

ABDULLAH SHAHER

Certified Accountant

Licence No. 267

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧

الجمعية الخيرية بجمعة ربيعة المقاطرة
(ترخيص رقم ٦٥٣)
القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ

Jeddah Br. Al-Balad Blaza

Tel.: 6473909 - Fax: 6473929

Jizan Br. Al-Shaatee Area - Tel.: 3212074 ٣٢١٢٠٧٤

فرع جدة - برج البلد بلازا

ت: ٦٤٧٣٩٠٩ - فاكس: ٦٤٧٣٩٢٩

فرع جازان - حي الشاطئ ت: ٣٢١٢٠٧٤

ABDULLAH SHAHER Cert. Acc.

Khamis Mushayt - P.O. Box 896

Tel.: 2235678 - Fax: 2235678

عبدالله شاهر ... محاسب قانوني

خميس مشيط - ص.ب ٨٩٦

ت: ٢٢٣٥٦٧٨ - فاكس: ٢٢٣٥٦٧٨

المحاسب القانوني

الموقرين

من عبد الله شاهر

إلى السادة / أعضاء الجمعية العمومية - الجمعية الخيرية بجمعة ربيعة المقاطرة

الموضوع : تقرير المراجعة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته..

نطاق المراجعة :

لقد راجعنا قائمة المركز المالي للجمعية الخيرية بجمعة ربيعة المقاطرة كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ والقوائم المالية للأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٠) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية المعدة من قبل إدارة الجمعية والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها ، وكانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها و اشتملت على فحص السجلات المحاسبية اليدوية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكنا من إبداء الرأي على القوائم المالية.

رأي المراجعة :

١- في رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل تظهر بعدل المركز المالي للجمعية كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ وأنشطتها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض و الإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها و الملائمة لظروف الجمعية .
٢- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات و مع معيار المنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق بأعداد و عرض القوائم المالية . و الله الموفق ،،،،،

خميس مشيط في : ٢٥ / ١١ / ٢٠١٥ م

الموافق : ١٣ / ٢ / ١٤٣٧ هـ

عبدالله شاهر



محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



الجمعية الخيرية بجمعة ربيعة المقاطرة - ترخيص رقم (٦٥٣)

قائمة المركز المالي للسنة المالية المنتهية كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ

الرمز	البيان	إيضاح	١٤٣٦ هـ	١٤٣٥ هـ
	الاصول			
	الاصول المتداولة :			
٣٢١٢٣	النقد وما في حكمه	(٣)	١٨٤٧٨٣١	
—	ذمم وسلف العاملين	(٤)	٣٠٠٠٠	
<u>٣٢١٢٣</u>	اجمالي الاصول المتداولة		<u>١٨٧٧٨٣١</u>	
	الاصول الثابتة :			
١٥١٩٧	الاصول الثابتة (بالصافي) بعد طرح المخصص	(١/٥)	٣٩٣٢٤	
	مشروعات تحت التنفيذ	(٦)	<u>٨٥٠٠٠</u>	
<u>١٥١٩٧</u>	إجمالي الاصول الثابتة		<u>١٢٤٣٢٤</u>	
<u>٤٧٣٢٠</u>	اجمالي الاصول		<u>٢٠٠٢١٥٥</u>	
	الالتزامات و صافي الاصول			
	الالتزامات المتداولة :			
—	إجمالي الالتزامات المتداولة		—	
	صافي الاصول :	(٧)		
—	صافي الاصول غير المقيدة		٢٦٣١٠	
٤٧٣٢٠	صافي الاصول المقيدة	(١/٧)	١٩١٢٥١١	
	صافي أصول الأوقاف		٦٣٣٣٤	
<u>٤٧٣٢٠</u>	اجمالي صافي الاصول		<u>٢٠٠٢١٥٥</u>	
<u>٤٧٣٢٠</u>	إجمالي الالتزامات و صافي الاصول		<u>٢٠٠٢١٥٥</u>	

* تعتبر الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٠) المتممة للقوائم المالية جزءاً لا يتجزأ منها وتقرأ معها .

