

الجمعية الخيرية بمركز علماء
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٧٩)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجعى الحسابات
كما فى ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥هـ

الصفحة

الفهرس

١	تقرير مراجع الحسابات
٢	قائمة المركز المالي
٣	قائمة الأنشطة
٤	قائمة التدفقات النقدية
١٢ - ٥	الإيضاحات حول القوائم المالية



مكتب خالد الرويس
مستشارون ومحاسبون قانونيون
ترخيص رقم ٣٦٠
ص.ب: ٢٢١٤٥٨ - الرياض ١١٣١١
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٩٢٠٠٣٩٥٥
فاكس: ٩٢٠٠٣٩٤٤
www.r-cpas.com
المركز الرئيسي - الرياض

تقرير مراجعي الحسابات

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء 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 ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥هـ و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٥) 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 :

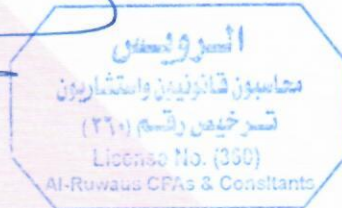
١- تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للجمعية الخيرية بمركز علباء - مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٧٩) - كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥هـ و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقا 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 المحفوظ بها .

المحاسب القانوني

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم ٣٦٠



الرياض : ٢٣ صفر ١٤٣٦هـ

الموافق : ١٥ ديسمبر ٢٠١٤م

قائمة المركز المالي

كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول	إيضاح	١٤٣٥ هـ	١٤٣٤ هـ
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد بالصندوق و لدى البنوك	(٣)	١,٧١٦,١٢٠	١,٢٠٤,٤٨٧
قرض حسن	(٤)	٣٤,٠٠٠	-
المخزون		٢٦,٤٣٥	٤١,١٩٢
مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة	(٥)	١٧,٢٧١	-
مجموع الأصول المتداولة		١,٧٩٣,٨٢٦	١,٢٤٥,٦٧٩
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٦)	١٣٤,٤١٠	٩٩,٠٤٠
صافي الأصول غير الملموسة	(٧)	٤,٠٠٠	-
مجموع الأصول غير المتداولة		١٣٨,٤١٠	٩٩,٠٤٠
إجمالي الأصول		١,٩٣٢,٢٣٦	١,٣٤٤,٧١٩
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		١,٣٠٧,٧٩١	١,٢١١,٨٨٣
صافي الأصول المقيدة	(١٤)	٦٢٤,٤٤٥	١٣٢,٨٣٦
مجموع صافي الأصول		١,٩٣٢,٢٣٦	١,٣٤٤,٧١٩
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١,٩٣٢,٢٣٦	١,٣٤٤,٧١٩

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٥) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

للسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي	١٤٣٤ هـ
الإيرادات والمكاسب				
التبرعات النقدية العامة	١٥٨,٢٧٠	-	١٥٨,٢٧٠	١٠٠,٠٠٦
التبرعات العينية (٨)	٢٦,٢١٠	-	٢٦,٢١٠	٧٨,٧٩٦
إيرادات الاشتراكات	٣,٨٥٠	-	٣,٨٥٠	٥,٠٠٠
تبرعات الزكاة	-	-	-	٦٤,٥٠٠
إعانات وزارة الشؤون الاجتماعية (٩)	٢٠٠,٠٠٠	٧٠٠,٠٠٠	٩٠٠,٠٠٠	٥٥٠,٠٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود				
إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	٢٠٨,٣٩١	(٢٠٨,٣٩١)	-	-
إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف				
	٥٩٦,٧٢١	٤٩١,٦٠٩	١,٠٨٨,٣٣٠	٧٩٨,٣٠٢
المصروفات والخسائر				
المساعدات النقدية (١٠)	١٥٦,٦٠٠	-	١٥٦,٦٠٠	١٤٨,٤٠٥
المساعدات العينية (١١)	٩١,٢٥٨	-	٩١,٢٥٨	١٢٣,٧٥٩
مساعدات الطارئة	١,٥٠٠	-	١,٥٠٠	٩,٥٠٠
مصروفات الأنشطة (١٢)	١٠٩,٥١١	-	١٠٩,٥١١	٥٩,٩٤٦
المصروفات العمومية والإدارية (١٣)	١٠٠,٩٨٠	-	١٠٠,٩٨٠	١١٠,٧٦٢
إهلاك الأصول الثابتة	٣٩,١١٠	-	٣٩,١١٠	٣٦,٠٧٦
إجمالي المصروفات والخسائر				
	٤٩٨,٩٥٩	-	٤٩٨,٩٥٩	٤٨٨,٤٤٨
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة				
	٩٧,٧٦٢	٤٩١,٦٠٩	٥٨٩,٣٧١	٣٠٩,٨٥٤
البنود الاستثنائية				
إيرادات أخرى	(١,٨٥٤)	-	(١,٨٥٤)	-
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	(١,٨٥٤)	-	(١,٨٥٤)	-
التغير في صافي الأصول				
	٩٥,٩٠٨	٤٩١,٦٠٩	٥٨٧,٥١٧	٣٠٩,٨٥٤
صافي الأصول بداية السنة	١,٢١١,٨٨٣	١٣٢,٨٣٦	١,٣٤٤,٧١٩	١,٠٣٤,٨٦٥
صافي الأصول نهاية السنة	١,٣٠٧,٧٩١	٦٢٤,٤٤٥	١,٩٣٢,٢٣٦	١,٣٤٤,٧١٩

