

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الأول

٣١ مارس ٢٠٢٥ م

مراجعة

جمعية دارك للإسكان التنموي

إشراف

شركة راعي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الرابع

يسرنا أن نرفق لسعاتكم التقرير الربعي وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

الصفحة	جدول المحتويات
<u>١</u>	<u>الغلاف</u>
<u>٢</u>	<u>السجلات والمستندات</u>
<u>٣</u>	<u>تقرير التبرعات والإيرادات</u>
<u>٤</u>	<u>تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي ل مصروفات)</u>
<u>٥</u>	<u>تقرير بالأصول الثابتة</u>
<u>٦</u>	<u>تقرير بالالتزامات وصافي الأصول</u>
<u>٧</u>	<u>تقرير حركة بند الزكاة</u>
<u>٨</u>	<u>تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة</u>
<u>٩</u>	<u>ملاحظات المراجع القانوني</u>



● البيانات العامة

- اسم الجمعية : جمعية دارك للإسكان التنموي
- صافي الأصول : ٦٢٠,٩١٤ ريال سعودي
- رقم وتاريخ التسجيل : (١٠٠٠٦٦٩٦٠٠) بتاريخ ١٤٤٦/٠٤/١٠
- تاريخ التأسيس : ٢٠٢٤/١٠/١٣
- النشاط : جمعية أهلية
- العنوان: الدمام
- بيانات التواصل : واتس اب : ٠٥٥٣٠٠٦٢٣٠
- الهاتف : ٠٥٥٣٠٠٦٢٣٠
- الفاكس : -
- الايميل : info@daraksharqia.org.sa
- ص.ب : -
- الرمز البريدي ٣٢٢٥٦

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>						
						دفتر اليومية
					يوجد	دفتر الاستاذ العام
						دفتر الجرد
					يوجد	سجل الاصول الثابتة
					يوجد	دفتر الصندوق
					يوجد	دفتر البنك
						سجل العهدة
						سجل العضوية
						سجل اجتماعات مجلس الادارة
						سجل التبرعات العينية (خيرية)
						سجل التبرعات النقدية (خيرية)
<u>المستندات</u>						
						سند القبض (نقدي)
						سند استلام (عيني)
						سند الصرف
						سند قيد يومية
						كرت الصنف
						اذن صرف عيني (اخراج)
						اذن استلام عيني (ادخال)

٣١ مارس ٢٠٢٥ م

تقرير التبرعات والايادات

الإجمالي العام			تبرعات و ايرادات أوقاف			تبرعات و ايرادات مقبده			تبرعات و ايرادات غير مقبده			اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ايرادات وتبرعات مقبده	٣١١
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تبرعات وهبات مقبده - عينية	٣١١.٣
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تبرعات وهبات مقبده - المنح الحكومي	٣١١.٥
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ايرادات مقبده	٣١١.٦
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	إجمالي الايرادات والتبرعات المقبده	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ايرادات وتبرعات غير مقبده	٣١٢
781,750	-	781,750	-	-	-	-	-	-	781,750	-	781,750	تبرعات وهبات غير مقبده - نقدية	٣١٢.١
781,750	-	781,750	-	-	-	-	-	-	781,750	-	781,750	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقبده	
781,750	-	781,750	-	-	-	-	-	-	781,750	-	781,750	الإجمالي العام	

٣١ مارس ٢٠٢٥ م

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف الاستثمار	مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحكومة
٤	المصروفات								
٤١	المصاريف العمومية والإدارية								
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين								
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	٣٠,٠٣٢	٣٠,٠٣٢	-	-	-	-	-	-
٤١٢	التكاليف التشغيلية								
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين								
٤١٢.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	٤٨٩	٤٨٩	-	-	-	-	-	-
٤١٢.٣.٠.٨	مصاريف الضيافة	٢,٦٨٩	٢,٦٨٩	-	-	-	-	-	-
٤١٢.٣.٠.٩	الإيجارات								
٤١٢.٣.٠.٩.٢	إيجار ممتلكات - مكاتب	٨٥,٧٢٦	٨٥,٧٢٦	-	-	-	-	-	-
٤١٢.٤	تكاليف تشغيلية أخرى								
٤١٢.٤.٠.٥	مصاريف الدعاية والإعلان	٧,٣٨٠	٧,٣٨٠	-	-	-	-	-	-
٤١٢.٤.١.٦	مصروفات متنوعة	٣٤,٥٢٠	٣٤,٥٢٠	-	-	-	-	-	-
	الإجمالي	١٦٠,٨٣٦	١٦٠,٨٣٦	-	-	-	-	-	-

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الأصول	١
			الأصول المتداولة	١١
	-	٣٢٨,٨١٣	النقدية في الصناديق والبنوك	١١١
	-	٣٢٨,٨١٣	إجمالي الأصول المتداولة	
			الأصول غير المتداولة	١٢
	-	٢٩٢,١٠١	الأصول الثابتة	١٢١
	-	٢٩٢,١٠١	إجمالي الأصول غير المتداولة	
	-	٦٢٠,٩١٤	إجمالي الأصول	

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
	إجمالي الالتزامات المتداولة	-	-	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	-	-	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	٦٢٠,٩١٤	-	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	-	-	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	-	-	
	إجمالي صافي الأصول	٦٢٠,٩١٤	-	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٦٢٠,٩١٤	-	

رصيد صافى الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صافى الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات وإعادة التصنيف	النتجرات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
-	-	-	-	-	زكاة	٣١١٠١	-	مصاريف الزكاة	٤٢١٠١
-	-	-	-	-	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	-	مصاريف برامج والأنشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٢
-	-	-	-	-	تبرعات وهبات مقيدة - عينية	٣١١٠٣	-	مصروفات عينية مقيدة	٤٢١٠٣
-	-	-	-	-	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤	-	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٤٢١٠٤
-	-	-	-	-	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٥	-	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١٠٥
-	-	-	-	-	إيرادات مقيدة	٣١١٠٦	-	مصروفات مقيدة	٤٢١٠٦
-	-	-	-	-	إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	٣١٤٠١	-	إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	٤٧١٠١
-	-	-	-	-	الإجمالي		-	إجمالي	
-	-	-	-	-			-	صافى الأصول المقيدة أول الفترة	
-	-	-	-	-			-	صافى الأصول المقيدة نهاية الفترة	

٣١ مارس ٢٠٢٥ م

تقرير حركة بند الزكاة

ملاحظات	المبلغ	البيان
	-	رصيد الزكاة أول الفترة
	-	الزكوات المحصلة خلال الفترة
	-	<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>
		<u>مصروفات الزكاة</u>
	-	مصروف الزكاة خلال الفترة
	-	إجمالي المنصرف
	-	رصيد الزكاة نهاية الفترة

ملاحظات المراجع القانوني

م	الملاحظة	جديدة	مكرره	مرات التكرار	الاهمية النسبية للملاحظة وأثرها على نظام الرقابة والضبط (1 الدرجة الأدنى، 5 الدرجة الأعلى)				
					١	٢	٣	٤	٥
1	لا يوجد								
2									

الرئيس التنفيذي

أحمد بن يحيى الزهراني



رئيس مجلس الإدارة

خالد بن حسن عبدالكريم القحطاني