رئيس الجمعية

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت.٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahlanl Office
Certified Acct. No. 267
Tax And Accounting Advisory

أمين الصندوق

عبدالله شاهر
عبدالله شاهر
عبدالله شاهر
عبدالله شاهر
عبدالله شاهر
عبدالله شاهر

محاسب الجمعية

عبدالله شاهر
عبدالله شاهر
عبدالله شاهر

الجمعية الخيرية بجمعة ربيعة المقاطرة - ترخيص رقم (٦٥٣)

قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ					البيانات
	ريال سعودي	اجمالي	اوقاف	مقيدة	غير مقيدة	
						الإيرادات و المكاسب :
١٠٥٩٣	١٢٤٧٤٥٤	٦٣٣٣٤	٧٠٠٥٢٨	٤٨٣٥٩٢	(٨)	التبرعات النقدية
—	٦٢٠٠	—	—	٦٢٠٠		رسوم اشتراكات الأعضاء
—	٨٩١١٦٨	—	—	٨٩١١٦٨		تبرعات عينية
١٥٣٠	٢٢٦٨٨٣٥	—	٢٢٦٨٨٣٥	—		واردات الزكاة
٥٠٠٠٠	١٩٠٠٠٠٠	—	١٧٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠		إعانة حكومية
—	—	—	٢٨٠٤١٧٢)	٢٨٠٤١٧٢	(٩)	المحرر من القيود
٦٢١٢٣	٦٣١٣٦٥٧	٦٣٣٣٤	١٨٦٥١٩١	٤٣٨٥١٣٢		أجمالي الإيرادات و المكاسب
						المصروفات و الخسائر :
—	٢٠٨٧١٩٥	—	—	٢٠٨٧١٩٥		المنصرف من واردات الزكاة
—	٣٥٢٠٠	—	—	٣٥٢٠٠		مساعادات الأيتام
—	٤٥٧٠٠٠	—	—	٤٥٧٠٠٠		مساعادات ترميم المساكن
—	٥٥٧٥٦	—	—	٥٥٧٥٦		مساعادات العناية بالمساجد
—	٨٩١١٦٨	—	—	٨٩١١٦٨		المنصرف كمساعادات عينية
—	٢٥٥٠٠	—	—	٢٥٥٠٠		برنامج إفطار صائم
—	٦٨٠٠٠	—	—	٦٨٠٠٠		مساعادات نقدية
—	٢٠٠٠٠٠	—	—	٢٠٠٠٠٠		برنامج سقيا الماء
—	١٨٢٢٠٠	—	—	١٨٢٢٠٠		برنامج السلة الغذائية
—	٦٠٠٠	—	—	٦٠٠٠		مساعادات حج الفريضة
—	٥٧٥٠٠	—	—	٥٧٥٠٠		التدريب والتأهيل
—	١٨٠٠٠	—	—	١٨٠٠٠		مساعادات المرضى
—	(٤٠٨٣٥١٩)	—	—	(٤٠٨٣٥١٩)		أجمالي مصروفات البرامج
٦٢١٢٣	٢٢٣٠١٣٨	٦٣٣٣٤	١٨٦٥١٩١	٣٠١٦١٣		مجمل التغير في صافي الاصول
						المصروفات العمومية الأخرى :
—	١٢١٥٠٠	—	—	١٢١٥٠٠		رواتب إدارية
١٤١٢٠	١٤٩١٢٠	—	—	١٤٩١٢٠	(١٠)	مصاريف عمومية وإدارية
٦٨٣	٤٦٨٣	—	—	٤٦٨٣	(٥)	استهلاك الموجودات الثابتة الإدارية
(١٤٨٠٣)	(٢٧٥٣٠٣)	—	—	(٢٧٥٣٠٣)		مجموع المصروفات العمومية الأخرى
٤٧٣٢٠	١٩٥٤٨٣٥	٦٣٣٣٤	١٨٦٥١٩١	٢٦٣١٠		صافي التغير في صافي الاصول

* تعتبر الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٠) المتممة للقوائم المالية جزءاً لا يتجزأ منها وتقرأ معها .