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٥) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٣٠٩,٨٥٤	٥٨٧,٥١٧	التغير في صافي الأصول
٣٦,٠٧٦	٣٩,١١٠	إهلاك الأصول الثابتة
٣٤٥,٩٣٠	٦٢٦,٦٢٧	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
٤٠٠,٠٠٠	(٣٤,٠٠٠)	القرض الحسن
(١٤,٧٣٧)	١٤,٧٥٧	(الزيادة) في المخزون
-	(١٧,٢٧١)	(الزيادة) في إيجارات مدفوعة مقدماً
٧٣١,١٩٣	٥٩٠,١١٣	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢,٢٢٠)	(٧٨,٤٨٠)	شراء أصول ثابتة
(٢,٢٢٠)	(٧٨,٤٨٠)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٧٢٨,٩٧٣	٥١١,٦٣٣	صافي التغير في النقدية خلال السنة
٤٧٥,٥١٤	١,٢٠٤,٤٨٧	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
١,٢٠٤,٤٨٧	١,٧١٦,١٢٠	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٥) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

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

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 تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

تبدأ السنة المالية في الأول من شهر محرم من العام المالي ١٤٣٥ هـ وتنتهي بنهاية شهر ذو الحجة من العام المالي ١٤٣٥ هـ .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

في ١١ 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 المُحتملة 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 .

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 في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في 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 في الخزينة و الحسابات الجارية و ودائع البنوك.

الذمم المدينة:

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

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، وتلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

السيارات	٢٠%
أجهزة كهربائية و مكيفات	١٥%
الأثاث والديكور	١٠%
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 كبند مستقل في قائمة الأنشطة وفقاً لمعيار المحاسبة عن الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية .

مخصص ترك الخدمة :

يجنب مخصص لمكافأة 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 وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

		(٣) النقد بالصندوق و لدى البنوك
١٤٣٣ هـ	١٤٣٤ هـ	الصندوق
٨٤٧	٣,٨٥٠	مصرف الراجحي (العام) ح / ٣ / ١٨١٨
١,١٨٩,١٤٠	١,٦٨٩,٧٧٠	مصرف الراجحي (الزكاة) ح / ٣ / ١٨١٨
١٤,٥٠٠	٢٢,٥٠٠	
١,٢٠٤,٤٨٧	١,٧١٦,١٢٠	
		(٤) قرض حسن
١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	ممدوح ابا الصفاء
-	٣٤,٠٠٠	
-	٣٤,٠٠٠	
		(٥) مصاريف مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة أخرى
١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	إيجارات مدفوعة مقدماً
-	٩,٦٢٥	عهد
-	٧,٦٤٦	
-	١٧,٢٧١	

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

(٦) صافي الأصول الثابتة

التكلفة	إشاءات على أرض الغير	الأثاث و الديكور	السيارات	أجهزة كهربائية ومكينات	أجهزة حاسب آلي	الإجمالي
الرصيد بداية السنة	-	١٣,٥٠٠	١٦٣,٥٠٠	١٠,٧٥٠	٣,٩٧٨	١٩١,٧٢٨
الإضافات خلال السنة	٣٠,٣٣٢	-	-	٤١,٨٩٩	٢,٢٤٩	٧٤,٤٨٠
الرصيد في نهاية السنة	٣٠,٣٣٢	١٣,٥٠٠	١٦٣,٥٠٠	٥٢,٦٤٩	٦,٢٢٧	٢٦٦,٢٠٨
<u>الإهلاك المتراكم</u>						
الرصيد بداية السنة	-	٣,٦٠٠	٨٤,٤٧٥	٣,٢٣٩	١,٣٧٤	٩٢,٦٨٨
إهلاك السنة	٧٥٨	١,٣٥٠	٣٢,٧٠٠	٣,٤٩٤	٨٠٨	٣٩,١١٠
الرصيد في نهاية السنة	٧٥٨	٤,٩٥٠	١١٧,١٧٥	٦,٧٣٣	٢,١٨٢	١٣١,٧٩٨
<u>القيمة الدفترية</u>						
الرصيد ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ	-	٩,٩٠٠	٧٩,٠٢٥	٧,٥١١	٢,٦٠٤	٩٩,٠٤٠
الرصيد ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ	٢٩,٥٧٤	٨,٥٥٠	٤٦,٣٢٥	٤٥,٩١٦	٤,٠٤٥	١٣٤,٤١٠
<u>صافي الأصول الغير ملموسة</u>						
الإضافات خلال السنة	٤,٠٠٠					
الرصيد في نهاية السنة	٤,٠٠٠					
الرصيد ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ	٤,٠٠٠					

