

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام في محافظة رفحاء
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٧٨)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات
كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ

الصفحة	الفهرس
١	تقرير مراجع الحسابات
٢	قائمة المركز المالي
٣	قائمة الأنشطة
٤	قائمة التدفقات النقدية
١٣ - ٥	الإيضاحات حول القوائم المالية



تقرير مراجعي الحسابات

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام في محافظة رفحاء

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة للجمعية الخيرية لرعاية الأيتام في محافظة رفحاء - مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٧٨) - كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥هـ و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) المعتبرة جزءا من هذه القوائم المالية . إن إعداد القوائم المالية هو من مسؤولية إدارة الجمعية ، وتقتصر مسؤوليتنا على إبداء رأينا حولها استنادا إلى ما قمنا به من مراجعة والى ما حصلنا عليه من معلومات وإيضاحات كانت في اعتقادنا ضرورية .

لقد قمنا بالمراجعة وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ، وتتطلب 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 اختياري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة ضمن القوائم المالية ، كما اشتملت على تقييم للمبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة ، بالإضافة إلى تقييم لعرض القوائم المالية بصفة عامة . وفي اعتقادنا أن ما قمنا به من مراجعة يشكل أساسا معقولا نستند إليه في إبداء رأينا .

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه :

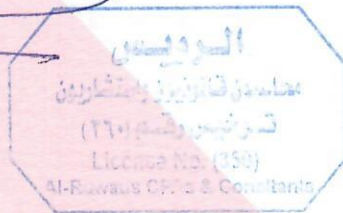
١- تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للجمعية الخيرية لرعاية الأيتام في محافظة رفحاء - مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٧٨) - كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥هـ و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح والملائمة لظروف نشاط الجمعية .

٢- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة الشؤون الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحفوظ بها .

المحاسب القانوني

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم ٣٦٠



الرياض : ٢٠ ربيع الأول ١٤٣٦هـ

الموافق : ١١ يناير ٢٠١٥م

قائمة المركز المالي

كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

٥١٤٣٤	٥١٤٣٥	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
٣,٢٧٣,٠٧٣	٥,٠٥٤,٦٣٤ ✓	(٣)	النقد لدى البنوك
١٣٥,٠٠٠	١١٠,٠٠٠ ✓	(٤)	المدينون
٣,٤٠٨,٠٧٣	٥,١٦٤,٦٣٤		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠ ✓	(٥)	مشروعات تحت التنفيذ
٢٩٠,٧٩١	٢٤٨,٧٤١	(٦)	صافي الأصول الثابتة
٣٠٠,٧٩١	٢٥٨,٧٤١		مجموع الأصول غير المتداولة
٣,٧٠٨,٨٦٤	٥,٤٢٣,٣٧٥		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>صافي الأصول</u>
٣,٠٧٠,٨٦٩	٢,٩٥٢,٢٩٤ ✓		صافي الأصول غير المقيدة
٦٣٧,٩٩٥	١,٤٦٥,٤٠٧ ✓	(١٣)	صافي الأصول المقيدة
-	١,٠٠٥,٦٧٤ ✓		صافي أصول الأوقاف
٣,٧٠٨,٨٦٤	٥,٤٢٣,٣٧٥		مجموع صافي الأصول
٣,٧٠٨,٨٦٤	٥,٤٢٣,٣٧٥		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٣) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	الوقف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	
إجمالي	إجمالي					
٤١٦,٣٣٧	٢٣٤,٥٢٠	-	-	٢٣٤,٥٢٠		<u>الإيرادات والمكاسب</u>
١,٥١٣,٣٤٠	٢٨٨٢,٢٨٨	-	٢,٨٨٢,٢٨٨	-	(٧)	رعات التقدي العامة
٧,٢٠٠	١٢,٢٠٠	-	-	١٢,٢٠٠		التبرعات التقدي المقيدة
-	١,٠٠٥,٦٧٤	١,٠٠٥,٦٧٤	-	-		دات الاشتراكات
٣٧٠,٠٠٠	٥١٧,٠٠٦	-	٥١٧,٠٠٦	-		تبرعات الوقف الخيري
٢,٤٥٠,٠٠٠	١,٣٦٤,٣٥٥	-	٩٥٠,٠٠٠	٤١٤,٣٥٥	(٨)	رعات الزكاة
٥٢٠,٣٩٣	٣٣٣,٧٤٤	-	-	٣٣٣,٧٤٤	(٩)	إعانات وزارة الشؤون الاجتماعية
-	-	-	-	-		إدات الأنشطة
-	-	-	(٣,٥٢١,٨٨٢)	٣,٥٢١,٨٨٢		<u>صافي الأصول المحررة من</u>
٥,٢٧٧,٢٧٠	٦,٣٤٩,٧٨٧	١,٠٠٥,٦٧٤	٨٢٧,٤١٢	٤,٥١٦,٧٠١		دة تصنيف لانتهاء قيد الاستخدام
						<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة</u>
						<u>صنيف</u>
٢,١٢٨,٦٠٤	٣,١٢٥,٢٦٣	-	-	٣,١٢٥,٢٦٣	(١٠)	<u>المصروفات والخسائر</u>
-	٦٩,٨٤٥	-	-	٦٩,٨٤٥		ساعات التقدي
١٩,١١٠	٦,٠٠٠	-	-	٦,٠٠٠		المساعدات العينية
٨٧٣,٧٨١	٣٩٩,٣٦٦	-	-	٣٩٩,٣٦٦		ساعات الطارئة
٢٢٣,٨٥٤	٢١,٠٠٠	-	-	٢١,٠٠٠	(١١)	مساعدات الزكاة
١,٠٣٤,١٠٨	٩٧٠,٤٠٢	-	-	٩٧٠,٤٠٢	(١٢)	مصروفات الأنشطة
٣٦,٦٩١	٤٣,٤٠٠	-	-	٤٣,٤٠٠		المصروفات العمومية والإدارية
٤,٣١٦,١٤٨	٤,٦٣٥,٢٧٦	-	-	٤,٦٣٥,٢٧٦		سلاك الأصول الثابتة
٩٦١,١٢٢	١,٧١٤,٥١١	١,٠٠٥,٦٧٤	٨٢٧,٤١٢	(١١٨,٥٧٥)		<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
٢,٧٤٧,٧٤٢	٣,٧٠٨,٨٦٤	-	٦٣٧,٩٩٥	٣,٠٧٠,٨٦٩		<u>غير في صافي الأصول</u>
٣,٧٠٨,٨٦٤	٥,٤٢٣,٣٧٥	١,٠٠٥,٦٧٤	١,٤٦٥,٤٠٧	٢,٩٥٢,٢٩٤		صافي الأصول بداية السنة
						صافي الأصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٣) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

