

جمعية الفضول الخيرية للخدمات الاجتماعية

جمعية خيرية مرخصة من وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢٨٦)

الإحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

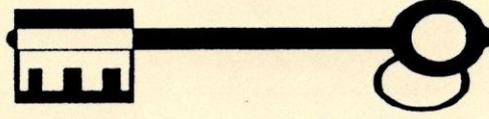
القوائم المالية وتقرير مراقبي الحسابات
للسنة المالية المنتهية في ١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ

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 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

E-Mail saudigroup@hotmail.com

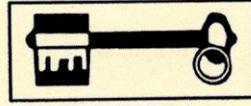
جمعية الفضول الخيرية للخدمات الاجتماعية

جمعية خيرية مرخصة من وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢٨٦)

الإحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

الفهرس :-

الصفحة	الموضوع
{ أ }	تقرير مراقبي الحسابات
{ ب }	قائمة المركز المالي كما هي عليه في ١٢/٢٩/١٤٣٤هـ
{ ج }	قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ١٢/٢٩/١٤٣٤هـ
{ د }	قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ١٢/٢٩/١٤٣٤هـ
{ 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 ١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٥) المعتمدة 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 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 لجمعية الفضول الخيرية للخدمات الإجتماعية كما هو عليه في ١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ ، ونتائج أعمالها وتدققاتها النقدية 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

سجل رقم (١)
عبدالعزیز بن صالح الجاسر

محاسب قانوني

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٧٤)



التاريخ ١٤٣٥/٠٤/٠٣ هـ

الموافق ٢٠١٤/٠٢/٠٣ م

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 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:saudigroup@hotmail.com

جمعية الفضول الخيرية للخدمات الاجتماعية

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢٨٦)

الإحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ بيان (ب)

<u>بيان</u>	<u>ايضاح الترميز</u>	<u>١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ</u> ريال سعودي	<u>١٤٣٣/١٢/٢٩ هـ</u> ريال سعودي
الأصول			
الأصول المتداولة			
النقد لدي البنوك	١٤٠٠	٥٧٦,٧٥٨	٥٠٠,١٠٩
إيرادات مستحقة	{٣} ١٤٠٢	٧٣,٠٢٢	٣,١٠٠
مجموع الأصول المتداولة	١٣٩٩	٦٤٩,٧٨٠	٥٠٣,٢٠٩
الأصول غير المتداولة :-			
ممتلكات وآلات ومعدات بالصافي	{٤} ١١٠٠	١٢,٩٢٣,٨٠٠	٢٨٣,٥٩٨
مشروعات تحت التنفيذ	١٢٠٠	٥,٠٠٠	—
إستثمارات مالية	١٣٩٩	٦٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠
مصروفات التأسيس	١١٩٩	٥,٨١٨	٧,٢٧٢
تحسينات على مباني مستأجرة	١١٩٩	٣٦,١٠٠	٣٨,٠٠٠
مجموع الأصول غير المتداولة		١٣,٥٧٠,٧١٨	٩٢٨,٨٧٠
مجموع الأصول		١٤,٢٢٠,٤٩٨	١,٤٣٢,٠٧٩
الإلتزامات وصافي الأصول :-			
الإلتزامات :-			
مصروفات مستحقة	٢٥٩٩	—	٢٥,٠٠٠
مجموع الإلتزامات		—	٢٥,٠٠٠
صافي الأصول :-			
صافي الأصول الغير مقيدة		١٢,٢٧٩,٩٣٥	١,٤٠٧,٠٧٩
صافي الأصول المقيدة		١٢,٩٤٠,٥٦٣	—
مجموع صافي الأصول	بيان (ج)	١٤,٢٢٠,٤٩٨	١,٤٠٧,٠٧٩
مجموع الإلتزامات وصافي الأصول		١٤,٢٢٠,٤٩٨	١,٤٠٧,٠٧٩

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

رئيس مجلس الإدارة

أمين عام الجمعية

أمين الصندوق

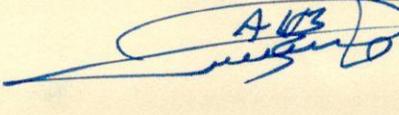
محاسب الجمعية

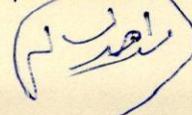
المهندس / أحمد البريه

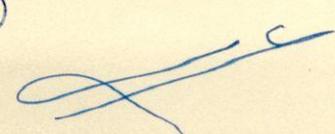
على بن عبدالله العبد رب الرضا

محمد السالم

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 ١٢/٢٩/١٤٣٤هـ ببيان (ج)

