

المحترمين

السادة / وزارة العمل والتنمية الاجتماعية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

الموضوع :- تقرير المحاسب القانوني عن الربع الأول من عام ٢٠١٩م عن الجمعية الموضحة بيانتها ادناه
قمنا بزيارة الجمعية وتتلخص اهم نتائج فحصنا الميداني فيما يلي :-

أولا :- البيانات العامة

أسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بمركز العالية

صافي الأصول : ٣٣٥٣٢١٨,٥٦ ريال

رقم وتاريخ التسجيل : ٦٧٦ بتاريخ ١٩/٥/١٤٣٦هـ

تاريخ التأسيس : ١٩/٥/١٤٣٦هـ

النشاط :-

تلقي التبرعات الخيرية و الدعم وتقديم المساعدات النقدية و العينية للمحتاجين والفقراء

العنوان: جازان

بيانات التواصل : الجوال ٥٠٧٩١٧٤٨٤

الهاتف : ١٧٣٤٢١٥٦٥

الفاكس :- لا يوجد

الايمل : alyaber2015@gmail.com

جوال المسؤول المالي : ٥٥٩٧٨٣٠٩٩

ص.ب : ٨٦٦٨ الرمز البريدي ٤٥٩٨١

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-						
البيان	يوجد		لا يوجد		السبب	
	برنامج حاسوبي		يدوي			
	يوجد	لا يوجد	منتظم	غير منتظم	لا يوجد	السبب
السجلات						
دفتر اليومية			√			
دفتر الأستاذ العام			√			
دفتر الجرد			√			
سجل الاصول الثابتة				√		
دفتر الصندوق			√			
دفتر البنك			√			
سجل العهدة			√			
سجل العضوية			√			
سجل اجتماعات مجلس الادارة					√	يتم طباعتها على الحاسب الالى وحفظها في ملفات مخصصة لذلك
سجل التبرعات العينية (خيرية)					√	
سجل التبرعات النقدية (خيرية)			√			
المستندات						
سند القبض (نقدي)			√			
سند استلام (عيني)			√			
سند الصرف			√			
سند قيد يومية			√			
كروت الصنف					√	
اذن صرف عيني (اخراج)			√			
اذن استلام عيني (ادخال)			√			

ثالثاً :- تقرير التبرعات والإيرادات :-											
رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات وإيرادات غير مقيدة			تبرعات وإيرادات مقيدة			تبرعات وإيرادات أوقاف			الإجمالي العام
		تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي	الإجمالي
311	إيرادات وتبرعات مقيدة										
31101	زكاة										
31102	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية			٢٨٣٠٠			٢٨٣٠٠			٢٨٣٠٠	٢٨٣٠٠
31103	تبرعات وهبات مقيدة - عينية			٤١٤٥٢			٤١٤٥٢			٤١٤٥٢	٤١٤٥٢
31104	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية										
31105	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي										
31106	إيرادات مقيدة										
	إجمالي الإيرادات والتبرعات المقيدة			٤٤٢٨٢			٤٤٢٨٢			٤٤٢٨٢	٤٤٢٨٢
312	إيرادات وتبرعات غير مقيدة										
31201	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية		١٧٤١٠	١٧٤١٠							١٧٤١٠
31202	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية										
31203	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية										
31204	تبرعات تخفيض التزام (خصم معنوع)										
31205	إيرادات غير مقيدة		١٨٨٠٠	١٨٨٠٠							١٨٨٠٠
	إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيدة		١٧٤١٠	١٧٤١٠							١٧٤١٠
313	إيرادات وتبرعات أوقاف										
31301	تبرعات نقدية: إنشاء أو شراء أوقاف										
31302	تبرعات عينية أوقاف										
31303	إيرادات - ربح أوقاف										
31304	أرباح استثمارات وقفية										
	إجمالي الإيرادات والتبرعات الوقفية										
			١٧٤١٠	١٧٤١٠			٤٤٢٨٢			٤٤٢٨٢	٤٧٩٠٣٠
			١٨٨٠٠	١٨٨٠٠							٤٦٠٢٣٠
			١٧٤١٠	١٧٤١٠			٤٤٢٨٢			٤٤٢٨٢	٤٧٩٠٣٠