		(٨) التبرعات العينية
١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	تبرعات عينية مواد غذائية
٧٨,٧٩٦	٢٦,٢١٠	
٧٨,٧٩٦	٢٦,٢١٠	
		(٩) إعانات وزارة الشؤون الاجتماعية
١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	إعانة الوزارة السنوية
٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	
٣٥٠,٠٠٠	٧٠٠,٠٠٠	إعانة الوزارة دعم برامج الأسر
٥٥٠,٠٠٠	٩٠٠,٠٠٠	
		(١٠) المساعدات النقدية
١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	مساعداً نقدية دائمة
٩٨,٤٠٥	٧٤,٦٠٠	
٥٠,٠٠٠	٨٢,٠٠٠	مساعداً نقدية - زواج
١٤٨,٤٠٥	١٥٦,٦٠٠	
		(١١) المساعدات العينية
١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	مساعداً عينية مواد غذائية
١٢٣,٧٥٩	٩١,٢٥٨	
١٢٣,٧٥٩	٩١,٢٥٨	

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(١٢) مصروفات الأنشطة
٥٥٤	٣٣٤	أدوات كتابية ومطبوعات
٥٢,٥٠٠	٩٢,٧٠٠	رواتب و مكافآت
-	٦,٨٧٥	إيجارات
٤٦٨	٦,٠٧٢	محروقات
٧٢٨	٨٩٦	صيانة وإصلاح
٥,٤٢٠	١,١٢٠	متنوعة أخرى
١٧٦	٣٥٠	دعاية وإعلان
-	٤٣٤	ضيافة
١٠٠	٧٣٠	إيجار و نقل
٥٩,٩٤٦	١٠٩,٥١١	

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(١٣) المصروفات العمومية والإدارية
٦٣,٦٠٠	٨٦,٣٠٠	مرتبات و أجور و ما في حكمها
١٦,٥٠٠	-	مصاريف إيجارات
٢,٠٧٦	٩١٠	أدوات كتابية ومطبوعات
١,٦٠٠	١,٢٠٠	مصاريف بريد و برق و هاتف
٤١٧	٢٢٦	مصاريف كهرباء و مياه
١٠,٧٥٨	-	صيانة وإصلاح و ترميم
١١,٦١٦	٨,٠٩٤	محروقات و صيانة سيارات
٢٤٠	١٧٨	مصاريف ضيافة
٧٢٥	٩٧٠	مصاريف صيانة أجهزة وبرامج
٨٣٠	-	أجور و نقل عمال تحميل و تنزيل
٢,٤٠٠	٣,١٠٢	مصروفات أخرى
١١٠,٧٦٢	١٠٠,٩٨٠	

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(١٤) صافي الأصول المقيدة
١٣٢,٨٣٦	٦٢٤,٤٤٥	إعانة الوزارة دعم برامج الأسر
١٣٢,٨٣٦	٦٢٤,٤٤٥	

(١٥) عام :

- تم إعادة تبويب أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .



Current Account Statement

Duration:

صف الحساب الجاري

٢٠١٤/١٠/٢٦ - ٢٠١٣/١١/٠١

ترة:

Customer name/address

عنوان العميل

الجمعية الخيرية بمركز علباء

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

ص. بريد ٠٠٠٦٦٣

اليداع ٥١٩٥١

المملكة العربية السعودية

Branch name/code

اسم/رمز الفرع

IBAN number

(الآيبان)

٦٧٠٠-

البدائع

SA٥٧ ٨٠٠٠ ٠١٦٧ ٦٠٨٠ ١٠١٣ ٤٢٣٥

التاريخ Date	تفاصيل العملية/المرجع Transaction details/reference	السحوبات Withdrawals	الإيداعات Deposits	الرصيد Balance
الحركات	ملخص الحساب		المبلغ	
	الرصيد الافتتاحي		٩٠٠,٠٠٠.٠٠	١,٢١٠,٨٠٥.٠٠
٤	اجمالي الراتب		٥٠,٠٠٠.٠٠	
١	الحوالات الواردة		١٠٦,٢٧٠.٠٠	
١٣	الإيداعات الأخرى		١,٠٥٦,٢٧٠.٠٠	
١٨	اجمالي الإيداعات			
٣٦	السحوبات النقدية	٣٦٧,١٠٥.٠٠		
١٣	السحوبات الأخرى	٢١٠,٢٠٠.٠٠		
٤٩	اجمالي السحوبات	٥٧٧,٣٠٥.٠٠		
	رصيد الأتقال			١,٦٨٩,٧٧٠.٠٠