٥١٤٣٤	٥١٤٣٥	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٩٦١,١٢٢	١,٧١٤,٥١١	التغير في صافي الأصول
٣٦,٦٩١	٤٣,٤٠٠	إهلاك الأصول الثابتة
٩٩٧,٨١٣	١,٧٥٧,٩١١	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
(١٣٥,٠٠٠)	٢٥,٠٠٠	المدينون
٨٦٢,٨١٣	١,٧٨٢,٩١١	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٣٩٤,٢٦٣)	(١,٣٥٠)	شراء موجودات ثابتة
١٣٥,٠٠٠	-	استبعاد موجودات ثابتة
١٥٨,٩٠٣	-	استبعادات مشروعات تحت التنفيذ
(١٠٠,٣٦٠)	(١,٣٥٠)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٧٦٢,٤٥٣	١,٧٨١,٥٦١	صافي التغير في النقدية خلال السنة
٢,٥١٠,٦٢٠	٣,٢٧٣,٠٧٣	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٣,٢٧٣,٠٧٣	٥,٠٥٤,٦٣٤	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٣) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام برفحاء ، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٧٨) وتاريخ ١٤٣١/٧/٢٨ هـ ومركزها الرئيسي رفحاء .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- * تقديم المساعدات العينية والنقدية للأيتام والأرامل .
- * غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلاً بالنظام الأساسي للجمعية .

تبدأ السنة المالية في الأول من شهر محرم من العام المالي ١٤٣٥ هـ وتنتهي بنهاية شهر ذو الحجة من العام المالي ١٤٣٥ 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 الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .
وخلال هذا العام قامت وزارة الشؤون الاجتماعية بتطبيق المعايير الصادرة علي 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 المحتمل 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 .

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ (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 :-

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 المدومة عند تكبدها.

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

المخزون السلعي :-

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها.

(ب) المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

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 اضمحلال، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المباني	%٤
السيارات	%٢٠
أجهزة وآلات وعدد	%١٥
تحسينات بأملك الغير	%١٠
أثاث ومفروشات	%١٥

مخصص ترك الخدمة :

يجنب مخصص لمكافحة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لإحكام نظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الاستثمارات المالية :

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند أقتنائها ولا يتم إثبات الإيرادات الخاصة بها إلا عند أستلامها فعلياً .

