

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض  
بالمدينة المنورة  
سجل تعاوني ( ٨ )  
الميزانية العمومية في ٣٠ / ١٢ / ١٤٣١ هـ



## الجمعية التعاونية الزراعية بتعمدة الأغراض بالمدينة المنورة

## سجل تعاوني (أ)

الميزانية العمومية لفر. ١٤/٣٠ / ١٤٣١ هـ

المعلومات				الموجودات						
مقارن	الرمز	البيان	جزئ	كلي	مقارن	الرمز	البيان	التكلفة	مجم الاستهلاك	العائز
ريال	ريال	ريال	هـ	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
١٠٧٦٩٠	٢١٠١	رأس المال عدد: (١٤١٩٥٩٠٠)		١٤١٩٥٩٠	-	١١٠٠	الموجودات الثابتة:			
		قيمة السهم (عشرة) ريال				١١٠٢	أراضي	٣١٤٥٣٣	-	٣١٤٥٣٣
		إحتياجات				١١٠٤	المباني المعانة	١٩٣٧٥٦٦	-	١٠٩٩٣٧٨
١٤٠٩٦٣٢	٢١٠٢	إحتياطي نظامي	١٤٠٩٦٣١	٤٦	٢٢١٧٠	١١٠٥	المباني غير المعانة	٣١٧٠٦٢	-	٢٠٥٨٨٧
٢٩٧٣٨٠٤	٢١٠٣	إحتياطي عام	٢٩٧٣٨٠٤	٠٤	٩٠٣٧١	١١٠٦	الأثاث والأجهزة	٢٩٣٣٢٨	-	٩٨٧٣٣
١٥٥٠٠٠	٢١٠٥	إعانة بناء مقر	١٥٠٠٠٠	-	٤١١٦٢٧٧	١١٠٧	الألات والمكانن	٥٣٥٢١٥	-	٣٩٦٤٥٥
٥٠٠٠٠٠	٢١٠٧	إعانة مشاريع	٥٠٠٠٠٠	-	٤٠١١	١١٠٨	عدد ولوات	١٩٧٧٤٠	-	١٩١٣٣٢
					٥٠٢٣٤٣٥	١١٠٩	سيارات	٣٦٤٨٢٦	-	٣٢٤٢
						١١١١	أخرى	١٧٢٩٥	-	٨٥٨١
	٢٢٠٠	معلومات متداولة				١١١٢	مجموع الموجودات الثابتة	٣٩٧٧٤٧٥	-	٢٠٥٦٩٥١
		المخصصات				١٢٠٠	مشروعات تحت التنفيذ			٧٣٥٠٥٨
٨٩٨٧٩	٢٢٠٣	مخصص زكاة شرعية	-			١٢٠١	الموجودات المتداولة:			
٣٠١١٧	٢٢٠٤	لزكاة شرعية للعام الحالي	-		١٦٢٥	١٢٠١	بضاعة بالمستودعات			
							مستودع قطع الغيار	١٦٢٥	-	
							مستودع الاعلاف	٢٣٩٣٠	-	
									٢٥٥٥٥	
١٩٠٦	٢٢٠٧	موردون		٢٩٢٦٦	-		مدينون متنوعون وأرصدة مدينة			
١٥٦٠٢٠	٢٢٠٩	مصروفات مستحقة		٦٤٢٦٢٣	٣٠	١٢٠٢	إستثمارات	٥٢١١٠٧٥	٤٤	
١٤٠٥٠٤	٢٢١٠	أرصدة دائلة أخرى		١٨٨٣٢٠٢	٦٢	١٢٠٣	ذمم مدينة أعضاء	٢٣٣٦١		
٧٥٢٤	٢٢١١	أرباح أسهم وعائد معاملات مرحل		٧٥٢٤	-	١٢٠٤	ذمم مدينة غير أعضاء	١١٢٢٥٠		
١١٧٤٥٦٩	٢٢١٥	صافي ربح (خسارة) العام		(٥١١٤٧٠٧٩)						٥٣٤٦٦٨٦
٤٤٤٤٠٣	٢٢١٦	صافي ربح مرحل		١٦١٨٩٧٢	٤٢					
						١٢٠٥	أرصدة مدينة أخرى	١٠٨٤٨٤٦	-	
						١٢٠٦	نقدية بالصندوق	٥٢٠	-	
						١٢٠٧	نقدية بالبنوك	٨٦١٢٧٠	١١	
							مجموع الموجودات المتداولة		١٩٤٦٦٣٦	١١
						١٣٠٠	إحتياطي أخرى			
						١٣٠١	صافي مصاريف التأسيس	٢٣٥٦		
										٢٣٥٦
										٦٨٣٥١٦
٨١٥٩٣٤٨				١٠١١٣٤٣	٥٠	٨١٥٩٣٤٨				١٠١١٣٤٣

• الإيضاحات المرفقة بتعمدة لهذه الميزانية.  
• تقرير المراجعة المرفق.

