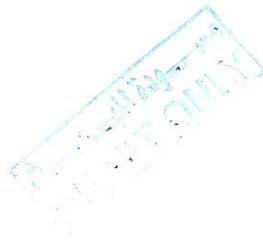


الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بالمنطقة الشرقية

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٦٨)

الخبر - المملكة العربية السعودية



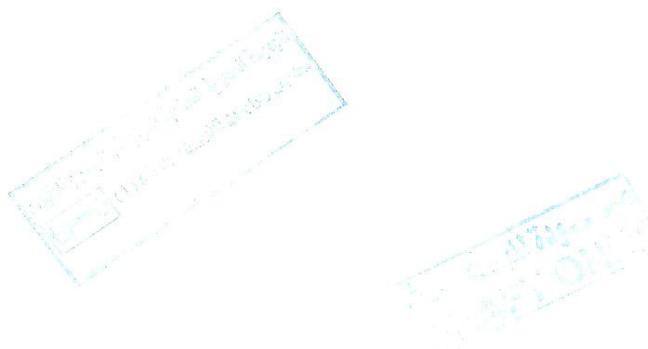
الحسابات الختامية وتقرير مراقبي الحسابات

للفترة المالية المنتهية في ٢٩/١٢/١٤٣٣ هـ

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بالمنطقة الشرقية

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٦٨)

الخبر - المملكة العربية السعودية



الفهرس :-

الصفحة	الموضوع
{ بيان { أ }	تقرير مراقب الحسابات
{ بيان { ب }	قائمة الميزانية كما هي عليه في ٢٩/١٢/١٤٣٣ هـ
{ بيان { ج }	قائمة الإيرادات والمصروفات للسنة المالية المنتهية في ٢٩/١٢/١٤٣٣ هـ
{ بيان { د }	قائمة المقوضات والمدفوعات للسنة المالية المنتهية في ٢٩/١٢/١٤٣٣ هـ
{ بيان { ٦-١ }	إيضاحات حول الحسابات الختامية

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بالمنطقة الشرقية

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٦٨)

الخبر. المملكة العربية السعودية

الميزانية العمومية كما هي عليه في ٢٩/١٢/١٤٣٣ ميلادي بيان (ب)

عام ١٤٣٢	بيان	الرمز	جني	عام ١٤٣٣	البيان	الرمز	الكلفة التاريخية	مجمع الاستهلاك	عام ١٤٣٣
ريال سعودي	الخصوم و مال الجمعية	٢٠٠٠	ريال سعودي	ريال سعودي	الأصول	١٠٠٠	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
	مال الجمعية :-	٢١٠٠			الأصول الثابتة :-	١١٠٠			
٨٠,٨٠,٩٢٦	رأس مال الجمعية	٢٢٠٠	٢,٤٦٢,٥٢١		السيارات	١١٥,٣٠١	١١٠٣	٢٧٩,١٥٠	٢٢١,٥٠٢
١,٨٨٣,٨٥٩	فائض الإيرادات عن المصروفات	٢٣٠٠	٤,٠٤٦,٥٦٤		الاثاث والمفروشات	٩٦,٩١٩	١١٠٤	١٣٤,٣٠٧	٢٣,٠٣٤
٥٧,٦٤٠	تبرعات رأسمالية	-	٣٢٢,٩٢٩		الأجهزة والمعدات المكتبية	٩١,٧١٢	١١٠٥	١٤٢,١١٩	٣٤,٣٨١
	مجموع مال الجمعية			٦,٨٣٢,٠١٤	صافي الأصول الثابتة (٣)		٥٥٥,٥٧٦	١١٥,٠٦٣	٤٤,٠٥١٣
				٣٤٤,٣٣٩	صافي مصاريف التأسيس	١٢٠٠		٢٦٤,٤٧٤	
					تحسينات على مباني مستأجرة	-		٢٨٣,٩٧٨	
					نفقات إيرادية مؤجلة	-		٤,٦٧٢	
									٥٨٩,١٢٤
				١٣٠٠	أصول متداولة :-				
				٧٦,٢١٧	مصرفوفات مدفوعة مقدماً	١٣٠٥		١٢,١٢٧	
	الخصوم متداولة :-	٢٥٠٠		-	إيرادات مستحقة	١٣٠٦		١٥,٠٠٠	
٩,٠٠٠	ذمم دائنة	٢٥٠١	٢١,٥٠٠		عهد نقدية	١٤,٥٠٩	١٣٠٧	٢٢,١٨١	
١٠,٨٨٩	مصرفوفات مستحقة	٢٥٠٢	١٤٧,٨٣٥		سلف	٩,٩٢٠	١٣٠٨	١١,٣٥٠	
٥,١٦٨	مؤسسة التأمينات الاجتماعية	٢٥٩٩	١٣,٢٧٦						١٩٥,٦٥٨
				١٨٢,٦١١	النقدية بالصندوق والبنوك :-	١٤٠٠			
				٢,٨٥٣	النقد بالصندوق	١٤٠١		٢٥,٧٨٨	
				٢٠,٢٢,٧١٢	النقد بالبنوك (٤)	١٤٠٢		٥,٧٣٣,٥٤٢	
									٥,٩٨٤,٩٨٨
٢,٧٧٥,٤٨٢	الإجمالي			٧,٠١٤,٦٢٥	الإجمالي	٢,٦٧٥,٤٨٢			٧,٠١٤,٦٢٥

