

جمعية البر الخيرية بالفرشة
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٦٣٧)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
القواعد المالية وتقرير مراجعي الحسابات
عن الفترة من ١٤١٥٢٠١٥ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

جمعية البر الخيرية بالفرشة
مجلة وزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٦٣٧)
القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

الصفحة

الفهرس

١	تقرير مراجع الحسابات
٢	قائمة المركز المالي
٣	قائمة الأنشطة
٤	قائمة التدفقات النقدية
٥ - ١٢	الإيضاحات حول القوائم المالية

مكتب خالد الرويس
مستشارون ومحاسبون قانونيون
ترخيص رقم ٣٦٠
ص.ب: ٢٢١٤٥٨ - الرياض ١١٣١١
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٩٢٠٠٣٩٥٥
فاكس: ٩٢٠٠٣٩٤٤
www.r-cpas.com
المركز الرئيسي - الرياض
 أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية
جمعية البر الخيرية بالفرشة
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،
نطاق المراجعة :

تقرير مراجعى الحسابات

المحترمين

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لجمعية البر الخيرية بالفرشة - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٣٧) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ وقائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ١٤اكتوبر ٢٠١٥ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية . إن إعداد القوائم المالية هو من مسؤولية إدارة الجمعية ، وتقتصر مسؤوليتنا على إبداء رأينا حولها استناداً إلى ما قمنا به من مراجعة وإلى ما حصلنا عليه من معلومات وإيضاحات كانت في اعتقادنا ضرورية .

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعايير المراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، وتحتطلب 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 اختباري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة ضمن القوائم المالية ، كما اشتملت على تقييم للمبادئ المحاسبية المتتبعة والتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارية ، بالإضافة إلى تقييم لعرض القوائم المالية بصفة عامة . وفي اعتقادنا أن ما قمنا به من مراجعة يشكل أساساً معقولاً نستند إليه في إبداء رأينا .

الرأي :

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه :

- تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي لجمعية البر الخيرية بالفرشة - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٣٧) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ وقائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ١٤اكتوبر ٢٠١٥ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح والملازمة لظروف نشاط الجمعية .
- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة الشؤون الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحافظ عليها .

لفت انتباه :

- القوائم المالية الحالية تغطي الفترة من ٢٠١٥/١٠/١٤ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ والقوائم المالية المقارنة عن فترة من ١٤٣٧/١١/١ حتى ٢٠١٤/١٠/٢٤ الموافق ٢٠١٤/١٢/٣٠ حتى ١٤٣٧/١٢/٣٠ الموافق ٢٠١٥/١٠/١٣

الرياض : ١٥ ربيع الآخر ١٤٣٨

الموافق : ١٣ يناير ٢٠١٧ م

المحاسب القانوني

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم (٣٦٠)

الرويس
محاسبون قانونيون واستشاريون
قسم خاص (٣٤٠)
License No. (١٣٥)
Al-Ruwaas CPAs & Consultants

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	١٣ أكتوبر ٢٠١٥م
الأصول المتداولة			
النقد بالصندوق ولدى البنوك	(٣)	٢٠١٠٥٦٨٣	٢٠٦٢٠٠٧٣
مجموع الأصول المتداولة		٢٠١٠٥٦٨٣	٢٠٦٢٠٠٧٣
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	١٣٩,٩١٠	٥٤,٧٨٧
مجموع الأصول غير المتداولة		١٣٩,٩١٠	٥٤,٧٨٧
اجمالي الأصول		٢٠٢٤٥,٥٩٣	٢٠٦٧٤,٨٦٠
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٥٠٩,٢١٥	٧٥٨,٥٣٥
صافي الأصول المقيدة	(١١)	١٠٧٣٦,٣٧٨	١٠٩١٦,٣٢٥
اجمالي صافي الأصول		٢٠٢٤٥,٥٩٣	٢٠٦٧٤,٨٦٠

