

تقرير المراجعة الداخلية لعام 2022 م

جمعية زينة الأيتام
بمحافظة رنية
تحت إشراف المركز الوطني للتربية القطاع غير الربحي برقم (1727)

المراجع الداخلي

ماضي ذعار فضاء السبيعي

تقرير المراجع الداخلي
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

الرأي:

لقد راجعت أصول وتقارير وسياسات وكشوفات للجمعية (جمعية الايتام بمحافظة رنية) ترخيص رقم 1246 والتي تشمل التقارير المالية والإدارية وكشوفات المستفيدين والأصول لدى الجمعية مع جميع منسوبي الجمعية من أعضاء مجلس إدارة وموظفين لعام 2022م .

وفي رأيي، إن جميع التقارير المالية والإدارية والكشوف والأصول متماثلة لمعايير المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي.

ولقد قمت بالمراجعة وفقا للمعايير الدولية المعتمدة لدى المملكة العربية السعودية ومسؤوليتي بموجب تلك المعايير تم توضيحها من قبل الأعضاء والموظفين على النحو الآتي:

اليوم	التاريخ	العملية	أسم المراجع	اسم المراجع عليهم
الخميس	2023/3/23	مراجعة	ماضي ذعار السبيعي	أعضاء مجلس الإدارة
السؤال		الإجابة		
ماهي أهداف الجمعية وهل هي منفذة؟ الحالة: ☒ مطابق ☐ غير مطابق		تهدف الجمعية الى رعاية الايتام والارامل وتقديم الدعم المالي والعيني والتنموي لجميع أسر الايتام لتأهيلهم لمواجهة مشاق الحياة		
مراجعة القوائم المالية للعام 2022م الحالة: ☒ مطابق ☐ غير مطابق		تم مناقشة مسودة القوائم المالية للعام 2022 م واعتمادها ولا يوجد أي ملاحظات عليها وتم إرسالها للمكتب المحاسبي		

اليوم	التاريخ	العملية	أسم المراجع	اسم المراجع عليهم
الخميس	2023/3/23	مراجعة	ماضي ذعار السبيعي	المدير التنفيذي: مسند السبيعي
السؤال		الإجابة		
هل جميع السياسات والإجراءات موجودة؟ هل تم العمل بمحتوياتها الحالة: ☒ مطابق ☐ غير مطابق		نعم ، جميع السياسات والإجراءات يتم العمل بمحتواها وتطبيق جميع السياسات من إجراءات قبول المستفيدين وسياسة أعضاء مجلس الإدارة ومكافحة الإرهاب وغسيل الأموال والى أخره .		

اليوم	التاريخ	العملية	أسم المراجع	اسم المراجع عليهم
الخميس	2023/3/23	مراجعة	ماضي ذعار السبيعي	المشرف المالي : خالد عبدالله السبيعي
السؤال		الإجابة		
هل تم إعداد التقارير المالية الربعية والختامية ؟ وهل توجد هناك أصول مضافة للعام 2022 م الحالة: ☒ مطابق ☐ غير مطابق		جميع التقارير المالية تم اعدادها وارسالها للمكتب المحاسبي ولا يوجد عليها أي ملاحظات ، نعم يوجد أصول مضافة لهذا العام		

اليوم	التاريخ	العملية	أسم المراجع	اسم المراجع عليهم
الخميس	2023/3/23	مراجعة	ماضي ذعار السبيعي	الباحث الاجتماعي: راشد سيف السبيعي
السؤال		الإجابة		
ماهي إجراءات البحث الميداني وما معيار اعتماد المستفيدين؟ الحالة: ☒ مطابق ☐ غير مطابق		يتم تحديد موعد للزيار الميدانية واحضار نموذج زيارة وتعبئة البيانات وبعدها يتم تقييم الحالة بناء على الوضع الحالي والدخل الى أربعة فئات (أ ، ب ، ج ، د)		

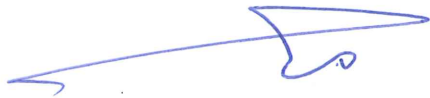
اليوم	التاريخ	العملية	أسم المراجع	اسم المراجع عليهم
الخميس	2023/3/23	مراجعة	ماضي ذعار السبيعي	المحاسب: مساعد الدوسري
السؤال		الإجابة		
هل جميع القيود ومستندات اثباتها صحيحة ؟ وهل يوجد كشوفات مالية صادرة من البنك ؟ الحالة: ☒ مطابق ☐ غير مطابق		نعم ، في كل عملية إيداع الأموال للمستفيدين يصدر البنك كشف يوضح فيه نجاح العملية او فشلها .		

في الختام تم طلب نسخ مستندات عشوائية من جميع عمليات المراجعة والمصادقة عليها وإرفاقها في التقرير، كما نشكر جميع منسوبي الجمعية من أعضاء مجلس الإدارة والموظفين على تعاونهم

والله الموفق

تحت إشراف المركز الوطني للتوعية القطاع غير الربحي برقم (١٢٤٦)

المراجع الداخلي



ماضي ذعار فضاء السبيعي



الرؤية :

مؤسسة متميزة و رائدة في رعاية اليتيم و بناء شخصيته و تمكينه و تقديم الدعم له ولأسرته .

الرسالة :

الرعاية الشاملة لليتيم وأسرته وتمكينهم وإشراكهم في التنمية المجتمعية ببرامج تنموية نوعية وأسلوب متطور حديث يضمن لهم حقوقهم ويجعلهم عناصر فاعلة في مجتمعهم .

الأهداف :

- ١- رعاية الأيتام وأسرهم والإرتقاء بتعليمهم وإكسابهم القدرات والمهارات اللازمة لتأهيلهم وتعزيز فرصهم في سوق العمل.
- ٢- تحقيق الاستقرار الإجتماعي والإكتفاء الذاتي للأيتام وأسرهم .
- ٣- تثقيف المجتمع وتوعيته وتوجيهه لدعم الأيتام وكفالتهم وتبيين فضل و عظم الأجر الذي سيعود على اليتيم وعلى الكافل على حد سواء.
- ٤- السعي لتحقيق الإستقلال المالي للأيتام ولأسرهم .
- ٥- العمل مع كافة الأطراف ذات العلاقة والسعي لتحقيق الإكتفاء المالي والإستدامة .

جمعية الأيتام بمحافظة رنية

مسجلة لدى المركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (1246)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية في 31 ديسمبر 2022 م

وتقرير المراجع المستقل

جمعية الأيتام بمحافظة رنية
مسجلة لدى المركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (1246)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الفهرس

الصفحة

البيان

- | | |
|------|---|
| 1 | تقرير مراقب الحسابات |
| 2 | قائمة المركز المالي كما في 31/12/2022 م |
| 3 | قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022 م |
| 4 | قائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022 م |
| 16-5 | الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022 م |



3

عبدالله

جمعية الأيتام بمحافظة رنية
مسجلة لدى المركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (1246)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في 31 /12/ 2022 م
المبالغ بالريال السعودي

