

ABDULLAH SHAHER

Certified Accountant

Licence No. 267

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧

جمعية ذات النطاقين النسائية الخيرية بمحافظة محايل عسير
(ترخيص رقم ٥٦١)
القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ

Jeddah Br. Al-Balad Blaza

Tel.: 6473909 - Fax: 6473929

Jizan Br. Al-Shaatee Area - Tel.: 3212074 ٣٢١٢٠٧٤

فرع جدة - برج البلد بلازا

ت: ٦٤٧٣٩٠٩ - فاكس: ٦٤٧٣٩٢٩

فرع جازان - حي الشاطئ ت: ٣٢١٢٠٧٤

ABDULLAH SHAHER Cert. Acc.

Khamis Mushayt - P.O. Box 896

Tel.: 2235678 - Fax: 2235678

عبدالله شاهر... محاسب قانوني

خميس مشيط - ص.ب. ٨٩٦

ت: ٢٢٣٥٦٧٨ - فاكس: ٢٢٣٥٦٧٨

المحاسب القانوني

من عبد الله شاهر

الى السادة / أعضاء الجمعية العمومية - جمعية ذات النطاقين النسائية الخيرية بمحافظة محايل عسير الموقرين

الموضوع: تقرير المراجعة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته.

نطاق المراجعة :

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لجمعية ذات النطاقين النسائية الخيرية بمحافظة محايل عسير كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ والقوائم المالية للأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٣) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية المعدة من قبل الجمعية والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها ، و كانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها و اشتملت على فحص السجلات المحاسبية و الاجراءات الاخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكننا من ابداء الرأي على القوائم المالية .

رأي المراجعة :

- ١- في رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل تظهر بعدل المركز المالي للجمعية كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ وأنشطتها وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض و الافصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها و الملائمة لظروف الجمعية.
- ٢- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات ومع معيار المنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق بأعداد و عرض القوائم المالية. والله الموفق ،،،،،

خميس مشيط في: ١٤/١٢/١٤٠١٤ م

الموافق: ٢٢/٢/١٤٣٦ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



جمعية ذات النطاقين النسائية الخيرية بمحافظة محايل عسير - ترخيص رقم (٥٦١)

قائمة المركز المالي كما هي عليه في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ

الرمز	البيان	إيضاح	١٤٣٥ هـ	١٤٣٤ هـ
			ريال سعودي	ريال سعودي
	الاصول			
	الاصول المتداولة :			
	النقد وما في حكمه	(٣)	٣٩٠٧٧٠٦	٢٣١١٦٣٦
	مصروفات مدفوعة مقدما	(٤)	٣٨٠٠٠	٣٨٠٠٠
	سلف العاملين	(٥)	٢٠٠	٢٠٠
	ايرادات مستحقة	(٦)	٢٠٠	٤٢٠٠
	اجمالي الاصول المتداولة		<u>٣٩٤٦١٠٦</u>	<u>٢٣٥٤٠٣٦</u>
	الاصول الثابتة وما في حكمها :			
	الاصول الثابتة (بعد طرح المخصص)	(٧)	٤٨٤٩٦٥	٥١٧٠٤٨
	مشروعات تحت التنفيذ	(٨)	٢١٠٠	—
	إجمالي الاصول الثابتة		<u>٤٨٧٠٦٥</u>	<u>٥١٧٠٤٨</u>
	اجمالي الاصول		<u>٤٤٣٣١٧١</u>	<u>٢٨٧١٠٨٤</u>
	الالتزامات وصافي الاصول			
	الالتزامات المتداولة:			
	الدائنون	(٩)	٣٩٦٠٠٠	—
	اجمالي الالتزامات المتداولة		<u>٣٩٦٠٠٠</u>	—
	صافي الاصول:	(١٠)		
	صافي الاصول غير المقيدة		٣١٦٢٢٢٥	٢٦٢٧٧٤٨
	صافي الاصول المقيدة	(١٠/١)	٨٧٤٤٤٦	٢٤٣٣٣٦
	صافي اصول الاوقاف		٥٠٠	
	اجمالي صافي الاصول		<u>٤٠٣٧١٧١</u>	<u>٢٨٧١٠٨٤</u>
	إجمالي الالتزامات وصافي الاصول		<u>٤٤٣٣١٧١</u>	<u>٢٨٧١٠٨٤</u>

