



## التقرير المالي

### الربع الثالث لعام 2019

منطقة عسير - محافظة بارق - مركز جمعة ربيعة المقاطرة

0551109030 0551109030 ص.ب 2183 جمعة ربيعة 61967 rr35hh@gmail.com

الحساب العام SA4780000321608011000009 الوقف SA5480000321608013000023

SA9180000321608011000090 سقيا الماء SA7880000321608011000033 كفالة يتيم SA2580000321608011000017 الزكاة

SA1680000321608011000082 بناء وترميم المساكن SA3880000321608011000074 العناية بالمساجد SA0380000321608011000025 إفطار صائم

SA8280000321608011000058 المساعدة على الزواج SA3180000321608013000049 تفريج الكرب SA6080000321608011000066 التدريب والتأهيل

SA3680000321608013000056 إصلاح ذات البين SA5680000321608011000041 كفالة طالب SA7680000321608013000015 علاج المرضى

تقرير الإفصاح المالي  
التقرير الربعي الثالث  
الجمعية الخيرية بجمعة ربيعة المقاطرة

اعداد و اشراف

العزق والزيلعي محاسبون ومراجعون قانونيون



سعادة وكيل وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية حفظه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثالث من عام 2019 لجمعية الجمعية الخيرية بجمعة ربيعة

المقاطرة والتي تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في المدينة .

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

العزق والزيلعي محاسبون ومراجعون قانونيون

18/08/2020

الساعة 08:28

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



## ٦- البيانات الأساسية للجمعية

إسم الجمعية : الجمعية الخيرية بجمعة ربيعة المقاطرة

صافي الاصول : 0

رقم التسجيل : 653

تاريخ التأسيس :

العنوان : , المملكة العربية السعودية

الهاتف :

الإيميل : eassa5585@gmail.com

جوال المسؤول المالي : 0565558356

الرمز البريدي :

## 2- السجلات و المستندات

| البيان                         | يدوي | منتظم | نموذج إكسل | نظام تخطيط الموارد | الملاحظات |
|--------------------------------|------|-------|------------|--------------------|-----------|
| دفتر اليومية                   | لا   | لا    | لا         | لا                 |           |
| دفتر الاستاذ العام             | لا   | لا    | لا         | لا                 |           |
| دفتر الجرد                     | لا   | لا    | لا         | لا                 |           |
| سجل الاصول الثابتة             | لا   | لا    | لا         | لا                 |           |
| دفتر الصندوق                   | لا   | لا    | لا         | لا                 |           |
| دفتر البنك                     | لا   | لا    | لا         | لا                 |           |
| سجل العهدة                     | لا   | لا    | لا         | لا                 |           |
| سجل العضوية                    | لا   | لا    | لا         | لا                 |           |
| سجل اجتماعات مجلس الادارة      | لا   | لا    | لا         | لا                 |           |
| سجل التبرعات العينية ( خيرية ) | لا   | لا    | لا         | لا                 |           |
| سجل التبرعات النقدية ( خيرية ) | لا   | لا    | لا         | لا                 |           |
| سند القبض ( نقدي )             | لا   | لا    | لا         | لا                 |           |
| سند استلام ( عيني )            | لا   | لا    | لا         | لا                 |           |
| سند الصرف                      | لا   | لا    | لا         | لا                 |           |
| سند قيد يومية                  | لا   | لا    | لا         | لا                 |           |
| كرت الصنف                      | لا   | لا    | لا         | لا                 |           |
| اذن صرف عيني ( اخراج )         | لا   | لا    | لا         | لا                 |           |
| اذن استلام عيني ( ادخال )      | لا   | لا    | لا         | لا                 |           |



3- الأصول

| 1  | الأصول               | المبلغ |
|----|----------------------|--------|
| 11 | الأصول المتداولة     |        |
| 12 | الأصول غير المتداولة |        |
| 13 | أصول الأوقاف         |        |



4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

| المبلغ | الإلتزامات و صافي الأصول | 1  |
|--------|--------------------------|----|
|        | الالتزامات المتداولة     | 21 |
|        | الالتزامات غير المتداولة | 22 |
|        | صافي الأصول              | 23 |



