

٨٣٤٤٨٩٥

جمعية الفضول الخيرية للخدمات الإجتماعية

جمعية خيرية مرخصة من وزارة الشؤون الإجتماعية برقم (٢٨٦)

الإحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

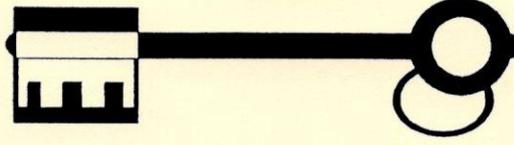
القوائم المالية وتقرير مراقبي الحسابات
للسنة المالية المنتهية في ٣٠/١٢/١٤٣٥هـ

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 - فاكس ٢٠٦٢١٢٨ - 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 العنيم
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 - فاكس ٦٤٥٢٣٤٠ (٠٢)

www.saudiauditors.com

جمعية الفضول الخيرية للخدمات الاجتماعية

جمعية خيرية مرخصة من وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢٨٦)

الإحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

الفهرس :-

الصفحة	الموضوع
بيان { أ }	تقرير مراقبي الحسابات
بيان { ب }	قائمة المركز المالي كما هي عليه في ١٤٣٥/١٢/٣٠هـ
بيان { ج }	قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ١٤٣٥/١٢/٣٠هـ
بيان { د }	قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ١٤٣٥/١٢/٣٠هـ
بيان { ١-٥ }	إيضاحات حول الحسابات الختامية

من : المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة
إلى السادة / جمعية الفضول الخيرية للخدمات الإجتماعية
المحترمين
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته...

تقرير مراقبي الحسابات {١}

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لجمعية الفضول الخيرية للخدمات الإجتماعية كما في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٥) المعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم والمعدة من قبل الإدارة والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها ، إن مسئوليتنا هي إبداء الرأي حول القوائم المالية إستناداً إلى المراجعة التي قمنا بها .

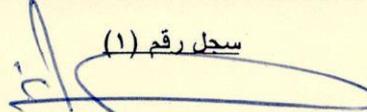
لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تتطلب منا تخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على تأكيد معقول بأن القوائم المالية لا تحتوي على أخطاء جوهرية ، تشمل المراجعة إجراء فحص إختباري للمستندات والأدلة المؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في القوائم المالية ، كما تتضمن المراجعة إجراء تقييم للمبادئ المحاسبية المطبقة والتقدير 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 لجمعية الفضول الخيرية للخدمات الإجتماعية كما هو عليه في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ ، ونتائج أعمالها وتدفعاتها 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)

عبدالعزيز بن صالح الجاسر

محاسب قانوني



التاريخ ١٤٣٦/٠٣/٠٦ هـ

الموافق ٢٠١٤/١٢/٢٨ م

فيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٧٤)

- مكتب الرياض : ص.ب ١٦٩٩٤ الرمز البريدي ١١٤٧٤ هاتف: ٤٧٧٧٧٠٦ / ٢٠٦٢١٢٨ (٠١) فاكس : ٤٧٧٧٦٥٣ (٠١)
مكتب جدة : ص.ب ٢٢٧٨٨ الرمز البريدي ٢١٤١٦ هاتف : ٦٤٥١٩٥٠ / ٦٤٥١٩٨٠ (٠٢) فاكس : ٦٤٥٢٣٤٠ (٠٢)
مكتب الدمام : ص.ب ٦٧٢٠ الرمز البريدي ٣١٤٥٢ - هاتف : ٨٣٤٤٩٣٦ (٠٣) فاكس : ٨٣٤٤٨٩٥ (٠٣)
مكتب بريده : ص.ب ٢٥٧١ الرمز البريدي ٥١٤٦١ - هاتف : ٣٢٤٩٩٢٢ (٠٦) فاكس : ٣٢٤٩٩٥٥ (٠٦)
مكتب الباحة : ص.ب ٧٢٥٧٦٢٥ (٠٧) فاكس : ٧٧٧١١٢٣ (٠٧)

جمعية الفضول الخيرية للخدمات الإجتماعية

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الإجتماعية برقم (٢٨٦)

الإحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

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

البيانات	إيضاح الترميز	١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ ريال سعودي	١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ ريال سعودي
الأصول			
الأصول المتداولة			
النقد لدي البنوك	{ ٣ }	١٤٠٠	٥٧٦,٧٥٨
إيرادات مستحقة		١٤٠٢	٧٣٠,٠٢٢
مجموع الأصول المتداولة		١٣٩٩	٦٤٩,٧٨٠
الأصول غير المتداولة :-			
ممتلكات وآلات ومعدات بالصافي	{ ٤ }	١١٠٠	١٢,٩٢٣,٨٠٠
مشروعات تحت التنفيذ		١٢٠٠	٥٠,٠٠٠
إستثمارات مالية		١٣٩٩	٦٠٠,٠٠٠
مصرفات التأسيس		١١٩٩	٥,٨١٨
تحسينات على مباني مستأجرة		١١٩٩	٣٦,١٠٠
مجموع الأصول غير المتداولة		١٣,٥٢٢,٠٠١	١٣,٥٧٠,٧١٨
مجموع الأصول		١٤,٥٩٥,٦٥٨	١٤,٢٢٠,٤٩٨
الإلتزامات وصافي الأصول :-			
الإلتزامات :-			
صافي الأصول :-			
صافي الأصول الغير مقيدة		٨٦٨,٨٨٢	١,٢٧٩,٩٣٥
صافي الأصول المقيدة		١٣,٧٠٩,٩٦٣	١٢,٩٤٠,٥٦٣
صافي الأصول المقيدة - أوقاف		١٦,٨١٣	-
مجموع صافي الأصول	بيان (ج)	١٤,٥٩٥,٦٥٨	١٤,٢٢٠,٤٩٨
مجموع الإلتزامات وصافي الأصول		١٤,٥٩٥,٦٥٨	١٤,٢٢٠,٤٩٨

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

رئيس مجلس الإدارة المهندس/

أمين عام الجمعية

أمين الصندوق

محاسب الجمعية

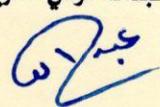
على عبدالله العبد رب الرضاء

ناجي محمد العبد رب الرضاء

على الجعفر

عبدالله موسى الخويطر



جمعية الفضول الخيرية للخدمات الإجتماعية

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الإجتماعية برقم (٢٨٦)

الإحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

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

بيان	ايضاح ترميز	انشطة غير مقيدة ريال سعودي	انشطة مقيدة ريال سعودي	انشطة اوقاف ريال سعودي	١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ ريال سعودي	١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ ريال سعودي
	٤٠٠٠					
الإيرادات والإشتراكات والتبرعات:-						
إشتراكات الأعضاء	٤١٠١	٦٠,٣٧٥	—	—	٦٠,٣٧٥	٤٥,٧١٠
التبرعات النقدية	٤١٠٢	٢٥٠,٦٣٧	—	—	٢٥٠,٦٣٧	٢١١,٤٦٤
التبرعات العينية	٤١٠٣	٨٤٣,٧٠٩	—	—	٨٤٣,٧٠٩	١,٢٨٧,١٦٦
الزكاة الشرعية	٤١٠٤	—	١١,٥٠٠	—	١١,٥٠٠	٨٠,٢٨١
زكاة الفطر	٤١٩٩	—	٦٣,١٩٢	—	٦٣,١٩٢	٥٦,٥٧٩
الصدقات والكفارات	٤١٩٩	—	٥٠١,٤٧٩	—	٥٠١,٤٧٩	٢٥٠,٩٦٧
إعانة الوزارة السنوية	٤٢٠٢	٣٠٠,٠٠٠	—	—	٣٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠
إعانة الوزارة لمؤونة رمضان	٤٢٠٤	—	٣٠٠,٠٠٠	—	٣٠٠,٠٠٠	—
إعانة الوزارة العينية (تمور)	٤٢٠٥	١٥٠,٠٠٠	—	—	١٥٠,٠٠٠	—
إعانة الوزارة دورات	٤٢٩٩	—	١٠٠,٠٠٠	—	١٠٠,٠٠٠	١٧٠,٠٠٠
إيرادات كسوة العيد	٤٣٩٩	٧٧٦	—	—	٧٧٦	١,٠١٠
إيرادات المرافق العامة	٤٣٩٩	٧,٣٠٠	—	—	٧,٣٠٠	٤,٣٠٠
إيرادات مشروع اللحم	٤٣٩٩	—	—	—	—	٢,١٥٠
إيرادات السلة الرمضانية	٤٣٩٩	—	٦١,٤٥٧	—	٦١,٤٥٧	١١٢,٥٦٩
إيرادات مشروع كافل اليتيم	٤٣١٩	—	٢٦٧,٤٨٨	—	٢٦٧,٤٨٨	١٧٩,٢٤٠
إيرادات الدورات	٤٣٩٩	٤,١٩٠	—	—	٤,١٩٠	١٠,٨٦٠
إيرادات الأنشطة الأسرية	٤٣٩٩	١٢,٤٠٠	—	—	١٢,٤٠٠	١١٧,٣٥٧
إيرادات مشروع التدريب الوظيفي	٤٣٩٩	١٢,٧٦٢	—	—	١٢,٧٦٢	٣٨,٦١٩
إيرادات إعانة زواج	٤٣٩٩	٤,٠٠٠	—	—	٤,٠٠٠	٤,٥٠٠
تبرعات الوقف الخيري	٤٣٩٩	—	—	١٦,٨١٣	١٦,٨١٣	٣٠,٣٥
إيرادات صندوق الوحدة الصحية	٤٣٩٩	٢١٠	—	—	٢١٠	٤,٩٨٥
الإيرادات الأخرى	٤٤٩٩	٧٣,٠٠٤	—	—	٧٣,٠٠٤	٦٦,٩٥٣
تبرعات رأسمالية	٤٤٩٩	—	—	—	—	١٢,٧٤٥,٥٢٣
إجمالي الإيرادات والإشتراكات والتبرعات		١,٥٨٤,٣٦٣	١,٣٠٥,١١٦	١٦,٨١٣	٢,٩٠٦,٢٩٢	١٥,٧٩٣,٣٥٨