الموجودات	ايضاح	2022 /12/ 31م	2021 /12/ 31م
الموجودات المتداولة			
النقد وما في حكمه	(3)	3,068,638	652,500
أرصدة مدينة أخرى	(4)	85,608	14,789
إجمالي الموجودات المتداولة		3,154,246	667,289
الموجودات غير المتداولة			
الممتلكات والآلات والمعدات	(5)	68,420	62,355
صافي الأصول غير الملموسة	(6)	11,667	15,667
إجمالي الموجودات غير المتداولة		80,087	78,022
إجمالي الموجودات		3,234,333	745,311
المطلوبات وصافي الأصول			
المطلوبات المتداولة			
مصاريف مستحقة		64,680	-
إجمالي المطلوبات المتداولة		64,680	-
المطلوبات غير المتداولة			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(7)	20,200	9,550
إجمالي المطلوبات غير المتداولة		20,200	9,550
إجمالي المطلوبات		84,880	9,550
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيمة		(5,428)	(283,592)
صافي الأصول المقيمة	(10)	3,154,881	1,019,353
إجمالي صافي الأصول		3,149,453	735,761
إجمالي المطلوبات وصافي الأصول		3,234,333	745,311



ماضي نزار السبيعي

جمعية الأيتام بمحافظة رنية
مسجلة لدى المركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (1246)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022 م
المبالغ بالريال السعودي

إجمالي 2021 / 12 / 31	إجمالي 2022 / 12 / 31	مقيدة	غير مقيدة	ايضاح
122,875	212,470	-	212,470	إادات والمكاسب
1,344,716	-	-	-	عات النقدية العامة
52,770	1,132,228	-	1,132,228	عات النقدية المقيدة
1,000	-	-	-	عات وهبات عينية
410,554	289,725	289,725	-	عات نقدية مقيدة عديات
-	3,112,837	3,112,837	-	عات الزكاة النقدية
-	520,000	-	520,000	عات وهبات نقدية
-	40,461	40,461	-	ات الوزارة
-	18,000	18,000	-	عات مشاريع
-	12,000	-	12,000	عات مسبار
-	-	-	-	دات اشتراكات
-	-	(1,325,495)	1,325,495	في الأصول المحررة من القيود
1,931,915	5,337,721	2,135,528	3,202,193	ة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
410,454	289,825	-	289,825	الى الايرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
789,792	2,138,302	-	2,138,302	مروفات والخسائر
-	33,303	-	33,303	اريف الزكاة
311,694	449,404	-	449,404	اريف الأنشطة
2,062	9,195	-	9,195	اريف مسبار
4,000	4,000	-	4,000	سروفات العمومية والإدارية
1,518,002	2,924,029	-	2,924,029	ك الممتلكات والالات والمعدات
413,913	2,413,692	2,135,528	278,164	نفاذ الأصول غير الملموسة
321,848	735,761	1,019,353	(283,592)	الى المصروفات والخسائر
735,761	3,149,453	3,154,881	(5,428)	ير في صافي الاصول
				في الأصول في بداية السنة
				في الأصول في نهاية السنة

تم المراجعة والتحقق
23 MAR 2023
ماضي ذمار السبيعي



جمعية الأيتام بمحافظة رنية
مسجلة لدى المركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (1246)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022 م
المبالغ بالريال السعودي

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	2022 / 12 / 31 م	2021 / 12 / 31 م
التغير في صافي الأصول	2,413,692	413,913
إهلاك الممتلكات والمعدات	9,195	2,062
المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة	10,650	9,550
إطفاء الأصول غير الملموسة	4,000	4,000
التغير في صافي الأصول بعد التسويات	2,437,537	429,525
التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة		
ارصدة مدينة أخرى	(70,819)	(14,789)
المصروفات المستحقة	64,680	-
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	2,431,398	414,736
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
إضافات عقارات والآلات ومعدات	(15,260)	(35,853)
إضافات الأصول غير الملموسة	-	-
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية	(15,260)	(35,853)
صافي التغير في رصيد النقدية	2,416,138	378,883
رصيد النقدية في بداية السنة	652,500	273,617
رصيد النقدية في نهاية السنة	3,068,638	652,500

تم المراجعة والتحقق

23 MAR 2023

ماضي ذعار السبيعي



جمعية الأيتام بمحافظة رنية
مسجلة لدى المركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (1246)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022 م

(1) معلومات عن الجمعية:

جمعية الأيتام بمحافظة رنية جمعية خيرية مسجلة لدى المركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (1246) بتاريخ 1440/11/27 هـ ومركزها الرئيسي منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

(1/1) أهداف الجمعية :-

- 1- رعاية الأيتام وأسرتهم والإرتقاء بتعليمهم واكسابهم القدرات والمهارات اللازمة لتأهيلهم وتعزيز فرصهم في سوق العمل.
- 2- تحقيق الاستقرار الاجتماعي والاكتفاء الذاتي للأيتام وأسرتهم
- 3- تثقيف المجتمع وتوعيته وتوجيهه لدعم الأيتام وكفالتهم وتبيين فضل وعظم الأجر الذي سيعود على البيتيم وعلى الكافل على حد سواء.
- 4- السعي لتحقيق الاستقلال المالي للأيتام ولأسرتهم.
- 5- العمل مع كافة الأطراف ذات العلاقة والسعي لتحقيق الاكتفاء المالي والإستدامة.

(1/2) السنة المالية :- تعتبر القوائم المالية عن الفترة من 1 يناير 2022 م حتى 31 ديسمبر 2022 م

(2) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين , وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(2/1) استخدام التقديرات :

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



جمعية الأيتام بمحافظة رنية
مسجلة لدى المركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (1246)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022 م

(2/2) العرف المحاسبي :

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

(أ) الإيرادات :

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

(1) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(1/1) ان تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى المستقبل .

(1/2) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(1/3) ان 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 النقدى .

(2) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى 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 :

(1) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(2) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(3) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدى .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية فى الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافى للديون المشكوك فى تحصيلها، وتخضع الديون المعدومة عند تكبدها



الممتلكات والآلات والمعدات

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 ، وتلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المباني	4%	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	15%
السيارات	20%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	15%
الأثاث المكتبي	10%	لوحات الدعاية والإعلان	50%
الآلات والمعدات المكتبية	15%	الموجودات الحيوية	20%
العدد والأدوات	15%	أجهزة الحاسب الآلي ولحقاته	15%

أدوات وأجهزة التصوير والعرض

أصول غير ملموسة

يتم إثبات الموجودات غير الملموسة بقيمتها العادلة أي على أساس تكلفتها عند الاقتناء وحسب طبيعة العملية التي بموجبها تم اقتناء الأصل غير الملموس، يتم قياس الأصل غير الملموس في القوائم المالية وفقاً لتكلفتها التاريخية بعد تعديله بالاستنفاد ، يتم إثبات الأصول غير ملموسة على أساس القيمة الممكن استردادها من الأصل ويتم قياس خسائر الهبوط في قيمة الأصل بالنقص في القيمة الدفترية عن القيمة التي يمكن استردادها وتعرض خسائر الهبوط في قائمة الأنشطة ضمن أنشطة الأعمال الرئيسية ، ويتم إثبات تلك المصروفات طبقاً لمبدأ الاستحقاق. وتقدر الأعمار الإنتاجية للموجودات غير الملموسة كما يلي:

نسبة الإهلاك

20%

الأصول غير الملموسة

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 الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية:

يتم اعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولاغراض اعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في ارصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

تم المراجعة والتحقق

23 MAR 2023

ماضي ذمار السبيعي



جمعية الأيتام بمحافظة رنية
مسجلة لدى المركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (1246)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022 م

