



MLSD.gov.sa 19911 MLSD_SA MLSD.SA

تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الأول
جمعية عائل للرعاية الأسرية بمحافظة تربة
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 عائل للرعاية الأسرية
بمحافظة تربة والتي تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في المدينة محافظة الطائف .
و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

13/09/2020

الساعة 07:28

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

١- البيانات الأساسية للجمعية

إسم الجمعية : جمعية عائل للرعاية الأسرية بمحافظة تربة

صافي الاصول : 0

رقم التسجيل : 1040

تاريخ التأسيس : 20-11-2017

العنوان : محافظة الطائف, مكة المكرمة , المملكة العربية السعودية

الهاتف : 0128221118

الإيميل : eay1040@gmail.com

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي : 21995

2- السجلات والمستندات

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

3- الأصول

المبلغ	الأصول	1
	الأصول المتداولة	11
1,342,169.97	النقدية وما في حكمها	111
3,000.0	مصاريف عمومية وإدارية مدفوعة مقدماً	11501
1,980.0	الذمم المدينة	114
	الأصول غير المتداولة	12
354,140.2	الأصول الثابتة	121
	أصول الأوقاف	13

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

1	الإلتزامات و صافي الأصول		المبلغ
21	الالتزامات المتداولة		
22	الالتزامات غير المتداولة		
224	المخصصات		1,175.0
225	مجمعات الإهلاك والاستنفاد		28,457.0
23	صافي الأصول		

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
292,918.0	رصيد الزكاة أول الفترة
0.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
292,918.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
0	إجمالي المنصرف
292,918.0	رصيد الزكاة آخر الفترة

6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
[3] التبرعات والإيرادات	0.0	0.0	0.0
[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	194,752.53	0	194,752.53
[311] إيرادات وتبرعات مقيدة	194,752.53	0.0	194,752.53
[31201] تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	49,416.96	0	49,416.96
[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة	49,416.96	0.0	49,416.96
[31301] تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	70,224.1	0	70,224.1
[313] إيرادات وتبرعات اوقاف	70,224.1	0.0	70,224.1

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	67,052.98	67,052.98	0.0	0.0	0.0	0.0
411	تكاليف العاملين / الموظفين	33,314.0	33,314.0	0.0	0.0	0.0	0.0
412	التكاليف التشغيلية	33,738.98	33,738.98	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	161,980.04	0.0	161,980.04	0.0	0.0	0.0
42102	مصاريف برامج وانشطة نقدية مفيدة	113,876.0	0.0	113,876.0	0.0	0.0	0.0
42105006	مصروفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	48,104.04	0.0	48,104.04	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 القيد رقم 35 بتاريخ 16-3-2020م عبارة مصاريف برامج بقيمة 2600 ريال تم تحرير الشيك باسم محمد ثاقب يوسف والفاتورة المرفقة باسم خطاب ورسام الجمل	تسويات	لا	-نوصي بضرورة عدم صرف الشيك الا للمستفيد الاول او لمن يحمل تفويض من المؤسسة
تبين لنا من خلال المراجعة قيد رقم 40 بتاريخ 30-3-2020م عبارة صرف رواتب العاملين بقيمة 8500 ريال تم تحميلها على الادارية والعمومية	دليل الحسابات الموحد	لا	-نوصي بضرورة توزيع الرواتب على جمع الاموال ومصاريف الاستثمار والادارية والعمومية والمحملة على النشاط

13/09/2020
الساعة 07:28

*** نهاية التقرير ***

تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربيعي الثاني
جمعية عائل للرعاية الأسرية بمحافظة تربة
اعداد و اشراف

سعادة وكيل وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية حفظه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثاني من عام 2020 لجمعية جمعية عائل للمراعاة الأسرية
بمحافظة تربة والتي تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في المدينة محافظة الطائف .
و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

30/09/2020

الساعة 07:11

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 : جمعية عائل للرعاية الأسرية بمحافظة تربة

