



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

الجمعية التعاونية متعددة الأغراض لسكان مشروع الأمير ف  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٧٨)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات  
كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٧ هـ

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

الجمعية التعاونية متعددة الأغراض لسكان مشروع الأمير فواز السكني  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم ( ١٧٨ )

قائمة المركز المالي

كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٧ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٦ هـ	١٤٣٧ هـ	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
١,١٠٠,٩٥٢	٤,١١٦,٩٣٩	(٣)	النقدية ومافي حكمها
١,٣٨٨,٠٠٠	١,٢٣٨,٠٠٠	(٤)	المدينون
١,٠٢١,١٩١	١,٠٨٥,٢٦٤	(٥)	المخزون
٢,٢٣٢,٣٣١	٢,٩٩٢,٤٦٩	(٦)	مدفوعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٥,٧٤٢,٤٧٤	٩,٤٣٢,٦٧٢		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٣,٧٤٣,٨٢٤	٣,٥٤٤,٠٧٣	(٧)	صافي الأصول الثابتة
٥,١٣٤,٩٨٧	٥,٨٠٩,١٠٥	(٨)	مشروعات تحت التنفيذ
٨,٨٧٨,٨١١	٩,٣٥٣,١٧٨		مجموع الأصول غير المتداولة
١٤,٦٢١,٢٨٥	١٨,٧٨٥,٨٥٠		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وحقوق المساهمين</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٨٣,٧١٧	-		بنوك دائنة
١,٥٦٧	-		دائنون متنوعون
١,٣٧١,٧٨٧	٢,٤١٢,٩٩٥		موردون
٢٥,٨٣٣	٥٥,٨٣٣		الإيرادات المقدمة
١٣,٤٣٨	١٣,٤٣٨	(٩)	مصروفات مستحقة
٨١٩,٦٩٢	٨١٩,٦٩٢	(١٠)	عائد تعامل أعضاء
٢٦٢,٨٥٤	٣٥٨,٦٥٨	(١٤/ب)	مخصص الزكاة الشرعية
٣٣٦,١٧٦	٣٣٦,٦٧٦	(١١)	مخصص الخدمة الاجتماعية
٢,٩١٥,٠٦٤	٣,٩٩٧,٢٩٢		مجموع الالتزامات المتداولة
			<u>الالتزامات طويلة الأجل</u>
٣٦١,٢١٦	٣٩٤,١٦٤		مخصص مكافأة ترك خدمة
٣,٢٧٦,٢٨٠	٤,٣٩١,٤٥٦		إجمالي الالتزامات
			<u>حقوق المساهمين</u>
٣,٧٧٩,٢٠٠	٣,٨٢١,٥٠٠		رأس المال
٢,٢٦٦,٢٨٢	٢,١٥١,٥٧١		أرباح مبقاة
٣,٠٩٤,٨٢٧	٣,٢١٦,٦٢٧		احتياطي نظامي
٢,٢٠٤,٦٩٦	٢,٢٠٤,٦٩٦		احتياطي عام
-	٣,٠٠٠,٠٠٠		احتياطي اعانة بناء مقر
١١,٣٤٥,٠٠٥	١٤,٣٩٤,٣٩٤		مجموع حقوق المساهمين
١٤,٦٢١,٢٨٥	١٨,٧٨٥,٨٥٠		إجمالي الالتزامات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٥) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

الجمعية التعاونية متعددة الأغراض لسكان مشروع الأمير فواز السكني  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم ( ١٧٨ )

