

جمعية البر الخيرية بمركز مليحة

رسالة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٣٩٧)

مليحة - المملكة العربية السعودية

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

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 العويسية التجاري - شارع الستين

هاتف ٦٤٧٧٧٦٥٣ - ٤٧٧٧٧٠٦٢١٢٨ فاكس ٤٧٧٧٦٥٣

صندوق بريد ١٦٩٩٤ الرياض ١١٤٧٤

مكتب الدمام

شارع الملك خالد - عمارة الجميم

هاتف ٣١٤٩١٨٣٤٤٨٩٥ فاكس ٨٣٤٤٩٣٦ ص . ب ٦٧٢٠ الدمام

مكتب بريدة

شارع الخبيب - عمارة العثيم

هاتف ٣٣٤٩٩٢٢ فاكس ٣٣٤٩٩٠٠ صندوق بريد ٢٥٧٦

مكتب العاجة

عمارة مشهور الدور الأول مقابل سوق الذهب

هاتف ٧٣٥٧٦٣٥ - ٠٧ فاكس ٧٣٧١١٢٣

مكتب جدة تحت التأسيس

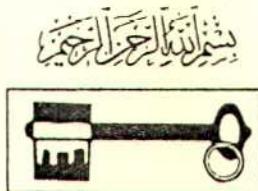
www.saudiauditors.com

E-Mail saudigroup@hotmail.com

جمعية البر الخيرية بمركز مليحة
مجلة وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٣٩٧)
مليحة - المملكة العربية السعودية

الفهرس :-

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



من : المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة
إلى السادة / جمعية البر الخيرية بمركز مليحة
المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ٠٠٠

تقرير مراقبى الحسابات {أ}

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

وفي رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :-

تظهر بعد المرور على المالي لجمعية البر الخيرية بمركز مليحة كما هو عليه في ١٤٣١/١٢/٣٠ ، 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

عبدالعزيز بن صالح الجاسر
محاسب قانوني



التاريخ ١٤٣٢/٠٣/١٦ هـ

الموافق ٢٠١١/٠٢/١٩

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٧٤)

المركز الرئيسي: مركز العويسية التجاري - شارع الستين - صب ١١٩٩٤ الرياض - ١٤٢٤ - تلفون: ٠١٢٢٧٦٥٣ - ٠١٢٧٧٦٥٣ (٢٠٢٢١٢٨٢٥٣)
مكتب الدهام: عمارة الجمبع - شارع الملك خالد - صب ٦٧٢٠ - الرمز البريدي ٣٩٥٢ - تلفون: ٠٢٨٣٤٤٩٢٦ (٠٢٨٣٤٤٨٩٥)
مكتب بربطة: عمارة العثيم - جوار البنك الأهلي - شارع الخبيث - صب ٢٥٧١ - تلفون: ٠٢٢٤٩٩٢٢ (٠٢٢٤٩٩٥٥)
فرع الباحة: عمارة مشهور - الدور الأول مقابل سوق الذهب - تليفاكس: ٧٢٧١١٢٣ (٠٢٧٢٧١١٢٣) - موبайл: ٥٠٨٣١٠٦٥٥

جمعية البر الخيرية بمركز مليحة

مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٣٩٧)

الميزانية العمومية كما هي عليه في ٢٠/١٢/٤٣٥٥

بيان (ب)

