

الجمعية الخيرية بعروى
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٣٣٣)
عروى * المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

الجمعية الخيرية بعروى

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٣٣٣)

عروى * المملكة العربية السعودية

فهرست

* تقرير مراقبي الحسابات .

* بيانات :

أ - الحساب الختامي كما في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ .

ب- قائمة الإيرادات والمصروفات عن الفترة من ١٤٣٢/٠١/٠١ هـ حتى ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

ج- قائمة المقبوضات والمدفوعات عن الفترة من ١٤٣٢/٠١/٠١ هـ حتى ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

* جداول :

١- الأصول الثابتة و استهلاكاتها في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

٢- المصروفات العمومية والإدارية عن الفترة من ١٤٣٢/٠١/٠١ هـ حتى ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

* إيضاحات القوائم المالية كما في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ:

- أولاً : معلومات عن الجمعية من رقم (١) حتى رقم (٦)
- ثانياً : أهم السياسات المحاسبية من رقم (٧) حتى رقم (١٠)
- ثالثاً : إيضاحات عن القوائم المالية من رقم (١١) حتى رقم (١٤)



Chartered Accountants

محاسبون قانونيون

تقرير مراقبي الحسابات

أصحاب الفضيلة والسعادة * أعضاء الجمعية العمومية للجمعية الخيرية بعروى المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته .. وبعد ..

راجعنا الحساب الختامي للجمعية الخيرية بعروى كما في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ ، وكذلك قائمة الإيرادات والمصروفات وقائمة المقبوضات والمدفوعات عن الفترة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم (١) حتى رقم (١٤) المعتبرة جزءاً من القوائم المالية المعدة من قبل الإدارة العامة للجمعية ، والمقدمة لنا مع كافة البيانات والمعلومات التي طلبناها ، وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة والتي شملت فحص ومراجعة حسابات الجمعية مراجعة مستندية وحسابية كاملة لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية .

وفي رأينا فإن القوائم المالية وإيضاحاتها من رقم (١) حتى رقم (١٤) ككل :

أ - تظهر بعدل المركز المالي للجمعية كما في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ، ونتائج أعمالها للفترة المنتهية في ذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات والإيضاحات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها والملائمة لظروف الجمعية .

ب - تتفق مع متطلبات معيار العرض والإفصاح العام فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية ، والنظام الأساسي للجمعية ونظام الجمعيات الخيرية واللوائح والقواعد والتعليمات المنفذة لها والتعليمات الصادرة من وزارة الشؤون الاجتماعية ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المدونة بالدفاتر وباللغة العربية .

المحاسبون السعوديون

محمد بن عبد العزيز الدامغ



التاريخ : ١٠/٠٢/١٤٣٣ هـ

الموافق : ٠٤/٠١/٢٠١٢ م

Main Office Riyadh P.O.Box 6941 Tel. 4641922 Fax 4620474
Jeddah Branch P.O.Box 5401 Tel. 6520354 Fax 6523854
Onaizah Branch P.O.Box 97 Tel. 3645985 Fax 3644730
Hail Branch NG R.O. Box 2156F2 Tel. 5334967 Fax 5338343

Website : www.saudi-accountants.com
E-mail : info@saudi-accountants.com

المركز الرئيسي الرياض : ص.ب: ٦٩٤١ ت: ٤٦٤١٩٢٢ فاكس: ٤٦٢٠٤٧٤
فرع جدة : ص.ب: ٥٤٠١ ت: ٦٥٢٠٣٥٤ فاكس: ٦٥٢٣٨٥٤
فرع عنيزة : ص.ب: ٩٧ ت: ٣٦٤٥٩٨٥ فاكس: ٣٦٤٤٧٣٠
فرع حائل : ص.ب: ١٥٦٥ ت: ٥٣٣٤٩٦٧ فاكس: ٥٣٣٨٣٤٣

الموقع على الإنترنت : www.saudi-accountants.com
البريد الإلكتروني : info@saudi-accountants.com

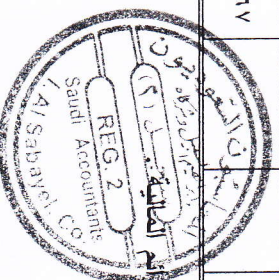
رقم الغرفة التجارية ١٧٢٥٣ C.C. No. 17253

الجمعية الخيرية بعمره وال
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٣٣٣)
المساب الختامي كما في ٢٩/١٣/١٤٣٣هـ

