

جمعية البر الخيرية بام الدوم  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٤١٣)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات  
عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م

الصفحة	الفهرس
١	تقرير مراجع الحسابات
٢	قائمة المركز المالي
٣	قائمة الأنشطة
٤	قائمة التدفقات النقدية
١٣ - ٥	الإيضاحات حول القوائم المالية

## تقرير مراجعي الحسابات

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية

جمعية البر الخيرية بام الدوم

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

### نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لجمعية البر الخيرية بام الدوم - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٤١٣) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٥) 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 وتنفيذنا 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 اختياري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة ضمن القوائم المالية ، كما اشتملت على تقييم للمبادئ المحاسبية المتبعة والتقدير 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

- لم يتم موافاتنا بصكوك شراء الاراضى والمباني لتأكيد انتقال ملكيتها الى الجمعية

- لم يتم موافاتنا بعقد القرض التمويلي .

الرأي :

وفي رأينا - باستثناء ما ذكر اعلاه - فإن القوائم المالية المشار إليها اعلاه :

١. تظهر بعدل ، من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي البر لجمعية البر الخيرية بام الدوم - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٤١٣) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م ، 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 .

### لفت انتباه :

- كما هو مبين في ايضاح رقم (١) فان القوائم الماليه الحاليه تغطى الفترة من ١٤/١٠/٢٠١٥ م حتى ٣١/١٢/٢٠١٦ م والقوائم المالية المقارنه عن فترة من ١/١/١٤٣٧ هـ الموافق ٢٤/١٠/٢٠١٤ م حتى ٣٠/١٢/١٤٣٧ هـ الموافق ١٣/١٠/٢٠١٥ م .

الرياض : ١٢ جمادى الآخرة ١٤٣٨ هـ

الموافق : ١١ مارس ٢٠١٧ م

محاسبون ومراجعون قانونيون

عبد المجيد عبد الرحمن العريضي

ترخيص رقم (٥٤٩)

خالد سلطان الرويس وشريكه  
محاسبون ومراجعون قانونيون  
سجل مهني رقم ٧٢٥ ١١ ٣٢٣  
ALRuwaib & Co.  
Certified Accountants  
& Auditors

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم (٣٦٠)

مراجعة ◆ خبراء ضرائب ◆ استشارات

جمعية البر الخيرية بأم الدوم  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٤١٣)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

١٣ أكتوبر ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
٤,١٦٤,٢١٤	٣,٢٥٢,٣٢٣	(٣)	النقد لدى البنوك
٣,٠٠٠	٣,٠٠٠		سلف العاملين
٢,٢٥٠	-		المخزون
٥,٠٠٠	-		مصروفات مدفوعة مقدماً
٤,١٧٤,٤٦٤	٣,٢٥٥,٣٢٣		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
١٢٣,١٥٧	٣,٢٣٧,٣٩١	(٤)	صافي الأصول الثابتة
١٢٣,١٥٧	٣,٢٣٧,٣٩١		مجموع الأصول غير المتداولة
			<u>أصول الأوقاف</u>
١,٥٧٣,٠٢٠	٤,٤٧٩,٨٧١	(٥)	مشروعات تحت التنفيذ
١,٥٧٣,٠٢٠	٤,٤٧٩,٨٧١		مجموع أصول الأوقاف
٥,٨٧٠,٦٤١	١٠,٩٧٢,٥٨٥		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
-	٢,٤٠٠,٠٠٠		قرض تمويلى للوقف الخيري
-	٢,٤٠٠,٠٠٠		مجموع الالتزامات
			صافي الأصول
٢,٥٠٧,٨٨٣	٢,٨٥٠,٠٢٤		صافي الأصول غير المقيدة
١,٧٧١,٧٣٦	٢,٧٠٥,٠٥٢	(١٤)	صافي الأصول المقيدة
١,٥٩١,٠٢٢	٣,٠١٧,٥٠٩		صافي أصول الأوقاف
٥,٨٧٠,٦٤١	٨,٥٧٢,٥٨٥		مجموع صافي الأصول
٥,٨٧٠,٦٤١	١٠,٩٧٢,٥٨٥		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

