

## جمعية الفضول الخيرية للخدمات الاجتماعية

جمعية خيرية مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٣٨٦)

الإحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

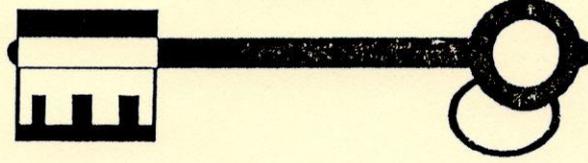
الحسابات الختامية وتقرير مراقبي الحسابات  
للسنة المالية المنتهية في ٣٠/١٢/١٤٣١هـ

# المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

الجاسر والدخيل

محاسبون ومراجعون قانونيون

سجل رقم (١)



الشركاء

**دخيل بن علي الدخيل**

ترخيص رقم (٩٦)

**عبد العزيز بن صالح الجاسر**

ترخيص رقم (٧٤)

## 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 العثيم

هاتف ٣٢٤٩٩٢٢ فاكس ٣٢٤٩٩٥٥ صندوق بريد ٢٥٧١

## مكتب الطائف

عمارة مشهور الدور الاول مقابل سوق الذهب

هاتف ٧٢٥٧٦٢٥ - ٠٧ - فاكس ٧٢٧١١٢٣ - ٠٧

## مكتب جدة

تحت التأسيس

[www.saudiauditors.com](http://www.saudiauditors.com)

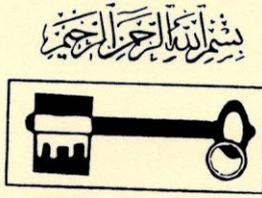
## جمعية الفضول الخيرية للخدمات الإجتماعية

جمعية خيرية مسجلة بوزارة الشؤون الإجتماعية برقم (٣٨٦)

الإحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

الفهرس :-

الصفحة	الموضوع
بيان { أ }	تقرير مراقبي الحسابات
بيان { ب }	قائمة الميزانية كما هي عليه في ٣٠/١٢/١٤٣١هـ
بيان { ج }	قائمة الإيرادات والمصروفات عن السنة المنتهية في ٣٠/١٢/١٤٣١هـ
بيان { د }	قائمة المقبوضات والمدفوعات عن السنة المنتهية في ٣٠/١٢/١٤٣١هـ
بيان { ١-٥ }	إيضاحات حول الحسابات الختامية



**من : المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة**  
**إلى السادة / جمعية الفضول الخيرية للخدمات الاجتماعية المحترمين**

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

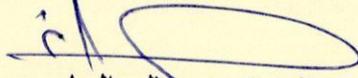
**تقرير مراقبي الحسابات {١}**

لقد راجعنا الميزانية العمومية لجمعية الفضول الخيرية للخدمات الاجتماعية كما هي عليه في ٣٠/١٢/١٤٣١هـ ، وكذا حساب الإيرادات والمصروفات وقائمة المقبوضات والمدفوعات للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٥) المتبصرة جزء من هذه القوائم والمعدة من قبل الإدارة والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها ، وقد كانت مراجعتنا وفقا لما تقضي به معايير وقواعد المراجعة المتعارف عليها ، وإشتملت على فحص السجلات المحاسبية وإجراءات المراجعة الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية .

**وفي رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :-**

تظهر بعدل المركز المالي لجمعية الفضول الخيرية للخدمات الاجتماعية كما هو عليه في ٣٠/١٢/١٤٣١هـ ، ونتائج أعمالها وقائمة مقبوضاتها للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للسياسات المحاسبية المتعارف عليها الملائمة لظروف الجمعية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

  
عبدالعزیز بن صالح الجاسر  
محاسب قانوني



التاريخ ٢٠١١/٠٣/٠٢هـ

الموافق ٢٠١١/٠٢/٠٥م

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٧٤)







## جمعية الضول الخيرية للخدمات الاجتماعية

جمعية خيرية مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٣٨٦)  
الإسراء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