الجمعية الخيرية بجمعة ربيعة المقاطرة- ترخيص رقم (٦٥٣)

قائمة التدفقات النقدية - بالطريقة غير المباشرة للسنة المالية المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
		الأنشطة التشغيلية
٤٧٣٢٠	١٩٥٤٨٣٥	التغير في صافي الأصول
٦٨٣	٤٦٨٣	استهلاك الموجودات الثابتة
	(٣٠٠٠٠)	(الزيادة) أو النقص في ذمم الموظفين
٤٨٠٠٣	١٩٢٩٥١٨	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :
(١٥٨٨٠)	(٢٨٨١٠)	شراء الاصول الثابتة
—	(٨٥٠٠٠)	التغير في مشروعات تحت التنفيذ
(١٥٨٨٠)	(١١٣٨١٠)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :
—	—	التغير في الأنشطة التمويلية
—	—	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٣٢١٢٣	١٨١٥٧٠٨	صافي التغير في رصيد النقدية
—	٣٢١٢٣	رصيد النقدية في بداية الفترة
٣٢١٢٣	١٨٤٧٨٣١	رصيد النقدية في نهاية الفترة

* تعتبر الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٠) المتممة للقوائم المالية جزءاً لا يتجزأ منها وتقرأ معها .



الجمعية الخيرية بجمعة ربيعة المقاطرة - ترخيص رقم (٦٥٣)

إيضاحات القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ

١- التكوين والنشاط :

- الجمعية الخيرية بجمعة ربيعة المقاطرة (عسير - المملكة العربية السعودية) ، تمارس نشاطها بموجب السجل رقم (٦٥٣) الصادر من وزارة الشؤون الاجتماعية بتاريخ ٢٣ / ٠٧ / ١٤٣٥ هـ ، ومقرها جمعة ربيعة المقاطرة بمنطقة عسير - وتعمل طبقاً لنظام الجمعيات الخيرية بالمملكة العربية السعودية و القرارات المنفذة لمضمونه .
- تاريخ تأسيس الجمعية ١٤٣٥/٠٧/٢٣ هـ بقرار وزير الشؤون الاجتماعية رقم (٦٨٣٣٠) كما هو وارد بسجل التأسيس للجمعية .

٢- السياسات المحاسبية الهامة المتبعة :

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين في محرم ١٤٣٤ هـ ، ووفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الشؤون الاجتماعية ، أن ملخص السياسات المحاسبية الهامة المتبع من قبل الجمعية هي على النحو التالي:

- العرف المحاسبي :

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الاستحقاق ومبدأ التكلفة التاريخية.

- النقد وما في حكمه :

وتشمل النقد وما يعادله والأرصدة في الحسابات الجارية .

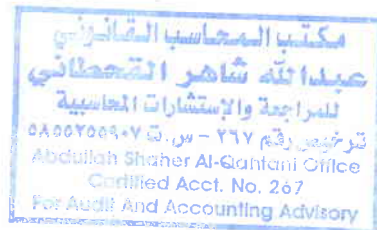
- المخزون :

يظهر المخزون بسعر التكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل ، ويتم تقييم المخزون بعد استبعاد القيم التالفة.

- الممتلكات والمعدات :

تظهر الممتلكات والمعدات بسعر التكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المتراكمة عدا الأرض المسجلة بسعر التكلفة ، تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية ، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية ، ويتم إهلاكها بطريقة القسط الثابت وفقاً لمعدلات الإهلاك التالية :

النسبة	الأصل الثابت
١٠%	أثاث و مفروشات
٢٥%	أجهزة حاسب آلي وطابعات
٢٠%	أجهزة تكييف
٢.٥%	خزن حديدية



الجمعية الخيرية بجمعة ربيعة المقاطرة - ترخيص رقم (٦٥٣)

- الداننون والمصاريف المستحقة :

يتم اثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجبة الدفع مستقبلاً عن البضاعة أو الخدمات المستلمة.

- المخصصات :

لم يتم عمل مخصص لمكافأة نهاية الخدمة للعاملين في الجمعية .

- الإيرادات :

اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح و الصادر بشهر محرم من العام ١٤٣٤ هـ يتم الاعتراف بالإيراد وفقاً لـ :

- يتم الاعتراف بتحقيق الإيراد إذا تهيأت للجمعية امكانية التصرف في المورد و سلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت او الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به و تثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة)

لحين استيفاء الشروط و من ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة .

- يتم الاعتراف بتبرعات الوقف و اعتبارها مقيدة بصفة دائمة

- يتم الاعتراف بالتبرعات العينية و اثباتها بالقيمة العادلة او القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .

- المصاريف :

تتضمن المصاريف العمومية والإدارية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بأنشطة و برامج الخدمات المقدمة

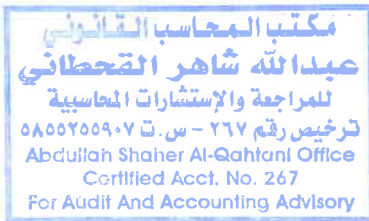
من قبل الجمعية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المتعارف عليها ، ويتم توزيع المصاريف ، اذا دعت الحاجة لذلك ،

بين المصاريف العمومية والإدارية و مصروفات برامج الخدمات على أساس ثابت .

فترة المقارنة :

- القوائم المقارنة عن الفترة من ٠١ رمضان ١٤٣٥ هـ إلى ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ لذا لا يعتد بالمقارنة بين الفترة الحالية والفترة المقارنة

عند إجراء التحليلات المالية .



الجمعية الخيرية بجمعة ربيعة المقاطرة - ترخيص رقم (٦٥٣)

٣- النقد وما في حكمه :

يتمثل النقد وما في حكمه كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ فيما يلي :

البيان	١٤٣٦ هـ	١٤٣٥ هـ
الصندوق (وفقا للجرد الفعلي بتاريخ انتهاء السنة المالية)	ريال سعودي	ريال سعودي
النقد في البنوك - موضح أدناه بالإيضاح (١/٣)	١٨٤٧٨٣٠.٨٧	٣٢١٢٣.٢٠
الإجمالي	١٨٤٧٨٣٠.٨٧	٣٢١٢٣.٢

١/٣ : النقد لدى البنوك كما يلي :-

البيان	الرصيد الدفترى	التسويات	الرصيد حسب كشف ح / البنك
بنك الراجحي ح / ٣٢١٦٠٨٠١٠٠٠٠٠٩ - الرئيسي	١٥٧٨٩٢٩.٥٦	—	١٥٧٨٩٢٩.٥٦
بنك الراجحي ح / ٣٢١٦٠٨٠١٠٠٠٠١٧ - الزكاة	١٥٠١.٤١	—	١٥٠١.٤١
بنك الراجحي ح / ٣٢١٦٠٨٠١٠٠٠٠٢٥ - إفطار صائم	١٦٥٥.٩٥	—	١٦٥٥.٩٥
بنك الراجحي ح / ٣٢١٦٠٨٠١٠٠٠٠٣٣ - الأيتام	١٧٨٣٨٥	—	١٧٨٣٨٥
بنك الراجحي ح / ٣٢١٦٠٨٠١٠٠٠٠٤١ - كفالة طالب	٢٠	—	٢٠
بنك الراجحي ح / ٣٢١٦٠٨٠١٠٠٠٠٥٨ - الزواج	١٢٠	—	١٢٠
بنك الراجحي ح / ٣٢١٦٠٨٠١٠٠٠٠٦٦ - التدريب والتأهيل	١٠	—	١٠
بنك الراجحي ح / ٣٢١٦٠٨٠١٠٠٠٠٧٤ - العناية بالمساجد	٩٢٥٠	—	٩٢٥٠
بنك الراجحي ح / ٣٢١٦٠٨٠١٠٠٠٠٨٢ - ترميم المساكن	٠	—	٠
بنك الراجحي ح / ٣٢١٦٠٨٠١٠٠٠٠٩٠ - السقيا	١٣٢٥٧	—	١٣٢٥٧
بنك الراجحي ح / ٣٢١٦٠٨٣٠٠٠٠١٥ - علاج المرضى	٣٤٨	—	٣٤٨
بنك الراجحي ح / ٣٢١٦٠٨٣٠٠٠٠٢٣ - الوقف الخيري	٦٣٣٥٣.٩٥	—	٦٣٣٥٣.٩٥
بنك الراجحي ح / ٣٢١٦٠٨٣٠٠٠٠٤٩ - تفريغ الكرب	٩٩٠	—	٩٩٠
بنك الراجحي ح / ٣٢١٦٠٨٣٠٠٠٠٥٦ - ذات البين	١٠	—	١٠
الإجمالي	١٨٤٧٨٣٠.٨٧	—	١٨٤٧٨٣٠.٨٧

٤- ذمم وسلف العاملين :

تتمثل ذمم وسلف العاملين كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ فيما يلي :

البيان	١٤٣٦ هـ	١٤٣٥ هـ
عيسى خضير الربيعي	٣٠٠٠٠	—
الإجمالي	٣٠٠٠٠	—

٥- الأصول الثابتة : (كشف مرفق - ١/٥)

وتوزع الأصول الثابتة كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ كما يلي :

