



الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بالمنطقة الشرقية

جمعية خيرية سجلت في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٦٨)

الخبر - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية وتقرير مراقبي الحسابات
للسنة المالية المنتهية في ٣٠/١٢/١٤٣٥هـ

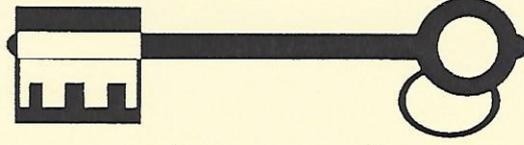
مكتب الرئيسي : ص.ب ١٦٩٩٤ الرمز البريدي ١١٤٧٤ هاتف ٢٠٦٢١٢٨/٢٠٦٢١٢٨ (٠١١) فاكس : ٤٧٧٧٦٥٣ (٠١١)
مكتب الدمام : ص.ب ٦٧٢٠ الرمز البريدي ٣١٤٥٢ هاتف : ٨٣٤٤٩٣٦ (٠١٣) فاكس : ٨٣٤٤٨٩٥ (٠١٣)
مكتب بريدة : ص.ب ٢٥٧١ الرمز البريدي ٥١٤٦١ - هاتف : ٣٢٤٩٩٢٢ (٠١٦) فاكس : ٣٢٤٩٩٥٥ (٠١٦)
مكتب جدة : ص.ب ٢٢٧٨٨ الرمز البريدي ٢١٤١٦ هاتف : ٦٤٥١٩٥٠/٦٤٥١٩٨٠ (٠١٢) فاكس : ٦٤٥٢٣٤٠ (٠١٢)
مكتب الباحة : الشارع العام - عمارة تركي الملا - الدور الثاني - هاتف : ٧٢٥٧٦٢٥ (٠١٧) فاكس : ٧٢٧١١٢٣ (٠١٧)

المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

الجاسر والدخيل

محاسبون ومراجعون قانونيون

سجل رقم (١)



الشركاء

دخيل بن علي الدخيل

ترخيص رقم ١٩٦١

عبد العزيز بن صالح الجاسر

ترخيص رقم ١٧٤١

المكتب الرئيسي

المملكة العربية السعودية مجمع العويضة التجاري – شارع الستين

هاتف ٤٧٧٧٧٠٦ – ٤٧٧٧٦٥٣ – ٢٠٦٢١٢٨ فاكس ٤٧٧٧٦٥٣

صندوق بريد ١٦٩٩٤ الرياض ١١٤٧٤

مكتب الدمام

شارع الملك خالد – عمارة الجميح

هاتف ٨٣٤٤٨٩٥ فاكس ٨٣٤٤٩٣٦ ص. ب. ٦٧٢٠ الدمام ٣١٤٩١

مكتب بريدة

شارع الخبيب – عمارة العثيم

هاتف ٣٢٤٩٩٢٢ فاكس ٣٢٤٩٩٥٥ صندوق بريد ٢٥٧١

مكتب الباحة

عمارة مشهور الدور الاول مقابل سوق الذهب

هاتف ٧٢٥٧٦٢٥ – ٠٧ فاكس ٧٢٧١١٢٣ – ٠٧

مكتب جدة

البغدادية الغربية – شارع حمزة شحاته - مركز العالم التجاري

هاتف ٦٤٥١٩٥٠ – ٦٤٥١٩٨٠ (٠٢) فاكس ٦٤٥٢٣٤٠ (٠٢)

www.saudiauditors.com

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بالمنطقة الشرقية

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٦٨)

الخير - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

الفهرس :-

الصفحة	الموضوع
{ أ }	بيان مراقبي الحسابات
{ ب }	قائمة المركز المالي كما في ١٤٣٥/١٢/٣٠هـ
{ ج }	قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ١٤٣٥/١٢/٣٠هـ
{ د }	قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ١٤٣٥/١٢/٣٠هـ
{ ١-٨ }	إيضاحات حول الحسابات الختامية

من : المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة
إلى السادة / الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بالمنطقة الشرقية
الاحترمين
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

تقرير مراقبي الحسابات

لقد راجعنا قائمة المركز المالي للجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بالمنطقة الشرقية كما في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٨) المعتمدة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم والمعدة من قبل الإدارة والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها ، إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول القوائم المالية إستناداً إلى المراجعة التي قمنا بها .

