



الرويس

مستشارون ومحاسبون قانونيون
Consultants & Certified Public Accountants

الجمعية الخيرية لرعاية وتأهيل المعاقين بريدة
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٦٣)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية



القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات

كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ

Tel.: 920003955

Fax: 920003944

www.r-cpas.com

P.O. Box: 221458 - Riyadh 11311

Kingdom of Saudi Arabia



الجمعية الخيرية لرعاية وتأهيل المعاقين بريدة
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٦٣)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات
كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ



ميزان مراجعة

١٤٣٤/١/١ هـ - ١٤٣٤/١٢/٣٠ هـ

البيان	الأرصدة		الحركة	
	ل	من	ل	من
الراجحي العام		✓ ٣٧٧٩٨ .٣	٢٨٣٩٤٧١	- ٢٨٧٧٢٦٩ .٣
م. الملتقى العلمي		✓ ٨٨٧٣٣٧	-	- ٨٨٧٣٣٧
عهدة نقدية			١٩٠٢١٨	- ١٩٠٢١٨
تبرع نقدي	✓ ١١٣٢٠٤٨	٨٥	✓ ١١٣٢٠٤٨	٨٥
رسوم واشتراكات	✓ ٤٩٣٠٠	-	✓ ٤٩٣٠٠	-
م.ت مهني (بافعين)		✓ ٢٣٦٥٩٠	-	- ٢٣٦٥٩٠
م.ت نفسي (الإدارة)		✓ ٦٨٧٥٦٦	- ٢٨٠٠	- ٦٩٠٣٦٦
م. رعاية نهائية (القسم النسائي)		✓ ٤٦٣٦٦٢	- ١٥٠٠	- ٤٦٥١٦٢
م. حملة		✓ ٨٣٣٠٣	-	- ٨٣٣٠٣
عهدة الملتقى العلمي			١١٢٩٩١	- ١١٢٩٩١
إعانة الوزارة	✓ ٢٠٠٠٠٠	-	✓ ٢٠٠٠٠٠	-
دعم الملتقى العلمي	٨١٥٢٢٤	٠٤	٨١٥٢٢٤	٠٤
الراجحي ساعد		✓ ١٣٠٠	- ١٨٠٠٠٠	- ١٨١٣٠٠
برنامج ساعد	٣١٥	-	١٨٠٩٠٠	- ١٨٠٥٨٥
الراجحي زكاة		✓ ٤٤٣٥٠	- ٣١٨٠٠٠	- ٣٦٢٣٥٠
الزكاة	✓ ١٩٦٦٧٥	-	✓ ٢٠٦٦٧٥	- ١٠٠٠٠
الراجحي وقف		✓ ٦٤٧٣٣٠	٨٦	١٠٠٦٩٥ ١٤ ٧٤٨٠٢٦
وقف الجمعية	✓ ١٤٩٢٢٠	-	✓ ١٤٩٢٢٠	-
الاهلاكات	٥٧١١٣	-	٥٧١١٣	-
مال الجمعية	٧١٥٢٧٨	-	٧١٥٢٧٨	-
فائض إيرادات	٦٣١٧٠٥	-	٦٣١٧٠٥	-
البلاد زكاة		✓ ١٣٩٠	-	- ١٣٩٠
البلاد وقف		✓ ٣٩٩	-	- ٣٩٩
البلاد عام		✓ ٢٧٥٤	-	- ٢٧٥٤
الأصول الثابتة		✓ ٥٦٦٢٩٩	-	- ٥٦٦٢٩٩
مصروفات سنوات سابقة		✓ ١٨٠٠	-	- ١٨٠٠
ضمان بنكي (الرعاية المنزلية)		✓ ٢٨٥٠٠٠	-	- ٢٨٥٠٠٠
الإجمالي	٣٩٤٦٨٧٨	٨٩	٣٩٤٦٨٧٨	٨٩
			٧٨٨٣١٣٩	٠٣
			٧٨٨٣١٣٩	٠٣

