



شركة الرويس وشركه
ALRUWAIS & CO.
محاسبون ومراجعون قانونيون
Certified Accountants & Auditors

الجمعية التعاونية متعددة الأغراض لسكان مشروع الأمير فهد
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٧٨)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل
كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٨ 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 ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٨ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٧ هـ	١٤٣٨ هـ	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
٤,١١٦,٩٣٩	٢,٧٣٢,٤٥٧	(٣)	النقد بالصندوق ولدي البنوك
٨,٠٠٠	٨,٠٠٠	(٤)	المدينون
١,٠٨٥,٢٦٤	١,١٨١,١٧٦	(٥)	المخزون
٤,٢٢٢,٤٦٩	٥,٥٣٠,٨٤٠	(٦)	مدفوعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٩,٤٣٢,٦٧٢	٩,٤٥٢,٤٧٣		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٣,٥٤٤,٠٧٣	٣,٤٨٣,١٩٦	(٧)	صافي الأصول الثابتة
٥,٨٠٩,١٠٥	٥,٨٠٩,١٠٥	(٨)	مشروعات تحت التنفيذ
٩,٣٥٣,١٧٨	٩,٢٩٢,٣٠١		مجموع الأصول غير المتداولة
١٨,٧٨٥,٨٥٠	١٨,٧٤٤,٧٧٤		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وحقوق المساهمين</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٢,٤١٢,٩٩٥	٣,٦٩٥,٦٥٧		الموردين
٥٥,٨٣٣	٢٥,٨٣٣		الائرادات المقدمة
١٣,٤٣٨	١٣,٤٣٨	(٩)	مصروفات مستحقة
٨١٩,٦٩٢	٨١٩,٦٩٢	(١٠)	عائد تعامل أعضاء
٣٥٨,٦٥٨	١٤١,٠٠٢	(١٤/ب)	مخصص الزكاة الشرعية
٣٣٦,٦٧٦	٤٥٤,١٨٣	(١١)	مخصص الخدمة الاجتماعية
٣,٩٩٧,٢٩٢	٥,١٤٩,٨٠٥		مجموع الالتزامات المتداولة
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
٣٩٤,١٦٤	٤٥٣,٦٤٢		مخصص مكافأة نهاية خدمة
٣٩٤,١٦٤	٤٥٣,٦٤٢		مجموع الالتزامات غير المتداولة
٤,٣٩١,٤٥٦	٥,٦٠٣,٤٤٧		مجموع الالتزامات
			<u>حقوق المساهمين</u>
٣,٨٢١,٥٠٠	٣,٨٢١,٥٠٠		رأس المال
٣,٢١٦,٦٢٧	٣,٢٣٦,٧٨٤		احتياطي نظامي
٢,٢٠٤,٦٩٦	٢,٢٠٤,٦٩٦		احتياطي عام
٣,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠		احتياطي اعانة بناء مقر
٢,١٥١,٥٧١	٨٧٨,٣٤٧		أرباح مبقاة
١٤,٣٩٤,٣٩٤	١٣,١٤١,٣٢٧		مجموع حقوق المساهمين
١٨,٧٨٥,٨٥٠	١٨,٧٤٤,٧٧٤		إجمالي الالتزامات وحقوق المساهمين

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

عبد الرحمن بن محمد
رئيس مجلس الإدارة
بسم الله الرحمن الرحيم

(٣)