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

## قائمة الأنشطة

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	اجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	اجمالي ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م
<b>الإيرادات والتبرعات</b>					
	-	-	-	-	٣٠٨,٤٩٢
التبرعات النقدية العامة	-	-	-	-	٣٠٨,٤٩٢
(٦)	-	٢,٢٨٦,٨٢٣	-	٢,٢٨٦,٨٢٣	١,٠٧٢,١١٦
التبرعات النقدية المقيدة	-	٢,٢٨٦,٨٢٣	-	٢,٢٨٦,٨٢٣	١,٠٧٢,١١٦
(٧)	-	-	٣٣٣,٣٣٨	٣٣٣,٣٣٨	٢٠,٤٤٤,٥٢٥
التبرعات النقدية أوقاف	-	-	٣٣٣,٣٣٨	٣٣٣,٣٣٨	٢٠,٤٤٤,٥٢٥
(٨)	١٥,٠٠٠	-	-	١٥,٠٠٠	-
التبرعات العينية	١٥,٠٠٠	-	-	١٥,٠٠٠	-
إيرادات الاشتراكات	-	-	-	-	٦,٦٠٠
تبرعات الزكاة	-	١,٠٢,٢١٠	-	١,٠٢,٢١٠	٦٢,٠٤٠
(٩)	-	-	٤,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	١,٣٠٠,٠٠٠
إعانات الوزارة	-	-	٤,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	١,٣٠٠,٠٠٠
<b>صافي الأصول المحررة من القيود</b>					
إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام	٤,٣٦٢,٥٦٨	(١,٤٥٥,٧١٧)	(٢,٩٠٦,٨٥١)	-	-
إجمالي الإيرادات والتبرعات وإعادة التصنيف	٤,٣٧٧,٥٦٨	٩٣٣,٣١٦	١,٤٢٦,٤٨٧	٦,٧٣٧,٣٧٠	٤,٧٩٣,٧٧٣
<b>المصروفات والمساعدات</b>					
(١٠)	٧٧٦,٥٣٧	-	-	٧٧٦,٥٣٧	٣٥٤,٩٠٠
المساعدات النقدية	٧٧٦,٥٣٧	-	-	٧٧٦,٥٣٧	٣٥٤,٩٠٠
(١١)	٣٣٧,٧٣٠	-	-	٣٣٧,٧٣٠	٢٧٧,١٠٠
المساعدات العينية	٣٣٧,٧٣٠	-	-	٣٣٧,٧٣٠	٢٧٧,١٠٠
مساعدات الزكاة	١٧٦,٣٠٠	-	-	١٧٦,٣٠٠	١٠٢,٨٠٠
(١٢)	١٣٠,١٥٠	-	-	١٣٠,١٥٠	٦٩,٨٢٧
مصروفات الأنشطة	١٣٠,١٥٠	-	-	١٣٠,١٥٠	٦٩,٨٢٧
(١٣)	٧٦٨,٥٢٧	-	-	٧٦٨,٥٢٧	٣٥٧,٩١٣
المصروفات العمومية والإدارية	٧٦٨,٥٢٧	-	-	٧٦٨,٥٢٧	٣٥٧,٩١٣
(٥)	٤٦,١٨٣	-	-	٤٦,١٨٣	٤٦,١٧٧
إهلاك الأصول الثابتة	٤٦,١٨٣	-	-	٤٦,١٨٣	٤٦,١٧٧
إجمالي المصروفات والمساعدات	٢,٢٣٥,٤٢٧	-	-	٢,٢٣٥,٤٢٧	١,١٦٦,٧١٧
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	٢,١٤٢,١٤١	٩٣٣,٣١٦	١,٤٢٦,٤٨٧	٤,٥٠١,٩٤٤	٣,٦٢٧,٠٥٦
<b>البنود الاستثنائية</b>					
تسويات سنوات سابقة	(١,٨٠٠,٠٠٠)	-	-	(١,٨٠٠,٠٠٠)	-
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	(١,٨٠٠,٠٠٠)	-	-	(١,٨٠٠,٠٠٠)	-
التغير في صافي الأصول	٣٤٢,١٤١	٩٣٣,٣١٦	١,٤٢٦,٤٨٧	٢,٧٠١,٩٤٤	٣,٦٢٧,٠٥٦
صافي الأصول بداية الفترة	٢,٥٠٧,٨٨٣	١,٧٧١,٧٣٦	١,٥٩١,٠٢٢	٥,٨٧٠,٦٤١	٢,٢٤٣,٥٨٥
صافي الأصول نهاية الفترة	٢,٨٥٠,٠٢٤	٢,٧٠٥,٠٥٢	٣,٠١٧,٥٠٩	٨,٥٧٢,٥٨٥	٥,٨٧٠,٦٤١