المدير العام/ عبدالعزیز حمد الصعب

الحسابات/ سيف محماس الرشیدی

Date: _____
No. _____

ميزان مراجعة

تاريخ: _____
رقم: _____

من ١/ ١١/ ١٤٢٤ هـ — ٣٠/ ١٢/ ١٤٢٤ هـ

التاريخ	الأرصدة		الحركة	
	بنت	من	من	بنت
الراجحي عام				
٣٠ ملتقى العلم	٣٧٧٩٨	٠٣	٢٨٧٢٩١	-
شهره نقدية	٨٨٧٣٣٧	-		-
٣٠ تموز نقدية	١١٣٢٠٤٨	٨٥	١٩٠٢١٨	-
٣٠ تموز مشتريات	٤٩٣٠٠	-	١١٣٢٠٤٨	٨٥
٣٠ تموز ربا	٢٣٦٥٩٠	-	٤٩٣٠٠	-
٣٠ تموز ربا	٦٨٧٥٦٦	-	٢٣٦٥٩٠	-
٣٠ تموز ربا	٤٦٣٦٦٤	-	١٥٠٠	-
٣٠ حملة	٨٣٣٠٣	-	٤٦٣٦٦٤	-
٣٠ عمدة للمنتقى العلم	-	-	٨٣٣٠٣	-
٣٠ رعايا الفوائد	-	-	١١٢٩٩١	-
٣٠ عمدة للمنتقى العلم	٨١٥٤٤	٠٤	٩٠٠٠٠	-
الراجحي ساه	١٣٠٠	-	٨١٥٤٤	٠٤
٣١٥ ربا ساه	-	-	١٨٠٠٠٠	-
الراجحي ساه	٤٤٣٥٠	-	١٨٠٩٠٠	-
الزكاة	١٩٦٦٧٥	-	٢١٨٠٠٠	-
الراجحي وقف	٦٤٧٢٣٠	٨٦	١٠٠٠٠	-
وقف جمعية	١٤٩٥٢٠	-	١٤٧٤٨٠	٠٤٦
الرهانات	٥٧١١٢	-	١٤٩٥٢٠	-
مال جمعية	٧١٥٢٧٨	-	٥٧١١٢	-
حائز ايرادات	٦٣١٧٠٠	-	٧١٥٢٧٨	-
البيرو زكاة	١٣٩٠	-	٦٣١٧٠٠	-
البيرو وقف	٣٩٩	-		١٣٩٠
البيرو مال	٣٧٥٤	-		٣٩٩
المصدر الحائز	٥٦٦٤٩٩	-		٣٧٥٤
مصدر ساه	١٨٠٠	-		٥٦٦٤٩٩
حساب بيرو للبريد	٢٨٥٠٠٠	-		١٨٠٠
الاجمالي	٣٩٤٦٨٧٨	٨٩	٣٩٤٦٨٧٨	٨٩
			٧٨٨٢١٢٩	٠٣
			٧٨٨٢١٢٩	٠٣

الجمعية الخيرية لرعاية وتأهيل المعاقين بريدة

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٦٣)

القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات

كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤هـ

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

الجمعية الخيرية لرعاية وتأهيل المعوقين ببريدة
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٦٣)

قائمة المركز المالي

كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٣ هـ	١٤٣٤ هـ	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
٨٣٩,٩١٧	٧٣٥,٣٢٢	(٣)	النقد لدى البنوك
-	٢٨٥,٠٠٠		خطابات ضمانات بنكية
٨٣٩,٩١٧	١,٠٢٠,٣٢٢		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٥٠٧,٠٦٦	٤١٧,٩٩٥	(٤)	صافي الأصول الثابتة
٥٠٧,٠٦٦	٤١٧,٩٩٥		مجموع الأصول غير المتداولة
١,٣٤٦,٩٨٣	١,٤٣٨,٣١٧		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			صافي الأصول
١,٣٤٦,٩٨٣	١,٢٨٩,٠٩٧		صافي الأصول غير المقيدة
-	١٤٩,٢٢٠	(١٠)	صافي الأصول الاوقاف
١,٣٤٦,٩٨٣	١,٤٣٨,٣١٧		مجموع صافي الأصول
١,٣٤٦,٩٨٣	١,٤٣٨,٣١٧		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

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

الجمعية الخيرية لرعاية وتأهيل المعاقين ببيدة
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٦٣)