بيان	إيضاح الترميز	أنشطة غير مقيدة ريال سعودي	أنشطة مقيدة ريال سعودي	١٢/٢٩/١٤٣٤هـ ريال سعودي	١٢/٢٩/١٤٣٣هـ ريال سعودي
	٤٠٠٠				
الإيرادات والإشتراكات والتبرعات :-					
إشتراكات الأعضاء	٤١٠١	٤٥٠٧١٠	—	٤٥٠٧١٠	٥٢٠٠٧٠
التبرعات النقدية	٤١٠٢	٢١١٠٤٦٤	—	٢١١٠٤٦٤	٢٨٩٠٨٥٦
التبرعات العينية	٤١٠٣	١٠٢٨٧٠١٦٦	—	١٠٢٨٧٠١٦٦	١٠٠٦٦٠٦٤٧
الزكاة الشرعية	٤١٠٤	—	٨٠٠٢٨١	٨٠٠٢٨١	٧٠٠٥٦١
زكاة الفطر	٤١٩٩	—	٥٦٠٥٧٩	٥٦٠٥٧٩	٤٧٠٥٦٦
الصدقات والكفارات	٤١٩٩	—	٢٥٠٠٩٦٧	٢٥٠٠٩٦٧	٢٧١٠٠٤٦
إعانة الوزارة السنوية	٤٢٠٢	٤٠٠٠٠٠٠	—	٤٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠
إعانة الوزارة الرأسمالية	٤٢٠٤	—	—	—	١٠٤٠٠٠٠
إعانة الوزارة للمطلقات والأرامل	٤٢٠٥	—	—	—	٥٠٠٠٠٠
إعانة الوزارة لدعم الأسر	٤٢٩٩	—	—	—	٥٠٠٠٠٠
إعانة الوزارة دورات	٤٢٩٩	—	١٧٠٠٠٠٠	١٧٠٠٠٠٠	—
إيرادات كسوة العيد	٤٣٩٩	١٠٠١٠٠	—	١٠٠١٠٠	٤٠٤٢٥
إيرادات المرافق العامة	٤٣٩٩	٤٠٣٠٠	—	٤٠٣٠٠	٩٠٧٠٠
إيرادات مشروع اللحوم	٤٣٩٩	٢٠١٥٠	—	٢٠١٥٠	٥٠١٠٠
إيرادات السلة الرمضانية	٤٣٩٩	١١٢٠٥٦٩	—	١١٢٠٥٦٩	٩٥٠٦٨١
إيرادات مشروع كافل اليتيم	٤٣١٩	—	١٧٩٠٢٤٠	١٧٩٠٢٤٠	١٤١٠٣٤٠
إيرادات الدورات	٤٣٩٩	١٠٠٨٦٠	—	١٠٠٨٦٠	٤١٠٢٤٠
إيرادات الأنشطة الأسرية	٤٣٩٩	١١٧٠٣٥٧	—	١١٧٠٣٥٧	٣٦٠٩٤٠
إيرادات مشروع التدريب الوظيفي	٤٣٩٩	٣٨٠٦١٩	—	٣٨٠٦١٩	٢٤٠٥٠٠
إيرادات إعانة زواج	٤٣٩٩	٤٠٥٠٠	—	٤٠٥٠٠	١٠٤٠٠
إيرادات صندوق الوقف الخيري	٤٣٩٩	٣٠٠٣٥	—	٣٠٠٣٥	٩٠٧٧٣
إيرادات صندوق الوحدة الصحية	٤٣٩٩	٤٠٩٨٥	—	٤٠٩٨٥	—
الإيرادات الأخرى	٤٤٩٩	٦٦٠٩٥٣	—	٦٦٠٩٥٣	٧١٠٥٨٢
تبرعات رأسمالية	٤٤٩٩	—	١٢٠٧٤٥٠٥٢٣	١٢٠٧٤٥٠٥٢٣	—
إجمالي الإيرادات والإشتراكات والتبرعات		٢٠٣١٠٠٧٦٨	١٣٠٤٨٢٠٥٩٠	١٥٠٧٩٣٠٣٥٨	٢٠٦٤٣٠٤٢٧

(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 ١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ - بيان (ج)