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

قائمة الأنشطة

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ١٣ أكتوبر ٢٠١٥ م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	
٧٣٣	٣٧٢,٦٣٩	-	٣٧٢,٦٣٩		<u>الإيرادات والمكاسب</u>
٣٥٨,٦٠٠	١,٥٧٨,٦٧٠	١,٥٧٨,٦٧٠	-	(٥)	التبرعات النقدية العامة
١,٨٢٧,٤١١	٢,٤٩١,٧٧٥	-	٢,٤٩١,٧٧٥		التبرعات النقدية المقيدة
٣٤٠,٦٢٥	٢٦٦,٥٠٩	٢٦٦,٥٠٩	-		التبرعات العينية
٢٠٠٠	١,٨٠٠	-	١,٨٠٠		تبرعات الزكاة
٣٦١٠٠,٠٠	٦٥٨,٠٠	٤٥٨,٠٠	٢٠٠,٠٠	(٦)	اشتراكات الاعضاء
-	٧٠,٠٠	-	٧٠,٠٠		اعانه الوزارة
					صدقة الملك عبد العزيز
		(٢,٨١٩,٥٠١)	٢,٨١٩,٥٠١		<u>صافي الأصول المحررة من القيد</u>
٥٦٢٩,٣٦٩	٥,٤٣٩,٤٤٣	(٥١٦,٢٩٢)	٥,٩٥٥,٧١٥		إعادة تصنیف لتحقق قید الاستخدام
					<u>اجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنیف</u>
١,٢٥٩,٣٠٠	٢,٦٦٨,٩٩٨	-	٢,٦٦٨,٩٩٨	(٧)	<u>المصروفات والخسائر</u>
٨,٢١٠	١٠,٠٠٠	-	١٠,٠٠٠	(٨)	المساعدات النقدية
٢٧٣,٠٠٠	٢٥٤,٣٠٠	-	٢٥٤,٣٠٠	(٩)	مصاروفات الأنشطة
٢,٤٢٧,٤١١	٢,٤٩١,٧٧٥	-	٢,٤٩١,٧٧٥	(١٠)	مساعدات الزكاة
٢٨٣,٥١٧	٤١٧,٥٦٠	-	٤١٧,٥٦٠	(٤)	المساعدات العينية
٥,٢٣٢	٢٦٠,٥٧	-	٢٦٠,٥٧		المصروفات العمومية والإدارية
٤,٤٥٦,٦٧٠	٥,٨٦٨,٦٩٠	-	٥,٨٦٨,٦٩٠		إملاك الأصول الثابتة
١,٣٧٢,٦٩٩	(٤٢٩,٢٦٧)	(٥١٦,٢٩٢)	٨٧٠,٢٥		إجمالي المصروفات والخسائر
-	-	٣٣٦,٣٤٥	(٣٣٦,٣٤٥)		التغيير في صافي الأصول
١,٣٠٢,١٦١	٢,٦٧٤,٨٦٠	١,٩١٦,٣٢٥	٧٥٨,٥٣٥		التحويل بين بنود صافي الأصول
٢,٧٧٤,٨٦٠	٢,٢٤٥,٥٩٣	١,٧٣٦,٣٧٨	٥٠٩,٢١٥		صافي الأصول بداية الفترة
					صافي الأصول نهاية الفترة

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

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

١٣ أكتوبر ٢٠١٥ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

التغير في صافي الأصول

١,٣٧٢,٦٩٩

(٤٢٩,٢٦٧)

٥,٢٣٢

٢٦,٠٥٧

١,٣٧٧,٩٣١

(٤٠٣,٢١٠)

صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية

إهلاك الأصول الثابتة

(٦٠٠,١٩)

(١١١,١٨٠)

شراء أصول ثابتة

(٦٠٠,١٩)

(١١١,١٨٠)

صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية

١,٣١٧,٩١٢

(٥١٤,٣٩٠)

صافي التغير في رصيد النقدية خلال الفترة

١,٣٠٢,١٦١

٢,٦٢٠,٠٧٣

النقدية وما في حكمها في بداية الفترة

٢,٦٢٠,٠٧٣

٢,١٠٥,٦٨٣

النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

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

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية البر الخيرية بالفرشة ، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٦٣٧) وتاريخ ١٤٣٤/٨/٢٢ .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

* تقديم المساعدات النقدية أو العينية للأسر والأفراد المحتاجين.

