

جمعية بنى ظبيان الخيرية
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٤٣٢)
منطقة الباحة- المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات
عن الفتره من ١٤ اكتوبر ٢٠١٥ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

الصفحة	الفهرس
١	تقرير مراجع الحسابات
٢	قائمة المركز المالي
٣	قائمة الأنشطة
٤	قائمة التدفقات النقدية
١٣ - ٥	الإيضاحات حول القوائم المالية



تقرير مراجعي الحسابات

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية

جمعية بنى ظبيان الخيرية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

نطاق المراجعة :

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لجمعية بنى ظبيان الخيرية - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٢) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٤) 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 والى 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 .

تحفظ

لم يتم موافقتنا بمستندات اضافات المشروعات تحت التنفيذ خلال عام ٢٠١٦ م .

الرأي :

وفي رأينا - باستثناء ما ذكر أعلاه - فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه

- ١- تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي لجمعية بنى ظبيان الخيرية - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٢) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م 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 العمل والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحفوظ بها .

لغت انتباه :

- كما هو مبين في ايضاح رقم (١) فان القوائم الماليه الحاليه تغطي الفترة من ١٤/١٠/٢٠١٥م حتى ٣١/١٢/٢٠١٦م والقوائم الماليه المقارنه عن فترة من ١/١/١٤٣٧ هـ الموافق ٢٤/١٠/٢٠١٤م حتى ٣٠/١٢/١٤٣٧ هـ الموافق ١٣/١٠/٢٠١٥م.

الرياض : ٢٦ ربيع الثاني ١٤٣٨ هـ

الموافق : ٢٤ يناير ٢٠١٧ م

عن الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون

خالد سلطان الرويس
ترخيص رقم (٣٦٠)

خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني ٧٢٥ ١١ ٣٢٣
ALRuweis & Co.
Certified Accountants
& Auditors

جمعية بنى ظبيان الخيرية
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٢)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

