

الجمعية الخيرية بمركز علماء  
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٧٩)  
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات  
كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ

الصفحة

الفهرس

١

تقرير مراجع الحسابات

٢

قائمة المركز المالي

٣

قائمة الأنشطة

٤

قائمة التدفقات النقدية

١٢ - ٥

الإيضاحات حول القوائم المالية



### تقرير مراجعي الحسابات

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / اعضاء الجمعية العمومية

الجمعية الخيرية بمركز علباء

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة للجمعية الخيرية بمركز علباء - مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٧٩) - كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤هـ و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) المعتبرة جزءا من هذه القوائم المالية . إن إعداد القوائم المالية هو من مسؤولية إدارة الجمعية ، وتقتصر مسؤوليتنا على إبداء رأينا حولها استنادا إلى ما قمنا به من مراجعة وإلى ما حصلنا عليه من معلومات وإيضاحات كانت في اعتقادنا ضرورية .

لقد قمنا بالمراجعة وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ، وتتطلب هذه المعايير أن يكون الهدف من تخطيطنا وتنفيذنا للمراجعة هو التوصل إلى درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية . واشتملت إجراءات تنفيذ المراجعة على فحص السجلات المحاسبية وفحص اختبائي للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة ضمن القوائم المالية ، كما اشتملت على تقييم للمبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة ، بالإضافة إلى تقييم لعرض القوائم المالية بصفة عامة . وفي اعتقادنا أن ما قمنا به من مراجعة يشكل أساسا معقولا نستند إليه في إبداء رأينا .

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه :

- ١- تظهر بعدل ، من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للجمعية الخيرية لمركز علباء- مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٧٩) - كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤هـ و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح والملائمة لظروف نشاط الجمعية.
- ٢- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة الشؤون الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

### لفت انتباه :

- تم عرض القوائم المالية للجمعية لهذا العام على أساس معايير المنشآت الغير هادفة للربح بعد اعتماده من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين في ١١/٢/١٤٣٤هـ .
- تم اعتماد القوائم المالية للعام المالي السابق ١٤٣٣هـ من قبل مكتب محاسب قانوني آخر .

المحاسب القانوني

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم ٣٦٠



الرياض : ٣ ربيع الثاني ١٤٣٥هـ

الموافق : ٣ فبراير ٢٠١٤م

قائمة المركز المالي  
كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول	إيضاح	١٤٣٤ هـ	١٤٣٣ هـ
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	١,٢٠٤,٤٨٧	٤٧٥,٥١٤
العهد النقدية		-	٤٠٠,٠٠٠
المخزون		٤١,١٩٢	٢٦,٤٥٥
مجموع الأصول المتداولة		١,٢٤٥,٦٧٩	٩٠١,٩٦٩
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	٩٩,٠٤٠	١٣٢,٨٩٦
مجموع الأصول غير المتداولة		٩٩,٠٤٠	١٣٢,٨٩٦
إجمالي الأصول		١,٣٤٤,٧١٩	١,٠٣٤,٨٦٥
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		١,٢١١,٨٨٣	١,٠٣٤,٨٦٥
صافي الأصول المقيدة	(١١)	١٣٢,٨٣٦	-
مجموع صافي الأصول		١,٣٤٤,٧١٩	١,٠٣٤,٨٦٥
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١,٣٤٤,٧١٩	١,٠٣٤,٨٦٥

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٢) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة

للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٣ هـ	إجمالي	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
				<b>الإيرادات والمكاسب</b>
٢,٥٠٠	١٠٠,٠٠٦	-	١٠٠,٠٠٦	التبرعات النقدية العامة
١٤,٠٠٠	-	-	-	التبرعات النقدية المقيدة
٣٨,٣٧٠	٧٨,٧٩٦	-	٧٨,٧٩٦	(٥) التبرعات العينية
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	-	٥,٠٠٠	إيرادات الاشتراكات
١٠٠,٠٠٠	٦٤,٥٠٠	٦٤,٥٠٠	-	تبرعات الزكاة
٧٠٠,٠٠٠	٥٥٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	(٦) إعانات وزارة الشؤون الاجتماعية
				<b>صافي الأصول المحررة من القيود</b>
-	-	(٢٨١,٦٦٤)	٢٨١,٦٦٤	إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٨٥٩,٨٧٠	٧٩٨,٣٠٢	١٣٢,٨٣٦	٦٦٥,٤٦٦	<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف</b>
				<b>المصروفات والخسائر</b>
١٠٩,٠٠٠	١٤٨,٤٠٥	-	١٤٨,٤٠٥	(٧) المساعدات النقدية
٢٨,٠٤٩	١٢٣,٧٥٩	-	١٢٣,٧٥٩	(٨) المساعدات العينية
-	٩,٥٠٠	-	٩,٥٠٠	مساعدات الطارئة
-	٥٩,٩٤٦	-	٥٩,٩٤٦	(٩) مصروفات الأنشطة
٢٠٠,٠٤٦	١١٠,٧٦٢	-	١١٠,٧٦٢	(١٠) المصروفات العمومية والإدارية
٣٥,٦١٩	٣٦,٠٧٦	-	٣٦,٠٧٦	إهلاك الأصول الثابتة
٣٧٢,٧١٤	٤٨٨,٤٤٨	-	٤٨٨,٤٤٨	<b>إجمالي المصروفات والخسائر</b>
٤٨٧,١٥٦	٣٠٩,٨٥٤	١٣٢,٨٣٦	١٧٧,٠١٨	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
				<b>البند الاستثنائية</b>
٣٥٠	-	-	-	إيرادات أخرى
٣٥٠	-	-	-	التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
٤٨٧,٥٠٦	٣٠٩,٨٥٤	١٣٢,٨٣٦	١٧٧,٠١٨	التغير في صافي الأصول
٥٤٧,٣٥٩	١,٠٣٤,٨٦٥	-	١,٠٣٤,٨٦٥	صافي الأصول بداية السنة
١,٠٣٤,٨٦٥	١,٣٤٤,٧١٩	١٣٢,٨٣٦	١,٢١١,٨٨٣	صافي الأصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٢) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

٥١٤٣٤	
	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٣٠٩,٨٥٤	التغير في صافي الأصول
٣٦,٠٧٦	إهلاك الأصول الثابتة
٣٤٥,٩٣٠	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
	<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
٤٠٠,٠٠٠	النقص في العهد النقدية
(١٤,٧٣٧)	(الزيادة) في المخزون
٧٣١,١٩٣	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢,٢٢٠)	شراء أصول ثابتة
(٢,٢٢٠)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٧٢٨,٩٧٣	صافي التغير في النقدية خلال السنة
٤٧٥,٥١٤	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
١,٢٠٤,٤٨٧	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

(١) التكوين والنشاط :-

الجمعية الخيرية بمركز علباء ، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الشؤون الاجتماعية برقم ( ٥٧٩ ) وتاريخ ٠٨/٠٨/١٤٣١ هـ ومركزها الرئيسي القصيم - علباء .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- \* المساهمة في نشر الوعي الثقافي في كافة المجالات .
- \* تقديم المساعدات المادية و العينية للأسر و الأفراد الذين يثبت البحث حاجتهم للمساعدة .
- \* تقديم المساعدات العلاجية للمرضى المستحقين للمساعدة .
- \* المساهمة في رعاية و إنشاء المرافق العامة و المساهمة في جميع المشاريع و الأعمال الخيرية .
- \* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلاً بالنظام الأساسي للجمعية .

تبدأ السنة المالية في الأول من شهر محرم من العام المالي ١٤٣٤ هـ وتنتهي بنهاية شهر ذو الحجة من العام المالي ١٤٣٤ هـ .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

في ١٦ صفر ١٤٣٤ هـ الموافق ١٤ ديسمبر ٢٠١٢م تم اعتماد المعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح من قبل مجلس إدارة الجمعية السعودية للمحاسبين القانونيين .