* الاشتراك مع الهيئات الحكومية والأهلية في مساعدة منكوبى الحوادث والكوارث .

* الاغراض الاجتماعية و الخيرية التي يقرها مجلس الاداره .

* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

تم تعديل السنة المالية للجمعية لتصبح بالتقويم الميلادي بدلاً من التقويم الهجري بناء على التعليم الوزاري الصادر تحت رقم

١٦٠٧١٨ بتاريخ ١٤٣٧/١٢/٢٨ هـ لتصبح هذه القوائم المالية عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

وأرقام المقارنة تعتبر عن الفترة المالية من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤ م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥ .

(٢) ملخص لأهم السياسات المحاسبية :-

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

الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

وخلال هذا العام قامت وزارة العمل و التنمية الاجتماعية بتطبيق المعايير الصادرة على الجمعيات التي تخضع لإشرافها ، ونورد فيما

يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعه :-

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات

والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة

إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك الفترة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى

الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

النقدية وشبيه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبيه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة:

ثبتت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، وتشطب الديون المعدومة

عند تکدها .

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

العرف المحاسبي :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي:-

(أ) الإيرادات :

تمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المترعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المت荡عة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل ، وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة ، وأن يكون التبرع قابلاً للفياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المت荡عة طبقاً لأساس النطوي.

- يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو منافع أو مراقب ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :

تمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف 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 المت荡عة والزكاة طبقاً لأساس النطوي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

المخزون السلعي :-

- المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند استلامها.

- المخزون من البضاعة المشتراء يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول الثابتة :

يتم الاعتراف بال موجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجموع الاستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

%١٠	اثاث و مفروشات
%١٠	الاجهزه
%٢٠	سيارات
%٢٠	برامج كمبيوتر
%٢٥	مكيفات
%١٥	أجهزة كمبيوتر

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

البرعات :

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المתרعين إلى تبرعات مقيدة و تبرعات غير مقيدة و تبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقى الجمعية للتبرع من قبل المתרعين .

البرعات العينية :

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإستلام فيها و عند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية :

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

١٣ أكتوبر ٢٠١٥ م

٢٥٩٥٩٤٨

٣٠٠٠

٢١،١٢٥

٢٦٦٢٠٠٧٣

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

٢١٠١٦٧٤

٤،٤٠٩

-

٢١٠٥،٦٨٣

(٣) النقد بالصندوق ولدي البنوك

مصرف الراجحي ح/٩٠٩

مصرف الراجحي ح/٩١٧

الصندوق

جمعية البر الخيرية بالفرشة
مسجلة بوزارة العمل و التدريب الإجتماعية برقم (٦٣٧)

بيانات حول القوائم المالية
عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (البيان بالريالات السعودية)

(٤) صافي الأصول الثابتة

النحوية	أثاث و مفروشات	أجهزة كهربائية	حساب آلي	مبالغ	بيانات	بنماح كمبور	إجمالي
الرصيد بداية الفترة	٢٣٣٣٠	٦٩٩٥	٣٥٢٤٠	٦٧٨٠	-	-	٦٠٠١٩
إضافات خلال الفترة	-	-	-	١٠٥٠٠	١١١٨٠	١٠٣١٨٠	١١١٨٠
الرصيد في نهاية الفترة	٢٣٣٣٠	٦٩٩٥	٣٥٢٤٠	٥٩٨٠	١٠٣١٨٠	١٠٣١٨٠	١٧١٦١٩٩
إلاهالك المتراكمة	٧٨٧	٢١٢٨	٧٨٧	-	-	-	٥٣٣٢
الرصيد بداية الفترة	١٦٩٠	١٤٠٨٠٠	١٤٠٨٠٠	١٦٥٠	٦٠	٦٠	٣٦٠٥٧
أهالك الفترة	٣١٣١٢	١٣٦٥٠	٣١٣١٢	٣٠٩٦٧	٣١٢٨٩	٣١٢٨٩	٣١٢٨٩
الرصيد في نهاية الفترة	٣٠٩٦٠	٣٠٩٦٠	٣٠٩٦٠	٣٠٩٦٧	٦٥٠	٦٥٠	٦٥٠
الرصيد	٤٠٤٠٣	١٤٠٨٠٠	١٤٠٨٠٠	٢٣٠٩٩	-	-	-
القسمة الدفترية	١٨٦٩٠١	٤٠٨٩٦	١٨٦٣٠٠	٨٨٣٨٠	٥٨٥٠	٣٥٨٣	١٣٩٩١٠
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٢١٦٨١٤	٦٦٢٠٨	٢١٦٨١٤	٣٧٣٣	-	-	٥٦٧٨٧
الرصيد ١٣ أكتوبر ٢٠١٥	٢٣٣٠٣٢	-	-	-	-	-	-