١٣ أكتوبر ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
٥,٢٥١,٤٦٧	٥,٤٠٣,٧٤٧	(٣)	النقد لدى البنوك
١,٠٣,١٨٢	٢٣٣,٧٦٦	(٤)	المخزون
٦,١٥٢	٤,٤٤٣	(٥)	مصروفات مقدمة
-	١,٩٦٠	(٦)	العهد المدينة
٥,٣٦٠,٨٠١	٥,٦٤٣,٩١٦		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
-	٢,٢٧٣,١٠٠		مشروعات تحت التنفيذ
٢,٤٣٥,٢٧٤	٢,٣٤٤,٥٠٠	(٧)	صافي الأصول الثابتة
٢,٤٣٥,٢٧٤	٤,٦١٧,٦٠٠		مجموع الأصول غير المتداولة
٧,٧٩٦,٠٧٥	١٠,٢٦١,٥١٦		إجمالي الأصول
			<u>الإلتزامات وصافي الأصول</u>
١٢٥,٢٠٠	-		مصروفات مستحقة
١٢٥,٢٠٠	-		مجموع الإلتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
٧,٦٧٠,٨٧٥	٩,٠٧٩,١٩٣		صافي الأصول غير المقيدة
-	٨١٣,٣٢٣	(١٢)	صافي الأصول المقيدة
-	٣٦٩,٠٠٠	(١٣)	صافي الأصول الأوقاف
٧,٦٧٠,٨٧٥	١٠,٢٦١,٥١٦		مجموع صافي الأصول
٧,٧٩٦,٠٧٥	١٠,٢٦١,٥١٦		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٤) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
					الإيرادات والمكاسب
١٦٣,٢٥٠	١٧٧,٣٦٨	-	-	١٧٧,٣٦٨	التبرعات النقدية العامة
٥٠٤,٢٩٠	٢٠١,٩٥٣	-	٢٠١,٩٥٣	-	(٨) التبرعات النقدية المقيدة
٧٤٣,٨٥٠	٦٧٤,٧٤٨	-	-	٦٧٤,٧٤٨	التبرعات العينية
-	٤٢,١٠٠	٤٢,١٠٠	-	-	تبرعات الأوقاف
١٥,٨٠٠	٢٤,٠٥٠	-	-	٢٤,٠٥٠	إيرادات الاشتراكات
٥٩٥,٤٨١	٦٨١,٣٢٣	-	٦٨١,٣٢٣	-	تبرعات الزكاة
١,٦٠٠,٠٠٠	٣,٢١٠,٠٠٠	٢,٦٠٠,٠٠٠	٦١٠,٠٠٠	-	(٩) إعانات وزارة العمل والتنمية الاجتماعية
					صافي الأصول المحررة من القيود
-	-	(٢,٢٧٣,١٠٠)	(١,٢٢٥,٧٦٢)	٣,٤٩٨,٨٦٢	إعادة تصنيف لتتحقق قيد الاستخدام
٣,٦٢٢,٦٧١	٥,٠١١,٥٤٢	٣٦٩,٠٠٠	٢٦٧,٥١٤	٤,٣٧٥,٠٢٨	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
					المصروفات والخسائر
٥٧٤,٤٣٧	٨٧٠,٧٦٢	-	-	٨٧٠,٧٦٢	(١٠) المساعدات النقدية
٦٨٥,٢٥٨	٥٤٤,١٦٤	-	-	٥٤٤,١٦٤	المساعدات العينية
٤٣٩,١٠٠	٤٣٨,٠٠٠	-	-	٤٣٨,٠٠٠	مساعدات الزكاة
٣٢٦,٥١٧	٤٥٤,٦٣١	-	-	٤٥٤,٦٣١	(١١) المصروفات العمومية والإدارية
١٢٥,٥٢٣	١١٣,٣٤٤	-	-	١١٣,٣٤٤	(٧) إهلاك الأصول الثابتة
٢,١٥٠,٨٣٥	٢,٤٢٠,٩٠١	-	-	٢,٤٢٠,٩٠١	إجمالي المصروفات والخسائر
١,٤٧١,٨٣٦	٢,٥٩٠,٦٤١	٣٦٩,٠٠٠	٢٦٧,٥١٤	١,٩٥٤,١٢٧	التغير في صافي الأصول
-	-	-	٥٤٥,٨٠٩	(٥٤٥,٨٠٩)	التحويل بين بنود صافي الأصول
٦,١٩٩,٠٣٩	٧,٦٧٠,٨٧٥	-	-	٧,٦٧٠,٨٧٥	صافي الأصول بداية الفترة
٧,٦٧٠,٨٧٥	١٠,٢٦١,٥١٦	٣٦٩,٠٠٠	٨١٣,٣٢٣	٩,٠٧٩,١٩٣	صافي الأصول نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٤) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١,٤٧١,٨٣٦	٢,٥٩٠,٦٤١	التغير في صافي الأصول
١٢٥,٥٢٣	١١٣,٣٤٤	أهلاك الأصول الثابتة
١,٥٩٧,٣٥٩	٢,٧٠٣,٩٨٥	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
(٥٨,٥٩٢)	(١٣٠,٥٨٤)	المخزون
١,٨٤٨	١,٧٠٩	مصروفات مدفوعة مقدما
-	(١,٩٦٠)	العهد المدينة
١٢٥,٢٠٠	(١٢٥,٢٠٠)	المصروفات المستحقة
١,٦٦٥,٨١٥	٢,٤٤٧,٩٥٠	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
-	(٢,٢٧٣,١٠٠)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٥١٩,٥٠٠)	(٢٢,٥٧٠)	شراء أصول ثابتة
(٥١٩,٥٠٠)	(٢,٢٩٥,٦٧٠)	صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية
١,١٤٦,٣١٥	١٥٢,٢٨٠	التغير في النقدية خلال الفترة
٤,١٠٥,١٥٢	٥,٢٥١,٤٦٧	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
٥,٢٥١,٤٦٧	٥,٤٠٣,٧٤٧	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٤) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية بنى ظبيان الخيرية ، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٢) وتاريخ ١٤٢٩/٥/٢٠ هـ .
ومركزها الرئيسي : الباحة - بنى ظبيان - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

* خدمة المجتمع السعودي من خلال أنشطة الجمعية الخيرية المتعددة .

* تقديم المساعدات العينية والنقدية والزكاة وكفالة الأيتام وكفالة الأسر وأنشطة خيرية أخرى متنوعة لمستحقيها وتقديم أموال الزكاة والمساعدات الاجتماعية المتنوعة والمختلفة للمستحقين من المجتمع السعودي.

* المشاركة بفعاليات ودورات تدريبية لتطوير أداء الجمعية لتقديم خدمات أفضل وتوسيع دائرة نشاطها الخيري .

* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

تم تعديل السنة المالية للجمعية لتصبح بالتقويم الميلادي بدلاً من التقويم الهجري بناء على التعميم الوزاري الصادر تحت رقم ١٦٠٧١٨ بتاريخ ١٢/٢٨/١٤٣٧هـ لتعبر هذه القوائم الماليه عن الفتره من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و الارقام المقارنه عن الفتره من ٢٤ اكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ اكتوبر ٢٠١٥م .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

في ١١ صفر ١٤٣٤هـ الموافق ١٤ ديسمبر ٢٠١٢م تم اعتماد المعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح من قبل مجلس إدارة الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

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

إستخدام التقديرات :

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

المخزون السلعي :-

- المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها.

- المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (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 :-

- 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 بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام في 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 النقدي.

- يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في 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 ووظائف 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 النقدي .
- 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 والحسابات الجارية وودائع البنوك.

الذمم المدينة:

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

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.

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

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 وآلات وعدد	١٥%
أثاث ومفروشات	١٠,٥:٢,٥%
تحسينات باملاك الغير	١٠%
مبانى	٤%

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

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 الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإعراف 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.

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(٣) النقد لدى البنوك
٣١١,٦٨٣	٣٥٣,٢٨٣	البنك الاهلى التجارى عام ح/١٠١
١٧,٣٦٣	١١٠,٢١٣	البنك العربى الوطنى عام ح/٧٠٠١٠
١٨,٠٠٤	٣٧,٨٨٣	البنك العربى الوطنى زكاة ح/٧٠٠٢٧
٢١,٩٤٠	١٦,٨١٨	البنك العربى الوطنى كفالة ح/٧٠٠٣٤
٢,٠٦٢,٧١٩	١,٥٥٢,٠١٦	مصرف الراجحى عام ح/٩٨٧
٣٠٥,١٨٥	٦١٣,٥٥٤	مصرف الراجحى زكاة ح/٥٠٠٠٢٠
١٠٨,٠٠٢	١٦٦,٦٧٥	مصرف الراجحى ايتام ح/٥٠٠٠٣٨
١,٦٠٠,٧٨٠	١,٦٣٤,٣٨٠	مصرف الراجحى(وقف جدة)
٣٢٨,٥٨٢	٣٣١,٩٨٦	بنك الرياض عام ح/٩٩٤٠
٨٤,٥٩٩	٨٥,٩٠٣	مصرف الرياض زكاة ح/٩٩٤١
١٦,١١٣	٤٢,٤١٧	مصرف الرياض ايتام ح/٩٩٤٢
١٧٠,٧٥٨	١٧١,٦٨٢	مصرف البلاد عام ح/١٠٠٠٢
١٥٥,٧٥٩	٢٢٣,٤٨١	مصرف البلاد زكاة ح/١٠٠١٨
٤٩,٩٨١	٦٣,٤٥٦	بنك البلاد ايتام ح/١٠٠٢٩
٥,٢٥١,٤٦٧	٥,٤٠٣,٧٤٧	
١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(٤) المخزون
٦٤,٣٦٢	٥٧,٥٤٦	مواد غذائية
٢٩,٧٦٠	١٦٨,٩٦٠	تمور
٩,٠٦٠	٧,٢٦٠	بطاطين
١٠٣,١٨٢	٢٣٣,٧٦٦	
١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(٥) المصروفات المقدمة
٦,١٥٢	٤,٤٤٣	مواد غذائية
٦,١٥٢	٤,٤٤٣	
١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(٦) العهد النقدية
-	١,٩٦٠	عهدة النثرينات(المدير ابراهيم الرماش)
-	١,٩٦٠	

جمعية بنى ظبيان الخيرية
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٢)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٧) صافي الأصول الثابتة

