

تقرير الأوصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

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 الثاني 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 واليرادات
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 : ١٠,٠٢٢,٨٣١,٣٧ 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 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
٩٦١٢١	.	٩٦١٢١							٩٦١٢١		٩٦١٢١	زكاة	٣١١.١
١٥١.٧,٦١	.	١٥١.٧,٦١							١٥١.٧,٦١		١٥١.٧,٦١	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	٣١١.٢
٧٩٥٦٧	.	٧٩٥٦٧							٧٩٥٦٧		٧٩٥٦٧	تبرعات وهبات مقيدة - عينية	٣١١.٣
١٩.٧٩٥,٦١	.	١٩.٧٩٥,٦١	.	.	.	.	.	.	١٩.٧٩٥,٦١	.	١٩.٧٩٥,٦١	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة	
.	.	.										ايرادات وتبرعات غيرمقيدة	٣١٢
٤٣٥٩٣,٧٨	.	٤٣٥٩٣,٧٨				٤٣٥٩٣,٧٨		٤٣٥٩٣,٧٨				تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٣١٢.١
٥٩٨١٣	٥٩٨١٣	.				٥٩٨١٣	٥٩٨١٣					ايرادات غير ومقيدة	٣١٢.٥
١.٣٤.٦,٧٨	٥٩٨١٣	٤٣٥٩٣,٧٨	.	.	.	١.٣٤.٦,٧٨	٥٩٨١٣	٤٣٥٩٣,٧٨	.	.	.	إجمالي الايرادات والتبرعات غيرالمقيدة	
.	.	.										ايرادات وتبرعات اوقاف	٣١٣
٨٦٥٢	.	٨٦٥٢	٨٦٥٢									تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	٣١٣.١
٤...	٤...	.	٤...	٤...								ايرادات - ريع أوقاف	٣١٣.٣
١٢٦٥٢	٤...	٨٦٥٢	١٢٦٥٢	٤...	٨٦٥٢	.	.	.	.	.	.	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية	
٣.٦٨٥٤,٣٩	٦٣٨١٣	٢٤٣.٤١,٣٩	١٢٦٥٢	٤...	٨٦٥٢	١.٣٤.٦,٧٨	٥٩٨١٣	٤٣٥٩٣,٧٨	١٩.٧٩٥,٦١	.	١٩.٧٩٥,٦١	الإجمالي العام	