مسجلة بوزارة العمل والتشغيل والضمان الاجتماعي رقم ٢٠١٩/٠١/٠١ م إلى ٢٠١٩/٠١/٠١ م
حصة البر الخيرية بمركز العالية

رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	مصاريف المراكز	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال	مصاريف مراكز الاستثمار	مصاريف الحكومة
4	المصروفات	593668	143768	485440	0	0	0	0	0
41	المصاريف العمومية والإدارية	143768	143768	0	0	0	0	0	0
411	تكاليف العاملين / الموظفين	105786.00	105786.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41101	الرواتب والأجور النقدية	105786.00	105786.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	94475.00	94475.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41101003	بدل المواصلات	350.00	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41101008	تأمينات اجتماعية	10961.00	10961.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
412	التكاليف التشغيلية	37982	37982	0	0	0	0	0	0
41201	المستهلكات	1706.00	1706.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41201001	مستلزمات مكتبية	562.00	562.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41201003	الوقود والمحروقات	330.00	330.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41201006	مواد التنظيف	175.00	175.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41201009	مستهلكات أخرى	639.00	639.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41202	الصيانة والإصلاح	1403.00	1403.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41202011	صيانة وإصلاح - أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	1403	1403	0	0	0	0	0	0
412E+09	صيانة وإصلاح - أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	1403.00	1403.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41203	المنافع والخدمات والتأمين	27137.44	27137.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41203001	الكهرباء	1177.00	1177.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41203003	الهاتف والفكس والإنترنت	1861.44	1861.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41203007	أجور تحميل وتنزيل	4830.00	4830.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41203008	مصاريف الضيافة	1269.00	1269.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41203009	الإيجارات	18000	18000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
412E+09	إيجار ممتلكات - مكاتب	18000.00	18000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41204	تكاليف تشغيلية أخرى	7736	7736	0	0	0	0	0	0
41204001	مصاريف التدريب والتأهيل	3029.00	3029	0	0	0	0	0	0
41204002	مصاريف اشتراكات وتصديقات	2888.00	2888.00	0	0	0	0	0	0
41204005	مصاريف الدعاية والإعلان	1819.00	1819.00	0	0	0	0	0	0
42	مصاريف البرامج والأنشطة	449900	0	485440	0	0	0	0	0
421	مصاريف برامج وأنشطة مفيدة	449900	0	449900	0	0	0	0	0
42102	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مفيدة	35380.00	0.00	35380.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42102001	مصاريف برامج وأنشطة - كفايات	16850.00	16850.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42102002	مصاريف برامج وأنشطة - مساعدات	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42102004	مصاريف برامج وأنشطة - السلة الغذائية	18000.00	18000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42102008	أخرى. مصاريف برامج وأنشطة	530.00	530.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42103	مصاريف برامج وأنشطة عينية مفيدة	414520	0	414520	0	0	0	0	0
42103008	مصروفات عينية - سلات غذائية و تمور	414520.00	414520.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
422	مصاريف برامج وأنشطة غير مفيدة	0	0	35540	0	0	0	0	0
42201	مصروفات برامج وأنشطة غير مفيدة - نقدية	0	0	35540	0	0	0	0	0
42201001	مصروفات برامج وأنشطة غير مفيدة - نقدية	0	0	35540.00	0	0	0	0	0
	الإجمالي	593668.44	143768.44	485440	0	0	0	0	0

[illegible]

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الأصول	1
			الأصول المتداولة	11
	1624033	1383935.56	النقدية في الصناديق والبنوك	111
			المحافظ الإقراضية والتمويلية	112
			الاستثمارات المتداولة	113
	1500	500	الذمم المدينة	114
			مصرفات مدفوعة مقدماً	115
			إيرادات وتبرعات مستحقة	116
			المخزون	117
			الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "	118
	1625533	1384435.56	إجمالي الأصول المتداولة	
			الأصول غير المتداولة	12
	2031060	2121979	الأصول الثابتة	121
			الأصول غير الملموسة	122
			الاستثمارات غير المتداولة	123
			أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	124
			الموجودات الحيوية	125
	2031060	2121979	إجمالي الأصول غير المتداولة	
			أصول الأوقاف	13
			النقدية الموقوفة	131
			محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة	132
			الاستثمارات الوقفية	133
			الأصول الثابتة الوقفية	134
			الأصول غير الملموسة - أوقاف	135
			أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "	136
			الموجودات الحيوية	137
	0	0	إجمالي أصول الأوقاف	
	3656593	3506414.56	إجمالي الأصول	

