



الرقم : .....  
التاريخ : .....  
المرفقات : .....

# القوائم المالية للمركز الرئيسي

## للجمعية بمكة المكرمة

لعام ( ١٤٣٤ هـ )

الموقع الإلكتروني: [www.kahatain.org](http://www.kahatain.org) البريد الإلكتروني: [makkahyteem22@hotmail.com](mailto:makkahyteem22@hotmail.com) Hotmail:

مكة المكرمة - النسيم - مركز الأعمال الدور الرابع " بجوار مسجد الراجحي " - ص ب: ١٠٠٠١ هاتف: ١٢٥٦.١١٥٢ فاكس: ١٢/٥٦.٣.١١.١٢/٥٦.١١٣.  
مصرف الراجحي - حساب الكفالة: ٤٦٢٦.٨.١.٠٠١٢٢١ IBAN: SA2680000462608010001221 حساب الوقف: ٤٤٣٦.٨.١.٠٠١١١١٧  
البنك الأهلي ١٠٧.٠٠٠٧٥٦٢١.٠٠٠٠١٠٧ - ٣٤٩١٥٦.٠٠٠١٠٧ البنك البريطاني: ٠٠١ - ٧٧٧٧٧٠ - ٢٧. البنك العربي: ١٠٠.٨٢.٢٠.٢٤.٠٠٠

المحترم

سعادة رئيس مجلس ادارة الجمعية الخيرية لرعاية الايتام

سلام عليكم ورحمة الله وبركاته

شارة الى خطابكم رقم (٤٠/ر/١٨) وتاريخ ١٤٤٠/١/٣ هـ و مشفوعاته ميزانية الجمعية للعام المالي المنتهي ١٤٣٤ هـ نفيدكم بأنه يلاحظ من خلال مراجعة القوائم المالية وجود ملاحظات في تقرير المحاسب القانوني مكتب الرويس في (أساس الرأي المتحفظ) ما يلي:

**ولا: أساس الرأي المتحفظ.**

١. تم الحصول على الأرصدة الافتتاحية لحسابات فرع مكة المكرمة من إدارة الجمعية ولم يتم القيام بمراجعتها.
٢. موافقتنا بشهادة بنكية لبنك الراجحي ١٢٢١ برصيد مطابق للرصيد الدفترى ولكن في تاريخ ٢٨ - ١٢ - ١٤٣٤ هـ وليس نهاية السنة المالية.
٣. تتضمن القوائم المالية ارصدة مدينة ذات اهمية نسبية ، ولم يتم موافقتنا بمصادقات لتأكيد صحة تلك الارصدة كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ .
٤. قامت الجمعية بإقفال رصيد اول المدة لأحد المدينين ولم يتم تزويدنا بأي مستندات تؤكد صحة الاقفال والرصيد القائم في نهاية السنة المالية.
٥. لم يتم موافقتنا بمحضر جرد المخزون لتأكيد الوجود الفعلي للمخزون في نهاية السنة المالية علما بان الجمعية قامت بعمل قيد بقيمة ٥٠.٢٦٣ ريال لتخفيض الرصيد المحاسبي للمستودع بالرصيد الحقيقي في ٣٠ - ١٢ - ١٤٣٤ هـ.
٦. قامت الجمعية بتقييم استثمارات مصرف الانماء بسعر اعلى من قيمة سعر الاقفال في نهاية السنة المالية.

٧. قامت الجمعية بتقييم استثمارات صندوق البنك الأهلي بقيمة ٨٦١١٦٢٧ ريال في تاريخ ١٨-

١١ - ٢٠١٣م وليس نهاية السنة المالية الموافق ٣ - ١١ - ٢٠١٣م ٩٩٩

٨. م يتم موافقاتنا بكشف أصول واهلاك معتمد من الجمعية كما لم يتم موافقاتنا بسجل أصول ثابتة

في نهاية السنة المالية.