## 5- مصاريف الزكاة

| المبلغ | البيان                      |
|--------|-----------------------------|
| 0.0    | رصيد الزكاة أول الفترة      |
| 0.0    | الزكوات المحصلة خلال الفترة |
| 0.0    | رصيد بند الزكاة خلال الفترة |
|        | مصروفات الزكاة              |
| 0      | إجمالي المنصرف              |
| 0.0    | رصيد الزكاة آخر الفترة      |



6- تقرير التبرعات و الإيرادات

| البيان                          | التبرعات | الإيرادات | الإجمالي |
|---------------------------------|----------|-----------|----------|
| [3] التبرعات والإيرادات         | 0.0      | 0.0       | 0.0      |
| [311] إيرادات وتبرعات مقيدة     | 0.0      | 0.0       | 0.0      |
| [312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة | 0.0      | 0.0       | 0.0      |
| [313] إيرادات وتبرعات اوقاف     | 0.0      | 0.0       | 0.0      |

7- تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)

| رقم الحساب | الحساب                              | المبلغ | المصاريف الإدارية و<br>مصاريف الحكومة | مصاريف<br>البرامج و<br>الأنشطة | المصاريف الإدارية<br>المحملة على<br>النشاط | مصاريف<br>الأوقاف | مصاريف<br>مراكز جمع<br>الأموال |
|------------|-------------------------------------|--------|---------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------|-------------------|--------------------------------|
| 41         | المصاريف<br>العمومية<br>والإدارية   | 0.0    | 0.0                                   | 0.0                            | 0.0                                        | 0.0               | 0.0                            |
| 42         | مصاريف البرامج و<br>الأنشطة         | 0.0    | 0.0                                   | 0.0                            | 0.0                                        | 0.0               | 0.0                            |
| 43         | مصاريف<br>وتوزيعات عوائد<br>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 |
|-------------|--------------|-------------------------|----------|
|-------------|--------------|-------------------------|----------|

18/08/2020  
الساعة 08:28

\*\*\* نهاية التقرير \*\*\*



## شهادة إنجاز عن المرحلة الثالثة لعام 2019 م

إسم اللجنة : الجمعية الخيرية بجمعة ربيعة المقاطرة

- تقييم العمل المنجز في ظل بنود العقد :

1- إعداد تقرير شامل عن هذه المرحلة من مراحل المراجعة (ثلاث أشهر) للفترة من 2019/07/01 م و حتى 2019/09/30 م يقدم فيها المحاسب القانوني ملاحظاته و مرنياته و توجيهاته على حسابات الجمعية و أنشطتها:

☒ أنجز ☐ لم ينجز ☐ أرفق ب خطاب

2- المراجعة المستديمة الكاملة لحسابات اللجنة عن المرحلة المشار اليها :

☒ أنجزت ☐ لم ينجز

3- اعداد ميزان المراجعة و اعطاء التحليلات اللازمة لبنوده :

☒ أنجز ☐ لم ينجز ☐ أرفق ب خطاب

اسم الموظف المختص بالاشراف :

التوقيع / .....

الاسم / مركز التنمية الاجتماعية برجال ألمع

مصادقة الادارة المختصة بالوزارة

الاسم / .....

التوقيع / .....

التاريخ / .....

مدير مركز التنمية الاجتماعية برجال ألمع

الاسم / عبدالرحمن آل رمان

التوقيع / .....