قائمة الأنشطة

للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

٥١٤٣٣	إجمالي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	
١,٤٣٥,٢٤٨	١,١٣٢,٠٤٩	٢,٢,١٥٨	-	١,١٣٢,٠٤٩		الإيرادات والمكاسب
١,٣١٦,٦٢٩	١٤٩,٢٢٠	١٤٩,٢٢٠	-	-		التبرعات النقدية العامة
-	٨١٥,٥٣٩	-	٨١٥,٥٣٩	-	(٥)	التبرعات أوقاف
١٨,٧٠٠	٤٩,٣٠٠	-	-	٤٩,٣٠٠		التبرعات النقدية المقيدة
١٥٦,٧٢٠	١٩٦,٦٧٥	-	١٩٦,٦٧٥	-		إيرادات الاشتراكات
٤٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	-	-	٢٠٠,٠٠٠	(٦)	تبرعات الزكاة
٧٥٣,٨٠٠	-	-	-	-	(٧)	إعانات وزارة الشؤون الاجتماعية
-	-	-	-	-		إيرادات الأنشطة
-	-	-	(١,٠١٢,٢١٤)	١,٠١٢,٢١٤		صافي الأصول المحررة من القيود
٢,٧٩٦,٠٩٧	٢,٥٤٢,٧٨٣	١٤٩,٢٢٠	-	٢,٣٩٣,٥٦٣		إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام
						إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
١,٧٣١,٣٩١	١,٦٧٠,٨٩٢	-	-	١,٦٧٠,٨٩٢	(٨)	المصروفات والخسائر
٣٩٥,٤٣٠	٦٨٧,٥٦٦	-	-	٦٨٧,٥٦٦	(٩)	مصروفات الأنشطة
٤٣,٠٧١	٩١,١٩١	-	-	٩١,١٩١		المصروفات العمومية والإدارية
٢,١٦٩,٨٩٢	٢,٤٤٩,٦٤٩	-	-	٢,٤٤٩,٦٤٩		إهلاك الأصول الثابتة
٦٢٦,٢٠٥	٩٣,١٣٤	١٤٩,٢٢٠	-	(٥٦,٠٨٦)		إجمالي المصروفات والخسائر
-	(١,٨٠٠)	-	-	(١,٨٠٠)		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
٥,٥٠٠	-	-	-	-		البنود الاستثنائية
٥,٥٠٠	(١,٨٠٠)	-	-	(١,٨٠٠)		مصروفات سنوات سابقة
٦٣١,٧٠٥	٩١,٣٣٤	١٤٩,٢٢٠	-	(٥٧,٨٨٦)		إيرادات أخرى
٧١٥,٢٧٨	١,٣٤٦,٩٨٣	-	-	١,٣٤٦,٩٨٣		التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
١,٣٤٦,٩٨٣	١,٤٣٨,٣١٧	١٤٩,٢٢٠	-	١,٢٨٩,٠٩٧		لتغير في صافي الأصول
						صافي الأصول بداية السنة
						صافي الأصول نهاية السنة

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

الجمعية الخيرية لرعاية وتأهيل المعاقين ببريدة
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٦٣)
قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

٥١٤٣٤	
	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٩١,٣٣٤	التغير في صافي الأصول
٩١,١٩١	أهلاك الأصول الثابتة
١٨٢,٥٢٥	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
	<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
(٢٨٥,٠٠٠)	(الزيادة) في الضمانات البنكية
(١٠٢,٤٧٥)	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢,١٢٠)	شراء أصول ثابتة
(٢,١٢٠)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(١٠٤,٥٩٥)	التغير في النقدية خلال السنة
٨٣٩,٩١٧	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٧٣٥,٣٢٢	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

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

(١) التكوين والنشاط :-

الجمعية الخيرية لرعاية وتأهيل المعاقين بريدة ، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٦٣) وتاريخ ١١ / ٠٤ / ١٤٣١ هـ ومركزها الرئيسي القصيم - بريدة .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- * رعاية المعاقين ذكور وإناثاً وتقديم الخدمات العلاجية والوقائية لهم .
- * تقديم خدمات التأهيل الاجتماعي والتدريب المهني والتقني لفئات المعاقين ودمجهم بالمجتمع .
- * بث الوعي وتعميق مفهوم خدمة المعاق في إطار المجتمع والتعريف بأسباب الإعاقة وطرق الوقاية منها .
- * تدريب العاملين في الإعاقة في فروع التربية الخاصة .
- * غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

تبدأ السنة المالية في الأول من شهر محرم من العام المالي ١٤٣٤ هـ وتنتهي بنهاية شهر ذو الحجة من العام المالي ١٤٣٤ هـ .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

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

وخلال هذا العام قامت وزارة الشؤون الاجتماعية بتطبيق المعايير الصادرة على الجمعيات التي تخضع لإشرافها ، ونورد فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها إستخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

العرف المحاسبي :

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

(أ) الإيرادات :-

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

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى المستقبل ، وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة ، وأن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدى.

