

SAUDI ACCOUNTANTS CO.

(I. ALSOBAYEL & PARTNER.)

(No. 323/11/2 - Date 18/08/1412H)

VAT No.: 300042833500003

Chartered Accountants



شركة المحاسبون السعوديون

(إبراهيم السبيل وشريكه)

رقم ٢/١١/٣٢٣ - التاريخ ١٨/٠٨/١٤١٢ هـ

الرقم الضريبي : ٣٠٠٠٤٢٨٣٣٥٠٠٠٠٣

محاسبون قانونيون

جمعية عنيزة للتنمية والخدمات الإنسانية

مسجل بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية

برقم (١٦٠)

عنيزة * المملكة العربية السعودية

تقرير عن نتيجة مراجعة حسابات الجمعية

عن الفترة من ٢٠٢٢/٠١/٠١م حتى ٢٠٢٢/٠٣/٣١م

Main Office Riyadh P.O.Box 6941 Tel. 4641922
Jeddah Branch P.O.Box 5401 Tel. 6520354
Onaizah Branch P.O.Box 97 Tel. 3645985
Hail Branch P.O.Box 1565 Tel. 5334967
Website: www.saudi-accountants.com
E-Mail : info@saudi-accountants.com

Tel. 4641922
Tel. 6520354
Tel. 3645985
Tel. 5334967

Fax.4620474
Fax.6523854
Fax.3621231
Fax.5338343

فاكس: ٤٦٢٠٤٧٤
فاكس: ٦٥٢٣٨٥٤
فاكس: ٣٦٢١٢٣١
فاكس: ٥٣٣٨٣٤٣

ت: ٤٦٤١٩٢٢
ت: ٦٥٢٠٣٥٤
ت: ٣٦٤٥٩٨٥
ت: ٥٣٣٤٩٦٧

ص ب : ٦٩٤١
ص ب : ٥٤٠١
ص ب : ٩٧
ص ب : ١٥٦٥

المركز الرئيسي الرياض :
فرع جدة :
فرع عنيزة :
فرع حائل :

رقم الغرفة التجارية 101000109501 C.C. No.

الموقع على الإنترنت: www.saudi-accountants.com
البريد الإلكتروني: info@saudi-accountants.com

**فهرس المحتويات**

<u>رقم الصفحة</u>	<u>الموضوع</u>	<u>المسلسل</u>
٢	البيانات الأساسية للجمعية	١
٣	السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية	٢
٤	بيانات الأصول	٣
٥	بيانات الالتزامات وصافي الأصول	٤
٦	مصاريف الزكاة	٥
٧	التبرعات والإيرادات	٦
٨	المصروفات (التصنيف الوظيفي)	٧
٩	أرصدة البرامج والأنشطة (صافي الأصول المقيدة)	٨
١٠	ملاحظات المراجع القانوني	٩

SAUDI ACCOUNTANTS CO.

(I. ALSOBAYEL & PARTNER.)

(No. 323/11/2 - Date 18/08/1412H)

VAT No.: 300042833500003

Chartered Accountants



شركة المحاسبون السعوديون

(إبراهيم السبييل وشريكه)

رقم ٢/١١/٣٢٣ - التاريخ ١٨/٠٨/١٤١٢ هـ

الرقم الضريبي : ٣٠٠٠٤٢٨٣٣٥٠٠٠٠٣

محاسبون قانونيون

الرقم : ٢٠٢٢/٠٠/٠٠٠

التاريخ : ١٤٤٣/٠٠/٠٠ هـ

الموافق : ٢٠٢٢/٠٠/٠٠ م

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠٢٢/٠١/٠١ م حتى ٢٠٢٢/٠٣/٣١ م

١- البيانات الأساسية للجمعية :