رئيس الجمعية

امين الصندوق

محاسب الجمعية



جمعية ذات النطاقين النسائية الخيرية بمحافظة محايل عسير - ترخيص رقم (٥٦١)

قائمة الانشطة عن السنة المالية من ١٤٣٥ هـ حتى ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ					البيانات
	ريال سعودي	اجمالي	اوقاف	مقيدة	غير مقيدة	
						الإيرادات و المكاسب :
٤١١١٨٦	٨٥٢٨٤١	٥٠٠	٦٤٥٣٦٦	٢٠٦٩٧٥	(١١)	التبرعات
٤٢٠٠	٨٠٠	—	—	٨٠٠		رسوم اشتراكات الاعضاء
٤٠١١٠٩	٣١٤٥١٧	—	—	٣١٤٥١٧		تبرعات عينية
١٢٢٤٠٠	١١٠٠٠٠	—	١١٠٠٠٠	—		واردات الزكاة
١٤٠٠٠٠٠	٩٤٦٥٠٠	—	٣٤٦٥٠٠	٦٠٠٠٠٠		اعانة حكومية
١٣١٠٤٣	—	—	—	—		صافي إيراد الدورات
—	—	—	(٤٧٠٧٥٦)	٤٧٠٧٥٦	(١٢)	الاصول المحررة من القيود
١٧٢٥٤٧٠	٢٢٢٤٦٥٨	٥٠٠	٦٣١١١٠	١٥٩٣٠٤٨		اجمالي الإيرادات والمكاسب
						المصروفات والخسائر:
١٤٩٣٠٠	١١٤١٠٠	—	—	١١٤١٠٠		المنصرف من واردات الزكاة
٢٦٠٠٠	٥٦٩٩٩	—	—	٥٦٩٩٩		مساعدات نقدية
٨٤٠٠	—	—	—	—		معارض متنقلة
٤٠١١٠٩	٣١٤٥١٧	—	—	٣١٤٥١٧		المنصرف كمساعدات عينية
١٤٠٠٠	٣٢٧٠٠	—	—	٣٢٧٠٠		برنامج اضحية
٨١٠٠٠	١١٩٤٠٠	—	—	١١٩٤٠٠		برنامج كفالة يتيم
٢٤٠٠٠	١٨٢١٦	—	—	١٨٢١٦		برنامج ترميم وبناء مساكن
٦٣٣٠٠	٦١٣٦٨	—	—	٦١٣٦٨		برنامج كفالة اسر
١٩٠٠	—	—	—	—		برنامج افطار صائم
—	٥٤٠٧٣	—	—	٥٤٠٧٣		مصروفات الاسر المنتجة
١٣٩٠٠	—	—	—	—		برنامج المهرجان الشتوي
١٥٠٠	—	—	—	—		برنامج خدمة المجتمع
٢٨٠٠	—	—	—	—		برنامج تدريب وتأهيل
١٣٧٠٠	١٩٩٥٠	—	—	١٩٩٥٠		برنامج كسوة العيد
(٨٠٠٩٠٩)	(٧٩١٣٢٣)	—	—	(٧٩١٣٢٣)		اجمالي مصروفات البرامج
١٦٦٩٠٢٩	١٤٣٣٣٣٥	٥٠٠	٦٣١١١٠	٨٠١٧٢٥		مجمل التغير في صافي الاصول
١٨١١٩٩	١٥٤٩٨٣	—	—	١٥٤٩٨٣		رواتب ادارية
١١٨٢٠٦	٨٠١٨٢	—	—	٨٠١٨٢	(١٣)	مصاريف عمومية وإدارية
٣٠٢٣٦	٣٢٠٨٣	—	—	٣٢٠٨٣	(٧)	استهلاك الموجودات الثابتة
(٣٢٩٦٤١)	(٢٦٧٢٤٨)	—	—	(٢٦٧٢٤٨)		مجموع المصروفات
١٣٣٩٣٨٨	١١٦٦٠٨٧	٥٠٠	٦٣١١١٠	٥٣٤٤٧٧		صافي التغير في صافي الاصول