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

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٣,٦٢٧,٠٥٦	٢,٧٠١,٩٤٤	التغير في صافي الأصول
٤,١٧٧	٤٦,١٨٣	إهلاك الأصول الثابتة
٣,٦٣١,٢٣٣	٢,٧٤٨,١٢٧	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
-	٥,٠٠٠	مصرفات مدفوعة مقدما
(٢,٢٥٠)	٢,٢٥٠	المخزون
٣,٦٢٨,٩٨٢	٢,٧٥٥,٣٧٧	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢٢,١٠٠)	(٣,١٦٠,٤١٧)	إضافات أصول ثابتة
(٤٥٣,٥٠٣)	(٢,٩٠٦,٨٥٠)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٤٧٥,٦٠٣)	(٦,٠٦٧,٢٦٧)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
-	٢,٤٠٠,٠٠٠	قرض تمويلي للوقف الخيري
-	٢,٤٠٠,٠٠٠	صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
٣,١٥٣,٣٧٩	(٩١١,٨٩٠)	التغير في النقدية خلال الفترة
١,٠١٠,٨٣٤	٤,١٦٤,٢١٣	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
٤,١٦٤,٢١٣	٣,٢٥٢,٣٢٣	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

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

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

#### (١) التكوين والنشاط :-

جمعية البر الخيرية بأم الدوم، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٤١٣) وتاريخ ١٤٢٩/٠٢/٢٦هـ ومركزها الرئيسي المويه - أم الدوم - منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- \* تقديم المساعدات النقدية والعينية للأسر والأفراد والمحتاجين .
- \* العمل على رفع المستوى الاجتماعي والثقافي والاقتصادي وطبقاً للإغراض الاجتماعية والخيرية التي يقرها المجلس .
- \* الاشتراك مع الهيئات الحكومية والأهلية في مساعدة منكوبي الكوارث .
- \* تقديم الخدمات الطبية والتعليمية المختلفة .
- \* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

#### السنة المالية :

تم تعديل السنة المالية للجمعية لتصبح بالتقويم الميلادي بدلاً من التقويم الهجري بناء على التعميم الوزاري الصادر تحت رقم ١٦٠٧١٨ بتاريخ ١٢/٢٨/١٤٣٧هـ لتعبر هذه القوائم المالية عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و الأرقام المقارنه عن الفترة من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م .

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

في ١١ صفر ١٤٣٤هـ الموافق ١٤ ديسمبر ٢٠١٢م تم اعتماد المعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح من قبل مجلس إدارة الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .  
وخلال هذه الفترة قامت وزارة العمل والتنمية الاجتماعية بتطبيق المعايير الصادرة علي الجمعيات التي تخضع لإشرافها ، ونورد فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

#### استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتمل في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك الفترة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

#### العرف المحاسبي :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي:-

إيضاحات حول القوائم المالية  
عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

#### (أ) الإيرادات :-

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام في المستقبل ، وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة ، وأن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي.

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

#### (ب) المصروفات :-

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

#### النقدية وشبه النقدية:

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

#### الذمم المدينة:

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

#### التبرعات :

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلي تبرعات مقيدة و تبرعات غير مقيدة و تبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .



الأصول الثابتة :

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

مباني	٣%
السيارات	٢٠%
أجهزة ومعدات	١٥%
أثاث ومفروشات	١٠%

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات العينية :

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

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.

١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(٣) النقد لدى البنوك
٧٦٢,٥٠١	١,٦٦٣,٦٩٤	مصرف الراجحي - عام
٤٨٤,٦٨٤	٨٦,١٢١	مصرف الراجحي د/٢٤٣٤
٢,١٠٥,٤٦٤	١,٢٠٣,٧٨٧	مصرف الراجحي د/٢٤٤٢
٨٦,٤٩٠	٤,٩٥٠	مصرف الراجحي د/٢٤١٨
٧٢٥,٠٧٥	٢٩٣,٧٧١	مصرف الراجحي د/٢٤٢٦
<u>٤,١٦٤,٢١٤</u>	<u>٣,٢٥٢,٣٢٣</u>	

جمعية البر الخيرية بأم الدوم  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٤١٣)  
إيضاحات حول القوائم المالية  
عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٤) صافي الأصول الثابتة

الأجمالي	أجهزة ومعدات	أثاث ومفروشات	السيارات	مباني	الأراضي	التكلفة
٢٦٧,٥٠٠	٢٤,٥٧٠	٢٤,٢٨٠	١١٨,٦٥٠	-	١٠٠,٥٠٠	الرصيد بداية الفترة
٣,١٦٠,٤١٧	١,٣٦,٣٤٧	٧٤,٥٧٠	-	٢,١٥٠,٥٠٠	٨٠,٥٠٠	إضافات خلال الفترة
٣,٤٢٧,٤١٧	١,٦٠,٤١٧	٩٨,٣٥٠	١١٨,٦٥٠	٢,١٥٠,٥٠٠	٩٠,٠٠٠	الرصيد في نهاية الفترة
١,٤٣,٨٤٣	١,٣,٩١٦	١١,٤٢٧٨	١١٨,٦٤٩	-	-	الإهلاك المتراكم
٤٦,١٨٣	٥,٥١٣	٣,٥٤٥	-	٣٧,٤٢٥	-	الرصيد بداية الفترة
١٩,٥,٥٢٦	١٩,٤٢٩	١٤,٣٢٣	١١٨,٦٤٩	٣٧,٦٢٥	-	أهلاك الفترة
٣,٢٣٧,٣٩١	١,٤٠,٩٨٨	٨٤,٥٢٧	١	٢,٤١١٢,٣٧٥	٩٠,٥٠٠	الرصيد في نهاية الفترة
١٢٣,١٥٧	١٠,١٥٤	١٣,٥٠٢	١	-	١٠٠,٥٠٠	القائمة الدفترية
						الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م
						الرصيد ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م