التاريخ / 18 أغسطس, 2020

## تقرير إيرادات ومصروفات البر

| مصروفات البرامج والأنشطة المقيمة |                                                       |            |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------|------------|
| المبلغ                           | اسم الحساب                                            | رقم الحساب |
| 76500                            | مصارف الزكاة                                          | 42101      |
|                                  | مصارييف برامج وأنشطة نقدية مقيمة                      | 42102      |
|                                  | مصارييف برامج وأنشطة - كفالات                         | 42102001   |
|                                  | مصارييف برامج وأنشطة - مساعدات                        | 42102002   |
|                                  | مصارييف برامج وأنشطة - برامج موسمية                   | 42102003   |
| 709664.3                         | مصارييف برامج وأنشطة - السلة الغذائية                 | 42102004   |
|                                  | مصارييف برامج وأنشطة - دعم أسرة محتاجة                | 42102005   |
|                                  | مصارييف برامج وأنشطة - مصروفات دور تحفيظ القرآن       | 42102006   |
|                                  | مصارييف برامج وأنشطة - إعانات زواج                    | 42102007   |
| 145600                           | مصارييف برامج وأنشطة.....                             | 42102008   |
|                                  | مصروفات عينية مقيمة                                   | 42103      |
|                                  | مصروفات عينية - زكاة                                  | 42103001   |
|                                  | مصروفات عينية - أيتام                                 | 42103002   |
|                                  | مصروفات عينية - أسر محتاجة                            | 42103003   |
|                                  | مصروفات عينية - دور نسائية                            | 42103004   |
|                                  | مصروفات عينية - اندية شبابية                          | 42103005   |
|                                  | مصروفات عينية - مساعدات زواج                          | 42103006   |
|                                  | مصروفات عينية - ادوية طبية                            | 42103007   |
| 72400                            | مصروفات عينية - .....                                 | 42103008   |
|                                  | مصروفات مقيمة - خدمات تطوعية ( مقابل إيرادات التطوع ) | 42104      |
|                                  | مصروفات خدمات تطوعية - ( اسم النشاط )                 | 42104001   |
|                                  | مصروفات خدمات تطوعية - ساعات استشارية                 | 42104002   |
|                                  | مصروفات خدمات تطوعية - عيادات طبية                    | 42104003   |
|                                  | مصروفات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل                   | 42104004   |

|  |                                                      |              |
|--|------------------------------------------------------|--------------|
|  | مصرفات خدمات تطوعية - .....                          | 42104005     |
|  | <b>مصرفات مقيدة - المنح الحكومي</b>                  | <b>42105</b> |
|  | مصرفات - المنح الحكومي - تأسيس                       | 42105001     |
|  | مصرفات - المنح الحكومي - دعم التشغيل                 | 42105002     |
|  | مصرفات - المنح الحكومي - التميز المؤسسي              | 42105003     |
|  | مصرفات - المنح الحكومي - الاستدامة المالية           | 42105004     |
|  | مصرفات - المنح الحكومي - دعم القطاع                  | 42105005     |
|  | مصرفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي             | 42105006     |
|  | مصرفات - المنح الحكومي - التدريب والتعليم            | 42105007     |
|  | مصرفات - المنح الحكومي - مشروعات المرافق             | 42105008     |
|  | مصرفات - المنح الحكومي - البحوث والمؤازرة            | 42105009     |
|  | مصرفات - المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية | 42105010     |
|  |                                                      |              |
|  |                                                      |              |
|  |                                                      |              |
|  |                                                      |              |
|  |                                                      |              |
|  |                                                      |              |
|  | <b>إجمالي مصرفات التحويلات وإعادة التصنيف</b>        | <b>47101</b> |
|  |                                                      |              |
|  | <b>إجمالي</b>                                        |              |
|  | <b>صافي الأصول المقيدة أول الفترة</b>                |              |
|  | <b>صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة</b>              |              |