جمعية ذات النطاقين النسائية الخيرية بمحافظة محايل عسير - ترخيص رقم (٥٦١)

قائمة التدفقات النقدية - بالطريقة غير المباشرة للسنة المالية المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	البيانات
ريال سعودي	ريال سعودي	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١٣٣٩٣٨٨	١١٦٦٠٨٧	التغير في صافي الاصول
٣٠٢٣٦	٣٢٠٨٣	استهلاك الموجودات الثابتة
٥٨٠٠	-	(الزيادة) او النقص في سلف العاملين
(٣٨٠٠٠)	-	(الزيادة) او النقص في المصروفات المقدمة
(٤٢٠٠)	٤٠٠٠	(الزيادة) او النقص في الايرادات المستحقة
-	٣٩٦٠٠٠	الزيادة او النقص في الدائون
<u>١٣٣٣٢٢٤</u>	<u>١٥٩٨١٧٠</u>	(١) صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:
(٢٤٤٨١)	-	شراء الاصول الثابتة
-	(٢١٠٠)	المنصرف على مشروعات تحت التنفيذ
<u>(٢٤٤٨١)</u>	<u>(٢١٠٠)</u>	(٢) صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:
(١٧٠٠٠٠)	-	التغير في الانشطة التمويلية
(١٧٠٠٠٠)	-	(٣) صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
١١٣٨٧٤٣	١٥٩٦٠٧٠	(٤) = (٣+٢+١) صافي التغير في رصيد النقدية
١١٧٢٨٩٣	٢٣١١٦٣٦	رصيد النقدية في بداية الفترة
٢٣١١٦٣٦	٣٩٠٧٧٠٦	رصيد النقدية في نهاية الفترة



جمعية ذات النطاقين النسائية الخيرية بمحافظة محايل عسير - ترخيص رقم (٥٦١)

إيضاحات القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ

١- التكوين والنشاط :

جمعية ذات النطاقين النسائية الخيرية بمحافظة محايل عسير (عسير - المملكة العربية السعودية) ، تمارس نشاطها بموجب السجل رقم (٥٦١) الصادر من وزارة الشؤون الاجتماعية بتاريخ ٨ / ٤ / ١٤٣١ هـ ، ومقرها محايل وتعمل طبقاً لنظام الجمعيات الخيرية بالمملكة العربية السعودية و القرارات المنفذة لمضمونه .

٢- السياسات المحاسبية الهامة المتبعة :

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين في محرم ١٤٣٤ هـ ، ووفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الشؤون الاجتماعية ، ان ملخص السياسات المحاسبية الهامة المتبع من قبل الجمعية هي على النحو التالي:

- التعرف المحاسبي :

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الاستحقاق ومبدأ التكلفة التاريخية.

- النقد وما في حكمه :

وتشمل النقد وما يعادله والأرصدة في الحسابات الجارية .

- المخزون :

يظهر المخزون بسعر التكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل ، ويتم تقييم المخزون بعد استبعاد القيم التالفة.

- الممتلكات والمعدات :

تظهر الممتلكات والمعدات بسعر التكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المتراكمة عدا الأرض المسجلة بسعر التكلفة ، تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية ، اما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية ، ويتم إهلاكها بطريقة القسط الثابت وفقاً لمعدلات الإهلاك التالية :

النسبة	الأصل الثابت
١٠%	لوحات
٢٥%	سيارات
١٠%	اثاث و مفروشات
١٠%	بيوت جاهزة
١٥%	اجهزة كمبيوتر
١٥%	اجهزة كهربائية
٢٠%	برامج الكترونية



جمعية ذات النطاقين النسائية الخيرية بمحافظة محايل عسير - ترخيص رقم (٥٦١)

- الدائنون والمصاريف المستحقة :

يتم اثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجبة الدفع مستقبلاً عن البضاعة أو الخدمات المستلمة .

