



مكتب خالد الرويس
مستشارون ومحاسبون قانونيون
ترخيص رقم ٣٦٠
ص.ب: ٢٢١٤٥٨ - الرياض ١١٣١١
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٩٢٠٠٠٣٩٥٥
فاكس: ٩٢٠٠٠٣٩٤٤
www.r-cpas.com
المركز الرئيسي - الرياض

تقرير مراجعي الحسابات

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة
جمعية عنيزه للتنمية والخدمات الانسانية
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

نطاق المراجعة :

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لجمعية عنيزه للتنمية والخدمات الانسانية - مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (١٦٠) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ (والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٠))المعتبرة جزءا من هذه القوائم المالية). إن إعداد القوائم المالية هو من مسؤولية إدارة الجمعية ، وتقتصر مسؤوليتنا على إبداء رأينا حولها استنادا إلى ما قمنا به من مراجعة وإلى ما حصلنا عليه من معلومات وإيضاحات كانت في اعتقادنا ضرورية .

لقد قمنا بالمراجعة وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية) وتتطلب هذه المعايير أن يكون الهدف من تخطيطنا وتقييمنا للمراجعة هو التوصل إلى درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية . واشتملت إجراءات تنفيذ المراجعة على فحص السجلات المحاسبية وفحص اختباري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة ضمن القوائم المالية ، كما اشتملت على تقييم للمبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة ، بالإضافة إلى تقييم لعرض القوائم المالية بصفة عامة . وفي اعتقادنا أن ما قمنا به من مراجعة يشكل أساسا معقولا نستند إليه في إبداء رأينا .

تحفظ :

- تم تقييم الاستثمارات بالقيمة السوقية بتاريخ ٢٠١٦/٢/٢١ ولم يتم تقييمها بتاريخ اعداد القوائم المالية في ٢٠١٥/١٢/٣١

الرأي :

وفي رأينا - فيما عدا ما ذكر اعلاه ^{ونحوه} فإن القوائم المالية المشار إليها اعلاه :

- ١- تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي لجمعية عنيزه للتنمية والخدمات الانسانية - مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (١٦٠) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح والملائمة لظروف نشاط الجمعية.
- ٢- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة الشؤون الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

المحاسب القانوني

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم (٣٦٠)



الرياض : ٢١ جمادى الاولى ١٤٣٧ هـ
الموافق : ٢٩ فبراير ٢٠١٦ م



جمعية عذبة للتنمية والخدمات الإنسانية
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (١٦٠)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٢٠١٤ م	٢٠١٥ م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
١٤.٥٧٥.٩٢٦	١٩.٨٩٧.٦٨٨	(٣)	النقد لدى البنوك
-	٢.٠٠٠		عهد
٨٨٢.٤١٣	٨٨٢.٤١٣		خطاب ضمان
٩٥.٨٠١	١٤٤.١٨٥	(٤)	مصرفات مدفوعة مقدما و ارصدة مدينة اخرى
<u>١٥.٥٥٤.١٤٠</u>	<u>٢٠.٩٢٦.٢٨٦</u>		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الاستثمارات و الأصول المالية</u>
١٨.٥١٩.٨٢٦	١٧.٩٩٣.٨٩٦	(٥)	استثمارات متاحة للبيع
<u>١٨.٥١٩.٨٢٦</u>	<u>١٧.٩٩٣.٨٩٦</u>		إجمالي الاستثمارات والأصول المالية
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٤.٥٧٥.٦٣١	١١.٨٦٦.٤٠٧	(٦)	مشروعات تحت التنفيذ
٤٣.٤٧٢.٠٠٣	٤١.٠٧٦.٤٧٣	(٧)	صافي أصول ثابتة
<u>٤٨.٠٤٧.٦٣٤</u>	<u>٥٢.٩٤٢.٨٨٠</u>		مجموع الأصول غير المتداولة
			<u>أصول الأوقاف</u>
٧.٤٧٢.٠٠٠	١٠.١٧٦.٩٣٨	(٨)	مشروعات تحت التنفيذ-أوقاف
٧.٤٧٢.٠٠٠	١٠.١٧٦.٩٣٨		مجموع أصول الأوقاف
<u>٨٩.٥٩٣.٦٠٠</u>	<u>١٠٢.٠٤٠.٠٠٠</u>		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
١٤.١٠٠	-		الدائرون المتنوعون
٧.٦٦٧	١٦٦.٣٨٤		إيرادات مفوضة مقدما
١.٦٧٠.٥١٧	١.٦٧٠.٥١٧	(٩)	وقف الأسهم
<u>١.٦٩٢.٩٨٤</u>	<u>١.٨٣٦.٩٠١</u>		مجموع الالتزامات المتداولة
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
١.٧٩٣.٨٤٨	٢.٧٠٩.٢١٠	(١٠)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٣.٤٨٦.١٣٢</u>	<u>٤.٥٤٦.١١١</u>		مجموع الالتزامات غير المتداولة
			<u>صافي الأصول</u>
٨٣.٩٦٨.٩٧٥	١٠٢.٣٠٤.١٤٢		صافي الأصول غير المفيدة
-	١.٨٥٨.٨٢٥	(١١)	صافي الأصول المفيدة
٨٧٤.٩٠٩	١.٣٨٨.٨٤٢		صافي أصول الأوقاف
١.٢٦٣.٥٨٤	(٨.٠٥٧.٩٢٠)		مكاسب/(خسائر) غير محققة لمحفظة الأسهم
<u>٨٦.١٠٧.٤٦٨</u>	<u>٩٧.٤٩٣.٨٨٩</u>		مجموع صافي الأصول
<u>٨٩.٥٩٣.٦٠٠</u>	<u>١٠٢.٠٤٠.٠٠٠</u>		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