<u>إيضاح : (3) النقد و ما في حكمه :-</u>	<u>2022 /12/ 31 م</u>	<u>2021 /12/ 31 م</u>
مصرف الراجحي 876	908,585	30,973
مصرف الراجحي كفالة الأيتام	1,638,108	600,541
مصرف الراجحي كفالة الأرامل	496,556	-
مصرف الراجحي مشاريع 850	25,389	20,886
مصرف الراجحي زكاة	-	100
<u>الاجمالي</u>	<u>3,068,638</u>	<u>652,500</u>

<u>إيضاح : (4) أرصدة مدينة أخرى :-</u>	<u>2022 /12/ 31 م</u>	<u>2021 /12/ 31 م</u>
مصروفات مقدمة	10,694	14,584
أمانات ضريبة القيمة المضافة	74,914	-
عهد	-	205
<u>الاجمالي</u>	<u>85,608</u>	<u>14,789</u>

تم المراجعة والتحقق
23 MAR 2023
ماضي فهد السبيعي
مدير



جمعية الأيتام بمحافظة رنية
مسجلة لدى المركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (1246)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022 م

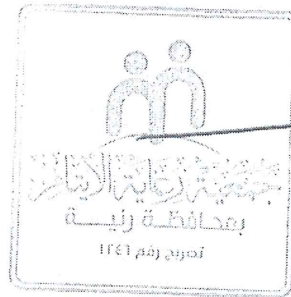
إيضاح : (5) الممتلكات والالات والمعدات :-

البيان	الالات والمعدات	الأثاث المكتبي	اجهزة اتصال	لوحات الدعاية والإعلان	الاجمالي
التكلفة بداية العام	34,113	31,623	-	-	65,736
الإضافات	-	-	2,660	12,600	15,260
التكلفة نهاية العام	34,113	31,623	2,660	12,600	80,996
مجمع الاهلاك	2,436	945	-	-	3,381
اهلاك العام	5,117	3,162	233	683	9,195
تسويات	-	-	-	-	-
مجمع الاهلاك نهاية العام	7,553	4,107	233	683	12,576
صافي القيمة الدفترية في 2022	26,560	27,516	2,427	11,917	68,420
صافي القيمة الدفترية في 2021	30,678	31,677	-	-	62,355

(6) صافي الأصول الملموسة :-

البيان	برامج	الاجمالي
التكلفة بداية العام	20,000	20,000
التكلفة نهاية العام	20,000	20,000
مجمع الاستنفاذ	4,333	4,333
استنفاذ العام	4,000	4,000
مجمع الاستنفاذ نهاية العام	8,333	8,333
صافي القيمة الدفترية في 2022	11,667	11,667
صافي القيمة الدفترية في 2021	15,667	15,667

تم المراجعة والتحقق
23 MAR 2023
ماضي ذمار السبيعي
مخبر



جمعية الأيتام بمحافظة رنية
مسجلة لدى المركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (1246)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022 م

<u>إيضاح : (7) مخصص مكافأة نهاية الخدمة :-</u>	<u>2022 /12/ 31 م</u>	<u>2021 /12/ 31 م</u>
رصيد أول المدة	9,550	-
المكون خلال العام	10,650	9,550
المسدد خلال العام	-	-
<u>الاجمالي</u>	<u>20,200</u>	<u>9,550</u>

<u>إيضاح : (8) مصاريف الأنشطة :-</u>	<u>2022 /12/ 31 م</u>	<u>2021 /12/ 31 م</u>
عدييات	-	1,000
تفريج كربة	-	32,007
أنشطة إغاثة	206,235	52,770
سلة غذائية	95,000	26,300
كسوة الشتاء	97,500	23,265
كفالة الايتام	651,940	654,450
كفالة ايتام منصة احسان	208,500	-
كفالة ايتام منصة تبرع	201,600	-
كسوة العيد	36,150	-
كفالة أمهات الأيتام - منصة تبرع	14,800	-
كفالة أمهات الأيتام عامة	13,000	-
كفالة الأرامل والمطلقات - منصة احسان	75,200	-
الحقيبة المدرسية	29,200	-
دعم أسر محتاجة	63,100	-
مصاريف أنشطة تسويقية	434,432	-
حج الأيتام	6,650	-
مصروفات عينية (غير مقيد)	3,000	-
الدورات التدريبية	1,995	-
<u>الاجمالي</u>	<u>2,138,302</u>	<u>789,792</u>

تم المراجعة والتحقق
20 MAR 2023
ماضي نعيم السبيعي
مفتي



جمعية الأيتام بمحافظة رنية
مسجلة لدى المركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (1246)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022 م

2021 /12/ 31	2022 /12/ 31	إيضاح : (9) المصروفات العمومية والإدارية :-
199,478	267,033	مرتبات وأجور وما في حكمها
16,710	25,998	تأمينات اجتماعية
15,412	39,672	مكافآت وحوافز
4,018	6,249	أدوات كتابية ومطبوعات
625	1,494	صيانة مباني وأخرى
3,371	11,744	دعاية وإعلان
4,495	16,769	اشتراكات وتصدقات
950	410	شحن ونقل وتحميل
8,474	11,670	ضباغة ونظافة
20,416	38,890	إيجارات
1,964	684	أدوات مستهلكة مصروفة
9,550	10,650	مصروف مكافأة نهاية الخدمة
4,500	1,000	انتدابات
6,986	5,719	كهرباء
6,535	8,803	هاتف وفاكس وبريد
5,750	-	اتعاب مهنية
969	2,489	عينات وهدايا
1,003	-	مصروفات بنكية وعمولات
488	130	محروقات
311,694	449,404	الاجمالي

2021 /12/ 31	2022 /12/ 31	إيضاح : (10) صافي الاصول المقيدة :-
1,009,121	1,679,298	كفالة الأيتام
100	-	زكاة
10,132	50,593	تبرعات مشاريع
-	407,864	المنصة الوطنية للتبرع
-	567,000	تبرع كفالات ايتام - منصة احسان
-	376,000	تبرعات وهبات نقدية مقيدة - تبرعات كفاله الارامل والمطلقات منصة احسان
-	74,126	تبرعات وهبات نقدية مقيدة - تبرعات امهات الايتام عامة
1,019,353	3,154,881	الاجمالي



جمعية الأيتام بمحافظة رنية
مسجلة لدى المركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (1246)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022 م

إيضاح (10) أخرى:

أ- الأدوات المالية وإدارة المخاطر

تتضمن الأدوات المالية المدرجة في قائمة المركز المالي بشكل رئيسي من أرصدة النقد لدى البنك كما تتضمن الالتزامات المالية الالتزامات تجاه بعض الأرصدة الدائنة الأخرى. وتمثل القيمة الدفترية لهذه الأدوات المالية تقديرًا معقولاً لقيمتها العادلة.

ب- مخاطر أسعار العملات

تمثل المخاطر الناجمة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية نتيجة للتقلبات في أسعار صرف العملات الأجنبية، إن معاملات الشركة الرئيسية هي بالريال السعودي، وعليه فإن المخاطر التي قد تتعرض لها نتيجة التقلبات في أسعار الصرف محدودة جداً.

ج- مخاطر الائتمان

تتمثل مخاطر الائتمان في عدم مقدرة الطرف المقابل على الوفاء بالتزاماته ~~الشركة مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية~~ ليس لدى الشركة تركيز هام لمخاطر الائتمان، يتم إيداع النقد لدى بنوك وطنية ذات تصنيف ائتماني جيد. يتم إظهار رصيد المدينين التجاريين بعد خصم مخصص الديون المشكوك في تحصيلها.

