



AL-SHABANAT

AL-SHABANAT ACCOUNTING & TAX SERVICES
AL-SHABANAT ACCOUNTING & TAX SERVICES

محضر زيارة جمعية

أنه في يوم الثلاثاء الموافق ١١ / ٨ / ٢٠٢٠ م قام مدقق الحسابات / مصطفى أحمد عبد الحلیم سلطان .

عضو مكتب المحاسب القانوني / وليد الشبانات محاسبون ومراجعون قانونيون .

بزيارة مقر / جمعية البر الخيرية بالrais

وذلك بغرض فحص ومراجعة وتدقيق حسابات الجمعية خلال الربع الثاني من العام المالي ٢٠٢٠ م .

عن الفترة من ١ / ٤ / ٢٠٢٠ م إلى ٣٠ / ٦ / ٢٠٢٠ م .

وفيما يلي الأعمال التي تم إنجازها خلال الزيارة :

- ١ - تم مراجعة سندات القبض من رقم ٤٤ بتاريخ ٠١ / ٠٤ / ٢٠٢٠ م إلى رقم ٦٠ بتاريخ ٣٠ / ٠٦ / ٢٠٢٠ م
 - ٢ - تم مراجعة سندات الصرف من رقم ٧٠ بتاريخ ١٢ / ٠٤ / ٢٠٢٠ م إلى رقم ٨٥ بتاريخ ١٨ / ٠٥ / ٢٠٢٠ م .
 - ٣ - مراجعة قيود اليومية رقم ١٦ بتاريخ ٣٠ / ٠٦ / ٢٠٢٠ م إلى رقم ١٨ في ٣٠ / ٠٦ / ٢٠٢٠ م .
 - ٤ - مطابق أرصدة البنوك وفقا للبرنامج ووفقا لكشوف حسابات البنوك في ٣٠ / ٠٦ / ٢٠٢٠ م .
 - ٥ - الجمعية تسجل حساباتها على برنامج الامتياز المحاسبي للجمعيات الخيرية وهو برنامج محاسبي جيد جدا .
 - ٦ - الجمعية ليس لديها محاسب متفرغ ويوجد محاسب متعاون ويعمل بنظام الدوام الجزئي .
- وعلى ذلك جرى التوقيع ..

إدارة الجمعية

الاسم : محمد عليان علي الصبحي

التوقيع :

عضو مكتب المحاسب القانوني

الاسم : مصطفى أحمد عبد الحلیم سلطان

التوقيع :

Address: Riyadh KSA
Riyadh: 11564
Dammam: 31422

شركة الجمعية
Riyadh: 11564
Dammam: 31422

سواء هاتفك
P.R. 011-4343434
E-Mail: info@alshabanat.com

المحاسب
Riyadh: 11564
Dammam: 31422

الربع الثاني ٢٠٢٣م

تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الثاني
جمعية البر الخيرية بالبريس



اعداد و اشراف

مكتب وليد الشبانات



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 البر الخيرية بالrais والتتي

تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في شارع/الستين المدينة الrais .

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

مكتب وليد الشبانات

17/01/2021

الساعة 14:10

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 البر الخيرية بالرايس

صافي الاصول : 5351380

رقم التسجيل : 421

تاريخ التأسيس : 08-12-2007

العنوان : شارع/الستين الرايس , المملكة العربية السعودية

الهاتف : 0143344424

الإيميل : ber-alrayis@hotmail.com

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي : 41935

2- السجلات و المستندات

| الملاحظات | نظام تخطيط الموارد | نموذج إكسل | ملائم | ردوي | 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) |