إيضاحات حول القوائم المالية  
عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(٥) مشروعات تحت التنفيذ
٢٢٩,٦٠٠	٢٢٩,٦٠٠	مغسلة أموات
١,٣٢٥,٠٢٠	٢,٩٨٠,٢٣٢	مشروع الوقف الخيري
-	١,٢٥١,٦٣٩	وقف نمران
٧,٠٠٠	٧,٠٠٠	وقف الأيتام
١١,٤٠٠	١١,٤٠٠	برنامج
<u>١,٥٧٣,٠٢٠</u>	<u>٤,٤٧٩,٨٧١</u>	
من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(٦) التبرعات النقدية المقيدة
٧٢٢,٤٨٩	١,٢٠٣,٧٨٧	تبرعات المشاريع
٢١٧,٠٠٠	-	تبرعات المفتي
٣٠,٠٠٠	-	تبرعات دورات تدريبية
-	٥٠,٠٠٠	تبرعات الحفلة
-	١٤٠,٠٠٠	تبرعات زواج
-	٦٠٠,٠٠٠	تبرعات سداد ديون
١٠٢,٦٢٧	٢٩٣,٠٣٦	تبرعات كفالات ايتام
<u>١,٠٧٢,١١٦</u>	<u>٢,٢٨٦,٨٢٣</u>	
من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(٧) تبرعات أوقاف
٢٠,٤٤,٥٢٥	٣٣٣,٣٣٨	مبنى الجمعية
<u>٢٠,٤٤,٥٢٥</u>	<u>٣٣٣,٣٣٨</u>	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(٨) تبرعات عينية
-	١٥,٠٠٠	سله غذائية
-	١٥,٠٠٠	
من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(٩) إعانات الوزارة
٣,٠٠٠,٠٠٠	-	الإعانة السنوية
١,٠٠٠,٠٠٠	-	إعانة دعم مساعدات الأسر
-	٤,٠٠٠,٠٠٠	إعانة دعم مشاريع
١,٣٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	
من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(١٠) المساعدات النقدية
٦,٦٠٠	-	مساعدات نقدية عامة
٣١,٣٠٠	٩٦,٥٠٠	مساعدات كفالات أيتام
-	٤٤,٥٠٠	مساعدات كسوه الشتاء
-	٥٠,٩٠٠	مساعدات ارامل
٢١٧,٠٠٠	-	مساعدات المفتي
-	٤٧٨,٦٣٧	مساعدات سداد ديون
١٠٠,٠٠٠	١٠٦,٠٠٠	مشروع الزواج
٣٥٤,٩٠٠	٧٧٦,٥٣٧	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(١١) المساعدات العينية
٢٧٧,١٠٠	٣٣٧,٧٣٠	مساعدات عينية مواد غذائية
٢٧٧,١٠٠	٣٣٧,٧٣٠	
من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(١٢) مصروفات الأنشطة
٩,٧٢٧	٢٣,٦٠٠	مشروع إفطار الصائم
٦,٠٠٠	٣,٠٠٠	مشروع حفظ النعمة
٣٩,١٠٠	٤٩,٧٠٠	دورات تدريبية
١٥,٠٠٠	٢,٥٠٠	حفظ القرآن
-	٣١,٠٠٠	تكريم اسر المرابطين
-	٢٠,٣٥٠	حفل الجمعية
٦٩,٨٢٧	١٣٠,١٥٠	

إيضاحات حول القوائم المالية  
عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(١٣) المصروفات العمومية والإدارية
١٣٨,٣٠٠	٢٨٣,٧٠٠	مرتبات و أجور وما في حكمها
١١,٥٥٣	٥٨,٥٠٨	تأمينات إجتماعية
-	٨,٤٧٠	مصاريف إيجارات
١٨,٩٩١	٩,١١٧	أدوات كتابية ومطبوعات
-	٥٩١	مصاريف كهرباء ومياه
١٢,٨٢١	٢٧,١٤٠	صيانة وإصلاح وترميم
٥,٦٨٤	٧,٢٦٧	مصاريف ضيافة
٢٣٠	٢,٦٢٠	بريد وهاتف
٩٤	١,٠٠٨	محروقات
١٣٩,٥٧٠	٣٥٢,٣٣٧	دعاية وإعلان
-	٣,٠٤٥	مصاريف إنتقالات
٣,٠٥٠	٦,٧٤٠	أجور و نقل عمال تحميل وتنزيل
١٤,٠٠٠	-	مكرمة
١٢,٠٠٠	٥,٠٠٠	مكافآت
١,٦٢٠	٢,٩٨٤	مصروفات أخرى
<u>٣٥٧,٩١٣</u>	<u>٧٦٨,٥٢٧</u>	

إيضاحات حول القوائم المالية  
عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(١٤) صافي الأصول المقبلة
٣٧٢,٣٨٤	٥٦٨,٩٢٠	كفالات أيتام
-	١٢١,٣٦٣	تبرعات سداد ديون
-	٣٤,٠٠٠	تبرعات زواج
٦٢٢,٤٨٩	١,٦٢٢,٠٣٦	تبرعات مشاريع
٧٧٦,٨٦٣	٣٥٨,٧٣٣	إعانة برامج ومساعدات الأسر
<u>١,٧٧١,٧٣٦</u>	<u>٢,٧٠٥,٠٥٢</u>	