البيان	إيضاح ترميز	أنشطة غير مقيدة ريال سعودي	أنشطة مقيدة ريال سعودي	١٤٣٣/١٢/٢٩ هـ ريال سعودي	١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ ريال سعودي
المساعدات والمصروفات :-					
مساعدات طائرة	٣١٠٢	١٥٠٠٠٠	-	١٥٠٠٠٠	
مساعدات عينية	٣١٠٣	١٠٢٨٧٠١٦٦	-	١٠٢٦٦٠٦٤٧	
زكاة الفطر	٣١٠٦	٥٦٠٥٧٩	-	٥٦٠٥٧٩	
مساعدات صحية	٣١٠٥	٢٠٤٠٠	-	٢٠٤٠٠	
مساعدات أسر المسجنين	٣١٠٧	٦٠٠٠٠	-	٦٠٠٠٠	
مساعدات زواج	٣١٠٨	٥٢٠٥٠٠	-	٥٢٠٥٠٠	
مساعدات طلابية	٣١٠٩	٢٩٠٩٠٠	-	٢٩٠٩٠٠	
مصروفات تكريم المتفوقين والمتفوقات	٣٣٩٩	٢٨٠٧٣٥	-	٢٨٠٧٣٥	
مساعدات شتوية	٣١١٩	٥٠٠٦٠٠	-	٥٠٠٦٠٠	
مساعدات مؤونة رمضان (زكاة)	٣١٩٩	٢٠٨٠١٢٤	-	٢٠٨٠١٢٤	
مساعدات عينية مشتراه	٣١٩٩	٢١٧٠١١٩	-	٢١٧٠١١٩	
مساعدات سداد إيجارات	٣١٩٩	٨٠٠٢٠٠	-	٨٠٠٢٠٠	
مساعدات سداد ديون	٣١٢٢	١٣٠٠٠٠	-	١٣٠٠٠٠	
مساعدات فرحة وكسوة العيد	٣١٩٩	٧٣٠٩٣٦	-	٧٣٠٩٣٦	
مساعدات إصلاح وصيانة أجهزة	٣١٩٩	٨٠٧٠٠	-	٨٠٧٠٠	
مساعدات ذوي الإحتياجات الخاصة	٣١٩٩	-	-	-	
مساعدات صيانة وترميم مباني	٣١٩٩	٥٧٠١٧٢	-	٥٧٠١٧٢	
مساعدات سداد فواتير	٣١٩٩	٩١٨	-	٩١٨	
مصروفات المغتسل والمقبرة	٣٢٩٩	٥٩٠٣٠٥	-	٥٩٠٣٠٥	
مصروفات صيانة مرافق عامة	٣٢٠٠	٨٠٩٢٠	-	٨٠٩٢٠	
مصروفات حاوية الورق والملابس	٣٢٩٩	١٠٣٨٩	-	١٠٣٨٩	
مصروفات حملة التبرع بالدم	٣٣٩٩	٥٠٠٠٠	-	٥٠٠٠٠	
مصروفات إقطار صائم	٣٣٩٩	٤٠٠٠٠	-	٤٠٠٠٠	
مصروفات تنظيم رحلات وندوات وفعاليات	٣٣٩٩	٢٠٠١٣٣	-	٢٠٠١٣٣	
مصروفات دعم الأنشطة	٣٣٩٩	-	-	-	
مصروفات كافل اليتيم	٣٣٩٩	١٥٤٠٢٠٠	-	١٥٤٠٢٠٠	
مصروفات الأسر المنتجة	٣٣٩٩	٦١٠٦٨٩	-	٦١٠٦٨٩	
مصروفات برنامج القدرات العامة	٣٣٩٩	٨٠٠٠٠	-	٨٠٠٠٠	
مصروفات برامج التأهيل والتوظيف	٣٣٩٩	٣٣٠٢٠٠	-	٣٣٠٢٠٠	
مصروفات أخرى	٣٢٩٩	١٦٠٩١٨	-	١٦٠٩١٨	
المصروفات العمومية والإدارية	{ ٥ } ٣٤٠٠	٣٠٠٠٢٠٦	-	٣٠٠٠٢٠٦	
إستهلاك الأصول الثابتة	٣٥٩٩	١١٥٠٥٧٦	-	١١٥٠٥٧٦	
إطفاء مصروفات التأسيس	٣٥٩٩	٨٧٨	-	٨٧٨	
إطفاء مصروفات موجلة	٣٥٩٩	٥٧٦	-	٥٧٦	
إطفاء تحسينات على مباني مستأجرة	٣٥٩٩	١٠٩٠٠	-	١٠٩٠٠	
إجمالي المصروفات					
التغير في صافي الأصول خلال العام	(٦٦٩٠١٧١)	١٣٠٤٨٢٠٥٩٠	-	٢٠٩٧٩٠٩٣٩	٢٠٧٨٠٠٧٢٣
التحويلات بين فئات الأصول	٥٤٢٠٠٢٧	(٥٤٢٠٠٢٧)	-	-	(١٣٧٠٢٩٦)
التغير في صافي الأصول بعد التحويلات	(١٢٧٠١٤٤)	١٢٠٩٤٠٠٥٦٣	-	٢٠٩٧٩٠٩٣٩	١٢٠٨١٣٠٤١٩
التغير في صافي الأصول بداية العام	١٠٤٠٧٠٧٩	-	-	١٠٤٠٧٠٧٩	١٠٥٤٤٠٣٧٥
التغير في صافي الأصول آخر العام	١٠٢٧٩٠٩٣٥	١٢٠٩٤٠٠٥٦٣	-	١٤٠٢٢٠٤٩٨	١٠٤٠٧٠٧٩