قائمة القيوضات والمدفوعات من السنة المنتهية في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ ببيان (د)

عام ١٤٣٠ هـ	البيانات	جزئي	عام ١٤٣١ هـ	عام ١٤٣٠ هـ	البيانات	جزئي	عام ١٤٣١ هـ
ريال سعودي	المدفوعات	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	القيوضات	ريال سعودي	ريال سعودي
	<u>المساهمات :-</u>			٤٩٧,٥٠٠	رصيد النقد والبنوك في أول العام		٥٦٣,٢٧٨
٤,٨٠٨	مساعداط طارئة	١٠,٧٠٠					
٢,٩٩٠	مساعداط شتوية	١٣,٦٠٠			<u>الإحتياجات والتبرعات :-</u>		
٢,٢٢٠	مساعداط صحية	٤,٠٠٠		٤٧,٥٠٠	إحتياجات الأعضاء	٥٩,٥٠٠	
٧٤,٠٠٠	مساعداط زواج	١٠٣,٠٠٠		٢٠,٣٣١	التبرعات النقدية	١٩٩,٣٧٥	
-	مساعداط وصيانة أجهزة	٣٥,٢٤٠		١٤٥,٥٨٥	الزكاة الشرعية	٩١,٠٠٨	
-	مساعداط إصلاح ذات البين	٣,٠٠٠		٣٦,٨٩٠	زكاة الفطر	-	
٣٩,٠٨٠	مساعداط طلابية	٣٦,٣٥٦		٢٠٥,٦٨٦	الصدقات والعتقات	١٨٧,٢٣٤	
١٢٣,٧٨٧	مساعداط عينية مشتراه	٢٦٤,٨٤٩			إجمالي الإحتياجات والتبرعات		٥٣٧,٠١٧
٤,٠٠٠	مساعداط أسر السجاء	٣,٠٠٠					
٨٤,٩٠٠	فرحة العيد	٢٩,٠٠٠					
٨,٠٠٠	سداد ديون	١٢,٠٠٠					
٣٥,٠٠٠	سداد إيجارات	٥٥,٠٠٠					
٣٦,٨٩٠	زكاة الفطر	-			<u>الإجماليات :-</u>		
١٠٢,٥٤٩	مؤنة رمضان	١٦٢,٤٩٨		٢٠٠,٠٠٠	إعانة الوزارة السنوية	٢٠٠,٠٠٠	
١,٠٠٠	مساعداط ارامل واطفام	-		-	إعانة الوزارة الإغاثية	٢٠٠,٠٠٠	
١,٦٧٢	مساعداط سداد فواتير	٢,٣٤٥		١٥٠,٠٠٠	إعانة الوزارة الطارئة	٤٩,٤٠٠	
٩٠,٥٨٥	الزكاة الشرعية	-					٤٤٩,٤٠٠
			٧٣٤,٥٨٨				
				٧٣٤,٥٨٨			
٦١١,٤٨١	مبايع		٧٣٤,٥٨٨	١,٤٤٨,٦,٤٧٢	مبايع		١,٥٤٩,٦٩٥

(الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً من القوائم المالية)

## جمعية الفضول الخيرية للخدمات الاجتماعية

جمعية خيرية مسجلة بمساحة جوازات الشؤون الاجتماعية برقم (٣٨٦)  
الإسراء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

تابع قائمة القيوضات والخدمات من السنة المنتهية في ١٤٣١/١٢/٣٠هـ بيان (د)

