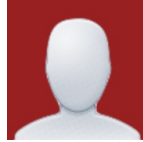


تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الرابع
الجمعية التعاونية متعددة الأغراض برفحا



اعداد و اشراف

العزق والزيلعي محاسبون ومراجعون قانونيون



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 الجمعيه التعاونيه متعددة الأغراض

برفحا والتي تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في المساعدةية المدينة رفحا .

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

العزق والزيلعي محاسبون ومراجعون قانونيون

11/07/2021

الساعة 11:11

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 التعاونية متعددة الأغراض برفحا

صافي الاصول : 0

رقم التسجيل : 147

تاريخ التأسيس : 21-06-1981

العنوان : المساعدة رفحا , الشمالية , المملكة العربية السعودية

الهاتف : 0146760742

الإيميل : c.s.rafha@gmail.com

جوال المسؤول المالي : 0570081981

الرمز البريدي :

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	
كروت الصنف	لا	لا	نعم	لا	
اذن صرف عيني (اخراج)	لا	لا	نعم	لا	
اذن استلام عيني (ادخال)	لا	لا	نعم	لا	

3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
الأصول المتداولة		١١
578,543.0	الذمم المدينة	١١4
69,503.0	المخزون	١١7
84,565.0	إيرادات وتبرعات مستحقة	١١6
10,900.0	ذمم مدينة أخرى	١١404
924,002.0	النقدية وما في حكمها	١١١
الأصول غير المتداولة		١2
352,666.0	الأراضي	١2١01
1,729,260.0	المباني	١2١02
10.0	السيارات	١2١04
80,675.0	الأثاث المكتبي	١2١05
672.0	آلات ومعدات	١2١03
42,049.0	آلات ومعدات مكتبية	١2١06
أصول الأوقاف		١3

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول	٦
	الالتزامات المتداولة	21
130,563.0	ذمم دائنة - موردون	21302
11,219.0	ذمم دائنة أخرى	21304
954,416.0	حساب جاري تسويات هيئة الزكاة والدخل	21601
	الالتزامات غير المتداولة	22
	صافي الأصول	23

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	248,190.0	248,190.0
[311] إيرادات وتبرعات مقيدة	0.0	248,190.0	248,190.0
[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	276,086.0	276,086.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	134,800.0	134,800.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101008	تأمينات اجتماعية	15,997.0	15,997.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201001	مستلزمات مكتبية	5,849.0	5,849.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203004	تكاليف البريد والبرقيات	8,093.0	8,093.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203001	الكهرباء	35,531.0	35,531.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202	الصيانة والإصلاح	5,002.0	5,002.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202004	صيانة وإصلاح السيارات	7,112.0	7,112.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102013	مصاريف حكومية - رسوم	63,496.0	63,496.0	0.0	0.0	0.0	0.0
414	مصاريف إدارية وعمومية أخرى	206.0	206.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	0.0	0.0	0.0	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
--------	--------

نص الملاحظة	نوع الملاحظة	هل سبق تكرار الملاحظة ؟	التوصيات
-------------	--------------	-------------------------	----------

رأي المراجع القانوني : متحفظ

الرأي :

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية التـعاونية متعددة الأغراض برفحاء والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في 31 ديسمبر 2020م، وقائمة الأنشطة، وقائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة. والإيضاحات التفسيرية الأخرى.

وفي رأينا وباستثناء الآثار الممكنة لما هو وارد في فقرة أساس الرأي المتحفظ، فإن القوائم المالية المذكورة أعلاه والمرفقة ككل:

تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في 31 ديسمبر 2020م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة و متوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية و المعيار والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين .

أساس الرأي :

- لم يتم تكوين مخصص منافع الموظفين طبقاً لمعايير المحاسبة المعتمدة بالمملكة العربية السعودية و ما نص عليه نظام العمل السعودي
- لم تقم الجمعية بسداد المبالغ المستحقة لدى الهيئة العامة للزكاة والدخل ولم تتمكن من التأكد من صحة المبالغ المكونة في المخصص

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 للجمعية التعاونية متعددة الأغراض برفحاء ككل تتفق مع نظام الجمعيات و المؤسسات الأهلية والنظام الأساسي للجمعية فيما يتعلق بإعداد القوائم المالية.

11/07/2021
الساعة 11:11

*** نهاية التقرير ***