البيان	غير مقيدة	مقيدة	الإجمالي
أثاث ومفروشات	٢١١٩٠	—	٢١١٩٠
أجهزة كمبيوتر وطابعات	١٦٨٥٠	—	١٦٨٥٠
أجهزة تكييف	٥٤٥٠	—	٥٤٥٠
خزن حديدية	١٢٠٠	—	١٢٠٠
الإجمالي	٤٤٦٩٠	—	٤٤٦٩٠

الجمعية الخيرية بجمعة ربيعة المقاطرة - ترخيص رقم (٦٥٣)

تمثل صافي الموجودات الثابتة كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ فيما يلي :

١/٥ - الموجودات الثابتة (صافي):

صافي قيمة الاقترية في	صافي قيمة الحجة ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ	رصيد مجمع الاستهلاك في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ	إستعدادات العام الحالي	استهلاك العام الحالي	رصيد مجمع الاستهلاك في ١ محرم ١٤٣٦ هـ	نسب الاستهلاك	رصيد التكلفة في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ	الاستعدادات خلال العام	الإضافات خلال العام	رصيد التكلفة في ١ محرم ١٤٣٦ هـ	البيان
٢٥٦٧	١٤١٦١	٢٦٨٩	—	٢٤٥٦	٢٣٣	%٢٥	١٦٨٥٠	—	١٤٠٥٠	٢٨٠٠	أجهزة حاسب آلي وطابعات
١٠٢٢٧	١٩٣١٥	١٨٧٥	—	١٥٢٢	٢٥٣	%١٠	٢١١٩٠	—	١٠٦١٠	١٠٥٨٠	أثاث و مفروشات
١٢١٣	٤٦٨٨	٧٦٢	—	٦٧٥	٨٧	%٢٠	٥٤٥٠	—	٤١٥٠	١٣٠٠	أجهزة تكييف
١١٩٠	١١٦٠	٤٠	—	٣٠	١٠	%٢.٥	١٢٠٠	—	—	١٢٠٠	خزن حديدية
١٥١٩٧	٣٩٣٢٤	٥٣٦٦	—	٤٦٨٣	٦٨٣	—	٤٤٦٩٠	—	٢٨٨١٠	١٥٨٨٠	الإجمالي



الجمعية الخيرية بجمعة ربيعة المقاطرة - ترخيص رقم (٦٥٣)

٦ - مشروعات تحت التنفيذ :

تتمثل مشروعات تحت التنفيذ كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ كما يلي:

البيان	رصيد ١٤٣٦/١/١ هـ	التغير خلال العام	رصيد ١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ
مشروع إنشاء محطة التحلية	—	٨٥٠٠٠	٨٥٠٠٠
الإجمالي	—	٨٥٠٠٠	٨٥٠٠٠

٧ - صافي الأصول :

تتمثل صافي الأصول كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ كما يلي :

البيان	رصيد ١٤٣٦/١/١ هـ	التغير خلال العام	رصيد ١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ
صافي الأصول غير المقيدة	—	٢٦٣١٠	٢٦٣١٠
صافي الأصول المقيدة (١/٧)	٤٧٣٢٠	١٨٦٥١٩١	١٩١٢٥١١
صافي أصول الأوقاف	—	٦٣٣٣٤	٦٣٣٣٤
الإجمالي	٤٧٣٢٠	١٩٥٤٨٣٥	٢٠٠٢١٥٥

١/٧ : صافي الأصول المقيدة :

البيان	التغيرات على صافي الأصول المقيدة		
	رصيد ١٤٣٦/١/١ هـ	المحرج خلال العام	الإضافات على المقيد
دعم حكومي مخصص	٤٥٤٠٥	—	١٥٦٣٢٠٥
الزكاة الواردة	١٥٣٠	—	١٨٣١٧٠
كفالة الأيتام	٣٨٥	—	١٤٣١٨٥
إفطار صائم	—	—	١٥٦
العناية بالمساجد	—	—	٨٩٢٥
كفالة طالب	—	—	١٠
برنامج مشروع السقيا	—	—	١٢٨٨٠
برنامج مساعدة الشباب علي الزواج	—	—	١١٠
برنامج تفريغ الكرب	—	—	٨٧٠
الإجمالي	٤٧٣٢٠	—	١٨٦٥١٩١

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

الجمعية الخيرية بجمعة ربيعة المقاطرة - ترخيص رقم (٦٥٣)