(١٥) عام :

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



شهادة مصرفيه

3460020176

الرقم التسلسلي

25/04/1438

التاريخ

23/01/2017

جمعية البر الخيرية بام الدوم

الى

/ الى الساده

34600 - المويه

نحن مصرف الراجحي فرع

نشهد بان السيد/ الساده جمعية البر الخيرية بام الدوم هو/هم عميلنا / عملتنا منذ 2008/06/10 (1429/06/06) , ان مده تعامله / تعاملهم معنا 8 سنه و 6 شهر , وان رصيد حسابه / حسابهم لدينا رقم SA6580000346608010055401 لليوم السابق Credit SAR 1,663,694.06 (Equivalent to SAR 1,663,694.06) , كما يظهر في سجلاتنا بتاريخ 2016/12/31 الموافق 1438/04/02.

صدرت هذه الشهاده بناء على طلبه / طلبهم المورخ في 2017/01/23 الموافق 1438/04/25 . دون ادني مسئوليه علينا

. وتقبلوا تحياتنا

عن / مصرف الراجحي

(2) التوقيع المعتمد

ماجد شراع سمران العتيبي  
MAJED SHERAA S. AL OTEBI  
3303/A

(1) التوقيع المعتمد  
عبدالمجيد محمد الشيباني  
ABDULMAJED MOHAMMED ALSHIBANI  
3304/A



شركة الراجحي المصرفية للاستثمار  
شركة سعودية مساهمة برأس مال 16,250,000,000 ريال س.ت رقم 96  
الإدارة العامة ص.ب 28 الرياض 11411 المملكة العربية السعودية  
هاتف 406317 +966 11 2116000 فاكس 406317

Al-Rajhi Banking & Investment Corp.  
Saudi Joint Stock Corp. With a Capital of S.R 16,250,000,000 C.R. No. 96  
Head Office P. O. Box 28 Riyadh 11411 Kingdom of Saudi Arabia  
Tel +966 11 2116000 Tlx 406317  
www.alrajhibank.com.sa





شهادة مصرفيه

3460020175

الرقم التسلسلي

25/04/1438

التاريخ

23/01/2017

جمعية البر الخيرية بأم الدوم

الى

/ الى الساده

34600 - المويه

نحن مصرف الراجحي فرع

نشيد بان السيد/ الساده جمعية أم الدوم الوقف الخيري هو/هم عميلنا / عملائنا منذ 2013/08/25 (1434/10/18) , ان مده تعامله / تعاملهم معنا 3 سنة و 4 شهر , وان رصيد حسابه / حسابهم لدينا رقم SA2780000346608010112442 لليوم السابق Credit SAR 1,203,786.79 (Equivalent to SAR 1,203,786.79) , كما يظهر في سجلاتنا بتاريخ 2016/12/31 الموافق 1438/04/02 .

صدرت هذه الشهادة بناء على طلبه / طلبهم المؤرخ في 2017/01/23 الموافق 1438/04/25 . دون ادني مسئوليه علينا

. وتقبلوا تحياتنا

عن / مصرف الراجحي

(2) التوقيع المعتمد

ماجد شرع سمران الهديبي  
MAJED SHERAA S. ALOTEBI  
3303/A

(1) التوقيع المعتمد

عبدالمجيد محمد الشيباني  
ABDULMAJEED MOHAMMED AL-SHAIBANI  
3304/A



شركة الراجحي المصرفية للاستثمار  
شركة سعودية مساهمة برأس مال 16,250,000,000 ريال س.ت رقم 96  
الإدارة العامة ص.ب 28 الرياض 11411 المملكة العربية السعودية  
هاتف +966 11 2116000 تليكس 406317

Al-Rajhi Banking & Investment Corp.  
Saudi Joint Stock Corp. With a Capital of S.R 16,250,000,000 C.R. No. 96  
Head Office P. O. Bx 28 Riyadh 11421 Kingdom of Saudi Arabia  
Tel +966 11 2116000 Tlx 406317  
www.alrajhibank.com.sa



