

الجمعية الخيرية لرعاية الأسر المنتجة  
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٤٥٨)  
جدة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات  
كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ

الصفحة

الفهرس

١

تقرير مراجع الحسابات

٢

قائمة المركز المالي

٣

قائمة الأنشطة

٤

قائمة التدفقات النقدية

١٢ - ٥

الإيضاحات حول القوائم المالية

## تقرير مراجعي الحسابات

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية

الجمعية الخيرية لرعاية الأسر المنتجة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة للجمعية الخيرية لرعاية الأسر المنتجة - مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٤٥٨) - كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤هـ و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) 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 وإلى 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 .

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه :

١- تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للجمعية الخيرية لرعاية الأسر المنتجة - مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٤٥٨) - كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤هـ و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ 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 الشؤون الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحفوظ بها .

### لفت أنتباه :

- تم عرض القوائم المالية للجمعية لهذا العام على أساس معايير المنشآت الغير هادفة للربح بعد اعتمادها من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين في ١١/٢/١٤٣٤هـ .
- تم اعتماد القوائم المالية للعام المالي السابق ١٤٣٣هـ من قبل مكتب محاسب قانوني آخر .

الرياض : ٢٩ محرم ١٤٣٥هـ

الموافق : ٠٢ ديسمبر ٢٠١٣م

المحاسب القانوني

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم ٣٦٠

**الرويس**

محاسبون قانونيون واستشاريون

ترخيص رقم ( ٣٦٠ )

License No. (360)

Al-Ruwais CPAs & Consultants

١٤٣٣ هـ	١٤٣٤ هـ	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
٢,٣٦٧,٣٠٤	٤,٣٤٠,٣١٧	(٣)	النقد لدي البنوك
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	(٤)	العهد النقدي
٢٣١,٠٠٠	-		المدينون
٤,١٦٧	٤,١٦٧		مصرفات مدفوعة مقدماً - إيجارات
١,٦٠٠	١,٦٠٠	(٥)	المخزون
<u>٢,٦٠٩,٠٧١</u>	<u>٤,٣٥١,٠٨٤</u>		إجمالي الموجودات المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
١٤٦,٨١٠	٩٨,٦٨٦	(٦)	صافي الأصول الثابتة
<u>١٤٦,٨١٠</u>	<u>٩٨,٦٨٦</u>		إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>٢,٧٥٥,٨٨١</u>	<u>٤,٤٤٩,٧٧٠</u>		إجمالي الأصول
			<u>الإلتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الإلتزامات المتداولة</u>
٢٣٢,٥٠٠	١١٨,١٠٠	(٧)	الدائنون
٢٦,٤٠٠	٢٦,٩٠٠	(٨)	مصرفات مستحقة
٥٢,٠٤٧	٦٥,٩٨٣		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٣١٠,٩٤٧</u>	<u>٢١٠,٩٨٣</u>		إجمالي الإلتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
٢,١٣٣,٩٥٩	٢,٠١٩,١٣٢		صافي الأصول غير المقيدة
٣١٠,٩٧٥	٢١٩,٦٥٥	(١١)	صافي الأصول المقيدة
-	٢,٠٠٠,٠٠٠		صافي أصول الأوقاف
<u>٢,٤٤٤,٩٣٤</u>	<u>٤,٢٣٨,٧٨٧</u>		إجمالي صافي الأصول
<u>٢,٧٥٥,٨٨١</u>	<u>٤,٤٤٩,٧٧٠</u>		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