- المخصصات :

لم يتم عمل مخصص لمكافأة نهاية الخدمة للعاملين في الجمعية .

- الإيرادات :

اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح و الصادر بشهر محرم من العام ١٤٣٤ هـ يتم الاعتراف بالإيراد وفقاً لـ :

- يتم الاعتراف بتحقيق الإيراد إذا تهيأت للجمعية امكانية التصرف في المورد و سلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت او

الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به و تثبت على انها

التزامات (ايرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط و من ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة .

- يتم الاعتراف بتبرعات الوقف و اعتبارها مقيدة بصفة دائمة

- يتم الاعتراف بالتبرعات العينية و اثباتها بالقيمة العادلة او القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .

- المصاريف :

تتضمن المصاريف العمومية والإدارية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بأنشطة و برامج الخدمات

المقدمة من قبل الجمعية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المتعارف عليها ، ويتم توزيع المصاريف ، اذا دعت

الحاجة لذلك ، بين المصاريف العمومية والإدارية و مصروفات برامج الخدمات على أساس ثابت.



جمعية ذات النطاقين النسائية الخيرية بمحافظة محايل عسير - ترخيص رقم (٥٦١)

٣- النقد وما في حكمه:

يتمثل النقد وما في حكمه كما في ٣٠ ذو الحجة فيما يلي:

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	الصندوق (وفقا للجرد الفعلي بتاريخ انتهاء السنة المالية)
—	—	النقد في البنوك - موضح أدناه بالإيضاح (أ/٣)
٢٣١١٦٣٦	٣٩٠٧٧٠٥٠٧٧	الإجمالي
٢٣١١٦٣٦	٣٩٠٧٧٠٥٠٧٧	

أ/٣ - النقد لدى البنوك كما يلي :

الرصيد حسب كشف ح / البنك	التسويات		الرصيد الدفترى	البيان
	الخصم	الإضافات		
٣٩٥٩١٧٥٠٧٧	—	٥١٤٧٠	٣٩٠٧٧٠٥٠٧٧	بنك الراجحي ح/ الزكاة
٣٩٥٩١٧٥٠٧٧	—	٥١٤٧٠	٣٩٠٧٧٠٥٠٧٧	الإجمالي

٤- المصروفات المدفوعة مقدما :

يتمثل المصروفات المدفوعة مقدما كما في ٣٠ ذو الحجة فيما يلي:

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	ايجارات مدفوعة مقدما (ايجار مقر الجمعية)
٣٨٠٠٠	٣٨٠٠٠	الإجمالي
٣٨٠٠٠	٣٨٠٠٠	

٥ - سلف العاملين :

تتمثل سلف العاملين كما في ٣٠ ذو الحجة فيما يلي:

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	علي محمد عسيري / رصيد غير متحرك
٢٠٠	٢٠٠	الإجمالي
٢٠٠	٢٠٠	



جمعية ذات النطاقين النسائية الخيرية بمحافظة محايل عسير - ترخيص رقم (٥٦١)

٦- الإيرادات المستحقة :

يتمثل الإيرادات المستحقة كما في ٣٠ ذو الحجة - فيما يلي :

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٢٠٠	٢٠٠	اشتراكات اعضاء مستحقة
٤٢٠٠	٢٠٠	الإجمالي

٧- الاصول الثابتة : (كشف مرفق)

وتوزع الاصول الثابتة كما في ٣٠ ذو الحجة كما يلي :