أحمد بن محمد
عبد حميد
مدير حسابات

الحاسب
عبد الرحمن بن محمد

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

قائمة الدخل

عن السنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٨ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٧ هـ	١٤٣٨ هـ	إيضاح	
			<u>الإيرادات</u>
١٥,٣٢٥,١٣٤	١٣,١٨٣,٥٥٢		المبيعات
(١٣,٩٢٧,٥٦٧)	(١٢,٦٤٥,٠٠٥)	(١٢)	تكلفة البضاعة المباعة
١,٣٩٧,٥٦٧	٥٣٨,٥٤٧		مجمل ربح النشاط
			<u>المصروفات</u>
(٩٠٦,٠٠٤)	(٦١٨,٠٢٥)	(١٣)	مصاريف عمومية وإدارية
(٢٣٨,٣٥١)	-	(٧)	استهلاك الأصول الثابتة
(١٥٠,٠٠٠)	(١٥٠,٠٠٠)		ديون معدومة
(١٠,٢٩٤,٣٥٥)	(٧٦٨,٠٢٥)		مجموع المصروفات
١,٠٣,٢١٢	(٢٢٩,٤٧٨)		صافي الربح (الخسارة) من النشاط الرئيسي
٢٥٦,٥٠٠	٢٤٢,٧٦٥		إيرادات إيجارات
١,٩٠٠	٤,٥٠٠		أرباح رأسمالية
٣٤٣,١٩١	٤١٤,٧٠٠		إيرادات متنوعة أخرى
-	(١٩٠,٧٠٢)		تسويات سنوات سابقة
٧٠٤,٨٠٣	٢٤١,٧٨٥		صافي ربح السنة قبل الزكاة الشرعية
(٩٥,٨٠٤)	(١٤١,٠٠٢)	(١٤/١)	الزكاة الشرعية
٦٠٨,٩٩٩	١٠٠,٧٨٣		صافي ربح السنة بعد الزكاة الشرعية

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

تأين رئيس مجلس إدارة
د. أحمد ياسين الله

المجلس
عبدالله بن
عبدالله بن

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

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٨ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٧ هـ	١٤٣٨ هـ	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٦٠٨,٩٩٩	١٠٠,٧٨٣	صافي الربح بعد الزكاة الشرعية
٢٣٨,٣٥١	-	إهلاك الأصول الثابتة
-	١٩٠,٧٠٢	تسويات سنوات سابقة
٢٠٠,٠٠٠	-	المكون من مخصص مكافآت مجلس الادارة
٩٥,٨٠٤	١٤١,٠٠٢	المكون من مخصص الزكاة الشرعية
٥٥,٩٣٣	٥٩,٤٧٨	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١,١٩٩,٠٨٧	٤٩١,٩٦٥	<u>التغير في صافي الربح بعد التسويات</u>
		<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
١٥٠,٠٠٠	-	المدينون
(٦٤٠,٧٣)	(٩٥,٩١٢)	المخزون
(٧٦٠,١٣٧)	(١,٣٠٨,٣٧١)	مدفوعات مقدمة وارصدة مدينة اخرى
(٨٣,٧١٧)	-	بنوك دائنة
(١,٥٦٧)	-	الدائنين
١,٠٤١,٢٠٨	١,٢٨٢,٦٦٢	الموردين
٣٠,٠٠٠	(٣٠,٠٠٠)	الإيرادات المقدمة
(٦٠١,٩١٠)	(١,٢٠٩,٣٤٣)	المسدد من عائد التعامل و أرباح الأسهم
(١٩,٥٠٠)	(٤٥,٠٠٠)	المسدد من الخدمة الاجتماعية
(٢٠٠,٠٠٠)	(٢٠٠,٠٠٠)	المسدد من مخصص مكافآت مجلس الادارة
-	(٣٥٨,٦٥٨)	المسدد من مخصص الزكاة الشرعية
(٢٢,٩٨٥)	-	المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٦٦٦,٤٠٥	(١,٤٧٢,٦٥٧)	<u>صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية</u>
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٣٨,٦٠٠)	(١٢٩,٨٢٥)	شراء أصول ثابتة
(٦٧٤,١١٨)	-	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٧١٢,٧١٨)	(١٢٩,٨٢٥)	<u>صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية</u>
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٤٢,٣٠٠	-	زيادة رأس المال
٣,٠٢٠,٠٠٠	٢١٨,٠٠٠	إعانة الوزارة
٣,٠٦٢,٣٠٠	٢١٨,٠٠٠	<u>صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية</u>
٣,٠١٥,٩٨٧	(١,٣٨٤,٤٨٢)	التغير في النقدية خلال السنة
١,١٠٠,٩٥٢	٤,١١٦,٩٣٩	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٤,١١٦,٩٣٩	٢,٧٣٢,٤٥٧	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

الحاسب
بالجرحاني
إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٥) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية
رئيس الجمعية
رئيس مجلس الادارة
رئيس حساب

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 ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٨ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