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

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ١/٤/٢٠٢٢ الى ٣٠/٦/٢٠٢٢ م

رقم الحساب	إسم الحساب	المبلغ	مصاريف المراكز الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف التشغيل المجتمعة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال	مصاريف الحكومة
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	٣٣,٥١٩,٠٠	٣٣,٥١٩,٠٠					
٤١١.١.٠.٨	تأمينات اجتماعية	٤,٦١١,٤٤	٤,٦١١,٤٤					
٤١١.٢	مزايا وحوافز	٠,٠٠						
٤١١.٢.١.٠	مصاريف حكومية - تجديد إقامات	٤,٥٧٥,٠٠	٤,٥٧٥,٠٠					
٤١١.٢.١.٣	مصاريف حكومية - رسوم	٤٠,٠٠	٤٠,٠٠					
٤١٢	التكاليف التشغيلية	٠,٠٠						
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين	٠,٠٠						
٤١٢.٣.٠.١	الكهرباء	٥٣١,٩٧	٥٣١,٩٧					
٤١٢.٣.٠.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	٦,٦٦	٦,٦٦					
٤١٢.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	١٥٤,٠٤	١٥٤,٠٤					
٤١٢.٣.١.٠	تكاليف مهنية واستشارات	٠,٠٠						
٤١٢.٣.١.٠.١	رسوم مهنية	٦,٥٠٠,٠٠	٦,٥٠٠,٠٠					
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	١٤٨,٥٥,٠٠	١٤٨,٥٥,٠٠					
٤٢١.١.٠.٢	تفريغ كربة	٦,٥٠,٠٠	٦,٥٠,٠٠					
٤٢١.٢	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	٠,٠٠						
٤٢١.٢.٠.١	مصاريف برامج وانشطة - كفالات	٢٩,٨٠,٠٠	٢٩,٨٠,٠٠					
٤٢١.٢.٠.٢	مصاريف برامج وانشطة - مساعدات	٢,٠٠,٠٠	٢,٠٠,٠٠					
٤٢١.٢.٠.٣	مصاريف برامج وانشطة - برامج موسمية	٠,٠٠						
٤٢١.٢.٠.٤	مصاريف برامج وانشطة - السلة الغذائية	١٥,٠٠,٠٠	١٥,٠٠,٠٠					
٤٢١.٢.٠.٨	مصاريف كفالة ايتام مقدم من منصة إحسان	٥٥,٠٠,٠٠	٥٥,٠٠,٠٠					
٤٢١.٢.٠.٩	مصاريف إعانة أسر الأيتام مقدمة من منصة إحسان	٨,٠٠,٠٠	٨,٠٠,٠٠					
٤٢١.٢.٠.١٠	مصاريف بناء جامع مقدمة من منصة إحسان	٤٢,٠٠,٣٥,٠٠	٤٢,٠٠,٣٥,٠٠					
٤٢١.٢.٠.١٣	مصاريف هدية العيد للأطفال مقدمة من منصة إحسان	٧,٠٤,٠٠	٧,٠٤,٠٠					
٤٢١.٢.٠.١٤	مصاريف دعم منصة إحسان مشروع السلة الغذائية	٣,٠٠,٠٠	٣,٠٠,٠٠					
٤٢١.٢.٠.١٥	مصاريف إيجارات منازل مقدمة من منصة إحسان	١٠,٧,٥٥,٠٠	١٠,٧,٥٥,٠٠					
٤٢١.٢.٠.١٦	مصاريف مستلزمات الأطفال الرضع مقدمة من منصة إحسان	٢٦,٠٢٥,٧٢	٢٦,٠٢٥,٧٢					
٤٢١.٢.٠.١٨	مصاريف مقبرة الفولق	٥,٠٠,٠٠	٥,٠٠,٠٠					
٤٢١.٣	مصاريف برامج وانشطة عينية مقيدة	٠,٠٠						
٤٢١.٣.٠.٨	مصروفات زكاة فطر	٧٩,٥٦٧,٠٠	٧٩,٥٦٧,٠٠					
٤٢١.٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٠,٠٠						
٤٢١.٥.٠.٦	مصروفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	٨,٠٤٤٩,٤٤	٨,٠٤٤٩,٤٤					
٤٢٢	مصاريف برامج وانشطة غير مقيدة	٠,٠٠						
٤٥	مصاريف الاستعمار	٠,٠٠						
٤٥١.١.٠.١	الرواتب والأجور النقدية - شقق السلام	٢٩,٣٠,٠٠	٢٩,٣٠,٠٠					
٤٥١.٢.٠.١.٨	أدوات مستهلكة مصروفة - شقق السلام	٥,٢٨٥,٠٠	٥,٢٨٥,٠٠					
٤٥١.٢.٣.٠.١	الكهرباء شقق السلام	٥,٨٦٦,٨٧	٥,٨٦٦,٨٧					
٤٥١.٢.٣.٢.٣	صيانة وإصلاح شقق السلام	٢,٣٠,٠٠	٢,٣٠,٠٠					
٤٥٢.١.٠.١	الرواتب والأجور النقدية قاعة السلام	١٣,٥٠,٠٠	١٣,٥٠,٠٠					
٤٥٢.٢.٠.١	المستهلكات - قاعة السلام	١,١٢٧,٠٠	١,١٢٧,٠٠					
٤٥٢.٢.٠.٢	الصيانة والإصلاح - قاعة السلام	٢,٣٠,٠٠	٢,٣٠,٠٠					
٤٥٢.٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين قاعة السلام	٣,٤٧٩,٩٠	٣,٤٧٩,٩٠					
٠,٠٠	الإجمالي	١١٣٣٩٧٤,٠٤	٥.٢٩٨,١١	١.٢.٥١٧,١٦	٦٣١٥٨,٧٧	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠

