

تقرير الإفصاح المالي  
التقرير الربعي الثالث  
مراجعة جمعية أصدقاء المرضى ببيده  
تحت إشراف  
شركة صالح سليمان صالح الجبيلان محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثالث لعام ٢٠٢٣م لجمعية  
أصدقاء المرضى ببريدة والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية  
الكائن في منطقة القصيم

وتقبلوا فائق التقدير والاحترام

شركة صالح سليمان صالح الجبيلان محاسبون ومراجعون قانونيون





## البيانات العامة

- اسم الجمعية : جمعية أصدقاء المرضى بريدة
- صافي الأصول : .....
- رقم وتاريخ التسجيل : ٣٦٤٩ - ١٤٤٣/٠٣/٢٩
- تاريخ التأسيس : ١٤٤٣/٠٣/٢٩
- النشاط : جمعية مرضي
- العنوان: مدينة بريدة - منطقة القصيم
- بيانات التواصل : .....
- الهاتف : .....
- الفاكس : .....
- الايميل : .....
- جوال المسؤول المالي : .....

## ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

| لا يوجد          |         | يوجد     |      |               |      | البيان                         |
|------------------|---------|----------|------|---------------|------|--------------------------------|
| السبب            | لا يوجد | يدوي     |      | برنامج حاسوبي |      |                                |
|                  |         | غير منظم | منظم | لا يوجد       | يوجد |                                |
| <b>السجلات</b>   |         |          |      |               |      |                                |
|                  |         |          |      |               | 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 ) |
| <b>المستندات</b> |         |          |      |               |      |                                |
|                  |         |          |      |               | يوجد | سند القبض ( نقدي )             |
|                  |         |          |      |               | يوجد | سند استلام ( عيني )            |
|                  |         |          |      |               | يوجد | سند الصرف                      |
|                  |         |          |      |               | يوجد | سند قيد يومية                  |
|                  |         |          |      |               |      | كرت الصنف                      |
|                  |         |          |      |               |      | اذن صرف عيني ( اخراج )         |
|                  |         |          |      |               |      | اذن استلام عيني ( ادخال )      |



### تقرير التبرعات والايادات

| الإجمالي العام |        |        | تبرعات وایادات مقیده |        |        | تبرعات وایادات غیر مقیده |        |        | اسم الحساب                            | رقم الحساب |
|----------------|--------|--------|----------------------|--------|--------|--------------------------|--------|--------|---------------------------------------|------------|
| الإجمالي       | ایادات | تبرعات | الإجمالي             | ایادات | تبرعات | الإجمالي                 | ایادات | تبرعات |                                       |            |
| ٠              | ٠      | ٠      |                      |        |        |                          |        |        | ایادات وتبرعات مقیده                  | ٣١١        |
| ٠              | ٠      | ٠      | ٠                    | ٠      | ٠      |                          |        |        | إجمالي الأیادات والتبرعات المقیده     |            |
| ٠              | ٠      | ٠      |                      |        |        | ٥                        |        | ٥      | ایادات وتبرعات غیر مقیده              | ٣١٢        |
| ٥              | ٠      | ٥      |                      |        |        |                          |        |        | تبرعات وهبات غیر مقیده - نقدية        | ٣١٢٠١      |
| ٥              | ٠      | ٥      | ٥                    | ٠      | ٥      |                          |        |        | إجمالي الأیادات والتبرعات غیر المقیده |            |
| ٠              | ٠      | ٠      |                      |        |        |                          |        |        | ایادات وتبرعات اوقاف                  | ٣١٣        |
| ٠              | ٠      | ٠      | ٠                    | ٠      | ٠      |                          |        |        | إجمالي الأیادات والتبرعات الوقفية     |            |
| ٥              | ٠      | ٥      | ٠                    | ٠      | ٠      | ٥                        | ٠      | ٥      | <b>الإجمالي العام</b>                 |            |

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

| مصاريف<br>الحكومة | مصاريف جمع<br>الأموال | مصاريف البرامج والانشطة                    |   | المصاريف<br>الإدارية | المبلغ   | الحساب    | رقم الحساب |
|-------------------|-----------------------|--|---|----------------------|----------|-----------|------------|
|                   |                       | المصاريف<br>الإدارية المحملة<br>على النشاط | مصاريف<br>البرامج<br>والانشطة<br>المباشرة |                      |          |           |            |
| ١٥٧٥٤,٣           | ٥٠٥٠                  | ٠  | ١١٠١٤٨,٥                                  | ١٩٠٧٥,٣٥             |          | المصروفات | ٤          |
| ١٥٧٥٤,٣           | ٥٠٥٠                  | ٠  | ١١٠١٤٨,٥                                  | ١٩٠٧٥,٣٥             | ١٥٠٠٢٨,١ | الإجمالي  |            |

