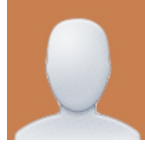


تقرير الإفصاح المالي  
التقرير الربعي الثالث  
جمعية هدية الحاج والمعلم الخيرية

اعداد و اشراف

خالد الرويس مستشارون ومحاسبون قانونيون



سعادة وكيل وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية حفظه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثالث من عام 2020 لجمعية جمعية هدية الحاج والمعتمر

الخيرية والتي تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في المدينة مكة .

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

خالد الرويس مستشارون ومحاسبون قانونيون

19/01/2021

الساعة 10:55

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 هدية الحاج والمعتمر الخيرية

صافي الاصول : 0

رقم التسجيل : 499

تاريخ التأسيس :

العنوان : مكة, مكة المكرمة , المملكة العربية السعودية

الهاتف :

الإيميل :

جوال المسؤول المالي : 0564849190

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	لا	دفتر الجرد
	لا	لا	لا	لا	سجل الاصول الثابتة
	لا	لا	لا	لا	دفتر الصندوق
	لا	لا	لا	لا	دفتر البنك
	لا	لا	لا	لا	سجل العهدة
	لا	لا	لا	لا	سجل العضوية
	لا	لا	لا	لا	سجل اجتماعات مجلس الادارة
	لا	لا	لا	لا	سجل التبرعات العينية ( خيرية )
	لا	لا	لا	لا	سجل التبرعات النقدية ( خيرية )
	لا	لا	لا	لا	سند القبض ( نقدي )
	لا	لا	لا	لا	سند استلام ( عيني )
	لا	لا	لا	لا	سند الصرف
	لا	لا	لا	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	٦٦
213,433,589.95	النقدية وما في حكمها	٦٦٦
	الأصول غير المتداولة	٦٢
	أصول الأوقاف	٦٣

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول	٦
	الالتزامات المتداولة	21
	الالتزامات غير المتداولة	22
	صافي الأصول	23

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
0.0	رصيد الزكاة أول الفترة
2,158,618.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
2158618.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
4,936,156.0	[42101] مصاريف الزكاة
4936156.0	إجمالي المنصرف
2,777,538.0-	رصيد الزكاة أحر الفترة



6- تقرير التبرعات و الإيرادات

الإجمالي	الإيرادات	التبرعات	البيان
0.0	0.0	0.0	[3] التبرعات والإيرادات
17,723,118.0	0	17,723,118.0	[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية
17,723,118.0	0.0	17,723,118.0	[311] إيرادات وتبرعات مقيدة
1,480,760.0	0	1,480,760.0	[31201] تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية
1,480,760.0	0.0	1,480,760.0	[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة
89,456.6	0	89,456.6	[31301] تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف
89,456.6	0.0	89,456.6	[313] إيرادات وتبرعات اوقاف

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	5,136,281.5	5,136,281.5	0.0	0.0	0.0	0.0
411	تكاليف العاملين / الموظفين	3,548,668.5	3,548,668.5	0.0	0.0	0.0	0.0
412	التكاليف التشغيلية	1,587,613.0	1,587,613.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	19,004,611.0	0.0	14,232,636.0	4,771,975.0	0.0	0.0
421	مصاريف برامج و أنشطة مفيدة	14,232,636.0	0.0	14,232,636.0	0.0	0.0	0.0
423	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	4,771,975.0	0.0	0.0	4,771,975.0	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 صرف الجمعية نهاية خدمة الموظفين وتسجيلها على السلف بدون وجود خطة للسداد مما يعتبر هدر لموارد الجمعية	تسويات	لا	-نوصي بضرورة وضع جدول لسداد الموظفين السلف
تبين لنا شراء الجمعية بطاقات تسوق بمبلغ 50000 ريال من بن داود تم الصرف المبلغ نقد	أنشطة	لا	-نوصي بصرف هذه المبالغ بشيك
تبين لنا ان رصيد عهدة امين الصندوق بمبلغ 70524 ريال في 30/9 وتم ملاحظة انه تم صرف له عهدة بمبلغ 200000 ريال وذلك للصراف على الجمعية نفدا	تسويات	لا	-نوصي بضرورة تصفية العهدة اول باول وعدم صرف عهدة اكتر من 50000 ريال وعدم الصرف الا بعد تسوية العهد القديمة
تبين لنا سداد المقابل المالي لموظف سابق للجمعية تم انهاء تعاقدته منذ عامين ولم يستدل على سبب ذلك	تسويات	لا	-يرجى الحفاظ على موارد الجمعية
تم طلب الاطلاع على دفاتر الشيكات ولم نتمكن من مراجعتها	تسويات	لا	-نوصي بضرورة توفير دفاتر الشيكات لمراجعتها

19/01/2021  
الساعة 10:55

\*\*\* نهاية التقرير \*\*\*