

جمعية البر الخيرية بالعطيف
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٥٠٥)
منطقة مكة المكرمة- المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م

الصفحة	الفهرس
٢-١	تقرير مراجعى الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٤ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية

جمعية البر الخيرية بالعطيف

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بالعطيف - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٠٥) - وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة. في رأينا، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧، وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح والملائمة لظروف نشاط الجمعية.

أساس الرأي المطلق:

تمت مراجعتنا وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. إننا مستقلون عن الجمعية وفقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، كما أننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقا لتلك القواعد. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

المعلومات الأخرى ولفت الانتباه:

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى، وقد تم إعداد القوائم المالية الحالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م والقوائم المالية المقارنة عن الفترة من ٢٠١٥/١٠/١٤م حتى ٢٠١٦/١٢/٣١م

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية، وعرضها بشكل عادل وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم مقدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقا لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسبما هو ملائم، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. إن الإدارة مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالية في الجمعية.



مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ , وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد , إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ , وتعد جوهرياً , بمفردها أو في مجموعها , إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية , فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم بـ :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ , وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر , والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ , لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة , من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف , وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة , ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة , واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها , فيما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري , يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية , أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية , عندها يتم تعديل رأينا. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا حول المراجعة. ومع ذلك , فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الجمعية عن الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض العام , وهيكل ومحتوى القوائم المالية , بما في ذلك الإفصاحات , وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة جمعية البر الخيرية بالعطيف - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة , بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا.
الرأي حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة العمل والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

عن الرويس وشريكه

الرياض : ٢١ جمادى الأولى ١٤٣٩ هـ

محاسبون ومراجعون قانونيون

الموافق : ٦ فبراير ٢٠١٨ م

عبد المجيد عبد الرحمن العريني

ترخيص رقم (٥٤٩)



الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد بالصندوق ولدى البنوك	(٣)	٣,٥٤٨,٩٣٣	٣,٦٢٨,٠٥٠
العهد	(٤)	٣٤,٤٠١	١٠,٧٢٦
مصرفات مدفوعة مقدماً و أرصدة مدينة أخرى		٢٦,٤٢٢	٥٥,٢٤٩
مجموع الأصول المتداولة		٣,٦٠٩,٧٥٦	٣,٦٩٤,٠٢٥
<u>أصول الاوقاف</u>			
مشروعات تحت التنفيذ	(٥)	١,٦٧٩,٤٦٧	١,٦٧٩,٤٦٧
مجموع أصول الاوقاف		١,٦٧٩,٤٦٧	١,٦٧٩,٤٦٧
<u>الاصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٦)	٢٢٦,٧٦٧	٢٤٤,٤٥٠
مجموع الأصول غير المتداولة		٢٢٦,٧٦٧	٢٤٤,٤٥٠
إجمالي الأصول		٥,٥١٥,٩٩٠	٥,٦١٧,٩٤٢
<u>الالتزامات و صافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
الدائنون	(٧)	١٧,٦٥٣	-
اموال للغير (جمعية التحفيظ)		٢٠,٠٠٠	-
مصرفات مستحقة		١٧,٠٦٠	-
مجموع الالتزامات المتداولة		٥٤,٧١٣	-
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة	(١٥)	٢,٢٥٠,١٢٩	٢,٤٦٧,٩٨١
صافي الأصول المقيدة		٩٥٣,٨٤٢	٨٩٤,٩٣٤
صافي اصول الاوقاف		٢,٢٥٧,٣٠٦	٢,٢٥٥,٠٢٨
مجموع صافي الأصول		٥,٤٦١,٢٧٧	٥,٦١٧,٩٤٢
إجمالي الالتزامات و صافي الأصول		٥,٥١٥,٩٩٠	٥,٦١٧,٩٤٢

