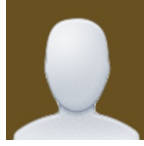


تقرير الأفضاح المالي  
التقرير الربعي الثاني  
الجمعية الخيرية لرعاية مرضى الروماتيزم

اعداد و اشراف

مكتب سعد عبدالرحمن المطرب محاسبون 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 الجمعية الخيرية لرعاية مرضى

الروماتيزم والتي تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في الرياض المدينة الرياض .

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

مكتب سعد عبدالرحمن المطرب محاسبون قانونيون

06/09/2021

الساعة 15:18

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 : الجمعية الخيرية لرعاية مرضى الروماتيزم

صافي الاصول : 8303853

رقم التسجيل : 773

تاريخ التأسيس : 18-05-2016

العنوان : الرياض الرياض , المملكة العربية السعودية

الهاتف :

الإيميل : info@rheumatism.sa

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي :

2- السجلات و المستندات

البيان	يدوي	منتظم	نموذج إكسل	نظام تخطيط الموارد	الملاحظات
دفتر اليومية	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
دفتر الاستاذ العام	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
دفتر الجرد	لا	لا	لا	لا	لا يوجد
سجل الاصول الثابتة	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
دفتر الصندوق	نعم	لا	لا	لا	
دفتر البنك	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سجل العهدة	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سجل العضوية	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سجل اجتماعات مجلس الإدارة	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سجل التبرعات العينية ( خيرية )	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سجل التبرعات النقدية ( خيرية )	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سند القبض ( نقدي )	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سند استلام ( عيني )	نعم	لا	لا	لا	لا يوجد
سند الصرف	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سند قيد يومية	نعم	لا	لا	لا	
كرت الصنف	نعم	لا	لا	لا	لا يوجد
اذن صرف عيني ( اخراج )	نعم	لا	لا	لا	لا يوجد
اذن استلام عيني ( ادخال )	نعم	لا	لا	لا	لا يوجد

3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
	<b>الأصول المتداولة</b>	<b>١١</b>
6,288,379.0	النقدية وما في حكمها	١١١
١00,١50.0	الذمم المدينة	١١4
326,١20.0	مصروفات مدفوعة مقدماً	١١5
١,١00,000.0	إيرادات وتبرعات مستحقة	١١6
	<b>الأصول غير المتداولة</b>	<b>١2</b>
١,١83,6١4.0	الأصول الثابتة	١2١
١١5,445.0	الأصول غير الملموسة	١22
	<b>أصول الأوقاف</b>	<b>١3</b>

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول		٦
	الالتزامات المتداولة		21
33,045.0	مصروفات مستحقة	214	
	الالتزامات غير المتداولة		22
298,598.0	مخصص مكآفات نهاية الخدمة	22401	
478,211.0	مجمعات الإهلاك والاستنفاذ	225	
	صافي الأصول		23
5,226,471.0	صافي الأصول غير المقيدة	23101	
3,077,382.0	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
[31106] إيرادات مقيدة	0	1,955,712.0	1,955,712.0
<b>[311] إيرادات وتبرعات مقيدة</b>	<b>0.0</b>	<b>1,955,712.0</b>	<b>1,955,712.0</b>
[31201] تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	3,973,206.58	0	3,973,206.58
<b>[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة</b>	<b>3,973,206.58</b>	<b>0.0</b>	<b>3,973,206.58</b>
[313] إيرادات وتبرعات اوقاف	0.0	0.0	0.0
<b>[314] إيرادات التحويلات واعادة التصنيف</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>

7- تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية و المصاريف الحكومية	مصاريف البرامج و الأنشطة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال
41	المصاريف العمومية والإدارية	1,261,994.0	1,261,994.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	617,730.0	617,730.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101002	بدل السكن	140,610.0	140,610.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101003	بدل المواصلات	94,967.0	94,967.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101007	العمل الإضافي	111,352.0	111,352.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101008	تأمينات اجتماعية	75,956.0	75,956.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102003	التأمين الطبي	12,211.0	12,211.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102005	مكافآت وحوافز موسمية	15,000.0	15,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102019	بدل الانتخاب	5,500.0	5,500.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102020	تعويضات نهاية الخدمة	38,514.0	38,514.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201001	مستلزمات مكتبية	24,614.0	24,614.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201002	مستلزمات أنظمة المعلومات	10,500.0	10,500.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201008	أدوات مستهلكة مصروفة	12,848.0	12,848.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202004	صيانة وإصلاح - السيارات	5,750.0	5,750.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203001	الكهرباء	2,109.0	2,109.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204008	مصاريف بنكية وعمولات	1,639.0	1,639.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41302006	مصروف إهلاك - تحسينات مباني مستأجرة	51,671.0	51,671.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41305	مصاريف الاستهلاك - الأثاث المكتبي	6,725.0	6,725.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41310	مصاريف الاستهلاك - أجهزة الحاسب الالى وملحقاتها	19,867.0	19,867.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41313010	مصاريف الاستنفاد - رخص البرامج والأنظمة	14,431.0	14,431.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	1,150,832.0	0.0	1,150,832.0	0.0	0.0	0.0
42203	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)	23,920.0	0.0	23,920.0	0.0	0.0	0.0
42102	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	1,126,912.0	0.0	1,126,912.0	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
لوحظ عدم التزام الجميعه بدليل الحسابات الموحد الصادر عن وزارة الموارد البشرية و التنميه الاجتماعيه	دليل الحسابات الموحد	نعم	-يرجى الالتزام بالدليل و تعديل شجره الحسابات للجمعيه
لوحظ عدم مطابقه ارصده صافى الأصول الافتتاحيه طبقاً لميزان المراجعه مع ارصده صافى الأصول للقوائم الماليه المنتويه عن العام السابق 31-12-2020 على المستوى التحليل للمقيد و الغير مقيد و لكن مطابقه على مستوى اجمالي صافى الأصول ..	أنشطة	نعم	-يرجى تعديل ارصده صافى الأصول طبقاً للميزان لتصبح مطابقه لارصده الأصول طبقاً للقوائم الماليه المعتمده في 31-12-2020
وجد من خلال الفحص والاطلاع على القيد رقم 342 بتاريخ 16-6-2021 وهو قيمة شراء 2 دولاب لتخزين الملفات وقد تم الاثبات بالكامل مصروف ولكن يجب الاثبات على الأصول الثابته	أنشطة	لا	-يجب إعادة التويب على الأصول الثابته
وجد من خلال الفحص والاطلاع على القيد رقم 114 بتاريخ 3-3-2021 وهو عبارة عن مصروف فواتير الجولات والتلفونات الخاصة بالجمعية وغير مرفق الفواتير	أنشطة	لا	-يجب ارفاق الفواتير الخاصة بالمصروف للتأكد من أن المصروف يخص الجمعيه محل المراجعه و يخص المفترة محل المراجعه

06/09/2021  
الساعة 15:18

\*\*\* نهاية التقرير \*\*\*