تصديق مجلس الإدارة
الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٠) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها
المدير المالي
مركز العمل

جمعية عيزة للتنمية و الخدمات الإنسانية
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (١٦٠)
قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م (المبالغ بالريالات السعودية)

اجمالي ٢٠١٤ م	اجمالي ٢٠١٥ م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
					الإيرادات والتبرعات
١,٣٢٧,٥١٨	١,٣٦٩,٠٢١	-	-	١,٣٦٩,٠٢١	التبرعات النقدية العامة
٦٨٢,٥٩٣	٥١٣,٩٣٣	٥١٣,٩٣٣	-	-	التبرعات النقدية أوقاف
٤,٤٥٣,٧٨٩	٥,٢٤٩,٥٥٩	-	٥,٢٤٩,٥٥٩	-	(١١) التبرعات النقدية المقيدة
٢٦٣,٧٠٠	٢٠١,٧٥٠	-	-	٢٠١,٧٥٠	إيرادات الاشتراكات
١,٤٩٣,٦٦١	٤,٥٠٤,٨٩٧	-	٤,٥٠٤,٨٩٧	-	تبرعات الزكاة
٦,٣٧٢,٠٠٠	١٨,٦٢١,٠٠٠	-	١٢,٤٢٠,٠٥٠	٦,٢٠٠,٥٠٠	(١٢) إعانات وزارة الشؤون الاجتماعية
١٢,٠٤٤,٦٦٧	٦,١٢٠,٨٠٤	-	-	٦,١٢٠,٨٠٤	(١٣) إيرادات مشروع الجفالي
٧٣٩,٥٠١	٧,٣٣٠,٥٢٩	-	-	٧,٣٣٠,٥٢٩	إيرادات التميمي
٢,١٣٣,٢٣٩	٦,١٧٩,٠٠١	-	-	٦,١٧٩,٠٠١	إيرادات الامانة العامة
٢١٦,٢٩٣	٧١,٠٣٣	-	-	٧١,٠٣٣	إيرادات العقارات و الأوقاف
٩٩٨,٨٣٥	٩١٣,١٧٤	-	-	٩١٣,١٧٤	أرباح الأسهم
٥,٨٦١	١٣,٢١٤	-	-	١٣,٢١٤	تبرعات رسائل الجوال
					صافي الأصول المحررة من القيود
-	-	-	(٢٠,٣١٦,١٨١)	٢٠,٣١٦,١٨١	إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٣,٧٣١,٦٥٧	٥١,٠٨٧,٩٦٥	٥١٣,٩٣٣	١,٨٥٨,٨٢٥	٤٨,٧١٥,٢٠٧	إجمالي الإيرادات والتبرعات وإعادة
					المصروفات والمساعدات
٦,٠٠٤,٥٣٦	٢,٦٤٦,٠٧٢	-	-	٢,٦٤٦,٠٧٢	المساعدات من الزكاة - التميمي
٥٦٩,٤٨٥	٧٢١,٠٢٧	-	-	٧٢١,٠٢٧	مصروفات صيانة الجفالي
٣٢١,٩٤٤	٨٥٣,٦٠٢	-	-	٨٥٣,٦٠٢	(١٤) مصروفات القسم الفني - الجفالي
-	٤١٧,٧٧٣	-	-	٤١٧,٧٧٣	مصروفات برنامج سداد
-	٤٧,٧٠١	-	-	٤٧,٧٠١	مصروفات قسم التدريب - الجفالي
١,٠٧٨٤,٥٠٨	١٩,٤٦٢,٤٣٥	-	-	١٩,٤٦٢,٤٣٥	(١٥) مصروفات الجفالي - العمالة
١,٠١٥,٣٥٩	٣٨٢,٥٩١	-	-	٣٨٢,٥٩١	(١٦) مصروفات المراكز و الأنشطة
٢,٣٦١,٩٥٧	-	-	-	-	برنامج الرعاية المنزلية
١,٨٥٨,٣٦١	١,٧٩٣,٢٣٢	-	-	١,٧٩٣,٢٣٢	(١٧) المصروفات العمومية والإدارية
٣,٨٩٨,٣٨٣	٤,٢٤٠,٠٠٥	-	-	٤,٢٤٠,٠٠٥	(٧) إهلاك الأصول الثابتة
٢٦,٨١٤,٥٣٣	٣٠,٥٦٤,٤٣٨	-	-	٣٠,٥٦٤,٤٣٨	إجمالي المصروفات والمساعدات
٣,٩١٧,١٢٤	٢٠,٥٢٣,٥٢٧	٥١٣,٩٣٣	١,٨٥٨,٨٢٥	١٨,١٥٠,٧٦٩	التغير في صافي الأصول من الأنشطة
					البنود الاستثنائية
-	(٣٥٠)	-	-	(٣٥٠)	تسويات سنوات سابقة
-	١٨٤,٧٤٨	-	-	١٨٤,٧٤٨	(١٨) إيرادات أخرى
-	١٨٤,٣٩٨	-	-	١٨٤,٣٩٨	التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
٣,٩١٧,١٢٤	٢٠,٧٠٧,٩٢٥	٥١٣,٩٣٣	١,٨٥٨,٨٢٥	١٨,٣٣٥,١٦٧	التغير في صافي الأصول
٨٠,٩٢٦,٧٦٠	٨٤,٨٤٣,٨٨٤	٨٧٤,٩٠٩	-	٨٣,٩٦٨,٩٧٥	صافي الأصول بداية السنة
٨٤,٨٤٣,٨٨٤	١٠٥,٥٥١,٨٠٩	١,٣٨٨,٨٤٢	١,٨٥٨,٨٢٥	١٠٢,٣٠٤,١٤٢	صافي الأصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢٠) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