د- مخاطر السيولة

هي مخاطر عدم قدرة منشأة ما على توفير السيولة اللازمة لمقابلة الالتزامات المتعلقة بالأدوات المالية. قد تنتج مخاطر السيولة عن عدم القدرة على بيع الموجودات المالية بسرعة وبقيمة تقارب قيمته العادلة. تدار مخاطر السيولة عن طريق التأكد بشكل دوري من توفر سيولة كافية للوفاء بأي التزامات في المستقبل.

ذ- مخاطر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لسعر العمولة

تنتج مخاطر العملات من التغيرات والتذبذبات في قيمة الأدوات المالية نتيجة للتغير في أسعار صرف العملات الأجنبية. لم تقم الشركة بأية عمليات ذات أهمية نسبية بالعملات عدا الريال السعودي والدولار الأمريكي. وحيث أن سعر صرف الريال السعودي مثبت مقابل الدولار الأمريكي، فإن الأرصدة بالدولار الأمريكي لا تمثل مخاطر عملات هامة. تراقب إدارة الشركة تقلبات معدلات العملات وتعتقد أن مخاطر العملات لديها غير جوهرية.

هـ- القيمة العادلة

إن مخاطر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لسعر العمولة من التعرض لمخاطر مختلفة تتعلق بتأثير تذبذبات أسعار العمولة في السوق على المركز المالي والتدفقات النقدية للشركة. تراقب الشركة العملات بشكل مستمر وتعمل نتيجة لذلك. إن أسعار العملات الخاصة بالشركة والمتعلقة بشكل رئيسي بالقروض قابلة للتغيير بشكل دوري، تعتقد الإدارة أن تلك المخاطر غير جوهرية.

إيضاح (11) الأحداث اللاحقة :-

من وجهة نظر الإدارة لم تكن هناك أحداث لاحقة هامة بعد نهاية فترة التقرير وحتى تاريخ اعتماد القوائم المالية للإصدار قد يكون لها تأثير على القوائم المالية.

إيضاح (12) اعتماد القوائم المالية :-

اعتمدت القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الجمعية في تاريخ 2023/3/11 م.

سياسة جمع التبرعات

لجمعية الأيتام بمحافظة رنية

بمحافظة رنية

تحت إشراف المجلس المحلي لمحافظة رنية

جدول المحتويات

٢	مقدمة
٢	النطاق
٢	البيان
٢	المسؤوليات
٣	اعتماد

تم المراجعة والتحقق

23 MAR 2023

ماضي فمسار السبيعي

بمحافظة رنية

مكتب الترافف المروري - موطي (محافظة رنية) - طريق حرجي (رقعة 1) - 10

مقدمة:

الغرض من هذه السياسة التعريف بالمبادئ والإرشادات الخاصة لجمع الموارد المالية من مختلف المصادر للجمعية.

النطاق:

تحدد هذه السياسة المسؤوليات العامة في جمع التبرعات والمسؤوليات المحددة لجامعي التبرعات ومانحيها، وفيما يتعلق باستخدام الأموال والمسؤولية عنها.

البيان:

تضمن الجمعية وكل ما يتبعها على أن:

١. تعمل على الدوام بطريقة تتسم بالعدالة والأمانة والاستقامة والشفافية.
٢. تلتزم الجمعية في جميع أنشطتها، بقوانينها السارية ولوائحها وبمبادئها وممارساتها.
٣. يعتبر مجلس إدارة الجمعية أنفسهم مسؤولين أمام من قدموا إليهم الأموال، وعليهم الامتناع عن استخدام الرسائل أو الرسوم و الصور التي تستغل بؤس الإنسان، أو تمس، بأي شكل من الأشكال، بكرامته .
٤. لا يستغل منسوبو الجمعية موقعهم لتحقيق منفعة شخصية. وعليهم ألا يقبلوا كتعويض سوى أجرهم أو الأتعاب المحددة لهم .
٥. تلتزم الجمعية بأي لائحة تصدر من الجهات المشرفة عليها، بشأن حقوق المتبرعين. ويحق للمتبرعين، أولاً وقبل كل شيء ، الحصول في حينه على المعلومات الكاملة عن كيفية استخدام أموالهم .
٦. تُستخدم جميع الأموال التي تم جمعها في الأغراض الذي جُمعت من أجلها، وذلك خلال الفترة الزمنية التي اتفق عليها.
٧. تبقى تكلفة جمع التبرعات في جميع الحالات محصورة في نسبة مئوية من الدخل مقبولة عامة داخل أوساط مهنة جمع التبرعات ومن الجمهور. ويكون هناك توازن مناسب بين التكاليف والدخل والجودة.
٨. يطبق نظام محاسبي معترف به لتتبع حركة التبرعات ومراقبتها. وإعداد تقارير دقيقة في حينه ونشرها علناً، متضمنة المبالغ التي تم جمعها وكيفية إنفاقها والنسبة الصافية المخصصة للهدف أو للنشاط.

المسؤوليات :

تطبق هذه السياسة ضمن أنشطة الجمعية وعلى جميع الأفراد الذين يتولون جمع التبرعات من القطاع العام أو الخاص أو غير الربحي أو من المصادر الأخرى. ويشجع أولئك الذين يُستخدمون لجمع التبرعات على توقيع مدونة القواعد الأخلاقية والسلوك المهني.

تم المراجعة والتحقق
23 MAR 2023
ماضي زمار السبيعي
مضى

إعتماد مجلس الإدارة

تم إعتماد سياسة تعارض المصالح بجمعية الأيتام بمحافظة رنية في اجتماع مجلس الإدارة بجلسته (١٤) المنعقدة بتاريخ ٢١ / ٦ / ١٤٤٣ هـ .



تقارير النظام المالي
ميزان المراجعة 2022م

تاريخ البداية:	السبت، 28 جمادى الأولى 1443 هـ 01 يناير 2022	تاريخ النهاية:	السبت، 07 جمادى الآخرة 1444 هـ 31 ديسمبر 2022
----------------	--	----------------	---

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
1	الأصول	753,025.00	0.00	7,267,039.83	4,764,821.94	3,255,242.89	0.00
11	الأصول المتداولة	667,289.00	0.00	7,251,779.83	4,764,821.94	3,154,246.89	0.00
111	النقدية وما في حكمها	652,500.00	0.00	6,767,999.23	4,351,861.25	3,068,637.98	0.00
11101	نقدية وودائع في البنوك	652,500.00	0.00	6,756,299.23	4,340,161.25	3,068,637.98	0.00
11101002	حسابات جارية - بنك الراجحي	652,500.00	0.00	6,756,299.23	4,340,161.25	3,068,637.98	0.00
1110100201	بنك الراجحي - العام 876	30,973.00	0.00	3,721,139.28	2,843,528.08	908,584.20	0.00
1110100202	بنك الراجحي - الزكاة 892	100.00	0.00	289,725.00	289,825.00	0.00	0.00
1110100203	بنك الراجحي - المشاريع 850	20,886.00	0.00	40,461.17	35,958.17	25,389.00	0.00
1110100204	بنك الراجحي - كفالة الأيتام 868	600,541.00	0.00	2,112,417.38	1,074,850.00	1,638,108.38	0.00
1110100205	بنك الراجحي - كفالة الأراذل 432	0.00	0.00	592,556.40	96,000.00	496,556.40	0.00
11103	النقدية في الصناديق	0.00	0.00	11,700.00	11,700.00	0.00	0.00
11103002	صندوق الجمعية	0.00	0.00	11,700.00	11,700.00	0.00	0.00
114	الذمم المدينة	205.00	0.00	52,900.00	53,105.00	0.00	0.00