صافي الاصول : 2806539

رقم التسجيل : ٦040

تاريخ التأسيس : 20-٦٦-20١7

العنوان : محافظة الطائف, مكة المكرمة , المملكة العربية السعودية

الهاتف : 0١2822٦٦٦8

الإيميل : eoyi٦040@gmail.com

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي : 2٦995

2- السجلات و المستندات

البيان	يدوي	منظم	نموذج اكسل	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	نعم	نعم	لا	
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	لا	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	لا	لا	لا	لا	
اذن صرف عيني (اخراج)	نعم	نعم	لا	لا	
اذن استلام عيني (ادخال)	نعم	نعم	لا	لا	

3- الأصول

٦	الأصول	المبلغ
٦٦	الأصول المتداولة	
٦٦٦	النقدية وما في حكمها	2,386,472.2
٦٦٥	مصرفات مدفوعة مقدماً	18,000.0
٦٦٥٦٠٠٥	المناقص والخدمات والتأمين - المقدمة	3,960.0
٦٢	الأصول غير المتداولة	
٦٢١	الأصول الثابتة	427,738.2
٦٣	أصول الأوقاف	

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

1	الإلتزامات و صافي الأصول		المبلغ
21	الالتزامات المتداولة		
	213	الذمم الدائنة	0.0
22	الالتزامات غير المتداولة		
	224	المخصصات	1,175.0
	225	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	28,457.0
23	صافي الأصول		
	23101	صافي الأصول غير المقيدة	351,130.82
	23102	صافي الأصول المقيدة	2,047,215.92
	23103	صافي أصول الأوقاف	408,192.063

5- مصاريف الزكاة

البيان	المبلغ
رصيد الزكاة أول الفترة	292,918.0
الإكوات المحصلة خلال الفترة	207,079.31
رصيد بند الزكاة خلال الفترة	499997.31
مصروفات الزكاة	
[42101] مصاريف الزكاة	102,600.0
إجمالي المنصرف	102600.0
رصيد الزكاة آخر الفترة	397,397.31

6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
{3} التبرعات والإيرادات	0.0	0.0	0.0
{31101} زكاة	207,079.31	0	207,079.31
{31102} تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	378,907.53	0	378,907.53
{31103} تبرعات وهبات مقيدة - عينية	66,651.0	0	66,651.0
{31105} تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	1,150,000.0	0	1,150,000.0
{311} إيرادات وتبرعات مقيدة	1,802,637.84	0.0	1,802,637.84
{31201001} التبرع العام	208,766.07	0	208,766.07
{312} إيرادات وتبرعات غير مقيدة	208,766.07	0.0	208,766.07
{31301} تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	191,790.06	0	191,790.06
{313} إيرادات وتبرعات أوقاف	191,790.06	0.0	191,790.06

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	105,643.25	105,643.25	0.0	0.0	0.0	0.0
411	تكاليف العاملين / الموظفين	33,814.0	33,814.0	0.0	0.0	0.0	0.0
412	التكاليف التشغيلية	71,829.25	71,829.25	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	877,309.92	0.0	839,534.92	37,775.0	0.0	0.0
421	مصاريف برامج و أنشطة مفيدة	839,534.92	0.0	839,534.92	0.0	0.0	0.0
423	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	37,775.0	0.0	0.0	37,775.0	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 القيد رقم 79 بتاريخ 30-6-2020م عبارة تصفيه عهدة بقيمة 20 الف ريال والكشف التحليلي غير معتمد من اصحاب الصلاحية	أنشطة	لا	نوصي بضرورة اعتماد الكشف التحليلي من اصحاب الصلاحية

30/09/2020
الساعة 07:11

*** نهاية التقرير ***

سلمه الله

سعادة / مدير مركز التنمية الاجتماعية بـ

وبعد

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

إشارة إلى خطابكم رقم (بدون) المبني على ملاحظات المراجع القانوني الربع (الأول / الثاني) لعام

٢٠٢٠م وطلبكم بمعالجة الملاحظات والإفادة عن ايضاح بعض المرنيات عليه أوجب سعادتك بما يلي :

