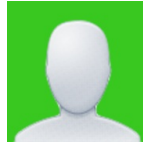


تقرير الإفصاح المالي  
التقرير الربعي الرابع  
جمعية البر الخيرية بطلعة التميّاط

اعداد و اشراف

رامبي خالد الخضر



سعادة وكيل وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية حفظه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الرابع من عام 2020 لجمعية جمعية البر الخيرية بطلعة التمياط

والتي تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في طلعة التمياط 76712 المدينة عرعر .

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

رامي خالد الخضر

16/06/2021

الساعة 10:07

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 بطلعة التميّاط

صافي الاصول : 15480712

رقم التسجيل : 338

تاريخ التأسيس : 06-07-2006

العنوان : طلعة التميّاط 76712 عرعر, الشمالية , المملكة العربية السعودية

الهاتف : 3868 678 014

الإيميل : brtalattemyat@yahoo.com

جوال المسؤول المالي : 0569969645

الرمز البريدي :

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

3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
	<b>الأصول المتداولة</b>	<b>11</b>
3,011,885.0	نقدية وودائع في البنوك	11101
548,585.0	محافظ إقراضية تمويلية	11201
352,500.0	إيرادات وتبرعات غير مقيدة - مستحقة	11602
923,005.0	بضائع ومنتجات للتوزيع الخيري	11702001
	<b>الأصول غير المتداولة</b>	<b>12</b>
2,639,158.0	الأصول الثابتة	121
7,603,439.0	استثمارات غير متداولة - أخرى	12301006
1,271,578.0	مشاريع تحت التنفيذ - مباني	12401002
	<b>أصول الأوقاف</b>	<b>13</b>

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول		٦
	الالتزامات المتداولة		21
	الالتزامات غير المتداولة		22
675,000.0	قروض طويلة الأجل من البنوك	22101003	
194,438.0	قروض طويلة الأجل من الشركات والمؤسسات	22101004	
0.0	مجمعات الإهلاك والاستنفاذ	225	
	صافي الأصول		23
15,012,798.0	صافي الأصول غير المقيدة	23101	
467,914.0	صافي الأصول المقيدة	23102	

5- مصاريف الزكاة

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



6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
[31101] زكاة	83,363.0	0	83,363.0
[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	796,435.0	0	796,435.0
[31103] تبرعات وهبات مقيدة - عينية	15,576.0	0	15,576.0
[31105] تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	650,960.0	0	650,960.0
<b>[311] إيرادات وتبرعات مقيدة</b>	<b>1,546,334.0</b>	<b>0.0</b>	<b>1,546,334.0</b>
[31201] تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	1,097,357.0	0	1,097,357.0
[31202] تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	859,300.0	0	859,300.0
[31205] إيرادات غير مقيدة	0	651,050.0	651,050.0
<b>[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة</b>	<b>1,956,657.0</b>	<b>651,050.0</b>	<b>2,607,707.0</b>
[313] إيرادات وتبرعات اوقاف	0.0	0.0	0.0
[314] إيرادات التحويلات واعادة التصنيف	0.0	0.0	0.0

7- تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية والحكومة	مصاريف البرامج والأنشطة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصروفات الأوقاف	مصروفات مراكز جمع الأموال
41	المصاريف العمومية والإدارية	869,577.0	869,577.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	211,005.0	211,005.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101008	تأمينات اجتماعية	11,124.0	11,124.0	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
41102010	مصروفات حكومية - تجديد إقامات	20,571.0	20,571.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102013	مصروفات حكومية - رسوم	1,119.0	1,119.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102019	بدل الانتخاب	2,000.0	2,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201001	مستلزمات مكتبية	2,395.0	2,395.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201002	مستلزمات أنظمة المعلومات	7,805.0	7,805.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201003	الوقود والمحروقات	2,065.0	2,065.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201004	مطبوعات	5,600.0	5,600.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201006	مواد التنظيف	658.0	658.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202	الصيانة والإصلاح	3,507.0	3,507.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203001	الكهرباء	7,822.0	7,822.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	8,785.0	8,785.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203004	تكاليف البريد والبرقيات	2,422.0	2,422.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203008	مصروفات الضيافة	5,919.0	5,919.0	0.0	0.0	0.0	0.0
413	مصروفات الإستهلاك والاستنفاد	572,780.0	572,780.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصروفات البرامج والأنشطة	3,786,436.0	59,204.0	3,619,511.0	98,223.0	0.0	7,571.0
42102	مصروفات برامج وأنشطة نقدية مقيدة	2,084,765.0	0.0	2,084,765.0	0.0	0.0	0.0
42105001	مصروفات - المنح الحكومي - تأسيس	231,782.0	0.0	231,782.0	0.0	0.0	0.0
42201	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	250,114.0	0.0	250,114.0	0.0	0.0	0.0
42202	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	1,052,850.0	0.0	1,052,850.0	0.0	0.0	0.0
423	مصروفات التشغيل المحملة على النشاط	166,925.0	59,204.0	0.0	98,223.0	0.0	7,571.0

مراكز جمع الأموال	مصاريف الأوقاف	المجمعة على النشاط	البرامج و الأنشطة	و مصاريف الحكومة	المبلغ	الحساب	رقم الحساب
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	43

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
-------------	--------------	-------------------------	----------

رأي المراجع القانوني : المطلق

الرأي :

**الرأي:**

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بطلعة التماسا والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في 31 ديسمبر 2020م، وقائمة الأنشطة، وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة. والإيضاحات التفسيرية الأخرى. وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من مع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في 31 ديسمبر 2020 م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة و متوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية و المعيار و الإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين

أساس الرأي :

**أساس الرأي:**

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

**مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:**

وفقاً للمعايير إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ووفقاً لنظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على الاستمرار بالعمل على أساس مبدأ الاستمرارية والإفصاح - حسب مقتضى الحال - عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

أخرى :

**التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى "**

في رأينا أن القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بطلعة التماسا ككل تتفق مع نظام الجمعيات و المؤسسات الأهلية والنظام الأساسي للجمعية فيما يتعلق بإعداد القوائم المالية.

16/06/2021  
الساعة 10:07

\*\*\* نهاية التقرير \*\*\*