الإجمالي	احتياطي اعانة بناء مقر	احتياطي عام	احتياطي نظامي	إرباح المراجعة	رأس المال
١١,٣٤٥,٥٠٠.٥	-	٢,٢٠٤,٦٩٦	٣,٠٩٤,٨٢٧	٢,٤٣٦,٠٢٨	٣,٧٧٩,٢٠٠
٤٧,٣٠٠	-	-	-	-	٤٧,٣٠٠
(٤٣٣,٢٨٧)	-	-	-	(٤٣٣,٢٨٧)	-
٣,٥٠٠,٤٠٠	٣,٥٠٠,٤٠٠	-	-	-	-
(٧٤٤,١٢٣)	-	-	-	(٧٤٤,١٢٣)	-
(٩٤,٥٠٠)	-	-	-	(٩٤,٥٠٠)	-
٦,٠٨,٩٩٩	-	-	-	٦,٠٨,٩٩٩	-
-	-	-	١٢١,٨٠٠	(١٢١,٨٠٠)	-
١٤,٣٩٤,٣٩٤	٣,٥٠٠,٤٠٠	٢,٢٠٤,٦٩٦	٣,٢١٦,٦٢٧	٢,١٥١,٥٧١	٣,٨٧١,٥٠٠
(١٣٣,٨٨١)	-	-	-	(١٣٣,٨٨١)	-
(١٤٤,٥٠٧)	-	-	-	(١٤٤,٥٠٧)	-
(١,٥٤,٠٣٨٥)	-	-	-	(١,٥٤,٠٣٨٥)	-
(٣٥,٠٧٧)	-	-	-	(٣٥,٠٧٧)	-
١,٠٠,٧٨٣	-	-	-	١,٠٠,٧٨٣	-
-	-	-	٢٠,١٥٧	(٢٠,١٥٧)	-
١٣,١٤١,٣٢٧	٣,٥٠٠,٤٠٠	٢,٢٠٤,٦٩٦	٣,٢٣٦,٧٨٤	٨٧٨,٣٤٧	٣,٨٧١,٥٠٠

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٥) تشمل جزئياً ولا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

(١)

تأتي رئيس مجلس إدارة

 د. أحمد باقر السبيعي

أحمد بصير

 ١. أمير حياض

إلى سب

 صالح بن هادي

الرصيد في ١ ذو الحجة ١٤٣٧ هـ
 الزيادة في رأس المال
 المحول الى ارباح اسهم
 اعانة بناء مقر
 المحول الى مجلس الادارة من ارباح ١٤٣٥ هـ
 المحول الى مجلس الادارة من ارباح ١٤٣٦ هـ
 صافي ارباح العام الحالي ١٤٣٧ هـ
 المحول الى الاحتياطي النظامي من ارباح ١٤٣٧ هـ
 الرصيد في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٧ هـ
 المحول الى ارباح اسهم
 المحول إلى مخصص الخدمة الاجتماعية
 المحول الى عائد التعامل
 المحول الى مجلس الادارة من ارباح ١٤٣٧ هـ
 صافي ارباح العام الحالي ١٤٣٨ هـ
 المحول الى الاحتياطي النظامي من ارباح ١٤٣٨ هـ
 الرصيد في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٨ 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 ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٨ 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 منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية .

بلغ رأس المال في نهاية السنة المالية المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٨ هـ قيمه ٣,٨٢١,٥٠٠ ريال .

السنة المالية :

تبدأ السنة المالية في الأول من شهر محرم من العالم المالي ١٤٣٨ هـ وتنتهي بنهاية شهر ذو الحجة من نفس العام .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

لقد تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها بالمملكة 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 مبدأ 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 السنة . 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.

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 ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٨ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها , و تشطب الديون
المعدومة 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 الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت وذلك بغرض إهلاك قيمتها الدفترية و على أساس العمر الافتراضي المتوقع لها
بموجب النسب التالية و الواردة باللائحة الأساسية لنظام الجمعيات الخيرية :-

المباني	٤%
السيارات	٢٠%
أثاث ومفروشات	١٠%

مخصص ترك الخدمة :

يجنب مخصص مكافأة 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 .

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 .

