



شركة الرويس وشريكه
ALRUWAI & CO.
محاسبون ومراجعون قانونيون
Certified Accountants & Auditors

جمعية البر الخيرية بالاضارح
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٧٢٩)
منطقة الجوف- المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م

Tel.: 920003955
Fax: 920003944
www.r-cpas.com
P.O. Box: 221458 - Riyadh 11311
Kingdom of Saudi Arabia
Riyadh - Jeddah

جمعية البر الخيرية بالاضارح
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٧٢٩)
منطقة الجوف- المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م

| الصفحة | الفهرس |
|--------|-------------------------------|
| ٢ - ١ | تقرير مراجع الحسابات |
| ٣ | قائمة المركز المالي |
| ٤ | قائمة الأنشطة |
| ٥ | قائمة التدفقات النقدية |
| ١١ - ٦ | الإيضاحات حول القوائم المالية |



تقرير المراجع المستقل

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية

جمعية البر الخيرية بالاضارح

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بالاضارح - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٧٢٩) - و قائمة الأنشطة و قائمة 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 المقارنه عن الفترة من ١٦ ديسمبر ٢٠١٥م (تاريخ التسجيل) حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م

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 عالٍ 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 ب :

- 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 مضلّة 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 تأكيد 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 تأكيد 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 بالأضرار - 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 المحفوظ بها .

عن الرويس و شريكه

الرياض : ٢٧ جمادى الأولى ١٤٣٩ هـ

محاسبون و مراجعون قانونيون

الموافق : ١٢ فبراير ٢٠١٨ م



عبد المجيد عبد الرحمن العريني

ترخيص رقم (٥٤٩)

خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني ١١/٣٢٣ ٧٢٥
ALRuweis & Co.
Certified Accountants
& Auditors

جمعية البر الخيرية بالاضارح
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٧٢٩)
قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (المبالغ بالريالات السعودية)

| الأصول | إيضاح | ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م | ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م |
|----------------------------|-------|------------------|------------------|
| الأصول المتداولة | | | |
| النقد لدى البنوك | (٣) | ٤٢٩,١٤٥ | ٢٩٣,٥٦٩ |
| مجموع الأصول المتداولة | | ٤٢٩,١٤٥ | ٢٩٣,٥٦٩ |
| الأصول غير المتداولة | | | |
| صافي الأصول الثابتة | (٤) | ٢١,٢٨٣ | ٢٤,٥٧٧ |
| مجموع الأصول غير المتداولة | | ٢١,٢٨٣ | ٢٤,٥٧٧ |
| إجمالي الأصول | | ٤٥٠,٤٢٨ | ٣١٨,١٤٦ |
| صافي الأصول | | | |
| صافي الأصول غير المقيدة | | (٥٣,٦١٤) | ٥٦,٤٧٤ |
| صافي الأصول المقيدة | (٩) | ٥٠٤,٠٤٢ | ٢٦١,٦٧٢ |
| إجمالي صافي الأصول | | ٤٥٠,٤٢٨ | ٣١٨,١٤٦ |

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٩) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

