

تقرير الأفضاح المالي

التقرير الربعي الأول

اعداد

جمعية عمر بن الخطاب الخيرية بالفويلق

اشراف

مكتب رامى خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الأول لعام ٢٠٢٣ م لجمعية عمر بن الخطاب الخيرية
بالفويلق 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

المنطقة الوسطى Central Region

3726 Riyadh 12262

00966 11 2020207

00966 11 2190770

المنطقة الشرقية Eastern Region

4307 Khobar 31952

00966 13 8938582

00966 13 8935024

المركز الرئيسي Corporate

المنطقة الغربية Western Region

44490 Jeddah 21581

00966 12 6988020

00966 12 6984755

الرقم الموحد U.I.D Number

920012393

www.rcpa.sa

Info@rcpa.sa

C.R. 4030286301

الفهرس:

١. البيانات الأساسية ل لجمعية
٢. السجلات والمستندات
٣. تقرير التبرعات والايادات
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 عمر بن الخطاب الخيرية بالفويلق
- صافي الأصول : ١٠,٨٤٩,٩٥١,٠٢ ريال
- رقم وتاريخ التسجيل : ٤١٠ تاريخ ٢٠٠٨/٠٤/٠٣ م
- تاريخ التأسيس : ٢٠٠٨/٠٤/٠٣ م
- النشاط : جمعية بر
- العنوان: القصيم - الفويلق
- بيانات التواصل : ٠٥٥٥٠٥٢٢٨٢
- الهاتف : ٠١٦٣٩٢١١٥٥
- الفاكس :
- الايميل : omr٣٩٢١١٥٥٥@hotmail.com
- جوال المسؤول المالي : ٠٥٥٥١٤١٧٢٢
- ص.ب : ١٠٨٨ الرمز البريدي ٥١٩٧٤

جمعية عمر بن الخطاب الخيرية بالفولق
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي
ترخيص رقم ٤١٠

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>						
					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
					يوجد	كرت الصنف
						اذن صرف عيني (اخراج)
						اذن استلام عيني (ادخال)

جمعية عمرين الخطاب الخيرية بالفولق
تحت اشراف المركز الوطنى لتنمية القطاع الغيرربحى
ترخيص رقم ٤١٠

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		
.	.	.										ايرادات وتبرعات مقيدة	٣١١
١١.٤٢٧	.	١١.٤٢٧							١١.٤٢٧		١١.٤٢٧	زكاة	٣١١.١
٥٩٢١٥.٩٨	.	٥٩٢١٥.٩٨							٥٩٢١٥.٩٨		٥٩٢١٥.٩٨	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	٣١١.٢
٧.٢٥٧٧,٩٨	.	٧.٢٥٧٧,٩٨	٧.٢٥٧٧,٩٨	.	٧.٢٥٧٧,٩٨	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة	
.	.	.										ايرادات وتبرعات غير مقيدة	٣١٢
٢٣٤.٢,٤٦	.	٢٣٤.٢,٤٦	٢٣٤.٢,٤٦		٢٣٤.٢,٤٦							تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٣١٢.١
١٣٤.٠٠٠	.	١٣٤.٠٠٠	١٣٤.٠٠٠		١٣٤.٠٠٠							تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	٣١٢.٢
٤٥١٨٦	٤٥١٨٦	.	٤٥١٨٦	٤٥١٨٦								ايرادات غير مقيدة	٣١٢.٥
٢.٢٥٨٨,٤٦	٤٥١٨٦	١٥٧٤.٢,٤٦	٢.٢٥٨٨,٤٦	٤٥١٨٦	١٥٧٤.٢,٤٦	.	.	.				إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	
.	.	.										ايرادات وتبرعات اوقاف	٣١٣
٧١٩٣,٠٧	.	٧١٩٣,٠٧	٧١٩٣,٠٧		٧١٩٣,٠٧							تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	٣١٣.١
٧٥.٠٠	٧٥.٠٠	.	٧٥.٠٠	٧٥.٠٠								ايرادات - ريع أوقاف	٣١٣.٣
١٤٦٩٣,٠٧	٧٥.٠٠	٧١٩٣,٠٧	١٤٦٩٣,٠٧	٧٥.٠٠	٧١٩٣,٠٧	.	.	.				إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية	
٩١٩٨٥٩,٥١	٥٢٦٨٦	٨٦٧١٧٣,٥١	١٤٦٩٣,٠٧	٧٥.٠٠	٧١٩٣,٠٧	٢.٢٥٨٨,٤٦	٤٥١٨٦	١٥٧٤.٢,٤٦	٧.٢٥٧٧,٩٨	.	٧.٢٥٧٧,٩٨	الإجمالي العام	

