

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 ٢٠٢٢/٠٧/٠١ م حتى ٢٠٢٢/٠٩/٣٠ م

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

ص ب : ٦٩٤١ : المركز الرئيسي الرياض
ص ب : ٥٤٠١ : فرع جدة
ص ب : ٩٧ : فرع عنيزة
ص ب : ١٥٦٥ : 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 ١٨/٠٨/١٤١٢هـ

الرقم الضريبي : ٣٠٠٠٤٢٨٣٣٥٠٠٠٠٣

محاسبون قانونيون

الرقم : ٢٠٢٢/٠٠/٠٠٠٠

التاريخ : ١٤٤٤/٠٠/٠٠هـ

الموافق : ٢٠٢٢/٠٠/٠٠م

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠٢٢/٠٧/٠١م حتى ٢٠٢٢/٠٩/٣٠م

١- البيانات الأساسية للجمعية :

- (١) اسم الجمعية : جمعية عنيزة للتنمية والخدمات الإنسانية
- (٢) صافي الأصول : ٢٤٠,١٩٧,٢٤٥ ريال
- (٣) النشاط : خيرية
- (٤) مقرها : محافظة عنيزة - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
- (٥) السنة المالية للجمعية : ٢٠٢٢م
- (٦) تاريخ التأسيس : ١٤٢٠/٠٨/٢٩هـ
- (٧) رقم وتاريخ التسجيل : ١٦٠ وتاريخ ١٤٢٠/٠٨/٢٩هـ
- (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
٧٥,٦٦٨,٦٩٩	إجمالي النقدية	١١١
٢٥,٤٩٨,٠٨٤	ذمم مدينة	١١٤
٥٢١,٥٣٨	المخزون	١١٧
١٠١,٦٨٨,٣٢١	إجمالي الأصول المتداولة	
	الأصول غير المتداولة	١٢
١٢٣,٩٩٧,٧٤١	ممتلكات وآلات ومعدات	١٢١
١٩٣,١٥٢	أصول غير ملموسة	١٢٢
٤,٥٠٠,٠٠٠	استثمارات عقارية	١٢٣١
٣٣,٨٨٥,٠٩٨	استثمارات متاحة للبيع	١٢٣٤
٢١,٦٨٨,٧٩٢	مشروعات تحت التنفيذ	١٢٤
١٨٤,٢٦٤,٧٨٣	إجمالي الأصول غير المتداولة	
	أصول الأوقاف	١٣
٣,٦٤٥,٩٩٨	إجمالي النقدية الموقوفة	١٣١
٢,٠٧٠,٥١٧	استثمارات متاحة للبيع موقوفة	١٣٣٤
١١,٦٨١,٥١٤	ممتلكات وآلات ومعدات الأوقاف	١٣٤
١٧,٣٩٨,٠٢٩	إجمالي أصول الأوقاف	
٣٠٣,٣٥١,١٣٣	إجمالي الأصول	



٤ - بيان الالتزامات وصافي الأصول :

٢	الالتزامات وصافي الأصول	المبلغ / ريال
٢١	الالتزامات المتداولة	
٢١٣	ذمم دائنة	٢,٠٠٠,٠٠٠
	إجمالي الالتزامات المتداولة	٢,٠٠٠,٠٠٠
٢٢	الالتزامات غير المتداولة	
٢٢٤٠١	مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٤,٣٠٤,٥٦٥
٢٢٥١	مجمع إهلاك الممتلكات والآلات والمعدات	٥٣,٤٦١,٣١٧
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	٦١,١٥٣,٨٨٨
٢٣	صافي الأصول	
٢٣١٠١	صافي الأصول غير المقيدة	١٦٦,٧٨٤,١٣٤
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيدة	٥٥,٣٩٦,٢٧٠
٢٣١٠٣	صافي أصول الأوقاف	١٦,٦٨٨,٢٧٥
	أرباح غير محققة	١,٣٢٨,٥٦٦
	إجمالي صافي الأصول	٢٤٠,١٩٧,٢٤٥
	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	٣٠٣,٣٥١,١٣٣

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
٨,١٧٠,٣١١	رصيد الزكاة أول الفترة
٢٠٥,٥١٤	الزكوات المحصلة خلال الفترة
٨,٣٧٥,٨٢٥	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصروفات الزكاة
٠	مساعداات من الزكاة
٠	إجمالي المنصرف
٨,٣٧٥,٨٢٥	رصيد الزكاة آخر الفترة



٦- التبرعات والإيرادات :

