

الجمعية الخيرية بالدلم
(مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ٦٤)
التقرير المالي للفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ م الي ٢٠٢٣/٠٣/٣١ م

Khaled Al-Abyadh office
Chartered accountants and auditors
License (649)



مكتب خالد الأبيض
محاسبون ومراجعون قانونيون
ترخيص (٦٤٩)

المحترمين

السادة / الجمعية الخيرية بالدلم

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته:

مرفق لسعادتكم تقرير عن الحركة المالية للجمعية للفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ م الي ٢٠٢٣/٠٣/٣١ م ويبين التقرير ما تم صرفه وما تم تحصيله من ايرادات وتبرعات كما يبين التقرير صافي أصول الجمعية في ٢٠٢٣/٠٣/٣١ م .

ولكم تحياتنا وتقديرنا

خالد حسن الأبيض
محاسب قانوني - ترخيص (٦٤٩)
١٤٤٠/٠٤/١٢ هـ



الدمام - المملكة العربية السعودية
١٣ محرم ١٤٤٥ هـ
٣١ يوليو ٢٠٢٣ م

مكتب الرياض: حي الحمراء - شارع الامام عبدالرحمن بن سعود
مكتب الدمام: حي الجوهرة - طريق الخليج - مركز الثريا للأعمال - مكتب ٤٠٥ - تلفون وفاكس ٠١٣٨٣٢٢٠٢٢
العنوان الوطني الدمام - حي الجوهرة - مبنى رقم ٢٣٨٢ - الرقم الإضافي ٦٢٩٢ الرمز البريدي ٣٢٤٢٢
www.alabyadh.com khalid@alabyadh.com info@alabyadh.com

البيانات العامة

أسم الجمعية : الجمعية الخيرية بالدلم

صافي الأصول : ٤٢٢٦٩٤٩٢

رقم وتاريخ التسجيل : التاريخ ١٤/٠٤/١٤٠٤ هـ ترخيص

رقم ٦٤

تاريخ التأسيس : ٣٠/٦/١٤٠١

النشاط : جمعية خيرية

العنوان : الدلم

بيانات التواصل :

الهاتف : ٠١١٥٤١٤١٤١

هاتف مدير الشؤون المالية: ٠١١٥٤١٤١٤١

هاتف المدير التنفيذي: -----

هاتف المحاسب: -----

الفاكس : -----

الايمل : j.dilam@hotmail.com

جوال المسؤول المالي : -----

ص.ب : ----- الرمز البريدي -----

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة في الجمعية الخيرية بالدلم:

<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>						
					يوجد	دفتر اليومية
					يوجد	دفتر الاستاذ العام
					يوجد	دفتر الجرد
					يوجد	سجل الاصول الثابتة
					يوجد	دفتر الصندوق
					يوجد	دفتر البنك
					يوجد	سجل العهدة
					يوجد	سجل العضوية
					يوجد	سجل اجتماعات مجلس الادارة
					يوجد	سجل التبرعات العينية (خيرية)
					يوجد	سجل التبرعات النقدية (خيرية)
<u>المستندات</u>						
					يوجد	سند القبض (نقدي)
					يوجد	سند استلام (عيني)
					يوجد	سند الصرف
					يوجد	سند قيد يومية
						كروت الصنف
					يوجد	اذن صرف عيني (اخراج)
					يوجد	اذن استلام عيني (الدخال)

