

جمعية الهياثم الخيرية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم(١١٨)  
التقرير المالي للفترة من ٢٠٢٤/١٠/٠١ م الي ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

Khaled Al-Abyadh office  
Chartered accountants and auditors  
License (649)



مكتب خالد الأبيض  
محاسبون ومراجعون قانونيون  
ترخيص (٦٤٩)

المحترمين

السادة / جمعية الهياثم الخيرية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته:

مرفق لسعادتكم تقرير عن الحركة المالية للجمعية للفترة من ٢٠٢٤/١٠/٠١ م  
إلى ٢٠٢٤/١٢/٣١ م ويبين التقرير ما تم صرفه وما تم تحصيله من ايرادات  
وتبرعات كما يبين التقرير صافي أصول الجمعية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م .

ولكم تحياتنا وتقديرنا

-----  
خالد حسن الأبيض  
محاسب قانوني - ترخيص (٦٤٩)  
١٤٤٠/٠٤/١٢



الدمام - المملكة العربية السعودية  
٢٠٢٤٤٦ هـ  
٢٠٢٥ يناير م

مكتب الرياض: حي الحمراء -شارع الإمام عبد الرحمن بن سعود  
مكتب الدمام: حي الجوهرة - طريق الخليج - مركز الثريا للأعمال - مكتب ٤٠٥ - تلفون وفاكس ٠١٣٨٣٣٢٠٢٢  
العنوان الوطني الدمام -حي الجوهرة - مبنى رقم ٢٣٨٢ - الرقم الإضافي ٦٢٩٢ الرمز البريدي ٣٢٤٢٢  
[www.alabyadh.com](http://www.alabyadh.com) [khalid@alabyadh.com](mailto:khalid@alabyadh.com) [info@alabyadh.com](mailto:info@alabyadh.com)

## البيانات العامة

- أسم الجمعية : جمعية الهياثم الخيرية
- صافي الأصول : ٤٤٠١٠٣٥١
- رقم وتاريخ التسجيل ١٤١٥/٠٢/١٥ هـ
- ترخيص رقم ١١٨
- تاريخ التأسيس : ١٤١٣/٠٧/١٠ هـ
- النشاط : جمعية خيرية .
- العنوان : محافظة الخرج - الرياض - المملكة العربية السعودية
- بيانات التواصل :
- الهاتف : ٠١١٥٥١٠٨٥٥
- ----- هاتف مدير الشؤون المالية:
- ----- هاتف المدير التنفيذي: ٠٥٠٥١٠٨٢٩٢
- ----- هاتف المحاسب:
- الفاكس :
- الايميل :
- ----- جوال المسؤول المالي :
- ص. ب : ١٠١٦ الرمز البريدي ١١٩٤٢

**ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة في الجمعية :**

السبب	لا يوجد	يوجد			<b>البيان</b>
		يدوى		برنامج حاسوبى	
		منتظم	غير منظم	لا 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 ( نقدی )
				يوجد	سند استلام ( عینی )
				يوجد	سند الصرف
				يوجد	سند قيد يومية
					كرت الصنف
					اذن صرف عینی ( اخراج )
					اذن استلام عینی ( ادخال )