الاجمالي	مقيدة	غير مقيدة	البيان
٤٠٥٠٠٠	—	٤٠٥٠٠٠	اراضي
٢٨٤٥	—	٢٨٤٥	لوحات
٧٤٠٠٠	—	٧٤٠٠٠	سيارات
٤٧٤٦٥	—	٤٧٤٦٥	اثاث و مفروشات
٥٥٠٠	—	٥٥٠٠	بيوت جاهزة
١٨٣٠٠	—	١٨٣٠٠	اجهزة كمبيوتر
١٤٠٠٦	—	١٤٠٠٦	اجهزة كهربائية
٧٠٠٠	—	٧٠٠٠	برامج الكترونية
٥٧٤١١٦	—	٥٧٤١١٦	الإجمالي



جمعية ذات النطاقين النسائية الخيرية بمحافظة محايل عسير - ترخيص رقم (٥٦١)

١/٧ - الموجودات الثابتة (صافي) :
تتمثل صافي الموجودات الثابتة كما في ٣٠ ذو الحجة فيما يلي :

صافي القيمة الدفترية	رصيد مجمع الاستهلاك في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ	إستثمارات	إستهلاك	رصيد مجمع الاستهلاك في ١٤٣٥/١١/١ هـ	رصيد التكلفة في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ	الإستثمارات خلال العام	الإضافات خلال العام	رصيد التكلفة في ١٤٣٥/١١/١ هـ	البيان
٤٠٥٠٠٠	—	—	—	—	٤٠٥٠٠٠	—	—	٤٠٥٠٠٠	اراضي
٢١٨٠	٦٦٥	—	٧٨٥	٢٨٠	٧٨٤٥	—	—	٢٨٤٥	لوحات
٢١٥٨٤	٥٢٤١٦	—	١٨٥٠٠	٣٣٩١٦	٧٤٠٠٠	—	—	٧٤٠٠٠	سيارات
٣١١١١	١٦٣٥٤	—	٤٧٤٧	١١٦٠٧	٤٧٤٦٥	—	—	٤٧٤٦٥	اثاث و مفروشات
٣٠٢٥	٢٤٧٥	—	٨٢٥	١٦٥٠	٥٥٠٠	—	—	٥٥٠٠	بيوت جاهزة
٩١٠٦	٩١٩٤	—	٤٣٢٥	٤٨٦٩	١٨٣٠٠	—	—	١٨٣٠٠	اجهزة كمبيوتر
٧٩٧١	٦٠٣٥	—	٢٠٠١	٤٠٣٤	١٤٠٠٦	—	—	١٤٠٠٦	اجهزة كهربائية
٤٩٨٨	٢٠١٢	—	١٤٠٠	٦١٢	٧٠٠٠	—	—	٧٠٠٠	برامج الكترونية
٤٨٤٩٦٥	٨٩١٥١	—	٣٢٠٨٣	٥٧٠٦٨	٥٧٤١١٦	—	—	٥٧٤١١٦	الاجمالي



جمعية ذات النطاقين النسائية الخيرية بمحافظة محايل عسير - ترخيص رقم (٥٦١)

٨ - مشروعات تحت التنفيذ :

يمثل المبلغ قيمة المنصرف على مشروع مبنى الجمعية (رسم كروكي) و مقداره ٢١٠٠ ريال .

٩ - الدائنون :

يمثل الرصيد الظاهر في القوائم المالية و مقداره ٣٩٦٠٠٠ ريال قيمة جزء من اتفاقية تمويل الصندوق الخيري الاجتماعي للجمعية لتمويل برنامج المشروعات الصغيرة و الأسر المنتجة و الذي يبلغ اجمالي المبلغ المتفق عليه ٨٨٠٠٠٠٠ ريال تصرف للجمعية على ثلاث مراحل على ان تقوم الجمعية لاحقا باستيفاء المبالغ المقرضة للمستفيدين و توريدها للصندوق الخيري .

