

(١)

جمعية الزواج ورعاية الأسر
أبها - المملكة العربية السعودية
(القوائم المالية كما في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هجرية)

= محتويات الملف =

- ١- تقرير مراقب الحسابات .
- ٢- قائمة المركز المالي كما في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هجرية .
- ٣- قائمة الدخل عن الفترة من بداية التأسيس وحتى ١٤٣٢/١٢/٢٩ هجرية .
- ٤- قائمة المقبولات والمدفوعات عن الفترة من بداية التأسيس وحتى ١٤٣٢/١٢/٢٩ هجرية .
- ٥- جدول الأصول الثابتة ومجمع إستهلاكاتها كما في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هجرية .
- ٦- إيضاحات حول القوائم المالية كما في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ من رقم (١) إلى رقم (٦) مرفقة .

**



جمعية الزواج ورعاية الأسرة
أبها - المملكة العربية السعودية

(تقرير مراقب الحسابات)

المحترمين

السادة/ أعضاء الجمعية العمومية - جمعية الزواج ورعاية الأسرة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ، ،

نطاق المراجعة : لقد راجعنا قائمة المركز المالي لجمعية الزواج ورعاية الأسرة - أبها - المملكة العربية السعودية كما هي عليه في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ وكذلك قائمة الدخل عن الفترة من بداية التأسيس وحتى ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ وكذلك قائمة المقبولات والمدفوعات عن الفترة من بداية التأسيس وحتى ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ وكذلك الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٦) المعترفة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المعدة من قبل إدارة (جمعية الزواج ورعاية الأسرة) والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها .

وقد كانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها وإشتملت على فحص إختباري للسجلات المحاسبية والمستندات المؤيدة للمبالغ وغير ذلك من الإجراءات الأخرى التي نعتقد بأنها وفرت لنا أساساً معقولاً يمكننا من إبداء الرأي حول القوائم المالية .

رأي مطلق : وفي رأينا فإن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :-

١- تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية - المركز المالي (لجمعية الزواج ورعاية الأسرة) كما هو في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ ونتائج أعمالها وقائمة المقبولات والمدفوعات للفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ على ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها والملازمة لظروف الجمعية .

رأي مطلق :-

٢- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والنظام الأساسي للجمعية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

أحمد عبد الرزاق ولي سيدت
محاسب قانوني
رقم (٢٠)

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ، ،



خميس مشيط في : ١٤٣٢/٠٢/٢٣ هـ ش.م. ٩٢/١١/٣٣٣ ترخيص رقم ٢٠١٦٦

الموافق : ٢٠١٢/٠١/١٧

1938.8.26.10'00'
1938.8.26.10'00'
1938.8.26.10'00'

جمعية الزواج ورعاية الأسرة
أبها - المملكة العربية السعودية

(٣)

