

تقرير الإفصاح المالي  
التقرير الربعي الأول  
جمعية البر الخيرية بمركز ثقيف

اعداد و اشراف

سعادة وكيل وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية حفظه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الأول من عام 2020 لجمعية جمعية البر الخيرية بمركز ثقيف

والتي تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في الشارع العام - مركز ثقيف المدينة محافظة

الطائف .

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

09/12/2020

الساعة 06:41

١- البيانات الأساسية للجمعية

إسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بمركز ثقيف

صافي الاصول : 5810450

رقم التسجيل : 339

تاريخ التأسيس : 08-06-2003

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

الهاتف : 012/7614058

الإيميل : Thogeefberr@hotmail.com

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي : مركز ثقيف

2- السجلات و المستندات

البيان	بدوي	منتظم	لمؤدج إكسل	نظام تخطيط الموارد	الملاحظات
دفتر اليومية	لا	نعم	لا	نعم	
دفتر الاستاذ العام	لا	نعم	لا	نعم	
دفتر الجرد	نعم	نعم	لا	لا	
سجل الاصول الثابتة	لا	لا	لا	لا	لا يوجد سجل اصول ثابتة للجمعية
دفتر الصندوق	لا	نعم	لا	نعم	
دفتر البنك	لا	نعم	لا	نعم	
سجل العهدة	لا	نعم	لا	نعم	
سجل العضوية	نعم	نعم	لا	لا	
سجل اجتماعات مجلس الادارة	نعم	نعم	لا	لا	
سجل التبرعات العينية ( خيرية )	لا	نعم	لا	نعم	
سجل التبرعات النقدية ( خيرية )	لا	نعم	لا	نعم	
سند القبض ( نقدي )	نعم	نعم	لا	لا	
سند استلام ( عيني )	نعم	نعم	لا	لا	
سند الصرف	نعم	نعم	لا	لا	
سند قيد يومية	لا	نعم	لا	نعم	
كرت الصنف	نعم	لا	لا	لا	غير منتظم
اذن صرف عيني ( اخراج )	نعم	نعم	لا	لا	
اذن استلام عيني ( ادخال )	نعم	نعم	لا	لا	
سجل الاشتراكات	نعم	لا	لا	لا	غير منتظم يوجد بعض الاعضاء غير مسددين

3- الأصول

المبلغ	الأصول		1
	الأصول المتداولة		11
158,917.0	النقدية وما في حكمها	111	
4,165.0	الذمم المدينة	114	
	الأصول غير المتداولة		12
1,175,965.0	الأصول الثابتة	121	
2,500.0	الأصول غير الملموسة	122	
4,908,532.0	اعمال رأسمالية تحت الانشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	124	
	أصول الأوقاف		13

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول		7
	الإلتزامات المتداولة		21
	الإلتزامات غير المتداولة		22
96,690.0	المخصصات	224	
342,939.0	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	225	
	صافي الأصول		23
4,056,541.0	صافي الأصول غير المقيدة	23101	
1,750,695.0	صافي الأصول المقيدة	23102	
3,214.0	صافي أصول الأوقاف	23103	

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
285,220.0	رصيد الزكاة أول الفترة
81,250.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
366470.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
0	إجمالي المنصرف
366,470.0	رصيد الزكاة آخر الفترة

6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
<b>[3] التبرعات والإيرادات</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
31101 زكاة	81,250.0	0	81,250.0
31102 تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	8,267.0	0	8,267.0
31103 تبرعات وهبات مقيدة - عينية	137,030.0	0	137,030.0
<b>[311] إيرادات وتبرعات مقيدة</b>	<b>226,547.0</b>	<b>0.0</b>	<b>226,547.0</b>
31201 تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	4,209.0	0	4,209.0
<b>[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة</b>	<b>4,209.0</b>	<b>0.0</b>	<b>4,209.0</b>
31301 تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	3,214.0	0	3,214.0
<b>[313] إيرادات وتبرعات اوقاف</b>	<b>3,214.0</b>	<b>0.0</b>	<b>3,214.0</b>

9- ملاحظات المراجع القانوني

نص الملاحظة	نوع الملاحظة	هل سبق تكرار الملاحظة ؟	التوصيات
1- تبين لنا من خلال المراجعة والفحص عدم وجود سجل اصول ثابتة	أنشطة	لا	***- نوصي بضرورة امسك كافة السجلات المحاسبية ومنها ( السجل الاصول الثابتة ) حفاظا على اصول الجمعية
2- تبين لنا من خلال المراجعة القيد رقم 5 بتاريخ 16-1-2020م عبارة عن سداد مبلغ 7000 ريال لتأمينات الاجتماعية بدون فاتورة لتأكد من رقم الاشتراك هل يوحد غرامات ام لا	أنشطة	لا	***- نوصي بضرورة طباعة برنت من لتأكد من رقم الاشتراك ***- نوصي بضرورة سداد التأمينات اول باولا لتجنب الغرامات
3- تبين لنا من خلال الفحص سجل الاشتراكات وجود بعض الاعضاء غير مسددين من عام 1435هـ ولم تتخذ الادارة قرار بشأنهم	أنشطة	لا	***- نوصي بضرورة مخاطبة وحث الاعضاء على السداد حتى لا يفقد عضويتة
4- تبين لنا خلال زيارة المستودع عدم وجود كروت صنف على الاصناف الموحدة بالمستودع	أنشطة	لا	***- نوصي بضرورة عمل كروت صنف موضح بها حركة الصنف الوارد والمنصرف والرصيد وذلك للرقابة على المستودع
5- تبين لنا من خلال لنا المراجعة القيد 6 بتاريخ 27-1-2020م عبارة عن صرف رواتب العاملين بالجمعية وتحميلها على بند الادارية والعمومية فقط عدم الالتزام بالدليل المحاسبي الموحد	دليل الحسابات الموحد	لا	***- نوصي بضرورة الالتزام بالدليل الموحد وتوزيع المضاريع على المحملة على النشاط وجمع الاموال والحوكمة والاستثمار
6- تبين لنا من خلال المراجعة ضعف التبرعات خلال الربع الاول وكذلك ان رصيد البنك لا يغطي صافي الاصول المقيد والاقاف النقدية	أنشطة	لا	***- نوصي بضرورة البحث على تبرعات وذلك حتى لا تتعثر الجمعية فى سداد التزاماتها
7- تبين لنا من خلال المراجعة وجود رصيد فى الزكاة الشرعية مرحل من عام 2019 ولم يتم صرف حتى الان 285220 ريال ولا يوجد رصيد بالبنك ليطفي صرف هذا الحساب	أنشطة	لا	***- نوصي بضرورة عمل اجتماع طارئ للجمعية وبحث مشكلة ضعف التبرعات وايجاد حلول و صرف حساب الزكاة لانه بعد مخالف شرعيا

09/12/2020  
الساعة 06:41

\*\*\* نهاية التقرير \*\*\*