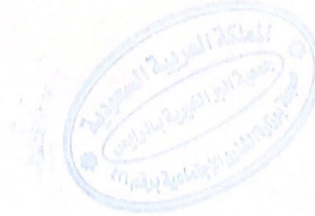
3- الأصول

| المبلغ | الأصول | 1 |
|-----------------------------|---------------------------------|----------|
| الأصول المتداولة | | |
| 669,817.82 | حسابات جارية - بنك الراجحي | 11101002 |
| 5,000.0 | ذمم العاملين - عهد مستديمة | 11401001 |
| 4,441.0 | ضريبة القيمة المضافة مشتريات | 11405001 |
| 190,900.0 | بضائع ومنتجات للتوزيع الخيري | 11702001 |
| الأصول غير المتداولة | | |
| 300,000.0 | الأراضي مشتراه | 12101002 |
| 5,497,416.0 | المباني مشتراه | 12102002 |
| 280,925.0 | سيارات مشتراة | 12104002 |
| 212,486.0 | الأثاث المكتبي | 12105 |
| 309,025.0 | آلات ومعدات مكتبية | 12106 |
| 4,060.0 | أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها | 12110 |
| 1,762.0 | أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية | 12111 |
| أصول الأوقاف | | |
| | | 13 |



4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

| المرتبة | الإلتزامات و صافي الأصول | المبلغ |
|---------|---|--------------|
| 21 | الإلتزامات المتداولة | |
| 22 | الإلتزامات غير المتداولة | |
| | 221 القروض طويلة الأجل | 50,000.0 |
| | 22401 مخصص مكافآت نهاية الخدمة | 128,655.0 |
| | 22501002 مجمع إهلاك - المباني | 1,148,416.89 |
| | 22501004 مجمع إهلاك - السيارات | 280,925.0 |
| | 22501005 مجمع إهلاك - الأثاث المكتبي | 208,114.96 |
| | 22501006 مجمع إهلاك - الات ومعدات مكتبية | 307,213.76 |
| | 22501010 مجمع إهلاك - اجهزة الحاسب الالي وملحقاتها | 919.53 |
| | 22501011 مجمع إهلاك - اجهزة التدفئة والتبريد والتهوية | 207.68 |
| 23 | صافي الأصول | |
| | 23101 صافي الأصول غير المقيدة | 4,955,158.0 |
| | 23102 صافي الأصول المقيدة | 331,099.0 |
| | 23103 صافي أصول الأوقاف | 65,123.0 |



5- مصاريف الزكاة

| المبلغ | البيان |
|-----------|-----------------------------|
| 0.0 | رصيد الزكاة أول الفترة |
| 120,000.0 | الزكوات المحصلة خلال الفترة |
| 120000.0 | رصيد بند الزكاة خلال الفترة |
| | مصرفات الزكاة |
| 137,991.0 | {42101} مصاريف الزكاة |
| 137991.0 | إجمالي المنصرف |
| 17,991.0- | رصيد الزكاة آخر الفترة |



6- تقرير التبرعات و الإيرادات

| البيان | التبرعات | الإيرادات | الإجمالي |
|--|------------|-----------|------------|
| (3) التبرعات والإيرادات | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| (31101) زكاة | 120,000.0 | 0 | 120,000.0 |
| (31102001) كفالات ايتام | 2,880.35 | 0 | 2,880.35 |
| (31105006) المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي | 0 | 70,000.0 | 70,000.0 |
| (311) إيرادات وتبرعات مقيدة | 122,880.35 | 70,000.0 | 192,880.35 |
| (31201001) التبرع العام | 81,062.8 | 0 | 81,062.8 |
| (31202) تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية | 318,430.0 | 0 | 318,430.0 |
| (31205007) إيرادات تأجير | 0 | 145,000.0 | 145,000.0 |
| (312) إيرادات وتبرعات غير مقيدة | 399,492.8 | 145,000.0 | 544,492.8 |
| (31301002) وقف الخير | 0 | 610.0 | 610.0 |
| (313) إيرادات وتبرعات اوقاف | 0.0 | 610.0 | 610.0 |



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 |
|-------------|--------------|-------------------------|----------|
|-------------|--------------|-------------------------|----------|

17/01/2021
الساعة 14:10

*** نهاية التقرير ***