بيان (ب)

(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 ١٢/٢٩/١٤٣٤هـ بيان (د)

<u>١٤٣٣/١٢/٢٩هـ</u>	<u>١٤٣٤/١٢/٢٩هـ</u>	<u>البيان</u>
<u>ريال سعودي</u>	<u>ريال سعودي</u>	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :-</u>
(١٣٧,٢٩٦)	١٢,٨١٣,٤١٩	التغير في صافي الأصول للعام
٩٨,٤٥٣	١١٥,٥٧٦	إستهلاك الأصول الثابتة
٢,٠٠٠	١,٩٠٠	إستهلاك تحسينات على مباني مستأجرة
٢,٤٢٤	١,٤٥٤	إطفاء مصاريف التأسيس
(٣,١٠٠)	(٦٩,٩٢٢)	التغير في الإيرادات المستحقة
٢٥,٠٠٠	(٢٥,٠٠٠)	التغير في المصروفات المستحقة
<u>(١٢,٥١٩)</u>	<u>١٢,٨٣٧,٤٢٧</u>	<u>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية :-</u>
(١٢٠,٩٧٥)	(١٢,٧٥٥,٧٧٨)	إضافات الأصول الثابتة
	(٥,٠٠٠)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٤٠,٠٠٠)	-	إضافات تحسينات على مباني مستأجرة
<u>(١٦٠,٩٧٥)</u>	<u>(١٢,٧٦٠,٧٧٨)</u>	<u>صافي التدفقات النقدية في الأنشطة الإستثمارية</u>
(١٧٣,٤٩٤)	٧٦,٦٤٩	صافي التغير في رصيد النقدية خلال العام
٦٧٣,٦٠٣	٥٠٠,١٠٩	رصيد النقدية أول العام
<u>٥٠٠,١٠٩</u>	<u>٥٧٦,٧٥٨</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 ١٢/٢٩/١٤٢٤هـ

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 إلي رفع المستوي الإجتماعي والثقافي والصحي بمنطقة خدماتها ومقرها الفضول بالإحساء عن طريق :-
- ١- تقديم المساعدات المالية والعينية إلي الأسر والأفراد في صور مساعدات دائمة أو في الحالات الطارئة .
 - ٢- تقديم المساعدات لصيانة المرافق العامة بالمنطقة مثل أماكن العبادة ومغتسل الموتى والمقابر .
 - ٣- تقديم المساعدات للمرضي من أهالي المنطقة وتوفير العلاج لهم والمشاركة في البرامج الصحية والوقائية.
 - ٤- المشاركة أو القيام بمشروعات تهدف إلي تقديم خدمات الجمعية بالمنطقة مثل :-
برنامج الطفولة وتحسين المنازل وغيرها .

إيضاح (٢) أهم السياسات المحاسبية :-

— لقد تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية بالملكة 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 و الزكاة والإيرادات من الأنشطة المختلفة الأخرى و يتم إتباع أساس الإستحقاق 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 المستبعدة من الدفاتر مع إستهلاكها المتراكم بتاريخ بيعها أو إستبعادها و يتم إثبات الربح أو الخسارة الناتجة عن ذلك ضمن قائمة الدخل ، وتقدر الأعمار التشغيلية للممتلكات والمعدات بالنسب الموضحة بإيضاح رقم (٤) .

إيضاح عام :-

- تم التعديل في أرقام سنة المقارنة لتتماشي مع عرض أرقام السنة الحالية .
- قربت الأرقام الظاهرة في البيانات الحسابية إلى أقرب ريال سعودي صحيح القوائم .
- القوائم المالية للجمعية تغطي الفترة من ١٤٣٤/٠١/٠١هـ إلى ١٤٣٤/١٢/٢٩هـ .