عام ١٤٣٠ هـ	البيان	الرمز	جزئي	عام ١٤٣١ هـ	البيان	الرمز	النكلفة التاريخية	مجمع الاستهلاك	عام ١٤٣١ هـ
ريل سعودي	الخصوم ومال الجمعية	٢٠٠٠	ريل سعودي	ريل سعودي	الأصول	١٠٠٠	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي
<u>مال الجمعية :-</u>									
٧,٣٤٨,٩٢١	رصيد مرحل	٢٢٠٠	٦,٩٦٣,٨٦٤			٣٢,٠٠٠	١١٠١	الأراضي	٣٢,٠٠٠
٧,٤٠٠	تبرعات في شكل أصول	٢١٠٣	٦,٦٢٥			١,٥٢٤,٠٠٠	١١٠٢	المباني	١,٥٢٤,٠٠٠
(٣٧٢,٤٥٧)	فائض (عجز) الإيرادات عن المصروفات	٢٣٠٠	٥٠٤,٥٤٨			١٢٠,٩٣	١١٠٣	السيارات	٣٥٦,١٨٥
				٧,٤٧٤,٦٦٤		١٣١,٨١١	١١٠٤	الآلات والأجهزة المكتبية	١٩١,٥٢٩
								إجمالي الأصول الثابتة (٣)	١٦٤,٦٥٦
								٢,١٣٥,٦٩٠	٢٢٢,٦٥٥
									١,٨١٣,٠٨٥
						٨٠٠,٠٠٠	١٣٠٥	استثمارات أسهم	٨٠٠,٠٠٠
<u>الخصوم المتداولة :-</u>									
-	إيجارات مقبوضة مقدما	٢٥٩٩	١٩,٣٣٣			١٣٠٠		الأصول المتداولة :-	
						-	١٣٠٧	عهد وسلف	٤,٠٠٠
							١٤٠٠	النقد بالصندوق والبنوك :-	
						٤,٣٥٥,١٥٠	١٤٠١	النقد بالصندوق والبنوك (٤)	٤,٨٧٨,٩١٠
٦,٩٦٣,٨٦٤	الإجمالي			٧,٤٩٣,٩٩٥	٦,٩٦٣,٨٦٤			الإجمالي	٧,٤٩٣,٩٩٥

(الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً من القائم المكالمة)

رئيس مجلس الإدارة
حزم بن ضبيان بن حثين

امين عام الجمعية
شبيب مباركي العجمي

امين الصندوق
محمد بن عبد العجمي

محاسب الجمعية
السيد احمد محمد ابراهيم

جمعية البر الخيرية بمركز مليحة

مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٣٩٧)

حساب الإيرادات والمصروفات عن السنة المنتهية في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ

بيان (ج)

عام ١٤٣٠ هـ	البيان	الرمز	جزئي	عام ١٤٣١ هـ	الرمز	جزئي	عام ١٤٣١ هـ
ريال سعودي	الإيرادات		ريال سعودي	ريال سعودي		ريال سعودي	ريال سعودي
	الإشتراكات والtributations :-	٤١٠٠				٣١٠٠	المساعدات :-
٤٠٦٥٠	إشتراكات الأعضاء	٤١٠١	٣٠٨٠٠	١٠٣٢٣٦٠٠	٣١٠١		مساعدات دائمة
٣٠٢٩٨٦	الtributations النقدية	٤١٠٢	٣٦١٠٣٩٨	١٠٠٣٢٥	٣١٠٢		مساعدات طارئة ومقطوعة
١١٥٠٠٤٦	الtributations العينية	٤١٠٣	٩٩٠٠٨٣	٢٦١٠٤٦٧	٣١٠٣		مساعدات عينية
٩٩٣٠٠٥٠	الزكاة الشرعية	٤١٠٤	٨٨١٠٦٤٥	-	٣١٠٨		مساعدات زواج
٣٦٠٦٣٠	إفطار صائم	٤١٩٩	٢٢٠٦٩٠	٢٨٠٦٨٠	٣١٩٩		مصاريف إفطار صائم
			١٠٣٦٨٦٦	١٨٠٢٣٧	٣٢٠٢		تحسين مساكن
				٦١٤	٣١٠٩		طلبة مدارس
	الاعانات :-	٤٢٠٠		١٠٠١٦٦	٣٢١٧		حلقات تحفيظ القرآن
٢٥٠٠٠٠	إعانة الوزارة السنوية	٤٢٠٤	٢٥٠٠٠٠	٤٠٥٠٠	٣٣٩٩		مصاريف رحلات عمرة
-	إعانة الوزارة الإنسانية	٤٢٠٦	٢٧٠٠٠٠				
-	إعانة طارئة	٤٢٠٥	٢٠٠٠٠٠				
			٧٢٠٠٠	٥٠٠٣٢٣	٣٢٠١		عجز تشغيل ح-/ الروضة
				٣١٦٠٤٧٣	٣٤٠٠		مصاريف عمومية وإدارية (٥)
				٤٢٠٦٣٤	٣٥٠٠		إهلاك الأصول الثابتة
٢٠٢٠٠	إيرادات أخرى	٤٣٩٩					
			٣٥٠٢٠٠				
٣٧٢٠٤٥٧	عجز الإيرادات عن المصاريف	٤٥٠٠		-	٣٦٠٠		
٢٠٧٧٠١٩	الإجمالي			٢٠١٢٣٠٨١٦	٢٠٠٧٧٠٠١٩		
						الإجمالي	
							٢٠١٢٣٠٨١٦

