

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

مراجعة

جمعية أصدقاء المرضى بالمندب

تحت إشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثاني لعام ٢٠٢٣ م لجمعية أصدقاء المرضى بالمندب
والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة القصيم
وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



المدقق المالي مكتب رامي الخضر

Central Region المنطقة الوسطى

3726 Riyadh 12262

00966 11 2020207

00966 11 2190770

Eastern Region المنطقة الشرقية

4307 Khobar 31952

00966 13 8938582

00966 13 8935024

Corporate المركز الرئيسي

Western Region المنطقة الغربية

44490 Jeddah 21581

00966 12 6988020

00966 12 6984755

U.I.D Number الرقم الموحد

920012393

www.rcpa.sa

Info@rcpa.sa

س.ت. 4030286301 C.R.

الفهرس:

١. البيانات الأساسية لجمعية
 ٢. السجلات والمستندات
 ٣. تقرير التبرعات والإيرادات
 ٤. تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي ل لمصروفات)
 ٥. تقرير بالأصول الثابتة
 ٦. تقرير بالالتزامات وصافي الأصول
 ٧. تقرير حركة بند الزكاة
 ٨. تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة
-



البيانات العامة

- أسم الجمعية : جمعية اصدقاء المرضى بالمذنب
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ٣٦٤٨
- تاريخ التأسيس : ١٤٤٣/٠٣/٢٢
- النشاط : جمعية أهلية
- العنوان: القصيم - المذنب
- بيانات التواصل :
- الهاتف : ٠٥٥٥١٥٦٢٩٤
- الفاكس :
- الايميل : asdqaalmrza@gmail.com
- جوال المسؤول المالي : ٠٥٣٩١٩٣٧٧٣
- ص. ب : الرمز البريدي

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

<u>لا يوجد</u>		<u>يوجد</u>				<u>البيان</u>
السبب	لا يوجد	<u>يدوي</u>		<u>برنامج حاسوبي</u>		
		غير منتظم	منتظم	لا يوجد	يوجد	
<u>السجلات</u>						
					√	دفتر اليومية
					√	دفتر الاستاذ العام
					√	دفتر الجرد
					√	سجل الاصول الثابتة
					√	دفتر الصندوق
					√	دفتر البنك
					√	سجل العهدة
					√	سجل العضوية
					√	سجل اجتماعات مجلس الادارة
					√	سجل التبرعات العينية (خيرية)
					√	سجل التبرعات النقدية (خيرية)
<u>المستندات</u>						
					√	سند القبض (نقدي)
					√	سند استلام (عيني)
					√	سند الصرف
					√	سند قيد يومية
					√	كرت الصنف
					√	اذن صرف عيني (اخراج)
					√	اذن استلام عيني (ادخال)

تقرير التبرعات والايادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات وایادات غیر مقیة			تبرعات وایادات مقیة			الإجمالي العام		
		تبرعات	ایادات	الإجمالي	تبرعات	ایادات	الإجمالي	تبرعات	ایادات	الإجمالي
٣١١	ایادات وتبرعات مقیة									
٣١١.١	زكاة							٧٠,٠٣٠	٠	٧٠,٠٣٠
٣١١.٥	تبرعات وهبات مقیة - المنح الحكومي							١٠٠,٠٠٠	٠	١٠٠,٠٠٠
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقیة							١٧٠,٠٣٠	٠	١٧٠,٠٣٠
٣١٢	ایادات وتبرعات غیر مقیة									
٣١٢.١	تبرعات وهبات غیر مقیة - تقديية							١١٤,٠٧١	٠	١١٤,٠٧١
	إجمالي الايرادات والتبرعات غیر المقیة							١١٤,٠٧١	٠	١١٤,٠٧١
٣١٣	ایادات وتبرعات اوقاف									
	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية									
	الإجمالي العام							٢٨٤,١٠١	٠	٢٨٤,١٠١
								١٧٠,٠٣٠	٠	١٧٠,٠٣٠
								١١٤,٠٧١	٠	١١٤,٠٧١

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٣/٠٤/٠١ إلى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة		مصاريف الاستدامة المالية		مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحوكمة
				مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف الاستثمار		
٤	المصروفات								
٤١	المصاريف العمومية والإدارية								
٤١٢	التكاليف التشغيلية	-							
٤١٢٠١	المستهلكات	-							
٤١٢٠١٠٠١	مستلزمات مكتبية	٢٩	٢٩						
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	-							
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	-							
٤٢١٠٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	-							
٤٢١٠٥٠٠١	مصروفات - المنح الحكومي - الرواتب	٣٤,٤٠٠	٣٤,٤٠٠		٣٤,٤٠٠				
٤٢١٠٥٠٠٢	مصروفات - المنح الحكومي - تقنية المعلومات	١,٤٤٩	١,٤٤٩		١,٤٤٩				
٤٢١٠٥٠٠٤	مصروفات - المنح الحكومي - تكاليف تسويق الموقع الإلكتروني	١٩,٥٥٠	١٩,٥٥٠		١٩,٥٥٠				
٤٢١٠٥٠٠٥	مصروفات - المنح الحكومي - خدمات المنافع والتأمين (كهرباء - مياه - اتصالات)	١,٥٢٧	١,٥٢٧		١,٥٢٧				
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	-							
٤٢٢٠١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	-							
٤٢٢٠١٠٠١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	١٢,٦٣٨	١٢,٦٣٨		١٢,٦٣٨				
	الإجمالي	٦٩,٥٩٣	٢٩	٦٩,٥٦٤					