تقرير التبرعات والارادات

الإجمالي العام			تبرعات و ايرادات أوقاف			تبرعات و ايرادات غير مقيدة			تبرعات و ايرادات مقيدة			اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات		
.	.	.										311	ايرادات وتبرعات مقيدة
.	.	.										31101	زكاة
٢١٢٥٩٩٧	.	٢١٢٥٩٩٧							٢,١٢٥,٩٩٧			31102	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية
.	.	.										31103	تبرعات وهبات مقيدة - عينية
.	.	.										31104	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية
.	.	.										31105	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي
.	.	.										31106	ايرادات مقيدة
٢١٢٥٩٩٧	.	٢١٢٥٩٩٧	.	.	.	.	.	.	٢١٢٥٩٩٧			إجمالي ايرادات والتبرعات المقيدة	
.	.	.										312	ايرادات وتبرعات غير مقيدة
٣٤٠١٨٥	.	٣٤٠١٨٥							٣٤٠١٨٥			31201	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية
.	.	.										31202	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية
.	.	.										31203	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية
.	.	.										31204	تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)
.	.	.										31205	ايرادات غير ومقيدة
٣٤٠١٨٥	.	٣٤٠١٨٥	.	.	.	.	.	.	٣٤٠١٨٥			إجمالي ايرادات والتبرعات غير المقيدة	
.	.	.										313	ايرادات وتبرعات اوقاف
.	.	.										31301	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف
.	.	.										31302	تبرعات عينية أوقاف
٤١٣٥٣	.	٤١٣٥٣							٤١٣٥٣			31303	ايرادات - ربع أوقاف
.	.	.										31304	ارباح استثمارات وقفية
٤١٣٥٣	.	٤١٣٥٣	.	.	.	.	.	.	٤١٣٥٣			إجمالي ايرادات والتبرعات الوقفية	
٢٥٠٧٥٣٥	.	٢٥٠٧٥٣٥	.	.	.	.	.	.	٢٥٠٧٥٣٥			الإجمالي العام	

									اطارات	4120200404
									اجور صيانة	4120200405
									صيانة وإصلاح - الأثاث المكتبي	41202005
									صيانة وإصلاح - الأثاث المكتبي	4120200501
									صيانة وإصلاح - الات ومعدات مكتبية	41202006
									صيانة وإصلاح - الات ومعدات مكتبية	4120200601
									صيانة وإصلاح - عدد وأدوات	41202007
									صيانة وإصلاح - عدد وأدوات	4120200701
									صيانة وإصلاح - أدوات وأجهزة العرض	41202008
									صيانة وإصلاح - أدوات وأجهزة العرض	4120200801
									صيانة وإصلاح - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	41202009
									صيانة وإصلاح - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	4120200901
									صيانة وإصلاح - أجهزة الحاسب الالى وملحقاتها	41202010
									صيانة وإصلاح - أجهزة الحاسب الالى وملحقاتها	4120201001
									صيانة وإصلاح - أجهزة التفتحة والتبريد والتهوية	41202011
									صيانة وإصلاح - أجهزة التفتحة والتبريد والتهوية	4120201101
									صيانة وإصلاح - اللوحات المعدنية	41202012
									صيانة وإصلاح - اللوحات المعدنية	4120201201
									المنافع والخدمات والتأمين	41203
									الكهرباء	41203001
									المياه ومصاريف الصرف الصحي	41203002
									الهاتف والفاكس والإنترنت	41203003
									تكاليف البريد والبرقيات	41203004
									مصاريف التأمين	41203005
									مصاريف التأمين - سيارات	4120300501
									مصاريف التأمين - الحريق	4120300502
									مصاريف التأمين - السرقات	4120300503
									مصاريف الشحن	41203006
									اجور تحميل وتنزيل	41203007
									مصاريف الضيافة	41203008
									الإيجارات	41203009
									إيجار ممتلكات - اراضي	4120300901
									إيجار ممتلكات - مكاتب	4120300902
									إيجار ممتلكات - مستودعات	4120300903
									إيجار ممتلكات - منافذ بيعية (محلات)	4120300904
									إيجار ممتلكات - أخرى " يتم تحليلها "	4120300905
									إيجارات معدات والآلات	4120300906
									إيجارات معدات نقل	4120300907
									إيجارات سيارات	4120300908
									تكاليف مهنية وإستشارات	41203010
									رسوم مهنية	4120301001
									مصاريف استشارات	4120301002
									تكاليف مهنية - أخرى	4120301003
									عقود الصيانة والتشغيل	41203011
									عقود الصيانة والتشغيل - النظافة	4120301101
									عقود الصيانة والتشغيل - الأمن والحراسة	4120301102
									عقود صيانة المصاعد	4120301103
									عقود صيانة الات التصوير	4120301104
									تكاليف تشغيلية أخرى	41204
									مصاريف التدريب والتأهيل	41204001
									مصاريف اشتراكات وتصديقات	41204002
									نوريات وصحف ومجلات تخصصية	41204003
									مصاريف التراخيص	41204004
									مصاريف الدعاية والإعلان	41204005
									العينات والهدايا	41204006
									مصاريف غرامات ومخالفات	41204007
									مصاريف بنكية وعمولات	41204008
									الحملة الاعلانية	41204009
									اليقظات الاعلانية	41204010
									العروض الخاصة	41204011
									تكاليف تسويقية - أخرى	41204012
									سفريات عمل - داخلية	41204013
									سفريات عمل - دولية	41204014
									عجز / فائض النقدية	41204015
									مصاريف الاستهلاك والاستفان	413
									مصاريف الاستهلاك - الاراضي المطورة	41301
									مصروف اهلاك - الاراضي المطورة - تحسينات اراضي	41301001
									مصاريف الاستهلاك - المباني	41302
									مصروف اهلاك - المباني	41302001
									مصروف اهلاك - المباني المشتركة	41302002
									مصروف اهلاك - المباني المتبرع بها	41302003
									مصروف اهلاك - مباني على ارض مستأجرة	41302004
									مصروف اهلاك - تحسينات مباني مملوكة	41302005
									مصروف اهلاك - تحسينات مباني مستأجرة	41302006
									مصاريف الاستهلاك - الات ومعدات	41303