(الإضافات المرفقة تمثل جزءاً من القوائم المالية)

نائب رئيس مجلس الإدارة

أمين الصندوق

محاسب الجمعية

د. صالح بن عبدالرحمن اليوسف

محمد بن خالد الدبل

عبدالحميد على عبدالرازق

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بالمنطقة الشرقية

جامعة خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٦٨)

العمر - المملكة العربية السعودية

حساب الإيرادات والمصروفات عن السنة المالية المنتهية في ١٤٣٣/١٢/٢٩ - بيان (ج)

عام ١٤٣٢	البيان	رمز	الرمز	عام ١٤٣٣	عام ١٤٣٢	البيان	رمز	رمز	عام ١٤٣٣
ريال سعودي	الإيرادات	٤٠٠٠	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	المصروفات	٣٠٠٠	ريال سعودي	ريال سعودي
	الاشتراكات والتقديرات :	٤١٠٠							
١٩٨,٠٠٠	اشتراكات الأعضاء	٤١٠١	٣٢١,٠٠٠		١,١٧٦,٥٥٢	مساعدات أيتام (٥)	٣١٠٠		٤,٨٣١,٤١٨
١,١٧٨,١٠٠	التبرعات النقية	٤١٠٢	١,٦٩٩,١٧٨						
٧٩٧,٩٩١	الزكاة الشرعية	٤١٠٤	١,١٤٤,٥٨٦						
٩٢,٥٠٢	صدقة جارية	٤١٩٩	٨٩٥,٥٨٧		١,٧١٨,٥٦٤	مصاريف عمومية وإدارية (٢)	٣٤٠٠		٤,٢١٥,٩٣٥
٧٥٤,١٣٦	كفالة يتيم	٤١٩٩	٤,١٥٣,٨٥١						
٥٨٢,٥٠٠	تبوع عيني	٤١٩٩	٤٥١,٠٠٠						
٥,٢٠٠	سلة الرمضانية	٤١٩٩	٣٤١,٦٨٤		٥٠,٥٩٧	استهلاك الأصول الثابتة	٣٥٠٠		٦١,٤٠٢
٢,٢٧٠	صندوق الأوقاف	٤١٩٩	٢,٠١٢,٧٥٧						
-	كسوة العيد	٤١٩٩	١٥٩,٥٥٠						
				١١,١٧٩,١٩٣	٥٤,٩٨٦	إطفاء مصاريف التأسيس	٣٥٩٩		٧٩,٨٦٥
٧٧٨,٦٢٠	إيرادات الأنشطة	٤٣٠٠		١,١٣٣,٦٦١	-	إطفاء تحسينات على مباني مستأجرة	٣٥٩٩		٧٠,٠١٩
					-	إطفاء نفقات إيرادية مؤجلة	٣٥٩٩		١٠,١٦٨
	الإعانتات :-	٤٢٠٠							١٦٠,٠٥٢
٤٥,٠٠٠	إعانة الوزارة السنوية	٤٢٠٢		٦٧٧,٨٢٧					
-	مشروع الحج والعمرة	٤٤٩٩		١٨١,٣٠٠	١,٨٨٣,٨٥٩	فائض الإيرادات عن المصروفات	٣٦٠٠		٤,٠٤٦,٥٦٤
٤٥,٢٣٩	إيرادات أخرى	٤٤٩٩		١٤٣,١١٠					
٤,٨٨٤,٥٥٨	الإجمالي			١٣,٣١٥,٠٧١	٤,٨٨٤,٥٥٨	الإجمالي			١٣,٣١٥,٠٧١