قائمة الدخل

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٧ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٦ هـ	١٤٣٧ هـ	إيضاح	
١٨.٥٧٥.٨٦٥	١٥.٣٢٥.١٣٤		المبيعات
(١٦.٦١٣.٩٣١)	(١٣.٩٢٧.٥٦٧)	(١٢)	تكلفة البضاعة المباعة
١.٩٦١.٩٣٤	١.٣٩٧.٥٦٧		مجمل ربح النشاط
<b>المصروفات</b>			
(٧٨٦.٠٣٧)	(٩٠٦.٠٠٤)	(١٣)	مصاريف عمومية وإدارية
(٢٤٢.٤٤٠)	(٢٣٨.٣٥١)	(٧)	استهلاك الأصول الثابتة
(١٥٠.٠٠٠)	(١٥٠.٠٠٠)		ديون معدومة
(١.١٧٨.٤٧٧)	(١.٢٩٤.٣٥٥)		مجمل المصروفات
٧٨٣.٤٥٧	١٠٣.٢١٢		صافي الربح من النشاط الرئيسي
٥٠.١٥٨٠	٢٥٦.٥٠٠		إيرادات إيجارات
٣٩٠.٠٠٠	-		إعانات الوزارة
١٢.٠٠٠	١.٩٠٠		إرباح رأسمالية
٦٥.٣٩٤	٣٤٣.١٩١		إيرادات متنوعة أخرى
١.٧٥٢.٤٣١	٧٠٤.٨٠٣		صافي ربح السنة قبل الزكاة الشرعية
(١٠٣.٥٠٨)	(٩٥.٨٠٤)	(١/١٤)	الزكاة المستحقة
١.٦٤٨.٩٢٣	٦٠٨.٩٩٩		صافي ربح السنة بعد الزكاة الشرعية

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٥) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

الجمعية التعاونية متعددة الأغراض لسكان مشروع الأمير فواز السكني  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم ( ١٧٨ )

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٧ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٦ هـ	١٤٣٧ هـ	
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>
١,٦٤٨,٩٢٣	٦,٠٨,٩٩٩	صافي الربح بعد الزكاة الشرعية
١,٠٥,٨٠١	٥٥,٩٣٣	المكون من مكافأة نهاية الخدمة
٢٤٢,٤٤٠	٢٣٨,٣٥١	إهلاك الأصول الثابتة
(٧٢٨)	-	تسويات زكوية
١,٠٣,٥٠٨	٩٥,٨٠٤	المكون من مخصص الزكاة الشرعية
-	٢٠٠,٠٠٠	المكون من مخصص مكافآت مجلس الادارة
٢,٠٩٩,٩٤٤	١,١٩٩,٠٨٧	التغير في صافي الربح بعد التسويات
		<b>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</b>
١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	المديون
(٣٢٣,٩٩٩)	(٦٤,٠٧٣)	المخزون
(١,٢٣٨,٥٧٥)	(٧٦٠,١٣٧)	مدفوعات مقدمة وارصدة مدينة اخرى
٥١,٠١٣	(٨٣,٧١٧)	بنوك دائنة
(٢٧٥)	(١,٥٦٧)	الدائنون
٣٦٨,١٦٧	١,٠٤١,٢٠٨	الموردين
٢٥,٨٣٣	٣٠,٠٠٠	الإيرادات المقدمة
(١٣٢,٠٦٠)	(٦٠١,٩١٠)	المسدد من عائد التعامل و أرباح الأسهم
-	(٢٠٠,٠٠٠)	المسدد من مخصص مكافآت مجلس الادارة
(٣٦,١٠٠)	(١٩,٥٠٠)	المسدد من الخدمة الاجتماعية
(١٨٠,٥٣١)	-	المسدد من الزكاة الشرعية
-	(٢٢,٩٨٥)	المسدد من مكافأة نهاية الخدمة
٧٨٣,٤١٧	٦٦٦,٤٠٥	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</b>
(١٩٧,٨٥٠)	(٣٨,٦٠٠)	شراء موجودات ثابتة
(٥,١٣٤,٩٨٧)	(٦٧٤,١١٨) -	مشروعات تحت التنفيذ
(٥,٣٣٢,٨٣٧)	(٧١٢,٧١٨)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</b>
-	٤٢,٣٠٠	زيادة رأس المال
-	٣,٠٢٠,٠٠٠	اعانة الوزارة
-	٣,٠٦٢,٣٠٠	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٤,٥٤٩,٤٢٠)	٣,٠١٥,٩٨٧	التغير في النقدية خلال السنة
٥,٦٥٠,٣٧٢	١,١٠٠,٩٥٢	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
١,١٠٠,٩٥٢	٤,١١٦,٩٣٩	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٥) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الجمعية التعاونية متعددة الأغراض لسكان مشروع الأمير فواز السكني  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم ( ١٧٨ )  
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٧ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