التبرعات :

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

التبرعات العينية :

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

قائمة التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحساب .

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(٣) النقد لدى البنوك
٢,٢٨٤,٨١٣	١,٩٩٦,٥٨٥	مصرف الراجحي - ح/ ٩٠٥٤ تبرعات
٥٩٢,١٦٠	١,٠٩٠,٧٦٨	مصرف الراجحي - ح/ ٩٠٣٩ الاستثمار
٦,٥٨٤	١٢٤,٢٢٤	مصرف الراجحي - ح/ ٩٠١٣ الزكاة
١٠٥,٤٣١	٦٩٦,٥٢٢	مصرف الراجحي - ح/ ٩٠١٣ كفالات
٢٧٨,٧١٠	١,١٣١,٧٠٠	مصرف الراجحي - ح/ ٩٠١٣ شق تمر
-	٥٦٤	مصرف الراجحي - ح/ ٩٠١٣ الموسمية
٣,٨٠٠	٨,٨٧١	مصرف الراجحي - ح/ ٥٩٥١ الأرامل
١,٥٧٥	٥,٤٠٠	مصرف الراجحي - ح/ ٥٩٦٩ الإعانة الغذائية
<u>٣,٢٧٣,٠٧٣</u>	<u>٥,٠٥٤,٦٣٤</u>	
١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(٤) المدينون
١٣٥,٠٠٠	١١٠,٠٠٠	شركة مجموع
<u>١٣٥,٠٠٠</u>	<u>١١٠,٠٠٠</u>	
١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(٥) مشروعات تحت التنفيذ
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	إصلاح مبنى الجمعية
<u>١٠,٠٠٠</u>	<u>١٠,٠٠٠</u>	

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام في محافظة رفحاء
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٧٨)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

٤٦٩١٦

(٦) صافي الأصول الثابتة

الإجمالي	مكفات	الأجهزة الكهربائية	أجهزة وآلات وعدد	أثاث ومفروشات	تحسينات مباني في أملاك الغير
٣٤٦,٥٦٨	١,٦٠٠	١٣,٥١٥	٥٧,٧٤٢	٩٧,٩٧٥	١٧٥,٧٣٦
١,٣٥٠	-	-	١,٠٠٠	٣٥٠	-
٣٤٧,٩١٨	١,٦٠٠	١٣,٥١٥	٥٨,٧٤٢	٩٨,٣٢٥	١٧٥,٧٣٦
٥٥,٧٧٧	٤٨٠	٤,٢١٤	١٤,٩٨٠	١٨,٥٣٠	١٧,٥٧٣
٤٣,٤٠٠	٢٤٠	٢,٠٢٧	٨,٨١١	١٤,٧٤٩	١٧,٥٧٣
٩٩,١٧٧	٧٢٠	٦,٢٤١	٢٣,٧٩١	٣٣,٢٧٩	٣٥,١٤٦
٢٩٠,٧٩١	١,١٢٠	٩,٣٠١	٤٢,٧٦٢	٧٩,٤٤٥	١٥٨,١٦٣
٢٤٨,٧٤١	٨٨٠	٧,٢٧٤	٣٤,٩٥١	٦٥,٠٤٦	١٤٠,٥٩٠

القيمة الدفترية

الرصيد ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ

الرصيد ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(٧) التبرعات النقدية المقيدة
٢٠٩,٠٤٥	٣٨٨,٦٧٠	تبرعات مواد غذائية
-	٣٠,٢٧٥	تبرعات زكاة الفطر
٤٢,٠٠٠	١٥٠,٨٢١	تبرعات الأرامل
١,٢٦٢,٢٩٥	٢,٣١٢,٥٢٢	تبرعات كفالات و كفارات
<u>١,٥١٣,٣٤٠</u>	<u>٢,٨٨٢,٢٨٨</u>	
١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(٨) إعانات وزارة الشؤون الاجتماعية
٢٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠	الإعانة السنوية
-	٦٥٠,٠٠٠	دعم برامج ومساعدات الأسر
-	٣٠٠,٠٠٠	برامج التدريب المهني
-	١٤,٣٥٥	دعم رواتب
٢٥٠,٠٠٠	-	أعانة طارئة
<u>٢,٤٥٠,٠٠٠</u>	<u>١,٣٦٤,٣٥٥</u>	
١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(٩) إيرادات الأنشطة
١٤٦,٦٢٦	٣٣٣,٧٤٤	مشروع شق تمرة
٢٩٥,٩٧٨	-	مشروع استثمارات حسنات
٧٧,٧٨٩	-	مشاريع موسمية
<u>٥٢٠,٣٩٣</u>	<u>٣٣٣,٧٤٤</u>	