شهادة مصرفيه

3460020175

الرقم التسلسلي

25/04/1438

التاريخ

23/01/2017

جمعية البر الخيرية بأم الدوم

الى

/ الى الساده

34600 - المويه

نحن مصرف الراجحي فرع

نشيد بان السيد/ الساده جمعية أم الدوم الوقف الخيري هو/هم عميلنا / عملائنا منذ 2013/08/25 (1434/10/18) , ان مده تعامله / تعاملهم معنا 3 سنة و 4 شهر , وان رصيد حسابه / حسابهم لدينا رقم SA2780000346608010112442 لليوم السابق Credit SAR 1,203,786.79 (Equivalent to SAR 1,203,786.79) , كما يظهر في سجلاتنا بتاريخ 2016/12/31 الموافق 1438/04/02 .

صدرت هذه الشهادة بناء على طلبه / طلبهم المؤرخ في 2017/01/23 الموافق 1438/04/25 . دون ادني مسئوليه علينا

. وتقبلوا تحياتنا

عن / مصرف الراجحي

(2) التوقيع المعتمد

ماجد شراع سمران الهديبي  
MAJED SHERAA S. ALOTEBI  
3303/A

(1) التوقيع المعتمد

عبدالمجيد محمد الشيباني  
ABDULMAJEED MOHAMMED AL-SHAIBANI  
3304/A



شركة الراجحي المصرفية للاستثمار  
شركة سعودية مساهمة برأس مال 16,250,000,000 ريال س.ت رقم 96  
الإدارة العامة ص.ب 28 الرياض 11411 المملكة العربية السعودية  
هاتف +966 11 2116000 فاكس 406317

Al-Rajhi Banking & Investment Corp.  
Saudi Joint Stock Corp. With a Capital of S.R 16,250,000,000 C.R. No. 96  
Head Office P. O. Bx 28 Riyadh 11421 Kingdom of Saudi Arabia  
Tel +966 11 2116000 Tlx 406317  
www.alrajhibank.com.sa



شهادة مصرفيه

الرقم التسلسلي 3460020172

التاريخ 25/04/1438

23/01/2017

الى جمعية البر الخيرية بأم الدوم

/ الى السادة

نحن مصرف الراجحي فرع 34600 - المويه

نشهد بان السيد/ السادة جمعية أم الدوم المشاريع هو/هم عميلنا / عملنا منذ 25/08/2013 (1434/10/18) , ان مده تعامله / تعاملهم معنا 3 سنة و 4 شهر , وان رصيد حسابه / حسابهم لدينا رقم SA7180000346608010112426 لليوم السابق SAR 293,771.04 Credit الموافق 1438/04/02 . (Equivalent to SAR 293,771.04) , كما يظهر في سجلاتنا بتاريخ 2016/12/31 الموافق 1438/04/02 .

صدرت هذه الشهادة بناء على طلبه / طلبهم المؤرخ في 23/01/2017 الموافق 1438/04/25 . دون انني مسئوليه علينا

. وتقبلوا تحياتنا .

عن / مصرف الراجحي

(2) التوقيع المعتمد

(1) التوقيع المعتمد

ماجد شرع شمران العتيبي  
MAJED SHERAA S. AL OTEBI  
3303/A

عبدالمجيد محمد الشويبي  
ABDULMAJED MOHAMMED AL SHUAYBI  
3304/A



شركة الراجحي المصرفية للاستثمار  
شركة سعودية مساهمة برأس مال 16,250,000,000 ريال سرت رقم 96  
الإدارة العامة ص ب 28 الرياض 11411 المملكة العربية السعودية  
هاتف +966 11 2116000 فاكس 406317

Al-Rajhi Banking & Investment Corp.  
Saudi Joint Stock Corp, With a Capital of S.R 16,250,000,000 C.R. No. 96  
Head Office P. O. Box 28 Riyadh 11411 Kingdom of Saudi Arabia  
Tel +966 11 2116000 Tlx 406317  
www.alrajhibank.com.sa