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٢٤٧,٤٤١	٤٥,٦٦٦	
١١٤	الذمم المدينة	١٢,٢٠٠	.	
	إجمالي الأصول المتداولة	٢٥٩,٦٤١	٤٥,٦٦٦	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٤٩,٦٨٦	٤٩,٥٧٥	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٤٩,٦٨٦	٤٩,٥٧٥	
١٣	أصول الأوقاف			
	إجمالي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي الأصول	٣٠٩,٣٢٧	٩٥,٢٤١	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١٣	الذمم الدائنة	٠	٤٢٢	
	إجمالي الالتزامات المتداولة	٠	٤٢٢	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٤,٩٤٤	٤,٩٤٤	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٤,٩٤٤	٤,٩٤٤	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١٠١	صافي الأصول الغير المقيدة	١٨٤,١٤٠	٨٢,٧٣٦	
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيدة	٨٥,٢٤٣	٧,١٣٩	
	إجمالي صافي الأصول	٢٦٩,٣٨٣	٨٩,٨٧٥	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٢٧٤,٣٢٧	٩٥,٢٤١	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٣/٠٤/١ الى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	٤٦,٢٨٠	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	٧٠,٠٣٠	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	<u>١١٦,٣١٠</u>	
<u>مصرفات الزكاة</u>		
مصاريف الزكاة الشرعية اول الفترة	٣٥,٠٠٠	
إجمالي المنصرف	٣٥,٠٠٠	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	٨١,٣١٠	

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٣/٠٤/٠١ إلى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

رصيد صفائي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صفائي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات وإعادة التصنيف	البرامج والإيرادات والأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
٤٦,٣١٠	١١,٢٨٠	٣٥,٠٣٠		٧٠,٠٣٠	زكاة	٣١١٠١	٣٥,٠٠٠	مصاريف الزكاة	٤٢١٠١
-	-	-			تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢		مصاريف برامج والأنشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٢
-	-	-			تبرعات وهبات مقيدة - عينية	٣١١٠٣		مصروفات عينية مقيدة	٤٢١٠٣
-	-	-			تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤		مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٤٢١٠٤
-	-	-			تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٥		مصروفات مقيدة - المنح الحكومي - تأسيس	٤٢١٠٥
٣٩,٧٠٠	٢٥,٩٠٠	١٣,٨٠٠		١٠٠,٠٠٠	المنح الحكومي - تأسيس	٣١١٠٥.٠١	٣٤,٤٠٠	مصروفات - المنح الحكومي - الرواتب	٤٢١٠٥.٠١
٧٢٥٠	٧٢٥٠	-			المنح الحكومي - دعم التشغيل	٣١١٠٥.٠٢	-	مصروفات - المنح الحكومي - تأثيث مقر الجمعية	٤٢١٠٥.٠٢
٤,٥٠٢٠	٣,٠٥٣٠	١,٤٤٩٠			المنح الحكومي - التميز المؤسسي	٣١١٠٥.٠٣	١,٤٤٩	مصروفات - المنح الحكومي - تقنية المعلومات	٤٢١٠٥.٠٣
١٩,٥٥٠٠	-	١٩,٥٥٠٠			المنح الحكومي - الاستدامة المالية	٣١١٠٥.٠٤	١٩,٥٥٠	مصروفات - المنح الحكومي - تكاليف تسويق الموقع الإلكتروني	٤٢١٠٥.٠٤
١,٥٢٧٠	-	١,٥٢٧٠			المنح الحكومي - دعم القطاع	٣١١٠٥.٠٥	١,٥٢٧	مصروفات - المنح الحكومي - خدمات المنافع والتأمين (كهرباء - مياه - تمسك	٤٢١٠٥.٠٥
-	-	-			إيرادات مقيدة	٣١١٠٦			
-	-	-			إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	٣١٤٠١		إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	٤٧١٠١
-	-	-							
٥٩,٧٠٦	-	٧٨,١٠٤	-	١٧٠,٠٣٠	الإجمالي		٩١,٩٢٦	إجمالي	
-	-	١٨,٣٩٨٠	-	٤٦,٢٨٠			٦٤,٦٧٨	صفائي الأصول المقيدة أول الفترة	
٥٩,٧٠٦	-	٥٩,٧٠٦	-	٢١٦,٣١٠			١٥٦,٦٠٤	صفائي الأصول المقيدة نهاية الفترة	