

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

الجمعية الخيرية بمركز علباء

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٧٩)

علباء - القصيم - المملكة العربية السعودية

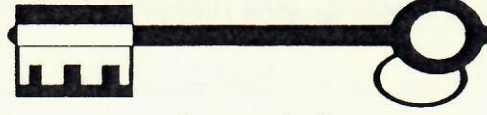
الحسابات الختامية وتقرير مراقبي الحسابات عن الفترة
المالية المنتهية في ١٤٣٣/١٢/٢٩هـ

المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

الجاسر 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 - ٤٧٧٧٦٥٣ - ٢٠٦٢١٢٨ فاكس 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 الباحة

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

حلباء - القصيم - المملكة العربية السعودية

الموضوع	الصفحة
تقرير مراقبي الحسابات	(أ)
الميزانية العمومية كما هي عليه في ٢٩/١٢/١٤٣٣هـ	(ب)
حساب الإيرادات والمصروفات عن الفترة من ٠١/٠١/١٤٣٣هـ وحتى ٢٩/١٢/١٤٣٣هـ	(ج)
حساب المقبوضات والمدفوعات عن الفترة الممن ٠١/٠١/١٤٣٣هـ وحتى ٢٩/١٢/١٤٣٣هـ	(د)
إيضاحات حول الحسابات الختامية	(١ - ٧)

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 ١٤٣٣/١٢/٢٩ هـ وكذا حساب الإيرادات والمصروفات وحساب المقبوضات والمدفوعات للفترة المنتهية من ١٤٣٣/٠١/٠١ هـ الى ١٤٣٣/١٢/٢٩ هـ 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 ١٤٣٣/١٢/٢٩ هـ ونتائج أعمالها للفترة المالية من ١٤٣٣/٠١/٠١ هـ الى ١٤٣٣/١٢/٢٩ هـ 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

قييد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٩٦)



التاريخ : ١٤٣٤/٠٣/٢٩ هـ

الموافق : ٢٠١٣/٠٢/١٠ م

الجمعية الخيرية بمرکز طبای

مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٧٩)

ملباء - القصيم - المملكة العربية السعودية

الميزانية العمومية كما هي عليه في ٢٩/١٢/١٤٣٣هـ - (ب)

م				م				الاص			
م				الجمعية				ول			
١٤٣٢هـ	إيضاح	الرمز	الي	١٤٣٣هـ	ريال سعودي	١٤٣٢هـ	ريال سعودي	إيضاح	الرمز	الي	١٤٣٣هـ
ريال سعودي		٢٠٠٠	البيان						١٠٠٠		ريال سعودي
		٢١٠٠	مال الجمعية :-			(٤)	١١٠٠			الأصول الثابتة :-	
--		٢٢٠٠	رصيد أول الفترة	٥٤٧,٣٥٩		١٨٥,٤٠٨				التكلفة	١٨٩,٥٠٨
٥٤٧,٣٥٩		٢٣٠٠	فائض (صحر) الإيرادات للعام الحالي	٤٨٧,٥٠٦		(٢٠,٩٩٣)				يخصم :- الاستهلاك	(٥٦,٦١٢)
٥٤٧,٣٥٩			مجموع مال الجمعية	١,٠٣٤,٨٦٥		١٦٤,٤١٥				صافي القيمة المدفوعة	١٣٢,٨٩٦
			الخصوم المتداولة :-							الأصول المتداولة :-	
									١٣٠٠	المخزون	٢٦,٤٥٥
									١٣٠١	عهد	٤٠٠,٠٠٠
									١٦٠٣	النقد في الصندوق و لدى البنوك	٤٧٥,٥١٤
								(٥)	١٤٠٠		
		٢٥٠٠	مجموع الخصوم المتداولة	--		٣٨٢,٩٤٤			١٣٠٠	مجموع الأصول المتداولة	٩٠١,٩٦٩
٥٤٧,٣٥٩			إجمالي مال الجمعية والخصوم	١,٠٣٤,٨٦٥		٥٤٧,٣٥٩			١٠٠٠	إجمالي الأصول	١,٠٣٤,٨٦٥

