

تقرير الأفضاح المالي  
التقرير الربعي الثاني  
جمعية البر الخيرية بأم الدوم

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 جمعية البر الخيرية بأم الدوم

والتي تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في الشارع العام المدينة محافظة الطائف .

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

شركة تركي العوفي وعبد الله الحربي محاسبون ومراجعون قانونيون

08/05/2022

الساعة 10:22

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 الخيرية بأم الدوم

صافي الاصول : 15098573

رقم التسجيل : 413

تاريخ التأسيس : 04-03-2008

العنوان : الشارع العام محافظة الطائف, مكة المكرمة , المملكة العربية السعودية

الهاتف : 0128540600

الإيميل : info@jmihdom.sa

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي : 21915

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
	لا	لا	نعم	لا	دفتر الجرد
	لا	لا	نعم	لا	سجل الاصول الثابتة
	لا	لا	نعم	لا	دفتر الصندوق
	لا	لا	نعم	لا	دفتر البنك
	لا	لا	نعم	لا	سجل العهدة
	لا	لا	نعم	لا	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	لا	سند استلام ( عيني )
	لا	لا	نعم	لا	سند الصرف
	لا	لا	نعم	لا	سند قيد يومية
	لا	لا	لا	لا	كارت الصنف
	لا	لا	نعم	لا	اذن صرف عيني ( اخراج )
	لا	لا	نعم	لا	اذن استلام عيني ( ادخال )

3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
	<b>الأصول المتداولة</b>	<b>٦١</b>
2,942,127.0	النقدية وما في حكمها	٦١١
2,809,917.0	المحافظ الإقراضية والتمويلية	٦١٢
	<b>الأصول غير المتداولة</b>	<b>٦٢</b>
475,320.0	الأصول الثابتة	٦٢١
35,000.0	الأصول غير الملموسة	٦٢٢
	<b>أصول الأوقاف</b>	<b>٦٣</b>
7,271,551.0	الأصول الثابتة الوقفية	٦٣٤
900,000.0	الأصول غير الملموسة - اوقاف	٦٣٥
4,220,750.0	اعمال رأسمالية تحت الانشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "	٦٣٦

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول		٦
	<b>الالتزامات المتداولة</b>		<b>21</b>
625,996.0	القروض قصيرة الأجل	211	
	<b>الالتزامات غير المتداولة</b>		<b>22</b>
1,685,671.0	القروض طويلة الأجل	221	
36,689.0	مخصص مكآفات نهاية الخدمة	22401	
357,701.0	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	225	
850,035.0	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	227	
	<b>صافي الأصول</b>		<b>23</b>
1,119,837.0	صافي الأصول غير المقيدة	23101	
1,716,218.0	صافي الأصول المقيدة	23102	
12,262,518.0	صافي أصول الأوقاف	23103	

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
140,953.0	رصيد الزكاة أول الفترة
169,000.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
309953.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
76,000.0	[421] مصاريف برامج و أنشطة مقيدة
76000.0	إجمالي المنصرف
233,953.0	رصيد الزكاة أحر الفترة



