

الجمعية الخيرية بالدلم
(مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ٦٤)
التقرير المالي للفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ م الي ٢٠٢٣/٠٦/٣٠ 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 لسعاتكم تقرير عن الحركة المالية للجمعية للفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ م الي ٢٠٢٣/٠٦/٣٠ م ويبين التقرير ما تم صرفه وما تم تحصيله من ايرادات وتبرعات كما يبين التقرير صافي أصول الجمعية في ٢٠٢٣/٠٦/٣٠ م .

ولكم تحياتنا وتقديرنا

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



الدمام - المملكة العربية السعودية
٢٦ صفر ١٤٤٥ هـ
١١ سبتمبر 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 وإيرادات أوقاف			تبرعات وإيرادات غير مقيدة			تبرعات وإيرادات مقيدة			اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	إيرادات	تبرعات	الإجمالي	إيرادات	تبرعات	الإجمالي	إيرادات	تبرعات	الإجمالي	إيرادات	تبرعات		
.	.	.										311	إيرادات وتبرعات مقيدة
.	.	.										31101	زكاة
٣٧٨٥٨٠٩	.	٣٧٨٥٨٠٩							٣,٧٨٥,٨٠٩			31102	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية
.	.	.										31103	تبرعات وهبات مقيدة - عينية
.	.	.										31104	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية
.	.	.										31105	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي
.	.	.										31106	إيرادات مقيدة
٣٧٨٥٨٠٩	.	٣٧٨٥٨٠٩	.	.	.	.	.	.	٣٧٨٥٨٠٩			إجمالي الإيرادات والتبرعات المقيدة	
.	.	.										312	إيرادات وتبرعات غير مقيدة
٦٣٣٦٥٠	.	٦٣٣٦٥٠							٦٣٣٦٥٠			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	إيرادات غير مقيدة
٦٣٣٦٥٠	.	٦٣٣٦٥٠	.	.	.	.	.	.	٦٣٣٦٥٠			إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيدة	
.	.	.										313	إيرادات وتبرعات أوقاف
.	.	.										31301	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف
.	.	.										31302	تبرعات عينية أوقاف
١١١٠١٨	.	١١١٠١٨							١١١٠١٨			31303	إيرادات - ريع أوقاف
.	.	.										31304	إرباح استثمارات وقفية
١١١٠١٨	.	١١١٠١٨	.	.	.	.	.	.	١١١٠١٨			إجمالي الإيرادات والتبرعات الوقفية	
٤٥٣٠٤٧٧	.	٤٥٣٠٤٧٧	.	.	.	.	.	.	٤٥٣٠٤٧٧			الإجمالي العام	

							اطارات	4120200404
							اجور صيانة	4120200405
							صيانة واصلاح - الاثاث المكتبي	41202005
							صيانة واصلاح - الاثاث المكتبي	4120200501
							صيانة واصلاح - الات ومعدات مكتبية	41202006
							صيانة واصلاح - الات ومعدات مكتبية	4120200601
							صيانة واصلاح - عدد أدوات	41202007
							صيانة واصلاح - عدد أدوات	4120200701
							صيانة واصلاح - أدوات وأجهزة العرض	41202008
							صيانة واصلاح - أدوات وأجهزة العرض	4120200801
							صيانة واصلاح - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	41202009
							صيانة واصلاح - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	4120200901
							صيانة واصلاح - أجهزة الحاسب الالى وملحقاتها	41202010
							صيانة واصلاح - أجهزة الحاسب الالى وملحقاتها	4120201001
							صيانة واصلاح - أجهزة التذفئة والتبريد والتهوية	41202011
							صيانة واصلاح - أجهزة التذفئة والتبريد والتهوية	4120201101
							صيانة واصلاح - اللوحات المعدنية	41202012
							صيانة واصلاح - 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
							اليقظت الاعلانية	41204010
							العروض الخاصة	41204011
							تكاليف تسويقية - أخرى	41204012
							سفريات عمل - داخلية	41204013
							سفريات عمل - دولية	41204014
							عجز / فائض النقدية	41204015
							مصاريف الاستهلاك والاستفاد	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

