

تقرير الأفضاح المالي
التقرير الربعي الأول
الجمعية الخيرية بنني سعد

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 الجمعية الخيرية ببني سعد والتي

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

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

09/12/2020

الساعة 06:56

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 ببني سعد

صافي الاصول : 5642180

رقم التسجيل : 284

تاريخ التأسيس : 29-02-2004

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

الهاتف : 012/7603200

الإيميل : gbanysaad@hotmail.com

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي : 21963

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	لا	نعم	دفتر الجرد
لا يوجد	لا	لا	لا	لا	سجل الاصول الثابتة
	لا	لا	نعم	لا	دفتر الصندوق
	لا	لا	نعم	لا	دفتر البنك
	لا	لا	نعم	لا	سجل العهدة
	لا	لا	لا	نعم	سجل العضوية
	لا	لا	لا	نعم	سجل اجتماعات مجلس الادارة
	لا	لا	نعم	لا	سجل التبرعات العينية (خيرية)
	لا	لا	نعم	لا	سجل التبرعات النقدية (خيرية)
	لا	لا	نعم	نعم	سند القبض (نقدي)
	لا	لا	نعم	نعم	سند استلام (عيني)
	لا	لا	نعم	نعم	سند الصرف
	لا	لا	نعم	لا	سند قيد يومية
لا يوجد	لا	لا	لا	لا	كارت الصنف
	لا	لا	نعم	نعم	اذن صرف عيني (اخراج)
	لا	لا	نعم	نعم	اذن استلام عيني (ادخال)

3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
	الأصول المتداولة	٦١
1,046,974.68	النقدية وما في حكمها	٦١١
97,183.88	الذمم المدينة	٦١٤
	الأصول غير المتداولة	٦٢
789,179.0	الأصول الثابتة	٦٢١
2,035,751.0	المباني مشتراه	٦٢١٠٢٠٠٢
	أصول الأوقاف	٦٣
350,000.0	الأراضي - أوقاف	٦٣٤٠١
2,298,263.0	المباني - أوقاف	٦٣٤٠٢

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول		٦
	الالتزامات المتداولة		21
	الالتزامات غير المتداولة		22
45,355.0	مخصص مكآفات نهاية الخدمة	22401	
929,817.0	مجمعات الإهلاك والاستنفاذ	225	
	صافي الأصول		23
4,128,117.94	صافي الأصول غير المقيدة	23101	
1,401,591.0	صافي الأصول المقيدة	23102	
112,471.0	صافي أصول الأوقاف	23103	

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
2,000.0	رصيد الزكاة أول الفترة
80,500.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
82500.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
0	إجمالي المنصرف
82,500.0	رصيد الزكاة آخر الفترة

6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
[3] التبرعات والإيرادات	0.0	0.0	0.0
[31101] زكاة	80,500.0	0	80,500.0
[31102001] كفالات ايتام	4,200.0	0	4,200.0
[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	100.0	0	100.0
[311] إيرادات وتبرعات مقيدة	84,800.0	0.0	84,800.0
[31201] تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	32,085.93	0	32,085.93
[31202] تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	17,925.0	0	17,925.0
[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة	50,010.93	0.0	50,010.93
[31303] إيرادات - ريع أوقاف	4,950.0	4,950.0	0
[313] إيرادات وتبرعات اوقاف	4,950.0	4,950.0	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
41	المصاريف العمومية والإدارية	102,769.99	102,769.99	0.0	0.0	0.0	0.0
411	تكاليف العاملين / الموظفين	97,500.99	97,500.99	0.0	0.0	0.0	0.0
412	التكاليف التشغيلية	1,974.0	1,974.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203	المنافع والخدمات والتأمين	3,295.0	3,295.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	68,771.0	0.0	68,771.0	0.0	0.0	0.0
42102002	مساعداً	6,600.0	0.0	6,600.0	0.0	0.0	0.0
42201	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	62,171.0	0.0	62,171.0	0.0	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
--------	--------

إيرادات أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
--------	--------

9- ملاحظات المراجع القانوني

نص الملاحظة	نوع الملاحظة	هل سبق تكرار الملاحظة ؟	التوصيات
تبين لنا من خلال المراجعة عدم التزام الجمعية بالدليل المحاسبي الموحد	دليل الحسابات الموحد	لا	-نوصي بضرورة التزام الجمعية بالدليل المحاسبي الموحد
تبين لنا من خلال المراجعة القيد رقم 36 بتاريخ 26-3-2020م عبارة عن صرف الرواتب عن شهر مارس 23300 وتم تحميلها على الادارية والعمومية	دليل الحسابات الموحد	لا	-نوصي بضرورة تطبيق الدليل المحاسبي الموحد وتحميل الرواتب على جمع اموال والاستثمار والادارية
تبين لنا من خلال المراجعة القيد رقم 33 بتاريخ 7-3-2020م عبارة عن شراء سلات غذائية بقيمة 44246 ريال من شركة شبرا الطائف بدون عروض اسعار تنافسية وبدون اعتماد من لجنة المشتريات او اصحاب الصلاحية	تسويات	لا	-نوصي بضرورة جلب عروض اسعار تنافسية لتحقيق أكبر استفادة ممكنة واعتمادها من اصحاب الصلاحية
تبين لنا من خلال المراجعة وجود مبلغ مدين للتأمينات 12686.88 ريال حيث اتضح ان المحاسب يقوم بتحميل المبالغ للمؤسسة التأمينات وبدون تحميل المبلغ على المصروف	تسويات	لا	-نوصي بضرورة اقفال المبالغ المسددة للتأمينات على انها مصروف وليس رصيد للجمعية

09/12/2020
الساعة 06:56

*** نهاية التقرير ***