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

| ملاحظات | رصيد الربع<br>السابق | الرصيد الحالي | اسم الحساب                   | رقم الحساب |
|---------|----------------------|---------------|------------------------------|------------|
|         |                      |               | الأصول                       | ١          |
|         |                      |               | الأصول المتداولة             | ١١         |
|         | ٤٢٣,٨٢٩              | ٢٧٦,١٣٠       | التقديية في الصناديق والبنوك | ١١١        |
|         | .                    | .             | الذمم المدينة                | ١١٤        |
|         | ٤٢٣,٨٢٩              | ٢٧٦,١٣٠       | إجمالي الأصول المتداولة      |            |
|         |                      |               | الأصول غير المتداولة         | ١٢         |
|         | ١٢٧,٣٥٢              | ١٣٥,٥٠٢       | الأصول الثابتة               | ١٢١        |
|         | ١١,٧٢٥               | ١١,٧٢٥        | الأصول غير الملموسة          | ١٢٢        |
|         | ١٣٩,٠٧٧              | ١٤٧,٢٢٧       | إجمالي الأصول غير المتداولة  |            |
|         |                      |               | أصول الأوقاف                 | ١٣         |
|         | .                    | .             | إجمالي أصول الأوقاف          |            |
|         | ٥٧٢,٩٠٦              | ٤٢٣,٣٥٧       | إجمالي الأصول                |            |

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

| ملاحظات | رصيد الربع السابق | الرصيد الحالي | اسم الحساب                      | رقم الحساب |
|---------|-------------------|---------------|---------------------------------|------------|
|         |                   |               | الإلتزامات                      | ٢          |
|         |                   |               | الإلتزامات المتداولة            | ٢١         |
|         | .                 | ٤٦٤           | الذمم الدائنة                   | ٢١٣        |
|         | .                 | ٤٦٤           | إجمالي الإلتزامات المتداولة     |            |
|         |                   |               | الإلتزامات غير المتداولة        | ٢٢         |
|         | ٣٠,١٦٧            | ٣٠,١٦٧        | مجمعات الإهلاك والاستنفاد       | ٢٢٦        |
|         | ٣٠,١٦٧            | ٣٠,١٦٧        | إجمالي الإلتزامات غير المتداولة |            |
|         |                   |               | صافي الأصول                     | ٢٣         |
|         |                   |               | صافي الأصول                     | ٢٣١        |
|         | ٥٦٩,٧٧٠           | ٤٣٧,٥٤٥       | صافي الأصول غير المقيدة         | ٢٣١.١      |
|         | -٢٧,٠٣١           | -٤٤,٨١٩       | صافي الأصول المقيدة             | ٢٣١.٢      |
|         | .                 | .             | صافي أصول الأوقاف               | ٢٣١.٣      |
|         | ٥٤٢,٧٣٩           | ٣٩٢,٧٢٦       | إجمالي صافي الأصول              |            |
|         | ٥٧٢,٩٠٦           | ٤٢٣,٣٥٧       | إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول  |            |



## تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٣/٠٧/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

| ملاحظات | المبلغ | البيان                             |
|---------|--------|------------------------------------|
|         | -      | رصيد الزكاة أول الفترة             |
|         | -      | الزكوات المحصلة خلال الفترة        |
|         | -      | <u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u> |
|         |        | <u>مصرفات الزكاة</u>               |
|         | -      | .....                              |
|         | -      | <u>إجمالي المنصرف</u>              |
|         | -      | رصيد الزكاة نهاية الفترة           |

| رصيد صفائي<br>الأصول نهاية الفترة | رصيد الفترة<br>السابقة | التغير في صفائي<br>الأصول المقيدة<br>خلال الفترة | التحويلات وإعادة<br>التصنيف | التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة |   |            | مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة |   |            |
|-----------------------------------|------------------------|--|-----------------------------|-------------------------------------|---|------------|----------------------------------|---|------------|
|                                   |                        |  |                             | المبلغ                              | اسم الحساب                              | رقم الحساب | المبلغ                           | اسم الحساب  | رقم الحساب |
| -                                 | -                      | -  | -                           | -                                   | زكاة                                    | ٣١١٠١      | -                                | مصروفات الزكاة                                      | ٤٢١٠١      |
| ٤١,٦١٩-                           | ٢٧,٠٣١-                | ١٤,٥٨٨-  | -                           | -                                   | تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية             | ٣١١٠٢      | ١٤,٥٨٨                           | مصروفات برامج والنشطة تقنية مقيدة                   | ٤٢١٠٢      |
| ٣,٢٠٠-                            | -                      | ٣,٢٠٠-   | -                           | -                                   | تبرعات وهيئات مقيدة - عينية             | ٣١١٠٣      | ٣,٢٠٠                            | 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      |
| -                                 | -                      | -  | -                           | -                                   | إيرادات مقيدة                           | ٣١١٠٦      | -                                | -   | -          |
| -                                 | -                      | -  | -                           | -                                   | إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف | ٣١٤٠١      | -                                | إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف             | ٤٧١٠١      |
| -                                 | -                      | -  | -                           | -                                   | -                                       | -          | -                                | -   | -          |
| ٤٤,٨١٩-                           | ٢٧,٠٣١-                | ١٧,٧٨٨-  | -                           | -                                   | الإجمالي                                | -          | ١٧,٧٨٨                           | إجمالي  | -          |
| -                                 | -                      | -  | -                           | -                                   | -                                       | -          | ٢٧,٠٣١                           | صفائي الأصول المقيدة أول الفترة                     | -          |
| ٤٤,٨١٩-                           | ٢٧,٠٣١-                | ١٧,٧٨٨-  | -                           | -                                   | -                                       | -          | ٤٤,٨١٩                           | صفائي الأصول المقيدة نهاية الفترة                   | -          |