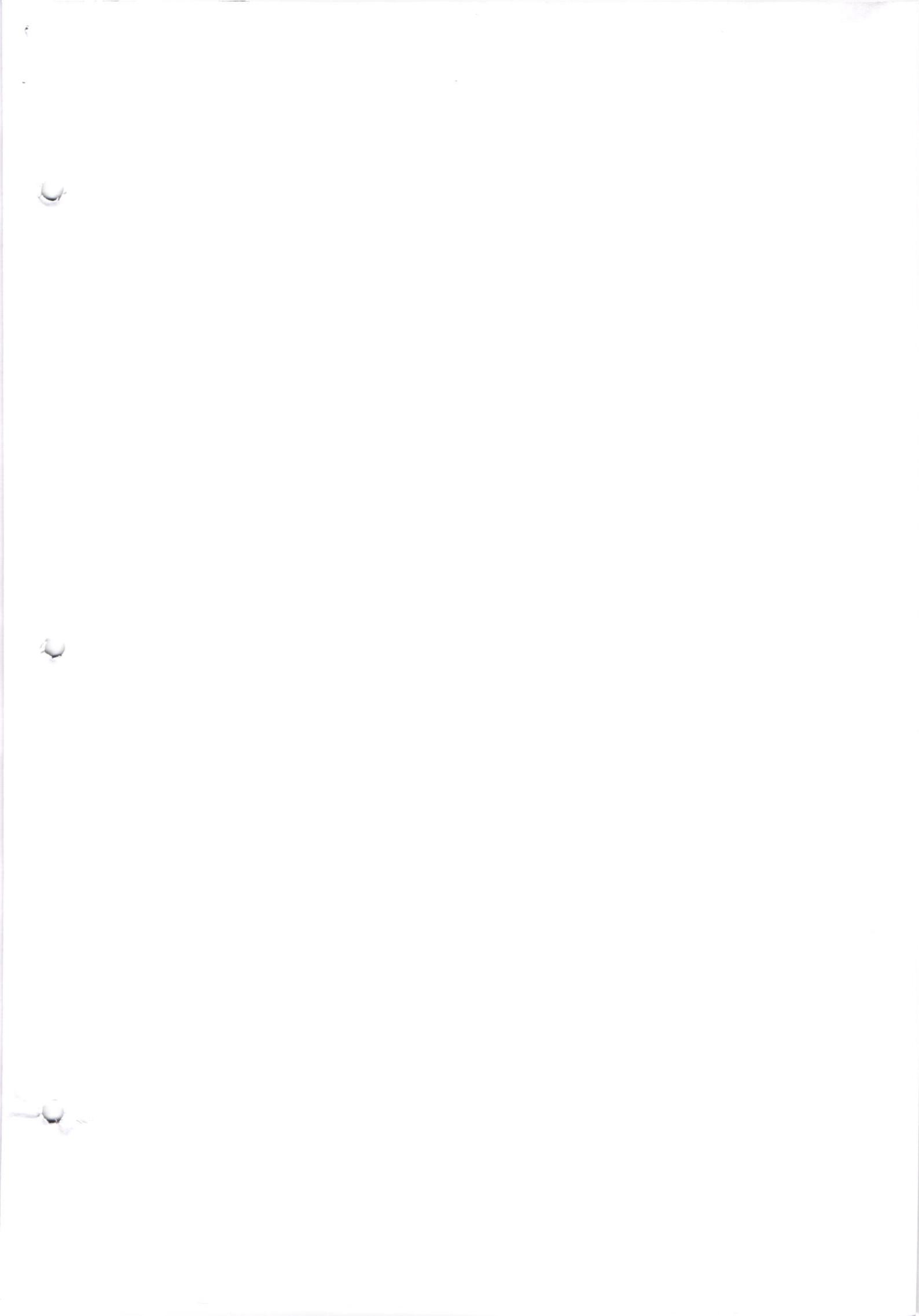
قائمة المركز المالي كما في ٢٩/١١/١٤٣٢ هجرية

| الرمز | البيان | جزئي | جزئي | الرمز | البيان | جزئي | جزئي |
|-----------|---------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------------------|-----------|-----------|
| ١١٠٠ | الأصول الثابتة (جدول) | ٢٥٥٠٠٠ | ٢٥٥٠٠٠ | ١١٠٠ | الأصول الثابتة (جدول) | ٢٠٥٠٠٠ | ٢٠٥٠٠٠ |
| ٢٨٠٥٦٣٦١٦ | مبالغ الدخل عن النصف رفقة | ٢٨٠٥٦٣٦١٦ | ٢٨٠٥٦٣٦١٦ | ٢٣٨٨٠٠٠ | مجمع الاستئناف (جدول) | ١٦٧٠٠٠ | ١٦٧٠٠٠ |
| ١٨٧٠٠٠ | الخصوم المدّاولة | ١٨٧٠٠٠ | ١٨٧٠٠٠ | ١٤٠٠ | الأصول المدّاولة | ١٤٠٠ | ١٤٠٠ |
| ٦٧٧٥٦٣٦١٦ | بنك الـ لـ دـ حـ دـ | ٦٧٧٥٦٣٦١٦ | ٦٧٧٥٦٣٦١٦ | ٦٥٣٦٨٣٦١٦ | بنـكـ الـ لـ دـ حـ دـ | ٦٥٣٦٨٣٦١٦ | ٦٥٣٦٨٣٦١٦ |

الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم



(بالريلال السعودي)



(٤)