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تتطلب منا تخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على تأكيد معقول بأن القوائم المالية لا تحتوي على أخطاء جوهرية ، تشمل المراجعة كافة المستندات والأدلة المؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في القوائم المالية ، كما تتضمن المراجعة إجراء تقييم للمبادئ المحاسبية المطبقة والتقديرات الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة ولطريقة العرض العام للقوائم المالية ونعتقد أن مراجعتنا تعطينا أساساً معقولاً لإبداء رأينا .

الرأي المطلق :-

في رأينا أن القوائم المالية ككل :-

تظهر بعدل المركز المالي للجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بالمنطقة الشرقية كما هو عليه في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ ، ونتائج أعمالها وتدقيقها النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للسياسات المحاسبية المذكورة في إيضاح (٢) ووفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها الملائمة لظروف الجمعية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

سجل رقم (١)
عبد العزيز بن صالح الجاسر

محاسب قانوني



التاريخ ١٤٣٦/٠٣/٢٧ هـ

فيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٧٤)

الموافق ٢٠١٥/٠١/١٨ م

مكتب الرياض : ص.ب ١٦٩٩٤ الرمز البريدي ١١٤٧٤ هاتف: ٤٧٧٧٠٦ / ٢٠٦٢١٢٨ فاكس: ٤٧٧٧٦٥٣ (٠١)
مكتب جدة : ص.ب ٢٢٧٨٨ الرمز البريدي ٢١٤١٦ هاتف: ٢٤٥١٩٨٠ / ٦٤٥١٩٨٠ فاكس: ٦٤٥٢٣٤٠ (٠٢)
مكتب الدمام : ص.ب ٦٧٢٠ الرمز البريدي ٣١٤٥٢ - هاتف: ٨٣٤٤٩٣٦ (٠٣) فاكس: ٨٣٤٤٨٩٥ (٠٣)
مكتب بريدة : ص.ب ٢٥٧١ الرمز البريدي ٥١٤٦١ - هاتف: ٣٢٤٩٩٢٢ (٠٦) فاكس: ٣٢٤٩٩٥٥ (٠٦)
مكتب الباحة : هاتف: ٧٢٥٧٦٢٥ (٠٧) فاكس: ٧٢٧١١٢٣ (٠٧)

www.saudiaccountants.com e-mail:saudiaccountants@hotmail.com

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بالمنطقة الشرقية

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٦٨)

الخبر - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ بيان (ب)

البيان	الإيضاح ترميز	١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ ريال سعودي	١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ ريال سعودي
الأصول			
الأصول المتداولة			
النقد بالصندوق ولدي البنوك	{ ٣ } ١٤٠٢	١٧,٣٠٢,٧٧٣	١٠,٢٦٦,٥٠١
المصروفات المدفوعة مقدماً	١٣٠٤	١٤,٦٦١	١٣,٠٣١
الأرصدة المدينة الأخرى	{ ٤ } ١٣٩٩	٧٦٣,٦٩٧	٢٤١,١١٦
مجموع الأصول المتداولة		١٨,٠٨١,١٣١	١٠,٥٢٠,٦٤٨
الأصول غير المتداولة :-			
الأصول الثابتة بالصافي	{ ٥ } ١١٠٠	٨٤١,٢٨٩	٥٥٥,٨٧٤
صافي مصاريف التأسيس	١١٩٩	١٠٤,٧٤٤	١٨٤,٦٠٩
التحسينات على المباني	١١٩٩	٧٧٧,٣٩٠	٣٠٦,٨٨٦
نفقات إيرادية مؤجلة	١١٩٩	٦٢,٧٨٦	٣٠,٥٠٤
مجموع الأصول غير المتداولة		١,٧٨٦,٢٠٩	١,٠٧٧,٨٧٣
مجموع الأصول		١٩,٨٦٧,٣٤٠	١١,٥٩٨,٥٢١
الالتزامات وصافي الأصول :-			
الالتزامات :-			
الأرصدة الدائنة	٢٥٠١	٩,٠٠٠	٩,٠٠٠
الأرصدة الدائنة الأخرى	{ ٦ } ٢٥٩٩	١,٤٥٢,٣٦٧	٢٣٥,٢٦٢
مجموع الإلتزامات		١,٤٦١,٣٦٧	٢٤٤,٢٦٢
صافي الأصول :-			
صافي الأصول الغير مقيدة		١,٩٦٢,٣٤٩	٣,٧٠١,٦٧٠
صافي الأصول المقيدة		١٦,٤٤٣,٦٢٤	٧,٦٥٢,٥٨٩
مجموع صافي الأصول	بيان (ج)	١٨,٤٠٥,٩٧٣	١١,٣٥٤,٢٥٩
مجموع الإلتزامات وصافي الأصول		١٩,٨٦٧,٣٤٠	١١,٥٩٨,٥٢١