رقم الحساب	اسم الحساب	جهة الإحالة بمركز العالية	رصيد الربع الاسبق	ملاحظات
2	الالتزامات			
21	الالتزامات المتداولة			
211	القروض قصيرة الأجل			
212	أوراق الدفع			
213	الذمم الدائنة	4500	4500	
214	مصرفات مستحقة			
215	إيرادات وتبرعات مقدمة			
216	التزامات متداولة أخرى			
	إجمالي الالتزامات المتداولة	4500	4500	
22	الالتزامات غير المتداولة			
221	القروض طويلة الأجل			
222	أوراق الدفع طويلة الأجل			
223	الذمم الدائنة - طويلة الأجل			
224	المخصصات			تم تعديل مسمي الحساب وفقاً للدليل
225	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	148696	148696	تم تعديل مسمي الحساب وفقاً للدليل
226	المخصصات للأصول الوقفية			تم تعديل مسمي الحساب وفقاً للدليل
227	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية			تم تعديل مسمي الحساب وفقاً للدليل
228				تم تعديل مسمي الحساب وفقاً للدليل
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	148696	148696	
23	صافي الأصول			
231	صافي الأصول			
23101	صافي الأصول الغير مقيدة	3184260.56	3327359	
23102	صافي الأصول المقيدة	68100	75180	
23103	صافي أصول الأوقاف	100858	100858	
	إجمالي صافي الأصول	3353218.56	3503397	
	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	3506414.56	3656593	

تاسعا :- تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٠١/٠١/٢٠١٩م الى ٣١/٠٣/٢٠١٩م