✉ aytamranyah@gmail.com

🌐 www.aytamranyah.org

محافظة رنية

0559500034 📞

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
11401	ذمم مدينة - موظفين - عاملين	205.00	0.00	52,900.00	53,105.00	0.00	0.00
11401001	ذمم العاملين - عهد مستديمة	205.00	0.00	52,900.00	53,105.00	0.00	0.00
1140100101	عهد مستديمة	205.00	0.00	52,900.00	53,105.00	0.00	0.00
117	المخزون	0.00	0.00	345,271.69	345,271.69	0.00	0.00
11702	مخزون بضائع ومنتجات جاهزة	0.00	0.00	345,271.69	345,271.69	0.00	0.00
11702001	المستودع	0.00	0.00	345,271.69	345,271.69	0.00	0.00
118	ضريبة القيمة المضافة (TAX)	0.00	0.00	74,914.47	0.00	74,914.47	0.00
11802	ضريبة القيمة المضافة (TAX)	0.00	0.00	74,914.47	0.00	74,914.47	0.00
119	مصرف مقدم ايجار	14,584.00	0.00	10,694.44	14,584.00	10,694.44	0.00
12	الأصول غير المتداولة	85,736.00	0.00	15,260.00	0.00	100,996.00	0.00
121	الأصول الثابتة	65,736.00	0.00	15,260.00	0.00	80,996.00	0.00
12103	الات ومعدات	34,113.00	0.00	0.00	0.00	34,113.00	0.00
12103001	الات ومعدات	34,113.00	0.00	0.00	0.00	34,113.00	0.00
12105	الأثاث المكتبي	31,623.00	0.00	0.00	0.00	31,623.00	0.00
12105001	الأثاث المكتبي	31,623.00	0.00	0.00	0.00	31,623.00	0.00
12109	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	0.00	0.00	2,660.00	0.00	2,660.00	0.00

تم المراجعة والتحقق
23 MAR 2023
ماضي دعيسار السبيعي

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
12109001	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	0.00	0.00	2,660.00	0.00	2,660.00	0.00
12112	لوحات الدعاية والإعلان	0.00	0.00	12,600.00	0.00	12,600.00	0.00
12112001	لوحات الدعاية والإعلان	0.00	0.00	12,600.00	0.00	12,600.00	0.00
122	الأصول غير الملموسة	20,000.00	0.00	0.00	0.00	20,000.00	0.00
12201	الأصول غير الملموسة	20,000.00	0.00	0.00	0.00	20,000.00	0.00
12201011	الأصول غير الملموسة - برنامج روافد	20,000.00	0.00	0.00	0.00	20,000.00	0.00
2	الالتزامات وصافي الأصول	0.00	753,025.00	46,285.00	134,810.00	0.00	841,550.00
21	الالتزامات المتداولة	0.00	9,550.00	46,285.00	121,615.50	0.00	84,880.50
214	مضروقات مستحقة	0.00	0.00	35,000.00	99,680.50	0.00	64,680.50
21405	مصاريف إيجار مستحقة	0.00	0.00	35,000.00	35,000.00	0.00	0.00
21406	مصاريف مستحقة تأمينات اجتماعية	0.00	0.00	0.00	3,676.50	0.00	3,676.50
21407	مضروقات مستحقة تسويقيه	0.00	0.00	0.00	61,004.00	0.00	61,004.00
216	التزامات متداولة أخرى	0.00	9,550.00	11,285.00	21,935.00	0.00	20,200.00
21602	مخصص ترك الخدمة	0.00	9,550.00	11,285.00	21,935.00	0.00	20,200.00

تم المراجعة والتحقق

23 MAR 2023

ماضي ذمبار يميني

رصيد آخر الفترة		الفترة		الرصيد السابق		اسم الحساب	رمز الحساب
دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين		
20,908.50	0.00	13,194.50	0.00	7,714.00	0.00	الالتزامات غير متداولة	22
20,908.50	0.00	13,194.50	0.00	7,714.00	0.00	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	225
12,575.50	0.00	9,194.50	0.00	3,381.00	0.00	مجمع الإهلاك للأصول الثابتة	22501
7,552.95	0.00	5,116.95	0.00	2,436.00	0.00	مجمع إهلاك - الآلات ومعدات	22501003
7,552.95	0.00	5,116.95	0.00	2,436.00	0.00	مجمع إهلاك - الآلات ومعدات	2250100301
4,107.30	0.00	3,162.30	0.00	945.00	0.00	مجمع إهلاك - الأثاث المكتبي	22501005
232.75	0.00	232.75	0.00	0.00	0.00	مجمع إهلاك - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	22501009
682.50	0.00	682.50	0.00	0.00	0.00	مجمع إهلاك - اللوحات الاعلانية	22501012
8,333.00	0.00	4,000.00	0.00	4,333.00	0.00	مجمع استنفاد - الأصول غير الملموسة	22502
8,333.00	0.00	4,000.00	0.00	4,333.00	0.00	مجمع استنفاد - برامج	22502001
735,761.00	0.00	0.00	0.00	735,761.00	0.00	صافي الأصول	23
735,761.00	0.00	0.00	0.00	735,761.00	0.00	صافي الأصول	231
0.00	283,592.00	0.00	0.00	0.00	283,592.00	صافي الأصول غير المقيدة	23101
0.00	283,592.00	0.00	0.00	0.00	283,592.00	صافي الأصول غير المقيدة	23101001
1,019,353.00	0.00	0.00	0.00	1,019,353.00	0.00	صافي الأصول المقيدة	23102

تم المراجعة والتحقق

28 MAR 2023

ماضي ذمار السبيعي

رصيد آخر الفترة		الفترة		الرصيد السابق		اسم الحساب	رمز الحساب
دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين		
1,019,353.00	0.00	0.00	0.00	1,019,353.00	0.00	صافي الأصول المقيدة - كفالة أيتام	23102001
5,337,721.13	0.00	5,840,421.13	502,700.00	0.00	0.00	التبرعات والإيرادات	3
5,337,721.13	0.00	5,840,421.13	502,700.00	0.00	0.00	التبرعات والإيرادات	31
3,461,023.41	0.00	3,461,023.41	0.00	0.00	0.00	التبرعات والإيرادات المقيدة	311
289,725.00	0.00	289,725.00	0.00	0.00	0.00	الزكاة	31101
289,725.00	0.00	289,725.00	0.00	0.00	0.00	الزكاة	31101001
3,112,837.24	0.00	3,112,837.24	0.00	0.00	0.00	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	31102
1,336,917.38	0.00	1,336,917.38	0.00	0.00	0.00	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالات أيتام	31102001
54,230.40	0.00	54,230.40	0.00	0.00	0.00	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - تبرعات الأرامل والمطلقات منصة تبرع	31102008
407,863.46	0.00	407,863.46	0.00	0.00	0.00	المنصة الوطنية للتبرع	31102009
208,800.00	0.00	208,800.00	0.00	0.00	0.00	تبرعات كفالات اليتام 58 يتيم - منصة احسان	31102010
451,200.00	0.00	451,200.00	0.00	0.00	0.00	تبرعات وهبات نقدية مقيدة - تبرعات كفاله الارامل والمطلقات منصة احسان	31102012