جمعية الزرواج ورعاية الأسرة
أبيها - المملكة العربية السعودية

قائمة الدخل عن الفترة من بداية التأسيس وحتى ١٤٣٢١٢٩ هجرية

| الرقم | البيان | جزئي | كلي |
|-------|------------------------------|------|-----|
| ٣١٠ | المنصب | جزئي | كلي |
| ٣١٠ | برنامج ملتقى الأنس | جزئي | كلي |
| ١٨٧ | مساعدات الطلاب على الزواج | جزئي | كلي |
| ٣٤٢ | مصاريف إدارية و عمومية | جزئي | كلي |
| ٣٦١ | إنتهاء أصول ثانية | جزئي | كلي |
| ٢٨٠ | زيادة الدخل عن المنصب | جزئي | كلي |
| ٥٨٩ | رف | جزئي | كلي |
| ٥٨٩ | ٥٢١٦ | جزئي | كلي |
| ٦١ | ٥٢١٦٧٠٠ | جزئي | كلي |
| ٦ | ٥٢١٦٣٦٠٠ | جزئي | كلي |
| ٦ | ٥٢١٦٣٦٠٠ | جزئي | كلي |
| ١ | ٥٢١٦٧٠٠ | جزئي | كلي |
| ١ | ٥٢١٦٧٠٠ | جزئي | كلي |
| ٤٧٤ | ٥٢١٦٧٠٠ | جزئي | كلي |
| ٥٠٠ | ٥٢١٦٧٠٠ | جزئي | كلي |
| ١٠٥ | ٥٢١٦٧٠٠ | جزئي | كلي |
| ١٠٢ | ٥٢١٦٧٠٠ | جزئي | كلي |

الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم



(بالريل السعودي)



(بالريال السعودي)

(٥)

(قائمة المفروضات والمدفوّعات عن الفترة من بداية التأسيس وحتى ١٤٣٢/١٢/٢٩ مجرية)

جمعية الزواج ورعاية الأسرة
إبها - المملكة العربية السعودية

| الرمز | البيان | جزء | الرمز | البيان | جزء |
|----------|--------------------------|-----|----------|-------------|-----|
| | المدفوع الأسماء | | | المقبول | |
| | برنامج ملتقى الأسر | | | تبرعات تقدر | |
| | مساريف أدارية وعمومية | | | إعانة الـ | |
| | أصول ذاتية مشتركة | | | وزارة | |
| | نقد لدى البنك آخر الفترة | | | | |
| | | | | | |
| ٦٧٤٠٥٢١٦ | | | ٦٧٤٠٥٢١٦ | | |
| ٤٥٣٦٨٣١٦ | | | ١٥٥٠٠٠ | | |
| ١٩٠٩١٠٠ | | | ١٩٠٩١٠٠ | | |
| ٨٥٧٧٨٠٠ | | | | | |
| | | | | | |

الإيضاحات المرفقه جزء لا يتجزأ من هذه القوائم





(بالريال السعودي)

(٦)

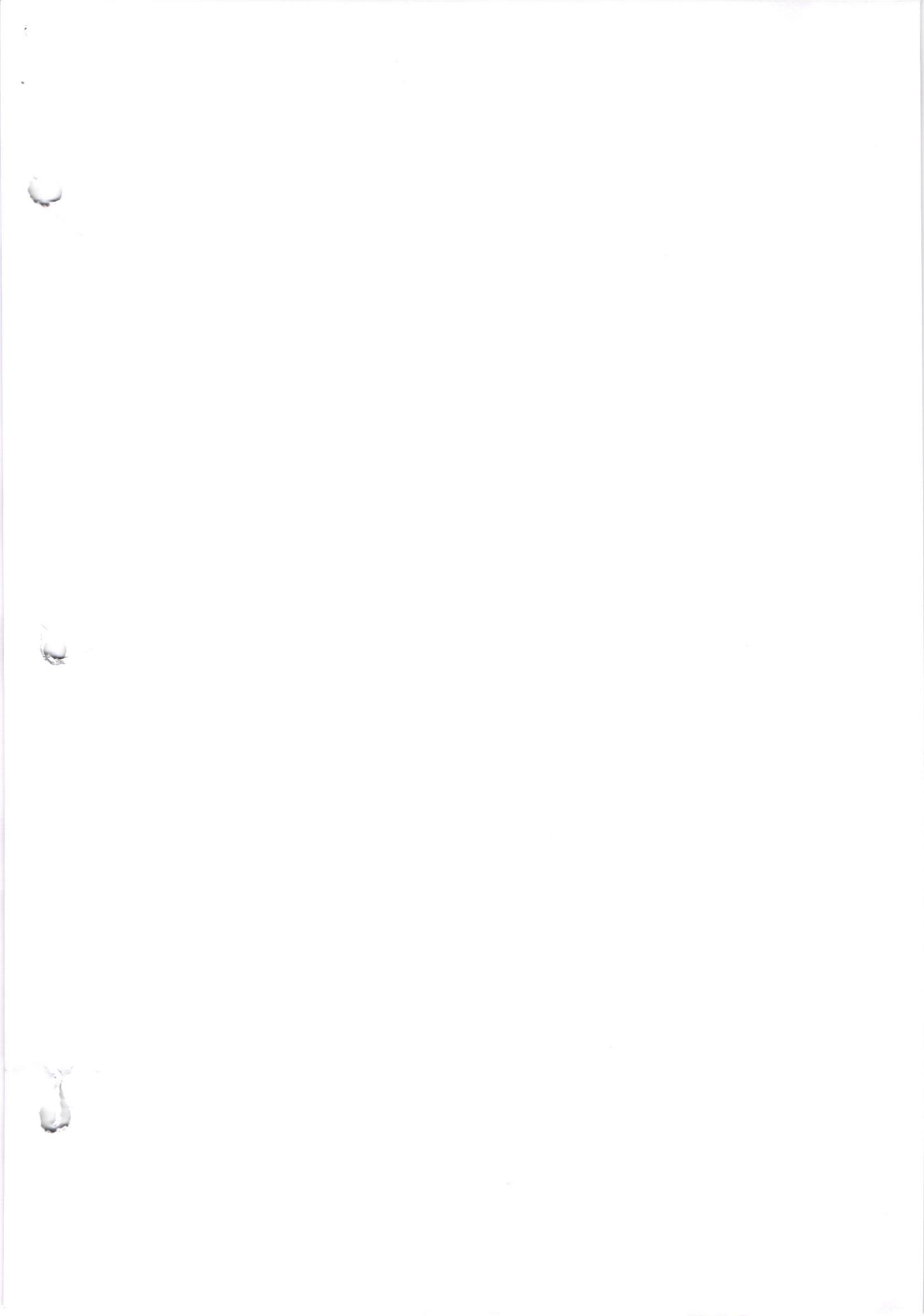
جمعية الزواج ورعاية الأسرة
أبها - المملكة العربية السعودية