٣٤

١٤٣٣ هـ	إجمالي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
٣٣٣,٣٥٨	١٦٩,٦٢٦	-	-	١٦٩,٦٢٦	<u>الإيرادات والمكاسب</u>
-	٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	-	-	التبرعات النقدية العامة
٢٥,٠٠١	-	-	-	-	التبرعات النقدية أوقاف
٣٩,٣٠٠	٣٣,٣٠٠	-	-	٣٣,٣٠٠	تبرعات طارئة
٤١٨,٠٠٠	١٧٨,٦٠٠	-	١٧٨,٦٠٠	-	إيرادات الاشتراكات
٥٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	-	-	٣٠٠,٠٠٠ (٩)	تبرعات الزكاة
-	-	-	(٢٦٩,٩٢٠)	٢٦٩,٩٢٠	إعانات وزارة الشؤون الاجتماعية
١,٣١٥,٦٥٩	٢,٦٨١,٥٢٦	٢,٠٠٠,٠٠٠	(٩١,٣٢٠)	٧٧٢,٨٤٦	<u>صافي الأصول المحررة من القيود</u>
-	-	-	-	-	إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام
-	-	-	-	-	<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف</u>
٢٩٦,٠٠٠	٢٢٩,٠٠٠	-	-	٢٢٩,٠٠٠	<u>المصروفات والخسائر</u>
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	مساعدات تدريب وبرامج
١١,٠٢٥	٤٠,٩٢٠	-	-	٤٠,٩٢٠	المساعدات الطارئة
٥٨٧,٨٦٠	٥٦٩,٦٧٤	-	-	٥٦٩,٦٧٤ (١٠)	مساعدات الزكاة
٤٨,٧١٤	٤٩,٤٢٩	-	-	٤٩,٤٢٩	المصروفات العمومية والإدارية
٩٦٨,٥٩٩	٨٨٩,٠٢٣	-	-	٨٨٩,٠٢٣	إهلاك الأصول الثابتة
٣٤٧,٠٦٠	١,٧٩٢,٥٠٣	٢,٠٠٠,٠٠٠	(٩١,٣٢٠)	(١١٦,١٧٧)	<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
-	١,٣٥٠	-	-	١,٣٥٠	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
-	١,٣٥٠	-	-	١,٣٥٠	<u>البند الاستثنائية</u>
٣٤٧,٠٦٠	١,٧٩٣,٨٥٣	٢,٠٠٠,٠٠٠	(٩١,٣٢٠)	(١١٤,٨٢٧)	تسويات على سنوات سابقة
٢,٠٩٧,٨٧٤	٢,٤٤٤,٩٣٤	-	٣١٠,٩٧٥	٢,١٣٣,٩٥٩	التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
٢,٤٤٤,٩٣٤	٤,٢٣٨,٧٨٧	٢,٠٠٠,٠٠٠	٢١٩,٦٥٥	٢,٠١٩,١٣٢	التغير في صافي الأصول
					صافي الأصول بداية السنة
					صافي الأصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٢) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

<u>١٤٣٤ هـ</u>	
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>	
١,٧٩٣,٨٥٣	التغير في صافي الاصول
٤٩,٤٢٩	إهلاك الأصول الثابتة
١٦,١٧١	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>١,٨٥٩,٤٥٣</u>	<u>التغير في صافي الاصول بعد التسويات</u>
<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>	
٢٣١,٠٠٠	(الزيادة) / النقص في المدينون
(١١٤,٤٠٠)	(النقص) / الزيادة في الدائون
٥٠٠	(النقص) / الزيادة في المصروفات مستحقة
(٢,٢٣٥)	المسدد من مكافأة نهاية الخدمة
<u>١,٩٧٤,٣١٨</u>	<u>صافي التدفقات النقدية الناتج من الأنشطة التشغيلية</u>
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>	
(١,٣٠٥)	شراء أصول ثابتة
<u>(١,٣٠٥)</u>	<u>صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية</u>
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>	
-	الزيادة في القروض طويلة الأجل
-	<u>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
١,٩٧٣,٠١٣	صافي التغير في رصيد النقدية
٢,٣٦٧,٣٠٤	رصيد النقدية في بداية الفترة
<u>٤,٣٤٠,٣١٧</u>	<u>رصيد النقدية في نهاية الفترة</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلي رقم (١٢) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



إيضاحات حول القوائم المالية  
كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

#### (١) التكوين والنشاط :-

الجمعية الخيرية لرعاية الأسر المنتجة جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٤٥٨) بتاريخ ١٩ / ٢ / ١٤٣٠ هـ ومركزها الرئيسي جدة - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- \* توفير المدربين وتحمل رواتبهم
- \* المساعدة في بيع المنتجات الخاصة بالأسر
- \* تقديم المساعدات المالية والعينية للفقراء والمحتاجين
- \* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلاً بالنظام الأساسي للجمعية .