(الإضافات المرفقة تمثل جزءاً من القوائم المالية)

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بالمنطقة الشرقية

مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٦٨)

الخير - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول الحسابات الختامية

للسنة المنتهية في ١٤٣٣/١٢/٢٩

إيضاح (١) التسجيل :-

سجلت الجمعية في سجل الجمعيات الخيرية في وزارة الشؤون الإجتماعية تحت الرقم (٥٦٨) بتاريخ ١٤٣١/٤/٢٧ وقدف الجمعية إلى تقديم الخدمات التي تحتاجها منطقتها وتشمل هذه الخدمات ما يلي:-
— تقديم المساعدات المالية والعينية إلى الأسر والأفراد الأيتام المحتاجين ومساعدات تحسين المساكن وذلك على ضوء البحث الإجتماعي الميداني وكذلك المساعدة على تسديد إيجارات المستفيدين وتسديد ديونهم ومن في حكمهم وأخيراً تقوم الجمعية بتقديم خدمات عامة في جميع الإغراض الإجتماعية والخيرية في حدود إمكاناتها .

إيضاح (٢) أهم السياسات الحاسبية :-

٢/١ إثبات الإيرادات والمصروفات :-

— يتم إثبات الأساس النقدي في إثبات الإيرادات من الإشتراكات والتبرعات والزكاة والإيرادات من الأنشطة المختلفة الأخرى ويتم إثبات أساس الاستحقاق في إثبات إعانة الوزارة والمصروفات وحقوق العاملين في مكافأة نهاية الخدمة.

— تثبت الجمعية الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية كما يتم إستهلاكها على أساس القسط الثابت وحسب النسب المئوية التالية :-

الأثاث والمفروشات	أجهزة ومعدات مكتبة	السيارات
٪١٠	٪١٥	٪٢٠

إيضاح عام :-

— يتم تقريب الملايين بالحسابات الختامية إلى أقرب ريال سعودي صحيح .

— العملة المعدة بما الميزانية والحسابات الختامية هي الريال السعودي .

— القراءات المالية للجمعية تغطي الفترة من ١٤٣٣/٠١/٢٩ إلى ١٤٣٣/١٢/٢٩ هـ .

إيضاح (٣) : الأصول الثابتة واستهلاكاتها :-

المجموع ريال سعودي	مكتبة ريال سعودي	أثاث ومجروشات ريال سعودي	سيارات ريال سعودي	البيان
٣٥٧,٥٩٣	١٠٦,٢٨٣	١٠٧,١٨٥	١٤٤,١٢٥	الرصيد في ١٤٣٣/١٢/٢٩ هـ
٦٢,٩٥٨	٣٥,٨٣٦	٢٧,١٢٢	١٣٥,٠٢٥	الإضافات خلال العام
٤٢٠,٥٥١	١٤٢,١١٩	١٣٤,٣٠٧	٢٧٩,١٥٠	الرصيد في ١٤٣٣/١٢/٢٩ هـ
٥٣,٦٦١	١٤,٥٧١	١٠,٢٦٦	٢٨,٨٢٤	الاستهلاكات في ١٤٣٣/١٢/٢٩ هـ
٦١,٤٠٢	١٩,٨١٠	١٢,٧٦٨	٢٨,٨٢٤	الاستهلاكات خلال العام
١١٥,٠٦٣	٣٤,٣٨١	٢٣,٠٣٤	٥٧,٦٤٨	مجموع الاستهلاك في ١٤٣٣/١٢/٢٩ هـ
٤٤٠,٥١٣	١٠٧,٧٣٨	١١١,٢٧٣	٢٢١,٥٠٢	صافي القيمة الدفترية في ١٤٣٣/١٢/٢٩ هـ
٣٠٣,٩٣٤	٩١,٧١٢	٩٦,٩١٩	١١٥,٣٠١	صافي القيمة الدفترية في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