بيان أول

الخصوم وم			الأصول		
عام ١٤٣١هـ	رقم الإيضاح	الرمز	عام ١٤٣٢هـ	رقم الإيضاح	الرمز
١,٣٨٦,١١٥	(بيان ب)	٢٢٠٠	١,٥٩٧,٨٦٧	(٢٧,٤٧٥)	١١٠٠
٣١١,٧٥٢		٢٣٠٠	٣٤١,٣٨٣		(جدول ١)
١,٥٩٧,٨٦٧			١,٩٣٩,٢٥٠		١٣٠١
			٣٦,٣٨٠	(١١)	١٣٠٢
			-	(١٢)	١٤٠٠
١,٥٠٠	(١٤)	٢٥٠٠	١,٥٠٠	(١٣)	١٤٠١
		٢٥٠٣	٤,١٠٠		١٤٠٢
١,٥٩٩,٣٦٧			١,٥٤٧,٩٢٨		
			١,٩٤٠,٧٥٠		

* الإيضاحات المرشقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم الختامية



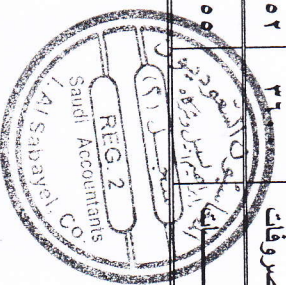
الجمعية الخيرية بعـروى

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٣٣٣)

قائمة الإيرادات والمصروفات عن الفترة من ٠١/٠١/١٤٣٣هـ حتى ٣١/١٢/١٤٣٣هـ

بيان (ب)

الإيرادات (٤٠٠٠)		المصروفات (٣٠٠٠)	
الرمز	البيان	الرمز	البيان
٤١٠٠٠	الإشتراكات والتبرعات	٣١٠٠٠	المساعدات
٤٠٠١	إشتراكات الأعضاء	٣١٠٠١	مساعدات دالة
٤١٠٢	تبرعات نقدية	٣١٠٣	مساعدات عينية
٤١٠٣	تبرعات عينية مقومة	٣١٠٦	الزكاة
٤١٠٤	الزكاة	٣١٠٧/١	مسـاعدات زواج
٣٦٠,٠٥٥	إجمالي الاشتراكات والتبرعات	٥٠٥,١٧٩	إجمالي المساعدات
٤٢٠٠	الإعانات	٣٤٠٠	مصرفات إدارية وعمومية
٤٢٠٢	إعانة الوزارة المستوفية	٣٥٠٠	الإستهلاكات
٥٠٠,٠٠٠	إجمالي الإعانات	٣٥٠٣	إهلاك الأثاث
٥٠٠,٠٠٠		٣٥٠٤	إهلاك آلات وأجهزة
		٣٥٠٠	إجمالي الإهلاكات
		٣٦	فائض الإيرادات عن المصروفات
		٣١١,٧٥٢	إجمالي المصروفات
		٨٦٠,٠٥٩	
	إجمالي الإيرادات	٦٢٢,٤١٨	
			٦٢٢,٤١٨



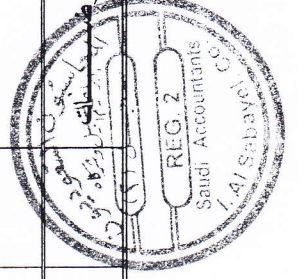
الجمعية الخيرية بعمروري

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٣٣٣)

قائمة المقبوضات والمدفوعات عن الفترة من ١/٠١/١٤٣٣هـ حتى ١٤/٣٣/١٤٣٣هـ

بيان (ج)

المقبوضات		المدفوعات		المقبوضات	
عام ١٤٣٢هـ	اليوم	عام ١٤٣٢هـ	اليوم	عام ١٤٣١هـ	اليوم
١,٥١١,٥٤٨	رصيد النقدية أول العام	١,٢٢٢,٣٥٧		١,٢٢٢,٣٥٧	
١٥,٨٥٢	اشتراكات الأعضاء	٦,٣٠٠			
٩٠,٥٩٢	التبرعات النقدية	-		١٣,٦٥٦	٤١٠١
١٢٢,١٣٠	زكاة نقدية	١٥,٠٠٠		١٠٥,٨٤٠	٤١٠٢
٢٢٨,٥٧٤	إجمالي الاشتراكات والتبرعات	٢١,٣٠٠		٦٦,٠٠٥	٤١٠٤
		٣٩,٤١٧		١٨٥,٥٠١	
		٤,٠٨٣			
		١,٥٠٠			
٢٥٠,٠٠٠	إجمالي الإعانات	-		٥٠٠,٠٠٠	٤٢٠٠
		٤١,٥٠٠			
		١,٨٨٢,٣٢٢			
١,٩٩٠,١٢٢	إجمالي المقبوضات	١,٩٩٠,١٢٢		١,٩٠٧,٨٥٨	



الجمعية الخيرية بهـروى

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٣٣٣)

الأصول الثابتة واستهلاكاتها كما في ٣٩/١٣/١٤٣٣هـ

جدول رقم (١)