تبدأ السنة المالية في الأول من شهر محرم من العام المالي ١٤٣٤ هـ وتنتهي بنهاية شهر ذو الحجة من العام المالي ١٤٣٤ هـ .

#### (٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

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

وخلال هذا العام قامت وزارة الشؤون 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 السنه وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

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 نتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

(١) 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.

(٢) 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 و الحسابات الجارية و ودائع البنوك.

الذمم المدينة:

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



إيضاحات حول القوائم المالية  
كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

#### المخزون السلعي :-

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها.  
(ب) المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

#### 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، وتلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

السيارات	٢٠%
أثاث ومفروشات	١٠%
أصول أخرى برامج	١٥%
أجهزه وآلات وعدد	١٥%

#### مكافأة نهاية 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.

#### 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 .

الجمعية الخيرية لرعاية الأسر المنتجة  
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم ( ٤٥٨ )

إيضاحات حول القوائم المالية  
كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

قائمة التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقا للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

<u>١٤٣٣ هـ</u>	<u>١٤٣٤ هـ</u>	(٣) النقد لدى البنوك
١,١١٣,٠٩٣	١,١٥٧,٦٨٤	مصرف الراجحي - عام
٢٤,٦٩٢	٢,٠٣٦,٠٧٧	البنك الأهلي التجاري - عام
٣٥,٩٧٥	٢٠٨,٩٧٥	بنك ساب
٢٨١,٤٩٢	٢٥٤,٣٧٧	بنك الرياض
٩١٢,٠٥٢	٦٨٣,٢٠٤	بنك البلاد
<u>٢,٣٦٧,٣٠٤</u>	<u>٤,٣٤٠,٣١٧</u>	
<u>١٤٣٣ هـ</u>	<u>١٤٣٤ هـ</u>	إيضاح (٤) العهدة النقدية
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	عهدة مصروفات - حسن الكام
<u>٥,٠٠٠</u>	<u>٥,٠٠٠</u>	
<u>١٤٣٣ هـ</u>	<u>١٤٣٤ هـ</u>	إيضاح (٥) المخزون
١,٦٠٠	١,٦٠٠	عينات حقائب وأزياء
<u>١,٦٠٠</u>	<u>١,٦٠٠</u>	

الجمعية الخيرية لرعاية الأسر المنتجة  
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم ( ٤٥٨ )

إيضاحات حول القوائم المالية

كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

الأجمالي	أصول أخرى (برامج)	أجهزة وآلات وعدد	أثاث ومفروشات	السيارات	إيضاح (١) صافي الأصول الثابتة التكلفة
٣٢٠,٢٥٩	٧,٣٢٥	١٨٧,٤٥٦	٥٥,٥٧٨	٦٩,٩٠٠	الرصيد بداية السنة الإضافات خلال السنة
١,٣٠٥	٥٠٠	٢٣٥	٥٧٠	-	
٣٢١,٥٦٤	٧,٨٢٥	١٨٧,٦٩١	٥٦,١٤٨	٦٩,٩٠٠	الرصيد في نهاية السنة الإهلاك المتراكم
١٧٣,٤٤٩	٤,١٦١	١٠٥,٣٤٦	٢١,٥٣٦	٤٢,٤٠٦	الرصيد بداية السنة
٤٩,٤٢٩	١,٢١١	٢٨,١٣٥	٦,١٠٣	١٣,٩٨٠	أهلاك السنة
٢٢٢,٨٧٨	٥,٣٧٢	١٣٣,٤٨١	٢٧,٦٣٩	٥٦,٣٨٦	الرصيد في نهاية السنة
١٤٦,٨١٠	٣,١٦٤	٨٢,١١٠	٣٤,٠٤٢	٢٧,٤٩٤	الرصيد ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٣ هـ
٩٨,٦٨٦	٢,٤٥٣	٥٤,٢١٠	٢٨,٥٠٩	١٣,٥١٤	الرصيد ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ

إيضاحات حول القوائم المالية  
كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