الإجمالي	احتياطي اعانة بناء مقر	احتياطي عام	احتياطي نظامي	الإرباح المتبقية	رأس المال	
٩,٧٧٨,٤٤٢	-	٢,٢٠٤,٦٩٦	٢,٧٦٥,٠٤٢	١,٠٢٩,٥٠٤	٣,٧٧٩,٢٠٠	الرصيد في ١ محرم ١٤٣٦ هـ
(٨٢,٣٦٠)	-	-	-	(٨٢,٣٦٠)	-	المحول الى مخصص الخدمة الاجتماعية
١,٦٤٨,٩٢٣	-	-	-	١,٦٤٨,٩٢٣	-	صافي أرباح العام الحالي ١٤٣٦
-	-	-	٣٢٩,٧٨٥	(٣٢٩,٧٨٥)	-	المحول الى الاحتياطي النظامي من ارباح ١٤٣٦
١١,٣٤٥,٠٠٥	-	٢,٢٠٤,٦٩٦	٣,٠٩٤,٨٢٧	٢,٢٦٦,٢٨٢	٣,٧٧٩,٢٠٠	الرصيد في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ
٤٢,٣٠٠	-	-	-	-	٤٢,٣٠٠	الزيادة في رأس المال
(٤٣٣,٢٨٧)	-	-	-	(٤٣٣,٢٨٧)	-	المحول الى ارباح اسهم
٣,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	اعانة بناء مقر
(٧٤,١٢٣)	-	-	-	(٧٤,١٢٣)	-	المحول الى مجلس الادارة من ارباح ١٤٣٥
(٩٤,٥٠٠)	-	-	-	(٩٤,٥٠٠)	-	المحول الى مجلس الادارة من ارباح ١٤٣٦
٦٠٨,٩٩٩	-	-	-	٦٠٨,٩٩٩	-	صافي ارباح العام الحالي ١٤٣٧
-	-	-	١٢١,٨٠٠	(١٢١,٨٠٠)	-	المحول الى الاحتياطي النظامي من ارباح ١٤٣٧
١٤,٣٩٤,٣٩٤	٣,٠٠٠,٠٠٠	٢,٢٠٤,٦٩٦	٣,٢١٦,٢٧٧	٢,١٥١,٥٧١	٣,٨٢١,٥٠٠	الرصيد في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٧ هـ

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٥) تشمل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الجمعية التعاونية متعددة الأغراض لسكان مشروع الأمير فواز السكني  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم ( ١٧٨ )

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٧ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

#### (١) التكوين والنشاط :-

الجمعية التعاونية متعددة الأغراض لسكان مشروع الأمير فواز السكني ، جمعية تعاونية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية  
برقم (١٧٨) وتاريخ ١٤٠٧/٠٦/٠٦ هـ .

ومركزها الرئيسي منقطة مكة المكرمة - جدة .

رأس المال: بلغ رأس المال في نهاية السنة المالية المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٧ هـ قيمه ٣,٨٢١,٥٠٠ ريال .

تبدأ السنة المالية في الأول من شهر محرم ١٤٣٧ هـ وتنتهي بنهاية شهر ذو الحجة ١٤٣٧ هـ .

#### (٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

لقد تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها بالملكة العربية السعودية و الصادرة عن الهيئة السعودية  
للمحاسبين القانونيين و فيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة.

#### العرف المحاسبي :

تم إعداد القوائم المالية معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وباستخدام مبدأي الاستحقاق المحاسبي واستمرارية  
النشاط .

#### استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات و الافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ  
الأصول و الخصوم و إيضاحات الأصول و الخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات و المصروفات  
المسجلة خلال تلك الفترة . و بالرغم من إن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث و  
الأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

#### النقدية وشبه النقدية:

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

الجمعية التعاونية متعددة الأغراض لسكان مشروع الأمير فواز السكني  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم ( ١٧٨ )

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٧ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

**الذمم المدينة:**

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

**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 .

**الأصول الثابتة :**

يتم استهلاك الموجودات الثابتة بطريقة القسط الثابت وذلك بغرض إهلاك قيمتها الدفترية و على أساس العمر الافتراضي المتوقع لها بموجب النسب التالية و الواردة بالائحة الأساسية لنظام الجمعيات الخيرية :-

المباني	٤%
أجهزة وآلات وعدد	١٥%
خزانات ومضخات	١٠%
الغسيل و التشحيم	١٠%
أثاث ومفروشات	١٠%
كمبيوتر	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 .

**إيضاحات حول القوائم المالية**

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٧ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

**الزكاة الشرعية :**

تسبب الزكاة الشرعية وفقاً لمعايير الزكاة و الدخل المطبقة في المملكة العربية السعودية . يتم الاستدراك للزكاة وفقاً لمبدأ الاستحقاق , و يتم احتساب مخصص الزكاة وفقاً للوعاء الزكوي , و تجري تسجيل أي فروقات بين المخصص و الربط النهائي عند اعتماد الربط النهائي حيث يتم حينئذ إقفال المخصص .

**أثبات الإيرادات :**

يتم إثبات الإيرادات من المبيعات عند تسليم البضاعة وتقديم الخدمات إلى العملاء , بينما يتم إثبات الإيرادات الأخرى إن وجدت عند تحصيلها .

**المصاريف:**

تتكون بنود تكلفة الإيرادات من المصروفات المباشرة والغير مباشرة التي تتكبدتها الجمعية من أجل تحقيق الإيرادات المباشرة .  
تتكون المصروفات العمومية والإدارية من المصروفات التي تتعلق بالأعمال الإدارية للجمعية والتي لا تعتبر من التكاليف التشغيلية .

**توزيع الأرباح :**

وفقاً للمادة رقم (٢٨) من نظام الجمعيات التعاونية الصادر من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية يتم توزيع أرباح الجمعية علي النحو التالي:-

- ١- (٢٠%) من الأرباح لتكوين احتياطي نظامي للجمعية إلي أن يتساوي رصيد الاحتياطي النظامي مع رأس المال , وعندها يتم تحويل النسبة إلي الاحتياطي العام .
- ٢- مبلغ لا يزيد علي (٢٠%) من باقي الأرباح يصرف كريح بنسبة المساهمة في رأس المال .
- ٣- مبلغ لا يزيد علي (١٠%) من باقي الأرباح للخدمات الاجتماعية .
- ٤- ما تقرره الجمعية العمومية كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بنسبة لا تزيد عن (١٠%) من باقي الأرباح وفقاً للمادة رقم (١٤) من نظام الجمعيات التعاونية.
- ٥- تخصص باقي الأرباح للعائد علي المعاملات وفقاً للمادة رقم (٤٩) من اللائحة التنفيذية للجمعيات التعاونية .

**الأعانات والتسهيلات :**

يتم معالجة الأعانات التي تحصل عليها الجمعية من قبل وزارة العمل والتنمية الاجتماعية وفقاً لما نصت عليه المادة (٥٢) من اللائحة التنفيذية للجمعيات التعاونية .