(يتبع الصفحة التالية)

جمعية الفضول الخيرية للخدمات الإجتماعية

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الإجتماعية برقم (٢٨٦)

الإحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

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

بيان	إيضاح ترميز	أنشطة غير مقيدة ريال سعودي	أنشطة مقيدة ريال سعودي	أنشطة أوقاف ريال سعودي	ريال سعودي ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ	ريال سعودي ١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ
المساعدات والمصرفيات :-						
مساعدات طارئة	٣١٠٢	١٣,٥٠٠	—	—	١٣,٥٠٠	١٥,٠٠٠
مساعدات عينية	٣١٠٣	٨٤٣,٧٠٩	—	—	٨٤٣,٧٠٩	١,٢٨٧,١٦٦
زكاة الفطر	٣١٠٦	٦٣,١٩٢	—	—	٦٣,١٩٢	٥٦,٥٧٩
مساعدات صحية	٣١٠٥	٢,٥٠٠	—	—	٢,٥٠٠	٢,٤٠٠
مساعدات أسر السجناء	٣١٠٧	٥,٠٠٠	—	—	٥,٠٠٠	٦,٠٠٠
مساعدات زواج	٣١٠٨	٥٣,٠٠٠	—	—	٥٣,٠٠٠	٥٢,٥٠٠
مساعدات طلابية	٣١٠٩	٣٨,٧٠٠	—	—	٣٨,٧٠٠	٢٩,٩٠٠
مصرفوات تكريم المتفوقين والمتفوقات	٣٣٩٩	٢٤,٧٥٠	—	—	٢٤,٧٥٠	٢٨,٧٣٥
مساعدات شتوية	٣١١٩	٢,١٤٥	—	—	٢,١٤٥	٥,٠٦٠
مساعدات مؤونة رمضان (زكاة)	٣١٩٩	—	—	—	—	٢٠,٨١٢٤
مساعدات مؤونة رمضان (الوزارة)	٣١٩٩	٣٠٠,٠٠٠	—	—	٣٠٠,٠٠٠	—
مساعدات عينية مشتراه	٣١٩٩	٢٨١,٧٠٠	—	—	٢٨١,٧٠٠	٢١٧,١١٩
مساعدات سداد إيجارات	٣١٩٩	٨٤,٥٠٠	—	—	٨٤,٥٠٠	٨٠,٢٠٠
مساعدات سداد ديون	٣١٢٢	١١,٠٠٠	—	—	١١,٠٠٠	١٣,٠٠٠
مساعدات فرحة وكسوة العيد	٣١٩٩	٨٥,٧٩٢	—	—	٨٥,٧٩٢	٧٣,٩٣٦
مساعدات إصلاح وصيانة أجهزة	٣١٩٩	٨,١٣٠	—	—	٨,١٣٠	٨,٧٠٠
مساعدات صيانة وترميم مباني	٣١٩٩	—	—	—	—	٥٧,١٧٢
مساعدات سداد فواتير	٣١٩٩	٨٩٢	—	—	٨٩٢	٩١٨
مصرفوات المغتسل والمقبرة	٣٢٩٩	١٢,٠١٠	—	—	١٢,٠١٠	٥٩,٣٠٥