تم المراجعة والتحقق
23 MAR 2023
ماضي نعيم السبيعي
رئيس

رصيد آخر الفترة		الفترة		الرصيد السابق		اسم الحساب	رمز الحساب
دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين		
87,126.00	0.00	87,126.00	0.00	0.00	0.00	تبرعات وهبات نقدية مقيدة - تبرعات امهات الايتم عامه	31102013
424,800.00	0.00	424,800.00	0.00	0.00	0.00	تبرعات كفاله الايتم 118 يتيم - منصفه احسان	31102014
141,900.00	0.00	141,900.00	0.00	0.00	0.00	تبرعات كفاله الايتم 17 يتيم - منصفه احسان	31102015
40,461.17	0.00	40,461.17	0.00	0.00	0.00	تبرعات مشاريع	31107
18,000.00	0.00	18,000.00	0.00	0.00	0.00	تبرعات مسبار	31108
1,864,697.72	0.00	2,367,397.72	502,700.00	0.00	0.00	ايرادات وتبرعات غير مقيدة	312
212,470.00	0.00	212,470.00	0.00	0.00	0.00	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	31202
212,470.00	0.00	212,470.00	0.00	0.00	0.00	تبرعات عينية	31202001
1,132,227.72	0.00	1,634,927.72	502,700.00	0.00	0.00	تبرعات عامه غير مقيدة	31206
520,000.00	0.00	520,000.00	0.00	0.00	0.00	اعانات الوزارة	31207
12,000.00	0.00	12,000.00	0.00	0.00	0.00	ايرادات التحويلات واعادة التصنيف	314
12,000.00	0.00	12,000.00	0.00	0.00	0.00	ايرادات التحويلات واعادة التصنيف	31401
12,000.00	0.00	12,000.00	0.00	0.00	0.00	اشتراكات الأعضاء	31401006
0.00	2,924,028.24	153,737.33	3,077,765.57	0.00	0.00	المصروفات	4

تم المراجعة والتحقق

23 MAR 2023

ماضي نعمان بيومي

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
41	المصاريف العمومية والإدارية	0.00	0.00	608,635.31	146,037.33	462,597.98	0.00
411	تكاليف العاملين / الموظفين	0.00	0.00	354,222.85	20,520.00	333,702.85	0.00
41101	الرواتب والأجور النقدية	0.00	0.00	310,322.85	20,520.00	289,802.85	0.00
41101007	العمل الإضافي	0.00	0.00	17,171.94	0.00	17,171.94	0.00
4110100701	خارج عمل	0.00	0.00	17,171.94	0.00	17,171.94	0.00
41101008	تأمينات اجتماعية	0.00	0.00	46,517.70	20,520.00	25,997.70	0.00
41101009	رواتب واجور	0.00	0.00	246,633.21	0.00	246,633.21	0.00
41102	مزاي وحوافز	0.00	0.00	43,900.00	0.00	43,900.00	0.00
41102005	مكافآت وحوافز موسمية	0.00	0.00	22,500.00	0.00	22,500.00	0.00
4110200501	مكافآت وحوافز موسمية	0.00	0.00	22,500.00	0.00	22,500.00	0.00
41102007	بدل إدارة	0.00	0.00	9,600.00	0.00	9,600.00	0.00
41102014	بدلات اخرى	0.00	0.00	10,800.00	0.00	10,800.00	0.00
41102019	بدل الانتخاب	0.00	0.00	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00
412	التكاليف التشغيلية	0.00	0.00	180,393.40	114,232.33	66,161.07	0.00
41201	المستهلكات	0.00	0.00	7,268.35	0.00	7,268.35	0.00
41201001	مستلزمات مكتبية	0.00	0.00	4,304.35	0.00	4,304.35	0.00
41201003	الوقود والمحروقات	0.00	0.00	130.00	0.00	130.00	0.00

تم المراجعة والتحقق

23 MAR 2023

ماضي نعيم السبيعي

مدير

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
41201004	مطبوعات	0.00	0.00	1,944.40	0.00	1,944.40	0.00
41201006	عامل النظافة و مواد التنظيف	0.00	0.00	205.25	0.00	205.25	0.00
41201007	مستلزمات المطبخ	0.00	0.00	684.35	0.00	684.35	0.00
41202	الصيانة والإصلاح	0.00	0.00	1,494.40	0.00	1,494.40	0.00
41202002	صيانة وإصلاح - المباني	0.00	0.00	1,390.90	0.00	1,390.90	0.00
4120200201	صيانة وإصلاح - المباني	0.00	0.00	1,390.90	0.00	1,390.90	0.00
41202005	صيانة وإصلاح - الأثاث المكتبي	0.00	0.00	103.50	0.00	103.50	0.00
4120200501	صيانة وإصلاح - الأثاث المكتبي	0.00	0.00	103.50	0.00	103.50	0.00
41203	المناافع والخدمات والتأمين	0.00	0.00	26,819.89	575.00	26,244.89	0.00
41203001	الكهرباء	0.00	0.00	6,141.57	575.00	5,566.57	0.00
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	0.00	0.00	6,900.00	0.00	6,900.00	0.00
41203004	تكاليف البريد والبرقيات	0.00	0.00	1,903.10	0.00	1,903.10	0.00
41203007	اجور تحميل وتنزيل	0.00	0.00	410.00	0.00	410.00	0.00
41203008	مصاريف الضيافة	0.00	0.00	11,465.22	0.00	11,465.22	0.00
41204	تكاليف تشغيل أخرى	0.00	0.00	144,810.76	113,657.33	31,153.43	0.00

تم المراجعة والتحقق
23 MAR 2023
ماضي ذم السببي
صاحب

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
41204002	مصاريف اشتراكات وتصفقات	0.00	0.00	17,268.43	500.00	16,768.43	0.00
41204005	مصاريف الدعاية والاعلان	0.00	0.00	124,901.33	113,157.33	11,744.00	0.00
41204006	العينات والهدايا	0.00	0.00	2,489.00	0.00	2,489.00	0.00
41204012	المبنى - مياه	0.00	0.00	152.00	0.00	152.00	0.00
413	مصاريف الإستهلاك والاستنفاد	0.00	0.00	13,194.50	0.00	13,194.50	0.00
41305	مصاريف الاستهلاك - الأثاث المكتبي	0.00	0.00	3,162.30	0.00	3,162.30	0.00
41305001	مصاريف الاهلاك - الأثاث المكتبي	0.00	0.00	3,162.30	0.00	3,162.30	0.00
41306	مصاريف الاستهلاك - الات ومعدات مكتبية	0.00	0.00	5,116.95	0.00	5,116.95	0.00
41306001	مصاريف الاهلاك - الات ومعدات مكتبية	0.00	0.00	5,116.95	0.00	5,116.95	0.00
41309	مصاريف الاستهلاك - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	0.00	0.00	232.75	0.00	232.75	0.00
41309001	مصاريف الاهلاك - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	0.00	0.00	232.75	0.00	232.75	0.00

