

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثالث

مراجعة

جمعية أصدقاء المرضى بالمدنب

تحت إشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثالث لعام ٢٠٢٣ م لجمعية أصدقاء المرضى بالمدن  
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

س.ت. 4030286301 C.R.

---

الفهرس:

١. البيانات الأساسية لجمعية
  ٢. السجلات والمستندات
  ٣. تقرير التبرعات والارادات
  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

- اسم الجمعية : جمعية اصدقاء المرضى بالمدنب
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ٣٦٤٨
- تاريخ التأسيس : ١٤٤٣/٠٣/٢٢
- النشاط : جمعية أهلية
- العنوان: القصيم - المدنب
- بيانات التواصل :
- الهاتف : ٠٥٥٥١٥٦٢٩٤
- الفاكس :
- الايميل : [asdqaalmrza@gmail.com](mailto:asdqaalmrza@gmail.com)
- جوال المسؤول المالي : ٠٥٣٩١٩٣٧٧٣
- ص.ب : الرمز البريدي

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

لا يوجد		يوجد				البيان
السبب	لا يوجد	يدوي		برنامج حاسوبي		
		غير منتظم	منتظم	لا يوجد	يوجد	
<b>السجلات</b>						
					√	دفتر اليومية
					√	دفتر الاستاذ العام
					√	دفتر الجرد
					√	سجل الاصول الثابتة
					√	دفتر الصندوق
					√	دفتر البنك
					√	سجل العهدة
					√	سجل العضوية
					√	سجل اجتماعات مجلس الادارة
					√	سجل التبرعات العينية ( خيرية )
					√	سجل التبرعات النقدية ( خيرية )
<b>المستندات</b>						
					√	سند القبض ( نقدي )
					√	سند استلام ( عيني )
					√	سند الصرف
					√	سند قيد يومية
					√	كرت الصنف
					√	اذن صرف عيني ( اخراج )
					√	اذن استلام عيني ( ادخال )

### تقرير التبرعات والايادات

الإجمالي العام			تبرعات و إيرادات مقيدة			تبرعات و إيرادات غير مقيدة			اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	إيرادات	تبرعات	الإجمالي	إيرادات	تبرعات	الإجمالي	إيرادات	تبرعات		
٠	٠	٠							إيرادات وتبرعات مقيدة	٣١١
١٠,٧٣٠	٠	١٠,٧٣٠	١٠,٧٣٠	٠	١٠,٧٣٠				زكاة	٣١١٠١
١٠,٧٣٠	٠	١٠,٧٣٠	١٠,٧٣٠	٠	١٠,٧٣٠				إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة	
٠	٠	٠							إيرادات وتبرعات غير مقيدة	٣١٢
٢٨,١٥١	٠	٢٨,١٥١				٢٨,١٥١	٠	٢٨,١٥١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٣١٢٠١
٢٨,١٥١	٠	٢٨,١٥١				٢٨,١٥١	٠	٢٨,١٥١	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	
٠	٠	٠							إيرادات وتبرعات اوقاف	٣١٣
٠	٠	٠							إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية	
٣٨,٨٨١	٠	٣٨,٨٨١	١٠,٧٣٠	٠	١٠,٧٣٠	٢٨,١٥١	٠	٢٨,١٥١	الإجمالي العام	

### تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٣/٠٧/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة
٤	المصروفات			
٤١	المصاريف العمومية والإدارية			
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	.		
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	.		
٤٢١٠١	مصاريف الزكاة الشرعية	.		
٤٢١٠١٠١	مصاريف الزكاة الشرعية	٤٢٦٩٦	٤٢٦٩٦	٤٢٦٩٦
٤٢١٠٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	.		
٤٢١٠٥٠١	مصروفات - المنح الحكومي - تأسيس	١٩٣٧٥,٠٩	١٩٣٧٥,٠٩	١٩٣٧٥,٠٩
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	.		
٤٢٢٠١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	.		
٤٢٢٠١٠١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	١٤٩٧٣١,٩٨	١٤٩٧٣١,٩٨	١٤٩٧٣١,٩٨
	الإجمالي	٢١١٨٠٣,٠٧	٠	٢١١٨٠٣,٠٧