مصرفوات صيانة مرافق عامة	٣٢٠٠	٣٠,٩٥٠	—	—	٣٠,٩٥٠	٨,٩٢٠
مصرفوات حاوية الورق والملابس	٣٢٩٩	—	—	—	—	١,٣٨٩
مصرفوات حملة التبرع بالدم	٣٣٩٩	٦,١٠٧	—	—	٦,١٠٧	٥,٠٠٠
مصرفوات إفطار صائم	٣٣٩٩	٥,٥٠٠	—	—	٥,٥٠٠	٤,٠٠٠
م . تنظيم رحلات وندوات وفعاليات	٣٣٩٩	١٦,٢٦٦	—	—	١٦,٢٦٦	٢٠,١٣٣
مصرفوات كافل اليتيم	٣٣٩٩	١٧٧,٢٩٤	—	—	١٧٧,٢٩٤	١٥٤,٢٠٠
مصرفوات الأسر المنتجة	٣٣٩٩	١٤,٨٠٠	—	—	١٤,٨٠٠	٦١,٦٨٩
مصرفوات برنامج القدرات العامة	٣٣٩٩	—	—	—	—	٨,٠٠٠
مصرفوات برامج التأهيل والتوظيف	٣٣٩٩	٧,١٠٠	—	—	٧,١٠٠	٣٣,٢٠٠
مصرفوات دورات حرفية نسائية	٣٣٩٩	١٠,٠٠٠	—	—	١٠,٠٠٠	—
مصرفوات أخرى	٣٢٩٩	١٣,٧٥٠	—	—	١٣,٧٥٠	١٦,٩١٨
المصرفوات العمومية والإدارية	٣٤٠٠ {٥}	٣٣٢,٩٤٨	—	—	٣٣٢,٩٤٨	٣٠٠,٢٠٦
إستهلاك الأصول الثابتة	٣٥٩٩	٨٢,٩٢٨	—	—	٨٢,٩٢٨	١١٥,٥٧٦
إطفاء مصرفوات التأسيس	٣٥٩٩	٧٠٣	—	—	٧٠٣	٨٧٨
إطفاء مصرفوات مؤجلة	٣٥٩٩	٤٦١	—	—	٤٦١	٥٧٦
إطفاء تحسينات على مباني مستأجرة	٣٥٩٩	١,٨٠٥	—	—	١,٨٠٥	١,٩٠٠
إجمالي المصرفوات						
التغير في صافي الأصول خلال العام	(٩٤٦,٧٦٩)	٢,٥٣١,١٣٢	—	—	٢,٥٣١,١٣٢	٢,٩٧٩,٩٣٩
التحويلات بين فئات الأصول	٥٣٥,٧١٦	—	—	—	—	—
التغير في صافي الأصول بعد التحويلات	(٤١١,٠٥٣)	٢,٥٣١,١٣٢	١٦,٨١٣	١,٣٠٥,١١٦	٢,٥٣١,١٣٢	١٢,٨١٣,٤١٩
التغير في صافي الأصول بداية العام	١,٢٧٩,٩٣٥	١٤,٢٢٠,٤٩٨	—	١٢,٩٤٠,٥٦٣	١٤,٢٢٠,٤٩٨	١٠,٤٠٧,٠٧٩
التغير في صافي الأصول آخر العام	٨٦٨,٨٨٢ (ب)	١٤,٥٩٥,٦٥٨	١٦,٨١٣	١٣,٧٠٩,٩٦٣	١٤,٥٩٥,٦٥٨	١٤,٢٢٠,٤٩٨

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

جمعية الفضول الخيرية للخدمات الإجتماعية

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الإجتماعية برقم (٢٨٦)

الإحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

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

<u>١٤٣٤/١٢/٢٩</u>	<u>١٤٣٥/١٢/٣٠</u>	<u>البيان</u>
<u>ريال سعودي</u>	<u>ريال سعودي</u>	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :-</u>
١٢,٨١٣,٤١٩	٣٧٥,١٦٠	التغير في صافي الأصول للعام
١١٥,٥٧٦	٨٢,٩٢٨	إستهلاك الأصول الثابتة
١,٩٠٠	١,٨٠٥	إستهلاك تحسينات على مباني مستأجرة
١,٤٥٤	١,١٦٤	إطفاء مصاريف التأسيس
(٦٩,٩٢٢)	٧٣,٠٢٢	التغير في الإيرادات المستحقة
(٢٥,٠٠٠)	-	التغير في المصروفات المستحقة
<u>١٢,٨٣٧,٤٢٧</u>	<u>٥٣٤,٠٧٩</u>	<u>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية :-</u>
(١٢,٧٥٥,٧٧٨)	(٣٠,٣٨٠)	إضافات الأصول الثابتة
(٥,٠٠٠)	(٦,٨٠٠)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
<u>(١٢,٧٦٠,٧٧٨)</u>	<u>(٣٧,١٨٠)</u>	<u>صافي التدفقات النقدية في الأنشطة الإستثمارية</u>
٧٦,٦٤٩	٤٩٦,٨٩٩	صافي التغير في رصيد النقدية خلال العام
٥٠٠,١٠٩	٥٧٦,٧٥٨	رصيد النقدية أول العام
<u>٥٧٦,٧٥٨</u>	<u>١,٠٧٣,٦٥٧</u>	<u>رصيد النقدية آخر العام</u>

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

جمعية الفضول الخيرية للخدمات الإجتماعية

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الإجتماعية برقم (٢٨٦)

الإحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

**إيضاحات حول القوائم المالية
لسنة المالية المنتهية في ١٤٢٥/١٢/٣٠هـ**

إيضاح (١) الوضع النظامي للجمعية :-

- جمعية الفضول الخيرية للخدمات الإجتماعية مسجلة في سجل الجمعيات الخيرية في وزارة الشؤون الإجتماعية برقم (٣٨٦) لسنة ١٤٢٨هـ وتهدف الجمعية إلى رفع المستوى الإجتماعي والثقافي والصحي بمنطقة خدماتها ومقرها الفضول بالإحساء عن طريق :-
- ١- تقديم المساعدات المالية والعينية إلى الأسر والأفراد في صور مساعدات دائمة أو في الحالات الطارئة .
 - ٢- تقديم المساعدات لصيانة المرافق العامة بالمنطقة مثل أماكن العبادة ومغسل الموتى والمقابر .
 - ٣- تقديم المساعدات للمرضى من أهالي المنطقة وتوفير العلاج لهم والمشاركة في البرامج الصحية والوقائية.
 - ٤- المشاركة أو القيام بمشروعات تهدف إلى تقديم خدمات الجمعية بالمنطقة مثل :-
برنامج الطفولة وتحسين المنازل وغيرها .

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 استخدام الأساس النقدي في إثبات الإيرادات من الإشتراكات والتبرعات و الزكاة والإيرادات من الأنشطة المختلفة الأخرى و يتم إتباع أساس الاستحقاق في إثبات إيرادات إعانة الوزارة والمصروفات .

الأصول الثابتة :-

— يتم إثبات الأصول الثابتة بتكلفتها التاريخية ويجري إستهلاكها على مدار العمر التشغيلي المقدر لها وفقاً لطريقة القسط الثابت وتشمل التكلفة سعر الشراء مضافاً له كل المصروفات والأعباء التي تم تحملها حتى يصبح الأصل في الخدمة ، كما يتم حذف الأصول الثابتة المباعة أو المستعبدة من الدفاتر مع إستهلاكها المتراكم بتاريخ بيعها أو إستبعادها و يتم إثبات الربح أو الخسارة الناتجة عن ذلك ضمن قائمة الأنشطة ، وتقدر الأعمار التشغيلية للممتلكات و المعدات بالنسب الموضحة بإيضاح رقم (٤) .