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(١٠) المساعدات النقدية
٩,٨٧٠	-	مساعدات نقدية
-	٧,٠٠٠	مساعدات عامة
٦٩٤,٠٤٠	١,١٥٣,٢٠٠	مساعدات بطاقة سنابل
١,٣٨٠,٨٣٤	١,٩٠٢,٧٥٠	مساعدات كفالات الأيتام
٤,٥٠٠	٨,٠٠٠	مساعدات أيتام من الكفلاء
٦,٣٠٠	٢٤,٦٠٢	مساعدات الكسوة
٣٣,٠٦٠	٢٩,٧١١	مساعدات زكاة الفطر
<u>٢,١٢٨,٦٠٤</u>	<u>٣,١٢٥,٢٦٣</u>	

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(١١) مصروفات الأنشطة
٤,٥٠٥	٩,٠٠٠	مشروع نقل و توصيل الأيتام
٢٠١,٨٢٩	-	مشروع تأثيث منازل الأيتام
-	١٠,٠٠٠	ملتقى اليتيمات
٣,٩٢٠	-	مشروع صيانة أجهزة منازل اسر الأيتام
١٣,٦٠٠	٢,٠٠٠	دورات تدريبية لموظفي الجمعية
<u>٢٢٣,٨٥٤</u>	<u>٢١,٠٠٠</u>	

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

٥١٤٣٤	٥١٤٣٥	(١٢) المصروفات العمومية والإدارية
٦٣٩,٥٥٨	٧٠٣,٢٥٠	مرتبات و أجور وما في حكمها
٩٥,٠٠٠	١١٥,٠٠٠	مصاريف إيجارات
١٥,٣٧٠	٤,٨٩٤	أدوات كتابية ومطبوعات
١٤,٩١٨	١٣,٦٢٨	مصاريف بريد وبرق وهاتف
٣,٩١٩	٨,٤٣١	مصاريف كهرباء ومياه
٨٠,٢٣٦	١,٩٤٧	صيانة وإصلاح وترميم
٤٩٤	٥٥٦	محروقات صيانة سيارات
٣,٢٨٤	-	مصاريف ضيافة
٣٩,٠١٥	٢٨,٢١٤	مصاريف دعاية وإعلانات
٣,٥٦٥	١,٩٤٧	مصاريف صيانة أجهزة وبرامج
٩٥,٠٦٠	٥٥,١٥٠	مصروفات رسوم واشتراكات
-	١٧,٤٠٠	مكافآت وبدلات
٢١,٥٠٠	-	برامج
١,٥٨٠	-	مصاريف مهرجانات واحتفالات
٨,٠٠٥	١٠,٩٢٠	أجور ونقل عمال تحميل وتنزيل
١٢,٦٠٤	٩,٠٦٥	مصروفات أخرى
<u>١,٠٣٤,١٠٨</u>	<u>٩٧٠,٤٠٢</u>	

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(١٣) صافي الأصول المقيدة
٣٧٠,٠٠٠	٤٨٧,٦٤٠	الزكاة
٢٦٧,٩٩٥	٦٧٧,٧٦٧	كفالات أيتام
-	٣٠٠,٠٠٠	اعانة برامج التدريب المهني
٦٣٧,٩٩٥	١,٤٦٥,٤٠٧	



Current Account Statement

Duration:

٢٠١٤/١٠/٢٤ - ٢٠١٤/٠٩/٢٥

بيان الحساب الجاري
شكراً

Customer name/address

اسم العميل

الأيتام برفعة
عزيزه العميل: في حالة عدم صحة الرصيد يرجى
الاتصال مباشرة بأحد مراسلي الحسابات
أرنست و يونغ من: ١٧٢٢ الرياض ١١٤٤ أو
براييس وكوفا ومن كونيوز من: ٨٢٨٢ الرياض ١١٤٤٢