(الإيضاحات والبيانات المرفقة تشكل جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

نائب رئيس مجلس الإدارة
د. صالح عبدالرحمن اليوسف

المشرف المالي
الأستاذ / محمد بن خالد الدبل

المدير العام
الأستاذ / عبدالله بن راشد الخالدي

محاسب الجمعية
علي بن عسول الشامي

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بالمنطقة الشرقية

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٦٨)

الخبر - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ١٢/٣٠/١٤٢٥هـ بيان (ج)

بيان	إيضاح ترميز	أنشطة غير مقبلة ريال سعودي	أنشطة مقبلة ريال سعودي	١٤٢٥/١٢/٣٠هـ ريال سعودي	١٤٢٤/١٢/٢٩هـ ريال سعودي
الإيرادات والإشتراكات والتبرعات :-	٤١٠٠				
إشتراكات الأعضاء	٤١٠١	٥٨٤,٥٠٠	—	٥٨٤,٥٠٠	٥٢٥,٠٠٠
التبرعات النقدية	٤١٠٢	٢,٧٣٥,٣١٩	—	٢,٧٣٥,٣١٩	١,٩٣٩,٨٤٧
التبرعات العينية	٤١٩٩	٤٩٠,٧٦٧	—	٤٩٠,٧٦٧	٤٧٧,٠٠٠
تبرعات رأسمالية	٤١٩٩	—	٢٧٥,٠٠٠	—	٧٣,٠٠٠
الزكاة الشرعية	٤١٠٤	—	١,٧٢٣,٨٠٩	١,٧٢٣,٨٠٩	١,٠٦٧,٤٨٥
الصدقات الجارية	٤١٩٩	—	٢٦٤,٣٠٣	٢٦٤,٣٠٣	٧٦٦,٦٤٩
تبرعات كافل اليتيم	٤١٩٩	—	٤,٥٢٩,٣٥١	٤,٥٢٩,٣٥١	٤,٥٩٣,٣١٦
إيرادات البرامج والأنشطة	٤٣٠٠	٤,٢١٣,٦٠٠	—	٤,٢١٣,٦٠٠	٩٩٣,٣٠٠
إعانة الوزارة السنوية	٤٢٠٢	٦٥٤,٨٢٨	—	٦٥٤,٨٢٨	٤٥٠,٠٠٠
تبرعات السلعة الرمضانية	٤١٩٩	—	٣٦٧,٣٦١	٣٦٧,٣٦١	٢٤٤,٣٠٠
تبرعات صندوق الأوقاف	٤١٩٩	—	٣,٤٣١,٦٠٨	٣,٤٣١,٦٠٨	٣,٤٣٣,٤٣٧
تبرعات السحور الخيري	٤١٩٩	—	٢,٣٨٥,٨٥٠	٢,٣٨٥,٨٥٠	٢,٦٨٣,٥٠٠
كسوة العيد	٤١٩٩	—	٦١٣,٢٣٦	٦١٣,٢٣٦	٢١٥,٠٠٠
كسوة الشتاء	٤١٩٩	—	٢٥٩,١٩٦	٢٥٩,١٩٦	٢٨١,٥٠٠
مشروع الحج والعمرة	٤٤٩٩	—	٣٤٤,٨٠٠	٣٤٤,٨٠٠	١١٥,٠٠٠
تبرعات بناء الأسمم العشرة	٤١٩٩	—	٧٦,٤٥٧	٧٦,٤٥٧	—
تبرعات تدريب وتأهيل	٤١٩٩	—	٦,٠٠٠	٦,٠٠٠	—
دعم صندوق الموارد البشرية للرواتب	٤١٩٩	—	١٢٣,٨٠٨	١٢٣,٨٠٨	—
ترميم منازل	٤١٩٩	—	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	—
تبرعات النفقات الصحية	٤١٩٩	—	٩١,٠٠٠	٩١,٠٠٠	—
تبرعات لشراء أثاثات	٤١٩٩	—	٣٥,٠٠٠	٣٥,٠٠٠	—
تبرعات الحقيبة المدرسية	٤١٩٩	—	١٩٨,٤٦٨	١٩٨,٤٦٨	—
تبرعات أضحاحي	٤١٩٩	—	٩٨,٣٤٠	٩٨,٣٤٠	—
مساهمة في رواتب الإدارة	٤١٩٩	—	٥٥٩,٦٠٠	٥٥٩,٦٠٠	—
الإيرادات الأخرى	٣٦٠٠	٧٢,٠٠٠	—	—	٣٤,٠٨٠
إجمالي الإيرادات والإشتراكات والتبرعات		٨,٧٥١,٠١٤	١٥,٣٩٣,١٨٧	٢٤,١٤٤,٢٠١	١٧,٧٨٨,٩١٤

