

تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الرابع
الجمعية الخيرية بالدلم

اعداد و اشراف

خالد الرويس مستشارون ومحاسبون 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 الجمعية الخيرية بالدلم والتي تمت

زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في المدينة .

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

خالد الرويس مستشارون ومحاسبون قانونيون

03/11/2021

الساعة 08:42

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

1- البيانات الأساسية للجمعية

إسم الجمعية : الجمعية الخيرية بالدلم

صافي الاصول : 42163941

رقم التسجيل : 64

تاريخ التأسيس : 17-01-1984

العنوان : , المملكة العربية السعودية

الهاتف :

الإيميل : j.dilam@hotmail.com

جوال المسؤول المالي : 0564849190

الرمز البريدي :

2- السجلات و المستندات

الملاحظات	نظام تخطيط الموارد	نموذج إكسل	منتظم	يدوي	البيان
	لا	لا	نعم	لا	دفتر اليومية
	لا	لا	نعم	لا	دفتر الاستاذ العام
	لا	لا	لا	لا	دفتر الجرد
	لا	نعم	لا	لا	سجل الاصول الثابتة
	لا	لا	لا	لا	دفتر الصندوق
	لا	لا	لا	لا	دفتر البنك
	لا	لا	لا	لا	سجل العهدة
	لا	لا	لا	لا	سجل العضوية
	لا	لا	لا	نعم	سجل اجتماعات مجلس الادارة
	لا	لا	لا	لا	سجل التبرعات العينية (خيرية)
	لا	لا	لا	لا	سجل التبرعات النقدية (خيرية)
	لا	لا	لا	لا	سند القبض (نقدي)
	لا	لا	لا	لا	سند استلام (عيني)
	لا	لا	لا	لا	سند الصرف
	لا	لا	نعم	لا	سند قيد يومية
	لا	لا	لا	لا	كرت الصنف
	لا	لا	لا	لا	اذن صرف عيني (اخراج)
	لا	لا	لا	لا	اذن استلام عيني (ادخال)

3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
	الأصول المتداولة	11
79,051.0	حسابات جارية - بنك الرياض	11101001
1,373,459.0	حسابات جارية - بنك البلاد	11101005
14,733.0	حسابات جارية - بنك الانماء	11101004
4,164,335.0	حسابات جارية - بنك الراجحي	11101002
1,000.0	الصندوق العام	11102001
106,455.0	حسابات جارية - بنك	11101006
842,502.0	إيرادات وتبرعات مستحقة	116
29,514.0	مصروفات مدفوعة مقدماً	115
124,852.0	المخزون	117
	الأصول غير المتداولة	12
52,900.0	اعمال رأسمالية تحت الانشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	12401
33,376,650.0	الإستثمارات (غير المتداولة)	123
849,000.0	الأراضي	12101
4,677,445.0	المباني	12102
55,168.0	الأراضي المطورة - تحسينات اراضي	12101003
666,350.0	السيارات	12104
2,350,499.0	الأثاث المكتبي	12105
431,925.0	عدد وأدوات	12107
2,284,245.0	أدوات وأجهزة العرض	12108
26,500.0	رخص البرامج والأنظمة	12201009
	أصول الأوقاف	13

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول	٦
	الالتزامات المتداولة	21
38,636.0	مصروفات مستحقة	214
	الالتزامات غير المتداولة	22
3,696,010.0	مجمع إهلاك - المباني	22501002
33,798.0	مجمع إهلاك - الأراضي المطورة " تحسينات أراضي "	22501001
595,884.0	مجمع إهلاك - السيارات	22501004
2,176,498.0	مجمع إهلاك - الأثاث المكتبي	22501005
407,915.0	مجمع إهلاك - عدد وأدوات	22501007
2,284,244.0	مجمع إهلاك - أدوات وأجهزة العرض	22501008
19,894.0	مجمع استنفاد - رخص البرامج والأنظمة	22502009
89,763.0	مخصص مكآفات نهاية الخدمة	22401
	صافي الأصول	23
36,033,550.0	صافي الأصول غير المقيدة	23101
3,088,862.0	صافي الأصول المقيدة	23102
3,041,529.0	صافي أصول الأوقاف	23103

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
[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	891,607.0	0	891,607.0
[31101] زكاة	3,101,395.0	0	3,101,395.0
[31105] تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	26,987.0	0	26,987.0
[311] إيرادات وتبرعات مقيدة	4,019,989.0	0.0	4,019,989.0
[31201001] التبرع العام	331,816.0	0	331,816.0
[31205001] الاشتراكات	9,631.0	0	9,631.0
[31202] تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	1,076,889.0	0	1,076,889.0
[31203] تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية	220,157.0	0	220,157.0
[31205003] ارباح استثمارات	10,804,493.0	0	10,804,493.0
[31201] تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	1,332,945.0	0	1,332,945.0
[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة	13,775,931.0	0.0	13,775,931.0
[31301] تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	336,434.0	0	336,434.0
[313] إيرادات وتبرعات اوقاف	336,434.0	0.0	336,434.0
[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	1,689,397.0	1,689,397.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41302	مصاريف الاستهلاك - المباني	187,098.0	187,098.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41302005	مصروف إهلاك - تحسينات مباني مملوكة	2,128.0	2,128.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41304001	مصروف إهلاك - سيارات	21,490.0	21,490.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41305	مصاريف الاستهلاك - الأثاث المكتبي	85,251.0	85,251.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41307	مصاريف الاستهلاك -- عدد وأدوات	25,954.0	25,954.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41313010	مصاريف الاستنفاد - رخص البرامج والأنظمة	1,300.0	1,300.0	0.0	0.0	0.0	0.0
413	مصاريف الإستهلاك والاستنفاد	437,390.0	437,390.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41402	خسائر استثمارات	13,040.0	13,040.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101	الرواتب والأجور النقدية	625,896.0	625,896.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101008	تأمينات اجتماعية	40,793.0	40,793.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201004	مطبوعات	2,022.0	2,022.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	4,850.0	4,850.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203001	الكهرباء	17,309.0	17,309.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203008	مصاريف الضيافة	2,284.0	2,284.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202	الصيانة والإصلاح	18,994.0	18,994.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201003	الوقود والمحروقات	1,910.0	1,910.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102020	تعويضات نهاية الخدمة	24,975.0	24,975.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201006	مواد التنظيف	4,707.0	4,707.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203	المنافع والخدمات والتأمين	576.0	576.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102016	تأمين العاملين	7,727.0	7,727.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204005	مصاريف الدعاية والاعلان	10,480.0	10,480.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204002	مصاريف اشتراكات وتصديقات	96,078.0	96,078.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203010	تكاليف مهنية وإستشارات	50,450.0	50,450.0	0.0	0.0	0.0	0.0

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	و مصاريف الحكومة	البرامج و الأنشطة	المجمعة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مراكز جمع الأموال
41201005	تعبئة وتغليف	5,000.0	5,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204008	مصاريف بنكية وعمولات	1,476.0	1,476.0	0.0	0.0	0.0	0.0
414	مصاريف إدارية وعمومية أخرى	219.0	219.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	6,307,883.0	0.0	6,307,883.0	0.0	0.0	0.0
422	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	955,282.0	0.0	955,282.0	0.0	0.0	0.0
42102002	مساعدات	5,352,601.0	0.0	5,352,601.0	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
--------	--------

9- ملاحظات المراجع القانوني

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

03/11/2021
الساعة 08:42

*** نهاية التقرير ***