جمعية عمر بن الخطاب الخيرية بالفوليق
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ١/١/٢٠٢٣ الى ٣١/٠٣/٢٠٢٣ م

رقم الحساب	إسم الحساب	المبلغ	مصاريف المراكز الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال	مصاريف الحوكمة
٤	المصروفات	٠,٠٠						
٤١	المصاريف العمومية والإدارية	٠,٠٠						
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين	٠,٠٠						
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية	٠,٠٠						
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	٣٣٥٤٦,٠٠	٣٣٥٤٦,٠٠					
٤١١.١.٠.٨	تأمينات اجتماعية	٦٧٨٢,٥٠	٦٧٨٢,٥٠					
٤١٢	التكاليف التشغيلية	٠,٠٠						
٤١٢.١	المستهلكات	٠,٠٠						
٤١٢.١.٠.٣	الوقود والمحروقات	١.٠٩٧,٠٠	١.٠٩٧,٠٠					
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين	٠,٠٠						
٤١٢.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	٨٩٥,٤٥	٨٩٥,٤٥					
٤١٢.٣.٠.٨	مصاريف الضيافة	٤٦٦,٠٠	٤٦٦,٠٠					
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	٠,٠٠						
٤٢١	مصاريف برامج وانشطة مقيدة	٠,٠٠						
٤٢١.١	مصاريف الزكاة الشرعية	٠,٠٠						
٤٢١.١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية	١٢.٠٠٠,٠٠	١٢.٠٠٠,٠٠					
٤٢١.٢	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	٠,٠٠						
٤٢١.٢.٠.١	مصاريف برامج وانشطة - كفالات	٣٩.٠٠٠,٠٠	٣٩.٠٠٠,٠٠					
٤٢١.٢.٠.٢	مصاريف برامج وانشطة - مساعدات	٣.٠٠٠,٠٠	٣.٠٠٠,٠٠					
٤٢١.٢.٠.٤	مصاريف برامج وانشطة - السلة الغذائية	٤٤.٠٥٦	٤٤.٠٥٦					
٤٢١.٢.٠.١٠	مصاريف بناء جامع مقدمة من منصة إحسان	٩٦٣١٩٣,٧٥	٩٦٣١٩٣,٧٥					
٤٢١.٢.٠.١٦	مصاريف مستلزمات الأطفال الرضع مقدمة من منصة إحسان	٢٥٣٥٩,٣٥	٢٥٣٥٩,٣٥					
٤٢١.٢.٠.١٧	مصاريف كفارة اليمين	٣١٧,٠٠	٣١٧,٠٠					
٤٢١.٢.٠.١٨	مصاريف مقبرة الفوليق	٤٠٠,٠٠	٤٠٠,٠٠					
٤٢١.٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٠,٠٠						
٤٢١.٥.٠.٦	مصروفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	٤٢٩٧٤,١٢	٤٢٩٧٤,١٢					
٤٢٢	مصاريف برامج وانشطة غير مقيدة	٠,٠٠						
٤٢٢.٢	مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة - عينية	٠,٠٠						
٤٢٢.٢.٠.١	مساعدات عينية مواد غذائية	٢١٣٥.٠٠٠,٠٠	٢١٣٥.٠٠٠,٠٠					
٤٥١.١.١	الرواتب والأجور النقدية - شقق السلام	٣.٠٦٠.٠٠٠	٣.٠٦٠.٠٠٠					
٤٥١.٢.١.٠.٨	أدوات مستهلكة مصروفة - شقق السلام	٨٩٥٥,٠٠	٨٩٥٥,٠٠					
٤٥١.٢.٣.١	الكهرباء شقق السلام	٨٩٢٧,٠١	٨٩٢٧,٠١					
٤٥٢.١.١	الرواتب والأجور النقدية قاعة السلام	١٣٥٠.٠٠٠	١٣٥٠.٠٠٠					
٤٥٢.٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين قاعة السلام	٣٦٨٥,٧٥	٣٦٨٥,٧٥					
	الإجمالي	١٤٤٦٥٢٩,٤٩	٤٤٢٢٣,٩٥	١٣.٦٦٣٧,٧٨	٦٥٦٦٧,٧٦	٣.٠٠٠.٠٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠

جمعية عمر بن الخطاب الخيرية بالفويلق
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي
ترخيص رقم ٤١٠

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٣١ / ٠٣ / ٢٠٢٣

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	التقديرة في الصناديق والبنوك	٣,٨٤٠,٧٦٤,٩٠	٤,٣٠٤,٥٣٤,٨٨	
١١٤	الذمم المدينة	٣٨,٧١٤,٤٥	٢٢,١١٤,٤٥	
١١٧	المخزون	٠,٠٠	٧٩,٥٠٠,٠٠	
	إجمالي الاصول المتداولة	٣,٨٧٩,٤٧٩,٣٥	٤,٤٠٦,١٤٩,٣٣	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	١٠,٣٠٥,٢٦٢,١٩	١٠,٣٠٥,٢٦٢,١٩	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	٨,٢٠٠,٠٠	٨,٢٠٠,٠٠	
	إجمالي الاصول غير المتداولة	١٠,٣١٣,٤٦٢,١٩	١٠,٣١٣,٤٦٢,١٩	
١٣	أصول الأوقاف			
	إجمالي أصول الأوقاف	٠,٠٠	٠,٠٠	
	إجمالي الأصول	١٤,١٩٢,٩٤١,٥٤	١٤,٧١٩,٦١١,٥٢	

جمعية عمر بن الخطاب الخيرية بالفويلق
تحت اشراف المركز الوطنى لتنمية القطاع الغيرربحى
ترخيص رقم ٤١٠

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٣١ / ٠٣ / ٢٠٢٣ م

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
	اجمالي الالتمات المتداولة	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	
٢٢	الالتمات غير المتداولة			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٤٥,٦١٥,٠٠	٤٥,٦١٥,٠٠	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٣,٢٩٧,٣٧٥,٥٢	٣,٢٩٧,٣٧٥,٥٢	
	إجمالي الالتمات غير المتداولة	٣,٣٤٢,٩٩٠,٥٢	٣,٣٤٢,٩٩٠,٥٢	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول المقيدة	٤,١٢٩,٧١٢,٢٠	٤,٥٢٠,٢٧٢,٠٠	
٢٣١.٢	صافي الأصول غير المقيدة	٦,١٥٧,٧٠٥,٧٥	٦,٢٧٨,٥٠٩,٠٠	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	٥٦٢,٥٣٣,٠٧	٥٧٧,٨٤٠,٠٠	
	إجمالي صافي الأصول	١٠,٨٤٩,٩٥١,٠٢	١١,٣٧٦,٦٢١,٠٠	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	١٤,١٩٢,٩٤١,٥٤	١٤,٧١٩,٦١١,٥٢	

جمعية عمر بن الخطاب الخيرية بالفويلق
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي
ترخيص رقم ٤١٠

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

ملاحظات	المبلغ	البيان
	-	رصيد الزكاة أول الفترة
	١١٠,٧٢٤	الزكوات المحصلة خلال الفترة
	<u>١١٠,٧٢٤</u>	<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>
		<u>مصروفات الزكاة</u>
	١٢,٠٠٠	مصاريف الزكاة الشرعية
	-	تفريغ كربة
	١٢,٠٠٠	إجمالي المنصرف
	٩٨,٧٢٤	رصيد الزكاة نهاية الفترة

جمعية عمر بن الخطاب الخيرية بالفويلق
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي
ترخيص رقم ٤١٠

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ١ / ١ / ٢٠٢٣ الى ٣١ / ٣ / ٢٠٢٣ م