تم المراجعة والتحقق
23 MAR 2023
مضى ذبح السيل
5,116.95

تم المراجعة والتحقق
23 MAR 2023
مهاضي ذبحار السبيعي

رصيد آخر الفترة		الفترة		الرصيد السابق		اسم الحساب	رمز الحساب
دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين		
0.00	651,940.00	600.00	652,540.00	0.00	0.00	مصاريف برامج وانشطة - كفالات ايتام	42102001
0.00	14,800.00	5,600.00	20,400.00	0.00	0.00	مصاريف برامج وانشطة - كفالة امهات الايتام - منصة تبرع	42102002
0.00	206,235.20	0.00	206,235.20	0.00	0.00	مصاريف برامج وانشطة - اغاثية	42102003
0.00	95,000.00	0.00	95,000.00	0.00	0.00	مصاريف برامج وانشطة - السلة الغذائية	42102004
0.00	63,100.30	0.00	63,100.30	0.00	0.00	مصاريف برامج وانشطة - دعم أسرة محتاجة (الحالات الانسانية)	42102005
0.00	1,995.00	0.00	1,995.00	0.00	0.00	مصاريف برامج وانشطة - مصروفات التدريب والدورات	42102006
0.00	36,150.00	0.00	36,150.00	0.00	0.00	مصاريف برامج وانشطة - كسوة العيد	42102007
0.00	13,000.00	0.00	13,000.00	0.00	0.00	مصاريف برامج وانشطة - كفاله امهات الايتام عامه	42102008
0.00	97,500.00	0.00	97,500.00	0.00	0.00	كسوة الشتاء - الدعم الوزاري	42102009
0.00	87,000.00	0.00	87,000.00	0.00	0.00	مصاريف برامج و أنشطة كفالات ايتام منصة احسان 58 يتيم	42102010

تم المراجعة والتحقق
23 MAR 2023
مناضي ذبحار السبيعي

رصيد آخر الفترة		الفترة		الرصيد السابق		اسم الحساب	رمز الحساب
دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين		
0.00	201,600.00	0.00	201,600.00	0.00	0.00	مصاريف برامج وانشطة كفالات ايتام منصة تبرع	42102011
0.00	29,200.00	0.00	29,200.00	0.00	0.00	الحقيبة المدرسية	42102013
0.00	75,200.00	0.00	75,200.00	0.00	0.00	مصاريف البرامج والانشطة - كفالة الارامل والمطلقات - منصة إحسان	42102014
0.00	106,200.00	0.00	106,200.00	0.00	0.00	مصاريف الانشطة كفالة الايتمام منصة احسان 118 يقيم	42102015
0.00	15,300.00	0.00	15,300.00	0.00	0.00	مصاريف انشطة كفاله الايتمام منصة احسان 17 يقيم	42102016
0.00	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	مصاريف برامج وانشطة عينية مقيدة	42103
0.00	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	مصرفات عينية - تذاكر مهرجانات	42103005
0.00	6,650.00	0.00	6,650.00	0.00	0.00	مصاريف برامج والانشطة - حج الايتمام	42106
0.00	6,650.00	0.00	6,650.00	0.00	0.00	مصاريف الانشطة حج الايتمام	421061
0.00	434,431.29	0.00	434,431.29	0.00	0.00	مصاريف برامج وانشطة تسويقه	42107

تم المراجعة والتحقق
23 MAR 2023
ماضي زكي السبيعي
حاضر

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
421071	مصاريف النشطة تسويقيه	0.00	0.00	434,431.29	0.00	434,431.29	0.00
42108	مصاريف النشطة مخيم مسبار 6	0.00	0.00	33,303.47	0.00	33,303.47	0.00
421081	مصاريف النشطة مخيم مسبار 6	0.00	0.00	33,303.47	0.00	33,303.47	0.00
المجموع		1,036,617.00	1,036,617.00	10,893,790.40	10,893,790.40	6,462,863.13	6,462,863.13



الحريه للتشديد

منه فوره

(نموذج زيارة الباحث)

بيانات المستفيد :

الاسم/ رقم الهوية () الميلاد/
الحاله الاجتماعيه للام / الحاله الصحيه () عدد الايتام ()
الجنسيه () .المستوى التعليمي () . موظف ام لا ()
نوع الوظيفه () . راتب الوظيفه ()

مصادر الدخل :

التقاعد () الضمان () حساب المواطن () تاهيل شامل ()

بيانات الاتصال :

جوال الام () . جوال الولي اذا كان غير الام () .

بيانات السكن :

القرية { } نوع السكن { } ملكية السكن { } مبلغ الايجار { }

مكونات السكن :

غرف () . صاله () . مجلس () . حوش () مطبخ () حمام () .

اثاث السكن :

ثلاجه () غساله () مكيف () موقد () سخان () حالة السكن { }

الفواتير الشهرية : كهرباء () ماء () جوال () ايجار () مصروفات
أخرى ()

الطلبات /

ملاحظات/

- ١ - مشهد براتب الضمان
- ٢- مشهد براتب التقاعد او راتب الموظف
- ٣- عقد الايجار
- ٤- كشف حساب بنكي حسب حاجة الباحث .
- ٥- صورة الايوان لولي اليتيم
- ٦- صك الولايه



تصنيف المساعدات والتبرعات العينية والنقدية

مستوى الدخل من صفر الي 500	فئة (أ)
مستوى الدخل من 500 الي 1000	فئة (ب)
مستوى الدخل من 1000 الي 1500	فئة (ج)
مستوى الدخل من 1500 الي 2000	فئة (د)
مستوى الدخل من 2000 فأكثر	غير مستحق

تم المراجعة والتحقق
23 MAR 2023
ماضي ذمار السبيعي
ماضي

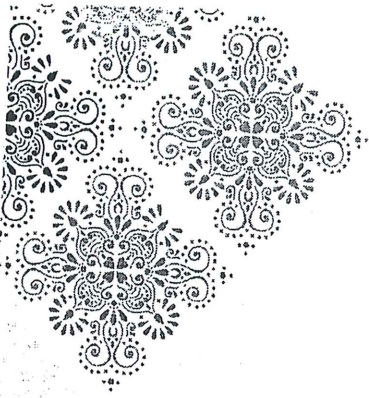
تقارير النظام المالي
قيد يومية رقم 15

تاريخ القيد:	الحد، 19 رجب 1443 هـ، 20 فبراير 2022	رقم القيد:	15
بيان القيد:	عقدة نقدية رقم 1		
مرفقات:	غير متاح		

م	مدین	دائن	الحساب	البيان	رقم المستند
1	5,000.00		1140100101 - عهد مستديمة	عقدة نقدية رقم 1	116
2	5,000.00		1110100201 - بنك الراجحي - العام 876	عقدة نقدية رقم 1	116

إجمالي القيود دائن	5,000.00	إجمالي القيود مدین	5,000.00
تسوية	0.00		

تم المراجعة والتحقق
23 MAR 2023
ماضي نعيم السبيعي



محضر اجتماع رقم (١٥)

بسم الله والحمد لله والصلاة والسلام على رسول الله محمد صلى الله عليه وسلم وبعد:
إنه في يوم الاثنين الموافق ١٤٤٣/٨/٢٥ هـ عقد مجلس إدارة جمعية الأيتام بمحافظة رنية
اجتماعه رقم (١٥) في تمام الساعة ٥ مساءً برئاسة رئيس الجمعية / محمد ماضي
محمد السبيعي وحضور كل من الأعضاء:

عبد الله فهد عبد الله الشريف	-
خالد عبد الله خطاب السبيعي	-
غالب عبد الله الشريف	-
ماضي ذعار فضاء السبيعي	-
نائب رئيس الجمعية	
أمين الصندوق	
عضو	
عضو	

جدول الأعمال

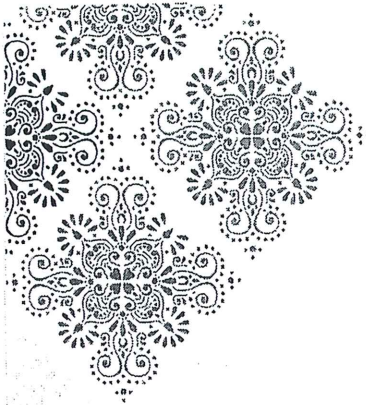
١. مناقشة صرف انتداب للمدير التنفيذي/ مسند مجري السبيعي
٢. مناقشة صرف انتداب للباحث الاجتماعي/ راشد سيف السبيعي
٣. مناقشة تبرع عيني مقدم من/ فاعل خير عبارة عن عدد (٥٠) كرتون تمر
٤. مناقشة تبرع عيني مقدم من/ اوقاف صالح عبد العزيز الراجحي الخيرية
٥. عبارة عن عدد (٧٥) كرتون تمر.
٥. مناقشة تبرع عيني مقدم من/ جمعية التمور للخدمات الإنسانية عبارة عن عدد (٢٤٧) كرتون تمر.
٦. مناقشة صرف عهدة عمل.