عام ١٤٣٠هـ	البيان	جزئي	عام ١٤٣١هـ	عام ١٤٣٠هـ	البيان	جزئي	عام ١٤٣١هـ
ريال سعودي	المدفوعات	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	القيوضات	ريال سعودي	ريال سعودي
٦١١,٤٨١	مأقبا	٧٣٤,٥٨٨	١,٤٤٨,٤٧٢	١,٤٤٨,٤٧٢	مأقبا	١,٥٤٩,٦٩٥	١,٥٤٩,٦٩٥
٧١,٧٢٧	مصرفات تكسين مساكن :-	٤٤,٥٩١			إيرادات الأنشطة :-		
٧٥٠,٣	مصرفات تكسين مساكن	١٨٠,٦٤٣		٣٢,٠٨٧	إيراد العملة الرمضانية	٣٦,٥٠٠	
٢٤٠,٢٧	صيانة مساجد	٦٠,٢٨		١٤,٣٠	إيرادات كافل اليتيم	٨٧,٠٨٣	
	مصرفات المقفل والمقررة				إيرادات حملة التبرع بالدم	١,٠٠٠	
	مصرفات كافل اليتيم	٥٥,٠٠١			إيرادات المرافق العامة	٦,٨٩٦	
	مصرفات مدفوعة مقدما	٩٨,٩٦٤			إيرادات كسوة العيد	٧١٧	
١٠٨,٩٨٢	المصرفات الموسمية والإيرية (٥)	١٦٣,٣٥٧			صندوق الوقف الخيري	١,٠٦٢٤	١٣٣,٨١٩
	مصرفات مدفوعة مقدما						
٤٤,٩٣٠	مصاريف مراسلية :-	٨٠,٧٦١		١٧,٧٧١	الإيرادات الأخرى :	٣,٩٣٠	
٣٧,٥١٤	الآلات	٢٦,٤٨٦		٧٨٧	إيرادات متونة	٤٣,١٨٥	٤٧,١١٥
٧٦,٠٠٠	الأجهزة والأثاث				إيرادات حوابة الورق		
	السجلات						
٥٦٣,٢٧٨	أرصدة اللقد والبنوك آخر العام	٣٥,٢٤٧					
١,٥٤٤,٨١٠	الإجمالي	١,٧٣٠,٦٢٩	١,٥٤٤,٨١٠	١,٥٤٤,٨١٠	الإجمالي	١,٧٣٠,٦٢٩	١,٧٣٠,٦٢٩

(الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً من القوائم المالية)

## جمعية الفضول الخيرية للخدمات الاجتماعية

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٣٨٦)

الإحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول الحسابات الختامية  
للسنة المنتهية في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ

### إيضاح (١) التسجيل :-

سجلت جمعية الفضول الخيرية للخدمات الاجتماعية في سجل الجمعيات الخيرية في وزارة الشؤون الاجتماعية تحت الرقم (٣٨٦) بتاريخ ١٤٢٨ هـ ، وتمهدف الجمعية إلى رفع المستوى الثقافي والإجتماعي والصحي بمنطقة خدماتها ومقرها الفضول - الإحساء بالمنطقة الشرقية .

### إيضاح (٢) أهم السياسات المحاسبية :-

- تقوم الجمعية بإتباع مبدأ الأساس النقدي في إثبات الإيرادات من الإشتراكات والتبرعات والزكاة والإيرادات من الأنشطة المختلفة الأخرى ، كما يتم إتباع أساس الإستحقاق بالنسبة للمصروفات .
- تقوم الجمعية بتسجيل مطلوباتها وموجوداتها بموجب التكلفة التاريخية .
- يتم إستهلاك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت ووفقاً للنسب المئوية التالية :-

السيارات	الأثاث	الأجهزة
%٢٥	%١٠	%٢٥

- يتم تقييم بضاعة آخر المدة بالتكلفة وتحدد على أساس طريقة الوارد أولاً صادر أولاً .

### إيضاح عام :-

- تم تقريب الهللات بالحسابات الختامية إلى أقرب ريال سعودي صحيح .
- العملة المعدة بما الميزانية والحسابات الختامية هي الريال السعودي .
- القوائم المالية للجمعية تغطي الفترة من ١٤٣١/١/١ هـ حتى ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ .

إيضاح (٣) : الأصول الثابتة واستهلاكها :-

المجموع	الأجهزة والأدوات	الأثاث	المسارات	الديون
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٤٢,٧٥٦	١١١,٨٩١	٥٤,٨٦٥	٧٦,٠٠٠	الرصيد في ١/٠١/١٤٣١هـ
٣٦,٤٤٧	٢٦,٤٨٦	٩,٩٦١	—	الإضافات خلال العام
٢٧٩,٢٠٣	١٣٨,٣٧٧	٦٤,٨٢٦	٧٦,٠٠٠	الرصيد في ١٢/٣٠/١٤٣١هـ
٣٩,٥٩٦	٣١,٦١٢	٧,٩٨٤	—	مجموع الإستهلاك في ١/٠١/١٤٣١هـ
٥٤,٩٨٣	٣٠,١٢٨	٥,٨٥٥	١٩,٠٠٠	الإستهلاك عن العام
٩٤,٥٧٩	٦١,٧٤٠	١٣,٨٣٩	١٩,٠٠٠	مجموع الإستهلاك في ١٢/٣٠/١٤٣١هـ
١٨٤,٦٢٤	٧٦,٦٣٧	٥٠,٩٨٧	٥٧,٠٠٠	صافي القيمة الدفترية في ١٢/٣٠/١٤٣١هـ
٢٠٣,١٦٠	٨٠,٢٧٩	٤٦,٨٨١	٧٦,٠٠٠	صافي القيمة الدفترية في ١٢/٣٠/١٤٣٠هـ

**إيضاح (٤) النقد بالبنوك :-**

١٤٣٠هـ ريال سعودي	البيــــــــــــــــان	١٤٣١هـ ريال سعودي
١٤,٢٠٠	البنك العربي الوطني	٢٤,٢٠٠
١٠,٠٠٠	البنك السعودي الهولندي	١٠,٠٠٠
١٠,٠٠٠	مصرف الراجحي	١٠,٢٠٠
١٣,١١٦	بنك البلاد	١٣,١١٦
٢١,٣٣١	البنك السعودي الإمبريكي - ساميا	٢٩,٦٦٦
٢١١,٣٧٢	البنك السعودي البريطاني ح - ١	١٥٧,٥٢١
١٥٥,١١٤	البنك السعودي البريطاني ح - ٢	١٠٩,٢٨٨
١٣,٠٧٠	البنك السعودي البريطاني ح - ٣	٤٦,٦٠٢
١,٤٦٧	البنك السعودي البريطاني ح - ٤	٧,٨٢٥
٨,٥٠٠	البنك السعودي البريطاني ح - ٥	١٤,٦٩٦
١٠٤,٣٧٣	البنك السعودي البريطاني ح - ٦	٢٠٦,٠٩٧
٥٦٢,٥٤٣	المجمــــــــــــــــوع	٦٢٩,٢١١

**إيضاح (٥) المصروفات العمومية والإدارية :-**

١٤٣٠هـ ريال سعودي	البيــــــــــــــــان	١٤٣١هـ ريال سعودي
٣٥,٣٠٠	رواتب وأجور	٧٦,٦٣٠
١١,٣٣٣	إيجارات	٢٥,٠٠٠
١٣,٥٤٤	أدوات مكتبية ومطبوعات	١٢,١٧١
٩٢٦	مصاريف سفر وإنتقالات	-
٦,٨٣٥	بريد وهاتف ورسائل SMS	١٢,٦٣٤
٢,١٣٠	مصاريف الكهرباء والمياه	١,٨٨٩
-	مصاريف نثرية	١٠,٠٨٤
-	مصاريف دورات ولقاءات	٨,٢٦٧
-	مصاريف النظافة	٤٨٥
٢,٦٠٠	إصلاح وصيانة	١٨,٦٨٥
٤,٥١٤	ضيافة	٨٨١
-	عمولات بنكية	١٠٠
٢٣,٤٤٠	دعاية وإعلان	١١,٠٤٦
٨,٣٦٠	مصاريف أخرى	١٠,٤٨٥
١٠٨,٩٨٢	المجمــــــــــــــــوع	١٨٨,٣٥٧