							مصروف إهلاك - الات ومعدات	41303001
							مصروف إهلاك - الات ومعدات صناعية	41303002
							مصروف إهلاك - الات ومعدات صيانة وتشغيل	41303003
							مصروف إهلاك - الات ومعدات ورش	41303004
							مصروف إهلاك - الات ومعدات حاويات ومقطورات	41303005
							مصاريف الاستهلاك - السيارات	41304
							مصروف إهلاك - سيارات	41304001
							مصروف إهلاك - سيارات مشتراة	41304002
							مصروف إهلاك - سيارات متبرع بها	41304003
							مصروف إهلاك - سيارات اجار منتهي بالتمليك	41304004
							مصاريف الاستهلاك - الأثاث المكتبي	41305
							مصاريف الإهلاك - الأثاث المكتبي	41305001
							مصاريف الاستهلاك - الات ومعدات مكتبية	41306
							مصاريف الإهلاك - الات ومعدات مكتبية	41306001
							مصاريف الاستهلاك - عدد وأدوات	41307
							مصاريف الإهلاك - عدد وأدوات	41307001
							مصاريف الاستهلاك - أدوات وأجهزة العرض	41308
							مصاريف الإهلاك - أدوات وأجهزة العرض	41308001
							مصاريف الاستهلاك - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	41309
							مصاريف الإهلاك - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	41309001
							مصاريف الاستهلاك - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	41310
							مصاريف الإهلاك - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	41310001
							مصاريف الاستهلاك - أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	41311
							مصاريف الإهلاك - أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	41311001
							مصاريف الاستهلاك - اللوحات المعدنية	41312
							مصاريف الإهلاك - اللوحات المعدنية	41312001
							مصاريف الاستغناء - الأصول غير الملموسة	41313
							مصاريف الاستغناء - الأصول غير الملموسة	41313001
							مصاريف الاستغناء - براءات الاختراع	41313002
							مصاريف الاستغناء - العلامات التجارية	41313003
							مصاريف الاستغناء - تكاليف مقابل التشغيل " مصاريف التأسيس "	41313004
							مصاريف الاستغناء - مصاريف حقوق الامتياز	41313005
							مصاريف الاستغناء - تكاليف تطوير المنتجات	41313006
							مصاريف الاستغناء - مصاريف الحملات الاعلانية المؤجلة	41313007
							مصاريف الاستغناء - مصاريف عرومية وإدارية مؤجلة	41313008
							مصاريف الاستغناء - قيمة التقييم - خلو رجل	41313009
							مصاريف الاستغناء - رخص البرامج والأنظمة	41313010
							مصاريف الاستغناء - الخطط الاستراتيجية	41313011
							مصاريف الاستهلاك - للموجودات الحيوية	41314
							مصاريف الاستهلاك - أمهات الأبقار	41314001
							مصاريف الاستهلاك - صغار الأبقار	41314002
							مصاريف الاستهلاك - أمهات الدواجن	41314003
							مصاريف الاستهلاك - الصيصان	41314004
							مصاريف الاستهلاك - الأشجار المثمرة	41314005
							مصاريف الاستهلاك - الأشجار غير المثمرة	41314006
							مصاريف إدارية وعمومية أخرى	414
							خسائر بيع أصول	41401
							خسائر بيع أصول	41401001
							خسائر استثمارات	41402
							خسائر استثمارات عقارية	41402001
							خسائر استثمارات في شركات زميلة	41402002
							خسائر استثمارات في الصناديق والمحافظ	41402003
							خسائر استثمارات متاحة للبيع	41402004
							خسائر استثمارات مقتناة بغرض المتاجرة	41402005
							خسائر استثمارات مقتناة حتى تاريخ الاستحقاق	41402006
							خسائر استثمارات أخرى	41402007
							مصاريف تمويلية	41403
							مصاريف تمويلية	41403001
							مصاريف ديون معدومة أو المشكوك في تحصيلها	41404
							ثمم مدينة معدومة - مدينون تجاريون	41404001
							ثمم مدينة معدومة - عملاء محافظ إقرضية	41404002
							ثمم مدينة معدومة - أخرى	41404003
							مصاريف المخصصات	41405
							مخصصات الاستثمار	41405001
							مخصصات د. م. في تحصيلها	41405002
					2812548		مصاريف البرامج والأنشطة	42
							مصاريف برامج وأنشطة مفيدة	421
							مصارف الزكاة الشرعية	42101
							مصارف الزكاة الشرعية	42101001
							مصاريف برامج وأنشطة نقدية مفيدة	42102
							مصاريف برامج وأنشطة - كفالات	42102001
							مصاريف برامج وأنشطة - مساعدات	42102002
							مصاريف برامج وأنشطة - برامج موسمية	42102003

