اذن استلام عيني (ادخال)	لا	لا	لا	لا	

3- الأصول

٦	الأصول	المبلغ
١١	الأصول المتداولة	
	١١١ النقدية وما في حكمها	12,965,313.0
	١١٤ الذمم المدينة	108,716.0
١٢	الأصول غير المتداولة	
	١٢١ الأصول الثابتة	6,645,458.0
	١٢٤ اعمال رأسمالية تحت الانشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	2,178,397.0
١٣	أصول الأوقاف	

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول	٦
	الالتزامات المتداولة	21
	الالتزامات غير المتداولة	22
592,335.0	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	225
54,450.0	مخصص مكآفات نهاية الخدمة	22401
	صافي الأصول	23
1,225,830.0	صافي الأصول غير المقيدة	23101
17,052,273.0	صافي الأصول المقيدة	23102
5,424,656.0	صافي أصول الأوقاف	23103

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
0.0	رصيد الزكاة أول الفترة
6,452,814.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
6452814.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
0	إجمالي المنصرف
6,452,814.0	رصيد الزكاة آخر الفترة

6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
[3] التبرعات والإيرادات	0.0	0.0	0.0
[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	7,275,266.0	0	7,275,266.0
[31105] تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	684,700.0	0	684,700.0
[311] إيرادات وتبرعات مقيدة	7,959,966.0	0.0	7,959,966.0
[31201] تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	3,422,067.0	0	3,422,067.0
[31205] إيرادات غير مقيدة	0	3,000.0	3,000.0
[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة	3,422,067.0	3,000.0	3,425,067.0
[31301] تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	15,053,827.0	0	15,053,827.0
[313] إيرادات وتبرعات اوقاف	15,053,827.0	0.0	15,053,827.0

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
41	المصاريف العمومية والإدارية	557,483.0	557,483.0	0.0	0.0	0.0	0.0
411	تكاليف العاملين / الموظفين	181,000.0	181,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0
412	التكاليف التشغيلية	376,483.0	376,483.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	6,702,179.0	0.0	6,702,179.0	0.0	0.0	0.0
421	مصاريف برامج و أنشطة مقيدة	3,709,010.0	0.0	3,709,010.0	0.0	0.0	0.0
422	مصاريف برامج و أنشطة غير مقيدة	2,993,169.0	0.0	2,993,169.0	0.0	0.0	0.0
43	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	4,626,666.0	0.0	0.0	0.0	4,626,666.0	0.0
43102005	المنافع والخدمات والتأمين	4,626,666.0	0.0	0.0	0.0	4,626,666.0	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
تبين لنا من خلال مراجعتنا للقيود رقم 175 بتاريخ 30/06/2020 م حيث نظامية قيد اليومية والتوبيخ المحاسبي الدقيق والمؤيدات المستندية الكافية المعبره عن المعامله ولكن قيود اليومية غير موقعه من قبل المحاسب او اداره الجمعيه .	أنشطة	لا	-نوصي بضروره استيفاء التوقيعات على قيود اليومية من قبل الاداره الماليه والاداره التنفيذيه بالجمعيه لاصكام الرقابه على قيود اليومية ومن تم الدور المحاسبية بشكل عام

21/01/2021
الساعة 07:56

*** نهاية التقرير ***