**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.

الجمعية التعاونية متعددة الأغراض لسكان مشروع الأمير فواز السكني  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم ( ١٧٨ )

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٧ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٦ هـ	١٤٣٧ هـ	(٣) النقدية وما في حكمها: -
١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	عهد الكاشير
٩,٤٥٣	-	البنك الاهلي التجاري ح/١٠١
٧٣,٧٠١	١٩,٦٧٦	البنك الاهلي التجاري ح/٢١٠
٨٥,٦٣٨	١٤,٦١٣	البنك الاهلي التجاري ح/٥٠٤
٥٤,٢٨٥	٥٣,٨٧٣	البنك الاهلي التجاري ح/٣٠٨
٥٣٣,٠٠٠	٨٨٣,٤٧٤	البنك الاهلي التجاري ح/٤٠٦
٣٢٩,٨٧٥	١٣,٨٢٥	البنك الاهلي التجاري ح/٧٠٠
-	٣,١١٦,٤٧٨	البنك الاهلي التجاري ح/٦٠٢
١,١٠٠,٩٥٢	٤,١١٦,٩٣٩	

١٤٣٦ هـ	١٤٣٧ هـ	(٤) المدينون: -
٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	الشركة السعودية للتوزيع
٦,٠٠٠	٦,٠٠٠	الشركة الوطنية الموحدة
١,٣٨٠,٠٠٠	١,٢٣٠,٠٠٠	مصطفى امين جمعة
١,٣٨٨,٠٠٠	١,٢٣٨,٠٠٠	

- يشمل رصيد المدينون في ١٢/٣٠/١٤٣٧ هـ مبلغ ٨٠,٠٠٠ ريال قيمة تامين لدى شركتين من شركات الموردين كما هو اعلاه  
مرحل من سنوات سابقة ولم تتخذ الادارة حيلال ذلك المبلغ اية اجراءات حتى تاريخ اعداد القوائم المالية.

١٤٣٦ هـ	١٤٣٧ هـ	(٥) المخزون: -
١,٠٢١,١٩١	١,٠٨٥,٢٦٤	المركز التجاري
١,٠٢١,١٩١	١,٠٨٥,٢٦٤	

١٤٣٦ هـ	١٤٣٧ هـ	(٦) مدفوعات مقدما و ارصدة مدينة اخرى: -
١,٩٩٥,٦٤٥	٢,٦٦٢,٨٨٣	دفعات مقدمة للموردين
٩٩,٥٧٤	٩٩,٥٧٤	عهد نقدية
١٣٧,١١٢	٢٣,٠١٢	سلف عاملين
٢,٢٣٢,٣٣١	٢,٩٩٢,٤٦٩	

- يشمل رصيد مدفوعات مقدما و ارصدة مدينة اخرى في ١٢/٣٠/١٤٣٧ هـ مبلغ ٩٩,٥٧٤ ريال قيمة عهد نقدية كما هو اعلاه  
مرحل من سنوات سابقة ولم تتخذ الادارة حيلال ذلك المبلغ ايرا اجراءات حتى تاريخ اعداد القوائم المالية.



الجمعية التعاونية متعددة الأغراض لسكان مشروع الأمير فواز السكني  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم ( ١٧٨ )

إيضاحات حول القوائم المالية  
عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٧ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

(٧) صافي الأصول الثابتة

الإجمالي	أثاث ومفروشات	المباني	الأراضي
٩,٤٤٨,٤١٠,٧	١,٣٨٥,٠١٥	٥,٠٣٩,٣٧٧	٢,٣٤٢,٥٠٠
٣٨,٦٠٠	٢,٠٠٠	٣٦,٦٠٠	-
٩,٥٢٢,٧٠,٧	١,٣٨٧,٠١٥	٧١٧,٢١٥	٢,٣٤٢,٥٠٠
٥,٧٤٠,٧٨٣	١,٣٠٥,٦٤٢	٢٣٣,٥٦٨	-
٢٣٨,٣٥١	١٨,٧٤١	١٧,٦١٠	-
٥,٩٧٨,٦٣٤	١,٣٢٤,٣٨٣	٢٥١,١٧٨	-
٣,٥٤٤,٠٧٣	٦٢,٦٣٢	٦٦,٠٣٧	٢,٣٤٢,٥٠٠
٣,٧٤٣,٨٧٤	٧٩,٣٧٣	٨٣,٦٤٧	٢,٣٤٢,٥٠٠