مصرفات البرامج والأنشطة المقيدة		التحويلات والإيرادات للأنشطة المقيدة		رصيد صافي الأصول		رصيد صافي الأصول		رصيد صافي الأصول		رصيد صافي الأصول	
رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ
42101	مصرف الزكاة		31101	زكاة		45,000	رصيد صافي الأصول	45,000	45,000	رصيد صافي الأصول	45,000
42102	مصرف برامج أنشطة مقيدة		31102	تحويلات وعيادات مقيدة - نفقة			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42102001	مصرف برامج أنشطة - كالات	16850	31102001	تحويلات وعيادات مقيدة - كالات	16850	22,900	رصيد صافي الأصول	29,650	6,750	رصيد صافي الأصول	29,650
42102002	مصرف برامج أنشطة - مساهمات		31102002	تحويلات وعيادات مقيدة - مساهمات			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42102003	مصرف برامج أنشطة - برامج موسمية		31102003	تحويلات وعيادات مقيدة - برامج موسمية			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42102004	مصرف برامج أنشطة - الفقة العامة	18000	31102004	تحويلات وعيادات مقيدة - الفقة العامة	18000		رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42102005	مصرف برامج أنشطة - دعم برامج الإسرة والتنمية		31102005	تحويلات وعيادات مقيدة - دعم برامج الإسرة والتنمية			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
	مشروع الجليليا ٢		3110200501	مشروع الجليليا ٢			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
	مشروع الإسرة والتنمية		3110200502	مشروع الإسرة والتنمية			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
	مشروع القارات الجليليا		3110200503	مشروع القارات الجليليا			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
	مشروع الجليليا ٣		3110200504	مشروع الجليليا ٣			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42102006	مصرف برامج أنشطة - مصروفات انفاق صائم	530	31102006	تحويلات وعيادات مقيدة - دعم انفاق صائم	530		رصيد صافي الأصول	530		رصيد صافي الأصول	530
42102007	مصرف برامج أنشطة - إعانات زواج		31102007	تحويلات وعيادات مقيدة - إعانات زواج			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42102008	مصرف برامج أنشطة - أخرى		31102008	تحويلات وعيادات مقيدة - أخرى	200	200	رصيد صافي الأصول		200	رصيد صافي الأصول	
	مصرف برامج أنشطة مشروع كفالة قائل			تحويلات وعيادات مقيدة مشروع كفالة قائل			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
	مصرف برامج أنشطة مشروع كفالة لإقران المشاريع			تحويلات وعيادات مقيدة مشروع كفالة لإقران المشاريع			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42103	مصرفات عينية مقيدة		31103	زكاة - عينية			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42103001	مصرفات عينية - زكاة		31103001	زكاة - عينية			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42103002	مصرفات عينية - إلتزم		31103002	تحويلات وعيادات مقيدة - إلتزم			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42103003	مصرفات عينية - أسر محتاجة	414520	31103003	تحويلات وعيادات مقيدة - أسر محتاجة	414520		رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42103004	مصرفات عينية - دور نسائية		31103004	تحويلات وعيادات مقيدة - دور نسائية			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42103005	مصرفات عينية - أدوية نسائية		31103005	تحويلات وعيادات مقيدة - أدوية نسائية			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42103006	مصرفات عينية - مساهمات زواج		31103006	تحويلات وعيادات مقيدة - مساهمات زواج			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42103007	مصرفات عينية - أدوية طبية		31103007	تحويلات وعيادات مقيدة - أدوية طبية			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42103008	مصرفات عينية - سلات غذائية و تسور		31103008	تحويلات وعيادات مقيدة - سلات غذائية و تسور			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42104	مصرفات مقيدة - خدمات تطوعية		31104	تحويلات وعيادات مقيدة - خدمات تطوعية			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42104001	مصرفات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)		31104001	تحويلات وعيادات مقيدة - (اسم النشاط)			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42104002	مصرفات خدمات تطوعية - مساهمات استشارية		31104002	تحويلات وعيادات مقيدة - مساهمات استشارية			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42104003	مصرفات خدمات تطوعية - جهات طبية		31104003	تحويلات وعيادات مقيدة - جهات طبية			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42104004	مصرفات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل		31104004	تحويلات وعيادات مقيدة - تدريب وتأهيل			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42104005	مصرفات خدمات تطوعية -		31104005	تحويلات وعيادات مقيدة -			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42105	مصرفات مقيدة - المنح الحكومي		31105	تحويلات وعيادات مقيدة - المنح الحكومي			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42105001	مصرفات - المنح الحكومي - تلميس		31105001	تحويلات وعيادات مقيدة - المنح الحكومي - تلميس			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42105002	مصرفات - المنح الحكومي - دعم التشغيل		31105002	تحويلات وعيادات مقيدة - المنح الحكومي - دعم التشغيل			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42105003	مصرفات - المنح الحكومي - التمويل المؤسسي		31105003	تحويلات وعيادات مقيدة - المنح الحكومي - التمويل المؤسسي			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42105004	مصرفات - المنح الحكومي - الإسهامات المالية		31105004	تحويلات وعيادات مقيدة - المنح الحكومي - الإسهامات المالية			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42105005	مصرفات - المنح الحكومي - دعم القطاع		31105005	تحويلات وعيادات مقيدة - المنح الحكومي - دعم القطاع			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42105006	مصرفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي		31105006	تحويلات وعيادات مقيدة - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42105007	مصرفات - المنح الحكومي - التدريب والتعليم		31105007	تحويلات وعيادات مقيدة - المنح الحكومي - التدريب والتعليم			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42105008	مصرفات - المنح الحكومي - مشروعات المرافق		31105008	تحويلات وعيادات مقيدة - المنح الحكومي - مشروعات المرافق			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42105009	مصرفات - المنح الحكومي - البحوث والمؤتمرات		31105009	تحويلات وعيادات مقيدة - المنح الحكومي - البحوث والمؤتمرات			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
42105010	مصرفات - المنح الحكومي - البحوث العلمية والتدريبية		31105010	تحويلات وعيادات مقيدة - المنح الحكومي - البحوث العلمية والتدريبية			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
	إيرادات مقيدة		31106	إيرادات مقيدة			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
47101	إجمالي مصرفات التحويلات وأعداد التصنيف		31401	إجمالي إيرادات التحويلات وأعداد التصنيف			رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	
		449,000		الإجمالي	442,820	68,100	رصيد صافي الأصول	75,100	7,000	رصيد صافي الأصول	68,100
				صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة		68,100	رصيد صافي الأصول			رصيد صافي الأصول	

ولكم تحياتنا

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