							مصارييف برامج وانشطة - السلة الغذائية	42102004
							مصارييف برامج وانشطة - دعم أسرة محتاجة	42102005
							مصارييف برامج وانشطة - مصروفات دور تخفيظ القران	42102006
							مصارييف برامج وانشطة - إعانات زواج	42102007
							مصارييف برامج وانشطة - إعانات إيجار	42102008
							مصارييف برامج وانشطة عينية مقيدة	42103
							مصروفات عينية - زكاة	42103001
							مصروفات عينية - أيتام	42103002
							مصروفات عينية - أسر محتاجة	42103003
							مصروفات عينية - دور نسائية	42103004
							مصروفات عينية - اندية شبابية	42103005
							مصروفات عينية - مساعدات زواج	42103006
							مصروفات عينية - ادوية طبية	42103007
							مصروفات عينية -	42103008
							مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل ايرادات التطوع)	42104
							مصروفات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)	42104001
							مصروفات خدمات تطوعية - ساعات استشارية	42104002
							مصروفات خدمات تطوعية - عيادات طبية	42104003
							مصروفات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل	42104004
							مصروفات خدمات تطوعية -	42104005
							مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	42105
							مصروفات - المنح الحكومي - تأسيس	42105001
							مصروفات - المنح الحكومي - دعم التشغيل	42105002
							مصروفات - المنح الحكومي - التميز المؤسسي	42105003
							مصروفات - المنح الحكومي - الاستدامة المالية	42105004
							مصروفات - المنح الحكومي - دعم القطاع	42105005
							مصروفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	42105006
							مصروفات - المنح الحكومي - التدريب والتعليم	42105007
							مصروفات - المنح الحكومي - مشروعات المرافق	42105008
							مصروفات - المنح الحكومي - البحوث والموازنة	42105009
							مصروفات - المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية	42105010
							مصارييف برامج وانشطة غير مقيدة	422
					28,285		مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة - نقدية	42201
							مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة - نقدية	42201001
							مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة - عينية	42202
							مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة - عينية	42202001
							مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)	42203
							مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)	42203001
					17034		مصارييف وتوزيعات عوائد الأوقاف	43
							مصارييف وتوزيعات عوائد الأوقاف	431
							مصروفات النظارة	43101
							مصروفات النظارة	43101001
							مصارييف الاستهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	43103
							مصارييف الاستهلاك للأصول الثابتة الوقفية	43103001
							مصارييف الاستنفاد - الأصول غير الملموسة	43103002
							مصارييف الاستهلاك - للموجودات الحيوية	43103003
							مصارييف أوقاف متنوعة	43104
							خسائر بيع واستبدال أصول وقفية	43104001
							خسائر استثمارات وقفية	43104002
							خسائر استثمارات وقفية عقارية	4310400201
							خسائر استثمارات وقفية في شركات زميلة	4310400202
							خسائر استثمارات وقفية في الصناديق والمحافظ	4310400203
							خسائر استثمارات فائض غلة الوقف	4310400204
							خسائر استثمارات أخرى	4310400205
							مصارييف ديون معدومة أو المشكوك في تحصيلها	43104003
							نم مدينة معدومة - مدينون تجاريون	4310400301
							نم مدينة معدومة - عملاء محافظ إراضية وقفية	4310400302
							نم مدينة معدومة - أخرى	4310400303
							تكلفة البضاعة المباعة	43104004
							تكلفة البضاعة المباعة	4310400401
							مخصصات واحتياطيات الأوقاف	43105
							مخصصات واحتياطيات الأوقاف	43105001
							توزيعات صافي الربح على المستفيدين	43106
							مستفيدي الوقف - أيتام	43106001
							مستفيدي الوقف - أسر محتاجة	43106002
							مستفيدي الوقف - حلقات التحفيظ	43106003
							مستفيدي الوقف - تعليم	43106004

									مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	47
									مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	471
									مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	47101
									تحويلات وإعادة تصنيف - قيود استخدام	47101001
									تحويلات وإعادة تصنيف - قيود وقت	47101002
									تحويلات وإعادة تصنيف - قيود استخدام ووقت	47101003
									تحويلات وإعادة تصنيف - قيود إدارية	47101004
									تحويلات وإعادة تصنيف - قيود أخرى	47101005
0	0	0	0	0	1,483,705	218,531	0		الإجمالي	

805,299

التغير في الأصول

تقرير بالأصول بتاريخ ٣١ / ٣ / ٢٠٢٣

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
1	الأصول			
11	الأصول المتداولة			
111	النقدية في الصناديق والبنوك	7,812,448		
112	المحافظ الإقراضية والتمويلية			
113	الاستثمارات المتداولة			
114	الذمم المدينة	30,959		
115	مصرفات مدفوعة مقدماً	52,767		
116	إيرادات وتبرعات مستحقة	1593771		
117	المخزون	121797		
118	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "			
	إجمالي الأصول المتداولة	9,611,742	-	
12	الأصول غير المتداولة			
121	الأصول الثابتة	11,085,223		
122	الأصول غير الملموسة	26,500		
123	الاستثمارات غير المتداولة	11850215		
124	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	52,900		
125	الموجودات الحيوية			
	إجمالي الأصول غير المتداولة	23,014,838	-	
13	أصول الأوقاف			
131	النقدية الموقوفة			
132	محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة			
133	الاستثمارات الوقفية			
134	الأصول الثابتة الوقفية	18244940		
135	الأصول غير الملموسة - أوقاف			
136	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "			
137	الموجودات الحيوية			
	إجمالي أصول الأوقاف	18244940	0	
	إجمالي الأصول	50,871,520	-	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٣١ / ٣ / ٢٠٢٣

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الإلتزامات	2
			الإلتزامات المتداولة	21
			القروض قصيرة الأجل	211
			أوراق الدفع	212
		22,467	الذمم الدائنة	213
			مصروفات مستحقة	214
		7,667	إيرادات وتبرعات مقدمة	215
			التزامات متداولة أخرى	216
	-	30,134	إجمالي الإلتزامات المتداولة	
			الإلتزامات غير المتداولة	22
			القروض طويلة الأجل	221
			أوراق الدفع طويلة الأجل	222
			الذمم الدائنة - طويلة الأجل	223
		128,353	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	224
			المخصصات	225
		9,437,472	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	226
			المخصصات للأصول الوقفية	227
			مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	228
	-	9,565,825	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	
			صافي الأصول	23
			صافي الأصول	231
		32,192,346	صافي الأصول غير المقيدة	23101
		3,682,019	صافي الأصول المقيدة	23102
		5,401,196	صافي أصول الأوقاف	23103
	-	41,275,561	إجمالي صافي الأصول	
	-	50,871,520	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	