جدول الأصول الثابتة ومجمع إستهلاكاتها كما في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هجرية

| النحوة | الرصيد في بداية التأسيس | إستهلاكات | نسبة الاستهلاك | الدفاتر | |
|----------------|-------------------------|-------------|----------------|----------------------|-------------|
| | | | | الرصيد في ١٤٣٢/١٢/٢٩ | إستهلاكات |
| البران | ١٣٧٥٠٠٠ | ٦٨٧٠٠٠ | ٦٨٧٠٠٠ | ٦٨٧٠٠٠ | ٦٨٧٠٠٠ |
| أثاث و مفروشات | ١١٨٠٠٠٠ | ٩٨٣٠٠٠ | ٩٨٣٠٠٠ | ٩٨٣٠٠٠ | ٩٨٣٠٠٠ |
| أجهزة كمبيوتر | ٢٥٠٥٠٠٠ | ٢٥٠٥٠٠٠ | ٢٥٠٥٠٠٠ | ٢٥٠٥٠٠٠ | ٢٥٠٥٠٠٠ |
| المجموع | ٢٣٨٨٠٠٠ | ١٦٧٠٠٠ | ١٦٧٠٠٠ | ١٦٧٠٠٠ | ١٦٧٠٠٠ |
| الآلات | ١٣٠٦٣٠٠ | ٦٨٧٠٠٠ | ٦٨٧٠٠٠ | ٦٨٧٠٠٠ | ٦٨٧٠٠٠ |
| السيارات | ١٠٨١٧٠٠ | -- | -- | -- | -- |
| السيارات | ١٣٠٦٣٠٠ | ٦٨٧٠٠٠ | ٦٨٧٠٠٠ | ٦٨٧٠٠٠ | ٦٨٧٠٠٠ |
| الآلات | ١٤٣٢/١٢/٢٩ | ٤٣٧١٢/٢/٢٩ | ٤٣٧١٢/٢/٢٩ | ٤٣٧١٢/٢/٢٩ | ٤٣٧١٢/٢/٢٩ |
| تصنيف القيمة | صافي القيمة | صافي القيمة | صافي القيمة | صافي القيمة | صافي القيمة |



ABULRAZZAQ & AHMED WALLY SAIT CO.
Certified Public Accountants
Licences 20 & 186
P.C. 323 / 11 / 92



(٧)

(بالريال السعودي)

جمعية الزواج ورعاية الأسرة
أبها - المملكة العربية السعودية

(إيضاحات حول القوائم المالية كما في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هجرية)

١- نبذة عن الجمعية :

جمعية الزواج ورعاية الأسرة - المملكة العربية السعودية - مسجلة لدى وزارة الشئون الإجتماعية تحت رقم (٥٥٣) و تاريخ ١٤٣١/٠٢/٢٤هـ و تعمل بموجب نظام الجمعيات الخيرية المعمول به بالمملكة العربية السعودية والقرارات المنفذة لمضمونه .