وخلال هذا العام قامت وزارة الشؤون الاجتماعية بتطبيق المعايير الصادرة علي الجمعيات التي تخضع لإشرافها ، ونورد فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتمله في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

#### العرف المحاسبي :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي:-

#### (أ) الإيرادات :-

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى المستقبل ، وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة ، وأن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدى.

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

#### (ب) المصروفات :-

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات فى المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية فى معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدى .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

#### النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية فى الخزينة و الحسابات الجارية و ودائع البنوك.

#### الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك فى تحصيلها ، و تشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

#### المخزون السلعي :-

- (أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند استلامها.
- (ب) المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

#### الأصول الثابتة :

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة اضمحلال، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

السيارات	٢٠%
أجهزة كهربائية و مكيفات	١٥%
أجهزة كمبيوتر	١٥%
أثاث ومفروشات	١٠%

#### الاستثمارات طويلة الأجل:

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ويتم تعديلها في الفترات المالية التي تلي تاريخ اقتنائها بما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات ، ويتم أظهار ما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات كبنء مستقل في قائمة الأنشطة وفقاً لمعيار المحاسبة عن الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية .

#### مخصص ترك الخدمة :

يجنب مخصص لمكافحة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لإحكام نظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية.

#### الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

#### الاستثمارات المالية :

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ولا يتم إثبات الإيرادات الخاصة بها إلا عند استلامها فعلياً .

التبرعات :

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة و تبرعات غير مقيدة و تبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

التبرعات العينية :

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

		(٣) النقد و لدى البنوك
١٤٣٣ هـ	١٤٣٤ هـ	
٥,٢١٥	٨٤٧	الصندوق
٤٧٠,٢٩٩	١,١٨٩,١٤٠	مصرف الراجحي (العام) ح/٣ /١٨١٨
-	١٤,٥٠٠	مصرف الراجحي (الزكاة) ح/٣ /١٨١٨
<u>٤٧٥,٥١٤</u>	<u>١,٢٠٤,٤٨٧</u>	

الجمعية الخيرية بمركز علياه  
 مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٧٩)  
 إيضاحات حول القوائم المالية  
 لتسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

الإجمالي	أجهزة حاسب آلي	أجهزة كهربائية ومكيفات	السيارات	الأثاث و الديكور	(٤) صافي الأصول الثابتة
١٨٩,٥٠٨	٣,٩٧٨	٨,٥٣٠	١٦٣,٥٠٠	١٣,٥٠٠	<u>التكلفة</u> الرصيد بداية السنة
٢,٢٢٠	٢,٢٢٠	-	-	-	الإضافات خلال السنة
١٩١,٧٢٨	٦,١٩٨	٨,٥٣٠	١٦٣,٥٠٠	١٣,٥٠٠	الرصيد في نهاية السنة
٥٦,٦١٢	٧٧٧	١,٨١٠	٥١,٧٧٥	٢,٣٥٠	<u>الإهلاك المتراكم</u> الرصيد بداية السنة
٣٦,٠٧٦	٥٩٧	١,٤٢٩	٣٢,٧٠٠	١,٣٥٠	إهلاك السنة
٩٢,٦٨٨	١,٣٧٤	٣,٢٣٩	٨٤,٤٧٥	٣,٦٠٠	الرصيد في نهاية السنة
١٣٢,٨٩٦	٣,٢٠١	٦,٧٢٠	١١١,٧٢٥	١١,٣٥٠	<u>القيمة التقديرية</u> الرصيد ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٣ هـ
٩٩,٠٤٠	٤,٨٢٤	٥,٢٩١	٧٩,٠٢٥	٩,٩٠٠	الرصيد ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ

١٤٣٣ هـ	١٤٣٤ هـ	(٥) التبرعات العينية
٣٨,٣٧٠	٧٨,٧٩٦	تبرعات عينية مواد غذائية
٣٨,٣٧٠	٧٨,٧٩٦	
١٤٣٣ هـ	١٤٣٤ هـ	(٦) إعانات وزارة الشؤون الاجتماعية
٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	إعانة الوزارة السنوية
٢٠٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠	إعانة الوزارة لدعم برامج الأنشطة
٣٠٠,٠٠٠	-	إعانة الوزارة لدعم برامج وأنشطة الجمعية
٧٠٠,٠٠٠	٥٥٠,٠٠٠	
١٤٣٣ هـ	١٤٣٤ هـ	(٧) المساعدات النقدية
١٠٩,٠٠٠	٩٨,٤٠٥	مساعدات نقدية دائمة
-	٥٠,٠٠٠	مساعدات نقدية - زواج
١٠٩,٠٠٠	١٤٨,٤٠٥	
١٤٣٣ هـ	١٤٣٤ هـ	(٨) المساعدات العينية
٢٨,٠٤٩	١٢٣,٧٥٩	مساعدات عينية مواد غذائية
٢٨,٠٤٩	١٢٣,٧٥٩	

		<u>(٩) مصروفات الأنشطة</u>	
		١٤٣٤ هـ	
		٥٥٤	أدوات كتابية ومطبوعات
		٥٢,٥٠٠	رواتب و مكافآت
		٤٦٨	محروقات
		٧٢٨	صيانة وإصلاح
		٥,٤٢٠	متنوعة أخرى
		١٧٦	دعاية وإعلان
		١٠٠	إيجار و نقل
		<u>٥٩,٩٤٦</u>	
			<u>(١٠) المصروفات العمومية والإدارية</u>
١٤٣٣ هـ	١٤٣٤ هـ		
١٢٩,٤٥٠	٦٣,٦٠٠		مرتبات و أجور و ما في حكمها
٣٣,٠٠٠	١٦,٥٠٠		مصاريف إيجارات
٧٦٠	٢,٠٧٦		أدوات كتابية ومطبوعات
-	١,٦٠٠		مصاريف بريد وبرق وهاتف
٢,٠١٨	٤١٧		مصاريف كهرباء ومياه
١٣,٤٨١	١٠,٧٥٨		صيانة وإصلاح و ترميم
١٠	١١,٦١٦		محروقات و صيانة سيارات
٣,٥٠٠	-		مصاريف أنعاب مهنية
-	٢٤٠		مصاريف ضيافة
١٧,٢٩٧	٧٢٥		مصاريف صيانة أجهزة وبرامج
٤٣٠	٨٣٠		أجور و نقل عمال تحميل وتنزيل
١٠٠	٢,٤٠٠		مصروفات أخرى
<u>٢٠٠,٠٤٦</u>	<u>١١٠,٧٦٢</u>		

١٤٣٤ هـ	(١١) صافي الأصول المقيدة
١٣٢,٨٣٦	إعانة الوزارة دعم برامج الأسر
١٣٢,٨٣٦	

(١٢) عام :

- تم إعادة تبويب أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .
- نظراً لتطبيق المعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح فقد تم تصنيف مال الجمعية المدور من الأعوام السابقة ( والظاهر في القوائم المالية للسنة السابقة ) ضمن صافي الأصول غير المقيدة لهذا العام .