إيضاح (٣) النقد لدي البنوك :-

<u>١٤٣٣هـ</u> ريال سعودي	<u>١٤٣٤هـ</u> ريال سعودي	البيانات
٢٣,٥٣٥	٣٣,٦١١	البنك العربي الوطني - الهفوف حـ / ٨.١٢١٦.٤٠٠
١٠,٠٠٠	—	البنك السعودي الهولندي
٢٠,٦٦٥	٦٩,٠٧٢	مصرف الراجحي
١٣,١١٦	١٣,١١٦	بنك البلاد
٦٨,٦٣٨	٤٣,٣٦١	البنك السعودي الأمريكي - سامبا
٥٠٢	٢٧,٨٧٠	البنك السعودي البريطاني ح - ١
٢٨,٨٦٥	٦١,٩٦٧	البنك السعودي البريطاني ح - ٢
٧٩,٧٦٤	٤٨,٩٩٩	البنك السعودي البريطاني ح - ٣
٢٥,٦٦٩	٣٤,٥٣٥	البنك السعودي البريطاني ح - ٤
٢٧٠	٣,٥٧٠	البنك السعودي البريطاني ح - ٥
٢٢٩,٠٨٥	٢٤٠,٦٥٧	البنك السعودي البريطاني ح - ٦
٥٠٠,١٠٩	٥٧٦,٧٥٨	المجموع

إيضاح (٤) : الأصول الثابتة واستهلاكاتها :-

صافي القيمة الدفترية	صافي القيمة الدفترية	الإستهلاك المتراكم				التكلفة			نسبة الإهلاك	البيد
		مجموع الإهلاك نهاية العام	الإهلاك خلال العام	مجموع الإهلاك بداية العام	الرصيد نهاية العام	الإضافات خلال العام	الرصيد بداية العام	نسبة الإهلاك		
١٤٣٣هـ ريال سعودي	١٤٣٤هـ ريال سعودي	—	—	—	١٢,٧٤٥,٥٢٣	١٢,٧٤٥,٥٢٣	—	—	—	الأراضي
١٧٧,١٢٥	١٠٩,٣٧٥	١٦١,٦٢٥	٦٧,٧٥٠	٩٣,٨٧٥	٢٧١,٤٠٠	—	٢٧١,٤٠٠	%٢٠	السيارات	
٤٥,٤٨٠	٤٠,٠٦٥	٣٤,٨١٨	٧,٤٢٠	٢٧,٣٩٨	٧٤,٨٨٣	٢,٠٠٥	٧٢,٨٧٨	%١٠	الأثاث	
٦٠,٩٩٣	٢٨,٨٣٧	١٨٨,١٢٣	٤٠,٤٠٦	١٤٧,٧١٧	٢١٦,٩٦٠	٨,٢٥٠	٢٠,٨٧١٠	%٢٥	الأجهزة والأدوات	
٢٨٣,٥٩٨	١٢,٩٢٣,٨٠٠	٣٨٤,٥٦٦	١١٥,٥٧٦	٢٦٨,٩٩٠	١٣,٥٣٠,٨٣٦	١٢,٧٥٥,٧٧٨	٥٥٢,٥٨٨		المجموع	

إيضاح (٥) المصروفات العمومية والإدارية :-

١٤٣٣هـ ريال سعودي	١٤٣٤هـ ريال سعودي	البيان
١٤٤,٢٦٩	١٧٤,٩٥١	رواتب وأجور
٢٥,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	إيجارات
٢٣,٦٩٢	٣٣,٤٦٠	أدوات مكتبية ومطبوعات
١٣,٨٧٨	١٢,١١٢	بريد وهاتف ورسائل SMS
٥,٣٥٤	٤,٥٢٧	مصروفات الكهرباء والمياه
٥,٢٦٣	٢,٨٨٥	مصروفات السيارات
٢,٢٣٣	٥١٨	مصروفات توزيع المواد الغذائية
٥,٦	—	مصروفات ورشة عمال التكييف
١,٣٥٠	—	رسوم تجديد إقامات العمال
—	١٠,٠٠٠	مصروفات نقل الأضاحي
—	٨٠٠	رسوم الغرفة التجارية
—	٣٩٤	مصروفات النظافة
٥,٤٦٩	٢,٩٧٥	إصلاح وصيانة
٤,٠٤٦	٢,٧٧٢	ضيافة
١٨,٥٩٠	١١,٣٦٥	دعاية وإعلان
٢١,٩٠٢	٣,٤٤٧	مصروفات متنوعة
٢٧١,٥٥٢	٣٠٠,٢٠٦	المجموع