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٦) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
الإيرادات والمكاسب					
١١١,٩٦٠	٦١,٢١٥	-	-	٦١,٢١٥	التبرعات النقدية العامة
٤,٢٦٠	٤٢,٢٥٠	-	٤٢,٢٥٠	-	(٨) التبرعات النقدية المقيدة
٢٧,٥٠٠	٣٤,٩٠٠	-	-	٣٤,٩٠٠	(٩) التبرعات العينية
٣٤,٤٩٥	٢,٢٧٨	٢,٢٧٨	-	-	تبرعات أوقاف
٥,٣٠٠	-	-	-	-	إيرادات الاشتراكات
٧٠,٥٠٠	٢٣٣,٠٠٠	-	٢٣٣,٠٠٠	-	تبرعات الزكاة
١٧,٩٠٠	١٢,٠٠٠	-	-	١٢,٠٠٠	دعم تنمية الموارد البشرية
٣,٠٦٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	-	٢٠٠,٠٠٠	-	(١٠) إعانات الوزارة
صافي الأصول المحررة من القيود					
-	-	-	(٤١٦,٣٤٢)	٤١٦,٣٤٢	إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٣,٣٣١,٩١٥	٥٨٥,٦٤٣	٢,٢٧٨	٥٨,٩٠٨	٥٢٤,٤٥٧	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
المصروفات والخسائر					
٢٨,٤٠٠	٦,٠٠٠	-	-	٦,٠٠٠	(١١) المساعدات النقدية
١٧٣,١٦٠	١٥٩,١٧٤	-	-	١٥٩,١٧٤	(١٢) المساعدات العينية
٧٤,٣٠٠	٢١٣,٨٠٠	-	-	٢١٣,٨٠٠	مساعادات الزكاة
١٣٤,١٣٨	٧٢,٢٦٨	-	-	٧٢,٢٦٨	(١٣) مصروفات الأنشطة
٣٥٣,٥٧٥	٢٧١,٦٥٧	-	-	٢٧١,٦٥٧	(١٤) المصروفات العمومية والإدارية
٤٨,٧٧٠	١٩,٦٨٣	-	-	١٩,٦٨٣	(٦) إهلاك الأصول الثابتة
٨١٢,٣٤٣	٧٤٢,٥٨٢	-	-	٧٤٢,٥٨٢	إجمالي المصروفات والخسائر
٢,٥١٩,٥٧٢	(١٥٦,٩٣٩)	٢,٢٧٨	٥٨,٩٠٨	(٢١٨,١٢٥)	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
البند الاستثنائية					
١٠٥	٢٧٤	-	-	٢٧٤	إيرادات أخرى
١٠٥	٢٧٤	-	-	٢٧٤	التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
٢,٥١٩,٦٧٧	(١٥٦,٦٦٥)	٢,٢٧٨	٥٨,٩٠٨	(٢١٧,٨٥١)	التغير في صافي الأصول
٣,٠٩٨,٢٦٦	٥,٦١٧,٩٤٢	٢,٢٥٥,٠٢٨	٨٩٤,٩٣٤	٢,٤٦٧,٩٨٠	صافي الأصول بداية الفترة
٥,٦١٧,٩٤٢	٥,٤٦١,٢٧٧	٢,٢٥٧,٣٠٦	٩٥٣,٨٤٢	٢,٢٥٠,١٢٩	صافي الأصول نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٦) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
التغير في صافي الأصول	(١٥٦,٦٦٥)	٢,٥١٩,٦٧٧
إهلاك الأصول الثابتة	١٩,٦٨٣	٤٨,٧٧٠
التغير في صافي الأصول بعد التسويات	(١٣٦,٩٨٢)	٢,٥٦٨,٤٤٧
التغيرات في الاصول والالتزامات المتداولة		
العهد	(٢٣,٦٧٥)	(٢,٦٨٧)
مصرفات مقدمة و أرصدة مدينة أخرى	٢٨,٨٢٧	(٢٥,٨٢٧)
الدائون	١٧,٦٥٣	-
اموال للغير (جمعية التحفيظ)	٢٠,٠٠٠	-
مصرفات مستحقة	١٧,٠٦٠	-
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	(٧٧,١١٧)	٢,٥٣٩,٩٣٣
التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية		
شراء اصول ثابتة	(٢,٠٠٠)	(٢٠,٤٨٠)
اضافات مشروعات تحت التنفيذ	-	(٧٧٩,٤٦٧)
صافي النقد (المستخدم في) الانشطة الاستثمارية	(٢,٠٠٠)	(٧٩٩,٩٤٧)
صافي التغير في رصيد النقدية	(٧٩,١١٧)	١,٧٣٩,٩٨٦
رصيد النقدية في بداية الفترة	٣,٦٢٨,٠٥٠	١,٨٨٨,٠٦٥
رصيد النقدية في نهاية الفترة	٣,٥٤٨,٩٣٣	٣,٦٢٨,٠٥٠

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٦) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية البر الخيرية بالعطيف، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٥٠٥) بتاريخ ١٤٣٠/٠٧/٠٧ هـ ومركزها الرئيسي منطقة مكة المكرمة -العطيف- الطائف - المملكة العربية السعودية .

