

تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الرابع
جمعية البر الخيرية بالعطيف

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 الرابع من عام 2021 لجمعية جمعية البر الخيرية بالعطيف 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

17/07/2022

الساعة 06:24

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 بالعطيف

صافي الاصول : 6547299

رقم التسجيل : 505

تاريخ التأسيس : 29-06-2009

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

الهاتف : 012/7608660

الإيميل : Al_ateef@hotmail.com

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي : 21974

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	نعم	كرت الصنف
	لا	لا	نعم	لا	اذن صرف عيني (اخراج)
	لا	لا	نعم	لا	اذن استلام عيني (ادخال)

3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
	الأصول المتداولة	٦١
1,119,536.0	النقدية وما في حكمها	٦١١
9,901.0	مصروفات مدفوعة مقدماً	٦١٥
	الأصول غير المتداولة	٦٢
471,434.0	الأصول الثابتة	٦٢١
3,000,000.0	استثمارات غير متداولة - أخرى	٦٢٣٠١٠٠٦
2,439,954.0	مشاريع تحت التنفيذ - أخرى	٦٢٤٠١٠٠٣
	أصول الأوقاف	٦٣

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول		٦
	الالتزامات المتداولة		21
19,983.0	الذمم الدائنة	213	
	الالتزامات غير المتداولة		22
215,258.0	مجمع الإهلاك للأصول الثابتة	22501	
258,285.0	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	225	
	صافي الأصول		23
5,595,338.0	صافي الأصول المقيدة	23102	
855,321.0	صافي الأصول غير المقيدة	23101	
96,640.0	صافي أصول الأوقاف	23103	

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
100.0	رصيد الزكاة أول الفترة
1,000.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
1100.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
0	إجمالي المنصرف
1,100.0	رصيد الزكاة آخر الفترة

6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
[31102004] السلة الغذائية	22,500.0	0	22,500.0
[31102007] إعانات زواج	20,000.0	0	20,000.0
[31102008]	1,250.0	0	1,250.0
[31105] تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	1,204,080.0	0	1,204,080.0
[311] إيرادات وتبرعات مقيدة	1,247,830.0	0.0	1,247,830.0
[31201001] التبرع العام	22,725.0	0	22,725.0
[31202] تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	244,900.0	0	244,900.0
[31205007] إيرادات تأجير	31,750.0	0	31,750.0
[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة	299,375.0	0.0	299,375.0
[31301] تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	208,730.0	0	208,730.0
[313] إيرادات وتبرعات اوقاف	208,730.0	0.0	208,730.0
[314] إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	0.0	0.0	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	222,260.0	212,249.0	0.0	0.0	0.0	10,011.0
41101	الرواتب والأجور النقدية	73,193.0	73,193.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201001	مستلزمات مكتبية	1,171.0	1,171.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	110.0	110.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202	الصيانة والإصلاح	978.0	978.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201003	الوقود والمحروقات	2,968.0	2,968.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203008	مصاريف الضيافة	7,046.0	7,046.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204005	مصاريف الدعاية والاعلان	7,425.0	7,425.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203007	اجور تحميل وتنزيل	2,802.0	2,802.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102007	مكافآت وحوافز أخرى	4,000.0	4,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0
414	مصاريف إدارية وعمومية أخرى	24,377.0	14,366.0	0.0	0.0	0.0	10,011.0
413	مصاريف الإستهلاك والاستنفاد	98,190.0	98,190.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	863,586.0	0.0	780,905.0	82,681.0	0.0	0.0
42102002	مساعدات	165,505.0	0.0	165,505.0	0.0	0.0	0.0
42102008	3,000.0	0.0	3,000.0	0.0	0.0	0.0
42103008	مصروفات عينية -	244,900.0	0.0	244,900.0	0.0	0.0	0.0
42301001	الرواتب والأجور النقدية	82,681.0	0.0	0.0	82,681.0	0.0	0.0
42105006	مصروفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	367,500.0	0.0	367,500.0	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
165505.0	[42102002] مساعدات
3000.0	[42102008]
0.0	[42301001] الرواتب والأجور النقدية
367500.0	[42105006] مصروفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي
244900.0	[42103008] مصروفات عينية -

إيرادات أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
22500.0	[31102004] السلة الغذائية
20000.0	[31102007] إعانات زواج
1250.0	[31102008]
1204080.0	[31105] تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي

9- ملاحظات المراجع القانوني

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

رأي المراجع القانوني : المطلق

الرأي :

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بالعطيف "مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم 505"، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في 31 ديسمبر 2021م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والبيانات المرفقة مع القوائم المالية من رقم 1 إلى رقم 17، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية المهمة.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل، من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في 31 ديسمبر 2021م، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، بالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية.

أساس الرأي :

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسؤولياتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا.

أخرى :

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م من قبل مراجع آخر و ابدى رأي غير متحفظ بتاريخ 18 مايو 2022م

17/07/2022
الساعة 06:24

*** نهاية التقرير ***