

تقرير الأفضاح المالي

التقرير الربعي الثالث

اعداد

جمعية عمر بن الخطاب الخيرية بالفويلق

اشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثالث 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 الوسطي 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

س.ت. 4030286301 C.R.

---

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 : ٩,٥٢٢,٢١٥,٩٢ 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 عمر بن الخطاب الخيرية بالفولق  
تحت اشراف المركز الوطنى لتنمية القطاع الغير ربحى  
ترخيص رقم ٤١٠

تقرير التبرعات والايادات

الإجمالي العام			تبرعات و ايرادات أوقاف			تبرعات و ايرادات غيرمقيده			تبرعات و ايرادات مقيدة			اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات		
.	.	.										ايرادات وتبرعات مقيدة	٣١١
١٥٩٤٠	.	١٥٩٤٠							١٥٩٤٠		١٥٩٤٠	زكاة	٣١١.١
١.٥٧٤٩,٣٥	.	١.٥٧٤٩,٣٥							١.٥٧٤٩,٣٥		١.٥٧٤٩,٣٥	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	٣١١.٢
١٢١٦٨٩,٣٥	.	١٢١٦٨٩,٣٥	.	.	.	.	.	.	١٢١٦٨٩,٣٥	.	١٢١٦٨٩,٣٥	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة	
.	.	.										ايرادات وتبرعات غير مقيدة	٣١٢
٢٢١١٤,٨٦	.	٢٢١١٤,٨٦				٢٢١١٤,٨٦		٢٢١١٤,٨٦				تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٣١٢.١
٦٥٣٦١	٦٥٣٦١	.	٦٥٣٦١	٦٥٣٦١								ايرادات غير مقيدة	٣١٢.٥
٨٧٤٧٥,٨٦	٦٥٣٦١	٢٢١١٤,٨٦	.	.	.	٨٧٤٧٥,٨٦	٦٥٣٦١	٢٢١١٤,٨٦	.	.	.	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	
.	.	.										ايرادات وتبرعات اوقاف	٣١٣
٦٤٣٩	.	٦٤٣٩	٦٤٣٩		٦٤٣٩							تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	٣١٣.١
٦...	٦...	.	٦...	٦...								ايرادات - ربح أوقاف	٣١٣.٣
١٢٤٣٩	٦...	٦٤٣٩	١٢٤٣٩	٦...	٦٤٣٩	.	.	.	.	.	.	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية	
٢٢١٦.٤,٢١	٧١٣٦١	١٥.٢٤٣,٢١	١٢٤٣٩	٦...	٦٤٣٩	٨٧٤٧٥,٨٦	٦٥٣٦١	٢٢١١٤,٨٦	١٢١٦٨٩,٣٥	.	١٢١٦٨٩,٣٥	الإجمالي العام	

جمعية عمر بن الخطاب الخيرية بالفوليك  
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
ترخيص رقم ٤١٠