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بالمنطقة الشرقية

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٦٨)

الخير - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

تابع قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ١٤٣٥/١٢/٣٠هـ - بيان (ج)

<u>البيان</u>	<u>إيضاح ترميز</u>	<u>أنشطة غير مقيدة</u> ريال سعودي	<u>أنشطة مقيدة</u> ريال سعودي	<u>١٤٣٥/١٢/٣٠هـ</u> ريال سعودي	<u>١٤٣٤/١٢/٢٩هـ</u> ريال سعودي
<u>المساعدات والمنحقات :-</u>					
المساعدات والمنحقات	{ ٧ } ٣١٠٠	١٢,٠٢٣,٥٧٣	-	١٢,٠٢٣,٥٧٣	٨,٥٠٨,٠٦٩
المصاريف العمومية والإدارية	{ ٨ } ٣٤٠٠	٤,٥٩٠,٠٠٦	-	٤,٥٩٠,٠٠٦	٤,٤٤٩,٦٦٢
خسائر رأسمالية	٣٤٩٩	-	-	-	٢٣,١٠٤
إستهلاك الأصول الثابتة	٣٥٠٠	١٥٥,٩٠٣	-	١٥٥,٩٠٣	٩٦,٤٤٥
إطفاء مصروفات التأسيس	٣٥٩٩	٧٩,٨٦٥	-	٧٩,٨٦٥	٧٩,٨٦٥
إطفاء مصاريف التحسينات على المباني	٣٥٩٩	٢٢٢,٦٢٢	-	٢٢٢,٦٢٢	٩٩,٣٥٦
إطفاء نفقات إيرادية	٣٥٩٩	٢٠,٥١٨	-	٢٠,٥١٨	١٠,١٦٨
إجمالي المصروفات		١٧,٠٩٢,٤٨٧	-	١٧,٠٩٢,٤٨٧	١٣,٢٦٦,٦٦٩
التغير في صافي الأصول خلال العام		(٨,٣٤١,٤٧٣)	١٥,٣٩٣,١٨٧	٧,٠٥١,٧١٤	٤,٥٢٢,٢٤٥
التحويلات بين فئات الأصول		٦,٦٠٢,١٥٢	(٦,٦٠٢,١٥٢)	-	-
التغير في صافي الأصول بعد التحويلات		(١,٧٣٩,٣٢١)	٨,٧٩١,٠٣٥	٧,٠٥١,٧١٤	٤,٥٢٢,٢٤٥
التغير في صافي الأصول بداية العام		٣,٧٠١,٦٧٠	٧,٦٥٢,٥٨٩	١١,٣٥٤,٢٥٩	٦,٨٣٢,٠١٤
التغير في صافي الأصول آخر العام	بيان (ب)	١,٩٦٢,٣٤٩	١٦,٤٤٣,٦٢٤	١٨,٤٠٥,٩٧٣	١١,٣٥٤,٢٥٩