## تقرير التبرعات والابرادات

الإجمالي العام			تبرعات وابرادات أوقاف			تبرعات وابرادات غير مقيدة			تبرعات وابرادات مقيدة			اسم الحساب		رقم الحساب		
الإجمالي العام	ابرادات	تبرعات	الإجمالي	ابرادات	تبرعات	الإجمالي	ابرادات	تبرعات	الإجمالي	ابرادات	تبرعات	الإجمالي	ابرادات و تبرعات مقيدة			
٠	٠	٠	٣٢٢٥٧٧	٠	٣٢٢٥٧٧	١٠٦٣٨٨	٠	١٠٦٣٨٨	٥١٦,٤٠٠	٠	٥١٦,٤٠٠	٠	٠	٣٢٢٥٧٧	311	
٣٢٢٥٧٧	٠	٣٢٢٥٧٧	١٠٦٣٨٨	٠	١٠٦٣٨٨	٥١٦,٤٠٠	٠	٥١٦,٤٠٠	٠	٠	٠	٠	٣٢٢٥٧٧ زكاة	31101		
١٠٦٣٨٨	٠	١٠٦٣٨٨	٥١٦,٤٠٠	٠	٥١٦,٤٠٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٣٢٢٥٧٧ تبرعات و هبات مقيدة - نقدية	31102		
٥١٦,٤٠٠	٠	٥١٦,٤٠٠	٠	٠	٠	٢٢٨٣٢٠	٠	٢٢٨٣٢٠	٢٢٨٣٢٠	٠	٢٢٨٣٢٠	٠	٢٢٨٣٢٠ تبرعات و هبات مقيدة - عينية	31103		
٠	٠	٠	٢٢٨٣٢٠	٠	٢٢٨٣٢٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٢٢٨٣٢٠ تبرعات و هبات مقيدة - خدمات تطوعية	31104		
٠	٠	٠	٠	٠	٠	١,١٧٣,٦٨٥	-	# #####	١,١٧٣,٦٨٥	-	-	١,١٧٣,٦٨٥	١,١٧٣,٦٨٥ تبرعات و هبات مقيدة - المنح الحكومية	31105		
١,١٧٣,٦٨٥	-	# #####	٠	٠	٠	١٥٠,١٦٩	٠	١٥٠,١٦٩	٤٥٩٩٠٠	٠	٤٥٩٩٠٠	٠	٠	١,١٧٣,٦٨٥ ايرادات و تبرعات المقيدة	31106	
٠	٠	٠	١٥٠,١٦٩	٠	١٥٠,١٦٩	٤٥٩٩٠٠	٠	٤٥٩٩٠٠	٥٧٥٦٣٢٢	٥٧٥٦٣٢٢	٠	٦٣٦٦٣٩١	٥٧٥٦٣٢٢	٦١٠٠٦٩	٦١٠٠٦٩ ايرادات و تبرعات غير المقيدة	312
٠	٠	٠	٤٥٩٩٠٠	٠	٤٥٩٩٠٠	٥٧٥٦٣٢٢	٥٧٥٦٣٢٢	٦١٠٠٦٩	٦١٠٠٦٩	٠	٠	٠	٥٧٥٦٣٢٢ ايرادات و تبرعات غير مقيدة	31201		
٠	٠	٠	٥٧٥٦٣٢٢	٥٧٥٦٣٢٢	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠ ايرادات و تبرعات غير مقيدة - نقدية	31202	
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠ ايرادات و تبرعات غير مقيدة - عينية	31203	
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٥٧٥٦٣٢٢	٥٧٥٦٣٢٢	٦١٠٠٦٩	٦١٠٠٦٩	٠	٠	٠	٠	٠ ايرادات و تبرعات غير مقيدة - خدمات تطوعية	31204	
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٦١٠٠٦٩	٦١٠٠٦٩	٥٧٥٦٣٢٢	٥٧٥٦٣٢٢	٠	٠	٠	٠	٠ ايرادات و تبرعات غير مقيدة - خصم منح	31205	
٦٣٦٦٣٩١	٥٧٥٦٣٢٢	٦١٠٠٦٩	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠ اجمالي الابرادات والابرادات غير المقيدة		
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠ ايرادات و تبرعات أوقاف	313	
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠ تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	31301	
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠ تبرعات عينية أوقاف	31302	
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠ ايرادات - ريع أوقاف	31303	
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠ ارباح استثمارات وقفية	31304	
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠ اجمالي الابرادات والابرادات الوقفية		
٧,٥٤٠,٠٧٦	٥٧٥٦٣٢٢	# #####	٠	٠	٠	٥٧٥٦٣٢٢	٥٧٥٦٣٢٢	٦١٠٠٦٩	٦١٠٠٦٩	٠	٠	٠	١,١٧٣,٦٨٥	١,١٧٣,٦٨٥ الإجمالي العام		

٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ الى ٢٠٢٤ / ١٠ / ٠١ تقرير مصاريف حسب التصنيف الوظيفي للفترة من







4310400203	خسائر استثمارات وفنية في الصناديق والمحافظ								
4310400204	خسائر استثمارات فائض غلة الوقف								
4310400205	خسائر استثمارات أخرى								
43104003	مصاريف ديون مدومة أو المشكوك في تحصيلها								
4310400301	نسم مدينة مدومة - مدینون تجاريون								
4310400302	نسم مدينة مدومة - عمالء محافظ اقراضية وفنية								
4310400303	نسم مدينة مدومة - أخرى								
43104004	تكلفة البضاعة المباعة								
4310400401	تكلفة البضاعة المباعة								
<b>43105</b>	<b>مخصصات واحتياطيات الأوقاف</b>								
43105001	مخصصات واحتياطيات الأوقاف								
<b>43106</b>	<b>توزيعات صافي الريع على المستفيدين</b>								
43106001	مستقديمي الوقف - إيتام								
43106002	مستقديمي الوقف - أسر محتاجة								
43106003	مستقديمي الوقف - حلقات التحفظ								
43106004	مستقديمي الوقف - تعلم								
<b>47</b>	<b>مصرفات التحويلات وإعادة التصنيف</b>								
<b>471</b>	<b>مصرفات التحويلات وإعادة التصنيف</b>								
<b>47101</b>	<b>مصرفات التحويلات وإعادة التصنيف</b>								
47101001	تحويلات وإعادة تصنيف - قبود استخدام								
47101002	تحويلات وإعادة تصنيف - قبود وقت								
47101003	تحويلات وإعادة تصنيف - قبود استخدام و وقت								
47101004	تحويلات وإعادة تصنيف - قبود إدارية								
47101005	تحويلات وإعادة تصنيف - قبود أخرى								
11422	7386	17756	0	0	3,183,608	946,333	4,166,505	الإجمالي	