مدير الترميم

رئيس المجلس

المستشار المالي

المحاسب











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

| إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م | إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م | مقيدة | غير مقيدة | إيضاح | |
|-------------------------------|-------------------------------|-----------|-----------|-------|--|
| | | | | | <u>الإيرادات والتبرعات</u> |
| ٦,٢٠٥ | ٢٧,٥٥٠ | - | ٢٧,٥٥٠ | | التبرعات النقدية العامة |
| ٩٠٠ | ١٦٣,٦٦٥ | ١٦٣,٦٦٥ | - | (٥) | التبرعات النقدية المقيدة |
| ١٠٨,٠٧٧ | ٦١,٦٢٨ | - | ٦١,٦٢٨ | | التبرعات العينية |
| ٢,٩٠٠ | ٢,٤٠٠ | - | ٢,٤٠٠ | | إيرادات الاشتراكات |
| ١٢,٠٠٠ | ٢٣,١٩٣ | ٢٣,١٩٣ | - | | تبرعات الزكاة |
| ٣٢٠,٠٠٠ | ٢٧٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٧٠,٠٠٠ | (٦) | إعانات وزارة العمل والتنمية الاجتماعية |
| - | ٣٨,٨١٧ | | ٣٨,٨١٧ | | إيرادات دعم صندوق الموارد البشرية |
| | | | | | <u>صافي الأصول المحرره من القيود</u> |
| - | - | (١٤٤,٤٨٨) | ١٤٤,٤٨٨ | | اعاده تصنيف لتحقق قيد الاستخدام |
| ٤٥٠,٠٨٢ | ٥٨٧,٢٥٣ | ٢٤٢,٣٧٠ | ٣٤٤,٨٨٣ | | <u>إجمالي الإيرادات والتبرعات</u> |
| | | | | | <u>المصروفات والمساعدات</u> |
| ٤٤,٥٩٨ | ١٤٤,٤٨٨ | - | ١٤٤,٤٨٨ | (٧) | المساعدات النقدية |
| | ٦١,٢٧٨ | - | ٦١,٢٧٨ | | المساعدات العينية |
| ٨٥,٢٨٥ | ٢٤٥,٩١١ | - | ٢٤٥,٩١١ | (٨) | المصروفات العمومية والإدارية |
| ٢,٠٥٣ | ٣,٢٩٤ | - | ٣,٢٩٤ | (٤) | إهلاك الأصول الثابتة |
| ١٣١,٩٣٦ | ٤٥٤,٩٧١ | - | ٤٥٤,٩٧١ | | <u>إجمالي المصروفات والمساعدات</u> |
| ٣١٨,١٤٦ | ١٣٢,٢٨٢ | ٢٤٢,٣٧٠ | (١١٠,٠٨٨) | | التغير في صافي الأصول |
| - | ٣١٨,١٤٦ | ٢٦١,٦٧٢ | ٥٦,٤٧٤ | | صافي الأصول بداية الفترة |
| ٣١٨,١٤٦ | ٤٥٠,٤٢٨ | ٥٠٤,٠٤٢ | (٥٣,٦١٤) | | صافي الأصول نهاية الفترة |

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٩) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

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

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م | ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م | |
|------------------|------------------|--|
| | | <u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u> |
| ٣١٨,١٤٦ | ١٣٢,٢٨٢ | التغير في صافي الأصول |
| ٢,٠٥٣ | ٣,٢٩٤ | إهلاك الأصول الثابتة |
| ٣٢٠,١٩٩ | ١٣٥,٥٧٦ | صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية |
| | | <u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u> |
| (٢٦,٦٣٠) | - | شراء أصول ثابتة |
| (٢٦,٦٣٠) | - | صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية |
| ٢٩٣,٥٦٩ | ١٣٥,٥٧٦ | التغير في النقدية خلال الفترة |
| - | ٢٩٣,٥٦٩ | النقدية وما في حكمها في بداية الفترة |
| ٢٩٣,٥٦٩ | ٤٢٩,١٤٥ | النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة |

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلي رقم (٩) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

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

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية البر الخيرية بالاضارح, جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٧٢٩) بتاريخ ٥/٣/١٤٣٧ هـ الموافق ١٦ ديسمبر ٢٠١٥ م .
مركزها الرئيسي دومة الجندل- الاضارح - الجوف - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- * تقديم المساعدات للاسر المحتاجة نقدياً او عينيياً
- * مساعدة الاسر الفقيره في تأمين العلاج والدواء
- * تأهيل وتدريب المحتاجين ابنائهم .
- * مساعدة الاسر الفقيره في بناء المساكن.

السنة الماليه:

تعتبر القوائم الماليه الحاليه عن الفتره من ١ يناير ٢٠١٧م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و تعبر القوائم الماليه المقارنه عن الفتره ١٦ ديسمبر ٢٠١٥ م (تاريخ التسجيل) حتى نهايه شهر ديسمبر ٢٠١٦ م .

(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 الجمعية 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 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 .

المخزون السلعي :-

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

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (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 بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام 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.

(٢) 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 ووظائف الجمعية , وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
- 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 في الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك.

الذمم المدينة:

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

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

الأصول الثابتة :

يتم الاعتراف بالأصول 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 وفى 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 :-

| | |
|---------------------|-----|
| أثاث ومفروشات | ١٠% |
| مبانى على ارض الغير | ٤% |
| اجهزه وعدد والات | ١٥% |

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

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 والحسابات الجارية.