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :-

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات فى المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية فى معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدى .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية فى الخزينة و الحسابات الجارية و ودائع البنوك .

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك فى تحصيلها ، و تشطب الديون المعدومة عند تكبدها .

الجمعية الخيرية لرعاية وتأهيل المعاقين ببريدة
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٦٣)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول الثابتة :

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة الاضمحلال، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

السيارات	٢٠%
أثاث ومفروشات	١٠%
آلات وأجهزة كهربائية	١٥%
أجهزة حاسب آلي	١٥%
ديكورات تجهيزات	١٥%

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة و تبرعات غير مقيدة و تبرعات أوقاف طبقاً لطبيعية وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

التبرعات العينية :

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإستملاك فيها وعند 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 ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

الجمعية الخيرية لرعاية وتأهيل المعاقين ببريدة
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٦٣)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٣ هـ	١٤٣٤ هـ	(٣) النقد لدى البنوك
٨٢,٠١٣	٣٧,٧٩٨	مصرف الراجحي (العام) د / ٤
١٥٦,٧٤٥	٤٤,٣٥٠	مصرف الراجحي (زكاة) د / ٣
٥٩٨,٨٨٠	٦٤٧,٣٣١	مصرف الراجحي (وقف) د / ٢
٤٠٠	١,٣٠٠	مصرف الراجحي (مساعد) د / ١
٣٢٠	١,٣٩٠	بنك البلاد (العام) د / ٧٠٠٢٥
٣٢٥	٣٩٩	بنك البلاد (العام) د / ٧٠٠١٧
١,٢٣٤	٢,٧٥٤	بنك البلاد (العام) د / ٧٠٠٠٩
٨٣٩,٩١٧	٧٣٥,٣٢٢	

الجمعية الخيرية لرعاية وتأهيل المعاقين ببريد
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥١٣)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

(٤) صافي الأصول الثابتة

الإجمالي	ديورات تجهيزات	أجهزة حاسب آلي	آلات وأجهزة كهربائية	الأثاث والديكور	السيارات
٥٦٤,١٧٩	٣٨,٤٣٧	٣٣,٣٢٥	١٥٦,٠٧٣	١٠٤,٦٤٤	٢٣١,٧٠٠
٢,١٢٠	-	-	-	٢,١٢٠	-
٥٦٦,٢٩٩	٣٨,٤٣٧	٣٣,٣٢٥	١٥٦,٠٧٣	١٠٦,٧٦٤	٢٣١,٧٠٠
٥٧,١١٣	١٠,٨٥٣	٥,٢٦٠	٢٠,٩٨٠	١,٥٦٩	٩,٤٥١
٩١,١٩١	٥,٧٦٦	٤,٩٩٩	٢٣,٤١٠	١٠,٦٧٦	٤٦,٣٤٠
١٤٨,٣٠٤	١٦,٦١٩	١٠,٢٥٩	٤٤,٣٩٠	٢١,٢٤٥	٥٥,٧٩١
٥٠٧,٠٦٦	٢٧,٥٨٤	٢٨,٠٦٥	١٣٥,٠٩٣	٩٤,٠٧٥	٢٢٢,٢٤٩
٤١٧,٩٩٥	٢١,٨١٨	٢٣,٠٦٦	١١١,٦٨٣	٨٥,٥١٩	١٧٥,٩٠٩

القيمة التقديرية

الرصيد ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٣ هـ

الرصيد ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ

(٩)

		(٥) تبرعات النقدية المقيدة
٥١٤٣٤		
٨١٥,٢٢٤		دعم الملثقى العلمي
٣١٥		برنامج ساعد
٨١٥,٥٣٩		
		(٦) إعانات وزارة الشؤون الاجتماعية
٥١٤٣٣	٥١٤٣٤	
٣٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	أعانة الوزارة السنوية
١٠٠,٠٠٠	-	أعانة الوزارة دعم برامج الأمر
٤٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	
		(٧) إيرادات الأنشطة
٥١٤٣٣	٥١٤٣٤	
٥٢٦,٠٠٠	-	رعاية حملات إعلانية
٢٠٠,٠٠٠	-	إيرادات مهرجان
٢٧,٨٠٠	-	مراكز الرعاية النهارية والياfeين
٧٥٣,٨٠٠	-	