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

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٨ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

الزكاة الشرعية :

تحتسب 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 تتكبدها 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 على النحو التالي:-

- ١- (٢٠%) من الأرباح لتكوين احتياطي نظامي للجمعية إلى أن يتساوى رصيد الاحتياطي النظامي مع رأس المال , وعندها يتم تحويل النسبة إلى الاحتياطي العام .
- ٢- مبلغ لا يزيد على (٢٠%) من باقي الأرباح يصرف كربح بنسبة المساهمة في رأس المال .
- ٣- مبلغ لا يزيد على (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 على المعاملات وفقاً للمادة رقم (٤٩) من اللائحة التنفيذية للجمعيات التعاونية .

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

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٨ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٧ هـ	١٤٣٨ هـ	(٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك
١٥٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠	عهدة الكاشير
١٩٠٦٧٦	-	البنك الاهلي التجاري ح/٢١٠
٣٠١١٦٠٤٧٨	٢٠٠٩٦٠٣٤٣	البنك الاهلي التجاري ح/٦٠٢
١٤٠٦١٣	-	البنك الاهلي التجاري ح/٥٠٤
٥٣٠٨٧٣	٢٤٤٠٤١٠	البنك الاهلي التجاري ح/٣٠٨
٨٨٣٠٤٧٤	٢١١٠٨١٤	البنك الاهلي التجاري ح/٤٠٦
١٣٠٨٢٥	١٦٤٠٨٩٠	البنك الاهلي التجاري ح/٧٠٠
٤٠١١٦٠٩٣٩	٢٠٧٣٢٠٤٥٧	

١٤٣٧ هـ	١٤٣٨ هـ	(٤) المدينون *
٢٠٠٠٠	٢٠٠٠٠	الشركة السعودية للتوزيع
٦٠٠٠٠	٦٠٠٠٠	الشركة الوطنية الموحدة
٨٠٠٠٠	٨٠٠٠٠	

* يشمل رصيد المدينون في ١٤٣٨/١٢/٢٩ هـ مبلغ ٨٠٠٠٠ 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 .

١٤٣٧ هـ	١٤٣٨ هـ	(٥) المخزون
١٠٠٨٥٠٢٦٤	١٠١٨١٠١٧٦	المركز التجاري
١٠٠٨٥٠٢٦٤	١٠١٨١٠١٧٦	

١٤٣٧ هـ	١٤٣٨ هـ	(٦) مدفوعات مقدما وارصدة مدينة اخرى
٢٠٦٦٢٠٨٨٣	٤٠٠٩٨٠١٧٠	مدفوعات مقدمة للموردين
١٠٢٣٠٠٠٠٠	١٠٠٨٠٠٠٠٠	مصطفى امين جمعة
٧٢٠١٢١	٧٢٠١٢١	عهدة (امين سمباوة) *
٢٧٠٤٥٣	٢٧٠٤٥٣	عهدة (احمد باحفظ الله) *
٢٣٠٠١٢	٢٥٣٠٠٩٦	سلف عاملين
٤٠٢٢٢٠٤٦٩	٥٠٥٣٠٠٨٤٠	

* يشمل رصيد مدفوعات مقدما وارصدة مدينة اخرى في ١٤٣٨/١٢/٢٩ هـ مبلغ ٩٩٠٥٧٤ ريال قيمة عهدة نقدية كما هو اعلاه
مرحل من سنوات سابقة ولم تتخذ الادارة حيلال ذلك المبلغ اية اجراءات حتى تاريخ اعداد القوائم المالية .

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

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٨ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

(٧) صافي الأصول الثابتة

الإجمالي	أثاث ومفروشات	اجهزة والآت ومعدات	السيارات	المباني	الأراضي
٩,٥٧٢,٧٠٧	١,٣٨٧,٠١٥	-	٧١٧,٧١٥	٥,٠٧٥,٩٧٧	٢,٣٤٢,٥٠٠
١٢٩,٨٢٥	-	١٢٩,٨٢٥	-	-	-
-	(٧١٥,٣٨١)	٤٦٤,٠٦٠	-	٢٥١,٣٢١	-
(٥٤٩٨,٥٧٢)	(٦٦٦,٦٨٤)	-	(٥٧٦,٣٦٥)	(٤,٢٥٥,٥٢٣)	-
٤,١٥٣,٩٦٠	٤,٩٥٠	٥٩٣,٨٨٥	١٤٠,٨٥٠	١,٠٧١,٤٧٥	٢,٣٤٢,٥٠٠
٥,٩٧٨,٦٣٤	١,٣٢٤,٣٨٣	-	٦٥١,١٧٨	٤٤٠,٣٠٧٣	-
(٥١٣,٧,٨٧٠)	(١,٣٢٤,٣٨٣)	-	(٦١٥,٩٥٨)	(٣,٢٣٧,٥٢٩)	-
٦٧٠,٧٦٤	-	-	٣٥,٢٢٠	٦٣٥,٥٤٤	-
٣,٤٤٨,٣١٩٦	٤,٩٥٠	٥٩٣,٨٨٥	١,٠٥,٦٣٠	٤,٣٦١,٢٣١	٢,٣٤٢,٥٠٠
٣,٥٤٤,٠٧٣	٦٢,٦٣٢	-	٦٦,٠٣٧	١,٠٧٧,٩٠٤	٢,٣٤٢,٥٠٠