التصنيف الخيرية اوعارية
من بريد ١٠٠٦٤٦
رقعة
البنك السعودي

Branch name/code

رقعة SAVI الرياض ٢٠٢٢ ٥٠٠٤

اسم الفرع

الرصيد Balance	الإيداعات Deposits	السحوبات Withdrawals	تفاصيل العملية/المرجع Transaction details/reference	التاريخ Date
١٢,٢٢٠,٠٠٠	٤٣٨,٢٢٥,٠٠٠		الرجوع الافتتاحي	
	٤٣٨,٢٢٥,٠٠٠		الإيداعات الأخرى	١٢
			الإيداعات	١٢
		١٧٦,٥٤٥,٠٠٠	السحوبات الإدارية	٧
		٢٧٤,٥٤٠,٠٠٠	السحوبات الأخرى	٤
		٤٥٨,٢٢٥,٠٠٠	السحوبات	١٧
			الرجوع	

Page Balance

رصيد الصفحة

This statement is considered to be correct and approved by you unless the bank receives an objection or dispute from you within 15 days from your statement date. Any changes of personal data should be communicated to us immediately.

يعتبر كشف الحساب صحيحاً وموافقاً عليه من قِبلكم ما لم يتسلم المصرف أي اعتراض من طرفكم خلال 15 يوماً من تاريخ إصدار الكشف. يرجى إبلاغنا فوراً بأي تغيير في البيانات الشخصية.



Current Account Statement

بيان الحساب الجاري

Duration:

٢٠١٤/١٠/٢٤ - ٢٠١٤/٩/٢٥

فترة

Customer name/address

اسم/عنوان العميل

المشاريع ال عزيزي العميل: في حالة عدم صحة الرصيد نرجو الاتصال بنا فوراً لتأكد من صحة الحسابات أرتمت و يوقع من رقم ٢٧٢١ الرياض ١١٤٦ أو برانس وتلفون كوتيز في ب. ٨٢٨٢ الرياض ١١٤٦٢	جمعية رعاية الأيتام نوفحاء هـ، بريد ٢٠٠٣٤٦ رفحة المنطقة العربية السعودية
--	---

Branch name/code

رفحة

١٠٢٧ ٩٠٦٢ (٢٧٧٧) ٨١٠٠ (٤٨٨٩) رقم الفرع

رقم (الفرع)

الرصيد Balance	الإيداعات Deposits	السحوبات Withdrawals	تفاصيل العملية/المرجع Transaction details/reference	التاريخ Date
٤٦٤.٠٠٠			الرصيد الافتتاحي	
	٢.٠٠٠		الايداع الاخرى	
	٢.٠٠٠		اجمالي الايداع	
		٢.٠٠٠	السحوبات الاخرى	
		٢.٠٠٠	الجمالي السحوبات	
			الرصيد الاكتمال	

Page Balance

رصيد الصفحة

This statement is considered to be correct and approved by you unless the Bank receives an objection or dispute from you within 15 days from your statement date. Any changes of personal data should be communicated to us immediately.

يعد بيان الحسابات صحيحاً وموافقاً عليه من قبلكم ما لم يتسلم المصرف
أي اعتراض من طرفكم خلال ١٥ يوماً من تاريخ إصدار البيان. نرجو إعلامنا فوراً
بأي تغيير في البيانات الشخصية.



Current Account Statement

Duration:

٢٠١٤/١٠/٢٨ - ٢٠١٤/١١/٢٥

كشف الحساب الجاري

فترة:

Customer name/address

اسم/عنوان العميل

الاستثمار جمعية رعاية الايتام برافحة
 عزيزي العميل: في حالة عدم صحة الترخيص الرجوع
 الاتصال مباشرة بأحد موابني الخدمات
 أريامت و بونغ من ١٧٢٢ الترخيص ١١٤٦ أو
 در ايسن وتو هياوس كوتوز من ٨٢٨٢ الترخيص ٨٨٨٨
 من : بريد ٠٠٠٦٤٦
 رفحة
 المملكة العربية السعودية

Branch name/code

١٦٨٠٠٠ رفحة رقم الفرع ٤٨٧١ ٨٠٠٠ IBAN number ١٠٢٧ ٩٠٢٩ رقم (الأمين)

الرصيد Balance	الإيداعات Deposits	السحوبات Withdrawals	تفاصيل العملية/المرجع Transaction details/reference	التاريخ Date
١٠,٠٥٢,٧٦٤,٩٦	١٢,٧٨٠,١٥		الرقبية ١٦٦٦٦٦٦٦	
	١٢,٧٦٨,٠٠		اجمالي التراف	١
	١٢,٧١٥,٠٢		الإيداعات البنكية	٢
	٢٨,٠٠٣,٤٨		الإيداعات الأخرى	١٥٤
			اجمالي الإيداعات	٥٢٤
		٤,٠٠٠	السحوبات الآتية	٣
		٢,٠٠٠	الاجمالي السحوبات	٤
			الرقبية الأخرى	

Page Balance

رصيد الصفحة

This statement is considered to be correct and approved by you unless the Bank receives an objection or dispute from you within 15 days from your statement date. Any changes of personal data should be communicated to us immediately.