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٣/٧/١ إلى ٢٠٢٣ / ٠٩/٣٠ 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	٠,٠٠٠						
٤١	المصاريف العمومية والإدارية	٠,٠٠٠						
	تكاليف العاملين / الموظفين	٠,٠٠٠						
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية	٠,٠٠٠						
٤١١.١٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	٣٣,٥١٩,٠٠	٣٣,٥١٩,٠٠					
٤١١.١٠.٨	تأمينات اجتماعية	٩,١٣٢,٤٤	٩,١٣٢,٤٤					
٤١٢	التكاليف التشغيلية	٠,٠٠٠						
٤١٢.١	المستهلكات	٠,٠٠٠						
٤١٢.١.٣	الوقود والمحروقات	٥٩٥,٠٠	٥٩٥,٠٠					
٤١٢.٢	المنافع والخدمات والتأمين	٠,٠٠٠						
٤١٢.٣.١	الكهرباء	١,٦٧٤,٤٩	١,٦٧٤,٤٩					
٤١٢.٣.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	١٥١,٨٠	١٥١,٨٠					
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	٠,٠٠٠						
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	٠,٠٠٠						
٤٢١.١	مصاريف الزكاة الشرعية	٠,٠٠٠						
٤٢١.١.١	مصاريف الزكاة الشرعية	١٤,٠٠٠,٠٠	١٤,٠٠٠,٠٠					
٤٢١.١.٢	تفريغ كربة	٤,٠٠٠,٠٠	٤,٠٠٠,٠٠					
٤٢١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	٠,٠٠٠						
٤٢١.٢.٨	مصاريف كفاءة إيتام مقدم من منصة إحسان	٣٧,٦٠٠,٠٠	٣٧,٦٠٠,٠٠					
٤٢١.٢.٩	مصاريف إعانة أسر الأيتام مقدمة من منصة إحسان	٣٦,٠٠٠,٠٠	٣٦,٠٠٠,٠٠					
٤٢١.٢.١٠	مصاريف بناء جامع مقدمة من منصة إحسان	٣١٤,٠٠٠,٠٠	٣١٤,٠٠٠,٠٠					
٤٢١.٢.١٥	مصاريف إجازات منازل مقدمة من منصة إحسان	٩٩,٤٥٠,٠٠	٩٩,٤٥٠,٠٠					
٤٢١.٢.١٦	مصاريف مستلزمات الأطفال الرضيع مقدمة من منصة إحسان	١٣,٦٩٦,٤٢	١٣,٦٩٦,٤٢					
٤٢١.٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٠,٠٠٠						
٤٢١.٥.٠.٦	مصروفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	٢٢,٠٠٥,٠٣	٢٢,٠٠٥,٠٣					
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	٠,٠٠٠						
٤٢٢.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	٠,٠٠٠						
٤٢٢.١.٠.١	مساعدة نقدية	٣,٠٠٠,٠٠	٣,٠٠٠,٠٠					
٤٢٢.١.٠.٣	مصروفات دعم اجتماعي	٢٥,٠٠٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠					
٤٥	مصاريف الاستئجار	٠,٠٠٠						
٤٥١.١٠.١	الرواتب والأجور النقدية - شقق السلام	٣,٠٣٦,٠٠	٣,٠٣٦,٠٠					
٤٥١.١٠.٢	مزايا وحوافز - شقق السلام	٠,٠٠٠						
٤٥١.١٠.٢١.٠	مصاريف حكومية - تجديد أقامتات شقق السلام	١٩,٥٠٠,٠٠	١٩,٥٠٠,٠٠					
٤٥١.٢	تكاليف تشغيلية - شقق السلام	٠,٠٠٠						
٤٥١.٢.٠.١	المستهلكات - شقق السلام	٠,٠٠٠						
٤٥١.٢.٠.٨	أدوات مستهلكة مصروفة - شقق السلام	٣,٧٠١,٠٠	٣,٧٠١,٠٠					
٤٥١.٢.٣	منافع وخدمات - شقق السلام	٠,٠٠٠						
٤٥١.٢.٣.١	الكهرباء شقق السلام	١٩,٧٢٦,٩٠	١٩,٧٢٦,٩٠					
٤٥١.٢.٣٣٣	صيانة وإصلاح شقق السلام	١٧٢,٥٠	١٧٢,٥٠					
٤٥٢.١.٠.١	الرواتب والأجور النقدية قاعة السلام	١٠,٥٠٠,٠٠	١٠,٥٠٠,٠٠					
٤٥٢.٢	تكاليف تشغيلية قاعة السلام	٠,٠٠٠						
٤٥٢.٢.٠.٢	الصيانة والإصلاح - قاعة السلام	١٢,٧٨٥,٠٠	١٢,٧٨٥,٠٠					
٤٥٢.٢.٠.٣	المنافع والخدمات والتأمين قاعة السلام	١١,٦٥٠,٠٨	١١,٦٥٠,٠٨					
	الإجمالي	٧٢٢٢١٩,٦٦	٤٥.٧٢,٧٣	٥٦.٨٧٥,١٥	١.٨٣٩٥,٤٨	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠

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

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٣٠ / ٠٩ / ٢٠٢٣

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الأصول	١
			الأصول المتداولة	١١
	٣,٠١٧,٧٤٥,٢٥	٢,٥٢٩,٢٢٩,٨٠	التقديرة في الصناديق والبنوك	١١١
	٣٤,٦١٤,٤٥	٢٢,٥١٤,٤٥	الذمم المدينة	١١٤
	٣,٠٥٢,٣٥٩,٧٠	٢,٥٥١,٧٤٤,٢٥	إجمالي الاصول المتداولة	
			الأصول غير المتداولة	١٢
	١٠,٣٠٥,٢٦٢,١٩	١٠,٣٠٥,٢٦٢,١٩	الأصول الثابتة	١٢١
	٨,٢٠٠,٠٠	٨,٢٠٠,٠٠	الأصول غير الملموسة	١٢٢
	١٠,٣١٣,٤٦٢,١٩	١٠,٣١٣,٤٦٢,١٩	إجمالي الاصول غير المتداولة	
			أصول الأوقاف	١٣
	٠,٠٠	٠,٠٠	إجمالي أصول الأوقاف	
	١٣,٣٦٥,٨٢١,٨٩	١٢,٨٦٥,٢٠٦,٤٤	إجمالي الأصول	