<u>١٤٣٣ هـ</u>	<u>١٤٣٤ هـ</u>	(٧) <u>الدائنون</u>
-	٥١,٧٥٠	أكاديمية نفيسة شمس
١,٥٠٠	٤٧,٢٥٠	معهد الخليج العالي النسائي للتدريب
-	١٩,١٠٠	مهد نحو المستقبل
٢٣١,٠٠٠	-	دائنون متنوعون
<u>٢٣٢,٥٠٠</u>	<u>١١٨,١٠٠</u>	
<u>١٤٣٣ هـ</u>	<u>١٤٣٤ هـ</u>	(٨) <u>مصرفات مستحقة</u>
٢٦,٤٠٠	٢٦,٩٠٠	إجازات الموظفين
<u>٢٦,٤٠٠</u>	<u>٢٦,٩٠٠</u>	
<u>١٤٣٣ هـ</u>	<u>١٤٣٤ هـ</u>	(٩) <u>إعانات وزارة الشؤون الاجتماعية</u>
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	الإعانة السنوية
١٠٠,٠٠٠	-	إعانة برامج وأنشطة
١٠٠,٠٠٠	-	إعانة تدريب
<u>٥٠٠,٠٠٠</u>	<u>٣٠٠,٠٠٠</u>	

إيضاحات حول القوائم المالية  
كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٠٠) المصروفات العمومية والإدارية	١٤٣٤ هـ	١٤٣٣ هـ
مرتبات وأجور وما في حكمها	٣٧٢,٩٩٧	٣٨٢,٢٦٧
التأمينات الاجتماعية	١٧,٤٦٩	١٥,٦٨٥
مصاريف إيجارات	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠
سفر وانتقال	٢,٤٤٥	-
أدوات كتابية ومطبوعات	٩,١٢٤	١٥,٣٣٧
مصاريف بريد وبرق وهاتف	٧,٣٦٩	١٣,٥٠٧
مصاريف كهرباء ومياه	٤,٢١٦	٦,٠٤٣
صيانة وإصلاح وترميم	٥,٦٤٤	٢٠٢
محروقات وصيانة سيارات	٤,٣٣٠	٢,٢٣٧
مصاريف تأشيرات وإقامات	١,١٠٠	١,٧٠٠
تأمين طبي	٢٨,٢٠٠	٣٠,٤٥٠
مصاريف دعابة و إعلانات	١٢,٠٠٠	٦,٣٢٠
مصاريف ضيافة ونظافة	٩,٤٢٨	٢,١٦٠
مصاريف رسوم واشتراكات	-	١,٨٠٠
تأمين سيارات	١,٩٧٥	٣,٨٧٨
إجازات ومكافآت	٢٤,٦٨٦	٥٥,٦٥٤
غرامات	١٩٥	-
مصرف نهاية الخدمة	١٦,١٧١	-
تصميم موقع انترنت	٢,٢٥٠	-
مصروفات متنوعة	٧٥	٦٢٠
	<u>٥٦٩,٦٧٤</u>	<u>٥٨٧,٨٦٠</u>



إيضاحات حول القوائم المالية  
كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

<u>١٤٣٤هـ</u>	<u>إيضاح (١١) صافي الأصول المقيدة</u>
٢١٩,٦٥٥	تبرعات زكاة
<u>٢١٩,٦٥٥</u>	

(١٢) عام :

- تم إعادة تبويب أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .
- نظراً لتطبيق المعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح فقد تم تصنيف مال الجمعية المدور من الأعوام السابقة ( والظاهر في القوائم المالية للسنة السابقة ) والبالغ ٢,٤٤٤,٩٣٤ ريال إلي ٢,١٣٣,٩٥٩ ريال صافي الأصول غير المقيدة ، ٣١٠,٩٧٥ ريال صافي أصول مقيدة لهذا العام .