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

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٣٠ / ٠٦ / ٢٠٢٣

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	التقديرة في الصناديق والبنوك	٣,٠١٧,٧٤٥,٢٥	٣,٨٤٠,٧٦٤,٩٠	
١١٤	الذمم المدينة	٣٤,٦١٤,٤٥	٣٨,٧١٤,٤٥	
	إجمالي الاصول المتداولة	٣,٠٥٢,٣٥٩,٧٠	٣,٨٧٩,٤٧٩,٣٥	
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	١٣,٣٦٥,٨٢١,٨٩	١٤,١٩٢,٩٤١,٥٤	

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

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٣٠ / ٠٦ / ٢٠٢٣ م

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الإلتزامات	٢
	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	اجمالي الالتمات المتداولة	
			الالتمات غير المتداولة	٢٢
	٤٥,٦١٥,٠٠	٤٥,٦١٥,٠٠	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٢٢٤
	٣,٢٩٧,٣٧٥,٥٢	٣,٢٩٧,٣٧٥,٥٢	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٢٢٦
	٣,٣٤٢,٩٩٠,٥٢	٣,٣٤٢,٩٩٠,٥٢	إجمالي الالتمات غير المتداولة	
			صافي الأصول	٢٣
			صافي الأصول	٢٣١
	٤,١٢٩,٧١٢,٢٠	٣,٢٩٩,٩٩٠,٦٥	صافي الأصول المقيدة	٢٣١.١
	٦,١٥٧,٧٠٥,٧٥	٦,١٤٧,٦٥٥,٦٥	صافي الأصول غير المقيدة	٢٣١.٢
	٥٦٢,٥٣٣,٠٧	٥٧٥,١٨٥,٠٧	صافي أصول الأوقاف	٢٣١.٣
	١٠,٨٤٩,٩٥١,٠٢	١٠,٠٢٢,٨٣١,٣٧	إجمالي صافي الأصول	
	١٤,١٩٢,٩٤١,٥٤	١٣,٣٦٥,٨٢١,٨٩	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	

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

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ١/٤/٢٠٢٣ الى ٣٠/٦/٢٠٢٣

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	٩٨,٧٢٤	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	٩٦,١٢١	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	<u>١٩٤,٨٤٥</u>	
<u>مصروفات الزكاة</u>		
مصاريف الزكاة الشرعية	١٤٨,٥٥٠	
تفريغ كربة	٦,٥٠٠	
.....	-	
<u>إجمالي المنصرف</u>	<u>١٥٥,٠٥٠</u>	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	٣٩,٧٩٥	

جمعية عمر بن الخطاب الخيرية بالفويلق  
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
ترخيص رقم ٤١٠

