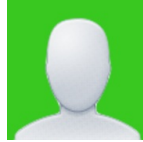


تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الرابع
جمعية إسقام للإرشاد الاجتماعي بعرعر



اعداد و اشراف

رامي 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 إسهام للإرشاد الاجتماعي

بعرعر والتي تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في المحمدية المدينة عرعر .

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

رامي خالد الخضر

29/06/2021

الساعة 05:15

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 إسهام للإرشاد الاجتماعي بعرعر

صافي الاصول : 3797530

رقم التسجيل : 564

تاريخ التأسيس : 30-04-2010

العنوان : المحمدية عرعر , المملكة العربية السعودية

الهاتف : 0146633889

الإيميل : Esham-arar09@hotmail.com

جوال المسؤول المالي : 0563963645

الرمز البريدي : 91441

2- السجلات و المستندات

البيان	يدوي	منتظم	نموذج إكسل	نظام تخطيط الموارد	الملاحظات
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	
كارت الصنف	لا	لا	نعم	لا	
اذن صرف عيني (اخراج)	لا	لا	نعم	لا	
اذن استلام عيني (ادخال)	لا	لا	نعم	لا	

3- الأصول

٦	الأصول	المبلغ
11	الأصول المتداولة	
	11401004 ذمم العاملين - السلف والقروض	15,491.0
	11101002 حسابات جارية - بنك الراجحي	894,093.0
12	الأصول غير المتداولة	
	12110 اجهزة الحاسب الالي وملحقاتها	28,295.0
	12105 الأثاث المكتبي	96,568.0
	12103 آلات ومعدات	9,670.0
	12111 اجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	100,051.0
	12101 الأراضي	1,800,000.0
	12102 المباني	1,361,766.0
	122 الأصول غير الملموسة	12,244.0
	12401003 مشاريع تحت التنفيذ - أخرى	731,807.0
	12501 الموجودات الحيوية	4,500.0
13	أصول الأوقاف	

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول	٦
	الالتزامات المتداولة	21
12,000.0	مصرفات مستحقة	214
537,028.0	ذمم دائنة - موردين	21302
	الالتزامات غير المتداولة	22
33,927.0	مخصص مكآفات نهاية الخدمة	22401
674,000.0	القروض طويلة الأجل	221
	صافي الأصول	23
1,658,928.0	صافي الأصول المقيدة	23102
2,138,602.0	صافي الأصول غير المقيدة	23101

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
[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	814,269.0	0	814,269.0
[31101] زكاة	189,779.0	0	189,779.0
[31105] تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	26,800.0	0	26,800.0
[31106] إيرادات مقيدة	0	4,359.0	4,359.0
[311] إيرادات وتبرعات مقيدة	1,030,848.0	4,359.0	1,035,207.0
[31205001] الاشتراكات	0	129,365.0	129,365.0
[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة	0.0	129,365.0	129,365.0
[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 و مصاريف الحكومة	مصاريف البرامج و الأنشطة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال
41	المصاريف العمومية والإدارية	677,543.0	496,740.0	0.0	180,803.0	0.0	0.0
413	مصاريف الإستهلاك والاستنفاد	88,875.0	88,875.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	447,629.0	266,826.0	0.0	180,803.0	0.0	0.0
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	9,804.0	9,804.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201004	مطبوعات	3,589.0	3,589.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102007	مكافآت وحوافز أخرى	18,076.0	18,076.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204005	مصاريف الدعاية والاعلان	5,500.0	5,500.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202	الصيانة والإصلاح	31,000.0	31,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203001	الكهرباء	6,822.0	6,822.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203008	مصاريف الضيافة	15,246.0	15,246.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101008	تأمينات اجتماعية	42,772.0	42,772.0	0.0	0.0	0.0	0.0
414	مصاريف إدارية وعمومية أخرى	8,230.0	8,230.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	392,169.0	0.0	392,169.0	0.0	0.0	0.0
422	مصاريف برامج و أنشطة غير مقيدة	50,748.0	0.0	50,748.0	0.0	0.0	0.0
421	مصاريف برامج و أنشطة مقيدة	341,421.0	0.0	341,421.0	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
-------------	--------------	-------------------------	----------

رأي المراجع القانوني : المطلق

الرأي :

الرأي مطلق :

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الإسهام للإرشاد الاجتماعي الخيرية والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في 31 ديسمبر 2020م، وقائمة الأنشطة، وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم . والإيضاحات التفسيرية الأخرى المالية، بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة

في رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعديل من جميع 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 ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية و المعيار و الإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين

أساس الرأي :

أساس الرأي المطلق :

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.

أخرى :

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى "

في رأينا أن القوائم المالية لجمعية الإسهام للإرشاد الاجتماعي الخيرية ككل تتفق مع نظام الجمعيات و المؤسسات الأهلية والنظام الأساسي للجمعية فيما يتعلق بإعداد القوائم المالية.

29/06/2021
الساعة 05:15

*** نهاية التقرير ***