(٨)

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٤ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤ م
حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥ م

٣٠٠٠٠

-

٢١٢٥٠٠

٢٠٠

٣٨٦٠٠

٣٧٥٠٠

٦٦٢٠٠

٧٦٠٠٠

٢٧٦٢٠٠

٣٥٨٦٠٠

من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤ م
حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥ م

-

١٦٧٠٠٠٠٠

-

١٠٠٠٠٠٠٠

٤٠٠٦٠٠

٣٦١٠٠٦٠٠

من ١٤ أكتوبر ٢٠١٤ م
حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

٦٠٠٠٠

١٥٥٠٠

٩٥٢٦٦٠

١٦١٠٠

٨٣٤٥٠٠

٣٦٠٠٠

-

٣٥٤٠٠٠

٢٠٦٠٠

٦٠٦٠٠

١٠٥٧٨٦٧٠٠

(٥) التبرعات النقدية المقيدة

كسوة الشتاء

ذبائح

سلات غذائية

كافاره اليمن

اعانه تعليم

اعانه زواج

سقيا

افطار صائم

إعادة بناء خاصة لمقر الجمعية

الحقيقة المدرسية

أرامل وأيتام

(٦) اعانه الوزارة

سيارة دينا

اعانه أسر

السلات الغذائية

الحد الجنوبي

اعانه سنوية

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م
حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م

١٧٥,٠٠٠

٤٢,٤٠٠

٣٠,٦٠٠

١٥٦,٠٠٠

-

٣٠,٠٠٠

٦٧,٢٠٠

١٠٥,٢٠٠

٣٤,٥٠٠

٣٧٢,٠٠٠

-

٤٠,٦٠٠

٢٠٠,٦٠٠

٧٦,٠٠٠

-

٤٠,٠٠٠

١,٢٥٩,٣٠٠

من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م
حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م

٢١٦,٩٥١

-

٦٠,٦٠٠

١٧١,٠٠٠

٢٢,٧٠٠

٤٩,٥٦٦

١٧٥,٦٤٥

-

٥٣,٥٠٠

٧٧,٦٠٠

٤٥,٠٠٠

٩٦,٠٠٠

-

-

١,١٥٤,٦٠٠

٨٥,١٢٥

٥٠,٠٠٠

٣٢٤,٠٠٠

٨,٩١١

٢٠,٠٠٠

٥٩,٠٠٠

٢,٦٦٨,٩٩٨

(٧) المساعدات التقديمة

كفالات أسر (مقطوعة)

علاج فشل كلوي

كسوة الشتاء

اعانة الزواج

ذبائح

صيانة اجهزة المستفيدين

مساعدات اعانة تعليم

اعانة بناء مساكن

كفالات أسر (أسرة سجين)

الحد الجنوبي (أسر النازحين)

الاسر المنتجة

الحد الجنوبي

أسر الشهداء

التقديمة للمستفيدين

افطار صائم

سلات غذائية

كفالات أسر (مرضية)

اجهزه كهربائيه

كفالات اسر بناء

تسديد كهرباء للمستفيدين

الحقيبة المدرسية

الارامل والابناء

من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م
حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م

٨,٢١٠

٨,٢١٠

من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م
حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م

١٠٠,٠٠٠

١٠٠,٠٠٠

(٨) مصروفات الانشطة

برنامج سقيا وتمر المساجد

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤ م
حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥ م
٢٧٣,٠٠٠