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

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٣٠ / ٠٩ / 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	٢,٨٨٠,٩٢٨,٥٥	٣,٢٩٩,٩٩٠,٦٥	
٢٣١.٢	صافي الأصول غير المقيدة	٦,٠٥٣,٦٦٣,٣٠	٦,١٤٧,٦٥٥,٦٥	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	٥٨٧,٦٢٤,٠٧	٥٧٥,١٨٥,٠٧	
	إجمالي صافي الأصول	٩,٥٢٢,٢١٥,٩٢	١٠,٠٢٢,٨٣١,٣٧	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	١٢,٨٦٥,٢٠٦,٤٤	١٣,٣٦٥,٨٢١,٨٩	

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

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ١/٧/٢٠٢٣ الى ٣٠/٩/٢٠٢٣

ملاحظات	المبلغ	البيان
	٣٩,٧٩٥	رصيد الزكاة أول الفترة
	١٥,٩٤٠	الزكوات المحصلة خلال الفترة
	<u>٥٥,٧٣٥</u>	<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>
		<u>مصروفات الزكاة</u>
	١٤,٠٠٠	مصاريف الزكاة الشرعية
	٤,٠٠٠	تفريغ كربة
	١٨,٠٠٠	إجمالي المنصرف
	٣٧,٧٣٥	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 / ٧ / ٢٠٢٣ الى ٣٠ / ٩ / ٢٠٢٣ م

التعريف في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
-٢,٠٦٠,٠٠	١٥,٩٤٠,٠٠	زكاة	٣١١.٠١,٠٠	١٨,٠٠٠,٠٠	مصاريف الزكاة	٤٢١.٠١,٠٠
٠,٠٠		تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	٣١١.٠٢,٠٠		مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	٤٢١.٠٢,٠٠
١٠,٢٤٩,٣٥	١٠,٢٤٩,٣٥	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالات	٣١١.٢٠.١٠,٠٠		مصاريف برامج وانشطة - كفالات	٤٢١.٢٠.١٠,٠٠
-٣٧,٦٠٠,٠٠		كفالة ايتام مقدم من منصة إحسان	٣١١.٢٠.٠٩,٠٠	٣٧,٦٠٠,٠٠	مصاريف كفالة ايتام مقدم من منصة إحسان	٤٢١.٢٠.٠٩,٠٠
-٣٦,٠٠٠,٠٠		إعانة أسر الأيتام مقدمة من منصة إحسان	٣١١.٢٠.١٠,٠٠	٣٦,٠٠٠,٠٠	مصاريف إعانة أسر الأيتام مقدمة من منصة إحسان	٤٢١.٢٠.١٠,٠٠
-٣١٤,٠٠٠,٠٠		بناء جامع مقدمة من منصة إحسان	٣١١.٢٠.١١,٠٠	٣١٤,٠٠٠,٠٠	مصاريف بناء جامع مقدمة من منصة إحسان	٤٢١.٢٠.١١,٠٠
٩٥,٠٠٠,٠٠	٩٥,٠٠٠,٠٠	إيجارات منازل مقدمة من تركي الضحيان	٣١١.٢٠.١٢,٠٠		مصاريف إيجارات منازل مقدمة من تركي الضحيان	٤٢١.٢٠.١٢,٠٠
-١٣,٦٩٦,٤٢		دعم من منصة إحسان مشروع مستلزمات الأطفال الرضع	٣١١.٢٠.١٤,٠٠	١٣,٦٩٦,٤٢	مصاريف دعم من منصة إحسان مشروع مستلزمات الأطفال الرضع	٤٢١.٢٠.١٤,٠٠
٥٠٠,٠٠	٥٠٠,٠٠	تبرع لمقبرة الفويلق	٣١١.٢٠.١٥,٠٠		مصاريف مقبرة الفويلق	٤٢١.٢٠.١٥,٠٠
-٩٩,٤٥٠,٠٠		دعم منصة احسان - مشروع ايجارات المنازل	٣١١.٢٠.١٦,٠٠	٩٩,٤٥٠,٠٠	مصاريف دعم منصة احسان - مشروع ايجارات المنازل	٤٢١.٢٠.١٦,٠٠
٠,٠٠		تبرعات وهبات مقيدة - عينية	٣١١.٠٣,٠٠		مصروفات عينية مقيدة	٤٢١.٠٣,٠٠
٠,٠٠		تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١.٠٥,٠٠		مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١.٠٥,٠٠
-٢٢,٠٠٥,٠٣		المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	٣١١.٠٥.٠٦,٠٠	٢٢,٠٠٥,٠٣	مصروفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	٤٢١.٠٥.٠٦,٠٠
٠,٠٠						
-٤١٩,٠٦٢,١٠	١٢١,٦٨٩,٣٥	الإجمالي		٥٤٠,٧٥١,٤٥	إجمالي	
٣,٢٩٩,٩٩٠,٦٥					صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
٢,٨٨٠,٩٢٨,٥٥					صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	