الجمعية الخيرية لرعاية وتأهيل المعاقين بريدة
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٦٣)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

٥١٤٣٣	٥١٤٣٤	(٨) مصروفات الأنشطة
٨٤٩,٥٤٩	٨٣,٣٠٣	مصاريف حملات إعلانية
٥٥٤,٨٣٤	٤٦٣,٦٦٢	مركز الرعاية النهارية
٣٢٧,٠٠٨	٢٣٦,٥٩٠	مركز تأهيل مهني وياغبين
-	٨٨٧,٣٣٧	مصروفات المتلقي العلمي
١,٧٣١,٣٩١	١,٦٧٠,٨٩٢	

٥١٤٣٣	٥١٤٣٤	(٩) المصروفات العمومية والإدارية
٢١٠,٤٤١	٣٩٧,٦٥٦	مرتبات وأجور وما في حكمها
١٧,٠٠٠	٢٧,٥٠٠	مصاريف إيجارات
٤٤,٤٨٨	٧٤,٨٤٦	أدوات كتابية ومطبوعات
٢,٧٨٦	٣,٩٤٥	مصاريف بريد وبرق وهاتف
٧٢١	٩٢٥	مصاريف كهرباء ومياه
٣٩٤	٤,٦٥٠	صيانة وإصلاح وترميم
٨٢١	٧٣٠	مصاريف ضيافة
١١٢,٧٦٣	١٥٩,٦١٥	مصاريف دعابة وإعلانات
١,٥٠٠	٩,٣٠٠	مصاريف رسوم واشتراكات
٦٥	٧٥	مصاريف بنكية
٤,٤٥١	٨,٣٢٤	مصروفات أخرى
٣٩٥,٤٣٠	٦٨٧,٥٦٦	

الجمعية الخيرية لرعاية وتأهيل المعاقين ببريدة
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٦٣)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

٥١٤٣٤	(١٠) صافي أصول الأوقاف
١٤٩,٢٢٠	المتبقي من تبرعات أوقاف
١٤٩,٢٢٠	

(١١) الالتزامات المحتملة :

بلغت الالتزامات المحتملة القائمة على الجمعية كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ ٢٨٥,٠٠٠ ريال والتي تتمثل في خطاب ضمان مقابل تأمين نقدي محجوز بالمبلغ المذكور لدى مصرف الراجحي .

(١٢) عام :

- تم إعادة تويب أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .
- نظراً لتطبيق المعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح فقد تم تصنيف مال الجمعية المدور من الأعوام السابقة (والظاهر في القوائم المالية للسنة السابقة) ضمن صافي الأصول غير المقيدة لهذا العام .



الرقم :
التاريخ :
المرفقات :
الموضوع :

(جرد الصندوق)

انه في تمام الساعة () من يوم () وبمقر الجمعية ()

قامت لجنة الجرد المشكلة من قبل مجلس إدارة الجمعية وهم :

١. عبد الرحمن سليمان المعثق
٢. عمر حسين العيسان
٣. عثمان صالح الرميان

ويحضر أمين الصندوق بجرد الأموال النقدية والشيكات الموجودة بعهددة أمين الصندوق وبيانها

كالتالي :

أ. هلة - ريال (فقط حفر) لاغير) نقدية بالصندوق

ب. هلة - ريال (فقط حفر) لاغير) قيمة شيكات مسحوبة لصالح الجمعية

وقد أقر أمين الصندوق بأنه لا يوجد أية مبالغ أخرى نقدية مستحقة للجمعية طرف الغير لم يتم

إخطار مجلس الإدارة عنها ، وقد قامت لجنة الجرد بمطابقة الرصيد الفعلي على الرصيد

الدفتري ووجدت انه مطابق / غير مطابق وقد بلغ مقدار العجز - الزيادة:

() ريال (فقط) لاغير

وعلى هذا جرى التوقيع

مصادقة رئيس مجلس الإدارة

(أمين الصندوق)

أعضاء اللجنة

سيف محاسن الرشيدي

١- عبد الرحمن

عبد الرحمن

٢- عمر الحسين

٣- عثمان

بسم الله الرحمن الرحيم
كشف حساب تسوية (لبنك الراجحي)