(الايضاحات والبيانات الرقعة تعتبر جزء لا يتجزأ من هذا البيان)

الجمعية الخيرية بهر كز ولباي

مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٧٩)

ملباء - القصيم - المملكة العربية السعودية

حساب الإيرادات والمصروفات عن الفترة من ١/٠١/١٤٣٢هـ حتى ٢٩/١٢/١٤٣٣هـ (ج)

المصروفات				الإيرادات			
١٤٣٢هـ		إيضاح	الرمز	١٤٣٣هـ		البيان	١٤٣٣هـ
ريال سعودي	ريال سعودي			ريال سعودي	ريال سعودي		
			٣١٠٠			المساعدات	
٧٦,٠٥٠			٣١٠٦	١٠٩,٠٠٠		مساعدا ت نقدية من الزكاة	٥,٠٠٠
٦٦,٣٦٩			٣١٠٣	٢٨,٠٤٩		مساعدا ت عينية	٢,٥٠٠
							٣٨,٣٧٠
							١٠٠,٠٠٠
١٤٢,٤١٩				١٣٧,٠٤٩		مجموع المساعدات	١٤٥,٨٧٠
---			٣١٠٠	---		مصروفات المرافق والخدمات العامة	
١٤٨,٨٨٢	(٦)		٣٤٠٠	٢٠٠,٠٤٦		المصروفات العمومية والإدارية	---
٢٠,٩٩٣	(٧)		٣٥٠٠	٣٥,٦١٩		إستهلاكات الأصول الثابتة	٢٠٠,٠٠٠

							٢٠٠,٠٠٠
							٣٠٠,٠٠٠
							١٤,٠٠٠
							٧١٤,٠٠٠

يتبع حساب الإيرادات والمصروفات

البنك الأهلي السعودي
سجل في وزارة الشؤون الاجتماعية رقم (٥٧٩)

علماء - القصيم - المملكة العربية السعودية

حساب المقبوضات والمدفوعات عن الفترة من ١٠/٠١/١٤٣٣هـ حتى ٢٩/١٢/١٤٣٣هـ (د)

المقبوضات				المدفوعات			
البيان	١٤٣٣هـ	١٤٣٢هـ	البيان	١٤٣٣هـ	١٤٣٢هـ	البيان	الرمز
رصيد البنوك أول المدة	٣٦٦,٨١٠	٣٦٦,٨١٠	المساعدات	٣١٠	٣١٠	مجموع المدفوعات خلال الفترة	٧١٣,١٤٦
الاشتراكات والتبرعات	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	مساعدات نقدية من الزكاة	٣١٠	١٠٩,٠٠٠	رصيد اصندوق والبنوك آخر المدة	٤٧٥,٥١٤
الاشتراكات	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	مساعدات عينية مستراه	٣١٠	--	مجموع المدفوعات والبنوك آخر	١,١٨٨,٦٦٠
الزكاة	٢,٥٠٠	٢,٥٠٠	مجموع المساعدات	٣١٠	١٠٩,٠٠٠		
التبرعات النقدية	١٠٧,٥٠٠	١٠٧,٥٠٠	المصرفات العمومية والادارية	١١٠	٢٠٠,٠٤٦		
مجموع الاشتراكات والتبرعات	--	--	مصرفات المرافق والخدمات		--		
ايرادات الانشطة	٤٢٠٠	٤٢٠٠	الاصول الثابتة المشتراة		٤,١٠٠		
الاعانات :-	٧١٤,٠٠٠	٧١٤,٠٠٠	العهد		٤٠٠,٠٠٠		
الاعانة الحكومية	٧١٤,٠٠٠	٧١٤,٠٠٠					
مجموع الاعانات	٣٥٠	٣٥٠					
الايرادات الاخرى	٨٢١,٨٥٠	٨٢١,٨٥٠					
مجموع المقبوضات خلال الفترة	١,١٨٨,٦٦٠	١,١٨٨,٦٦٠					

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

الجمعية الخيرية بمركز علياء

مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٧٩)

علباء - القصيم - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول الحسابات الختامية