(١١)

القيمة الحقيقية

الرصيد ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٨ هـ

الرصيد ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٧ 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 ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٨ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٧ هـ	١٤٣٨ هـ	(٨) مشروعات تحت التنفيذ
٥,٨٠٩,١٠٥	٥,٨٠٩,١٠٥	مبنى الجمعية الجديد
٥,٨٠٩,١٠٥	٥,٨٠٩,١٠٥	

١٤٣٧ هـ	١٤٣٨ هـ	(٩) مصروفات مستحقة
١٣,٤٣٨	١٣,٤٣٨	مستحقات ادارة الروضة *
١٣,٤٣٨	١٣,٤٣٨	

* يشمل رصيد المصروفات المستحقة في ١٤٣٨/١٢/٢٩ هـ مبلغ ١٣,٤٣٨ ريال قيمة مستحقات ادارة الروضة كما هو اعلاه مرحل من سنوات سابقة ولم تتخذ الادارة حيلال ذلك المبلغ اية اجراءات حتى تاريخ اعداد القوائم المالية .

١٤٣٧ هـ	١٤٣٨ هـ	(١٠) عائد تعامل اعضاء
٨١٩,٦٩٢	٨١٩,٦٩٢	الرصيد في اول السنة
٨١٩,٦٩٢	٨١٩,٦٩٢	

١٤٣٧ هـ	١٤٣٨ هـ	(١١) مخصص الخدمة الاجتماعية
٣٣٦,١٧٦	٣٣٦,٦٧٦	الرصيد في اول السنة
-	١٤٤,٥٠٧	يضاف اليه - المحول من الارباح
٢٠,٠٠٠	١٨,٠٠٠	اعانة وزارة
(١٩,٥٠٠)	(٤٥,٠٠٠)	يخصم منه :- المنصرف خلال العام
٣٣٦,٦٧٦	٤٥٤,١٨٣	

الجمعية التعاونية متعددة الأغراض لسكان مشروع الأمير فواز السكني

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٧٨)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٨ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٧ هـ	١٤٣٨ هـ	(١٢) تكلفة البضاعة المباعة
١٠٠٢١٠١٩١	١٠٠٨٥٠٢٦٤	مخزون اول المدة
١٢٠٩٤١٠٧٧٤	١١٠٥٧٣٠٣٩٨	مشتريات المركز التجاري
١٠٠٤٩٠٨٦٦	١٠١٦٧٠٥١٩	مصروفات تشغيلية (١/١٢)
(١٠٠٨٥٠٢٦٤)	(١٠١٨١٠١٧٦)	مخزون اخر المدة
<u>١٣٠٩٢٧٠٥٦٧</u>	<u>١٢٠٦٤٥٠٠٠٥</u>	