مصدق عليه  
بالتاريخ  
١٤٣١/١٢/٣٠ هـ

## الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

## سجل تعاوني (أ)

حساب الدخل والمنصرف العام للسنة المالية المنتهية في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ

المقارن	الرمز	البيــــــــان	جزئي		كلي		المقارن	الرمز	البيــــــــان	جزئي		كلي	
			ريال	هـ	ريال	هـ				ريال	هـ	ريال	هـ
							٩٩٨٠	٣١٠٠	مجمّل عجز الأنشطة			٥٠٢٤٠٧	
١١٨٨٧٨٤	٤١٠٠	مجمّل فوائض الأنشطة			٢٩٥٠٦٥	٤٥	١٦٥٠٩٥	٣١٠١	المصروفات العمومية والإدارية			٣٦٢٣١٠	٣٩
١١٢٧٠٠	٤١٠١	إعانة مجلس الإدارة			-	-	٧١١٦٠	٣١٠٢	استهلاكات	٧٦٤٩٥	-		
							٣٦٠٠٠	٣١٠٣	مصروفات الإرشاد الزراعي	٨٣٠٠٠	-		
٣٥٩١٠٧	٤١٠٢	إيرادات أخرى			٢١٧٦٧٦	١٥	١١٢٧٠٠	٣١٠٣	مكافأة مجلس الإدارة	-	-		
							٦٠٩٧٠	٣١٠٣	مصروفات ملتقى الجمعيات	-	-		
												١٥٩٤٩٥	
							١١٧٤٥٦٩	٣١٠٤	الفائض الصافي			-	
-	٤١٠٣	صافي الخسارة			٥١١٤٧٠	٧٩	٣٠١١٧	٣١٠٥	الزكاة الشرعية			-	
١٦٦٠٥٩١					١٠٢٤٢١٢	٣٩	١٦٦٠٥٩١					١٠٢٤٢١٢	٣٩

• الإيضاحات المرفقة ملزمة لهذه الميزانية.

• تقرير المراجعة مرفق.

**الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة**

**سجل تعاوني (٨)**

**حساب إيرادات ومعروفات نشاط المباني المؤجرة للسنة المالية المنتهية في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ**

المقارن	الرمز	البيان	ريال	المقارن	الرمز	البيان	ريال
١٦٧٧٥٠	٤٢٠١	إيرادات التأجير	١٩٧٠٠٠	٨١١٤٤	٣٢٠١	الإستهلاكات	٧٧١٣٦
				٧٢٦٢٣	٣٣٠١	الفائض الصافي	١٠٨٣٧١
				١٣٩٨٣	٣٤٠١	أحفاء مصاريف التأسيس	١١٤٩٣
١٦٧٧٥٠			١٩٧٠٠٠	١٦٧٧٥٠			١٩٧٠٠٠

**الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة**

**سجل تعاوني ( ٨ )**

**حساب إيرادات ومصروفات نشاط مهرجان التمور والاعذية الدولي بالمدينة المنورة للسنة المالية المنتهية في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ**

المقارن	الرمز	البيان	ريال	المقارن	الرمز	البيان	ريال
١١١٦١٦٠,٨٠	٤٢٠١	إيرادات التأجير	١٩٢٢٨٦١	-	٣٢٠١	مصروفات النشاط	١٧٨٩٠٢٦,٥٥
				١١١٦١٦٠,٨٠	٣٣٠١	الفائض الصافي	١٣٣٨٣٤,٤٥
١١١٦١٦٠,٨٠			١٩٢٢٨٦١	١١١٦١٦٠,٨٠			١٩٢٢٨٦١

**الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة**

**سجل تعاوني ( ٨ )**

**حساب إيرادات ومصروفات نشاط الاعلاف للسنة المالية المنتهية في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ**

الرمز	البيان	ريال	الرمز	البيان	ريال
٤١٠٢	ايرادات مشروع الاعلاف	٥٩١٦٥٠	٢١٠١	مخزون أول العام	-
			٥٢٠١	المشتريات	٤٣٠٥٠٠
			٥٤٠١	مصروفات مشروع الاعلاف	١٣٢٢٢٠
٦٣٠١	مخزون آخر العام	٢٣٩٣٠	٥٦٠١	الفائض الصافي	٥٢٨٦٠
		<u>٦١٥٥٨٠</u>			<u>٦١٥٥٨٠</u>

**الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة**

**سجل تعاوني ( ٨ )**

**حساب إيرادات ومصروفات مكتب الاستقدام للسنة المالية المنتهية في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ**

المقارن	الرمز	البيان	ريال	المقارن	الرمز	البيان	ريال
٣٣٤٤١٠	٤١٠٢	ايرادات مكتب الاستقدام	٦٨٥٥٦٠	٣٤٤٣٩٠	٣١٠٣	مصروفات مكتب الاستقدام	١١٨٧٩٦٧
٩٩٨٠	٤٣٠١	العجز	٥٠٢٤٠٧				
٣٤٤٣٩٠			<u>١١٨٧٩٦٧</u>	٣٤٤٣٩٠			<u>١١٨٧٩٦٧</u>



**الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة****سجل تعاوني (٨)****الإيضاحات المهمة للميزانية العمومية والحسابات الختامية في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ****١ - نبذة عن الجمعية :**

- اسم الجمعية : الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة .  
الكيان القانوني : جمعية تعاونية  
الموقع : طريق الأمير عبد المجيد - المملكة العربية السعودية .  
السجل التعاون : رقم : (٨) وتاريخ ١٣٨٣/١/٢٦ هـ .  
أغراض الجمعية : تنمية روح التعاون بين أعضائها ومن يتعاملون معهم من الجماعات والأفراد لتحسين أحوالهم الاقتصادية والاجتماعية من خلال أنشطة تعاونية متعددة .  
نشاط الجمعية :

١. تقديم خدمات الإرشاد الزراعي عن طريق المتابعة الميدانية و مجلة الإرشاد الزراعي .
  ٢. مصنع الجمعية للبلاستيك والليات الزراعية .
  ٣. نشاط بيع الاعلاف للمساهمين .
  ٤. نشاط استقدام العمالة من الخارج للمزارعين .
  ٥. مهرجان التمور السنوي بالمدينه المنوره .
- السنة المالية : تبدأ السنة المالية في أول محرم وتنتهي بنهاية شهر ذو الحجة من كل عام هجري .  
العملة واللغة الممسوك بها السجلات : تُسجل الجمعية حساباتها بالريال السعودي و باللغة العربية.

**٢ - أهم السياسات المحاسبية :**

- تم اعداد الميزانية العمومية و الحسابات الختامية وفقا للأساس المحاسبي المعتمد من وزارة الشؤون الإجتماعية وهو أساس شامل للمحاسبة خلاف معايير المحاسبة المتعارف عليها .
- تسجل الجمعية أصولها وخصومها طبقاً للتكلفة الفعلية كما تسجل إيراداتها ومصروفاتها طبقاً لمبدأ الاستحقاق وكذا إعداد حساباتها الختامية فيما عدا إيرادات تأجير العمالة بمكتب الاستخدام تسجل طبقاً للأساس النقدي
- يتم استهلاك الأصول الثابتة على أساس القسط الثابت و بالنسب التالية :

مباني	هناجر	أثاث وأجهزة	الألات والمكائن	عدد وأدوات	سيارات نقل	سيارات ركوب	مكيفات فريون	وسائل الأمن والسلامة	لوحات إعلانية
٤%	٥%	١٠%	١٠%	١٠%	٢٠%	١٤,٣٣%	٢٠%	١٥%	١٠%

**الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة**  
**سجل تعاوني ( ٨ )**

**تابع : الإيضاحات المتممة للميزانية العمومية والحسابات الختامية في ٣٠/١٢/١٤٣١ هـ**

**تابع : ٢- أهم السياسات المحاسبية :**

- لا يتم احتساب إستهلاك الآلات و المكنات المتوقفة عن العمل بمصنع الجمعية منذ العام ١٤٢٤ هـ وهي ( ماكينات الأفلام ، المقصات الخاصة بها ،ماكينات الإنجيكشن ، التخريز ، لفاف السفر ، ماكينة ليات المياه ) و تقدر قيمة هذا الآلات بمبلغ # ٣٣٧٠٠٠ ريال طبقاً لمحضر تقييم أصول المصنع عند شرائه في ٢٣/١٢/١٤٢٤ هـ .
- يتم إستهلاك إعانة بناء المقر البالغة # ٣٥٠٠٠٠ ريال بنسبة ٤٪ سنوياً وهي نفس نسبة إستهلاك المباني التابعة بالجمعية ويتم خصمها من مصروف إستهلاك المباني مقابل تخفيض قيمة أعانة بناء المقر ويتم توزيع صافي إستهلاك المباني غير المعانة - مقر الجمعية - على كل من حساب الدخل والمنصرف العام ، ونشاط المباني المؤجرة بنسبة ٣٠٪ ، ٧٠٪ على التوالي .
- لا يتم احتساب مقابل لمكافأة ترك الخدمة للعاملين بالجمعية و يتم تحميلها مباشرة علي المصروفات .
- يتم إطفاء مصاريف التأسيس بنسبة ٢٠٪ سنوياً .
- يتم توزيع أطفاء مصاريف التأسيس - بند مصروفات الصيانة و الإصلاح - على كل من حساب المصروفات العمومية و الإدارية و نشاط المباني المؤجرة بنسبة ٣٠٪ ، ٧٠٪ على التوالي .
- تم فصل إيرادات و مصروفات مكتب الأستقدام بحساب منفصل كما تم تعديل بعض ارقام المقارنة في حساب الدخل و المنصرف العام لتتماشي مع العرض الجديد للحسابات .

## الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

## سجل تعاوني (٨)

بيان الأصول الثابتة واستهلاكاتها لمقر الجمعية في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ

الإجمالي	أصول أخرى		سيارات	عدد وأدوات	الأثاث والأجهزة	مباني معامنة	أراضي	البيان
	لوحات إعلانية	باراديكس كارت ١٨ خانة						
ريال ٢٨٥٥٠٣٢	ريال ٨٥٠٠	ريال ٩٢٠	ريال ٣٣٢٦١٠	ريال ٩٥٤٠	ريال ٢٦٢٣٦٣	ريال ١٩٢٦٥٦٦	ريال ٣١٤٥٣٣	التكلفة في ١٤٣١/١/١ هـ
٢٢٧١٧٥	٣٢٠٠	-	-	١٨٨٢٠٠	٢٤٧٧٥	١١٠٠٠	-	إضافات العام
٣٠٨٢٢٠٧	١١٧٠٠	٩٢٠	٣٣٢٦١٠	١٩٧٧٤٠	٢٨٧١٣٨	١٩٣٧٥٦٦	٣١٤٥٣٣	إجمالي التكلفة في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ
١٤٩٩٧٢٠	٢٨٢٥	٩١٩	٢٩٣٣٥٤	٥٥٢٩	١٧٤٨٥١	١٠٢٢٢٤٢	-	مجموع الاستهلاك في ١٤٣١/١/١ هـ
١٢٨٩٨٦	٨٥٠	-	٣٦٠١٤	٤٥٤	١٤٦٠٥	٧٧٠٦٣	-	استهلاك العام
١٧٩١	٩٥	-	-	٤٢٥	١١٩٨	٧٣	-	استهلاك الاضافات
١٦٣٠٤٩٧	٣٧٧٠	٩١٩	٣٢٩٣٦٨	٦٤٠٨	١٩٠٦٥٤	١٠٩٩٣٧٨	-	مجموع الإستهلاك ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ
١٤٥١٧١٠	٧٩٣٠	١	٣٢٤٢	١٩١٣٣٢	٩٦٤٨٤	٨٣٨١٨٨	٣١٤٥٣٣	صافي التكلفة في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ

**الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة**

**سجل تعاوني (٨)**

**بيان الأصول الثابتة واستهلاكاتها لمصنع الجمعية للبلاستيك و اللبات الزراعية في ٣٠ / ١٢ / ١٤٣١ هـ**

الإجمالي	أصول أخرى		سيارات	آلات ومكانن	الأثاث والأجهزة	مباني غير معامنة	البيان
	لوحات إعلانية	وسائل أمن وسلامة					
ريال ٨٩٥٢٦٨	ريال ٢٠٠٠	ريال ٢٦٧٥	ريال ٣٢٢١٦	ريال ٥٣٥٢١٥	ريال ٦١٠٠	ريال ٣١٧٠٦٢	التكلفة في ١٤٣١/١/١ هـ
-	-	-	-	-	-	-	إضافات العام
٨٩٥٢٦٨	٢٠٠٠	٢٦٧٥	٣٢٢١٦	٥٣٥٢١٥	٦١٠٠	٣١٧٠٦٢	إجمالي التكلفة في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ
٢٥٣١٧٣	١١٥٠	٢٣٠٦	٣٢٢١٦	١١٨٩٣٨	٣٢٤١	٩٥٣٢٢	مجموع الاستهلاك في ١٤٣١/١/١ هـ
٣٦٨٥٤	٢٠٠	٣٦٩	-	١٩٨٢٢	٦١٠	١٥٨٥٣	استهلاك العام
٢٩٠٠٢٧	١٣٥٠	٢٦٧٥	٣٢٢١٦	١٣٨٧٦٠	٣٨٥١	١١١١٧٥	مجموع الإستهلاك ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ
٦٠٥٢٤١	٦٥٠	-	-	٣٩٦٤٥٥	٢٢٤٩	٢٠٥٨٨٧	صافي التكلفة في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ

**الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة**

**سجل تعاوني ( ٨ )**

**بيان مشروعات تحت التنفيذ في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ**

البيان	ريال
مشروع مجمع الأسر المنتجة	
كروكي و مخططات	١٥٠٠
اصلاحات بمقر مجمع الانتاج الصناعي للأسر المنتجة	٥٤٨٩٨٣,٥
اثاث و مفروشات	٣٤٤٠٠
معدات	٦٠٢٥
ايجار	١٢٠٠٠٠
رواتب	٤٥٠٠
مصرفات ضيافة	١٣٤٥٠
مصرفات تصوير	١٢٠٠
اجهزة	٥٠٠٠
الرصيد في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ	٧٣٥٠٥٨,٥٠



## الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

## سجل تعاوني (٨)

## بيان الخدمات المقدمة لجهات حكومية في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ

البيان	جزئي	كلي
رصيد ١٤٣١/١/١ هـ		-
يضاف إليه		
الوارد من وزارة الشؤون الاجتماعية بموجب خطاب سعاد مدير عام الجمعيات التعاونية رقم (١١٧٤٢١) وتاريخ ٢١ / ١٢ / ١٤٣١ هـ	٥٠٠٠٠٠	
الوارد من مجلس الجمعيات التعاونية	١٥٠٠٠٠	
		٦٥٠٠٠٠
يخصم منه		
تكاليف تنظيم ورشة عمل الأسر المنتجة برعاية معالي وزير الشؤون الاجتماعية		(١٥١٥٨٧)
الخدمات المقدمة لجهات حكومية		(١١٣٤٠٠٠)
الرصيد في ١٤٣١ / ١٢ / ٣٠ (مدين)		(٦٣٥٥٨٧)

**الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة****سجل تعاوني (٨)****بيان النقدية لدى البنوك في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ**

البيان	ريال
البنك الأهلي التجاري حساب رقم: ٣٣٦١٠٤٠٠٠٠٠١٠٨	٨٦١٢٧٠,١١
<b>الرصيد في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ</b>	<b>٨٦١٢٧٠,١١</b>

**مذكرة تسوية حساب البنك الأهلي رقم: ٣٣٦١٠٤٠٠٠٠٠١٠٨**

البيان	جزئي	كلي
الرصيد الدفترتي في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ		٨٦١٢٧٠,١١
<b>يضاف اليه :- شيكات سجلت بالدفاتر ولم تصرف حتي</b>		
١٤٣١/١٢/٣٠ هـ		
شيك رقم: ١٤٢٤	٤٠٠٠	
شيك رقم: ٦٨	٣٠٠٠	
شيك رقم: ١٦٢٧	٣٩٩٩	
شيك رقم: ١٧٦٣	١٦٥٠	
شيك رقم: ١٧٥٨	٦٢٠٠	
شيك رقم: ١٧٦٩	٣٠٠٠	
شيك رقم: ١٧٧٦	١٩٥٠٠	
شيك رقم: ١٧٧٧	١٦٠٠٠	
شيك رقم: ١٧٧٩	١٠٠٠٠	
شيك رقم: ١٧٨٠	٢٥٠٠٠	
شيك رقم: ١٧٨٢	٣٣٣٣	
شيك رقم: ١٧٨٣	٣٧٥٠٠	
شيك رقم: ١٧٨٤	٢٨٦٥	





**الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة****سجل تعاوني (٨)****بيان مصاريف التأسيس في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ**

تتمثل مصاريف التأسيس في قيمة مادفئة الجمعية من مصروفات وقررت إطفائها على خمس سنوات بدلا من تحميل السنة التي صرفت فيها بإجمالي قيمة المصروفات وهي كالتالي :