تقرير بالأصول بتاريخ ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السلفي	ملاحظات
1	الأصول			
11	الأصول المتداولة			
111	النقدية في الصناديق والبنوك	3,443,808		
112	المحافظ الإقراضية والتمويلية			
113	الاستثمارات المتداولة	723,750		
114	الذمم المدينية	178,000		
115	مصرفوفات مدفوعة مقدماً	9,583		
116	إيرادات و碧رات مستحقة	1,115,863		
117	المخزون	-		
118	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "			
12	إجمالي الأصول المتداولة	5,471,004		
121	الأصول الثابتة	1,104,787		
122	الأصول غير الملموسة	46,150		
123	الاستثمارات غير المتداولة	41,053,535		
124	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	360,954		
125	الموجودات الحيوية			
13	إجمالي الأصول غير المتداولة	42,565,426		
131	أصول الأوقاف			
132	النقدية الموقفة			
133	محافظ إقراضية وتمويلية موقفة			
134	الاستثمارات الوقفية			
135	الأصول الثابتة الوقفية			
136	الأصول غير الملموسة - أوقاف			
137	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "			
	إجمالي أصول الأوقاف	0	0	
	إجمالي الأصول		48,036,430	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٤ / ٣١ / ٢٠٢٤ م

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
2	الإلتزامات			
21	الإلتزامات المتداولة			
211	القروض قصيرة الأجل			
212	أوراق الدفع			
213	الذمم الدائنة	2,448,892		
214	مصروفات مستحقة	47,067		
215	إيرادات وتبيرات مقدمة	43,333		
216	الالتزامات متداولة أخرى			
	إجمالي الإلتزامات المتداولة	2,539,292		-
22	الإلتزامات غير المتداولة			
221	القروض طويلة الأجل			
222	أوراق الدفع طويلة الأجل			
223	الذمم الدائنة - طويلة الأجل			
224	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	279,931		
225	المخصصات			
226	مجمعات الإهلاك والاستنفاذ	633,106		
227	المخصصات للأصول الوقفية			
228	مجمعات الإهلاك والاستنفاذ للأصول الوقفية			
	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	913,037		-
23	صافي الأصول			
231	صافي الأصول			
23101	صافي الأصول غير المقدمة	41,717,919		
23102	صافي الأصول المقدمة	2,866,182		
23103	صافي أصول الأوقاف			
	إجمالي صافي الأصول	44,584,101		-
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	48,036,430		-

قرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٤ / ١٠ / ٣١ الى ٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة		
الزكوات المحصلة خلال الفترة	322,577	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	<u>322,577</u>	
<u>مصرفات الزكاة</u>		
مصاريف برامج وانشطة مقيدة	640,600	
مصاريف وبرامج وانشطة غير مقيدة		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
إجمالي المنصرف	640,600	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	318,023-	

**تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ١٠ / ٠١ / ٢٠٢٤ إلى ١٢ / ٣١ / ٢٠٢٤**

النوع في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	النبرات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
318,023-				640,600	مصاريف الزكاة	42101
-	322,577	زكاة	31101			
90,412-		نبرات و هيئات مقيدة - نقدية	31102		مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	42102
60,250-	106,388	نبرات و هيئات مقيدة نقدية - دعم اهلي	31102001	196,800	مصروف دعم الوزارة - كفالات	42102001
12,600-		نبرات و هيئات مقيدة نقدية - مساعدات	31102002	60,250	مصاريف برامج وانشطة - مشروع تطوير الاسر	42102002
6,871-		نبرات و هيئات مقيدة نقدية - برامح موسمية	31102003	12,600	مصاريف برامج وانشطة - ركاه الفطر	42102003
10,000-		نبرات و هيئات مقيدة نقدية - السلة الغذائية	31102004	6,871	مصاريف برامج وانشطة - منصة احسان - تفريح كربة	42102004
125,500-		نبرات و هيئات مقيدة نقدية - دعم امرأة محتاجة	31102005	10,000	مصاريف برامج وانشطة - منصة احسان - سفرا الماء	42102005
7,000-		نبرات و هيئات مقيدة نقدية - دعم دور تحفيظ القرآن	31102006	125,500	مصاريف برامج وانشطة - منصة احسان كسوة العيد	42102006
123,200-		نبرات و هيئات مقيدة نقدية - إعادات زواج	31102007	7000	مصاريف برامج وانشطة - العمرة	42102007
-		نبرات و هيئات مقيدة نقدية - *	31102008	123200	مصاريف برامج وانشطة - منصة احسان - سلة غذائية	42102008
		نبرات و هيئات مقيدة - عينية	31103		مصروفات عينية مقيدة	42103
425,000	516,400	نبرات - عينية	31103001	91,400	مصروفات عينية - سلة غذائية	42103001
425,000-		نبرات عينية - أثاث	31103002	425,000	مصروفات عينية - زكاة الفطر	42103002
-		نبرات عينية - أمر محتاجة	31103003	0	مصروفات عينية - أمر محتاجة	42103003
-		نبرات عينية - دور نسائية	31103004	0	مصروفات عينية - دور نسائية	42103004
-		نبرات عينية - اندية شبابية	31103005	0	مصروفات عينية - اندية شبابية	42103005
-		نبرات عينية - مساعدات زواج	31103006	0	مصروفات عينية - مساعدات زواج	42103006
-		نبرات عينية - ادوية طبية	31103007	0	مصروفات عينية - ادوية طبية	42103007
-		نبرات عينية - زكاة فطر	31103008	0	مصروفات عينية - .....	42103008
-		نبرات و هيئات مقيدة - خدمات تطوعية	31104		مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية ( مقابل ايرادات التطوع )	42104
-		نبرات خدمات تطوعية - ( اسم النشاط )	31104001	0	مصروفات خدمات تطوعية - ( اسم النشاط )	42104001
-		نبرات خدمات تطوعية - ساعات استشارية	31104002	0	مصروفات خدمات تطوعية - ساعات استشارية	42104002
-		نبرات خدمات تطوعية - عيادات طبية	31104003	0	مصروفات خدمات تطوعية - عيادات طبية	42104003
-		نبرات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل	31104004	0	مصروفات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل	42104004
-		نبرات خدمات تطوعية - .....	31104005	0	مصروفات خدمات تطوعية - .....	42104005
-		نبرات و هيئات مقيدة - المنح الحكومية	31105		مصروفات مقيدة - المنح الحكومية	42105
228,320	228,320	المنح الحكومية - دعم روائب	31105001	0	مصروفات - المنح الحكومية - تأسيس	42105001
-		المنح الحكومية - دعم التشغيل	31105002	0	مصروفات - المنح الحكومية - دعم التشغيل	42105002
-		المنح الحكومية - التميز المؤسسي	31105003	0	مصروفات - المنح الحكومية - التميز المؤسسي	42105003
-		المنح الحكومية - الاستدامة المالية	31105004	0	مصروفات - المنح الحكومية - الاستدامة المالية	42105004
39,338-		المنح الحكومية - دعم القطاع	31105005	39,338	مصروفات - المنح الحكومية - دعم هف	42105005
150,000-		المنح الحكومية - الدعم الاجتماعي	31105006	150,000	مصروفات - المنح الحكومية - الدعم الاجتماعي	42105006
-		المنح الحكومية - التدريب والتعليم	31105007	0	مصروفات - المنح الحكومية - التدريب والتعليم	42105007
-		المنح الحكومية - مشروعات المرافق	31105008	0	مصروفات - المنح الحكومية - مشروعات المرافق	42105008
-		المنح الحكومية - البحث والوزارة	31105009	0	مصروفات - المنح الحكومية - البحث والوزارة	42105009
-		المنح الحكومية - المنتجات المالية والتمويلية	31105010	0	مصروفات - المنح الحكومية - المنتجات المالية والتمويلية	42105010
-		ابرادات مقيدة	31106			
-		ارباح استثمارات مخصصة للبرامج والأنشطة	31106001			
-		مبيعات سلع وخدمات مخصصة للبرامج والأنشطة	31106002			
-		رسوم برامج وانشطة مخصصة	31106003			
714,874-	1,173,685	الاجمالي		1,888,559	اجمالي	
-					صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
714,874-					صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	