٢- أهم السياسات المحاسبية :

- أ- يتم تسجيل الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية وتستهلك بطريقة القسط الثابت وبالنسبة للمبيعات بجدول الأصول الثابتة المرفق .
- ب- تتبع الجمعية مبدأ الإستحقاق في تسجيل إيراداتها ومصروفاتها فيما عدا التبرعات النقدية فتتبع الأساس النقدي .

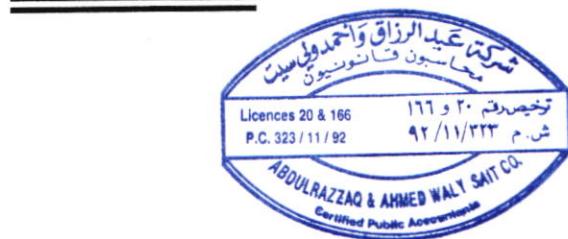
٣- مال الجمعية :

يمثل المبلغ تبرع عيني بأجهزة كمبيوتر من فاعل خير .

٤- أرصدة دائنة أخرى :

يمثل المبلغ شيكات تم تسليمها كمساعدات زواج للشباب ولم تقدم للصرف حتى ١٤٣٢/١٢/٢٩هـ .

| <u>المبلغ</u> | <u>٥- مصاريف إدارية وعمومية</u> |
|------------------|---------------------------------|
| ١٧,٦٠٠/٠٠ | رواتب وأجور |
| ١٥,٠٠٠/٠٠ | إيجارات (عيني) |
| ١,٤٩١/٠٠ | أدوات كتاب |
| ٣٤,٠٩١/٠٠ | المجموع |





(٨)

(بالريال السعودي)

٦- إيضاح تفصيلي على حسابات الجمعية كما في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هجرية :-

أولاً : قائمة المركز المالي :

١- الأصول الثابتة :

٢- أثاث ومفروشات :

بلغت قيمة الأثاث والمفروشات كما في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ ١٣٧٥٠/٠٠ ريال ، وكان قسط الإستهلاك مبلغ ٦٨٧/٠٠ ريال لتصبح القيمة الدفترية ١٣٠٦٣/٠٠ ريال .

- أجهزة كمبيوتر :

بلغت قيمة أجهزة الكمبيوتر كما في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ ١١٨٠٠/٠٠ ريال ، وكان قسط الإستهلاك مبلغ ٩٨٣/٠٠ ريال لتصبح القيمة الدفترية ١٠٨١٧/٠٠ ريال .

٢- الأصول المتداولة :

٣- نقد لدى بنك البلاد : ١٨٥٠٠٠٣/١٢/٢٩

بلغ النقد لدى بنك البلاد ١٨٥٠٠٠٣/١٢/٢٩ هـ مبلغ ٤٥٣٦٨٣/١٦ ريال .

٣- مال الجمعية :

بلغ مال الجمعية كما في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ ١٠٠٠٠٠٠ ريال وهي تبرع عيني بأجهزة كمبيوتر من فاعل خير .

ثانياً - قائمة الدخل :

(١) بلغ إجمالي الدخل خلال الفترة مبلغ ٥٨٩٠٥٢/١٦ ريال وبيانه كالتالي :-

| مبلغ | بيان |
|------------------|-----------------|
| ٤٧٤٠٥٢/١٦ | النقد |
| ١٥٠٠٠/٠٠ | تبرع عيني / إيج |
| ١٠٠٠٠٠/٠٠ | إعانة الوزارة |
| ٥٨٩٠٥٢/١٦ | المجموع |

(٢) بلغ إجمالي المنصرف خلال الفترة مبلغ ٣٠٨٤٨٩/٠٠ ريال وبيانه كالتالي :-

| مبلغ | بيان |
|------------------|-----------------------------|
| ٨٥٧٢٨/٠٠ | برنامج ملتقى الأسر |
| ١٨٧٠٠٠/٠٠ | مساعدة الشباب على الزواج |
| ٣٤٠٩١/٠٠ | المصاريف الإدارية والعمومية |
| ١٦٧٠/٠٠ | إستهلاك الأصول الثابتة |
| ٣٠٨٤٨٩/٠٠ | المجموع |