إيضاح (٤) النقد بالبنوك :-

١٤٣٢ ريال سعودي	البنوك	١٤٣٣ ريال سعودي
٤٠٣,٨٢٩	البنك الأهلي	٩٤٢,٢٠٠
٩٠٤,٩٨٤	مصرف الراجحي الرئيسي	٥٩٣,٧٥٨
١٨٦,٦١١	مصرف الراجحي (كفالات)	١,٢٣١,٠٧٠
٩٨,٥٣٧	مصرف الراجحي (زكاة)	٦١٧,٥٥٨
١,٢٧١	مصرف الراجحي (وقف)	٨٨٢,٩١٠
٤٢٦,٤٨٠	بنك الرياض	١,١٧١,٣٧٨
-	مصرف الإنماء	٤٢,٨٤٥
-	بنك الجزيرة	٢٦,٥٤٩
٤٠٠	البنك العربي الوطني	١٨٣,٥٨٧
١,٨٠٠	بنك البلاد	٧١,٦٨٧
٢٠٢٣,٧١٢	المجموع	٥,٧٦٣,٥٤٢

إيضاح (٥) مساعدات الأيتام :-

١٤٣٢ ريال سعودي	البنوك	١٤٣٣ ريال سعودي
٥٠,٢٠٠	سلة رمضانية	١٥٠,١٠٠
١٨٩,٦٠٠	أحذية وملابس	١٥٤,٠٠٠
٢٥١,٨٠٠	كفالات أيتام	٢,٩١٦,٢٠٠
٥٠٠	أجهزة كهربائية	١٨٧,٣٠٠
٩٠٠	فوائير خدمات (كهرباء + تليفون)	١٠,٥٥٠
-	كسوة العيد	٢٨٧,٨٢٠
-	إيجار منازل	٤٤٣,٦٦٠
-	شراء منازل	٢٠,٠٠٠
-	إعانة زواج	٥٠,٠٠٠
-	مواد غذائية	٣,٣٠٠
٩٠٠	نفقات صحية	٢,١٠٠
٥٧٤,٣٨١	برامج حفلات وأنشطة	٣٧٤,٣١٧
٢٠,٦٨٥	تأهيل وتدريب	٦٩,٤٢١
٦٩,٢٠٠	حقيبة مدرسية	-
١٨,٣٨٦	مصاريف أخرى	١٦٢,٦٥٠
١,١٧٦,٥٥٢	المجموع	٤,٨٣١,٤١٨

إيضاح (٢) المصاروفات العمومية والإدارية :-

١٤٣٢ ريال سعودي	البيان	١٤٣٣ ريال سعودي
٩٣٨,١٩٧	رواتب و مكافآت	٢,٨٢٩,٩٩٧
١٤,٧٩٦	التأمينات الإجتماعية	٣٥٢
١٠٥,٤٩٨	مكتبية ومطبوعات	٢٧٤,٦٢٤
٢٦,٥٧٢	تليفون وبريد وإنترنت	٤٥,٧٥١
٤٩,٣٥٧	إصلاح وصيانة	٥٥,٧٥٥
٢٩,٤٢٠	كهرباء و المياه	٣٣,٠٩٥
٢٧,٨٦٠	دعاية وإعلان	١٥٣,٠٧٢
-	تأمين سيارات	٧,٧٧٥
٨,١٠٠	عمولات ومصاريف بنكية	٦٣,٩٠٣
٢,٦٦٨	محروقات	٤,٥٧١
٥,١٩٠	مواد نظافة	٢,٦٩٤
٢,٠٩٠	مصاريف سفر وإنقال	١٢,٧١٤
٨,١٤٦	مصاريف ضيافة وإعاشة	١٧,٤٦٣
٥٠٠,٠٠٠	إيجارات الجمعية	٧٠٠,٣٦٠
٨٧٠	مصاروفات متنوعة	١٣,٥٠٩
١,٧١٨,٥٦٤	المجموع	٤,٢١٥,٦٣٥