الإجمالي	اجهزة والات وعدد	اثاث ومفروشات	سيارات	مباني	الارضى	التكلفة
٣,١٩٥,٥٧٥	٤٢,١٧٥	٢٩,٥٠٠	١١٩,٩٠٠	٢,٤٩٩,٥٠٠	٥٠٥,٥٠٠	الرصيد بداية الفترة
٢٢,٥٧٠	١٨,١٢٠	٤,٤٥٠	-	-	-	الإضافات خلال الفترة
٣,٢١٨,١٤٥	٦٠,٢٩٥	٣٣,٩٥٠	١١٩,٩٠٠	٢,٤٩٩,٥٠٠	٥٠٥,٥٠٠	الرصيد في نهاية الفترة
٧٦٠,٣٠١	٣٥,٩٩٥	٢٧,٧٥٠	١١٩,٨٩٩	٥٧٦,٦٥٧	-	الإهلاك المتراكم
١١٣,٣٤٤	٩,٦٩٣	٣,٦٧١	-	٩٩,٩٨٠	-	الرصيد بداية الفترة
٨٧٣,٦٤٥	٤٥,٦٨٨	٣١,٤٢١	١١٩,٨٩٩	٦٧٦,٦٣٧	-	أهلاك الفترة
						الرصيد في نهاية الفترة
٢,٣٤٤,٥٠٠	١٤,٦٠٧	٢,٥٢٩	١	١,٨٢٢,٨٦٣	٥٠٥,٥٠٠	القيمة الدفترية
٢,٤٣٥,٢٧٤	٦,١٨٠	١,٢٥٠	١	١,٩٢٢,٨٤٣	٥٠٥,٥٠٠	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م
						الرصيد ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(٨) التبرعات النقدية المقيدة
٢٢٣,٨٦٢	١٧٦,٦٤٣	تبرعات كفالة الأيتام
-	٢٠٠	تبرعات كفارة اليمين
١٠٧,٢١٥	-	تبرعات لبناء عمارة جدة
٣,٢١٣	٢٠,٠١٠	تبرعات افطار صائم
٣٠,٠٠٠	-	تبرعات كسوة الشتاء
١٤٠,٠٠٠	٥,١٠٠	تبرعات السلة الغذائية
٥٠٤,٢٩٠	٢٠١,٩٥٣	
من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(٩) إعانات وزارة العمل والتنمية الاجتماعية
٣٠٠,٠٠٠	-	إعانة الوزارة السنوية
١,٣٠٠,٠٠٠	-	مكرمة خادم الحرمين الشريفين
-	٥٧٠,٠٠٠	إعانة الوزارة لدعم برامج الاسر
-	٢,٦٠٠,٠٠٠	دعم مشروع الوقف الخيري
-	٤٠,٠٠٠	دعم تنفيذ دورة المقبلين على الزواج
١,٦٠٠,٠٠٠	٣,٢١٠,٠٠٠	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(١٠) المساعدات النقدية
٥٧,٥٠٠	٢٥,٠٠٠	مساعدات نقدية عامة
٢٣١,٣٠٠	٢٠١,٢٠٠	مساعدات ايتام
٧٧,٠٠٠	٥٨,٠٠٠	مساعدات كسوة الشتاء
٢٠٨,٦٣٧	٤٢٨,٦٠٠	مساعدات السلة الغذائية
-	١٣٥,٨٦٢	مساعدات المقبلين على الزواج
-	٢٠٠	مساعدات كفارة اليمين
-	٢١,٩٠٠	مساعدات افطار صائم
<u>٥٧٤,٤٣٧</u>	<u>٨٧٠,٧٦٢</u>	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(١١) المصروفات العمومية والإدارية
٢٥٥,٣٦٢	٣١٢,٢٠٠	مرتبات وأجور وما في حكمها
٥,٠٣٨	٢٥,٠٠٩	تأمينات اجتماعية
٤٠,٠٠٠	٦٧,٥٠٠	إيجارات
٢,٣٤٩	٣,٦٢٦	أدوات كتابية ومطبوعات
٤,٨٤٧	٨,٠٦٧	مصاريف بريد وبرق وهاتف
٩٢٩	١,٠٤٢	مصاريف كهرباء ومياه
٢,١٣٠	٨,٨٢٠	صيانة وإصلاح وترميم
٦٣٨	١,٤٥٤	محروقات وصيانة سيارات
٢,٧٠٩	٣,٨٩٨	مصاريف ضيافة ونظافة
٦,٣٥٠	١٤,١٢٠	دعايا واعلان
٦,١٢٠	٦,٨٥٠	أجور ونقل عمال تحميل وتنزيل
٤٥	٤٥	مصاريف بنكية
-	٢,٠٠٠	الاشتراك في بطاقات البركة
٣٢٦,٥١٧	٤٥٤,٦٣١	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

		(١٢) صافي الأصول المقيدة
من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	
-	٢٤٣,٣٢٣	الزكاة
-	٥٧٠,٠٠٠	اعانة الوزارة لدعم برامج الاسر
-	٨١٣,٣٢٣	
		(١٣) صافي اصول الاوقاف
من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	
-	٣٢٦,٩٠٠	اعانة الوزارة لدعم مشروع الاوقاف الخيري
-	٤٢,١٠٠	تبرعات للوقف الخيري
-	٣٦٩,٠٠٠	

(١٤) عام:

- تم اعادة تبويب ارقام الفترة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية.
- تم اعداد القوائم المالية للسنة الحالية وفقا لما يتماشى مع معايير المنشآت الغير هادفة للربح الصادرة من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والمعتمد بتاريخ ٣١/١٢/٢٠١٦م.
- تم اعادة تبويب مال الجمعية المدور من الاعوام السابقة ضمن صافي الاصول غير المقيدة وفقا لما يتماشى مع معايير المنشآت الغير هادفة للربح.