شهادة مصرفيه

314002013112

الرقم التسلسلي

07/01/1435

التاريخ

10/11/2013

الى

/ الى الساده

31400 - حي السلامه

نحن مصرف الراجحي فرع

نشهد بان السيد/ الماده الجمعيه الخيرية لرعاية الاسر المنتجة هو/هم صميلنا / صلاتنا منذ 2009/03/18 (1430/03/21) , ان مده تعامله / تعاملهم معنا 4 سنة و 7 شهر , وان رصيد حسابه / حسابهم لدينا رقم 0006080227271-001-31400 لليوم السابق Credit SAR 1,168,183.89 (Equivalent to SAR 1,168,183.89) , كما يظهر في سجلاتنا بتاريخ 2013/11/03 الموافق 1434/12/29.

صدرت هذه الشهاده بناء على طلبه / طلبهم المؤرخ في 2013/11/10 الموافق 1435/01/07 . دون ادني مسئوليه علينا

وتقبلوا تحياتنا

عن / مصرف الراجحي

(2) التوقيع المعتمد

(1) التوقيع المعتمد

علاء حمزة ابو سعدة  
ALAM H. ABUSU'ALA  
257614

عادل سعد علي القحطاني  
Adel S. A. Al Gahtani  
2242/5



عادل سعد القحطاني

بذخيرة الراجحي المصرفية للاستثمار  
شركة سعودية مساهمة برأس مال 15,000,000,000 ريال س.ت رقم 96  
الإدارة العامة ص ب 28 الرياض 11411 المملكة العربية السعودية  
هاتف 406317 +966 1 2116000 فاكس 406317

Al-Rajhi Banking & Investment Corp.  
Saudi Joint Stock Corp. With a Capital of S.R 15,000,000,000 C.R. No. 96  
Head Office P. O. Box 28 Riyadh 11411 Kingdom of Saudi Arabia  
Tel +966 1 2116000 Tlx 406317  
www.alrajhibank.com.sa



الجمعية الخيرية لرعاية الأسر المنتجة (منتجة)

كشف تسوية مصرف الراجحي من ١٤٣٤/٠١/٠١ إلى ١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ

رقم الشيك	البيانات	الرصيد البنكي
	الرصيد الدفترى	١,١٦٨,١٨٣,٨٩
	يضاف إليه:	
	شيك رقم ٠٠٠٢٠٥ لم يتم سحبه (يونيك اكسبيرينس)	٢٢٥٠
	شيك رقم ٠٠٠٢٠٦ لم يتم سحبه (المشقي من الدفعة الاخيرة لدورة اللغة الانجليزية ٢ لشركة الخليج)	٨٢٥٠
	الرصيد الدفترى بعد التعديلات	١,١٥٧,٦٨٣,٨٩

أذن الرصيد الدفترى مطابق للرصيد البنكي.

إعتماد الأمين العام

الشريف عيسى بن صالح

الختم:

إعداد المحاسبة

نسرين احمد الغامدي

١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ





الموافق: ٢٠١٣/١١/١٠ م

فرع الروضة - ١٢٢

الموضوع: شهادة أرصدة عميلنا السادة / الجمعية الخيرية لرعاية الأسر المنتجة

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه وبناء على خطاب عميلنا والمتضمن موافاتكم بشهادة توضيح المركز المالي لحساباتهم معنا بتاريخ ٢٠١٣/١١/٠٣ م. ويسرنا موافاتكم بما يلي:

العملة	طبيعة الحساب	الرصيد	رقم الحساب
ريال سعودي	دائن	٢,٠٣٦,٠٧٦	٨٢ ١٠١٧٣٣٠٦٠٠٠١١٠

فقط (اثنان مليون وست وثلاثون الف وست وسبعون ريال واثنان وثمانون هلاله ) لا غير.

لقد تم إصدار هذه الشهادة بناء على طلب عملائنا أعلاه وبدون أدنى مسئولية على البنك .