أحمد الجفالي

أحمد الجفالي
(٣)



رئيس مجلس الإدارة
أحمد الجفالي

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٢٠١٤ م	٢٠١٥ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٣,٩١٧,١٢٤	٢٠,٧٠٧,٩٢٥	التغير في صافي الأصول
٣,٨٩٨,٣٨٣	٤,٢٤٠,٠٠٠	إهلاك الأصول الثابتة
٢٩٣,٦٦٧	٩١٥,٣٦٢	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٧٦,٩٧٩	-	تسويات سنوات سابقة
٨,١٨٦,١٥٣	٢٥,٨٦٣,٢٩٢	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
٢,٨٥٥,٢٦٨	(٢,٠٠٠)	العهد
(٩٣,٨٠١)	(٤٨,٣٨٤)	مصرفات مدفوعة مقدما و ارصدة مدينة اخرى
(٨٨٢,٤١٣)	-	خطابات ضمان
(٧٦,٨٠٠)	(١٤,١٠٠)	الدائنون المتنوعون
(١٩,٧٨٣)	١٥٨,٧١٧	إيرادات مقبوضة مقدماً
٩,٩٦٨,٦٢٤	٢٥,٩٥٧,٥٢٥	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١,٤٠٩,١٦٠)	(١,٨٤٤,٤٧٥)	شراء أصول ثابتة
(٨٠,٢٥,٦٣١)	(٩,٩٩٥,٧١٤)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
-	(٨,٧٩٥,٥٧٤)	شراء استثمارات
(٩,٤٣٤,٧٩١)	(٢٠,٦٣٥,٧٦٣)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٥٣٣,٨٣٣	٥,٣٢١,٧٦٢	التغير في النقدية خلال الفترة
١٤,٠٤٢,٠٩٣	١٤,٥٧٥,٩٢٦	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
١٤,٥٧٥,٩٢٦	١٩,٨٩٧,٦٨٨	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة
		<u>معاملات غير نقدية هامة</u>
١,٢٦٣,٥٨٤	(٨,٠٥٧,٩٢٠)	مكاسب غير محققة لمحفظه الأسهم

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢٠) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

المدير المالي



رئيس مجلس الإدارة

رئيس مجلس الإدارة