١٠ - صافي الاصول :

تتمثل صافي الاصول كما في ٣٠ ذو الحجة كما يلي :

البينــــــــــــــــان	رصيد ١٤٣٥/١/١ هـ	صافي التغير خلال العام	رصيد ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ
صافي الاصول غير المقيدة	٢٦٢٧٧٤٨	٥٣٤٤٧٧	٣١٦٢٢٢٥
صافي الاصول المقيدة (١/١٠)	٢٤٣٣٣٦	٦٣١١١٠	٨٧٤٤٤٦
صافي اصول الاوقاف	—	٥٠٠	٥٠٠
الاجمــــــــــــــــالي	٢٨٧١٠٨٤	١١٦٦٠٨٧	٤٠٣٧١٧١

١٠ - أ / صافي الاصول المقيدة كما يلي :-

١٤٣٥ هـ				البينــــــــــــــــان
الرصيد	الاضافات	المحمر	رصيد ١٤٣٥ ١/١ هـ	
١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ	على المقيد	خلال العام		
١٠٩٠٣٨	١٠٩٠٣٨	—	—	دعم حكومي مخصص
٤٧٧٣٧٠	٢٣٤٠٣٤	—	٢٤٣٣٣٦	كفالة يتيم
٢٨١٣٣٤	٢٨١٣٣٤	—	—	ورشة تصنيع الملابس الجاهزة
١٥٠	١٥٠	—	—	كفارة يمين
٦٥٥٤	٦٥٥٤	—	—	اقطار صائم
٨٧٤٤٤٦	٦٣١١١٠	—	٢٤٣٣٣٦	الاجمــــــــــــــــالي



جمعية ذات النطاقين النسائية الخيرية بمحافظة محايل عسير - ترخيص رقم (٥٦١)

١١- توزع التبرعات النقدية حسب غاية ورودها كما يلي :-

١٤٣٥ هـ				البيان
اجمالي	اوقاف	مقيدة	غير مقيدة	
٢٠٥٥٢٥.٢	٥٠٠	—	٢٠٥٠٢٥.٢	تبرعات نقدية
٢٨١٣٣٤	—	٢٨١٣٣٤	—	تبرع ورشة تصنيع الملابس
٣٥٣٤٣٣.٦	—	٣٥٣٤٣٣.٦	—	تبرعات كفالة يتيم
١١٤٤	—	١١٤٤	—	تبرعات كفالة اسر
١٥٠	—	١٥٠	—	كفالة يمين
١٩٥٠	—	—	١٩٥٠	اسر منتجة
٦٥٥٤	—	٦٥٥٤	—	افطار صائم
١٩٥٠	—	١٩٥٠	—	كسوة العيد
٨٠٠	—	٨٠٠	—	تبرعات الاضاحي
٨٥٢٨٤٠.٨	٥٠٠	٦٤٥٣٦٥.٦	٢٠٦٩٧٥.٢	الاجمالي

١٢ - الاصول المحررة من قيدي الوقت و الاستخدام : و تمثل اجمالي المنصرف من التبرعات المقيدة و تبرعات الوقف لهذا العام ١٤٣٥ هـ بعد تحقق شرطي الوقت و الاستخدام من مبالغ التبرعات المقيدة و الموقوفة سواء المنقولة من اعوام سابقة او الواردة خلال العام الحالي . و بيانها كما في الجدولين التاليين (١/١٢) (ب/١٢) .

المحرر و المنصرف خلال العام	اجمالي التبرعات الوقف المنقولة و الواردة خلال العام	تبرعات الوقف		البيان
		التبرعات الواردة خلال العام	رصيد ١/١	
٤٧٠٧٥٦	١٣٤٥٢٠١.٦	١١٠١٨٦٥.٦	٢٤٣٣٣٦	تبرعات مقيدة (١/١٢)
—	٥٠٠	٥٠٠	—	تبرعات وقف (ب/١٢)
٤٧٠٧٥٦	١٣٤٥٧٠١.٦	١١٠٢٣٦٥.٦	٢٤٣٣٣٦	الاجمالي