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ١ / ٤ / ٢٠٢٣ الى ٣٠ / ٦ / 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
-٥٨,٩٢٩,٠٠	٩٦,١٢١,٠٠	زكاة	٣١١.٠١,٠٠	١٥٥.٠٥٠,٠٠	مصروفات الزكاة	٤٢١.٠١,٠٠
٠,٠٠		تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	٣١١.٠٢,٠٠		مصروفات برامج وانشطة نقدية مقيدة	٤٢١.٠٢,٠٠
-١٥,٣٢٢,٣٩	١٤,٤٧٧,٦١	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالات	٣١١.٢٠.١,٠٠	٢٩,٨٠٠,٠٠	مصروفات برامج وانشطة - كفالات	٤٢١.٢٠.١,٠٠
		تبرعات برامج وأنشطة - مساعدات	٣١١.٢٠.٢,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	مصروفات برامج وأنشطة - مساعدات	٤٢١.٢٠.٢,٠٠
٥٠٠,٠٠	٥٠٠,٠٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفارة يمين	٣١١.٢٠.٣,٠٠		مصروفات برامج وانشطة - كفارة يمين	٤٢١.٢٠.٣,٠٠
-١٥,٠٠٠,٠٠		تبرعات وهبات مقيدة نقدية - السلة الغذائية	٣١١.٢٠.٥,٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠	مصروفات برامج وانشطة - السلة الغذائية	٤٢١.٢٠.٥,٠٠
-٥٥,٠٠٠,٠٠		كفالة ايتام مقدم من منصة إحسان	٣١١.٢٠.٩,٠٠	٥٥,٠٠٠,٠٠	مصروفات كفالة ايتام مقدم من منصة إحسان	٤٢١.٢٠.٩,٠٠
-٨,٠٠٠,٠٠		إعانة أسر الأيتام مقدمة من منصة إحسان	٣١١.٢٠.١,٠٠	٨,٠٠٠,٠٠	مصروفات إعانة أسر الأيتام مقدمة من منصة إحسان	٤٢١.٢٠.١,٠٠
-٤٢٠,٠٣٥,٠٠		بناء جامع مقدمة من منصة إحسان	٣١١.٢٠.١١,٠٠	٤٢٠,٠٣٥,٠٠	مصروفات بناء جامع مقدمة من منصة إحسان	٤٢١.٢٠.١١,٠٠
-٢٦,٠٢٥,٧٢		دعم من منصة إحسان مشروع مستلزمات الأطفال الرضع	٣١١.٢٠.١٤,٠٠	٢٦,٠٢٥,٧٢	مصروفات دعم من منصة إحسان مشروع مستلزمات الأطفال الرضع	٤٢١.٢٠.١٤,٠٠
-٤,٨٧,٠٠	١٣٠,٠٠	تبرع لمقبرة الفويلق	٣١١.٢٠.١٥,٠٠	٥,٠٠٠,٠٠	مصروفات مقبرة الفويلق	٤٢١.٢٠.١٥,٠٠
-١٠٧,٥٥٠,٠٠		دعم منصة احسان - مشروع ايجارات المنازل	٣١١.٢٠.١٦,٠٠	١٠٧,٥٥٠,٠٠	مصروفات دعم منصة احسان - مشروع ايجارات المنازل	٤٢١.٢٠.١٦,٠٠
-٣٠,٠٠٠,٠٠		دعم منصة احسان - مشروع سلة غذائية	٣١١.٢٠.١٧,٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠	مصروفات دعم منصة احسان - مشروع سلة غذائية	٤٢١.٢٠.١٧,٠٠
		دعم منصة احسان - هدية العيد للأطفال	٣١١.٢٠.١٨,٠٠	٧,٠٤٠,٠٠	مصروفات دعم منصة احسان - هدية العيد للأطفال	٤٢١.٢٠.١٨,٠٠
٠,٠٠		تبرعات وهبات مقيدة - عينية	٣١١.٠٣,٠٠		مصروفات عينية مقيدة	٤٢١.٠٣,٠٠
٧٩,٥٦٧,٠٠	٧٩,٥٦٧,٠٠	تبرعات عينية - أيتام	٣١١.٣٠.٢,٠٠		مصروفات عينية - أيتام	٤٢١.٣٠.٢,٠٠
-٧٩,٥٦٧,٠٠		تبرعات عينية - زكاة فطر	٣١١.٣٠.٨,٠٠	٧٩,٥٦٧,٠٠	مصروفات عينية زكاة الفطر	٤٢١.٣٠.٨,٠٠
٠,٠٠		تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١.٠٥,٠٠		مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١.٠٥,٠٠
-٨٠,٤٤٩,٤٤		المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	٣١١.٥٠.٦,٠٠	٨٠,٤٤٩,٤٤	مصروفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي	٤٢١.٥٠.٦,٠٠
٠,٠٠		ايرادات مقيدة	٣١١.٠٦,٠٠			
٠,٠٠						
-٨٢٩,٧٢١,٥٥	١٩٠,٧٩٥,٦١	الإجمالي		١,٠٢٠,٥١٧,١٦	إجمالي	
٤,١٢٩,٧١٢,٢٠					صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
٣,٢٩٩,٩٩٠,٦٥					صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	