

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

الجمعية الخيرية بمركز علباء

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٧٩)

علباء - القصيم - المملكة العربية السعودية

الحسابات الختامية وتقرير مراقبي الحسابات عن الفترة

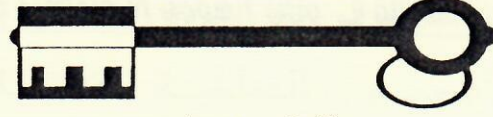
المالية المنتهية في ١٤٣٢/١٢/٢٩هـ

المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

الجازر والدخيل

محاسبون ومراجعون قانونيون

سجل رقم (١)



الشركاء

دخيل بن علي الدخيل

ترخيص رقم ١٩٦١

عبد العزيز بن صالح الجاسر

ترخيص رقم ١٧٤١

المكتب الرئيسي

المملكة العربية السعودية مجمع العويضة التجاري - شارع الستين

هاتف ٤٧٧٧٧٠٦ - ٤٧٧٧٧٥٣ - فاكس ٢٠٦٢١٢٨ - ٤٧٧٧٦٥٣

صندوق بريد ١٦٩٩٤ الرياض ١١٤٧٤

مكتب الدمام

شارع الملك خالد - عمارة الجميح

هاتف ٨٣٤٤٨٩٥ فاكس ٨٣٤٤٩٣٦ ص. ب. ٦٧٢٠ الدمام ٣١٤٩١

مكتب بريدة

شارع الخبيب - عمارة العثيم

هاتف ٣٢٤٩٩٢٢ فاكس ٣٢٤٩٩٥٥ صندوق بريد ٢٥٧١

مكتب الجاوه

عمارة مشهور الدور الاول مقابل سوق الذهب

هاتف ٧٢٥٧٦٢٥ - ٠٧ - فاكس ٧٢٧١١٢٣ - ٠٧

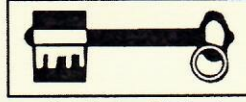
مكتب جدة

البغدادية الغربية - شارع حمزة شحاته - مركز العالم التجاري

هاتف ٦٤٥١٩٥٠ - ٦٤٥١٩٨٠ (٠٢) فاكس ٦٤٥٢٣٤٠ (٠٢)

www.saudiauditors.com

E-Mail saudigroup@hotmail.com



المحترمين

من المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة
الى السادة / الجمعية الخيرية بمركز علباء

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

تقرير مراقبي الحسابات (أ)

لقد راجعنا الميزانية العمومية للجمعية الخيرية بمركز علباء كما هي عليه في ١٤٣٢/١٢/٢٩هـ وكذا حساب الإيرادات والمصروفات وحساب المقبوضات والمدفوعات للفترة المنتهية من ١٤٣١/٠٨/٠٨هـ الى ١٤٣٢/١٢/٢٩هـ والإيضاحات من رقم (١) الى رقم (٧) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم والمقدمة لنا مع المعلومات والبيانات التي طلبناها وكانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها واشتملت على فحص السجلات المحاسبية والإجراءات التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من الاقتناع تمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية .

وفي رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :-

تظهر بعدل المركز المالي للجمعية الخيرية بمركز علباء كما هو عليه في ١٤٣٢/١٢/٢٩هـ ونتائج أعمالها للفترة المالية من ١٤٣١/٠٨/٠٨هـ الى ١٤٣٢/١٢/٢٩هـ في ضوء العرض والافصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للسياسات المحاسبية ومعايير المحاسبة المتعارف عليها الملائمة لظروف الجمعية الخيرية بمركز علباء فيما يتعلق بإعداد وعرض والقوائم المالية .
وتفضلوا بقبول فائق التحية والتقدير ...

المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

ترخيص رقم (١)

دخيل بن علي الدخيل

محاسب قانوني

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٩٦)



التاريخ : ١٤٣٣/٠٦/٠٩هـ

الموافق : ٢٠١٢/٠٤/٣٠م

مكتب الرياض : ص.ب ١٦٩٩٤ الرمز البريدي ١١٤٧٤ هاتف: ٤٧٧٧٧٠٦ / ٢٠٦٢١٢٨ (٠١) فاكس : ٤٧٧٧٦٥٣ (٠١)
مكتب جدة : ص.ب ٢٢٧٨٨ الرمز البريدي ٢١٤١٦ هاتف: ٦٤٥١٩٥٠ / ٦٤٥١٩٨٠ (٠٢) فاكس : ٦٤٥٢٣٤٠ (٠٢)
مكتب الدمام : ص.ب ٦٧٢٠ الرمز البريدي ٣١٤٥٢ - هاتف : ٨٣٤٤٩٣٦ (٠٣) فاكس : ٨٣٤٤٨٩٥ (٠٣)
مكتب بريدة : ص.ب ٢٥٧١ الرمز البريدي ٥١٤٦١ - هاتف : ٣٢٤٩٩٢٢ (٠٦) فاكس : ٣٢٤٩٩٥٥ (٠٦)
مكتب الباحة : هاتف : ٧٢٥٧٦٢٥ (٠٧) فاكس : ٧٢٧١١٢٣ (٠٧)