نسبة الإهلاك	صافي قيمة الأصل في ١٤٣٢/١٢/٢٩هـ	مجموع الإهلاك في ١٤٣٢/١٢/٢٩هـ	إهلاك العام	مجموع الإهلاك في ١٤٣٢/٠١/٠١هـ	القيمة الدفترية في ١٤٣٢/١٢/٢٩هـ	إضافات خلال العام	قيمة الأصل في ١٤٣٢/٠١/٠١هـ	البيان	رمز الأصل
% ١٠	٧,٣٨١	٣,٨٤٤	١,١٢٤	٢,٧٢٠	١١,٢٢٥	-	١١,٢٢٥	أثاث ومفروشات	١١٠٤
% ١٥	٣٢,٨٨٤	٣٤,٨٠٥	١٠,٠٥٠	٢٤,٧٥٥	٦٧,٦٨٩	-	٦٧,٦٨٩	آلات وأجهزة	١١٠٥
	٤٠,٢٦٥	٣٨,٦٤٩	١١,١٧٤	٢٧,٤٧٥	٧٨,٩١٤	-	٧٨,٩١٤	الإجمالي	

الجمعية الخيرية بعروى

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٣٣٣)

المصروفات العمومية والإدارية عن السنة المنتهية في ١٣/٢٩/١٤٣٢هـ

جدول رقم (٢)

عام ١٤٣١هـ	الرمز	البيان	عام ١٤٣٢هـ
٢٠,٣٠٠	٣٤٠١	رواتب وأجور ومكافآت	٢٦,٤٠٠
٧,٠٠٠	٣٤٠٣	إيجارات	٢,٩١٧
٢٤	٣٤٠٤	قرطاسية ومطبوعات	١٦٤
-	٣٤٠٥	انتقالات	١,٦٠٠
١,٢٢٣	٣٤٠٦	بريد وهاتف	٢,٢٢٧
٣٣٢	٣٤٠٧	كهرباء ومياه	٢,٢٤٤
٤١١	٣٤٠٨	نظافة	٣٩٥
٣,٠١٠	٣٤١١	مصاريف متنوعة	١,٩٠٠
	٣٤١٣	<u>مصاريف عمومية وإدارية أخرى</u>	
-	٣٤١٣/٥	رسوم	٣,٠٧٠
٣٢,٣٠٠		الإجمالي	٤٠,٩١٧

الجمعية الخيرية بعروى

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٣٣٣)

إيضاحات القوائم المالية كما في ١٤٣٢/١٣/٢٩ هـ

أولاً .. معلومات عن الجمعية :

- (١) الاسم : الجمعية الخيرية بعروى .
- (٢) المركز الرئيسي : عروى * المملكة العربية السعودية .
- (٣) رقم السجل : مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٣٣٣) وتاريخ ١٤٢٦/١٠/٢٠ هـ .
- (٤) أهداف الجمعية : أ - تقديم المساعدات النقدية أو العينية الدائمة والمقطوعة للأسر والأفراد المحتاجين في منطقة عروى بعد إجراء البحث الميداني اللازم .
ب- القيام بالمشروعات الاجتماعية مثل كفالة الأيتام وبرامج الطفولة وتفطير الصائمين .
ج- المساهمة في المرافق العامة كصيانة المساجد والمقابر والطرق .
د - المشاركة في المناسبات العامة كأسابيع التوعية .
هـ- تقديم الخدمات الصحية والوقائية .
و- القيام ببرامج تربوية كرياض الأطفال ودور الحضانه والمراكز الصيفية وحلقات تحفيظ القرآن الكريم .
- (٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من شهر محرم ، وتنتهي بنهاية شهر ذي الحجة من كل عام هجري .
- (٦) العملة : الريال السعودي وقد قربت أرقام القوائم المالية لأقرب ريال واحد .

(١٠) المخزون السلعي :

أ - المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم تقييمها حسب سعر تقويمها عند استلامها .

ب- المخزون السلعي من البضاعة المشتراة يتم تقييمها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يصرف أولاً بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية ، بينما المواد الأخرى طبقاً لطريقة المتوسط المتحرك .

ثالثاً .. إيضاحات على القوائم المالية :

(١١) مخزون آخر المدة :

بلغ مخزون آخر المدة مبلغ ١٤,٠٨٠ ريال ، وبيانها كالتالي :-

المبلغ / ريال	البيان
٩٠٠	جهاز تلفزيون
٤,٦٠٠	حقيبة مدرسية
٨,٥٨٠	بطاطين
١٤,٠٨٠	الإجمالي

(١٢) بلغت المصروفات المدفوعة مقدماً مبلغ ٤,٠٨٣ ريال تمثل إيجار مقر الجمعية المدفوع مقدماً عن الفترة من ١/١/١٤٣٣هـ حتى ٣٠/٧/١٤٣٣هـ.

(١٣) النقدية لدى البنوك :

بلغ رصيد النقدية الدفترية لدى البنوك مبلغ ١,٨٨٢,٣٢٢ ريال ، وهو مطابق لرصيد ح/٦٩٦٦١/٦٠٨٠٠ لدى مصرف الراجحي .

(١٤) بلغت المصروفات المستحقة مبلغ ١,٥٠٠ ريال تمثل رواتب مستحقة .