امج والأنشطة المقيمة للفترة من ١ / ١ / ٢٠١٩م الى ٣٠ / ٩ /

| التحويلات واعادة التصنيف | التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيمة |                                                 |            |
|--------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------|------------|
|                          | المبلغ                              | اسم الحساب                                      | رقم الحساب |
|                          | ٢٠٣٤٨٥.٤                            | زكاة                                            | 31101      |
|                          | ١٣٠٢٤٨.١٩                           | تبرعات وهبات مقيمة - نقدية                      | 31102      |
|                          |                                     | تبرعات وهبات مقيمة نقدية - كفالات               | 31102001   |
|                          |                                     | تبرعات وهبات مقيمة نقدية - مساعدات              | 31102002   |
|                          |                                     | تبرعات وهبات مقيمة نقدية - برامج موسمية         | 31102003   |
|                          |                                     | تبرعات وهبات مقيمة نقدية - السلة الغذائية       | 31102004   |
|                          |                                     | تبرعات وهبات مقيمة نقدية - دعم أسرة محتاجة      | 31102005   |
|                          |                                     | تبرعات وهبات مقيمة نقدية - دعم دور تحفيظ القرآن | 31102006   |
|                          |                                     | تبرعات وهبات مقيمة نقدية - إعانات زواج          | 31102007   |
|                          |                                     | تبرعات وهبات مقيمة نقدية - '.....               | 31102008   |
|                          | ٧١٠٢١٤.٣                            | تبرعات وهبات مقيمة - عينية                      | 31103      |
|                          |                                     | زكاة - عينية                                    | 31103001   |
|                          |                                     | تبرعات عينية - أيتام                            | 31103002   |
|                          |                                     | تبرعات عينية - أسر محتاجة                       | 31103003   |
|                          |                                     | تبرعات عينية - دور نسائية                       | 31103004   |
|                          |                                     | تبرعات عينية - اندية شبابية                     | 31103005   |
|                          |                                     | تبرعات عينية - مساعدات زواج                     | 31103006   |
|                          |                                     | تبرعات عينية - ادوية طبية                       | 31103007   |
|                          |                                     | تبرعات عينية - زكاة فطر                         | 31103008   |
|                          |                                     | تبرعات وهبات مقيمة - خدمات تطوعية               | 31104      |
|                          |                                     | تبرعات خدمات تطوعية - ( إسم النشاط )            | 31104001   |
|                          |                                     | تبرعات خدمات تطوعية - ساعات استشارية            | 31104002   |
|                          |                                     | تبرعات خدمات تطوعية - عيادات طبية               | 31104003   |
|                          |                                     | تبرعات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل              | 31104004   |

|   |           |                                                |              |
|---|-----------|------------------------------------------------|--------------|
|   |           | تبرعات خدمات تطوعية - .....                    | 31104005     |
|   |           | <b>تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي</b>      | <b>31105</b> |
|   |           | المنح الحكومي - تأسيس                          | 31105001     |
|   |           | المنح الحكومي - دعم التشغيل                    | 31105002     |
|   |           | المنح الحكومي - التميز المؤسسي                 | 31105003     |
|   |           | المنح الحكومي - الاستدامة المالية              | 31105004     |
|   | ٧٠٠٠٠     | المنح الحكومي - دعم القطاع                     | 31105005     |
|   |           | المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي                | 31105006     |
|   |           | المنح الحكومي - التدريب والتعليم               | 31105007     |
|   |           | المنح الحكومي - مشروعات المرافق                | 31105008     |
|   |           | المنح الحكومي - البحوث والمؤازرة               | 31105009     |
|   |           | المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية    | 31105010     |
|   |           | <b>إيرادات مقيدة</b>                           | <b>31106</b> |
|   |           | أرباح استثمارات مخصصة للبرامج والأنشطة         | 31106001     |
|   |           | مبيعات سلع وخدمات مخصصة للبرامج والأنشطة       | 31106002     |
|   |           | رسوم برامج وأنشطة مخصصة                        | 31106003     |
| - |           | <b>إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف</b> | <b>31401</b> |
| - | 1,113,948 | <b>الإجمالي</b>                                |              |
| - |           |                                                |              |
| - |           |                                                |              |







**تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ١/١/٢٠١٩ الى ٣٠/٩/٢٠١٩**

| البيان                             | المبلغ | ملاحظات |
|------------------------------------|--------|---------|
| رصيد الزكاة أول الفترة             |        |         |
| الزكوات المحصلة خلال الفترة        |        |         |
| <u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u> | -      |         |
| <u>مصروفات الزكاة</u>              |        |         |
| .....                              |        |         |
| .....                              |        |         |
| .....                              |        |         |
| .....                              |        |         |
| .....                              |        |         |
| .....                              |        |         |
| .....                              |        |         |
| إجمالي المنصرف                     | -      |         |
| رصيد الزكاة نهاية الفترة           | -      |         |