تهدف الجمعية إلى تقديم الخدمات التي تحتاجها منطقتها دون أن يكون هدفها الحصول على الربح المادي وتشمل هذه الخدمات ما يلي:

- * تقديم الخدمات للمحتاجين من أهل المنطقة .
- * العناية بالأيتام والأرامل والمعاقين والمسنين وغيرهم من الفئات التي تحتاج للرعاية الخاصة .
- * المساهمة في التخفيف عن المصابين في الحوادث الطارئة ومنكوبي الكوارث .
- * عمل برامج متخصصة لرعاية الشباب في الإجازة الصيفية لشغل أوقات فراغهم .
- * العناية بالمرافق العامة وتحسين المساجد والاهتمام بها .
- * غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

السنة المالية :

تبدأ السنة المالية في الاول من يناير من العام المالي ٢٠١٧م و تنتهى بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام و الارقام المقارنه تعبر عن الفترة ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

في ١١ صفر ١٤٣٤هـ الموافق ١٤ ديسمبر ٢٠١٢م تم اعتماد المعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح من قبل مجلس إدارة الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .
وخلال هذه السنة قامت وزارة العمل و التنمية الاجتماعية بتطبيق المعايير الصادرة علي الجمعيات التي تخضع لإشرافها , ونورد فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

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 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
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (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 :-

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق 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 للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

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

- يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في 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 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 استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك.

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها، وتشطب الديون المدومة عند تكبدها.

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (المبالغ بالريالات السعودية)

المخزون السلعي :-

- المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند استلامها.
- المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

الأصول الثابتة :

يتم استهلاك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت وذلك بغرض إهلاك قيمتها الدفترية وعلى أساس العمر الافتراضي المتوقع لها بموجب النسب التالية والواردة باللائحة الأساسية لنظام الجمعيات الخيرية :-

المباني	%٤
السيارات	%٢٠
أجهزة وآلات وعدد	%١٥
تحسينات بأموال الغير	%١٠
أثاث ومفروشات	%٢,٥ : %١٠

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 لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

التبرعات العينية :

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام 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.

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٣) النقد بالصندوق و لدى البنوك	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
النقد بالصندوق	-	١١,٠٠٠
مصرف الراجحي الحساب العام	٣,٥٠٩,٨٩٢	٣,٥٨٠,٦٨٧
مصرف الراجحي / ١٩٢٤١١	٧٠٢	٣٠٢
مصرف الراجحي ح/ ٢٩٩٠٠٠	٣٨,٣٣٩	٣٦,٠٦١
	٣,٥٤٨,٩٣٣	٣,٦٢٨,٠٥٠
(٤) العهد	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
فيصل سعيد الذيابي	٣٤,٤٠١	١٠,٧٢٦
	٣٤,٤٠١	١٠,٧٢٦
(٥) مشروعات تحت التنفيذ	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
وقف الجمعية الخيري	١,٦٧٩,٤٦٧	١,٦٧٩,٤٦٧
	١,٦٧٩,٤٦٧	١,٦٧٩,٤٦٧