(الإيضاحات والبيانات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بالمنطقة الشرقية

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٦٨)

الخبر - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ بيان (د)

<u>١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ</u>	<u>١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ</u>	<u>البيان</u>
<u>ريال سعودي</u>	<u>ريال سعودي</u>	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :-</u>
٤,٥٢٢,٢٤٥	٧,٠٥١,٧١٤	التغير في صافي الأصول
٩٦,٤٤٥	١٥٥,٩٠٣	الإستهلاك
٢٣,١٠٤	-	خسائر رأسمالية
٧٩,٨٦٥	٧٩,٨٦٥	إطفاء مصاريف التأسيس
٩٩,٣٥٦	٢٢٢,٦٢٢	إطفاء مصاريف التحسينات على المباني
١٠,١٦٨	٢٠,٥١٨	إطفاء نفقات إيرادية مؤجلة
(٩٠٤)	(١,٦٣٠)	التغير في المدفوع مقدماً
(٥٧,٥٨٥)	(٥٢٢,٥٨١)	التغير في أرصدة مدينة آخري
(١٢,٥٠٠)	-	التغير في الذمم الدائنة
٧٤,١٥١	١,٢١٧,١٠٥	التغير في أرصدة دائنة آخري
<u>٤,٨٣٤,٣٤٥</u>	<u>٨,٢٢٣,٥١٦</u>	<u>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية :-</u>
(٢١٥,٧٧٧)	(٤٤١,٣١٨)	إضافات الأصول الثابتة
(١٤٥,٥٩٧)	(٦٩٣,١٢٦)	إضافات التحسينات على المباني
١,٧٥٠	-	المستلم من إستبعادات الأصول الثابتة
٢,٤٥٠	-	المستلم من إستبعادات التحسينات على المباني
<u>(٣٥٧,١٧٤)</u>	<u>(١,١٣٤,٤٤٤)</u>	<u>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية</u>
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :-</u>
-	(٥٢,٨٠٠)	نفقات إيرادية مؤجلة
-	(٥٢,٨٠٠)	<u>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٤,٤٧٧,١٧١	٧,٠٣٦,٢٧٢	صافي التغير في رصيد النقدية خلال العام
٥,٧٨٩,٣٣٠	١٠,٢٦٦,٥٠١	رصيد النقدية أول العام
<u>١٠,٢٦٦,٥٠١</u>	<u>١٧,٣٠٢,٧٧٣</u>	<u>رصيد النقدية آخر العام</u>

(الإيضاحات والبيانات المرفقة تشكل جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بالمنطقة الشرقية

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٦٨)

الخبر - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المالية المنتهية في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ

إيضاح (١) الوضع النظامي للجمعية :-

سجلت الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بالمنطقة الشرقية في وزارة الشؤون الاجتماعية تحت الرقم (٥٦٨) بتاريخ ١٤٣١/٤/٢٧ هـ وتهدف الجمعية إلى تقديم الخدمات التي تحتاجها منطقتها وتشمل هذه الخدمات مايلي :-

— تقديم المساعدات المالية والعينية إلى الأيتام وأسرهـم وذلك على ضوء البحث الاجتماعي الميداني وكذلك المساعدة على تسديد إيجارات المستفيدين والأجهزة الكهربائية وترميم وتأثيث المنازل وأخيراً تقوم الجمعية بتقديم خدمات عامة في جميع الأغراض الاجتماعية والخيرية وبرامج التأهيل والتدريب لبناء شخصية اليتيم في حدود إمكانياتهم .

إيضاح (٢) أهم السياسات المحاسبية :-

— لقد تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية بالمملكة العربية السعودية و الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة .

العرف المحاسبي :-

— تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وتعرض بالريال السعودي ، كما يتم إستخدام الأساس النقدي في إثبات الإيرادات من الإشتراكات والتبرعات والزكاة والإيرادات من الأنشطة المختلفة الأخرى و يتم إتباع أساس الإستحقاق في إثبات إيرادات إعانة الوزارة والمصرفات .