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 فى الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م | ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م | (٣) النقد لدى البنوك |
|------------------|------------------|----------------------|
| ٢٩٣,٥٦٩ | ٣٨٥,٦٧٥ | البنك الاهلى التجارى |
| - | ٤٣,٤٧٠ | مصرف الراجحي |
| ٢٩٣,٥٦٩ | ٤٢٩,١٤٥ | |

جمعية البر الخيرية بالأضلاع
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٧٢٩)

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

(٤) صافي الأصول الثابتة

| الإجمالي | أجهزة وحدد والات | مباني على ارضي الغير | أثاث ومفروشات | التعاقد |
|----------|------------------|----------------------|---------------|----------------------------|
| ٢٦,٦٣٠ | ١٢,٦٣٠ | ٥,٥٠٠ | ٩,٥٠٠ | الرصيد بداية الفترة |
| ٢٦,٦٣٠ | ١٢,٦٣٠ | ٥,٥٠٠ | ٩,٥٠٠ | الرصيد في نهاية الفترة |
| ٢,٥٥٣ | ٦٧٨ | ٥٠٠ | ٨٧٥ | الإهلاك المتراكم |
| ٢٤,٠٧٧ | ١١,٩٥٢ | ٤,٥٠٠ | ٨,٦٢٥ | الرصيد بداية الفترة |
| ٢٤,٠٧٧ | ١١,٩٥٢ | ٤,٥٠٠ | ٨,٦٢٥ | أهلاك الفترة |
| ٢١,٢٨٣ | ١٠,٥٥٨ | ٤,٥٠٠ | ٧,٢٢٥ | الرصيد في نهاية الفترة |
| ٢٤,٥٧٧ | ١١,٩٥٢ | ٤,٥٠٠ | ٨,١٢٥ | الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م |

القيمة الدفترية

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

إيضاحات حول القوائم المالية

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

| من ١٦ ديسمبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م | من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م | (٥) التبرعات النقدية المقيدة |
|---|---|---|
| - | ١٠٥,٦٠٠ | تبرعات مؤسسة سليمان الراجحي |
| - | ١٥,٠٠٠ | تبرعات كسوة العيدين |
| - | ٢,٢٦٥ | تبرعات الصدقة |
| ٩٠٠ | ٤٠,٨٠٠ | تبرعات كفالات |
| ٩٠٠ | ١٦٣,٦٦٥ | |
| من ١٦ ديسمبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م | من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م | (٦) إعانات وزارة العمل و التنمية الاجتماعية |
| - | ٧٠,٠٠٠ | إعانة سنوية |
| ٥٠,٠٠٠ | - | إعانة تأسيسية |
| ٢٧٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | إعانة برامج مساعدات أسر |
| ٣٢٠,٠٠٠ | ٢٧٠,٠٠٠ | |
| من ١٦ ديسمبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م | من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م | (٧) المساعدات النقدية |
| ٣٢,٢٩٨ | ١٥,٠٠٠ | مساعدات نقدية غذائية |
| ١٢,٣٠٠ | ١٣,٥٣٨ | مساعدات كسوة العيدين |
| - | ١٩,٩٥٠ | مساعدات كفالات ايتام |
| - | ٩٦,٠٠٠ | مساعدات غذائية من مؤسسة سليمان الراجحي |
| ٤٤,٥٩٨ | ١٤٤,٤٨٨ | |