تم المراجعة والتحقق

23 MAR 2023

ماضي ذعار السبيعي

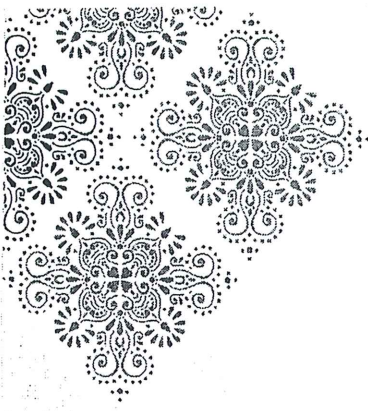




القرارات

١. اعتمد المجلس صرف انتداب للمدير التنفيذي/ مسند مجري السبيعي بمبلغ ٥٠٠ ريال وفق لائحة الانتدابات المعتمدة لمدة يوم واحد.
٢. اعتمد المجلس صرف انتداب للباحث الاجتماعي/ راشد سيف السبيعي بمبلغ ٥٠٠ ريال وفق لائحة الانتدابات المعتمدة لمدة يوم واحد.
٣. اعتمد المجلس استلام التبرع العيني وهو عبارة عن عدد (٥٠) كرون تمر المقدم من / فاعل خير وتم تسعيرة بمبلغ وقدرة (٥٠٠٠) ريال وفق لسعر السوق.
٤. اعتمد المجلس استلام التبرع العيني وهو عبارة عن عدد (٧٥) كرتون تمر المقدم من/ وقاف عبد العزيز صالح الراجحي الخيرية وتم تسعيرة بمبلغ وقدرة (٧٥٠٠) ريال وفق لسعر السوق.
٥. اعتمد المجلس استلام التبرع العيني وهو عبارة عن عدد (٢٤٧) كرتون تمر المقدم من/ جمعية التمور للخدمات الإنسانية وتم تسعيرة بمبلغ وقدرة (١٤٨٢٠) ريال وفق لسعر السوق.
٦. اعتمد المجلس صرف عهدة عمل بمبلغ (٥٠٠٠) ريال باسم المحاسب/ مساعد عبد العزيز الدوسري





م	اسم العضو	التاريخ	التوقيع	ملاحظات
١	محمد ماضي محمد السبيعي	٨/٢٥		
٢	عبد الله فهد عبد الله الشريف	٨/٢٥		
٣	خالد عبد الله خطاب السبيعي	٨/٢٥		
٤	غالب عبد الله فيحان الشريف	٨/٢٥		
٥	ماضي ذعار فضاء السبيعي	٨/٢٥		



No.: 00000116 رقم:

مصرف الراجحي
Al Rajhi Bank
فرع رنية
RANYAH BRANCH

التاريخ: ٢٠٢٢-٠٢-٢٠
Date:
رنية
Place of Issue:
حرر في:

يصرف للمستفيد الأول

Against this Cheque
pay to the Order of

مساعد عبدالعزيز محمد الدوسري

ادفعوا بموجب هذا الشيك لأمر

The amount of

فقط خمسة آلاف ريال لا غير

مبلغ وقدره

ريال
S.R.

٥,٠٠٠,٠٠

عهدة نقدية رقم ١

جمعية الايتام بمحافظة رنية
رنية

Signature

Do not write below this line لا تكتب تحت هذا الخط

Signature

التوقيع

01 000 10788876 000 18 11 2080 116 11 000000

تم المراجعة والتحقق

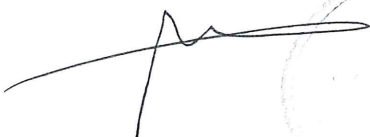
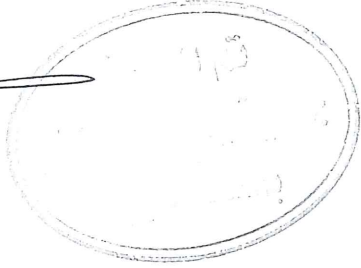
23 MAR 2023

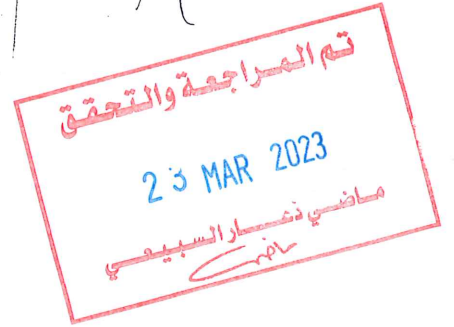
ماضي ذبحار السبيعي
ماضي

سند مصروفات عامة
عهدة نقدية رقم 1

عنوان السجل	عهدة نقدية رقم 1	رقم السند	النوع	صرفنا للمكرم	المصدر للشيك	المبلغ	ملاحظات
رقم السند	223	تاريخ السند	مصرفات عامة	مساعدة عبدالعزيز محمد الدوسري	رقم الجوال	5,000.00 ريال سعودي	غير متاح
النوع	مصرفات عامة	وسيلة القبض	شيك	رقم الشيك	116	خمسة آلاف ريال سعودي فقط لا غير	
صرفنا للمكرم	مساعدة عبدالعزيز محمد الدوسري	رقم الجوال	0558585523	رقم الشيك	116	المبلغ كتابة	
المصدر للشيك	مصرف الراجحي	رقم الشيك	116	المبلغ	خمسة آلاف ريال سعودي فقط لا غير	ملاحظات	

توقيع الموظف
مساعدة عبدالعزيز محمد
الدوسري





مصرف الراجحي
Al Rajhi Bank

عرض حالة ملفات الرواتب

العميل:رقم 0020702755

المنشأة:اسم جمعية اليتام بحافظة زنية

Deduct from Account: 181000010006080788876

Payment Date: 12:00 06/12/2022 ص

رقم الموظف	اسم الموظف	رقم الهوية	البنك	الحساب	راتب
000480007936	نورة ثواب مقيم السبيعي		شركة الراجحي	المصرفية للاستثمار	250.00 SA3280000181608010290352
000350023739	مغيظه بنت متعب محمد الرويحي		شركة الراجحي	المصرفية للاستثمار	200.00 SA6380000181608010124312
000690014478	ورساء مناجي الصغير السبيعي		شركة الراجحي	المصرفية للاستثمار	250.00 SA6880000181608010295039
000770000945	دفعاء سعيد شبيب السبيعي		شركة الراجحي	المصرفية للاستثمار	500.00 SA8980000181608010360718

المدفوعه:الحوالات مبالغ اجمالي 1200
الغير مدفوعه:الحوالات مبالغ اجمالي 0
الرسالة:رقم 0
المدفوعه:الحوالات عدد 4
الغير مدفوعه:الحوالات عدد 0
ناجح