القيمة المقترية

الرصيد ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٧ هـ

الرصيد ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ

الجمعية التعاونية متعددة الأغراض لسكان مشروع الأمير فواز السكني  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم ( ١٧٨ )

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٧ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

٥٠١٣٤٠٩٨٧	٥٠١٣٤٠٩٨٧	(٨) مشروعات تحت التنفيذ :- مبنى الجمعية الجديد
٥٠١٣٤٠٩٨٧	٥٠١٣٤٠٩٨٧	
١٣٠٤٣٨	١٣٠٤٣٨	(٩) مصروفات مستحقة :- مستحقات ادارة الروضة
١٣٠٤٣٨	١٣٠٤٣٨	
٩٥١٠٧٥٢	٨١٩٠٦٩٢	(١٠) عائد تعامل اعضاء :- الرصيد في اول السنة يخصم منه - المنصرف خلال العام
(١٣٢٠٠٦٠)	-	
٨١٩٠٦٩٢	٨١٩٠٦٩٢	
٢٨٩٠٩١٦	٣٣٦٠١٧٦	(١١) مخصص الخدمة الاجتماعية :- الرصيد في اول السنة يضاف اليه - المحول من الارباح اعانة وزارة يخصم منه :- المنصرف خلال العام
٨٢٠٣٦٠	-	
-	٢٠٠٠٠٠	
(٣٦٠١٠٠)	(١٩٠٥٠٠)	
٣٣٦٠١٧٦	٣٣٦٠٦٧٦	

الجمعية التعاونية متعددة الأغراض لسكان مشروع الأمير فواز السكني

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم ( ١٧٨ )

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٧ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٦ هـ	١٤٣٧ هـ	(١٢) تكلفة البضاعة المباعة :-
٦٩٧,١٩٢	١,٠٢١,١٩١	مخزون اول المدة
١٥,٥٨١,٩٥٤	١٢,٩٤١,٧٧٤	مشتريات المركز التجاري
١,٣٥٥,٩٧٦	١,٠٤٩,٨٦٦	مصروفات تشغيلية (١/١٢)
(١,٠٢١,١٩١)	(١,٠٨٥,٢٦٤)	مخزون اخر المدة
<u>١٦,٦١٣,٩٣١</u>	<u>١٣,٩٢٧,٥٦٧</u>	
١٤٣٦ هـ	١٤٣٧ هـ	(١/١٢) مصروفات تشغيلية :-
٥٤١,٩٤٦	٤٥٥,٥٣١	الرواتب والاجور
٤٠,٩٣٨	٢٩,٦٠٥	البدلات
٣١,٢٠٦	٢٣,٣٨٥	تامينات اجتماعية
٥,٠٠٢	٤,٦٥٢	محروقات وصيانة السيارات
٢٢٧,٥٢٥	٢١٤,٦٨٠	مصاريف كهرباء و مياة
٣,٩٩٤	١,٠٢٩	الهاتف
٩٢,٧٨١	٩٣,٣٢٤	صيانة عامة
٥,٤٦٣	٤,٧٠٠	العلاج
٨٥,١٧٠	٦٢,٠٠٠	رسوم حكومية
١٠٥,٨٠١	٢٨,٣٤٥	نهاية خدمة
٦٩,٥٦٧	٣٥,١٥٠	تامين
١٤٦,٥٨٣	٩٧,٤٦٥	متنوعة
<u>١,٣٥٥,٩٧٦</u>	<u>١,٠٤٩,٨٦٦</u>	

الجمعية التعاونية متعددة الأغراض لسكان مشروع الأمير فواز السكني  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم ( ١٧٨ )