- (١) اسم الجمعية : جمعية عنيزة للتنمية والخدمات الإنسانية
- (٢) صافي الأصول : ٢٢٦,٩٨٣,٣٥٧ ريال
- (٣) النشاط : خيرية
- (٤) مقرها : محافظة عنيزة - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
- (٥) السنة المالية للجمعية : ٢٠٢٢ م
- (٦) تاريخ التأسيس : ١٤٢٠/٠٨/٢٩ هـ
- (٧) رقم وتاريخ التسجيل : ١٦٠ وتاريخ ١٤٢٠/٠٨/٢٩ هـ
- (٨) رقم الهاتف : ٠١٦/٣٦٥٥٥٠٠
- (٩) رقم الفاكس : ٠١٦/٣٦٣٤٩٩٠
- (١٠) ص . ب : ٤٩٤ - الرمز البريدي ٥١٩١١
- (١١) الإيميل : info@onaizah.org.sa
- (١٢) جوال إدارة الجمعية : ٠٥٠٩٨٠٨٠٦٠
- (١٣) جوال المسئول المالي : ٠٥٣١٢٠٧١٧٩



٢- السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

البيانات	يدوي	منتظم	نموذج إكسل	نظام تخطيط الموارد	الملاحظات
دفتر يومية	لا	نعم	لا	لا	
دفتر الأستاذ العام	لا	نعم	لا	لا	
دفتر الجرد	لا	نعم	لا	لا	
سجل الأصول الثابتة	لا	نعم	لا	لا	
دفتر الصندوق	لا	نعم	لا	لا	
دفتر البنك	لا	نعم	لا	لا	
سجل العهدة	لا	نعم	لا	لا	
سجل العضوية	لا	نعم	لا	لا	
سجل اجتماعات مجلس الإدارة	لا	نعم	لا	لا	
سجل التبرعات العينية (خيرية)	لا	نعم	لا	لا	
سجل التبرعات النقدية (خيرية)	لا	نعم	لا	لا	
سند القبض (نقدي)	لا	نعم	لا	لا	
سند استلام (عيني)	لا	نعم	لا	لا	
سند الصرف	لا	نعم	لا	لا	
سند قيد يومية	لا	نعم	لا	لا	
كرت الصنف	لا	نعم	لا	لا	
إذن صرف عيني (إخراج)	لا	نعم	لا	لا	
إذن استلام عيني (إدخال)	لا	نعم	لا	لا	



المبلغ / ريال	الأصول	١
	الأصول المتداولة	١١
٧٢,٢٣٤,٦٨٣	إجمالي النقدية	١١١
٢٤,٦١٤,٠٨٥	ذمم مدينة	١١٤
٤١٢,٦١٠	المخزون	١١٧
٩٧,٢٦١,٣٧٨	إجمالي الأصول المتداولة	
	الأصول غير المتداولة	١٢
١٢١,٩٤٣,٤٢٢	ممتلكات وآلات ومعدات	١٢١
١٩١,١٥٢	أصول غير ملموسة	١٢٢
٤,٥٠٠,٠٠٠	استثمارات عقارية	١٢٣١
٣٣,٨٨٥,٠٩٨	استثمارات متاحة للبيع	١٢٣٤
١٧,٠٤٩,٨٨٣	مشروعات تحت التنفيذ	١٢٤
١٧٧,٥٦٩,٥٥٥	إجمالي الأصول غير المتداولة	
	أصول الأوقاف	١٣
٢,٤٧١,٠٥١	إجمالي النقدية الموقوفة	١٣١
٢,٠٧٠,٥١٧	استثمارات متاحة للبيع موقوفة	١٣٣٤
١١,٦٨١,٥١٤	ممتلكات وآلات ومعدات الأوقاف	١٣٤
١٦,٢٢٣,٠٨٢	إجمالي أصول الأوقاف	
٢٩١,٠٥٤,٠١٥	إجمالي الأصول	



٤ - بيان الالتزامات وصافي الأصول :

٢	الالتزامات وصافي الأصول	المبلغ / ريال
٢١	الالتزامات المتداولة	
٢١٣	ذمم دائنة	٢,٠٠٠,٠٠٠
٢١٦	ضريبة القيمة المضافة	٦٤٧,٩٧٠
	إجمالي الالتزامات المتداولة	٢,٦٤٧,٩٧٠
٢٢	الالتزامات غير المتداولة	
٢٢٤٠١	مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٤,٤٦٦,٠٥٥
٢٢٥١	مجمع إهلاك الممتلكات والآلات والمعدات	٥٣,٥٦٨,٦٢٧
٢٢٥٢	مجمع إهلاك الأصول غير الملموسة	١٦,٩٧٩
٢٢٥٤	مجمع إهلاك الاستثمارات العقارية	١,٨٠٠,٠٠٠
٢٢٧	مجمع إهلاك ممتلكات وآلات ومعدات الأوقاف	١,٥٧١,٠٢٧
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٦١,٤٢٢,٦٨٨
٢٣	صافي الأصول	
٢٣١٠١	صافي الأصول غير المقيدة	١٦٠,٦١٩,٧٩٣
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيدة	٥٠,٢٦٩,٩٠٠
٢٣١٠٣	صافي أصول الأوقاف	١٤,٧٦٥,٠٩٨
	أرباح غير محققة	١,٣٢٨,٥٦٦
	إجمالي صافي الأصول	٢٢٦,٩٨٣,٣٥٧
	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	٢٩١,٠٥٤,٠١٥