(٦) صافي الأصول الثابتة

الإجمالي	أصول ثابتة أخرى	أجهزة وآلات	أثاث ومفروشات	السيارات	المباني	الأراضي	التكلفة
٤٤٦,٤٣٤	٤,٥٨٠	٩١,٥٦٦	٣١,٧٨٨	٨٨,٠٠٠	١٣٠,٥٠٠	١٠٠,٠٠٠	الرصيد بداية السنة
٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	-	-	-	-	-	إضافات خلال السنة
٤٤٨,٤٣٤	٦,٥٨٠	٩١,٥٦٦	٣١,٧٨٨	٨٨,٠٠٠	١٣٠,٥٠٠	١٠٠,٠٠٠	الرصيد في نهاية الفترة
٢٠١,٩٨٤	٤,٥٧٩	٧٧,٠٨٨	١٨,٩٣٢	٧٩,٢٠٠	٢٢,١٨٥	-	الإهلاك المتراكم
١٩,٦٨٣	٤٠٠	٢,٠٨٥	٣,١٧٩	٨,٧٩٩	٥,٢٢٠	-	الرصيد بداية السنة
٢٢١,٦٦٧	٤,٩٧٩	٧٩,١٧٣	٢٢,١١١	٨٧,٩٩٩	٢٧,٤٠٥	-	أهلاك السنة
							الرصيد في نهاية السنة
٢٢٦,٧٦٧	١,٦٠١	١٢,٣٩٣	٩,٦٧٧	١	١٠٣,٠٩٥	١٠٠,٠٠٠	القيمة الدفترية
٢٤٤,٤٥٠	١	١٤,٤٧٨	١٢,٨٥٦	٨,٨٠٠	١٠٨,٣١٥	١٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
							الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٧) الدائنون	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
مؤسسة التأمينات الاجتماعية	١٧,٦٥٣	-
	١٧,٦٥٣	-
(٨) التبرعات النقدية المقدمة	من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
تبرعات إفطار صائم	٤٢,٢٥٠	٣,٣٦٠
تبرعات صدقات	-	٥٠٠
تبرعات كفارات	-	٤٠٠
	٤٢,٢٥٠	٤,٢٦٠
(٩) التبرعات العينية	من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
مواد غذائية	٣٤,٩٠٠	١٧,٥٠٠
تبرعات عينيه اجهزه	-	١٠,٠٠٠
	٣٤,٩٠٠	٢٧,٥٠٠
(١٠) إعانات الوزارة	من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
إعانة الوزارة للمدير	-	٦٠,٠٠٠
اعانه الوزارة الانشائيه	-	٣,٠٠٠,٠٠٠
إعانة دعم برامج ومساعدات الأسر	٢٠٠,٠٠٠	-
	٢٠٠,٠٠٠	٣,٠٦٠,٠٠٠

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١١) المساعدات النقدية		من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
المساعدات النقدية العامة	-	٤,٤٠٠	
مساعدات بناء مساكن	-	٢٠,٠٠٠	
اسر سجناء	٦,٠٠٠	٤,٠٠٠	
	٦,٠٠٠	٢٨,٤٠٠	
(١٢) المساعدات العينية		من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
مواد غذائية	١٥٩,١٧٤	١٧٣,١٦٠	
	١٥٩,١٧٤	١٧٣,١٦٠	
(١٣) مصروفات الأنشطة		من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
مصروفات مشروع إفطار الصائم	٣٠,٩٠٨	٣٨,٣٠٩	
مصروفات العناية بالمساجد	١,١٥٠	-	
مشروع سقيا المياه	٢١٠	٦٣٠	
مصاريف حفر مقابر	-	٢٧,٥٠٠	
حلقات تحفيظ القرآن الكريم	٤٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	
مشروع اسرتي سعادتي	-	٧,٦٩٩	
	٧٢,٢٦٨	١٣٤,١٣٨	

من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١٤) المصروفات العمومية والإدارية
٢١٣,٤٤٠	٢٢٤,٤٠٠	مرتبات وأجور ومافي حكمها
١,٧٧٥	-	تذاكر سفر
٢٧,٢٥٠	٢٠,٠٠٠	مصاريف إيجارات
٣,٦٦٢	٢,٠٤٢	أدوات كتابية ومطبوعات
١,٦٥٣	٥٥١	مصاريف بريد وبرق وهاتف
١,٣٧٦	٢١٠	مصاريف كهرباء ومياه
٤,٣٨٠	٤٠٠	صيانة وإصلاح وترميم
٣٢٠	٩١	محروقات وصيانة سيارات
١٢,٨٤١	١,٧٠٠	مصاريف ضيافة ونظافة
٢٤,٧٠٠	١٢,٠٠٠	مصاريف دعاية وإعلانات
٧,٧٩٢	٢,٠٠٠	رسوم متنوعة
١٠,٠٠٠	-	مكافآت
٣٥,٠٠٠	-	مصاريف تدريب و دورات
٢,٠٢٦	٣,٣٥٠	أجور نقل عمال تحميل وتنزيل
٢,١٦٠	-	مصاريف تعبئة وتغليف
٢,٢٠٠	٤,٤٤٣	مصاريف نقل وانتقال
-	٤٧٠	هدايا
٣,٠٠٠	-	مصرفات نثرية
٣٥٣,٥٧٥	٢٧١,٦٥٧	