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٧٤,٥١٩	٢٤٧,٤٤١	
١١٤	الذمم المدينة	١٢,٢٠٠	١٢,٢٠٠	
	إجمالي الأصول المتداولة	٨٦,٧١٩	٢٥٩,٦٤١	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٤٩,٦٨٦	٤٩,٦٨٦	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٤٩,٦٨٦	٤٩,٦٨٦	
١٣	أصول الأوقاف			
	إجمالي أصول الأوقاف	٠	٠	
	إجمالي الأصول	١٣٦,٤٠٥	٣٠٩,٣٢٧	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الإلتزامات	٢
			الالتزامات المتداولة	٢١
	.	.	إجمالي الالتزامات المتداولة	
			الالتزامات غير المتداولة	٢٢
	٤,٩٤٤	٤,٩٤٤	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٢٢٦
	٤,٩٤٤	٤,٩٤٤	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	
			صافي الأصول	٢٣
			صافي الأصول	٢٣١
	١٨٤,١٤٠	٦٢,٥٥٩	صافي الأصول غير المقيدة	٢٣١٠١
	١٢٠,٢٤٣	٦٨,٩٠٢	صافي الأصول المقيدة	٢٣١٠٢
	٣٠٤,٣٨٣	١٣١,٤٦١	إجمالي صافي الأصول	
	٣٠٩,٣٢٧	١٣٦,٤٠٥	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	

## تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٣/٠٧/١ الى ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

ملاحظات	المبلغ	البيان
	١١٦,٣١٠	رصيد الزكاة أول الفترة
	١٠,٧٣٠	الزكوات المحصلة خلال الفترة
	<u>١٢٧,٠٤٠</u>	<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>
		<u>مصروفات الزكاة</u>
	٣٥,٠٠٠	مساعدات الزكاة اول المدة
	٤٢,٦٩٦	مساعدات مالية لعمليات المرضى
	<u>٧٧,٦٩٦</u>	<u>إجمالي المنصرف</u>
	٤٩,٣٤٤	رصيد الزكاة نهاية الفترة

رصيد صافي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات وإعادة التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
٢٠,٦٥٦	٤٦,٣١٠	٦٦,٩٦٦		١٠,٧٣٠	زكاة	٣١١٠١	٧٧,٦٩٦	مصاريف الزكاة	٤٢١٠١
-	-	-			تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢		مصروفات برامج والأنشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٢
-	-	-			تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	٣١١٠٣		مصروفات عينية مقيدة	٤٢١٠٣
-	-	-			تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤		مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٤٢١٠٤
-	-	-			تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٥		مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١٠٥
٢٠,٣٢٥	٣٩,٧٠٠	١٩,٣٧٥			المنح الحكومي - تأسيس	٣١١٥٠٠١	١٩,٣٧٥	مصروفات - المنح الحكومي - تأسيس	٤٢١٥٠٠١
٧٢٥	٧٢٥	-			المنح الحكومي - دعم التشغيل	٣١١٥٠٠٢		مصروفات - المنح الحكومي - دعم التشغيل	٤٢١٥٠٠٢
٤,٥٠٢	٤,٥٠٢	-			المنح الحكومي - التميز المؤسسي	٣١١٥٠٠٣		مصروفات - المنح الحكومي - التميز المؤسسي	٤٢١٥٠٠٣
١٩,٥٥٠	١٩,٥٥٠	-			المنح الحكومي - الاستدامة المالية	٣١١٥٠٠٤		مصروفات - المنح الحكومي - الاستدامة المالية	٤٢١٥٠٠٤
١,٥٢٧	١,٥٢٧	-			المنح الحكومي - دعم القطاع	٣١١٥٠٠٥		مصروفات - المنح الحكومي - دعم القطاع	٤٢١٥٠٠٥
-	-	-			إيرادات مقيدة	٣١١٠٦			
-	-	-			إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	٣١٤٠١		إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	٤٧١٠١
٢٦,١٣٥	-	٨٦,٣٤١	-	١٠,٧٣٠	الإجمالي		٩٧,٠٧١	إجمالي	
-	-	٥٩,٧٠٦	-	٢١٦,٣١٠			١٥٦,٦٠٤	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
٢٦,١٣٥	-	٢٦,١٣٥	-	٢٢٧,٠٤٠			٢٥٣,٦٧٥	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	