جمعية ذات النطاقين النسائية الخيرية بمحافظة محايل عسير - ترخيص رقم (٥٦١)

١٢ / أ - التبرعات المقيدة :-

المحرر و المنصرف خلال العام	اجمالي التبرعات المقيدة المنقولة و الواردة خلال العام	التبرعات المقيدة		البيان
		التبرعات الواردة خلال العام	رصيد ١/١	
٢٣٧٤٦٢	٣٤٦٥٠٠	٣٤٦٥٠٠	—	دعم حكومي مخصص
١١٠٠٠٠	١١٠٠٠٠	١١٠٠٠٠	—	الزكاة
—	٢٨١٣٣٤	٢٨١٣٣٤	—	ورشة تصنيع الملابس الجاهزة
١١٩٤٠٠	٥٩٦٧٦٩.٦	٣٥٣٤٣٣.٦	٢٤٣٣٣٦	تبرعات كفالة يتيم
١١٤٤	١١٤٤	١١٤٤	—	تبرعات كفالة اسر
—	١٥٠	١٥٠	—	كفالرة يمين
—	٦٥٥٤	٦٥٥٤	—	افطار صائم
١٩٥٠	١٩٥٠	١٩٥٠	—	كسوة العيد
٨٠٠	٨٠٠	٨٠٠	—	تبرعات الاضاحي
٤٧٠٧٥٦	١٣٤٥٢٠١.٦	١١٠١٨٦٥.٦	٢٤٣٣٣٦	الاجمالي

١٢ / ب - تبرعات الوقف :

المحرر و المنصرف خلال العام	اجمالي التبرعات الوقف المنقولة و الواردة خلال العام	تبرعات الوقف		البيان
		التبرعات الواردة خلال العام	رصيد ١/١	
—	٥٠٠	٥٠٠	—	تبرعات وقف نقدية
—	٥٠٠	٥٠٠	—	الاجمالي



جمعية ذات النطاقين النسائية الخيرية بمحافظة محايل عسير - ترخيص رقم (٥٦١)

١٣- مصاريف عمومية وإدارية : تتمثل المصاريف العمومية والإدارية كما في ٣٠ ذو الحجة فيما يلي:

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٣٤٠	١٦٣٦	ضيافة
٣٨٣٤	٤٣٦٣,٨٥	كهرباء
١٣٨٤٥	١٣٠٢٥	مطبوعات
١٦٣	٢٧٩٦,٢	بريد
١٥٣٦	١٠٣٥	نظافة
—	٢٨٠	دعاية و اعلان
—	١٩٢	متنوعة
١١٤٥٠	٣٩٠	مصروفات سفر
٨٩٠	٩٦٠	صيانة سيارة
٧٩٨٥	٥٩٩٢	أجور تحميل و تنزيل
١٥٢٢	٥٩٠	صيانة اجهزة
٣١٢٠	٨٣٥	صيانة مباني
١٠٤٠	٩٥٨	مياه
٥٠٠	٥٠٠	رسوم و اشتراكات
١٤٤٢	٣٩٤	محروقات
—	٢٤٢٩	علاج
٣١٧٨	١٤٣٤	قرطاسية
٣٨٠٠٠	٣٨٠٠٠	ايجارات
١٩٥	٢٥٠	مصاريف بنكية
٩٦٦٦	٤١٢٢,٠٢	هاتف
١٥٠٠	—	رسوم هندسية
٥٠٠٠	—	مساهمات المجلس التنسيقي
١٠٠٠٠	—	مشاركة اليوم الوطني
١١٨٢٠٦	٨٠١٨٢,٠٧	الإجمالي



جمعية ذات النطاقين النسائية الخيرية بمحافظة محايل عسير - ترخيص رقم (٥٦١)

- تحليل مقارن لأرصدة قائمة المركز المالي و قائمة الانشطة مع العام الماضي و بيان التغيرات بالزيادة أو بالنقص على الأرصدة فيما يلي :-