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٧ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٦ هـ	١٤٣٧ هـ	(١٣) المصروفات العمومية والإدارية :-
٥٢٢,٧٦٦	٥٢٢,٨٥٠	مرتبات واجور وما في حكمها
٧٧,٨٥٢	٣٤,٠٧٦	بدلات
-	٢٠٠,٠٠٠	مكافآت اعضاء مجلس الادارة
١٠٤,٠٩٠	٧٢,٠٠٠	ايجارات
٢,٣٠٠	٣,٤٤١	مصاريف تامين للادارة
-	٣٠٠	مصاريف صيانة عامة
٥١٢	٨٥٢	مصاريف بريد وبرق وهاتف
٤,٦٦٧	٤,٠٩٢	مصاريف كهرباء ومياه
٦٥٣	٢,٣٢٥	مصاريف تامين باص
٢,٢٠٠	-	رسوم
٥٠	-	علاج
٦٩,٩٤٧	٢٧,٥٨٨	نهاية الخدمة
-	٣٨,٤٨٠	مصروفات متنوعة
<u>٧٨٦,٠٣٧</u>	<u>٩٠٦,٠٠٤</u>	

الجمعية التعاونية متعددة الأغراض لسكان مشروع الأمير فواز السكني  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم ( ١٧٨ )

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٧ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

(١٤) مخصص الزكاة الشرعية :-

١٤٣٦ هـ	١٤٣٧ هـ	(١٤/أ) الزكاة شرعية :-
١,٧٥٢,٤٣١	٧,٠٤,٨٠٣	صافي الربح قبل الزكاة الشرعية
		<u>يضاف اليه :-</u>
٣,٧٧٩,٢٠٠	٣,٧٧٩,٢٠٠	راس المال
٢,٧٦٥,٠٤٢	٣,٠٩٤,٨٢٧	احتياطي نظامي
٢,٢٠٤,٦٩٦	٢,٢٠٤,٦٩٦	احتياطي عام
٣٣٦,١٧٦	٣١٦,٦٧٦	مخصص الخدمة الاجتماعية
٢٥٥,٤١٥	٣٣٨,٢٣١	مخصص ترك الخدمة
٩٤٧,١٤٤	١,٦٦٤,٣٧٢	ارباح مبقاه
١٥٩,٣٤٦	٢٦٢,٨٥٤	مخصص زكاة شرعية
٨١٩,٦٩٢	٨١٩,٦٩٢	عائد تعامل اعضاء
١٣,٠١٩,١٤٢	١٣,١٨٥,٣٥١	أجمالي عناصر الوعاء الموجبة
		<u>يخصم منه :-</u>
(٣,٧٤٣,٨٢٤)	(٣,٥٤٤,٠٧٣)	صافي الموجودات الثابتة
(٥,١٣٤,٩٨٧)	(٥,٨٠٩,١٠٥)	مشروعات تحت التنفيذ
(٨,٨٧٨,٨١١)	(٩,٣٥٣,١٧٨)	اجمالي عناصر الوعاء السالبة
٤,١٤٠,٣٣١	٣,٨٣٢,١٧٣	وعاء الزكاة الشرعية
١٠٣,٥٠٨	٩٥,٨٠٤	الزكاة الشرعية يواقع (٢,٥%) من صافي الوعاء

الجمعية التعاونية متعددة الأغراض لسكان مشروع الأمير فواز السكني

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم ( ١٧٨ )

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٧ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٦ هـ	١٤٣٧ هـ	(١٤/ب) حركة المخصص
٣٤٠,٦٠٥	٢٦٢,٨٥٤	رصيد المخصص اول المدة
(١٨٠,٥٣١)	-	المسدد خلال العام
(٧٢٨)	-	تسويات زكوية
١٠٣,٥٠٨	٩٥,٨٠٤	المكون خلال العام
٢٦٢,٨٥٤	٣٥٨,٦٥٨	رصيد المخصص اخر المدة

(١٥) عام :

- تم إعادة تنويب أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .
- تم تقريب الأرقام الواردة في القوائم المالية الى اقرب ريال سعودي.