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 لدي البنوك :-

<u>١٤٣٤ هـ</u> ريال سعودي	<u>١٤٣٥ هـ</u> ريال سعودي	البيانات
٣٣,٦١١	٢٢,٢٠٤	البنك العربي الوطني - الهفوف حـ / ٨٠١٢١٦٠٤٠٠
٦٩,٠٧٢	٤٠٢,٤٥٢	مصرف الراجحي
١٣,١١٦	١٩,٩١٦	بنك البلاد
٤٣,٣٦١	٣٣,٦٦٥	البنك السعودي الإمبريكي - سامبا
٢٧,٨٧٠	١٩٦,٠٧٣	البنك السعودي البريطاني ح - ١
٦١,٩٦٧	٢٣,٨٠٧	البنك السعودي البريطاني ح - ٢
٤٨,٩٩٩	١٠٠,٣٨٣	البنك السعودي البريطاني ح - ٣
٣٤,٥٣٥	٢٣,٣٣٠	البنك السعودي البريطاني ح - ٤
٣,٥٧٠	٥,٥٧٠	البنك السعودي البريطاني ح - ٥
٢٤٠,٦٥٧	٢٤٦,٢٥٧	البنك السعودي البريطاني ح - ٦
٥٧٦,٧٥٨	١,٠٧٣,٦٥٧	المجموع

إيضاح (٤) : الأصول الشائكة واستهلاكاتها :-

صافي القيمة الدفترية		الاستهلاك المتراكم				التكلفة			نسبة الإهلاك	العيون
١٤٣٤هـ	١٤٣٥هـ	مجموع الإهلاك نهاية العام	الإهلاك خلال العام	مجموع الإهلاك بداية العام	الرصيد نهاية العام	الإضافات خلال العام	الرصيد بداية العام			
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي			
١٢,٧٤٥,٥٢٣	—	—	—	—	١٢,٧٤٥,٥٢٣	—	١٢,٧٤٥,٥٢٣	—	الأراضي	
١٠,٩٣٧٥	٦٠,٦٢٥	٢١,٠٣٧٥	٤٨,٧٥٠	١٦١,٦٢٥	٢٧١,٠٠٠	—	٢٧١,٠٠٠	%٢٠	السيارات	
٤٠,٠٦٥	٣٨,٣٠١	٤٢,٩٤٢	٨,١٢٤	٣٤,٨١٨	٨١,٢٤٣	٦,٣٦٠	٧٤,٨٨٣	%١٠	الأثاث	
٢٨,٨٣٧	٢٦,٨٠٣	٢١٤,١٧٧	٢٦,٠٥٤	١٨٨,١٢٣	٢٤٠,٩٨٠	٢٤,٠٢٠	٢١٦,٩٦٠	%٢٥	الأجهزة والأثاث	
١٢,٩٢٣,٨٠٠	١٢,٨٧١,٢٥٢	٤٦٧,٤٩٤	٨٢,٩٢٨	٣٨٤,٥٦٦	١٣,٣٣٨,٧٤٦	٣٠,٣٨٠	١٣,٣٠٨,٣٦٦		المجموع	

إيضاح (٥) المصروفات العمومية والإدارية :-

١٤٣٤هـ ريال سعودي	١٤٣٥هـ ريال سعودي	البيان
١٧٤,٩٥١	١٨٠,١٨٢	رواتب وأجور
٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	إيجارات
٣٣,٤٦٠	١٩,٨٣٥	أدوات مكتبية ومطبوعات
١٢,١١٢	٢٠,٢٥٩	بريد وهاتف ورسائل SMS
٤,٥٢٧	٣٠٠	مصروفات الكهرباء والمياه
—	٧,٦٤٠	مصروفات التأمينات الإجتماعية
٢,٨٨٥	٣,٠٠٠	مصروفات السيارات
٥١٨	—	مصروفات توزيع المواد الغذائية
—	٤,٤٠٠	رسوم تجديد إقامات العمال
١٠,٠٠٠	١٨,٦٠٠	مصروفات نقل الأضاحي
٨٠٠	—	رسوم الغرفة التجارية
٣٩٤	—	مصروفات النظافة
٢,٩٧٥	١٣,١٣٥	إصلاح وصيانة
٢,٧٧٢	٣,٢٨٠	ضيافة
١١,٣٦٥	٣,٨٨٠	دعاية وإعلان
٣,٤٤٧	١٨,٤٣٧	مصروفات متنوعة
٣٠٠,٢٠٦	٣٣٢,٩٤٨	المجموع