

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الأول

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 الأول لعام ٢٠٢٣ م لجمعية أصدقاء المرضى بالمنذنب
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

S. No. 4030286301

الفهرس:

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



● البيانات العامة

- أسم الجمعية : جمعية اصدقاء المرضى بالمذنب
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ٣٦٤٨ - ١٤٤٣/٠٣/٢٢
- 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 :

لا يوجد		يوجد				البيان
السبب	لا يوجد	يدوي		برنامج حاسوبي		
		غير منتظم	منتظم	لا يوجد	يوجد	
السجلات						
						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)
المستندات						
						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				٤٦,٢٨٠	٠	٤٦,٢٨٠	٤٦,٢٨٠	٠	٤٦,٢٨٠
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقیة				٤٦,٢٨٠	٠	٤٦,٢٨٠	٤٦,٢٨٠	٠	٤٦,٢٨٠
٣١٢	ایادات وتبرعات غیر مقیة									
٣١٢.١	تبرعات وهبات غیر مقیة - نقدیة	٥٨,٩٦٠	٠	٥٨,٩٦٠	٥٨,٩٦٠	٠	٥٨,٩٦٠	٥٨,٩٦٠	٠	٥٨,٩٦٠
	إجمالي الايرادات والتبرعات غیر المقیة	٥٨,٩٦٠	٠	٥٨,٩٦٠	٥٨,٩٦٠	٠	٥٨,٩٦٠	٥٨,٩٦٠	٠	٥٨,٩٦٠
٣١٣	ایادات وتبرعات اوقاف									
	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفیة									
	الإجمالي العام	٥٨,٩٦٠	٠	٥٨,٩٦٠	٤٦,٢٨٠	٠	٤٦,٢٨٠	١٠٥,٢٤٠	٠	١٠٥,٢٤٠

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٣/٣١

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة
٤	المصروفات			
٤١	المصاريف العمومية والإدارية			
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	٠		
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	٠		
٤٢١٠١	مصاريف الزكاة الشرعية	٠		
٤٢١٠١٠١	مصاريف الزكاة الشرعية	٣٥,٠٠٠	٣٥,٠٠٠	٣٥,٠٠٠
٤٢١٠٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٠		
٤٢١٠٥٠١	مصروفات - المنح الحكومي - رواتب	٢٥,٩٠٠	٢٥,٩٠٠	٢٥,٩٠٠
٤٢١٠٥٠٠٣	مصروفات - المنح الحكومي - الخدمات ومنافع التأمين (الكهرباء - مياه - اتصالات)	٣,٠٥٣	٣,٠٥٣	٣,٠٥٣
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	٠		
٤٢٢٠١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	٠		
٤٢٢٠١٠٠١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	٥,٧٥١	٥,٧٥١	٥,٧٥١
	الإجمالي	٦٩,٧٠٤	٠	٦٩,٧٠٤

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٣/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٤٥,٦٦٦	١٠,٨٥٥	
	إجمالي الأصول المتداولة	٤٥,٦٦٦	١٠,٨٥٥	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٤٩,٥٧٥	٤٨,٨٥٠	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٤٩,٥٧٥	٤٨,٨٥٠	
١٣	أصول الأوقاف			
	إجمالي أصول الأوقاف	٠	٠	
	إجمالي الأصول	٩٥,٢٤١	٥٩,٧٠٥	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٣/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١٣	الذمم الدائنة	٤٢٢	٤٢٢	
	إجمالي الالتزامات المتداولة	٤٢٢	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 المقيمة	٨٢,٧٣٦	٢٩,٥٢٧	
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيمة	٧,١٣٩	٢٤,٨١٢	
	إجمالي صافي الأصول	٨٩,٨٧٥	٥٤,٣٣٩	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٩٥,٢٤١	٥٩,٧٠٥	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٣/١/١ الى ٢٠٢٣/٣/٣١

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة		
الزكوات المحصلة خلال الفترة	٤٦,٢٨٠	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	<u>٤٦,٢٨٠</u>	
<u>مصروفات الزكاة</u>		
مصاريف الزكاة الشرعية - مساعدات مالية لعمليات المرضى	٣٥,٠٠٠	
<u>إجمالي المنصرف</u>	<u>٣٥,٠٠٠</u>	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	١١,٢٨٠	

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ إلى ٢٠٢٣/٠٣/٣١

رصيد صافي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات وإعادة التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة		مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة	
				المبلغ	رقم الحساب	المبلغ	رقم الحساب
١١,٢٨٠		١١,٢٨٠		٤٦,٢٨٠	٣١١٠١ زكاة	٣٥,٠٠٠	٤٢١٠١ مصارف الزكاة
-		-			٣١١٠٢ تبرعات وهيئات مقيمة - نقدية		٤٢١٠٢ مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيمة
-		-			٣١١٠٣ تبرعات وهيئات مقيمة - عينية		٤٢١٠٣ مصروفات عينية مقيمة
-		-			٣١١٠٤ تبرعات وهيئات مقيمة - خدمات تطوعية		٤٢١٠٤ مصروفات مقيمة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)
-		-			٣١١٠٥ تبرعات وهيئات مقيمة - المنح الحكومي		٤٢١٠٥ مصروفات مقيمة - المنح الحكومي
٢٥,٩٠٠		٢٥,٩٠٠			٣١١٠٥٠١ المنح الحكومي - تأسيس	٢٥,٩٠٠	٤٢١٠٥٠١ مصروفات - المنح الحكومي - رواتب
٧٢٥		٧٢٥			٣١١٠٥٠٢ المنح الحكومي - دعم التشغيل	٧٢٥	٤٢١٠٥٠٢ مصروفات - المنح الحكومي - تأثيث مقر الجمعية
٣,٠٥٣		٣,٠٥٣			٣١١٠٥٠٣ المنح الحكومي - التميز المؤسسي	٣,٠٥٣	٤٢١٠٥٠٣ مصروفات - المنح الحكومي - الخدمات ومنافع التأثيث (الكهرباء - مياه - اتصالات)
-		-			٣١١٠٦ إيرادات مقيمة		
-		-	-		٣١٤٠١ إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف		٤٧١٠١ إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف
-		-					
١٨,٣٩٨	-	١٨,٣٩٨	-	٤٦,٢٨٠	الإجمالي	٦٤,٦٧٨	إجمالي
-	-	-	-	-		٠	صافي الأصول المقيمة أول الفترة
١٨,٣٩٨	-	١٨,٣٩٨	-	٤٦,٢٨٠		٦٤,٦٧٨	صافي الأصول المقيمة نهاية الفترة