رقم الحساب	البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
٣١١	التبرعات والإيرادات المقيدة			
٣١١٠١	الزكاة المحصلة	٢٠٥,٥١٤	٠	٢٠٥,٥١٤
٣١١٠٢	تبرعات مقيدة نقدية	٢٧٠,٤٦٩	٠	٢٧٠,٤٦٩
٣١١٠٥	الإعانات الحكومية	٠	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠
٣١١٠٦	إيرادات مقيدة	٠	٢,٥٤٧,٧٧٦	٢,٥٤٧,٧٧٦
	إجمالي التبرعات والإيرادات المقيدة	٤٧٥,٩٨٣	٢,٥٦٧,٧٧٦	٣,٠٤٣,٧٥٩
٣١٢	التبرعات والإيرادات غير المقيدة			
٣١٢٠١	تبرعات غير مقيدة نقدية	١٢١,٩٢٩	٠	١٢١,٩٢٩
٣١٢٠٢	تبرعات غير مقيدة عينية	٩,٧٠٠	٠	٩,٧٠٠
٣١٢٠٥	إيرادات غير مقيدة أخرى	٠	١١,١٠٢,٦٤٥	١١,١٠٢,٦٤٥
	إجمالي التبرعات والإيرادات غير المقيدة	١٣١,٦٢٩	١١,١٠٢,٦٤٥	١١,٢٣٤,٢٧٤
٣١٣	تبرعات وإيرادات الأوقاف			
٣١٣٠١	تبرعات أوقاف نقدية	١١٦,٢٩٣	٠	١١٦,٢٩٣
٣١٣٠٣	إيرادات ريع أوقاف	٠	٢٩٢,١٤٢	٢٩٢,١٤٢
	إجمالي تبرعات وإيرادات الأوقاف	١١٦,٢٩٣	٢٩٢,١٤٢	٤٠٨,٤٣٥
	إجمالي الإيرادات والتبرعات	٧٢٣,٩٠٥	١٣,٩٦٢,٥٦٣	١٤,٦٨٦,٤٦٨



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	٧٤١,٥٩٧	٧٤١,٥٩٧					
٤١١٠٢	مزايا وحوافز	١٠٧,٤٢٢	١٠٧,٤٢٢					
٤١٢	التكاليف التشغيلية	٧,٤٧٠	٧,٤٧٠					
	إجمالي المصروفات العمومية	٨٥٦,٤٨٩	٨٥٦,٤٨٩					
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة							
٤٢١٠١	مصاريف الزكاة							
٤٢١٠٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	٢,٩٦٢		٢,٩٦٢				
٤٢٢	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة نقدية	٦,٦٠١,٨٠٥			٦,٦٠١,٨٠٥			
٤٢٣	مصاريف تشغيل محملة على النشاط	٦٤٥,٩٣٥				٦٤٥,٩٣٥		
	إجمالي مصروفات البرامج والأنشطة	٧,٢٥٠,٧٠٢			٦,٦٠٤,٧٦٧	٦٤٥,٩٣٥		
٤٤	مصاريف جمع الأموال							
٤٤١	مصاريف جمع الأموال والتسويق	٢٦٥,٥٥١					٢٦٥,٥٥١	
	إجمالي مصروفات جمع الأموال	٢٦٥,٥٥١					٢٦٥,٥٥١	
	الإجمالي	٨,٣٧٢,٧٤٢	٨٥٦,٤٨٩		٦,٦٠٤,٧٦٧	٦٤٥,٩٣٥	٢٦٥,٥٥١	

**٨- أرصدة البرامج والأنشطة (صافي الأصول المقيدة) :**

المبلغ - ريال	البيان	رقم الحساب
	التبرعات والإيرادات المقيدة	٣١١
٢٠٥,٥١٤	الزكاة المحصلة	٣١١٠١
٢٧٠,٤٦٩	تبرعات مقيدة نقدية	٣١١٠٢
٢٠,٠٠٠	الإعانات الحكومية	٣١١٠٥
٢,٥٤٧,٧٧٦	إيرادات مقيدة	٣١١٠٦
٣,٠٤٣,٧٥٩	إجمالي التبرعات والإيرادات المقيدة	
	يخصم :	
	مصاريف البرامج والأنشطة	٤٢
٠	مصاريف الزكاة	٤٢١٠١
٢,٩٦٢	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	٤٢١٠٢
٢,٩٦٢	إجمالي مصاريف البرامج والأنشطة	
٣,٠٤٠,٧٩٧	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	
٥٢,٣٥٥,٤٧٣	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
٥٥,٣٩٦,٢٧٠	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 :

بلغ رصيد الزكاة في ٢٠٢٢/٠٩/٣٠ م مبلغ ٨,٣٧٥,٨٢٥ ريال .

• نوصي بالإسراع في صرف الزكاة المحصلة أولاً بأول .

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

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

رقم الغرفة التجارية 101000109501 C.C. No.

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