٨- التبرعات النقدية :

تتمثل التبرعات النقدية كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦هـ فيما يلي :

الإجمالي	١٤٣٦ هـ			البيان
	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	
٤٨٣٥٩٢	—	—	٤٨٣٥٩٢	التبرعات النقدية
١٧٨٠٠٠	—	١٧٨٠٠٠	—	كفالة الأيتام
٢٥٦٥٦	—	٢٥٦٥٦	—	إفطار صائم
٦٤٦٨١	—	٦٤٦٨١	—	العناية بالمساجد
١٠	—	١٠	—	كفالة طالب
٢١٢٨٨٠	—	٢١٢٨٨٠	—	برنامج مشروع السقيا
٢٧٨	—	٢٧٨	—	برنامج علاج المرضى
٢١٨٠٤٣	—	٢١٨٠٤٣	—	برنامج ترميم وبناء المساكن
١١٠	—	١١٠	—	برنامج مساعدة الشباب علي الزواج
٨٧٠	—	٨٧٠	—	برنامج تفريج الكرب
٦٣٣٣٤	٦٣٣٣٤	٠	—	تبرعات الوقف الخيري
١٢٤٧٤٥٤	٦٣٣٣٤	٧٠٠٥٢٨	٤٨٣٥٩٢	الإجمالي

٩ - الأصول المحررة من قيدي الوقت و الاستخدام :

و تمثل إجمالي المنصرف من التبرعات المقيدة لهذا العام ١٤٣٦ هـ بعد تحقق شرطي الوقت و الاستخدام من مبالغ التبرعات المقيدة سواء المنقولة من أعوام سابقة أو الواردة خلال العام الحالي و بيانها كما في الجدول التالي :-

المحرر و المنصرف خلال العام	إجمالي التبرعات المقيدة المنقولة و الواردة خلال العام	التبرعات المقيدة		البيان
		التبرعات الواردة خلال العام	رصيد ١٤٣٦/١/١ هـ	
١٨٢٢٠٠	١٧٤٥٤٠٥	١٧٠٠٠٠٠	٤٥٤٠٥	دعم حكومي
٢٠٨٧١٩٥	٢٢٧٠٣٦٥	٢٢٦٨٨٣٥	١٥٣٠	الزكاة
٣٥٢٠٠	١٧٨٣٨٥	١٧٨٠٠٠	٣٨٥	كفالة يتيم
٢٥٥٠٠	٢٥٦٥٦	٢٥٦٥٦	—	إفطار صائم
٥٥٧٥٦	٦٤٦٨١	٦٤٦٨١	—	العناية بالمساجد
—	١٠	١٠	—	كفالة طالب
٢٠٠٠٠٠	٢١٢٨٨٠	٢١٢٨٨٠	—	برنامج مشروع السقيا
٢٧٨	٢٧٨	٢٧٨	—	برنامج علاج المرضى
٢١٨٠٤٣	٢١٨٠٤٣	٢١٨٠٤٣	—	برنامج ترميم وبناء المساكن
—	١١٠	١١٠	—	برنامج مساعدة الشباب علي الزواج
—	٨٧٠	٨٧٠	—	برنامج تفريج الكرب
٢٨٠٤١٧٢	٤٧١٦٦٨٣	٤٦٦٩٣٦٣	٤٧٣٢٠	الإجمالي

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر
٥٨٥٥١٥٥٩٠٠٠
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

الجمعية الخيرية بجمعة ربيعة المقاطرة - ترخيص رقم (٦٥٣)

١٠- مصاريف عمومية وإدارية :

تتمثل المصاريف العمومية والإدارية كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ فيما يلي:

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٧٢١٠	١٦٥٨٧	أدوات كتابية ومطبوعات
١٦٢	٨٦٥٦	مصروفات ضيافة
—	٢٦٥٤	مصروفات نظافة
—	٣٦٩٢٤	مصروفات تحميل وتنزيل
—	١٦٨٢٥	دعاية وإعلان
—	١٣٠٠٠	رسوم واشترابات
—	١٧٠٠٠	حوافز ومكافآت
—	٤٠٠٠	دورات تدريبية
—	١٧٠٠	ألعاب واستشارات
—	٢٠٠٠	مصروفات سفر وانتقال
٦٥٨	٤٣٣٦	بريد وهاتف
—	١٠٨١	مياه وكهرباء
٥٩٩٠	٢٤٣٤٧	مصروفات صيانة
١٠٠	١٠	محروقات
١٤١٢٠	١٤٩١٢٠	الإجمالي