الجمعية الخيرية بمرکز وادي

مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٧٩)

علماء - القويم - المملكة العربية السعودية

حساب الإيرادات والمصروفات عن الفترة من ١٤٣١/٠٨/٠٨ هـ حتى ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ (ج)

المصروفات		الإيرادات	
الرمز	المبلغ	الرمز	المبلغ
٣١٠٠٠	٣٠٠٠٠	٤١٠٠٠	٤٠٠٠
٣١٠٠٠	٣١٠٠٠	٤١٠٠٠	٤١٠٠٠
٣١٠٠٦	٧٦,٠٥٠	٤١٠٠١	٤,٨٠٠
٣١٠٠٣	٦٦,٣٦٩	٤١٠٠٢	--
		٤١٠٠٣	٦٧,٩٥٣
		٤١٠٠٤	١٠٠,٠٠٠
		٤١٠٠٥	١٧٢,٧٥٣
	١٤٢,٤١٩	٤٢٠٠٠	
	--	٤٢٠٠١	٥٠,٠٠٠
	٣١٠٠٠	٤٢٠٠٢	٢٠٠,٠٠٠
	٣٤٠٠٠	٤٢٠٠٣	١٦٤,٥٠٠
	٣٥٠٠٠	٤٢٠٠٤	١٠٠,٠٠٠
		٤٢٠٠٥	١٥٠,٠٠٠
		٤٢٠٠٦	٢٢,٤٠٠
		٤٢٠٠٧	٦٨٦,٩٠٠

يبيع حساب الإيرادات والمصروفات

الجمعية الخيرية بمرکز ولباء

مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية رقم (٥٧٩)

لباء - القصير - المملكة العربية السعودية

حساب المقبوضات والمدفوعات عن الفترة من ٠٨/٠٨/١٤٣١هـ حتى ٢٩/١٢/١٤٣٢هـ (د)

المدة		المقبوضات		المدفوعات	
الرمز	إيضاح	البي	البي	الرمز	إيضاح
		١٤٣٢هـ	١٤٣٢هـ		
	ريال سعودي				ريال سعودي
٤١٠٠	--	رصيد البنوك أول المدة	المساعدات	٣١٠٠	
٤١٠١	٤,٨٠٠	الاشتراكات والتبرعات	مساعدا ت تقديية من الزكاة	٣١٠٦	٧٦,٠٥٠
٤١٠٤	١٠٠,٠٠٠	الاشتراكات	مساعدا ت عينية مستراه	٣١٠١	١٤,٥٥٠
٤١٠٢	--	الزكاة			
٤١٠٢	--	التبرعات التقديية	مجموع المساعدا ت	٣١٠٠	٩٠,٦٠٠
٤١٠٠	١٠٤,٨٠٠	مجموع الاشتراكات والتبرعات	المصروفات العمومية والادارية		١٤٨,٨٨٢
	--	ايرادات الانشطة	مصروفات المرافق واخطمات العامة	١١٠	--
٤٢٠٠		الاعانات :-	الاصول الثابته المشتراة		١٨٥,٤٠٨
٤٢٠١	٥٠,٠٠٠	الاعانة التأسيسية			
٤٢٠٢	٢٠٠,٠٠٠	الاعانة السنوية			
٤٢٠٣	١٦٤,٥٠٠	الاعانة العينية			
٤٢٩٩	١٠٠,٠٠٠	اعانة دعم برامج الأسر			
٤٢٩٩	١٥٠,٠٠٠	اعانة دعم برامج وانشطة الجمعية			
٤٢٩٩	٢٢,٤٠٠	اعانة أقيام			
٤٤٩٩	٦٨٦,٩٠٠	مجموع الاعانات	مجموع المدفوعات خلال الفترة		٤٢٤,٨٩٠
	٧٩١,٧٠٠	مجموع المقبوضات خلال الفترة	رصيد اصندوق و البنوك آخر المدة		٣٦٦,٨١٠
	٧٩١,٧٠٠	مجموع المقبوضات و البنوك أول المدة	مجموع المدفوعات و البنوك آخر المدة		٧٩١,٧٠٠

(الإيضاحات والبيانات المرفقة تعتبر جزء لا يتجزأ من هذا البيان)

الجمعية الخيرية بمركز علباء

مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٧٩)

حلباء - القصيم - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول الحسابات الختامية

إيضاح (١): التسجيل :-

تأسست الجمعية الخيرية بمركز علباء بموجب خطاب معالي وزير العمل والشؤون الاجتماعية رقم ٨٣٧٤٤ بتاريخ ٠٨ / ٠٨ / ١٤٣١ هـ الموجه لصاحب السمو الملكي أمير منطقة القصيم حفظه الله . وتم تسجيلها في سجل الجمعيات الخيرية تحت الرقم (٥٧٩) وتاريخ ٠٨ / ٠٨ / ١٤٣١ هـ .