أ - التغيرات بالزيادة او بالنقص على حسابات المركز المالي (الاصول و المطلوبات) مقارنة بالعام الماضي :

التغيرات على المطلوبات	التغيرات على الاصول	اسم الحساب		
		١٤٣٥ هـ	١٤٣٤ هـ	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
—	١٥٩٦٠٧٠	٢٣١١٦٣٦	٣٩٠٧٧٠٦	النقد وما في حكمه
—	—	٣٨٠٠٠	٣٨٠٠٠	مصروفات مدفوعة مقدما
—	—	٢٠٠	٢٠٠	سلف العاملين
—	(٤٠٠٠)	٤٢٠٠	٢٠٠	ايرادات مستحقة
—	—	٥٧٤١١٦	٥٧٤١١٦	الاصول الثابتة
—	٢١٠٠	—	٢١٠٠	مشروعات تحت التنفيذ
٣٩٦٠٠٠	—	—	٣٩٦٠٠٠	الدائنون
٣٢٠٨٣	—	٥٧٠٦٨	٨٩١٥١	مجمع اهلاك الاصول الثابتة
٥٣٤٤٧٧	—	٢٦٢٧٧٤٨	٣١٦٢٢٢٥	صافي الاصول غير المقيدة
٦٣١١١٠	—	٢٤٣٣٣٦	٨٧٤٤٤٦	صافي الاصول المقيدة
٥٠٠	—	—	٥٠٠	صافي اصول الاوقاف
١٥٩٤١٧٠	١٥٩٤١٧٠	اجمالي التغيرات		



جمعية ذات النطاقين النسائية الخيرية بمحافظة محايل عسير - ترخيص رقم (٥٦١)

ب - التغيرات بالزيادة او بالنقص على حسابات قائمة الانشطة مقارنة بالعام الماضي :

التغير بالنقص	التغير بالزيادة	اسم الحساب	
		١٤٣٥ هـ	١٤٣٤ هـ
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
—	٤٤١٦٥٥	٤١١١٨٦	٨٥٢٨٤١
٣٤٠٠	—	٤٢٠٠	٨٠٠
٨٦٥٩٢	—	٤٠١١٠٩	٣١٤٥١٧
١٢٤٠٠	—	١٢٢٤٠٠	١١٠٠٠٠
٤٥٣٥٠٠	—	١٤٠٠٠٠٠	٩٤٦٥٠٠
١٣١٠٤٣	—	١٣١٠٤٣	—
٦٨٦٩٣٥	٤٤١٦٥٥	اجمالي التغير على بنود الإيرادات و المكاسب	
٣٥٢٠٠	—	١٤٩٣٠٠	١١٤١٠٠
—	٣٠٩٩٩	٢٦٠٠٠	٥٦٩٩٩
٨٤٠٠	—	٨٤٠٠	—
٨٦٥٩٢	—	٤٠١١٠٩	٣١٤٥١٧
—	١٨٧٠٠	١٤٠٠٠	٣٢٧٠٠
—	٣٨٤٠٠	٨١٠٠٠	١١٩٤٠٠
٥٧٨٤	—	٢٤٠٠٠	١٨٢١٦
١٩٣٢	—	٦٣٣٠٠	٦١٣٦٨
١٩٠٠	—	١٩٠٠	—
—	٥٤٠٧٣	—	٥٤٠٧٣
١٣٩٠٠	—	١٣٩٠٠	—
١٥٠٠	—	١٥٠٠	—
٢٨٠٠	—	٢٨٠٠	—
—	٦٢٥٠	١٣٧٠٠	١٩٩٥٠
٢٦٢١٦	—	١٨١١٩٩	١٥٤٩٨٣
٣٨٠٢٤	—	١١٨٢٠٦	٨٠١٨٢
—	١٨٤٧	٣٠٢٣٦	٣٢٠٨٣
٢٢٢٢٤٨	١٥٠٢٦٩	اجمالي التغير في مصروفات الأنشطة و المصروفات الأخرى	

١٥١٤ م