### ثانياً / الأنشطة المرحمة:

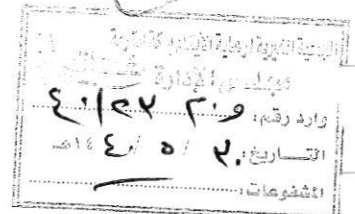
- ١- بلغ اجمالي التبرعات النقدية العامة لهذا العام مبلغ وقدرة (20.000.504) ريال بزيادة عن العام المالي السابق بمبلغ (6.767.936) ريال.
- ٢- بلغ اجمالي التبرعات النقدية المقيدة لهذا العام مبلغ وقدرة (21.592.144) ريال بزيادة عن العام المالي السابق بمبلغ (3.892.274) ريال .
- ٣- بلغ اجمالي التبرعات العينية لهذا العام مبلغ وقدرة (1.163.739) ريال بزيادة عن العام المالي السابق بمبلغ (87.904) ريال.
- ٤- بلغ اجمالي النقدية أوقاف لهذا العام مبلغ وقدرة (2.717.052). ريال
- ٥- بلغ اجمالي تبرعات الزكاة لهذا العام مبلغ وقدرة (1.790.505) ريال بزيادة عن العام المالي السابق بمبلغ (694.725) ريال.
- ٦- بلغ اجمالي إيرادات العقار لهذا العام مبلغ وقدرة (973.552) ريال بزيادة عن العام المالي السابق بمبلغ (312.348) ريال.
- ٧- بلغ اجمالي إيرادات الاستثمارات لهذا العام مبلغ وقدرة (828.714) ريال بزيادة عن العام المالي السابق بمبلغ (69.049) ريال.

- ٨- بلغ اجمالي المساعدات النقدية لهذا العام مبلغ وقدرة (22.669.407) ريال بزيادة عن العام المالي السابق بمبلغ (15.901.928) ريال .
- ٩- بلغ اجمالي المساعدات العينية لهذا العام مبلغ وقدرة (2.040.314) ريال
- ١٠- بلغ اجمالي مصروفات الاعاشة لهذا العام مبلغ وقدرة (6.485.470) ريال بانخفاض عن العام المالي السابق بمبلغ(14.025.412) ريال .
- ١١- بلغ اجمالي المصروفات العمومية والادارية لهذا العام مبلغ وقدرة (12.949.547) ريال بزيادة عن العام المالي السابق بمبلغ(2.914.407) ريال .
- ١٢- بلغ اجمالي المشروعات تحت التنفيذ مبلغ وقدرة (35.895.015) ريال علماً بأن هذه المبالغ مدورة من عدة سنوات، آمل الإفادة عن تلك المشاريع والإفادة عن أسباب تأخر بدء العمل بها.
- ١٣- بلغ اجمالي المدينون لهذا العام بمبلغ وقدرة (104.790) ريال (الشيخ / سراج عطار).
- ١٤- بلغ اجمالي أرصده مدينه اخرى لهذا العام مبلغ وقدرة (146.629)ريال.
- ١٥- بلغ اجمالي رصيد الإيرادات المستحقة لهذا العام مبلغ وقدرة (449.509)ريال.
- ١٦- بلغ اجمالي رصيد المصروفات المستحقة مقدما لهذا العام مبلغ وقدرة (352.537)ريال.

امل الاطلاع واتخاذ الازم وعرض الميزانية على الجمعية العمومية، هذا ونشكركم والسادة اعضاء مجلس الادارة والعاملين في الجمعية على هذا الجهد المبارك اسأل الله ان يجعل ما تقدمونه في موازين حسناتكم. ولكم خالص شكري وتقديري...

مدير مركز التنمية الاجتماعية بمكة المكرمة

سعيد محيل السواط



الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بمكة المكرمة والمدينة والطائف  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٥)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية المجمعة وتقرير المراجع المستقل  
كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٤هـ

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بمكة المكرمة والمدينة والطائف  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٥)

القوائم المالية المجمع والمجمع وتقرير المراجع المستقل

كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ

الصفحة

الفهرس

٢ - ١

تقرير المراجع المستقل

٣

قائمة المركز المالي المجمع

٤

قائمة الأنشطة المجمع

٥

قائمة التدفقات النقدية المجمع

١٥ - ٦

الإيضاحات حول القوائم المالية