١٤٣٧ هـ	١٤٣٨ هـ	(١/١٢) مصروفات تشغيلية
٤٥٥٠٥٣١	٣٤٨٠١١٧	الرواتب والاجور
٢٩٠٦٠٥	٣٢٠١٨٨	البدلات
٢٣٠٣٨٥	٣١٠٥٦٢	تأمينات اجتماعية
٤٠٦٥٢	٢٠٦٤٦	محروقات وصيانة السيارات
٢١٤٠٦٨٠	٢٨١٠٨٦٦	مصاريف كهرباء و مياة
١٠٠٢٩	١٥٠٥٩٢	الهاتف
٩٣٠٣٢٤	١٩٠٦٥٣	صيانة عامة
٤٠٧٠٠	١١٠١٥٨	العلاج
٦٢٠٠٠٠	٥٣٠٩٥٠	رسوم حكومية
٢٨٠٣٤٥	٥٩٠٤٧٨	نهاية خدمة
٣٥٠١٥٠	-	تأمين
٩٧٠٤٦٥	٣١١٠٣٠٩	متنوعة
<u>١٠٠٤٩٠٨٦٦</u>	<u>١٠١٦٧٠٥١٩</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 ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٨ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٧ هـ	١٤٣٨ هـ	(١٣) المصروفات العمومية والإدارية
٥٢٢,٨٥٠	٥٢٧,٢٥٠	مرتبات واجور وما في حكمها
٢٠٠,٠٠٠	-	مكافآت اعضاء مجلس الادارة
٣٤,٠٧٦	٢٩,٦٢٥	بدلات
٧٢,٠٠٠	٤٨,٠٠٠	ايجارات
٣,٤٤١	٤,٤٩٠	مصاريف تامين للادارة
٣٠٠	-	مصاريف صيانة عامة
٨٥٢	٤٢٨	مصاريف بريد و برق وهاتف
٤,٠٩٢	٦,٨٠٧	مصاريف كهرباء ومياه
٢,٣٢٥	١,٤٢٥	مصاريف تامين باص
٢٧,٥٨٨	-	نهاية الخدمة
٣٨,٤٨٠	-	مصروفات متنوعة
<u>٩٠٦,٠٠٤</u>	<u>٦١٨,٠٢٥</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 ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٨ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

(١٤) الزكاة الشرعية

(١٤ / أ) فيما يلي ملخص لعناصر الوعاء الزكوي

١٤٣٧ هـ	١٤٣٨ هـ	
٧٠٤٠٨٠٣	٢٤١٠٧٨٥	صافي الربح قبل الزكاة الشرعية
		يضاف إليه :-
٣٠٧٧٩٠٢٠٠	٣٠٨٢١٠٥٠٠	راس المال
٣٠٠٩٤٠٨٢٧	٣٠٢١٦٠٦٢٧	احتياطي نظامي
٢٠٢٠٤٠٦٩٦	٢٠٢٠٤٠٦٩٦	احتياطي عام
-	٣٠٠٠٠٠٠٠	احتياطي إعانة بناء مقر
٣١٦٠٦٧٦	٤٣٦٠١٨٣	مخصص الخدمة الاجتماعية
٣٣٨٠٢٣١	٣٩٤٠١٦٤	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٠٦٦٤٠٣٧٢	٧٩٧٠٧٢١	الارباح المبقاه
٨١٩٠٦٩٢	٨١٩٠٦٩٢	عائد تعامل اعضاء
٢٦٢٠٨٥٤	-	مخصص الزكاة الشرعية المرحل
١٣٠١٨٥٠٣٥١	١٤٠٩٣٢٠٣٦٨	أجمالي عناصر الوعاء الموجبة
		يخصم منه :-
(٣٠٥٤٤٠٠٧٣)	(٣٠٤٨٣٠١٩٦)	صافي الأصول الثابتة
(٥٠٨٠٩٠١٠٥)	(٥٠٨٠٩٠١٠٥)	مشروعات تحت التنفيذ
(٩٠٣٥٣٠١٧٨)	(٩٠٢٩٢٠٣٠١)	اجمالي عناصر الوعاء السالبة
٣٠٨٣٢٠١٧٣	٥٠٦٤٠٠٠٦٧	وعاء الزكاة الشرعية
٩٥٠٨٠٤	١٤١٠٠٠٢	الزكاة الشرعية بواقع (٢٠,٥%) من صافي الوعاء
١٤٣٧ هـ	١٤٣٨ هـ	(١٤ / ب) حركة المخصص
٢٦٢٠٨٥٤	٣٥٨٠٦٥٨	رصيد المخصص اول المدة
-	(٣٥٨٠٦٥٨)	المسدد خلال العام
٩٥٠٨٠٤	١٤١٠٠٠٢	المكون خلال العام
٣٥٨٠٦٥٨	١٤١٠٠٠٢	رصيد المخصص اخر المدة

(١٥) عام

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