(الإضافات المرفقة تمثل جزءاً من القوائم المالية)

جمعية البر الخيرية بمراكز مليحة

مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٣٩٧)

قائمة المبادرات والمدفوعات عن السنة المنتهية في ٢٠/١٢/١٤٢١

بيان (٥)

عام ١٤٣٠	البيان المدفوعات	جزئي	عام ١٤٣١	البيان المبادرات	جزئي
ریال سعودی	ریال سعودی	ریال سعودی	ریال سعودی	ریال سعودی	ریال سعودی
المساعدات :-					
١٠٣٣٣,٦٠٠	مساعدات دائمة	٨٦٨,١٠٠		٥,٢١٣,٨٦٩	النقد بالصندوق والبنوك أول العام
١٠٠٣٢٥	مساعدات طارئة ومقطوعة	٦,٠٠٠			الاشتراكات والتبرعات :-
٢٨,٦٨٠	مصاروفات إفطار صائم	٣٦,٨١٧	٤,٦٥٠		اشتراكات الأعضاء
١٨,٠٢٣٧	مساعدات تحسين مساكن	—	٣٠,٢٩٨٦		التبرعات النقدية
٦١٤	مساعدات ترميم مساجد	—	٩٩٣,٠٥٠		الزكاة الشرعية
١٠,١٦٦	حلقات تحفيظ القرآن	—	٣٦,٦٣٠		إفطار صائم
—	مساعدات زواج	٥,٠٠٠			إجمالي الاشتراكات والتبرعات
٤,٥٠٠	مصاروفات رحلات عمرة	٢٥,٨٠٠			١,٢٦٩,٥٣٣
			٩٤١,٧١٧		
			٦٠,٦٧٥		٧٩,٠٢٥
٨٤,٢٧٥	مصاروفات الروضة	٧٧,٢٧٩			
الاعانات :-					
٦٢,٤٦٥	شراء أصول ثانية	١٥٣,٩٧٥	٢٥,٠٠٠		إعانة الوزارة السنوية
٥١٣,٧٠٠	مباني تحت الإنشاء	—	—		إعانة طارئة
١٤٥,٦٢٥	شراء مواد غذائية	٨٠,١٨٠	—		إعانة إنشائية
—	مصاروفات مقدمة وسلف	٢,٠٠٠			٧٢,٠٠٠
٢٩٦,٧٢٣	مصاروفات عمومية وإدارية	٣٤٤,١٨٠			
			٥٨٠,٣٣٥		
٤,٣٥٥,١٥٠	رصيد النقد آخر العام	٤,٨٧٨,٩١٠	٢,٠٢٠		برادات أخرى ومقدمة
٦,٨٦٤,٠٦٠	الإجمالي	٦,٤٧٨,٢٤١	٦,٨٦٤,٠٦٠	الإجمالي	٦,٤٧٨,٢٤١

(الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً من القوائم المالية)