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١٥) صافي الأصول المقيدة
٦٦,٢٠٠	٨٥,٤٠٠	تبرعات الزكاة
-	١١,٣٤٢	تبرعات افطار صائم
١٢٣,٥٦٢	٧٦,٢٠٢	إعانة برامج و أنشطة
٧٠٥,١٧٢	٧٨٠,٨٩٨	إعانة برامج و مساعدات الأسر
٨٩٤,٩٣٤	٩٥٣,٨٤٢	

(١٦) عام :

- تم إعادة تبويب أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .



شهادة مصرفيه

32600201819

الرقم التسلسلي

05/05/1439

التاريخ

22/01/2018

الى من يهمة الامر

الى

/ الى السادة

32600 - طريق الحوية/ الطائف

نحن مصرف الراجحي فرع

نشهد بان السيد/ السادة جميعه النير الخيريه بالعطيف الوقف الخيري هو/ هم عميلنا / عملائنا منذ 2014/11/04 (1436/01/11) , ان مده تعامله / تعاملهم معنا 3 سنة و 1 شهر , وان رصيد حسابه / حسابهم لدينا رقم SA5580000477608010299000 لليوم السابق SAR 38,339.39 Credit (Equivalent to SAR 38,339.39) , كما يظهر في سجلاتنا بتاريخ 2017/12/31 الموافق 1439/04/13.

صدرت هذه الشهاده بناء على طلبه / طلبهم المؤرخ في 2018/01/22 الموافق 1439/05/05 . دون ادني مسئوليه علينا

. وتقبلوا تحياتنا

عن / مصرف الراجحي

(2) التوقيع المعتمد

فهد محمد غزالي العتيبي
FAHAD M. GH. AL-OTAIBI
2017/1A



(1) التوقيع المعتمد

حسن علي حسين الشهري
HASSAN ALI H. ALSHARHI
3571/A

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

32600201826

الرقم التسلسلي

11/05/1439

التاريخ

28/01/2018

إلى من يهمه الامر

الى

/ الى السادة

32600 - طريق الحوية/ الطائف

نحن مصرف الراجحي فرع

نشيد بان السيد/ السادة جميعه البر الخيريہ بالعطيف هو/ هم عميلنا منذ 2010/02/06 (1431/02/22) , ان مده تعامله / تعاملهم معنا 7 سنة و 10 شهر , وان رصيد حسابه / حسابهم لدينا رقم SA0880000477608010188005 لليوم السابق SAR 3,509,892.12 Credit (Equivalent to SAR 3,509,892.12) , كما يظهر في سجلاتنا بتاريخ 2017/12/31 الموافق 1439/04/13.

صدرت هذه الشهادة بناء على طلبه / طلبهم الموزع في 2018/01/28 الموافق 1439/05/11 . دون ادنى مسئولية علينا

. وتقبلوا تحياتنا

عن / مصرف الراجحي

(2) التوقيع المعتمد

فهد محماد غازي العتيبي
FAHAD M. GH. AL OTAIBI
2017/8

(1) التوقيع المعتمد

حسن علي هادي الشهري
HASAN ALI HADY AL SHEHRI
357/1A



شركة الراجحي المصرفية للاستثمار
شركة سعودية مساهمة برأس مال 16,250,000,000 ريال س.ت رقم 96
الإدارة العامة ص.ب 28 الرياض 11411 المملكة العربية السعودية
هاتف 4966 11 2116000 فاكس 4966 11 2116000

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 4966 11 2116000 Tlx 406317
www.alrajhibank.com.sa



محضر جرد الصندوق

انه في يوم الاحد ٢٠١٧/١٢/٣١ م قد تم جرد الصندوق حيث أن الموجود في الصندوق حسب الدفاتر وخزنة الجمعية (صفر) وكان ذلك بحضور كل من :-

١- الاستاذ غازي علي الذيابي نائب رئيس الجمعية

٢- الاستاذ بدر ابراهيم الذيابي امين الصندوق

٣- الأستاذ عبدالله عقاب الذيابي عضو مجلس ادارة

رئيس الجمعية
الشيخ عبدالعزيز الاسمري

المحاسب
فيصل مشعان الذيابي

امين الصندوق
بدر ابراهيم الذيابي

