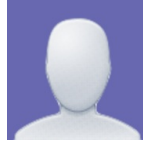


تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الثاني
جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بوراخ

اعداد و اشراف

شركة الماجد والعنزي محاسبون ومراجعون قانونيون



سعادة وكيل وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية حفظه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثاني من عام 2021 لجمعية جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية

الجاليات بوراخ والتي تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في الباحة - العقيق - وراخ المدينة

العقيق .

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

شركة الماجد والعنزي محاسبون ومراجعون قانونيون

16/01/2022

الساعة 08:44

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 الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بوراخ

صافي الاصول : 7805942

رقم التسجيل : 3340

تاريخ التأسيس : 26-01-2020

العنوان : الباحة - العقيق - وراخ العقيق, الباحة , المملكة العربية السعودية

الهاتف :

الإيميل : warak_dawah@hotmail.com

جوال المسؤول المالي :

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	لا	نعم	دفتر الجرد
	لا	لا	لا	نعم	سجل الاصول الثابتة
	لا	لا	نعم	لا	دفتر الصندوق
	لا	لا	نعم	لا	دفتر البنك
	لا	لا	نعم	لا	سجل العهدة
	لا	لا	لا	نعم	سجل العضوية
	لا	لا	لا	نعم	سجل اجتماعات مجلس الادارة
	لا	لا	لا	لا	سجل التبرعات العينية (خيرية)
	لا	لا	نعم	لا	سجل التبرعات النقدية (خيرية)
	لا	لا	نعم	لا	سند القبض (نقدي)
	لا	لا	لا	لا	سند استلام (عيني)
	لا	لا	نعم	لا	سند الصرف
	لا	لا	نعم	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)

3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
	الأصول المتداولة	١١
353,906.0	النقدية وما في حكمها	١١١
	الأصول غير المتداولة	١٢
9,369,619.0	الأصول الثابتة	١٢١
193,200.0	اعمال رأسمالية تحت الانشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	١٢٤
	أصول الأوقاف	١٣

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول		٦
	الالتزامات المتداولة		21
4,600.0	مصروفات مستحقة	214	
	الالتزامات غير المتداولة		22
2,106,183.0	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	225	
	صافي الأصول		23
7,739,738.0	صافي الأصول غير المقيدة	23101	
66,204.0	صافي أصول الأوقاف	23103	

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
0.0	رصيد الزكاة أول الفترة
41,943.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
41943.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
0	إجمالي المنصرف
41,943.0	رصيد الزكاة آخر الفترة

6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
[31101] زكاة	41,943.0	0	41,943.0
[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	153,203.0	0	153,203.0
[311] إيرادات وتبرعات مقيدة	195,146.0	0.0	195,146.0
[31201001] التبرع العام	63,770.0	0	63,770.0
[31201002] الاستقطاعات (الأوامر المستديمة)	63,676.0	0	63,676.0
[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة	127,446.0	0.0	127,446.0
[313] إيرادات وتبرعات اوقاف	0.0	0.0	0.0
[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	77,705.0	77,705.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202002	صيانة وإصلاح - المباني	1,726.0	1,726.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201006	مواد التنظيف	1,067.0	1,067.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203001	الكهرباء	8,656.0	8,656.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203010	تكاليف مهنية وإستشارات	4,600.0	4,600.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101008	تأمينات اجتماعية	11,412.0	11,412.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102010	مصاريف حكومية - تجديد إقامات	48,927.0	48,927.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202004	صيانة وإصلاح - السيارات	682.0	682.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201001	مستلزمات مكتبية	520.0	520.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203004	تكاليف البريد والبرقيات	115.0	115.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	118,080.0	0.0	118,080.0	0.0	0.0	0.0
42102	مصاريف برامج و أنشطة تنفيذية مقيدة	118,080.0	0.0	118,080.0	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
--------	--------

إيرادات أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
--------	--------

9- ملاحظات المراجع القانوني

نص الملاحظة	نوع الملاحظة	هل سبق تكرار الملاحظة ؟	التوصيات
<p>تبين لنا من خلال مراجعتنا اختلاف اوراق التحليل المرفقه مع ميزان المراجعة مع بنود ميزان المراجعة كالاتي</p> <p>1 - مصاريف عموميه واداريه بمبلغ 1293200 ريال والتحليل المرفق بمبلغ 77705 ريال</p> <p>2 - ليس هناك بند لمصاريف الدعوه والارشاد بميزان المراجعة ومع ذلك مرفق تحليل لمصاريف الدعوه والارشاد بمبلغ 142680 ريال</p> <p>3 - مدرج بميزان المراجعة بند اجور ورواتب بمبلغ 66200 ريال</p> <p>ونفس المبلغ مدرج بتحليل مصاريف الدعوه والارشاد مره اخرى</p> <p>أي أن الحساب مسجل ومفصح عنه مرتين بنفس الكود 41101001 المذكور بميزان المراجعة ونفس المبلغ وايضا مدرج بورقه التحليل بمبلغ 67200 ريال بزيادة 1000 ريال مما يدع مجالاً لعدم الدقه في عرض الجففيه لحساباتها</p>	أنشطة	لا	<p>-نوصي باعاده نظر الجففيه في حساباتها التي تقوم بالافصاح عنها واعادة النظر في دقة موازين المراجعة المقدمه وتحري الدقه في التيبوب والتسجيل والافصاح</p>
<p>تبين لنا من خلال مراجعتنا وجود رصيد مرحل بالصدوق بلغ 890 ريال دون ايداعه بحسابات الجففيه بالبنوك</p>	أنشطة	نعم	<p>-نوصي بايداع المبالغ المتواجده بالصدوق بالبنوك بشكل دوري مستمر بحسابات الجففيه</p>
<p>لوحظ وجود مبلغ 20000 ريال كعهده مرحله من الفتره الماليه السابقه لم يتم تسويتها او تصفيتها</p>	أنشطة	لا	<p>-نوصي بضوره تسويه وتصفية مبالغ العهده أولا باول احكاما للرقابه علي العهده المنصرفه</p> <p>-نوصي بالالتزام بالحد الاقصى المنوه عنه في اللائحه الداخليه للجمعية الخاص بمبالغ العهده والحد الاقصى الخاص بصرفها وعدم صرف مبالغ عهده زياده عن ما هو منوه عنه احكاما للرقابه علي العهده المنصرفه</p>

16/01/2022
الساعة 08:44

*** نهاية التقرير ***