إيضاح (١): التسجيل :-

تأسست الجمعية الخيرية بمركز علياء بموجب خطاب معالي وزير العمل والشؤون الاجتماعية رقم ٨٣٧٤٤ بتاريخ ٠٨ / ٠٨ / ١٤٣٢ هـ الموجه لصاحب السمو الملكي أمير منطقة القصيم حفظه الله . وتم تسجيلها ب في سجل الجمعيات الخيرية تحت الرقم (٥٧٩) وتاريخ ٠٨ / ٠٨ / ١٤٣٢ 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	أجهزة كمبيوتر
النسبة	١٠ %	١٥ %	٢٠ %	١٥ %

إيضاح (٣): عام :-

(أ) تم تقريب الهللات 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 ٠١ / ٠١ / ١٤٣٣ هـ حتى ٢٩ / ١٢ / ١٤٣٣ هـ .

إيضاح (٤) : الموجودات الثابتة واستهلاكاتها التراكمية :-

البيان	التكلفة			القيمة			الاستهـ			الأكات		
	التكلفة في بداية الفترة	الإضافات خلال الفترة	الاستبعادات	التكلفة في نهاية الفترة	مجمع الاستهلاك في بداية الفترة	الاستهلاك خلال الفترة	مجمع الاستهلاك في نهاية الفترة	صافي القيمة الدفترية في نهاية الفترة	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
السيارات	١٦٣,٥٠٠	—	—	١٦٣,٥٠٠	١٩,٠٧٥	٣٢,٧٠٠	٥١,٧٧٥	١١١,٧٢٥	١١١,٧٢٥	—	—	—
الأجهزة الكهربائية ومكينفات	٦,٢٨٠	٢,٢٥٠	—	٨,٥٣٠	٦٩٩	١,١١١	١,٨١٠	٦,٧٢٠	٦,٧٢٠	—	—	—
أجهزة كمبيوتر	٢,١٢٨	١,٨٥٠	—	٣,٩٧٨	٣١٩	٤٥٨	٧٧٧	٣,٢٠١	٣,٢٠١	—	—	—
الأثاث	١٣,٥٠٠	—	—	١٣,٥٠٠	٩٠٠	١,٣٥٠	٢,٢٥٠	١١,٢٥٠	١١,٢٥٠	—	—	—
الإجمـوع	١٨٥,٤٠٨	٤,١٠٠	—	١٨٩,٥٠٨	٢٠,٩٩٣	٣٥,٦١٩	٥٦,٦١٢	١٣٢,٨٩٦	١٣٢,٨٩٦	—	—	—

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

البيان	ريال سعودي
الصندوق	٥,٢١٥
مصرف الراجحي حـ ٤٣٣/٥	٤٧٠,٢٩٩
المجموع	٤٧٥,٥١٤

إيضاح (٦): المصروفات العمومية والإدارية :-

البيان	ريال سعودي	الرمز
رواتب ومكافآت	١٢٩,٤٥٠	٣٤٠١
الإيجارات	٣٣,٠٠٠	٣٤٠٢
قرطاسية	٧٦٠	٣٤٠٤
الكهرباء والمياه	٢,٠١٨	٣٤٠٧
صيانة وترميمات	١٣,٤٨١	٣٤٠٩
محروقات	١٠	٣٤١٠
اتعاب مهنية	٣,٥٠٠	٣٤١١
صيانة وإصلاح	١٧,٢٩٧	٣٤١٦
شحن وتزويل	٤٣٠	٣٤٩٩
رسوم متنوعة	١٠٠	٣٤٩٩
المجموع	٢٠٠,٠٤٦	٣٤٠٠

إيضاح (٧): إستهلاكات الاصول الثابتة :-

الرمز	ريال سعودي	البيان
٣٥٠٢	٣٢,٧٠٠	إستهلاكات سيارات
٣٥٠٣	١,٣٥٠	إستهلاكات الأثاث
٣٥٠٤	١,١١١	إستهلاكات أجهزة كهربائية
٣٥٩٩	٤٥٨	إستهلاكات أجهزة كمبيوتر
٣٥٠٠	٣٥,٦١٩	المجموع