Page Balance

صفحة



Current Account Statement

Duration:

٢٠١٤/١٠/٢٦ - ٢٠١٢/١١/٠١

Customer name/address

تحميل

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

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

التاريخ Date	تفاصيل العملية/المرجع Transaction details/reference	السحوبات Withdrawals	الإيداعات Deposits	الرصيد Balance
	الرصيد الافتتاحي			١٠,٠٠٠,٠٠٠
١٤٣٥	٢٠١٣١١٠٣ ايداع شيك مقاصة رقم الشيك ٦٣١٢٢ / شركة الحبر التجارية تاريخ الحق ١٣-١١-٠٨ الجمعية الخيرية لا		٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠
١٤٣٥	٢٠١٣١١٠٣ ايداع شيك رقم الشيك ٥٩ / محمد صالح القصير تاريخ الحق ١٣-١١-٠٣ الجمعية الخيرية لا		٥٠٠,٠٠٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠
١٤٣٥	٢٠١٣١١٠٣ ايداع شيك رقم الشيك ١٢٢ / محمد صالح القصير تاريخ الحق ١٣-١١-٠٣ الجمعية الخيرية لا		١,٠٠٠,٠٠٠	١٤,٥٠٠,٠٠٠
١٤٣٥	٢٠١٤٠٧٢٠ ايداع شيك رقم الشيك ٨٥١٥ ٠٠٠٠٠٠٨٥١٥ الجمعية الخيرية بمركز علباء		٥,٠٠٠,٠٠٠	١٩,٥٠٠,٠٠٠
١٤٣٥	٢٠١٤٠٧٢٣ ايداع شيك مقاصة رقم الشيك ٦٢٤٥٨ الجمعية الخيرية بمركز علباء		٢,٠٠٠,٠٠٠	٢٢,٥٠٠,٠٠٠

Page Balance

صفحة

٢٢,٥٠٠,٠٠٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	الأجمالي الكلي	٢٢,٥٠٠,٠٠٠
------------	------------	-------	----------------	------------

نموذج رقم (١٧)

محضر جرد الصندوق

انه في تمام الساعة من يوم وبمقر الجمعية قامت لجنة الجرد المشكلة من قبل مجلس ادارة الجمعية وهم السادة :

- (١) السيد المصري
- (٢) السيد المصري
- (٣) السيد المصري

وبحضور أمين الصندوق بجرد الاصول النقدية والشيكات الموجودة بمهدة أمين الصندوق وبيانها كالتالي:

أ - ريال (فقط) نقدية بالصندوق

ب - ريال (فقط لا غير) قيمة شيكات مسحوبة لصالح الجمعية .

وقد اقر أمين الصندوق بأنه لا يوجد أية مبالغ أخرى نقدية مستحقة للجمعية طرف الغير لم يتم اخطار مجلس الادارة عنها . وقد قامت لجنة الجرد بمطابقة الرصيد الفعلي على الرصيد الدفترى ووجدت انه مطابق / غير مطابق وقد بلغ مقدار العجز - الزيادة هـ ريال (فقط لا غير) .

وعلى هذا جرى التوقيع .

مصادقة رئيس مجلس الادارة أو من

ينوب عنه

.....

.....

أمين الصندوق

.....

.....

اعضاء لجنة الجرد

.....

.....

.....



بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



المملكة العربية السعودية
وزارة الشؤون الاجتماعية
الجمعية الخيرية بمركز علماء

سجل رقم ٥٧٩

الرقم :

التاريخ :

المرفقات :

جرد المستودع في ٣٠-١٢-١٤٣٥ هـ

م	اسم الصنف	الوحدة	السعر	السعر	اجمالي القيمة
١	بطاقات سنابل الخير	حبة	١١٧	١٠٠	١١,٧٠٠
٢	شاي ديمة	حبة	٣٨١	١٣	٤,٩٥٣
٣	زيت اريج	حبة	١٠٣	١٤	١,٤٤٢
٤	صابون بونكس	حبة	١٠٤	٥	٥٢٠
٥	رز ديرة الخير	كيس	١٦٦	٣٥	٥,٨١٠
٦	سكر بركتي ١٠ كيلو	كيس	٦٧	٣٠	٢,٠١٠
الاجمالي الى					٢٦,٤٣٥

رئيس الجمعية

هزاع ماجد ابا الصفاء

عبد الحميد

محاسب

وليد عبد الكريم

لجنة الجرد

رائد محماس

محمد سند

عبد الحميد