البنك الأهلي التجاري  
فرع الروضة - ١٢٢



أحمد عبد المصعب أبو بكر  
AHMED ABDELAMEE ABUKR  
١٩٧٢

وليد مسعود باصم  
WALEED M. BASAMAD 1025



Office: Western Province  
Management Office  
P. O. Box 109 Jeddah 21411  
Kingdom of Saudi Arabia

SABB سائب

مكتب المنطقة الغربية  
الإدارة الإقليمية  
ص.ب. 109 جدة 21411  
المنطقة الغربية السعودية

شهادة رصيد الحساب  
CERTIFICATE OF BALANCE

Account Name	الوصف	الحساب	رقم الحساب
<input type="checkbox"/> Saving Account	حساب توفير	حساب جاري	0   3   5   1   6   6   6   1   0   0   1
<input checked="" type="checkbox"/> Current Account	حساب جاري	حساب قرض	
<input type="checkbox"/> Loan Account	حساب قرض		

Date: 10/11/2013  
Our Ref: \_\_\_\_\_

التاريخ: \_\_\_\_\_  
مرجعاً: \_\_\_\_\_

We hereby certify that at the close of business on  
the balance standing to the credit of the  
above mentioned account in our books was

3/11/2013 تشهد انه عند انتهاء ساعة العمل بتاريخ  
كان الرصيد الدائن في الحساب المذكور اعلاه حسيماً  
#SAR 208,975.00 # ورد في سجلاتنا

عن البنك السعودي البريطاني  
For The Saudi British Bank



مفوض بالتوقيع  
Authorised Signature



2013/11/03

الموافق

1434/12/29

التاريخ

Messrs / Mr.

مكتب المحاسبون القانونيون خالد الرويس

السيد / السادة

تحية طيبة وبعد :

As Requested by our customer Mr. \

بناءً على طلب عميلنا السيد /

الجمعية الخيرية لرعاية الاسر المنتجة

Please find below the above mentioned customer  
Account Balances at the bank as of :

تجدون أدناه أرصدة حسابات العميل المذكورة بالبنك في

تاريخ: 1434/12/29

رصيد الحساب (بالأرقام) Account Balance (In Figures)	العملة Currency	رقم الحساب Acct. No.	اسم الحساب Account Name
256769	ريال سعودي	1704444669940	حساب جاري (دائن) Current Account (Credit)
Account Balance (In Words)	مائتان وستة وخمسون ألف وسبعمائة وتسعة وستون ريال		رصيد الحساب (بالحروف)
*****	*****	*****	حساب ادخار Saving Account
Account Balance (In Words)	*****		رصيد الحساب (بالحروف)
*****	*****	*****	ودائع لأجل Time Deposits
Account Balance (In Words)	*****		رصيد الحساب (بالحروف)
*****	*****	*****	استثمارات / صناديق استثمار Investment Mutual Funds
Account Balance (In Words)	*****		رصيد الحساب (بالحروف)

This balance is subject to change according to debit and credit transaction customer account. This certification has been issued upon the customer request, without any responsibility or obligation of the bank.

وهذا الرصيد قابل للتغير تبعاً لعمليات الإيداع والسحب. وقد أصدرت هذه الشهادة بناءً على طلب العميل ودون أي مسؤولية أو التزام على البنك.

Authorized Signatures

المفوضون بالتوقيع

Name

الاسم

Name

الاسم

Signature

التوقيع

Signature

التوقيع





الجمعية الخيرية لرعاية الأسر المنتجة (منتجة)

كشف تسوية البنك الرياض من ١٤٣٤/٠١/٠١ إلى ١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ

رقم الشيك	البيان	الرصيد البنكي
	الرصيد الدفترى	٢٥٦,٧٦٩,٣٩
	يضاف إليه:	
	سداد فاتورة خدمات - المصلحة التأمينات الاجتماعية (لإستحقاق التأمينات الاجتماعية في تاريخ ١٤٣٥/٠١/٠١ هـ)	٢٣٩٢,٦٠
	الرصيد الدفترى بعد التعديلات	٢٥٤,٣٧٦,٧٩

أذن الرصيد الدفترى مطابق للرصيد البنكي.