Current Account Statement

بيان الحساب الجاري

Duration:

٢٠١٣/١١/٠٣ - ٢٠١٢/١١/١٥

ترة:

Customer name/address

اسم/عنوان العميل

الجمعية الخيرية بمركز علباء  
 ص. بريد ٠٠٠٦٦٣  
 البدائع ٥١٩٥١  
 المملكة العربية السعودية

عزيزي العميل: في حالة عدم صحة الرصيد نرجو  
 الاتصال مباشرة بأحد مراجعي الحسابات  
 أرنست و يونغ ص.ب ٢٧٣٢ الرياض ١١٤٦ أو  
 برايس وترهاوس كوبرز ص.ب ٨٢٨٢ الرياض ١١٤٨٢

Branch name/code

اسم/رمز الفرع

IBAN number

(الابان)

١٦٧٠٠٠

البدائع

SA٥٧ ٨٠٠٠ ٠١٦٧ ٦٠٨٠ ١٠١٣ ٤٣٣٥

الرصيد Balance	الإيداعات Deposits	السحوبات Withdrawals	تفاصيل العملية/المرجع Transaction details/reference	التاريخ Date
٤٧٠,٢٩٩.٠٠	المبلغ ----- ٥٥٠,٠٠٠.٠٠ ٥٠,٠٠٠.٠٠ ٤٠٠,٠٠٠.٠٠ ١٠٠,٠٠٦.٠٠ ١,١٠٠,٠٠٦.٠٠		ملخص الحساب ----- الرصيد الافتتاحي اجمالي الراتب الحوالات الواردة الايداعات النقدية الايداعات الاخرى - اجمالي الايداعات	الحركات ----- ٣ ١ ١ ٣ ٨
١,١٨٩,١٤٠.٠٠		٣٨١,١٦٥.٠٠ ٠.٠٠ ٣٨١,١٦٥.٠٠	السحوبات النقدية السحوبات الاخرى اجمالي السحوبات رصيد الاقفال	٣٥ ٠ ٣٥

Page Balance

صيد الصفحة



الجمعية الخيرية بمركز علماء زكاة  
عزيمي العميل: في حالة عدم صحة الرصيد نرجو  
الاتصال مباشرة بأحد مراجعي الحسابات  
أرنست و يونغ ص.ب ٢٧٢٢ الرياض ١١٤٦ أو  
برايس وترهاوس كوبرز ص.ب ٨٢٨٢ الرياض ١١٤٨٢  
ص.ب ٠٠٠٦٦٣ بريد  
البدائع ٥١٩٥١  
المملكة العربية السعودية

(أبيان)

Branch name/code اسم/رمز الفرع IBAN number  
١٦٧٠٠- البدائع SA٨٩ ٨٠٠٠ ٠١٦٧ ٦٠٨٠ ١٠٦٠ ٠٠٣٨

التاريخ Date	تفاصيل العملية/المرجع Transaction details/reference	السحوبات Withdrawals	الإيداعات Deposits	الرصيد Balance
	ملخص الحساب ----- الرصيد الافتتاحي الإيداعات بشيكات الإيداعات الأخرى اجمالي الإيداعات		المبلغ ----- ١,٥٠٠.٠٠ ١٣,٠٠٠.٠٠ ١٤,٥٠٠.٠٠	٠.٠٠
	السحوبات الأخرى اجمالي السحوبات رصيد الاقفال	٠.٠٠ ٠.٠٠		١٤,٥٠٠.٠٠

الرقم :  
التاريخ : ٢١٤٣٤/٥/٢٩  
المرفقات :



٢٩-١٢-١٤٣٤ هـ

### محضر جرد الصندوق

انه في تمام الساعة السادسة مساء من يوم الأحد وبمقر الجمعية الخيرية بعلباء قامت لجنة الجرد المشكلة من قبل إدارة الجمعية وهم السادة :-

١/ هزاع ماجد عبد الله أبا الصفاء .

٢/ نايف جلال معجب المطيري .

٣/ وليد محمد عبد الكريم عمر .

٤/ زيدان عبد الهادي زيدان المطيري .

وبحضور أمين الصندوق بجرد الأموال النقدية والشيكات الموجودة بعهددة أمين الصندوق وبياناتها كالتالي :-

٨٤٧ ريال فقط ( ثمانمائة وسبعة وأربعون ريال لا غير ) نقدية بالصندوق .