٢٧٣,٠٠٠

من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م
حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
٢٥٤,٣٠٠

٢٥٤,٣٠٠

(٩) مساعدات الزكاة

مساعدات الزكاة النقديه

من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤ م
حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥ م
٢٦٤,٠٠١

من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م
حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
٣٤٠,٣٦٠

(١٠) المصاريف العمومية والإدارية

مرتبات واجور وما في حكمها

التأمينات الاجتماعية

مخطط هندسي

بريد وهاتف

أدوات مكتبية ومطبوعات

مواد غذائية وضيافة

تذاكر سفر

دعایة وإعلان

صيانة

رسوم المجلس التنسقي

أجور تحميل وتزييل

نثريات

كهرباء

تدريب

محروقات

مكافأة سنوية

٢٨٣,٥١٧

٤١٧,٥٦٠

جمعية البر الخيرية بالفرشة

مسجلة بوزارة العمل و التتميمه الاجتماعيه برقم (٦٣٧)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١١) صافي الأصول المقيدة	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	١٣ أكتوبر ٢٠١٥ م
إعانة الوزارة (دعم اسر)	٨٣٩,٤٢٤	١,٢١٥,٥٠٠
إعانة الحد الجنوبي	٤١٥,٠٠٠	٥٨٨,٠٠٠
إعانة الوزارة (سياره دينا)	٤,٨٢٠	-
زكاة المال	١٢٤,٨٣٤	١١٢,٦٢٥
كفارات اليمين	١,٣٠٠	٢٠٠
ارامل وابناء	١٠٠٠	-
إعانة البناء لمقر الجمعيه	٣٥,٠٠٠	-
	١,٧٣٦,٣٧٨	١,٩١٦,٣٢٥

(١٢) عامة:

- تم اعاده تبويب بعض ارقام السنه المقارنه لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنه الحاليه .



شهادة مصرفيه

2490020171

الرقم التسلسلي

03/04/1438

التاريخ

01/01/2017

الى

جمعية البر الخيرية بمركز الفرشة

/ الى السيد

24900 - سارة عبيده

نحن مصرف الراجحي فرع

نشهد بان السيد/ السيده جمعية البر الخيرية بمركز الفرشة هو/هم عميلنا / عملتنا منذ 1435/06/29(2014/04/29) ، ان مدة تعامله / تعاملهم معنا 2 سنة و 8 شهر وان رصيد حسابه / حسابهم لدينا رقم 09 SA2280000249608010359009 SAR 2,178,541.47 للريم السابق . كما يظهر في سجلاتنا بتاريخ 1438/04/02 الموافق 2016/12/31 (Credit Equivalent to SAR 2,178,541.47

صدرت هذه الشهادة بناء على طلبه / طلفهم المزورخ في 2017/01/01 الموافق 1438/04/03 . دون ادنى مستويه علينا

وتقليلا تحياتنا .

(1) التوفيق المعتمد

ابراهيم عبدالله هادي القحطاني
IBRAHIM ABDULLAH H. AL QHTANI
3189/A

توقيع المعتمد
مariya Mansour Al Kziam
2953/A




شركة الراجحي المصرفية للاستثمار
شركة سعودية مساهمة برأس مال 16,250,000,000 ريال س.ت رقم 96
الادارة العامة ص.ب 28 الرياض 11411 المملكة العربية السعودية
هاتف +966 11 2116000 تلكس 406317

Al-Rajhi Banking & Investment Corp.
Saudi Joint Stock Corp. With a Capital of S.R 16,250,000,000 C.R. No. 96
Head Office P. O. Box 28 Riyadh 11411 Kingdom of Saudi Arabia
Tel +966 11 2116000 Tlx 406317
www.alrajhibank.com.sa



شهادة مصرفيه

2490020172

الرقم التسلسلي

03/04/1438

التاريخ

01/01/2017

جمعية البر الخيرية بمركز الفرشة زكاة

إلى

/ إلى السادة

نحو مصرف الراجحي فرع

24900 - سراة عبيده

نشهد بأن السيد/ السادة جمعية البر الخيرية بمركز الفرشة زكاة هو/هم عملينا / عملتنا منذ 1435/06/29(2014/04/29) SAR 4,409.00 تعااملونا معنا 2 سنة و 8 شهر، وان رصيد حسابه / حسابهم لدينا رقم SA9780000249608010359017 لل يوم السابق . كما يظهر في سجلاتنا بتاريخ 1438/04/02 الموافق 2016/12/31 (Credit) (Equivalent to SAR 4,409.00