									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 استثنائية	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
									مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة - نقدية	42201
									مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة - نقدية	42201001
									مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة - نقدية	42202
									مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة - عينية	42202001
									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
									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 الوقت	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 واعادة التصنيف	47
									مصروفات التحويلات واعادة التصنيف	471
									مصروفات التحويلات واعادة التصنيف	47101
									تحويلات واعادة تصنيف - قيود استخدام	47101001
									تحويلات واعادة تصنيف - قيود وقت	47101002
									تحويلات واعادة تصنيف - قيود استخدام ووقت	47101003
									تحويلات واعادة تصنيف - قيود إدارية	47101004
									تحويلات واعادة تصنيف - قيود أخرى	47101005
0	0	0	0	0	2,919,127	449,959	0		الإجمالي	

1,161,391

التغير في الأصول

تقرير بالأصول بتاريخ ٣٠ / ٠٦ / ٢٠٢٣

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
1	الأصول			
11	الأصول المتداولة			
111	النقدية في الصناديق والبنوك	8,344,312	7,812,448	
112	المحافظ الإقراضية والتمويلية			
113	الاستثمارات المتداولة			
114	الذمم المدينة	14,863	30,959	
115	مصرفات مدفوعة مقدماً	30,559	52,767	
116	إيرادات وتبرعات مستحقة	1425710	1593771	
117	المخزون	28613	121797	
118	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "			
	إجمالي الأصول المتداولة	9,844,057	9,611,742	
12	الأصول غير المتداولة			
121	الأصول الثابتة	11,085,223	11,085,223	
122	الأصول غير الملموسة	26,500	26,500	
123	الاستثمارات غير المتداولة	11850215	11850215	
124	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	200,410	52,900	
125	الموجودات الحيوية			
	إجمالي الأصول غير المتداولة	23,162,348	23,014,838	
13	أصول الأوقاف			
131	النقدية الموقوفة			
132	محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة			
133	الاستثمارات الوقفية			
134	الأصول الثابتة الوقفية	18244940	18244940	
135	الأصول غير الملموسة - أوقاف			
136	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "			
137	الموجودات الحيوية			
	إجمالي أصول الأوقاف	18244940	18244940	
	إجمالي الأصول	51,251,345	50,871,520	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٣٠ / ٠٦ / 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	46,200	الذمم الدائنة	213
			مصروفات مستحقة	214
	7,667	7,667	إيرادات وتبرعات مقدمة	215
			التزامات متداولة أخرى	216
	30,134	53,867	إجمالي الإلتزامات المتداولة	
			الإلتزامات غير المتداولة	22
			القروض طويلة الأجل	221
			أوراق الدفع طويلة الأجل	222
			الذمم الدائنة - طويلة الأجل	223
	128,353	128,353	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	224
			المخصصات	225
	9,437,472	9,437,472	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	226
			المخصصات للأصول الوقفية	227
			مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	228
	9,565,825	9,565,825	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	
			صافي الأصول	23
			صافي الأصول	231
	32,192,346	32,548,438	صافي الأصول غير المقيدة	23101
	3,682,019	3,682,019	صافي الأصول المقيدة	23102
	5,401,196	5,401,196	صافي أصول الأوقاف	23103
	41,275,561	41,631,653	إجمالي صافي الأصول	
	50,871,520	51,251,345	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	