وقد اقر أمين الصندوق بأنة لا يوجد إيه مبالغ أخرى نقدية مستحقة للجمعية طرف الغير لم يتم إخطار مجلس الإدارة عنها .

وقد قامت لجنة الجرد بمطابقة الرصيد الفعلي على الرصيد الدفترتي ووجدت انه مطابق ولا يوجد اي عجز .

وبناء على هذا تم تسليم السيد / زيدان عبد الهادي حميد المطيري أمين صندوق الجمعية اعتبارا من تاريخه

وعلى هذا جرى التوقيع

المحاسب  
المستشار  
المستشار

أمين الصندوق الجديد

أمين الصندوق القديم  
نايف جلال المطيري

رئيس الجمعية

المستشار

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



المملكة العربية السعودية  
وزارة الشؤون الاجتماعية  
الجمعية الخيرية بمركز علماء

سجل رقم ٥٧٩

الرقم :  
التاريخ : ١١٩٠٤٩ / ١٤٤٤ هـ  
المرفقات :

### جرد المستودع في ٢٩-١٢-١٤٣٤ هـ

م	اسم الصنف	الكمية	السعر	اجمالي القيمة
١	دفاية مستطيلة	١	٨٥	٨٥
٢	دفاية حمام	١	١٣٠	١٣٠
٣	دفاية زيتية	١	٢٣٠	٢٣٠
٤	بطانية رقم ٣	١	٤٣	٤٣
٥	سلة غذائية	٧	٢٦٦	١٨٦٢
٦	تمر الرى بالاحساء	٢٨٠	٨٠	٢٢٤٠٠
٨	سكر صغير ١٠ كيلو	٥٩	٣٥	٢٠٦٥
٩	سكر بركتي ١٠ كيلو	١٠٠	٣٥	٣٥٠٠
١٠	زيت اولين النخيل	٢١٨	١٤	٣٠٥٢
١١	رز عروسة	١٠٦	٤٥	٤٧٧٠
١٢	رز شعلان	٤٠	٦٠	٢٤٠٠
١٣	صلصة رابح	٦٥٥	١	٦٥٥
	الاجمالي الى			٤١,١٩٢

رئيس الجمعية  
هزاع ماجد ابا الصفاء  
٥٧٩

محاسب  
وليد عبد الكريم

لجنة الجرد  
راند محماس

محمد سند

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

المملكة العربية السعودية

الجمعية الخيرية بمركز علماء

سجل رقم ٥٧٩



الرقم :  
التاريخ : ١١/١١/١٤٣٥ هـ  
المرفقات :

### ميزانية تقديرية لعام ١٤٣٥ هـ

المصروفات	المبلغ	الايادات	المبلغ
مساعدات نقدية للمستفيدين	١٢٠,٠٠٠	اشتراكات الاعضاء	٥,٠٠٠
مساعدات عينة مشتراه للمستفيدين	٥٠,٠٠٠	تبرعات النقدية	٢٠,٠٠٠
افطار صائم	١٠٠,٠٠٠	تبرعات صدقات	١٠,٠٠٠
كسوة شتوية	٥٠,٠٠٠	تبرعات افطار صائم	٥٠,٠٠٠
اعانات زواج	١٠٠,٠٠٠	تبرعات اخرى	٦٥,٠٠٠
قروض زواج	١٠٠,٠٠٠	الزكاة الشرعية	١٠٠,٠٠٠
مساعدات طارئة	١٥٠,٠٠٠	اعانة دعم الاسر والبرامج	٢٠٠,٠٠٠
مصروفات ادارية وعمومية	١٥٠,٠٠٠	الاعانة السنوية	٢٠٠,٠٠٠
مصروفات أنشطة	٨٠,٠٠٠	اعانة دعم برامج وأنشطة	٢٥٠,٠٠٠
الاجمالي	٩٠٠,٠٠٠	الاجمالي	٩٠٠,٠٠٠

رئيس الجمعية

محاسب  
المحاسب العام

أمين الصندوق