الرصيد الدفترى	ريال ٣٧٧٩٨,٠٣
----------------	---------------

إضافة

شيكات لم تصرف

شيك	١٣٣٣	سند ١١٠٩	+١٥٠٠	
شيك	١٤٢٦	سند ١١٣٣	٢٦٣	ريال ١٧٦٣
الإجمالي				ريال ٣٩٥٦١,٠٣

فقط وقدره تسعة وثلاثون ألف وخمسمائة وواحد وستون ريال
ثلاثة هلالات

الرصيد مطابق لكشف حساب البنك عام

الراجحي زكاة	ريال ٤٤٣٥٠
الراجحي وقف	ريال ٦٤٧٣٣٠,٨٦
الراجحي ساعد	ريال ١٣٠٠

مطابقه

شهادة مصرفيه

الرقم التسلسلي 37400201363
التاريخ 07/01/1435
10/11/2013
الى الجمعية الخيرية لرعاية وتأهيل المعاقين
/ الى الساده

نحن مصرف الراجحي فرع 37400 - الموطن

نشهد بان السيد/ الساده الجمعية الخيرية لرعاية وتأهيل المعاقين هو/هم عميلنا / عملنا منذ 2010/06/06 (1431/06/23) ان مده تعامله / تعاملهم معنا 3 سنة و 4 شهر وان رصيد حسابه / حسابهم لدينا رقم 0006081500004-001-37400 لليوم السابق SAR 39,561.03 Credit (Equivalent to SAR 39,561.03) , كما يظهر في سجلاتنا بتاريخ 2013/11/03 الموافق 1434/12/29.

صدرت هذه الشهادة بناء على طلبه / طلبهم الموزع في 2013/11/10 الموافق 1435/01/07 . دون ادنى مسئوليه علينا

. وتقبلوا تحياتنا

عن / مصرف الراجحي

(2) التوقيع المعتمد

عبدالله بن بكر
[Signature]



(1) التوقيع المعتمد

[Signature]

شركة الراجحي المصرفية للاستثمار
شركة سعودية مساهمة برأس مال 15,000,000,000 ريال س ت رقم 96
الإدارة العامة ص ب 28 الرياض 11411 المملكة العربية السعودية
هاتف 406317 2116000 +966 تلخس 406317
Al-Rajhi Banking & Investment Corp.
Saudi Joint Stock Corp. With a Capital of S.R 15,000,000,000 C.R. No 96
Head Office P. O. Box 28 Riyadh 11411 Kingdom of Saudi Arabia
Tel +966 1 2116000 Tlx 406317
www.alrajhibank.com.sa

شهادة مصرفيه

37400201365

07/01/1435

10/11/2013

جمعية رعاية وتأهيل المعاقين ببريدة وقف

الرقم التسلسلي

التاريخ

الى

الى الساده

37400 - الموطأ

نحن مصرف الراجحي فرع

نشهد بان السيد/ الساده جمعية رعاية وتأهيل المعاقين ببريدة وقف هو/هم عملنا / عملنا منذ 2011/07/18 (1432/08/17) , ان مده تعامله / تعاملهم معنا 2 سنة و 3 شهر , وان رصيد حسابه / حسابهم لدينا رقم 37400-001-0006081520002-0006081520002-001-37400 SAR 647,330.86 للموافق السابق SAR 647,330.86 . كما يظهر في سجلاتنا بتاريخ 2013/11/03 الموافق 1434/12/29 . Credit (Equivalent to SAR 647,330.86)

صدرت هذه الشهادة بناء على طلبه / طلبهم الموزع في 2013/11/10 الموافق 1435/01/07 . دون ادنى مسئوليه علينا

وتقبلوا تحياتنا .

عن / مصرف الراجحي

(2) التوقيع المعتمد

محمد بن عبد الله
الراجحي



(1) التوقيع المعتمد

محمد بن عبد الله
الراجحي
24331A

شركة الراجحي المصرفية للاستثمار
شركة سعودية مساهمة برأس مال 15,000,000,000 ريال س.ت رقم 96
الإدارة العامة ص ب 28 الرياض 11411 المملكة العربية السعودية
هاتف +966 12116000 فاكس 406317

Al-Rajhi Banking & Investment Corp.
Saudi Joint Stock Corp. With a Capital of S.R 15,000,000,000 C.R. No. 96
Head Office P. O. Box 28 Riyadh 11411 Kingdom of Saudi Arabia
Tel +966 1 2116000 Tlx 406317
www.alrajhibank.com.sa