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

| من ١٦ ديسمبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م | من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م | (٨) المصروفات العمومية والإدارية |
|---|---|----------------------------------|
| ٥٥,٠٠٠ | ١٦٥,٢٥١ | مرتبات واجور وما في حكمها |
| ٧,٣٢٠ | ٣,٠٣٠ | ادوات كتابية ومطبوعات |
| ٥٠٠ | ٣,٢١١ | مصاريق بريد وبرق وهاتف |
| ١,١٤٥ | ١١,٤٣٨ | انتداب ومكافآت |
| - | ٢٦,٣٦٨ | تأمينات اجتماعية |
| ٧٤٣ | ١,٧١١ | كهرباء ومياه |
| ٦٥٥ | ٤٧٥ | نظافة |
| - | ٣,٥٠٠ | اضافي |
| ٧٤٠ | ٤٢٢ | ضيافة |
| - | ٤٧ | محروقات |
| ١٣,٥٠٠ | ٢٧,٠٠٠ | ايجارات |
| ٧٥ | ١٧٥ | عمولات بنكية |
| ٢,٥٠٠ | ٧٨٠ | دعاية واطلان |
| ١,٦٠٧ | ٨٨٢ | صيانة وإصلاح وترميم |
| ٥٠٠ | ١,٦٢١ | أجور ونقل عمال تحميل وتنزيل |
| ١,٠٠٠ | - | رسوم حكومية |
| ٨٥,٢٨٥ | ٢٤٥,٩١١ | |
| من ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م | من ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م | (٩) صافي الأصول المقيدة |
| ٢٣,٣٧٠ | ٢٣,٣٧٠ | اعانة تأسيسية |
| - | ٢,٢٦٥ | صدقات |
| ١٢,٠٠٠ | ٣٥,١٩٣ | الزكاة |
| ٩٠٠ | ٢١,٧٥٠ | كفالة الايتام |
| - | ٩,٦٠٠ | تبرعات مؤسسة سليمان الراجحي |
| ٢٢٥,٤٠٢ | ٤١٠,٤٠٢ | اعانة برامج وانشطة الجمعية |
| - | ١,٤٦٢ | كسوة العيدين |
| ٢٦١,٦٧٢ | ٥٠٤,٠٤٢ | |



شهادة مصرفيه

2130020181

الرقم التسلسلي

14/04/1439

التاريخ

01/01/2018

شركه خالد سلطان الرويس وشريكه

الى

/ الى الساده

21300 - دومة الجندل

نحن مصرف الراجحي فرع

نشهد بان السيد/ الساده جمعية البر الخيرية بالأضارح هو/هم عميلنا / عملاتنا منذ 2016/10/11 (1438/01/10) , ان مده تعامله / تعاملهم معنا 1 سنة و 2 شهر , وان رصيد حسابه / حسابهم لدينا رقم SA8980000213608010408394 لليوم السابق Credit SAR 43,469.86 (Equivalent to SAR 43,469.86) , كما يظهر في سجلاتنا بتاريخ 2017/12/31 الموافق 1439/04/13.

صدرت هذه الشهادة بناء على طلبه / طلبهم الموزع في 2018/01/01 الموافق 1439/04/14 . دون ادني مسئوليه علينا

. وتقبلوا تحياتنا .

عن / مصرف الراجحي

(2) التوقيع المعتمد



(1) التوقيع المعتمد

معوذ فياض عيد الرويلي
SAUD K. E. AL RUWAILI
1359/A

عبدالعزيز سلمان عبدالرحمن الفتي
ABDULAZIZ S. A. AL QAID
2771/A

شركة الراجحي المصرفية للاستثمار
شركة مسكوية مساهمة برأس مال 16,250,000,000 ريال س.ت رقم 06
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. 06
Head Office P. O. Box 28 Riyadh 11411 Kingdom of Saudi Arabia
Tel +966 11 2116000 Tlx 406317
www.alrajhibank.com.sa

01/12/2017 31/12/2017

مصرف الراجحي
Al Rajhi Bank

Current Account Statement

Durat جمعية البر الخيرية بالأبواب

كشف الحساب الجاري

الفترة:

1020 الأضار. الإدارة الإقليمية المدينة والشمال
Customs name/address
42421 الجوف

اسم/ عنوان العميل

المملكة العربية السعودية

21300 دومة الجندل

SA89 8000 0213 6080 1040 8394

Branch name/code

اسم/رمز الفرع

IBAN number

رقم (الآيبان)

| الرصيد Balance | الإيداعات Deposits | السحوبات Withdrawals | تفاصيل العملية/المرجع Transaction details/reference | التاريخ Date |
|---------------------|-----------------------|-------------------------|--|-----------------|
| | | | موقع العملية: جوال الراجحي الفرع: 21300 دومة الجندل [منطقة المدينة والشمال] الرقم المرجعي: C00065169692130163783W7C210033 زمن الحركة: 03:18:35 21-12-2017 العملة: SAR سعر صرف: 1 مسمى الطلب: ALRAJHI TRANSFER اسم المحول: يوسف شام طراد الصنخ الشمري | |
| 43,469.86 | 32.00 | 00 | | |
| 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.