- تحليل مقارن لأرصدة قائمة المركز المالي وقائمة الأنشطة مع العام الماضي و بيان التغيرات بالزيادة أو بالنقص على الأرصدة فيما يلي :-

أ - التغيرات بالزيادة او بالنقص على حسابات المركز المالي (الاصول و المطلوبات) مقارنة بالعام الماضي :

التغيرات على المطلوبات	التغيرات على الاصول	١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	اسم الحساب
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
—	١٨١٥٧٠٨	٣٢١٢٣	١٨٤٧٨٣١	النقد وما في حكمه
—	٣٠٠٠٠	—	٣٠٠٠٠	ذمم وسلف العاملين
—	٢٨٨١٠	١٥٨٨٠	٤٤٦٩٠	الأصول الثابتة
—	٨٥٠٠٠	—	٨٥٠٠٠	مشروعات تحت التنفيذ
٤٦٨٣	—	٦٨٣	٥٣٦٦	مجمع إهلاك الأصول الثابتة
٢٦٣١٠	—	—	٢٦٣١٠	صافي الأصول غير المقيدة
١٨٦٥١٩١	—	٤٧٣٢٠	١٩١٢٥١١	صافي الأصول المقيدة
٦٣٣٣٤	—	—	—	صافي أصول الأوقاف
١٩٥٩٥١٨	١٩٥٩٥١٨	٣٣٣٤	٣٣٣٤	أجمالي التغيرات

٣٣٣٤ مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية

ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

الجمعية الخيرية بجمعة ربيعة المقاطرة - ترخيص رقم (٦٥٣)

ب - التغييرات بالزيادة او بالنقص على حسابات قائمة الانشطة مقارنة بالعام الماضي :

التغير بالنقص	التغير بالزيادة	١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	اسم الحساب
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
—	١٢٣٦٨٦١	١٠٥٩٣	١٢٤٧٤٥٤	التبرعات النقدية
—	٦٢٠٠	—	٦٢٠٠	رسوم اشتراكات الأعضاء
—	٨٩١١٦٨	—	٨٩١١٦٨	تبرعات عينية
—	٢٢٦٧٣٠٥	١٥٣٠	٢٢٦٨٨٣٥	واردات الزكاة
—	١٨٥٠٠٠٠	٥٠٠٠٠	١٩٠٠٠٠٠	إعانة حكومية
—	٦٢٥١٥٣٤	أجمالي التغير على بنود الإيرادات و المكاسب		
—	٢٠٨٧١٩٥	—	٢٠٨٧١٩٥	المنصرف من واردات الزكاة
—	٣٥٢٠٠	—	٣٥٢٠٠	مساعدات الأيتام
—	٤٥٧٠٠٠	—	٤٥٧٠٠٠	مساعدات ترميم المساكن
—	٥٥٧٥٦	—	٥٥٧٥٦	مساعدات العناية بالمساجد
—	٨٩١١٦٨	—	٨٩١١٦٨	المنصرف كمساعدات عينية
—	٢٥٥٠٠	—	٢٥٥٠٠	برنامج إفطار صائم
—	٦٨٠٠٠	—	٦٨٠٠٠	مساعدات نقدية
—	٢٠٠٠٠٠	—	٢٠٠٠٠٠	برنامج سقيا الماء
—	١٨٢٢٠٠	—	١٨٢٢٠٠	برنامج السلة الغذائية
—	٦٠٠٠	—	٦٠٠٠	مساعدات حج الفريضة
—	٥٧٥٠٠	—	٥٧٥٠٠	التدريب والتأهيل
—	١٨٠٠٠	—	١٨٠٠٠	مساعدات المرضى
—	١٢١٥٠٠	—	١٢١٥٠٠	رواتب إدارية
—	١٣٥٠٠٠	١٤١٢٠	١٤٩١٢٠	مصاريف عمومية وإدارية
—	٤٠٠٠	٦٨٣	٤٦٨٣	استهلاك الموجودات الثابتة الإدارية
—	٤٣٤٤٠١٩	أجمالي التغير في مصروفات الأنشطة و المصروفات الأخرى		

- تم تقريب الأرقام الواردة بالقوائم المالية إلى أقرب ريال سعودي .