إعتماد الأمين العام  
الشريف عيسى بن صالح علقاوي

الختم:



إعداد المحاسبة  
نسرين احمد الغامدي

١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ



كشف حساب جاري  
CURRENT ACCOUNT STATEMENT



الجمعية الخيرية لرعاية الأسر المنتجة

P.O.BOX 40212  
JEDDAH 21499



نوع الحساب: حساب جاري  
رقم الحساب: 999300001070008  
رقم أبيان: 5A43 1500 0999 3000 0107 0008  
الفرع: المركز الرئيسي  
العملة: ريال سعودي  
رقم الصفحة: 2 من 2  
الفترة: 2013/08/01 - 2013/11/04  
رصيد بداية الفترة: 1435/01/01 - 760,541.69

الرصيد Balance	دائن Credit	مدين Debit	تفاصيل العملية Transaction Details	Date	
				ميلادي Gregorian	هجري Hijri
708,513.69	0.00	-16,000.00	تحويل من حساب لحساب عيسى صالح عقيل عفاوي	30/09/2013	24/11/1434
703,563.69	0.00	-4,950.00	تحويل من حساب لحساب تسرين احمد حاسن الغامدي	30/09/2013	24/11/1434
698,613.69	0.00	-4,950.00	تحويل من حساب لحساب سناء صالح ستالم بايزيد	30/09/2013	24/11/1434
695,892.69	0.00	-2,721.00	تحويل من حساب لحساب مصطفى محمد سليمان	30/09/2013	24/11/1434
693,171.69	0.00	-2,721.00	تحويل من حساب لحساب يوسف عمر عمر	30/09/2013	24/11/1434
677,171.69	0.00	-16,000.00	تحويل من حساب لحساب عيسى صالح عقيل عفاوي	31/10/2013	26/12/1434
672,221.69	0.00	-4,950.00	تحويل من حساب لحساب تسرين احمد حاسن الغامدي	31/10/2013	26/12/1434
667,271.69	0.00	-4,950.00	تحويل من حساب لحساب سناء صالح ستالم بايزيد	31/10/2013	26/12/1434
664,550.69	0.00	-2,721.00	تحويل من حساب لحساب يوسف عمر عمر	31/10/2013	26/12/1434
661,829.69	0.00	-2,721.00	تحويل من حساب لحساب مصطفى محمد سليمان	31/10/2013	26/12/1434
683,204.69	21,375.00	0.00	إيداع شيك مفاضة Chq. No. 470944 On NATIONAL	03/11/2013	29/12/1434
الرصيد النهائي	إجمالي الأيداعات	إجمالي السحوبات	رصيد نهاية الفترة		
683,204.69	27,975.00	-105,312.00			

This statement shall be considered correct and accepted by you unless the Bank receives any objection from you within 15 days as its date.

In case the balance is not correct, please contact directly one of our auditors listed:

• Al-Juraid & Company P.O.Box 3282 Riyadh 11482  
• KPMG Al-Fozan & Binmaga P.O.Box 92876 Riyadh 11663

يعتبر هذا الكشف صحيحاً وموافقاً عليه من قبلكم بتمامه ما لم يتقدم اليك أي اعتراض من طرفكم على صحته خلال خمسة عشر يوماً من تاريخ إيداعه.  
في حالة عدم صحة الرصيد نرجو الأمان بمساعدة أحد المراجعين الحسابيين:  
العريضة وشركاه  
م.ب. 8282 الرياض 11482  
م.ب. 92876 الرياض 11663

بنك البلاد شركة مساهمة عامة رأس المال 3,000,000,000 ريال سعودي، سجل تجاري 1010208295، الإدارة العامة: من.ب. 140، الرياض 11411، المملكة العربية السعودية.  
Bank AlBilad Saudi Joint Stock Company - Capital SR 3,000,000,000 - Commercial Reg. No. 1010208295, Head Office: P.O. Box 140, Riyadh 11411, KSA.



الجمعية الخيرية لرعاية الأسر المنتجة (منتجة)

كشف تسوية البنك البلاد من ١٤٣٤/٠١/٠١ إلى ١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ

رقم الشيك	اليوم	الرصيد البنكي
	الرصيد الدفترى	٦٨٣,٢٠٤,٦٩
	يخصم منه : تبرع نقدي من البنك الاهلي لم يظهر في الشهادة البنكية	٢١,٣٧٥
	الرصيد الدفترى بعد التعديلات	٦٨٣,٢٠٤,٦٩

أذن الرصيد الدفترى مطابق للرصيد البنكي.

إعتماد الأمين العام

الشريف عيسى بن صالح عنقاوي

إعداد المحاسبة

تسليم احمد الغامدي

الختم

١٤٣٣/١٢/٢٩ هـ