يعتبر كشف الحساب صحيحاً وهو القى عليه من قبلكم ما لم يتسلم المصرف أي اعتراض من طرفك خلال 15 يوماً من تاريخ إصدار الكشف الرجاء إبلاغنا فوراً بأي تغيير في البيانات الشخصية



Current Account Statement

كشف الحساب الجاري

Duration:

٢٠٢٤/١٠/٢٤ - ٢٠٢٤/٠٩/٢٤

لفترة:

Customer name/address:

الاسم/عنوان العميل

جمعية رعاية الأيتام برفحاء	العميل:
ص.ب. ٩٤٦	في حالة عدم صفح الرصيد يرجى الاتصال بمسئرة بنأخذ تراجمي الحسابات:
رفحاء	أزيمت و يوتغ ص.ب. ٢٢٢٢ الرياض ١١٤٦ أو
المملكة العربية السعودية	إير ايس و اير ماوس كوبر ص.ب. ٨٢٨٢ الرياض ١١٥٨٢

Branch name/code	رقحة	الرقم التعريفى	IRAN number	١٠٢٧ ٩٠٢١	كود (البلد)
١١٤٠١٠		SATY ٨٠٠٠			

التاريخ Date	تفاصيل العملية/المرجع Transaction details/reference	السحوبات Withdrawals	الإيداعات Deposits	الرصيد Balance
	الرصيد الافتتاحي		٧٢٠,٢٨٦,٢٢	
	التحويلات الواردة		٢٠٠,٠٠٠	
	الإيداعات النقدية		١٢,٥٤٠,٠٠٠	
	الإيداعات بغير شيك		١١٢,٧٤٠,٠٠٠	
	الإيداعات الأخرى		٨٩,٥٠٠,٠٠٠	
	الإجمالي الإيداعات		٢٢٤,٨٤٠,٠٠٠	
	السحوبات الأخرى	٢٤٨,٧٠٠,٠٠٠		
	السحوبات الحسابات	٢٤٨,٧٠٠,٠٠٠		
	الرصيد الافتتاحي			
			١٠٤,٤٤٠	
			١١٢,٧٤٠	
			١٠٤,٤٤٠	
			١٠٤,٤٤٠	

Page Balance	رصيد الصفحة

This statement is considered to be correct and approved by you unless the Bank receives an objection or dispute from you within 15 days from your statement date. Any changes of personal data should be communicated to us immediately.

يعتبر كشف الحساب صحيحاً وموافقاً به من قبلكم ما لم يتبينكم الرصيد أي اعتراض من طرفكم خلال 15 يوماً من تاريخ إصدار الكشف. يرجى إبلاغنا فوراً بأي تغيير في البيانات الشخصية.



Current Account Statement

كشف الحساب الجاري

Duration:

٢٠٢٤/١٠/٢٤ - ٢٠٢٤/٠٩/٢٥

فترة:

Customer name/address

اسم/عنوان العميل

الزكاة	جمعية رعاية الأيتام برفحاء
عزيزي العميل: في حالة عدم صحة الرصيد نرجو الاتصال مباشرة بأحد مراحلي الحسابات	ص. ب. بريد ٢٠٠٦٤٣
أرصفة و بونغ من ص. ب. الرياض ١١٤١ أو	رفحاء
بر ايس وكترها ومن كوتور من ص. ب. الرياض ١١٤٨٦	المملكة العربية السعودية

Branch name/code

رفحاء	الرياض ٨٠٠٠	الرياض ١١٤١	رقم (البنك)
-------	-------------	-------------	-------------

الرصيد Balance	الإيداعات Deposits	السحوبات Withdrawals	تفاصيل العملية/المرجع Transaction details/reference	التاريخ Date
١٣٤,٥٩٤,٣٩			الرصيد الافتتاحي	
	٤,٢٧٠,٠٠٠		الإيداعات النقدية	٧
	٢٩,٥٠٠,٠٠٠		الإيداعات بشفكات	٧
	١٣٠,٠٠٠		الإيداعات الأخرى	٤
	٢٧,٨٢٧,٩٨		إجمالي الإيداعات	٦
		٢٩,٣٢٠,٠٠	السحوبات الأخرى	٢
		٢٩,٣٢٠,٠٠	السحوبات الرصيد	٢

Page Balance

رصيد الصفحة

This statement is considered to be correct and approved by you unless the Bank receives an objection or dispute from you within 15 days from your statement date. Any changes of personal data should be communicated to us immediately.