إيضاح (٢): السياسات المحاسبية :-

- (أ) تقوم الجمعية باتباع مبدأ الاستحقاق المحاسبي في تسجيل مصروفاتها وإيراداتها وتحديد نتائج الأعمال .
- (ب) تقوم الجمعية بتسجيل مطلوباتها وموجوداتها بموجب التكلفة التاريخية .
- (ج) يتم استهلاك الأصول الثابتة على أساس القسط الثابت وبأعمارها التقديرية وحسب النسب التالية :-

الموجودات	الأثاث	أجهزة كهربائية ومكيفات	السيارات	اجهزة كمبيوتر
النسب	١٠ %	١٥ %	٢٠ %	١٥ %

إيضاح (٣): عام :-

- (أ) تم تقريب المللات بالحسابات الختامية لأقرب ريال سعودي صحيح .
- (ب) العملة المعدة بها الميزانية والحسابات الختامية هي الريال السعودي .
- (ج) الميزانية العمومية عن الفترة من بدء التسجيل في ٠٨ / ٠٨ / ١٤٣١ هـ حتى ٢٩ / ١٢ / ١٤٣٢ هـ وقد بدء النشاط الفعلي للجمعية في ١٢ / ٠٦ / ١٤٣٢ هـ .

إيضاح (٤) : الموجودات الثابتة واستهلاكاتها المتراكمة :-

صافي القيمة الدفترية في نهاية الفترة ريال سعودي	اللايات			الاسته			التكلفة			البيبي ان
	مجمع الاستهلاك في نهاية الفترة ريال سعودي	الاستيعادات خلال الفترة ريال سعودي	الاستهلاك الفترة ريال سعودي	مجمع الاستهلاك في بداية الفترة ريال سعودي	التكلفة في نهاية الفترة ريال سعودي	الاستيعادات ريال سعودي	الإضافات خلال الفترة ريال سعودي	التكلفة في بداية الفترة ريال سعودي		
١٤٤,٤٢٥	١٩,٠٧٥	--	١٩,٠٧٥	--	١٦٣,٥٠٠	--	١٦٣,٥٠٠	--	السيارات	
٥,٥٨١	٦٩٩	--	٦٩٩	--	٦,٢٨٠	--	٦,٢٨٠	--	الأجهزة الكهربائية ومكينيات	
١,٨٠٩	٢١٩	--	٢١٩	--	٢,١٢٨	--	٢,١٢٨	--	أجهزة كمبيوتر	
١٢,٦٠٠	٩٠٠	--	٩٠٠	--	١٣,٥٠٠	--	١٣,٥٠٠	--	الأثاث	
١٦٤,٤١٥	٢٠,٩٩٣	--	٢٠,٩٩٣	--	١٨٥,٤٠٨	--	١٨٥,٤٠٨	--	الاجهه	

إيضاح (٥): النقد في الصندوق ولدى البنوك :-

البيان	ريال سعودي
الصندوق	٦,٦٣٣
مصرف الراجحي ح/٤٣٣/٥	٣٦٠,١٧٧
المجموع	٣٦٦,٨١٠

إيضاح (٦): المصروفات العمومية والادارية :-

البيان	ريال سعودي	الرمز
رواتب ومكافآت	١٣٩,٥٠٠	٣٤٠١
تأمينات اجتماعية	٣,٨٠٠	٣٤٠٢
قرطاسية	١,٥٣٦	٣٤٠٤
صيانة وترميمات	١,٢٨٣	٣٤٠٩
محروقات	١٨	٣٤١٠
صيانة واصلاح	٩٨٥	٣٤١٦
شحن وتزويل	١,٤٣٠	٣٤٩٩
رسوم بنكية	٣٣٠	٣٤٩٩
المجموع	١٤٨,٨٨٢	٣٤٠٠

إيضاح (٧): إستهلاكات الاصول الثابتة :-

الرمز	ريال سعودي	البيان
٣٥٠٢	١٩,٠٧٥	إستهلاكات سيارات
٣٥٠٣	٩٠٠	إستهلاكات الأثاث
٣٥٠٤	٦٩٩	إستهلاكات أجهزة كهربائية
٣٥٩٩	٣١٩	إستهلاكات أجهزة كمبيوتر
٣٥٠٠	٢٠,٩٩٣	المجموع