التعريف في صافي الاصول المقيدة خلال الفترة	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
٩٨,٤٢٧,٠٠	١١٠,٤٢٧,٠٠	زكاة	٣١١٠١,٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠	مصاريف الزكاة	٤٢١٠١,٠٠
٠,٠٠		تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢,٠٠		مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٢,٠٠
-٢٢,٢٥٨,٠٢	١٦,٧٤١,٩٨	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالات	٣١١٠٢٠١,٠٠	٣٩,٠٠٠,٠٠	مصاريف برامج وانشطة - كفالات	٤٢١٠٢٠١,٠٠
		تبرعات برامج وانشطة - مساعدات	٣١١٠٢٠٢,٠٠	٣,٠٠٠,٠٠	مصاريف برامج وانشطة - مساعدات	٤٢١٠٢٠٢,٠٠
-٢,١٤٠,٠٠	١,٠٣٠,٠٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفارة يمين	٣١١٠٢٠٣,٠٠	٣,١٧٠,٠٠	مصاريف برامج وانشطة - كفارة يمين	٤٢١٠٢٠٣,٠٠
٠,٠٠		تبرعات وهبات مقيدة نقدية - برامج موسمية	٣١١٠٢٠٤,٠٠		مصاريف برامج وانشطة - برامج موسمية	٤٢١٠٢٠٤,٠٠
١٤,٥٥٩,٤٤	١٥,٠٠٠,٠٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - السلة الغذائية	٣١١٠٢٠٥,٠٠	٤٤٠,٥٦	مصاريف برامج وانشطة - السلة الغذائية	٤٢١٠٢٠٥,٠٠
٠,٠٠		تبرعات وهبات مقيدة نقدية - إعانات زواج	٣١١٠٢٠٨,٠٠		مصاريف برامج وانشطة - إعانات زواج	٤٢١٠٢٠٨,٠٠
١٥٩,٨٧٩,٠٠	١٥٩,٨٧٩,٠٠	كفالة ايتام مقدم من منصة إحسان	٣١١٠٢٠٩,٠٠		مصاريف كفالة ايتام مقدم من منصة إحسان	٤٢١٠٢٠٩,٠٠
١٦٢,٠٠٠,٠٠	١٦٢,٠٠٠,٠٠	إعانة أسر الأيتام مقدمة من منصة إحسان	٣١١٠٢٠١٠,٠٠		مصاريف إعانة أسر الأيتام مقدمة من منصة إحسان	٤٢١٠٢٠١٠,٠٠
-٩٦٣,١٩٣,٧٥		بناء جامع مقدمة من منصة إحسان	٣١١٠٢٠١١,٠٠	٩٦٣,١٩٣,٧٥	مصاريف بناء جامع مقدمة من منصة إحسان	٤٢١٠٢٠١١,٠٠
-٢٥,٣٥٩,٣٥		دعم من منصة إحسان مشروع مستلزمات الأطفال الرضع	٣١١٠٢٠١٤,٠٠	٢٥,٣٥٩,٣٥	مصاريف دعم من منصة إحسان مشروع مستلزمات الأطفال الرضع	٤٢١٠٢٠١٤,٠٠
-٣,٥٠٠,٠٠	٥٠٠,٠٠	تبرع لمقبرة الفويلق	٣١١٠٢٠١٥,٠٠	٤,٠٠٠,٠٠	مصاريف مقبرة الفويلق	٤٢١٠٢٠١٥,٠٠
٢٠٧,٠٠٠,٠٠	٢٠٧,٠٠٠,٠٠	دعم منصة احسان - مشروع ايجارات المنازل	٣١١٠٢٠١٦,٠٠		مصاريف دعم منصة احسان - مشروع ايجارات المنازل	٤٢١٠٢٠١٦,٠٠
٣٠,٠٠٠,٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠	دعم منصة احسان - مشروع سلة غذائية	٣١١٠٢٠١٧,٠٠		مصاريف دعم منصة احسان - مشروع سلة غذائية	٤٢١٠٢٠١٧,٠٠
٠,٠٠		تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٥,٠٠		مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١٠٥,٠٠
-٤٢,٩٧٤,١٢		المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	٣١١٠٥٠٦,٠٠	٤٢,٩٧٤,١٢	مصروفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	٤٢١٠٥٠٦,٠٠
٠,٠٠						
-٣٩٠,٥٥٩,٨٠	٧٠٢,٥٧٧,٩٨	الإجمالي		١,٠٩٣,١٣٧,٧٨	إجمالي	
٤,٥٢٠,٢٧٢,٠٠					صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
٤,١٢٩,٧١٢,٢٠					صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	