يعتبر كشف الحساب صحيحاً وموافقاً عليه من قبلكم ما لم يتسلم المصرف أي اعتراض من طرفكم خلال 15 يوماً من تاريخ إصدار الكشوف. نرجو إتباعنا فوراً بأي تغيير في البيانات الشخصية.

Current Account Statement

Duration: ٢٠١٤/١٠/٢٤ - ٢٠١٤/٠٩/٢٥

حساب الجاري
الفترة

Customer name/address

اسم/عنوان العميل

الأردن مؤيد العبدالك في حالة عدم صحة التوقيع يرجى الاتصال مباشرة بأحد مراجعي الحسابات أريست و بولج ص.ب ٢٤٢٢ الرياض ١١٤٦ برائيس و شواواس كوسور ص.ب ٨٢٦٢ الرياض ١١٤٤٢	جمعية رعاية الأيتام برفحاء ص.ب ٢٤٦٦ رفحاء البنك العربي السعودي
--	---

Branch name/code

١١٤٠٠٠٠٠	رفحاء	رقم الحساب	٥٩٥٦ ٢٠٢٧	رقم العميل	١١٤٠٠٠٠٠٠
----------	-------	------------	-----------	------------	-----------

الرصيد Balance	الإيداعات Deposits	السحوبات Withdrawals	تفاصيل العملية/المراجع Transaction details/reference	التاريخ Date
٦٠٢٣٨,٦٠	١٧٨٥٠,٠٠٠ ٩٢٤٤٠,٠٠٠ ٥٠٢٤٤٠,٠٠٠	١٢٢,٨٠٠,٠٠٠ ١٢٢,٨٠٠,٠٠٠	تخصيص الحسابات الرصيد الافتتاحي الأيداعات التقديرية الأيداعات الأخرى إجمالي الإيداعات السحوبات الأخرى السحوبات الجماعية الرحمة الأطفال	٢ ٢٣ ٢٥ ٢ ٢

Page Balance	رصيد الصفحة
--------------	-------------



Current Account Statement

Duration: ٢٠١٤/١٠/١٤ - ٢٠١٤/٠٩/١٥

بنك الحساب الجاري
فترة:

Customer name/address: مشروع العفر
خليفة رعاية الايتام برفحاء

مركز بريدي: ٢٠٠٩٤٦
رقعة: ١١٤١٤
البنك: السعودية العربية السعودية

Branch name/code: ١١٤٠٠٠٠
رقعة: ١١٤٠٠٠٠
IBAN number: SA٠٤٠ ١٠٠٠ ٠١١٩ ٠٠٠٠ ٠٠٠٠ ٠٠٠٠

الرصيد Balance	الاداءات Deposits	السحوبات Withdrawals	تفاصيل العملية/المرجع Transaction details/reference	التاريخ Date
٩,٠٢٠,٧٨٨,٦٨	القياس		الحصص المحاسبية	
	١,٧٧٦,٧٦		الرمية الافتتاحي	
	١٥,٣٠٠		احتمالي لبرائتي	١
	٢٤٥,٢٠		الجوازات الواردة	٢
	٩٦,٥٤٤,٣٠		الايدي اعانات التقديمية	١
	١٤,٣٠٠,٠٠		الايدي اعانات بقرضات	٢
	١١,٠٩٤,٧٦		الايدي اعانات الاخرى	٧٧٥
			احتمالي الايدي اعانات	٧٧٩
		٢,٠٠	السحوبات الاخرى	٢
		٢,٠٠	الاحتمالي التحويلات	٢
			الرمية ١١٤١٤	
	٢٩٥			
	٩٦,٥٤٥			
	١,٧٧٦,٧٦			
	١١,٥٩٦,٧٦			
	١٠,٣٠٠			

Page Balance	رصيد الصفحة
--------------	-------------

This statement is considered to be correct and approved by you unless the Bank receives an objection or dispute from you within 35 days from your statement date. Any changes of personal data should be communicated to us immediately.