شهادة مصرفيه

الرقم التسلسلي 37400201366
التاريخ 07/01/1435
10/11/2013
الى
جمعية رعاية وتأهيل المعاقين صدقة مساعد
/ الى المساده
نحن مصرف الراجحي فرع 37400 - الموطا

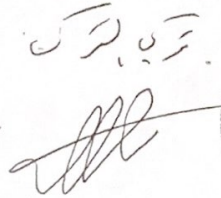
نشهد بان السيد/ المساده جمعية رعاية وتأهيل المعاقين صدقة مساعد هو/هم عميلنا / عملائنا منذ 2012/08/04 (1433/09/16) , ان مدة تعامله / تعاملهم معنا 1 سنة و 2 شهر , وان رصيد حسابه / حسابهم لدينا رقم 0006081530001-001-37400 لليوم السابق SAR 1,300.00 Credit (Equivalent to SAR 1,300.00) , كما يظهر في سجلاتنا بتاريخ 2013/11/03 الموافق 1434/12/29 .

صدرت هذه الشهادة بناء على طلبه / طلبهم المؤرخ في 2013/11/10 الموافق 1435/01/07 . دون ادنى مسئولية علينا

. وتقبلوا تحياتنا .

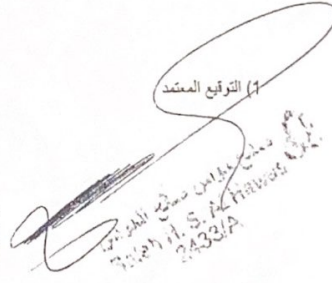
عن / مصرف الراجحي

(2) التوقيع المستند





(1) التوقيع المستند


مستند رقم 24381A
تاريخ 10/11/2013

شركة الراجحي المصرفية للاستثمار
شركة سعودية مساهمة برأس مال 15,000,000,000 ريال س ت رقم 96
الإدارة العامة ص ب 28 الرياض 11411 المملكة العربية السعودية
هاتف 406317 فاكس +966 1 2116000

Al-Rajhi Banking & Investment Corp.
Saudi Joint Stock Corp. With a Capital of S.R 15,000,000,000 C.R. No. 96
Head Office P. O. Box 28 Riyadh 11411 Kingdom of Saudi Arabia
Tel +966 1 2116000 Tlx 406317
www.alrajhibank.com.sa

شهادة مصرفيه

الرقم التسلسلي 37400201364
التاريخ 07/01/1435
10/11/2013
الى جمعية رعاية وتأهيل المعاقين ببريدة زكاة
/ الى المساده

نحن مصرف الراجحي فرع 37400 - المرطأ

نشهد بان السيد/ المساده جمعية رعاية وتأهيل المعاقين ببريدة زكاة هو/هم عميلنا / عملنا منذ 2010/12/29 (1432/01/23) , ان مده تعامله / تعاملهم معنا 2 سنة و 10 شهر , وان رصيد حسابه / حسابهم لدينا رقم 0006081510003-001-37400 لليوم السابق SAR 44,350.00 Credit (Equivalent to SAR 44,350.00) , كما يظهر في سجلاتنا بتاريخ 2013/11/03 الموافق 1434/12/29 .

صدرت هذه الشهادة بناء على طلبه / طلبهم الموزع في 2013/11/10 الموافق 1435/01/07 . دون ادنى مسئوليه علينا

. وتقبلوا تحياتنا .

عن / مصرف الراجحي

(2) التوقيع المعتمد

محمد النور
[Signature]



(1) التوقيع المعتمد

[Signature]

شركة الراجحي المصرفية للاستثمار
شركة سعودية مساهمة برأس مال 15,000,000,000 ريال س ت رقم 96
الإدارة العامة ص ب 28 الرياض 11411 المملكة العربية السعودية
هاتف +966 1 2116000 فاكس +966 1 406317

Al-Rajhi Banking & Investment Corp.
Saudi Joint Stock Corp. With a Capital of S.R 15,000,000,000 C.R. No. 96
Head Office P. O. Box 28 Riyadh 11411 Kingdom of Saudi Arabia
Tel +966 1 2116000 Tlx 406317
www.alrajhibank.com.sa

التاريخ :

11/11/2013 الموافق :

شهادة برصيد حساب
Account Balance Certificate

Messrs السادة

As requested by our Customer : بناءً على طلب عميلنا :

We certify that the above mentioned Customer holds a current account with the Bank since:

15/12/2012

Current Account currency

جاري

نفيدكم بأن عميلنا المذكور أعلاه لديه حساب جاري لدى البنك منذ :
نوع عملة الحساب الجاري

The Current Account number:

999300001970009

رقم الحساب الجاري :

The Current Account Balance as at:

29/12/1434

رصيد الحساب الجاري بتاريخ :

Amount in figures :

2754

المبلغ بالأرقام :

Amount In words:

الفين وسبعمائة وأربع وخمسون ريالاً

المبلغ بالحروف :

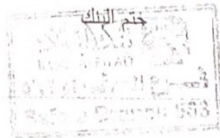
This certificate is issued upon the Customer's request without any responsibility or obligation to the Bank. Furthermore, the above mentioned balance may change from time to time.

وقد صدرت هذه الشهادة بناءً على طلب عميلنا المذكور أعلاه بدون أدنى مسئولية أو التزام على البنك. علماً بأن الرصيد المشار إليه أعلاه قابل للتغيير من وقت لآخر.

Authorized Signatories

المفوضون بالتوقيع

مفوض التوقيع
Ali M. Al-Sabian
No:01100A



Any deletion or amendment shall cause this Certificate null and void أي كسب أو تعديل في هذه الشهادة يلغيها

التاريخ :

11/11/2013 الموافق :

شهادة برصيد حساب

Account Balance Certificate

Messrs السادة

As requested by our Customer :

بناءً على طلب عميلنا :
تحية طيبة وبعد ،،،

We certify that the above mentioned Customer holds a current account with the Bank since:

15/12/2012
جاري

نفيدكم بان عميلنا المذكور أعلاه لديه حساب جاري لدى البنك منذ :
نوع عملة الحساب الجاري

Current Account currency

The Current Account number: رقم الحساب الجاري :

The Current Account Balance as at: رصيد الحساب الجاري بتاريخ :

Amount in figures : المبلغ بالأرقام :

Amount In words: المبلغ بالحروف :

This certificate is issued upon the Customer's request without any responsibility or obligation to the Bank. Furthermore, the above mentioned balance may change from time to time.

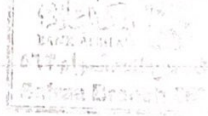
وقد صدرت هذه الشهادة بناءً على طلب عميلنا المذكور أعلاه بدون أدنى مسؤولية أو التزام على البنك. علماً بأن الرصيد المشار إليه أعلاه قابل للتغيير من وقت لآخر.

Authorized Signatories

المفوضون بالتوقيع

دكتور محمد علي السعيد
Ali M. Al-Sa'idi
No: 01/0A

ختم البنك



التاريخ :

11/11/2013 الموافق :



شهادة برصيد حساب
Account Balance Certificate

Messrs [] مجموعة الرويس للمحاسبة والمراجعة

السادة

As requested by our Customer :

تحية طيبة وبعد ،،،
بناءً على طلب عميلنا :

[] جمعية رعاية وتأهيل المعاقين ببريدة

We certify that the above mentioned Customer
holds a current account with the Bank since:

15/12/2012
جاري

نفيدكم بأن عميلنا المذكور أعلاه لديه
حساب جاري لدى البنك منذ :
نوع عملة الحساب الجاري

The Current Account number:

999300001970017

رقم الحساب الجاري :

The Current Account Balance as at:

29/12/1434

رصيد الحساب الجاري بتاريخ :

Amount in figures :

399

المبلغ بالأرقام :

Amount In words:

ثلاثمائة وتسع وتسعون ريال

المبلغ بالحروف :

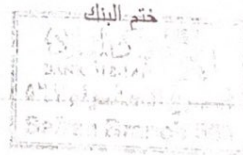
This certificate is issued upon the Customer's request
without any responsibility or obligation to the Bank.
Furthermore, the above mentioned balance may change
from time to time.

وقد صدرت هذه الشهادة بناءً على طلب عميلنا المذكور
أعلاه بدون أذى مسئولية أو التزام على البنك. علماً بأن
الرصيد المشار إليه أعلاه قابل للتغيير من وقت لآخر.

Authorized Signatories

المفوضون بالتوقيع

على صفة مدير عام
Ali M. Al-Sabhan
رقم: 01208A / 11/11/13



Any deletion or amendment shall cause this Certificate null and void أي كسح أو تعديل في هذه الشهادة يلغها