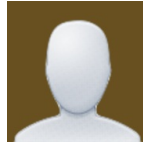


تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الثالث
جمعية معافاة الصحية

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 الثالث من عام 2021 لجمعية جمعية معافاة الصحة والتي تمت

زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في المدينة .

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

مكتب سعد عبدالرحمن المطرب محاسبون قانونيون

25/12/2021

الساعة 12:09

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 معافاة الصحية

صافي الاصول : 357127

رقم التسجيل : 1121

تاريخ التأسيس :

العنوان : , المملكة العربية السعودية

الهاتف :

الإيميل :

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي :

2- السجلات و المستندات

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

3- الأصول

٦	الأصول	المبلغ
11	الأصول المتداولة	
	111 النقدية وما في حكمها	324,020.0
12	الأصول غير المتداولة	
	121 الأصول الثابتة	53,318.0
	122 الأصول غير الملموسة	1,500.0
13	أصول الأوقاف	

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول	٦
	الالتزامات المتداولة	21
7,742.0	الذمم الدائنة	213
	الالتزامات غير المتداولة	22
3,249.0	مخصص مكآفات نهاية الخدمة	22401
10,720.0	مجمع الإهلاك للأصول الثابتة	22501
	صافي الأصول	23
357,127.0	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	192,220.0	0	192,220.0
[311] إيرادات وتبرعات مقيدة	192,220.0	0.0	192,220.0
[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة	0.0	0.0	0.0
[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	26,092.0	26,092.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101	الرواتب والأجور النقدية	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203009	الإيجارات	16,750.0	16,750.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102007	مكافآت وحوافز أخرى	3,950.0	3,950.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201001	مستلزمات مكتبية	1,184.0	1,184.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203008	مصاريف الضيافة	632.0	632.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201004	مطبوعات	75.0	75.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201003	الوقود والمحروقات	300.0	300.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	375.0	375.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202	الصيانة والإصلاح	287.0	287.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202003	صيانة وإصلاح - آلات ومعدات	2,081.0	2,081.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203001	الكهرباء	458.0	458.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	24,338.0	0.0	4,588.0	19,750.0	0.0	0.0
422	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	4,588.0	0.0	4,588.0	0.0	0.0	0.0
42301001	الرواتب والأجور النقدية	19,750.0	0.0	0.0	19,750.0	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
يفحص و مراجعه القيد 10 بتاريخ 31-3-2021 ثم سداد قيمة مصاريق الادوية عن شهر يناير وقد تم التسوية من عهدة دكتور فارس ولكن لم يتم ارفاق مستندات المويده للصرف	أنشطة	لا	-يجب ارفاق المستندات بالكامل مع كل تسوية عهده
بالتعارض مع مبدأ المقابله المحاسبى و طبقا للقيد رقم 5 بتاريخ 28-1-2021 لوظ انه تم سداد مصروف الأيجار بقيمه 20000 ريال و تم التحميل بالكامل على المصروفات الاداريه و صحتها الفصل بين المصروف او تقييم المصروف المقدم	أنشطة	لا	-اعاده تقييم المصروف و المصروف المقدم للايجارات
من خلال الفحص والاطلاع على القيد رقم 21 بتاريخ 30-8-2021 هو عبارة عن صرف الرواتب للموظفين ولكن لم يتم ارفاق مسير رواتب مع القيد	أنشطة	لا	-يجب عمل مسير لاجور والمرتبات
عدم التزام الجمعيه بدليل الحسابات الموحد فى اعداد شجرة الحسابات للجمعيه	أنشطة	لا	-يجب الالتزام بدليل الحسابات الموحد عند اعداد شجرة الحسابات

25/12/2021
الساعة 12:09

*** نهاية التقرير ***