مصرف الراجحي
Al Rajhi Bank



Current Account Statement

كشف الحساب الجاري

Duration:

الفترة:

Customer name/address

اسم/عنوان العميل

Branch name/code

اسم/رمز الفرع

IBAN number

الرقم (الأيبان)

المبلغ

ملخص الحساب

العمليات

| الرصيد Balance | الإيداعات Deposits | السحوبات Withdrawals | تفاصيل العملية/المرجع Transaction details/reference | التاريخ Date |
|-------------------|-----------------------|-------------------------|--|-----------------|
| 43,469.86 | 32.00 | | رصيد الافتتاح | 1 0 |
| 43,469.86 | | | الرصيد المتاح لليوم | |
| 0.00 | | | المبلغ الاجمالي للقود المحجوزة المدفئة | |
| 0.00 | | | إجمالي قود محجوزة داتته | |

Page Balance

رصيد الصفحة

شهادة رصيد

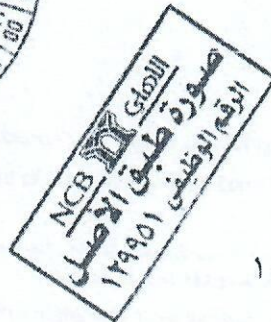
التاريخ: ٣١/١٢/٢٠١٧ م
الموافق: ١٣/٠٤/١٤٣٩ هـ

الى: إلى من يهمة الأمر

يشهد البنك الأهلي التجاري فرع / فرع دومة الجندل - ٠٠٤٢٠
بأن جمعية البر الخيرية بالأضارح يتعامل / يتعاملون معنا بحساب (حساب جاري تحت الطلب بدون عائد) رقم
(٠٠٤٢٠٦٣٨٣٨٠٠٠١٠٣) منذ تاريخ ١١/٠٥/٢٠١٦ وقد بلغ رصيد الحساب في تاريخ ٣١/١٢/٢٠١٧ م الموافق
١٣/٠٤/١٤٣٩ هـ، مبلغ وقدره (٣٨٥،٦٧٥،٠٧) ريال سعودي فقط ثلاثمائة وخمسة وثمانون ألف و ستمائة وخمسة و
سبعون و ١٠٠/٧ ريال سعودي لاغير وقد أعطيت له / لهم هذه الشهادة بناء على طلبه/ طلبهم الخطي وبدون أية مسئولية
علينا.

البنك الأهلي التجاري

فرع / فرع دومة الجندل - ٠٠٤٢٠



عماد خالد المرعي
Eiyad K AlMarai
129901

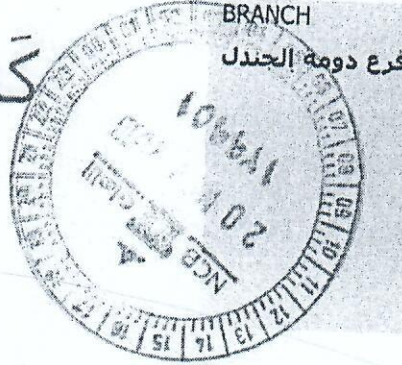
طبع بتاريخ: ٣١/١٢/٢٠١٧ ١٠:٣٠:٤٣



كشف حساب

STATEMENT OF ACCOUNT

٢٤:٥٦:٠٩ ٠١/٠١/٢٠١٨



BRANCH

فرع دومة الجندل

الفرع
٠٠٤٢٠

السادة

جمعية البر الخيرية بالأضارع
جمعية البر الخيرية بالأضارع١٠٨٦
٤٢٤٢١ص.ب
دومة الجندل

PAGE الصفحة

١/٢

DATE OF STATEMENT تاريخ

١٤٢٩/٠٤/١٣ - ١٤٢٩/٠٣/٠٩
٢٠١٧/١٢/٢١ - ٢٠١٧/١١/٢٧

ACCOUNT TYPE نوع

حساب جاري بدون ع-ريال سعودي

ACCOUNT No. رقم

٠٠٤٢٠٦٢٨٢٨٠٠٠١٠٣

IBAN NO:

SA٩٥ ١٠٠٠ ٠٠٤٢ ٠٦٢٨ ٢٨٠٠ ٠١٠٣

رقم الحساب الدولي

| BALANCE | الرصيد | CREDIT | دائن | DEBIT | مدین | DESCRIPTION | البيانات | التاريخ | DATE |
|---------|------------|--------|--------|-----------|------|--|----------|---------------------|------|
| | ٤٢٠.٣٧٦,٠٧ | | | | | الرصيد السابق | | ١٤٢٩/٠٣/٠٩ | |
| | ٢٩٦.٨٢٦,٠٧ | | | ٢٢.٥٥٠,٠٠ | | صرف شيك - الأهلي To ٤٢٠٦٢٨٢٨٠٠٠١٠٣ برجس الشمري شيك رقم : ١٢٥ مرجع: ٠٠٠٨٤٩٤٨٨ | | ١٤٢٩/٠٣/١٣ ١١:٠٣ | |
| | ٢٩٦.٩٧٦,٠٧ | | ١٥٠,٠٠ | | | حواله مستديمه عابد زاكي فرحان العنزي | | ١٤٢٩/٠٣/١٣ ٠٣:٤١ | |
| | ٢٩٤.٢٧٦,٠٧ | | | ٢.٧٠٠,٠٠ | | صرف شيك - الأهلي To ٢٧١٧١٧٨٤٠٠٠١٠٦ Payroll شيك رقم : ١٢٨ مرجع: ٠٠١٠٧٧٦٢٢ | | ١٤٢٩/٠٤/٠٧ ١٣:١٢ | |
| | ٢٨٨.٨٧٦,٠٧ | | | ٥.٤٠٠,٠٠ | | صرف شيك - الأهلي To ٤١٧٦٥٥٠٣٠٠٠١٠٢ Payroll شيك رقم : ١٢٦ مرجع: ٠٠١٠٨٦٩١١ | | ١٤٢٩/٠٤/٠٧ ١٣:١٥ | |
| | ٢٨٨.٨٢٠,٠٧ | | | ٥٦,٠٠ | | صرف شيك - الأهلي To ٤٢٠٦٦٥٥٩٠٠٠١٠٠ Operating E شيك رقم : ١٤٠ مرجع: ٠٠١٠٩٤٩٦٣ | | ١٤٢٩/٠٤/٠٧ ١٣:١٨ | |
| | ٢٨٦.١٢٠,٠٧ | | | ٢.٧٠٠,٠٠ | | صرف شيك - الأهلي To ٤٢٠٦٦٥٥٩٠٠٠١٠٠ Payroll شيك رقم : ١٢٧ مرجع: ٠٠١١٠٠٤١٢ | | ١٤٢٩/٠٤/٠٧ ١٣:٢٠ | |
| | ٢٨٦.٧٠٠,٠٧ | | ٥٨٠,٠٠ | | | إيداع نقدي - فرع عبدالله نايف الشمري مرجع: ٠٠١١٠٨٥١٦ | | ١٤٢٩/٠٤/٠٧ ١٣:٢٣ | |

IMPORTANT NOTICE

ملاحظات هامة

- إذا لم نلتق منكم أية مطالبات خلال خمسة عشرة يوماً من تاريخ الكشف فسوف يعتبر صحيحاً، ونرجوا إشعارنا عند حدوث أي تغيير في العنوان.
- If no claim is received within 1٥ days from date of statement will be considered correct. Any change of address should be promptly advised to us.
- إن رصيد حسابكم المبين في هذا الكشف قد يتضمن مبالغ قيدت لحسابكم من شيكات لم تتم تسويتها بعد. لذا فإن البنك الأهلي التجاري يحتفظ بحقه في عدم اعتماد أية سحبيات في مقابل المبالغ التي لم تتم تسويتها في رصيد الحساب.
- The balance of your account as evidenced by this statement may include credit for cheques which are subject to clearance. National Commercial Bank reserves the right not to honour drawings against the uncleared element of account balances.