يعتبر كشف الحساب صحيحاً وموافقاً عليه من قبلكم ما لم يتم إبلاغ المصرف بأي اعتراض من طرفكم خلال 35 يوماً من تاريخ إصدار الكشف. نرجو إبلاغنا فوراً بأي تغيير في البيانات الشخصية.



Current Account Statement

Duration:

٢٠١٤/١٠/١٤ - ٢٠١٤/٠٩/٢٥

قائمة الحساب الجاري

معدنة

Customer name/address

اسم/عنوان العميل

العدائية
عزيري العميل: في حالة عدم صحة الترميز توجو
الاتصال مباشرة بأحد مزايجي الحسابات
أرتمت و يونغ من ب. ٢٧٣٢ الرياض ١١٤٦ أو
برايس وتروهاوس كويرتز من ب. ٨٢٨٤ الرياض ١١٤٨١

جمعية الايمان برفحاء الاعانات
ص. بريد ٠٠٠٦٤٦
رفقة
المملكة العربية السعودية

Branch name/code

١١٩٧٠٠

رفقة

IBAN number ١٠٢٧ ٥٩٦٩ ٨٠٠٠ ٥٨٧٨ رقم القرض

لم (الابان)

الرصيد Balance	الاداءات Deposits	السحوبات Withdrawals	تفاصيل العملية/المرجع Transaction details/reference	التاريخ Date
١٩,٤٦٢.٠٠	المبلغ		مخصص الحساب	
	٢,٩٩٧.٠٠		الرمزية الافتتاحي	
	٢,٤٤٠.٠٠		الايذاعات التلقائية	٢
	٥,٤٣٧.٠٠		الايذاعات الاخرى	٢١
			اجمالي الايداعات	٢٣
		٦٩,٥٠٠.٠٠	السحوبات الاخرى	١
		٦٩,٥٠٠.٠٠	الجمالي السحوبات	١
			الرصيد الاقفل	

Page Balance

رصيد الصفحة

This statement is considered to be correct and approved by you unless the Bank receives an objection or dispute from you within 15 days from your statement date. Any changes of personal data should be communicated to us immediately.

يعتبر كشف الحساب صحيحاً وموافقاً عليه من قبلكم ما لم يتسلم المصرف أي اعتراض من طرفكم خلال 15 يوماً من تاريخ إصدار الكشف. نرجو إبلاغنا فوراً بأي تغيير في البيانات الشخصية.



Current Account Statement

Duration:

٢٠١٤/١٠/٢٩ - ٢٠١٤/٠٩/٢٥

حساب الحساب الجاري

Customer name/address

لقب/اللقب

اسم/الاسم

التبرعات
عزيزي العميل: في حالة عدم صحة الرصيد نرجو الاتصال مباشرة بأحد موظفي الحسابات أو هاتف ١١١٦ أو بريد ١٢٢٢ الرياض ١١٤٤٢ أو الفاكس ٢١٤٨٢

جمعية رعاية الأيتام برفحاء

ص. بريد ٢٠٠٢٤٦

رفحاء

المملكة العربية السعودية

Branch name/code

رفحاء

رقم الحساب ١٠٢٧ ٩٠٥٤

رقم الحساب

الرصيد Balance	الإيداعات Deposits	السحوبات Withdrawals	تفاصيل العملية/المرجع Transaction details/reference	التاريخ Date
٢,٠٥١,٢٥٩,٨٢				
	٢,٨٧٤,٢٠		الرصيد الافتتاحي	
	٥,٢١٠,٠٠٠		إجمالي الرواتب	١
	٤,٢٤٦,٠٠٠		الحوالات الواردة	١
	١١,٢٢٠,٢٠		الإيداعات الأخرى	٢
			إجمالي الإيداعات	٨
		٦٥,٩٥٠,٠٠	السحوبات الأخرى	٢
		٦٥,٩٥٠,٠٠	الإجمالي السحوبات	٢
			الرصيد الختامي	

Page Balance

رصيد الصفحة

This statement is considered to be correct and approved by you unless the Bank receives an objection or dispute from you within 15 days from your statement date. Any changes of personal data should be communicated to us immediately.

يعتبر كشف الحساب صحيحاً وموافقاً من قِبلكم ما لم يتسلم المصرف أي اعتراض من طرفكم خلال 15 يوماً من تاريخ إصدار الكشف. نرجو إبلاغنا فوراً بأي تغيير في البيانات الشخصية.