SAUDI ACCOUNTANTS CO.

(I. ALSOBAYEL & PARTNER.)

(No. 323/11/2 - Date 18/08/1412H)

VAT No.: 300042833500003

Chartered Accountants



شركة المحاسبون السعوديون

(إبراهيم السبيل وشريكه)

رقم ٢/١١/٣٢٣ - التاريخ ١٨/٠٨/١٤١٢ هـ

الرقم الضريبي : ٣٠٠٠٤٢٨٣٣٥٠٠٠٠٣

محاسبون قانونيون

٥ - مصاريف الزكاة :

المبلغ / ريال	البيان
٧,١٥٠,٦٢٠	رصيد الزكاة أول الفترة
٤٠١,٣٩٨	الزكوات المحصلة خلال الفترة
٧,٥٥٢,٠١٨	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصروفات الزكاة
٠	مساعداات من الزكاة
٠	إجمالي المنصرف
٧,٥٥٢,٠١٨	رصيد الزكاة آخر الفترة



رقم الحساب	البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
٣١١	التبرعات والإيرادات المقيدة			
٣١١٠١	الزكاة المحصلة	٤٠١,٣٩٨	٠	٤٠١,٣٩٨
٣١١٠٢	تبرعات مقيدة نقدية	٧٤٦,٨٦١	٠	٧٤٦,٨٦١
٣١١٠٦	إيرادات مقيدة	٠	٥٧,٢٨٠	٥٧,٢٨٠
	إجمالي التبرعات والإيرادات المقيدة	١,١٤٨,٢٥٩	٥٧,٢٨٠	١,٢٠٥,٥٣٩
٣١٢	التبرعات والإيرادات غير المقيدة			
٣١٢٠١	تبرعات غير مقيدة نقدية	٤٠٠,٢٠١	٠	٤٠٠,٢٠١
٣١٢٠٥	إيرادات غير مقيدة أخرى	٠	١,٤٢٦,٣٨٨	١,٤٢٦,٣٨٨
	إجمالي التبرعات والإيرادات غير المقيدة	٤٠٠,٢٠١	١,٤٢٦,٣٨٨	١,٨٢٦,٥٨٩
٣١٣	تبرعات وإيرادات الأوقاف			
٣١٣٠١	تبرعات أوقاف نقدية	٣٢٢,٨٣٥	٠	٣٢٢,٨٣٥
	إجمالي تبرعات وإيرادات الأوقاف	٣٢٢,٨٣٥	٠	٣٢٢,٨٣٥
	إجمالي الإيرادات والتبرعات	١,٨٧١,٢٩٥	١,٤٨٣,٦٦٨	٣,٣٥٤,٩٦٣

SAUDI ACCOUNTANTS CO.

(I. ALSOBAYEL & PARTNER.)

(No. 323/11/2 - Date 18/08/1412H)

VAT No.: 300042833500003

Chartered Accountants



شركة المحاسبون السعوديون

(إبراهيم السبيل وشريكه)

رقم ٢/١١/٣٢٣ - التاريخ ١٨/٠٨/١٤١٢ هـ

الرقم الضريبي : ٣٠٠٠٤٢٨٣٣٥٠٠٠٠٣

محاسبون قانونيون

٧- المصروفات (التصنيف الوظيفي) :

رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	المصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف إدارية محملة على النشاط	مصاريف استثمار وإدارة املاك	مصاريف مراكز جمع الأموال	مصاريف الأوقاف
٤١	المصروفات العمومية والإدارية							
٤١١٠١	الرواتب والأجور	٦١٤,١٢٤	٦١٤,١٢٤					
٤١١٠٢	مزايا وحوافز	١٠٠,٩٧٦	١٠٠,٩٧٦					
٤١٢	التكاليف التشغيلية	٣٦,٤٥٣	٣٦,٤٥٣					
	إجمالي المصروفات العمومية	٧٥١,٥٥٣	٧٥١,٥٥٣					
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة							
٤٢١٠١	مصاريف الزكاة							
٤٢١٠٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	٣,٣٥٥		٣,٣٥٥				
٤٢٢	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة نقدية	٥,٤٠٠,٠٤٢		٥,٤٠٠,٠٤٢				
٤٢٣	مصاريف تشغيل محملة على النشاط	٥٦٤,٢٠٦			٥٦٤,٢٠٦			
	إجمالي مصروفات البرامج والأنشطة	٥,٩٦٧,٦٠٣		٥,٤٠٣,٣٩٧	٥٦٤,٢٠٦			
٤٤	مصاريف جمع الأموال							
٤٤١	مصاريف جمع الأموال والتسويق	٤٥٢,٦٧١					٤٥٢,٦٧١	
	إجمالي مصروفات جمع الأموال	٤٥٢,٦٧١					٤٥٢,٦٧١	
	الإجمالي	٧,١٧١,٨٢٧	٧٥١,٥٥٣	٥,٤٠٣,٣٩٧	٥٦٤,٢٠٦		٤٥٢,٦٧١	



٨- أرصدة البرامج والأنشطة (صافي الأصول المقيدة) :

المبلغ - ريال	البيان	رقم الحساب
	التبرعات والإيرادات المقيدة	٣١١
٤٠١,٣٩٨	الزكاة المحصلة	٣١١٠١
٧٤٦,٨٦١	تبرعات مقيدة نقدية	٣١١٠٢
٥٧,٢٨٠	إيرادات مقيدة	٣١١٠٦
١,٢٠٥,٥٣٩	إجمالي التبرعات والإيرادات المقيدة	
	يخصم :	
	مصاريف البرامج والأنشطة	٤٢
٠	مصاريف الزكاة	٤٢١٠١
٣,٣٥٥	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	٤٢١٠٢
٣,٣٥٥	إجمالي مصاريف البرامج والأنشطة	
١,٢٠٢,١٨٤	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	
٤٩,٠٦٧,٧١٦	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
٥٠,٢٦٩,٩٠٠	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	

SAUDI ACCOUNTANTS CO.

(I. ALSOBAYEL & PARTNER.)

(No. 323/11/2 - Date 18/08/1412H)

VAT No.: 300042833500003

Chartered Accountants



شركة المحاسبون السعوديون

(إبراهيم السبيل وشريكه)

رقم ٢/١١/٣٢٣ - التاريخ ١٨/٠٨/١٤١٢ هـ

الرقم الضريبي : ٣٠٠٠٤٢٨٣٣٥٠٠٠٠٣

محاسبون قانونيون

٩ - ملاحظات المراجع القانوني :

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

المحاسبون السعوديون

Main Office Riyadh P.O.Box 6941 Tel. 4641922
Jeddah Branch P.O.Box 5401 Tel. 6520354
Onaizah Branch P.O.Box 97 Tel. 3645985
Hail Branch P.O.Box 1565 Tel. 5334967
Website: www.saudi-accountants.com
E-Mail : info@saudi-accountants.com

فاكس: ٤٦٢٠٤٧٤ ت: ٤٦٤١٩٢٢
فاكس: ٦٥٢٣٨٥٤ ت: ٦٥٢٠٣٥٤
فاكس: ٣٦٢١٢٣١ ت: ٣٦٤٥٩٨٥
فاكس: ٥٣٣٨٣٤٣ ت: ٥٣٣٤٩٦٧

ص ب : ٦٩٤١ المركز الرئيسي الرياض:
ص ب : ٥٤٠١ فرع جدة :
ص ب : ٩٧ فرع عنيزة :
ص ب : ١٥٦٥ فرع حائل :

C.C. No. 101000109501 رقم الغرفة التجارية

الموقع على الإنترنت: www.saudi-accountants.com
البريد الإلكتروني: info@saudi-accountants.com