صدرت هذه الشهادة بناء على طلبه / طلبهم المورخ في 1438/04/03 الموافق 2017/01/01 دون ادنى مسؤولية علينا

وتقديراً لحياتها

(1) التوقيع المعتمد

Israa Abdulkhalil Al Qahtani
3189/A
24900

(2) التوقيع المعتمد

Mariya Mansour Majeed Al Khizam
2953/A
24900

شركة الراجحي المصرفية للاستثمار
شركة سعودية مساهمة برأس مال 16,250,000,000 ريال س.ت رقم 96
الادارة العامة ص.ب 28 الرياض 11411 المملكة العربية السعودية
هاتف +966 11 2116000 تلکس 406317

Al-Rajhi Banking & Investment Corp.
Saudi Joint Stock Corp. With a Capital of S.R 16,250,000,000 C.R. No. 96
Head Office P. O. Box 28 Riyadh 11411 Kingdom of Saudi Arabia
Tel +966 11 2116000 Tlx 406317
www.alrajhibank.com.sa



شهادة مصرفيه

2490020173

الرقم التسلسلي

03/04/1438

التاريخ

01/01/2017

إلى

جمعية البر الخيرية بالفرشة الامر المتجه

إلى المسادة

نحن مصرف الراجحي فرع 24900 - سراة عبید

نشهد بان السيد / المساده جمعية البر الخيرية بالفرشة الاسر المتجه هو/هم عميلنا / عملتنا منا 29/06/2014/04/29 (1435) ، ان هذه تعامله / تعاملهم معاً 2 سنة و 8 شهر، وان رصيد حسابه / حسابهم لدينا رقم 5025 03590249608010359025 SAR لليوم السابق 0.00 SAR . كما يظهر في سجلاتنا بتاريخ 31/12/2016 الموافق 1438/04/02 . Credit (Equivalent to SAR 0.00)

صدرت هذه الشهادة بناء على طلبه / طلبهم المؤرخ في 01/01/2017 الموافق 1438/04/03 . دون ادنى مسؤوليه علينا

وتقبلوا تحياتنا

بر / التوقيع المعتمد
بر / عبد الله هادي القحطاني
IBRAHIM ABBUDAH AL QATHANI
31891

الراجحي
MARIYAMANSOUR AL KHAM
2953/A
١٠٢



شركة الراجحي المصرفية للاستثمار
شركة سعودية مساهمة برأس مال 16,250,000,000 ريال س.ت رقم 96
الادارة العامة ص 28 الرياض 11411 المملكة العربية السعودية
هاتف 966 11 2116000 + تلکس 406317

Al-Rajhi Banking & Investment Corp.
Saudi Joint Stock Corp. With a Capital of S.R 16,250,000,000 C.R. No. 96
Head Office P. O. Box 28 Riyadh 11411 Kingdom of Saudi Arabia
Tel +966 11 2116000 Tlx 406317
www.alrajhibank.com.sa



الرقم

التاريخ

المرفقات

محضر جرد الصندوق

الحمد لله والصلوة والسلام على رسول الله ومن والاه وبعد :

في يوم السبت الموافق ٢٠١٦/١٢/٣١ م وبنهاية شهر ذي الحجة

وبحضورنا نحن الموقعين أدناه تم جرد الصندوق ووُجِدَ به صفر ريال فقط

وقد جرى ضبط هذا المحضر بما عليه ،

والله الموفق والهادي إلى سوء السبيل وصلى الله على نبينا محمد ، ، ،

أعضاء اللجنة /

م	الاسم	صفته	التوقيع
١	لحسن سعيد بن	المسؤول المالي	
٢	بهادر زيد	أمين المستودع	
٣	عاصم احمد عاصم	عضو مجلس	

/ مدير الجمعية

حسين بهادر آل فرا