- تبين للمراجع القيد رقم ٣٥ بتاريخ ١٦/٠٣/٢٠٢٠م عبارة عن مصاريف برامج بقيمة ٢٦٠٠ ريال تم تحرير الشيك بإسم محمد ثاقب يوسف والفاطورة بإسم خطاط ورسام الجمل وتوصية المراجع بعد صرف الشيك الا للمستفيد الاول او لمن يحمل تفويض ، عليه نفيدكم بأن المؤسسة لا يوجد لديها حساب بنكي وتم ايداع المبلغ بإسم محمد ثاقب بناءً على طلب شفهي من المؤسسة ، وتم التنويه بعدم تكرار ذلك .
- تبين للمراجع القيد رقم ٤٠ بتاريخ ٣٠/٠٣/٢٠٢٠م عبارة عن صرف رواتب العاملين بقيمة ٨٥٠٠ ريال تم تحميلها على المصاريف العمومية والادارية وتوصية المراجع بضرورة توزيع الرواتب على جميع الاموال ومصاريف الاستثمار والادارية والعمومية والمحملة على النشاط ، عليه نفيدكم بأنه تم تعديل الرواتب حسب المصاريف المذكورة في دليل الحسابات الموحد واطلاع المحاسب القانوني عليه في الربع الثاني لعام ٢٠٢٠م .
- تبين للمراجع القيد رقم ٧٩ بتاريخ ٣٠/٠٦/٢٠٢٠م عبارة عن تصفية العهدة بقيمة ٢٠,٠٠٠ ريال والكشف التحليلي غير معتمد من اصحاب الصلاحية وتوصية المراجع بضرورة اعتماد الكشف التحليلي من اصحاب الصلاحية ، عليه نفيدكم بأنه تم اعتماد الكشف التحليلي من اصحاب الصلاحية واطلاع المحاسب عليه في الربع الثالث لعام ٢٠٢٠م .

نأمل من سعادتكم الاطلاع والتوجيه لمن يلزم .

وتقبلوا خالص تحياتي وتقديري ،،،

رئيس مجلس الإدارة

21 أكتوبر 2020 11:09 ص

جمعية عائل للرعاية الأسرية بمحافظة تربة <eayil1040@gmail.com>
إلى: "N.M. Albakmi" <N.M.Albakmi@hrsd.gov.sa>

سلمه الله

سعادة / مدير مركز التنمية الاجتماعية بترربة

وبعد

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

إشارة إلى خطابكم رقم (بدون) المبني على ملاحظات المراجع القانوني الربع (الأول / الثاني) لعام 2020م وطلبكم بمعالجة الملاحظات والإفادة عن إيضاح

بعض الملاحظات عليه أجييب سعادتك بما يلي :

- تبين للمراجع القيد رقم 35 بتاريخ 16/03/2020م عبارة عن مصاريف برامج بقيمة 2600 ريال تم تحرير الشيك بإسم محمد ثاقب يوسف والفاتورة بإسم خطاط ورسام الجمل وتوصية المراجع بعد صرف الشيك الا للمستفيد الأول أو لمن يحمل تفويض , عليه نفيدكم بأن المؤسسة لا يوجد لديها حساب بنكي وتم إيداع المبلغ بإسم محمد ثاقب بناءً على طلب شفهي من المؤسسة , وتم التنويه بعدم تكرار ذلك .
- تبين للمراجع القيد رقم 40 بتاريخ 30/03/2020م عبارة عن صرف رواتب العاملين بقيمة 8500 ريال تم تحميلها على المصاريف العمومية والإدارية وتوصية المراجع بضرورة توزيع الرواتب على جميع الأموال ومصاريف الاستثمار والإدارية والعمومية والمحملة على النشاط , عليه نفيدكم بأنه تم تعديل الرواتب حسب المصاريف المذكورة في دليل الحسابات الموحد وإطلاع المحاسب القانوني عليه في الربع الثاني لعام 2020م .
- تبين للمراجع القيد رقم 79 بتاريخ 30/06/2020م عبارة عن تصفية العهدة بقيمة 20,000 ريال والكشف التحليلي غير معتمد من أصحاب الصلاحية وتوصية المراجع بضرورة اعتماد الكشف التحليلي من أصحاب الصلاحية , عليه نفيدكم بأنه تم اعتماد الكشف التحليلي من أصحاب الصلاحية وإطلاع المحاسب عليه في الربع الثالث لعام 2020م .

نأمل من سعادتك الإطلاع والتوجيه لمن يلزم .

وتقبلوا خالص تحياتي وتقدير