شهادة مصرفيه

الرقم التسلسلي 3460020173

التاريخ 25/04/1438

23/01/2017

الى جمعية البر الخيرية بأم الدوم

/ الى الساده

نحن مصرف الراجحي فرع 34600 - المويه

نشهد بان السيد/ الساده جمعية أم الدوم كفالة الأيتام هو/هم عميلنا / عملتنا منذ 2013/08/25 (1434/10/18) , ان هذه تعامله / تعاملهم معنا 3 سنة و 4 شهر وان رصيد حسابه / حسابهم لدينا رقم SA4980000346608010112434 لليوم السابق SAR 86,120.16 Credit (Equivalent to SAR 86,120.16) , كما يظهر في سجلاتنا بتاريخ 2016/12/31 الموافق 1438/04/02.

صدرت هذه الشهادة بناء على طلبه / طلبهم المؤرخ في 2017/01/23 الموافق 1438/04/25 . دون ادني مسئوليه علينا

. وتقبلوا تحياتنا

عن / مصرف الراجحي

(2) التوقيع المعتمد

(1) التوقيع المعتمد

ماجد شراع سمران الشبيبي  
MAJED SHERAA S. AL OTEBI  
33027A

عبدالمجيد محمد الشبيبي  
ABDULMAJID MOHAMMED AL SHIBABI  
83047A



شركة الراجحي المصرفية للاستثمار  
شركة سعودية مساهمة برأس مال 16,250,000,000 ريال س.ت رقم 96  
الإدارة العامة ص.ب 28 الرياض 11411 المملكة العربية السعودية  
هاتف 406317 +966 11 2116000 فاكس 406317

Al-Rajhi Banking & Investment Corp.  
Saudi Joint Stock Corp. With a Capital of S.R 16,250,000,000 C.R. No. 96  
Head Office P. O. Box 28 Riyadh 11411 Kingdom of Saudi Arabia  
Tel +966 11 2116000 Tlx 406317  
www.alrajhibank.com.sa



شهادة مصرفيه

3460020174

الرقم التسلسلي

25/04/1438

التاريخ

23/01/2017

جمعية البر الخيرية بأم الدوم

الى

/ الى الساده

34600 - المويه

نحن مصرف الراجحي فرع

نشهد بان السيد/ الساده جمعية أم الدوم للزكاة هو/هم عميلنا / عملائنا منذ 2013/08/25 (1434/10/18) , ان مده تعامله / تعاملهم معنا 3 سنة و 4 شهر وان رصيد حسابه / حسابهم لدينا رقم SA9380000346608010112418 SA9380000346608010112418 SAR 4,950.00 Credit لليوم السابق SAR 4,950.00 (Equivalent to SAR 4,950.00) , كما يظهر في سجلاتنا بتاريخ 2016/12/31 الموافق 1438/04/02 .  
صدرت هذه الشهادة بناء على طلبه / طلبهم الموزع في 2017/01/23 الموافق 1438/04/25 . دون ادنى مسئوليه علينا

. وتقبلوا تحياتنا .

عن / مصرف الراجحي

(2) التوقيع المعتمد

ماجد شراع سمران العتيبي  
MAJED SHERAA S. AL OTEBI  
3303/A

(1) التوقيع المعتمد

عبدالمجيد محمد الشيباني  
ABDULMAJIED MOHAMMED AL SHIBANI  
3303/A



شركة الراجحي المصرفية للاستثمار  
شركة سعودية مساهمة برأس مال 16,250,000,000 ريال س.ت رقم 96  
الإدارة العامة ص.ب 28 الرياض 11411 المملكة العربية السعودية  
هاتف 406317 +966 11 2116000 فاكس 406317

Al-Rajhi Banking & Investment Corp.  
Saudi Joint Stock Corp. With a Capital of S.R 16,250,000,000 C.R. No. 96  
Head Office P. O. Box 28 Riyadh 11411 Kingdom of Saudi Arabia  
Tel +966 11 2116000 Tlx 406317  
www.alrajhibank.com.sa