الأصول الثابتة :-

— يتم إثبات الأصول الثابتة بتكلفتها التاريخية ويجري إستهلاكها على مدار العمر التشغيلي المقدر لها وفقاً لطريقة القسط الثابت و تشمل التكلفة سعر الشراء مضافاً له كل المصرفات والأعباء التي تم تحملها حتى يصبح الأصل في الخدمة ، كما يتم حذف الأصول الثابتة المباعة أو المستبعدة من الدفاتر مع إستهلاكها المتراكم بتاريخ بيعها أو إستبعادها ويتم إثبات الربح أو الخسارة الناتجة عن ذلك ضمن قائمة الأنشطة وتقدر الأعمار التشغيلية للممتلكات و المعدات حسب النسب الموضحة في إيضاح رقم (٥) .

إيضاح عام :-

— قربت الأرقام الظاهرة في البيانات الحسابية إلى أقرب ريال سعودي .
— القوائم المالية للجمعية تغطي الفترة من ١٤٣٥/٠١/٠١ هـ إلى ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ .

إيضاح (٣) النقد بالصندوق و لدي البنوك :-

١٤٣٤هـ ريال سعودي	١٤٣٥هـ ريال سعودي	البيانات
٣٤,٦٤٧	—	النقد بالصندوق
١,٢٣٣,٤٤٠	١,٨٨٤,٧٦٤	البنك الأهلي
١,٢٠٦,٦٥٩	٨٨٥,٩٦٠	مصرف الراجحي الرئيسي
٩٣٠,١٤٧	١,٠٢٦,٥٦٩	مصرف الراجحي (كفالة)
٣٣٥,٣٠١	١٩٦,٨٤٨	مصرف الراجحي (زكاة)
٢,٧٢٤,٠٨٤	٤,٢٦٨,٤٥٩	مصرف الراجحي (وقف)
٢,٩٢٣,٦٢٠	٦,١٩٠,١٣٠	بنك الرياض
—	٢٢٠,٠٠٠	البنك السعودي الهولندي
١٣٣,٢٢٥	١,٢١٨,٥٣٣	مصرف الإنماء
٨٩,٤٤٣	٣٥٥,٣٧٣	بنك الجزيرة
٤٢٨,٨٤٥	٦٢٩,٣٣٦	البنك العربي الوطني
٢٢٧,٠٩٠	٤٢٦,٨٠١	بنك البلاد
١٠,٢٦٦,٥٠١	١٧,٣٠٢,٧٧٣	المجموع

إيضاح (٤) الأرصدة المدينة الأخرى :-

١٤٣٤هـ ريال سعودي	١٤٣٥هـ ريال سعودي	البيانات
٣٢,٣٦٦	—	عهد الموظفين
١٥٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠	الإيرادات المستحقة
٦,٧٥٠	١٢,٦٩٧	سلف الموظفين
٥١,٠٠٠	—	شيكات تحت التحصيل
١,٠٠٠	١,٠٠٠	تأمين لدي الغير
٢٤١,١١٦	٧٦٣,٦٩٧	المجموع

إيضاح (5) : الأصول الثابتة واستهلاكاتها :-

صافي القيمة الدفترية		الإستهلاك المتراكم				التكلفة			نسبة الإهلاك	البيانات
١٤٣٤هـ	١٤٣٥هـ	مجموع الإهلاك تحتية العام	الإهلاك خلال العام	مجموع الإهلاك بتدأية العام	الرصيد تحتية العام	الإضافات خلال العام	الرصيد بتدأية العام			
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		السيارات	
٣٧٩,١٩٢	٤٩٤,٩١٦	٢٢٧,٢٣٤	١٠٩,٢٧٦	١١٧,٩٥٨	٧٢٢,١٥٠	٢٧٥,٠٠٠	٤٤٧,١٥٠	%٢٠		
١٠٢,٣٢٤	١٩٧,٤٦٧	٥٢,٩١٠	١٧,٣٣٧	٣٥,٥٧٣	٢٥٠,٣٧٧	١١٢,٤٤٨	١٣٧,٨٩٧	%١٠	الإثاث والمفروشات	
١٢٤,٣٥٨	١٤٨,٩٠٦	٨٦,٧٣٨	٢٩,٢٩٠	٥٧,٤٤٨	٢٣٥,٦٤٤	٥٣,٨٣٨	١٨١,٨٠٦	%١٥	الأجهزة والمعدات المكتبية	
٥٥٥,٨٧٤	٨٤١,٢٨٩	٣٢٦,٨٨٢	١٥٥,٩٠٣	٢١٠,٩٧٩	١,٠٢٠,٨١٧	٤٤١,٣١٨	٧٦٦,٨٥٣		المجموع	