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ

| رقم الحساب | اسم الحساب                               | الرصيد الحالي |
|------------|------------------------------------------|---------------|
| 2          | الالتزامات                               |               |
| 21         | الالتزامات المتداولة                     |               |
| 211        | القروض قصيرة الأجل                       |               |
| 212        | أوراق الدفع                              |               |
| 213        | الذمم الدائنة                            |               |
| 214        | مصرفات مستحقة                            |               |
| 215        | إيرادات وتبرعات مقدمة                    |               |
| 216        | التزامات متداولة أخرى                    |               |
|            | اجمالي الالتزامات المتداولة              |               |
| 22         | الالتزامات غير المتداولة                 |               |
| 221        | القروض طويلة الأجل                       |               |
| 222        | أوراق الدفع طويلة الأجل                  |               |
| 223        | الذمم الدائنة - طويلة الأجل              |               |
| 224        | مخصص مكافآت نهاية الخدمة                 |               |
| 225        | المخصصات                                 |               |
| 226        | مجمعات الإهلاك والاستنفاد                | 49120         |
| 227        | المخصصات للأصول الوقفية                  |               |
| 228        | مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية |               |
|            | إجمالي الالتزامات غير المتداولة          | 49120         |
| 23         | صافي الأصول                              |               |
| 231        | صافي الأصول                              | 6068305.9     |
| 23101      | صافي الأصول المقيدة                      |               |
| 23102      | صافي الأصول غير المقيدة                  |               |
| 23103      | صافي أصول الأوقاف                        |               |
|            | إجمالي صافي الأصول                       | 6068305.9     |

إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

[illegible]

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٣٠ / ٩ / ٢٠١٩ م

| رقم الحساب | اسم الحساب                                              | الرصيد الحالي |
|------------|---------------------------------------------------------|---------------|
| 1          | الأصول                                                  |               |
| 11         | الأصول المتداولة                                        |               |
| 111        | النقدية في الصناديق والبنوك                             | 431757.11     |
| 112        | المحافظ الإقراضية والتمويلية                            |               |
| 113        | الاستثمارات المتداولة                                   |               |
| 114        | الذمم المدينة                                           |               |
| 115        | مصرفات مدفوعة مقدماً                                    |               |
| 116        | إيرادات وتبرعات مستحقة                                  |               |
| 117        | المخزون                                                 |               |
| 118        | الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "             |               |
|            | إجمالي الأصول المتداولة                                 | 431757.11     |
| 12         | الأصول غير المتداولة                                    |               |
| 121        | الأصول الثابتة                                          | 659795        |
| 122        | الأصول غير الملموسة                                     |               |
| 123        | الاستثمارات غير المتداولة                               |               |
| 124        | أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "       | 4927390       |
| 125        | الموجودات الحيوية                                       |               |
|            | إجمالي الأصول غير المتداولة                             | 5587185       |
| 13         | أصول الأوقاف                                            |               |
| 131        | النقدية الموقوفة                                        |               |
| 132        | محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة                           |               |
| 133        | الاستثمارات الوقفية                                     |               |
| 134        | الأصول الثابتة الوقفية                                  |               |
| 135        | الأصول غير الملموسة - أوقاف                             |               |
| 136        | أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ " |               |
| 137        | الموجودات الحيوية                                       |               |
|            | إجمالي أصول الأوقاف                                     |               |
|            | إجمالي الأصول                                           |               |





| الاجملي العلم |         |           |
|---------------|---------|-----------|
| الاجملي       | ايرادات | مخرجات    |
| .             | .       | .         |
| ٢٠.٣٤٨٠.٤     | .       | ٢٠.٣٤٨٠.٤ |
| ١٣٠.٢٤٨.٢     | .       | ١٣٠.٢٤٨.٢ |
| ٧١٠.٢١٤.٣     | .       | ٧١٠.٢١٤.٣ |
| .             | .       | .         |
| ٧٠٠٠٠         | .       | ٧٠٠٠٠     |
| .             | .       | .         |
| ١١١٣٩٤٨       | .       | ١١١٣٩٤٨   |
| .             | .       | .         |
| ٣٣٨٠          | .       | ٣٣٨٠      |
| .             | .       | .         |
| .             | .       | .         |
| .             | .       | .         |
| .             | .       | .         |
| ٣٣٨٠          | .       | ٣٣٨٠      |
| .             | .       | .         |
| ٢١٣.٨.٥٦      | .       | ٢١٣.٨.٥٦  |
| .             | .       | .         |
| .             | .       | .         |
| .             | .       | .         |
| ٢١٣.٨.٥٦      | .       | ٢١٣.٨.٥٦  |
| .             | .       | .         |