6- تقرير التبرعات و الإيرادات

الإجمالي	الإيرادات	التبرعات	البيان
169,000.0	0	169,000.0	[31101] زكاة
273,314.0	0	273,314.0	[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية
324,100.0	0	324,100.0	[31103] تبرعات وهبات مقيدة - عينية
39,000.0	0	39,000.0	[31104] تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية
600,000.0	600,000.0	0	[31106] إيرادات مقيدة
<b>1,405,414.0</b>	<b>600,000.0</b>	<b>805,414.0</b>	<b>[311] إيرادات وتبرعات مقيدة</b>
85,398.0	0	85,398.0	[31201] تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية
39,400.0	39,400.0	0	[31205] إيرادات غير مقيدة
<b>124,798.0</b>	<b>39,400.0</b>	<b>85,398.0</b>	<b>[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة</b>
77,924.0	0	77,924.0	[31301] تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف
134,846.0	134,846.0	0	[31303] إيرادات - ريع أوقاف
<b>212,770.0</b>	<b>134,846.0</b>	<b>77,924.0</b>	<b>[313] إيرادات وتبرعات اوقاف</b>
<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>[314] إيرادات التحويلات واعادة التصنيف</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	308,147.0	245,258.0	0.0	0.0	0.0	51,889.0
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	101,933.0	50,044.0	0.0	0.0	0.0	45,889.0
41101002	بدل السكن	2,445.0	2,445.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101003	بدل المواصلات	6,111.0	6,111.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101006	بدل طبيعة عمل	3,111.0	3,111.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101008	تأمينات اجتماعية	28,170.0	28,170.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102003	التأمين الطبي	4,300.0	4,300.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102005	مكافآت وحوافز موسمية	32,500.0	32,500.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102014	رسوم المدارس	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201001	مستلزمات مكتبية	9,825.0	9,825.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201004	مطبوعات	12,937.0	12,937.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	6,496.0	6,496.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203008	مصاريف الضيافة	1,700.0	1,700.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203010	تكاليف مهنية وإستشارات	5,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204	تكاليف تشغيلية أخرى	1,500.0	1,500.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204001	مصاريف التدريب والتأهيل	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204005	مصاريف الدعاية والاعلان	77,552.0	77,552.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204006	العينات والهدايا	8,567.0	8,567.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204015	عجز / فائض النقدية	6,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0	6,000.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	746,279.0	0.0	670,529.0	75,750.0	0.0	0.0
421	مصاريف برامج و أنشطة مقيدة	76,000.0	0.0	76,000.0	0.0	0.0	0.0
42102001	كفالات أيتام	242,000.0	0.0	242,000.0	0.0	0.0	0.0
42102002	مساعدات	30,000.0	0.0	30,000.0	0.0	0.0	0.0
42102003	برامج موسمية	8,000.0	0.0	8,000.0	0.0	0.0	0.0
42102004	السلة الغذائية	3,914.0	0.0	3,914.0	0.0	0.0	0.0
42102008	.....	31,215.0	0.0	31,215.0	0.0	0.0	0.0

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية والحكومة	مصاريف البرامج والأنشطة	المصاريف المحملة على النشاط الإداري	مصاريف الأوقاف	مراكز جمع الأموال
42103008	مصرفات عينية - .....	274,100.0	0.0	274,100.0	0.0	0.0	0.0
42105007	مصرفات - المنح الحكومي - التدريب والتعليم	5,300.0	0.0	5,300.0	0.0	0.0	0.0
42301001	الرواتب والأجور النقدية	69,200.0	0.0	0.0	69,200.0	0.0	0.0
42301002	مزايا وحوافز	1,750.0	0.0	0.0	1,750.0	0.0	0.0
42301005	المنافع والخدمات والتأمين	4,800.0	0.0	0.0	4,800.0	0.0	0.0
<b>43</b>	<b>مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف</b>	<b>48,979.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>48,979.0</b>
43102001	الرواتب والأجور النقدية	14,900.0	0.0	0.0	0.0	0.0	14,900.0
43102004	الصيانة والإصلاح	15,650.0	0.0	0.0	0.0	0.0	15,650.0
43102005	المنافع والخدمات والتأمين	18,429.0	0.0	0.0	0.0	0.0	18,429.0

8- تقرير أرصدة البرامج و الأنشطة (صافي الأصول المقيدة)

مصاريف أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
76000.0	[42101] مصاريف الزكاة
242000.0	[42102001] كفالات أيتام
30000.0	[42102002] مساعدات
3914.0	[42102004] السلة الغذائية
6765.0	[42102005] مصاريف برامج وانشطة - دعم أسرة محتاجة
24450.0	[42102008] .....
274100.0	[42103003] مصروفات عينية - أسر محتاجة
8000.0	[42102003] برامج موسمية
5300.0	[42105007] مصروفات - المنح الحكومي - التدريب والتعليم

ايرادات أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
169000.0	[31101] زكاة
263081.0	[31102001] كفالات ايتام
10233.0	[31102002] مساعدات
234100.0	[31103] تبرعات وهبات مقيدة - عينية
129000.0	[31105] تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي
600000.0	[31106] ايرادات مقيدة

9- ملاحظات المراجع القانوني

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

08/05/2022  
الساعة 10:22

\*\*\* نهاية التقرير \*\*\*