شركة مساهمة سعودية مركزها الرئيسي - جدة - سجل تجاري ١٥٨٨ - رأس المال المصرح به والمدفوع (١٥٠٠٠) مليون ريال
Saudi Joint Stock Co. Head Office Jeddah - C.R. ١٥٨٨ Authorized Paid up Capital S.R. ١٥٠٠٠ Millions



كشف حساب

STATEMENT OF ACCOUNT

٠٩:٥٦:٢٤ ٠١/٠١/٢٠١٨

BRANCH

فرع دومة الجندل

الفرع

٠٠٤٢٠

السادة

جمعية البر الخيرية بالأضارع

جمعية البر الخيرية بالأضارع

١٠٨٦

٤٢٤٢١

ص.ب.

دومة الجندل

PAGE الصفحة

٢/٢

DATE OF STATEMENT تاريخ

١٤٢٩/٠٤/١٢ - ١٤٢٩/٠٣/٠٩

٢٠١٧/١٢/٢١ - ٢٠١٧/١١/٢٧

ACCOUNT TYPE نوع

حساب جاري بدون ع-ريال سعودي

ACCOUNT No. رقم

٠٠٤٢٠٦٢٨٢٨٠٠٠١٠٣

IBAN NO:

SA٩٥ ١٠٠٠ ٠٠٤٢ ٠٦٢٨ ٢٨٠٠ ٠١٠٣

رقم الحساب الدولي

| BALANCE | الرصيد | CREDIT | دائن | DEBIT | مدین | DESCRIPTION | البيانات | التاريخ | DATE |
|---------------------|------------|--------|------|-----------|----------|--|----------|---------------------|------|
| | ٢٨٥.٧٠٠,٠٧ | | | | ١.٠٠٠,٠٠ | صرف شيك - الأهلي To ٤٢٠٦٢٨٢٨٠٠٠١٠٣ | | ١٤٢٩/٠٤/٠٧ ١٢:٢٦ | |
| | ٢٨٥.٦٧٥,٠٧ | | | | ٢٥,٠٠ | عوض عثمان عوض عثمان شيك رقم: ١٢٩ مرجع: ٠٠١١٢٨٢٢٠ | | ١٤٢٩/٠٤/٠٩ ١١:٢٥ | |
| | ٢٨٥.٦٢٥,٠٧ | | | | ٥٠,٠٠ | رسوم بنكية رسوم خدمات مرجع: ٠٠٠٨١٥٢٠٩ | | ١٤٢٩/٠٤/١٢ ١١:٢٥ | |
| Total movements | | ٧٢٠,٠٠ | | ٢٥.٤٨١,٠٠ | | | | | |
| Number of movements | | ٢ | | ٨ | | | | | |
| | | | | | | | | إجمالي الحركات | |
| | | | | | | | | عدد الحركات | |

IMPORTANT NOTICE

ملاحظات هامة

١- إذا لم تلتق منكم أية مطالبات خلال خمسة عشرة يوماً من تاريخ الكشف فسوف يعتبر صحيحاً. ونرجوا إشعارنا عند حدوث أي تغيير في العنوان.
1- If no claim is received within 1٥ days from date of statement will be considered correct. Any change of address should be promptly advised to us.

٢- إن رصيد حسابكم المبين في هذا الكشف قد يتضمن مبالغ قيدت لحسابكم من شيكات لم تتم تسويتها بعد. لذا فإن البنك الأهلي التجاري يحتفظ بحقه في عدم اعتماد أية سحبيات في مقابل المبالغ التي لم تتم تسويتها في رصيد الحساب.
2- The balance of your account as evidenced by this statement may include credit for cheques which are subject to clearance. National Commercial Bank reserves the right not to honour drawings against the uncleared element of account balances.

شركة مساهمة سعودية مركزها الرئيسي - جدة - سجل تجاري ١٥٨٨ - رأس المال المصرح به و المدفوع (١٥٠٠٠) مليون ريال
Saudi Joint Stock Co. Head Office Jeddah - C.R. ١٥٨٨ Authorized Paid up Capital S.R. ١٥٠٠٠ Millions



تدقيق حسابات ♦ خبرة ضرائب وزكاة ♦ إستشارات إدارية ♦ إستشارات مالية

www.r-cpas.com

Riyadh - Jeddah