إيضاح (٦) الأرصدة الدائنة الأخرى :-

البيان	١٤٣٥هـ ريال سعودي	١٤٣٤هـ ريال سعودي
رواتب مستحقة	—	٥,٣٩٤
تأمين للغير	٩,١٧٥	—
مصروفات مستحقة	١,٤٢٦,٣٤٧	٢١١,٦٠٨
مؤسسة التأمينات الإجتماعية	١٦,٨٤٥	١٨,٢٦٠
المجموع	١,٤٥٢,٣٦٧	٢٣٥,٢٦٢

إيضاح (٧) المساعدات والنفقات :-

البيان	١٤٣٥هـ ريال سعودي	١٤٣٤هـ ريال سعودي
السلة الرمضانية	٣٧٦,٢٥٠	٢٤٩,٥٠٠
أحذية وملابس	١٩٤,٧٥٠	٣١٣,٠٠٠
كفالة أيتام	٥,١٦٤,٨٠٠	٤,٥٩٨,٤٠٠
أجهزة كهربائية	٢٥٣,٥٣٩	١٨٨,٨٧٠
فواتير خدمات (كهرباء + تليفون)	١,٥٩١	٦,٦٥٠
كسوة العيد	٦٣٥,٩٤٢	٤٢٣,٨٥٠
إيجار وترميم منازل	١,٠٦٧,٣٧٠	٨٣٦,٧٩٨
شراء أثاثات	٤٧,٥٠٠	—
إعانة زواج	—	٨٠,٠٠٠
نفقات صحية	١٨,٧٠٠	٢٣,٧١٠
برامج حفلات وأنشطة	٦٩٩,٧٨٠	١,٢٦٨,٥٣٦
تأهيل وتدريب ونفقات تعليمية	٢,٨٠٢,٩٢٣	١٥٤,٦٠٥
برامج الحج والعمرة	٣٤٦,٥٠٠	١٩٨,٠٠٠
حقيبة مدرسية	٢٤٧,٧٠٠	١٥١,١٠٠
زكاة الفطر	٦٦,٨١٨	—
مساعدات الأضاحي	٩٣,٨٦٠	—
مصاريف أخرى	٥,٥٥٠	١٥,٠٥٠
المجموع	١٢,٠٢٣,٥٧٣	٨,٥٠٨,٠٦٩

إيضاح (٨) المصروفات العمومية والإدارية :-

١٤٣٤هـ ريال سعودي	١٤٣٥هـ ريال سعودي	البيان
٣,٣٦٤,٠١٨	٣,٤٨٧,٩٩٥	رواتب وأجور ومكافآت
٥١,٢٤٢	٦٣,٥٥٦	مكتبية ومطبوعات
٥٩,٩٣٣	٦٩,٢٢٧	تليفون وبريد وإنترنت
٤٢,٣٩٢	٣٨,٧٣٥	إصلاح وصيانة
١٧,٠٢١	٣٩,٣٣٠	كهرباء ومياه
٤٦,٧٢٤	١٩٥,٠٣٧	دعاية وإعلان
٥,٣٩٥	١٨,٣٣٨	تأمين سيارات
١٣٥,٥٠٠	٣١,٤٢٤	عمولات ومصاريف بنكية
٣,٧٧٨	٨,٩٤١	محروقات وصيانة سيارات
٣,٠٣٩	١٠,٥٤٢	مواد نظافة
٢٣,١٧١	٦,٥٨٣	مصاريف سفر وإنتقال
٢٨,٤٢٦	١٥,٣٥٨	مصاريف ضيافة وإعاشة
٦٥٤,٤٦٩	٥٨٦,٢٣٧	إيجارات الجمعية
١٠,٢٠٠	٧,٣٠٠	رسوم حكومية
—	٨,٥٥٠	تدريب و تأهيل
٤,٣٥٤	٢,٨٥٣	مصروفات متنوعة
٤,٤٤٩,٦٦٢	٤,٥٩٠,٠٠٦	المجموع