كشف حساب

STATEMENT OF ACCOUNT

٠٤/٠١/٢٠١٧ ١١:٠٠:١٢

BRANCH

سبت العلاب

NCB الأهلي

٠٠٤٦٥

السادة

جمعية البر والخدمات الخيرية بسبت العلاب
جمعية البر والخدمات الخيرية بسبت العلاب

٢١٩

٦١٩٨٥

ص.ب

سبت العلاب

PAGE الصفحة

١/١

DATE OF STATEMENT تاريخ

١٤٣٨/٠٤/٠٦ - ١٤٣٨/٠٣/٠٢
٢٠١٧/٠١/٠٤ - ٢٠١٧/١٢/٠١

ACCOUNT TYPE نوع

حساب جاري بدون ع-ريال سعودي

ACCOUNT No. رقم

٠٠٤٦٥٥٨٩٠٨٠٠٠١٠١

IBAN NO:

SA١٤١٠٠٠٠٠٤٦٥٥٨٩٠٨٠٠٠١٠١

رقم الحساب الدولي

BALANCE	الرصيد	CREDIT	دائن	DEBIT	مدين	DESCRIPTION	البيانات	التاريخ	DATE
	٥.١١٤.١٠٠.٠٠٠						الرصيد السابق	١٤٣٨/٠٣/٠٢	
Total movements		٠,٠٠		٠,٠٠				إجمالي الحركات	
Number of movements		٠		٠				عدد الحركات	



IMPORTANT NOTICE

ملاحظات هامة

١- إذا لم نلتق منكم أية مطالبات خلال خمسة عشرة يوما من تاريخ الكشف فسوف يعتبر صحيحا، ونرجوا إشعارنا عند حدوث أي تغيير في العنوان.
1- If no claim is received within 1٥ days from date of statement will be considered correct. Any change of address should be promptly advised to us.

٢- إن رصيد حسابكم المبين في هذا الكشف قد يتضمن مبالغ قيدت لحسابكم من شيكات لم تتم تسويتها بعد. لذا فإن البنك الأهلي التجاري يحتفظ بحقه في عدم اعتماد أية سحبيات في مقابل المبالغ التي لم تتم تسويتها في رصيد الحساب.
2- The balance of your account as evidenced by this statement may include credit for cheques which are subject to clearance. National Commercial Bank reserves the right not to honour drawings against the uncleared element of account balances.

شركة مساهمة سعودية مركزها الرئيسي - جدة - سجل تجاري ١٥٨٨ - رأس المال المصرح به و المدفوع (١٥٠٠٠) مليون ريال
Saudi Joint Stock Co. Head Office Jeddah - C.R. ١٥٨٨ Authorized Paid up Capital S.R. ١٥٠٠٠ Millions

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



التاريخ /
الرقم /
المشروعات /

الملكة العربية السعودية
جمعية البر والخدمات الخيرية بسببها الخيرية
مسيولة لدى وزارة الشؤون الاجتماعية
برقم (١٠١)

محضر جرد صندوق الجمعية

الحمد لله رب العالمين والعاقبة للمتقين والسلام والصلاة والسلام على أشرف الخلق أجمعين
سينا محمد وعلى آله وصحبه أجمعين وبعد ؛
أنه في يوم السبت الموافق ٢٠١٦/١٢/٣١ م وهو موعد انتهاء العام المالي للجمعية وبناء على
التعليمات المبينة بشأن جرد حركة صندوق الجمعية وأقل ذفر تثريرات صندوق الجمعية حتى

٢٠١٦/١٢/٣١ م

فقد شككت لجنة الجرد المعونة من :-

- ١- الأستاذ/ محمد بن عبد الرحمن القرني
- ٢- الأستاذ / سعد بن حزمي القرني
- ٣- د/محمد بن مقبول القرني
- ٤- الأستاذ / فايز العلياني

وبحضور جميع الأعضاء السابقين للجنة الجرد تم جرد الصندوق وأوضح
التالي :

- ١- بلغت إجمالي سلفة الصندوق للمصرفات والتثريات والإدارية للعالم المالي ١٤٣٧ هـ
مبلغ وقدره (٤٦٠٠٠) ستة وأربعون ألف ريال فقط
- ٢- أتضح أن إجمالي المصرفات من السلفة وقدره (٤٦٠٠٠) ستة وأربعون ألف ريال فقط
- ٣- أما الرصيد من السلفة فكان (صفر) مع نهاية العام في ٢٠١٦/١٢/٣١ م
- ٤- لا يوجد أي تقنية في الصندوق، وأن الرصيد المقرري صفر (لا شيء)

والله الموفق ق

المحاسب / فايز العلياني
د / محمد مقبول القرني
أمين عام الجمعية / أمين عام الصندوق
مكتب رئيسة الجمعية / محمد بن عبد الرحمن القرني