جمعية البر الخيرية بمركز مليحة

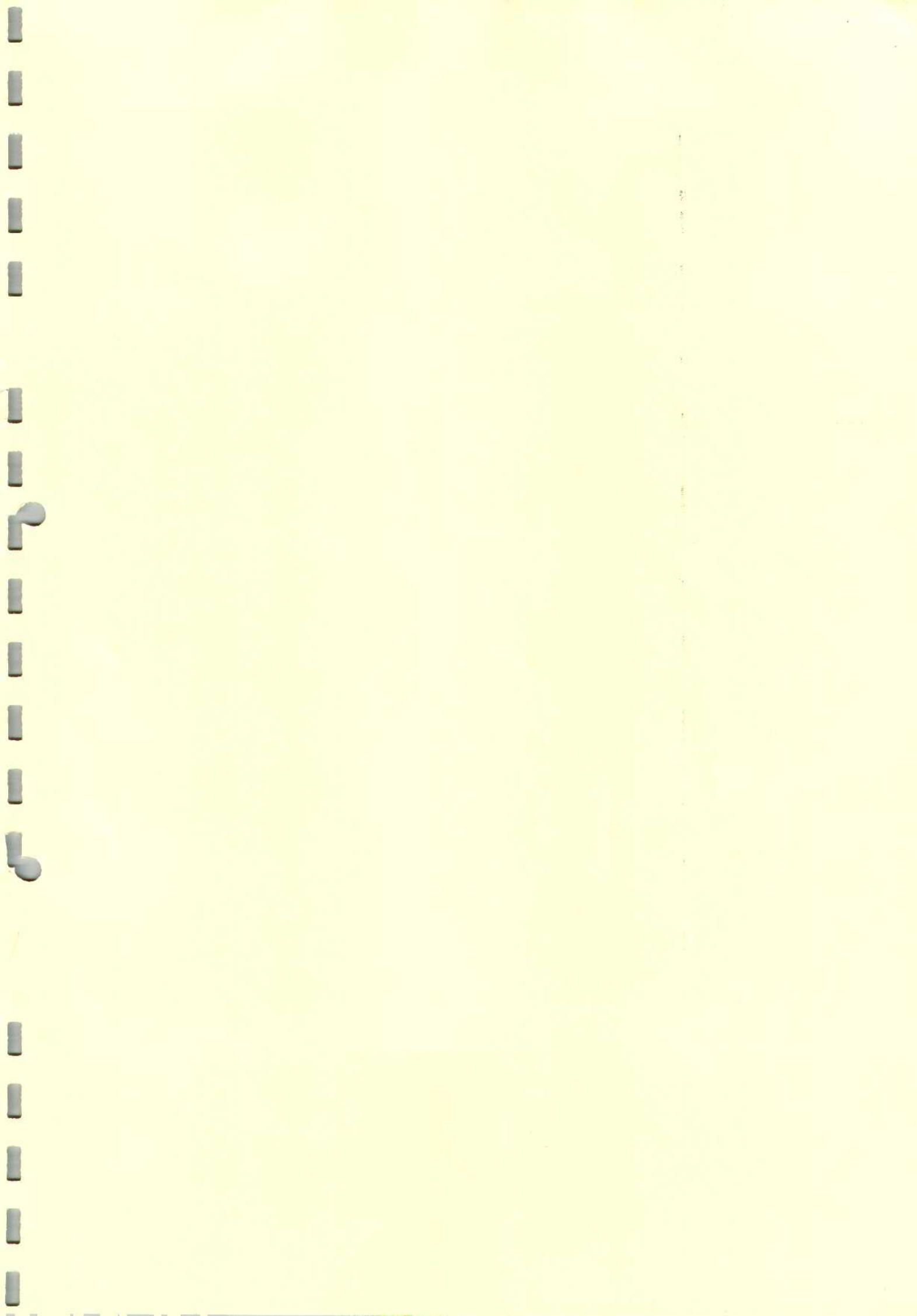
مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٣٩٧)

بيان (هـ)

حساب تشغيل الروضة عن السنة المنتهية في ١٤٣١/١٢/٣٠

عام ١٤٣٠ هـ	البيان الإيرادات	جزني	عام ١٤٣١ هـ	عام ١٤٣٠ هـ	البيان المصروفات	جزني	عام ١٤٣١ هـ
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٦٠,٦٧٥	إيرادات الروضة	٧٩,٠٢٥	٧٩,٠٢٥	٦٠,٣٧٦	رواتب وأجور ومتغيرات	٦٤,٣٨٩	
				١٣,٥٠٠	إيجارات	—	
				٢,٧٠٠	التأمينات الاجتماعية	٥,١٦٦	
				٥٢	بريد وبرق وهاتف	١,٢٩٧	
				١,١٦٥	مصاريف كهرباء ومياه	٣٥٤	
				٥,١٠٤	أدوات كتابية ومطبوعات	٣,٧٤٤	
				٢٧٠	مصاريف صيانة وترميم	٣٦٢	
				٤٥٣	مصاريف ضيافة	٣٠٦	
				١٨٩	مصاريف نظافة	٧٧٠	
				٢٣٧	ألعاب	٥٤٣	
				٢٢٩	محروقات	٣٤٩	
						٧٧,٢٧٩	
					إهلاك الأصول الثابتة:-		
					إهلاك المباني	٢٠,٣٢٠	
				٢٢,٢٥٢	إهلاك السيارات	٢٢,٢٥٢	
٥٠,٣٢٣	عجز تشغيل حـ/ الروضة	٤٥,٢٩٧	٤٤,٤٧١		إهلاك الأثاث والأجهزة	٤,٤٧١	—
							٤٧,٠٤٣
١١٠,٩٩٨	الإجمالي	١٢٤,٣٢٢	١١٠,٩٩٨	الإجمالي			١٢٤,٣٢٢

(الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً من القوائم المالية)



إيضاح (٣) : الأصول الثابتة واستهلاكها :-

المجموع ريال سعودي	أثاث وأجهزة مكتبة ريال سعودي	السيارات ريال سعودي	المعدات ريال سعودي	الأراضي ريال سعودي	البيان
١,٩٧٥,٤٦٥	١٦٤,٠٠٥	٢٥٥,٤٦٠	١,٥٢٤,٠٠٠	٣٢,٠٠٠	الرصيد في ١٤٣١/٠١/٠١ هـ
١٦٠,٢٢٥	٥٩,٥٠٠	١٠٠,٧٢٥	-	-	الإضافات خلال العام
٢,١٣٥,٦٩٠	٢٢٣,٥٠٥	٣٥٦,١٨٥	١,٥٢٤,٠٠٠	٣٢,٠٠٠	الرصيد في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ
١٦٦,٧٥١	٤٣,١٠٢	١٢٣,٦٤٩	-	-	مجمع الاستهلاك في ١٤٣١/٠١/٠١ هـ
١٥٥,٨٥٤	٢٧,٠١٤	٦٧,٨٨٠	٦٠,٩٦٠	-	الاستهلاك عن العام
٣٢٢,٦٠٥	٧٠,١١٦	١٩١,٥٢٩	٦٠,٩٦٠	-	مجمع الاستهلاك في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ
١,٨١٣,٠٨٥	١٥٣,٣٨٩	١٦٤,٦٥٦	١,٤٦٣,٠٤٠	٣٢,٠٠٠	صافي القيمة الدفترية في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ
١,٨٠٨,٧١٤	١٢٠,٩٠٣	١٣١,٨١١	١,٥٢٤,٠٠٠	٣٢,٠٠٠	صافي القيمة الدفترية في ١٤٣٠/١٢/٣٠ هـ
-	%١٠	%٢٠	%٤	-	النسبة
١١٠٠	١١٠٤	١١٠٣	١١٠٢	١١٠١	الرمز

إيضاح (٤) النقد لدى البنوك :

١٤٣٠ ريال سعودي	البيان	١٤٣١ ريال سعودي
٣,٨٢٠,٦١٤	شركة الراجحي المصرفية	٢,٩٦١,٦٧٤
٢٣١,٣٤٥	البنك الأهلي التجاري	٤١١,٥٧٤
٢١٤,٣٣٦	بنك الرياض	١,٤١٥,٨٠٧
٨٨,٨٥٥	البنك السعودي البريطاني	٨٩,٨٥٥
٤,٣٥٥,١٥٠	المجموع	٤,٨٧٨,٩١٠

إيضاح (٥) المصروفات العمومية والإدارية :

١٤٣٠ ريال سعودي	البيان	١٤٣١ ريال سعودي
١٧٢,٣٢٧	رواتب وأجور ومكافآت	٤٠٣,١١٣
٢٦,١٧١	إيجارات	٣,٠٩٠
٩,٥٨٦	بريد وبرق وهاتف	١٠,١٥١
٧,٦٣١	مصاريف كهرباء ومياه	٥,٣١٢
١٤,٨٨٨	أدوات كتابية ومطبوعات	١٥,٤٨٩
١١,٧١٧	مصاريف صيانة وترميم	٣٣,٩٠٩
١٢,٦٥٩	مصروفات ضيافة	١١,٤٣٣
٣٥,٧٠٠	إعلانات ولوحات	٣٠,٤٥٠
٥,٥٠٠	مصروفات حكومية	١١,٨٥٠
١٥,٣٦٥	مصروفات نقل وإنقالات	١٢,٥٥٢
-	أتعاب إستشارات هندسية	٣,٠٥٠
٢,٦٤٢	محروقات	٣,٥١٢
٢,٢٨٧	مصروفات نظافة	٢٦٩
٣١٦,٤٧٣	المجموع	٣٤٤,١٨٠