البيانات	ريال
نقل كفالة وتجديد إقامات عدد (٩) من العاملين بالمصنع تم سدادها في بداية عام ١٤٢٦ هـ .	٤١٥٠٠
مصروفات الصيانة والإصلاح الشاملة التي أجريت بمبنى الجمعية خلال العام ١٤٢٨ هـ	٤٠٥٨٩
<b>أجمالي مصاريف التأسيس في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ</b>	<b>٨٢٠٨٩</b>

وفيما يلي جدول يبين إجمالي مصاريف التأسيس ومجموع الإطفاء والصافي في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ

البيانات	جزئي	كلي
	ريال	ريال
الرصيد في ١٤٣١/١/١ هـ <u>يُخصم منها</u>		٨٢٠٨٩
<u>مجموع أطفاء مصاريف التأسيس</u>		
الرصيد في ١٤٣١/١/١ هـ	٦٣٣١٥	
إطفاء العام	١٦٤١٨	
مجموع إطفاء مصاريف التأسيس في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ		(٧٩٧٣٣)
<b>صافي مصاريف التأسيس في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ</b>		<b>٢٣٥٦</b>

## الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

## سجل تعاوني ( ٨ )

## بيان الاحتياطي النظامي في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ

البيان	جزءي	كلي
	ريال	ريال
الرصيد في ١٤٣١/١/١ هـ		١٤٠٩٦٣١,٤٦
الرصيد في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ		١٤٠٩٦٣١,٤٦

## الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

## سجل تعاوني (٨)

الإحتياطي العام في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ

البيان	جزءه	كلي
	ريال	ريال
رصيد ١٤٣١/١/١ هـ		٢٩٧٣٨٠٤,٠٤
الرصيد في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ		٢٩٧٣٨٠٤,٠٤

**الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة**

**سجل تعاوني (أ)**

**بيان إعانة بناء المقر في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ**

البيان	جزئي	كلي
	ريال	ريال
قيمة إعانة بناء المقر		٣٥٠٠٠٠
<b>يخصم منه : مجمع إطفاء الإعانة</b>		
الرصيد في ١٤٣١/١/١ هـ	١٩٦٠٠٠	
أطفاء العام	١٤٠٠٠	
رصيد مجمع إطفاء الإعانة في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ		٢١٠٠٠٠
<b>الرصيد في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ</b>		<b>١٤٠٠٠٠</b>

## الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

## سجل تعاوني (٨)

## بيان إعانة المشاريع في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ

البيان	جزءي	كلي
	ريال	ريال
الرصيد في ١٤٣١/١/١ هـ		٥٠٠٠٠٠
الرصيد في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ		٥٠٠٠٠٠

**الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة**

**سجل تعاوني (٨)**

**بيان مخصص الزكاة الشرعية في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ**

البيان	ريال
رصيد ١٤٣١/١/١ هـ	٨٩٨٧٩
يخصم منه:	
المسدد	(٨٩٨٧٩)
يضاف إليه:	
الزكاة الشرعية المستحقة على الجمعية عن عام ١٤٣١ هـ	-
الرصيد في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ	-

## الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

## سجل تعاوني ( أ )

## بيان الزكاة الشرعية للسنة المالية المنتهية في ١٤٣١/١٢/٣٠هـ

البيان	جزئي ريال	كلي ريال
<b>الوعاء الزكوي :</b>		
رأس مال الأسهم أول العام - ما حال عليه الحول - <b>يضاف إليه :</b>		١٠٧٦٩٩٠
<b>الإحتياطيات</b>		
الإحتياطي النظامي	١٤٠٩٦٣١,٤٦	
الإحتياطي العام	٢٩٧٣٨٠٤,٠٤	
إعانة بناء مقر	١٤٠٠٠٠,٠٠	
إعانة مشاريع	٥٠٠٠٠٠,٠٠	
		٥٠٢٣٤٣٥,٥٠
<b>يضاف إليه :</b>		
داننو أرباح مقرر توزيعها من سنوات سابقة ولم تخرج من حيازة الجمعية حتى ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ		٢٤٥,٤٢
أرباح أسهم وعائد معاملات مرحل		٧٥٢٤,٠٠
المستقطع لحساب الأعضاء المتوفين و المتوفين		٤٨٣٧١٨,٠٠
صافي ربح مرحل		١٦١٨٩٧٢,٤٢
ربح ( خسارة ) العام قبل الزكاة الشرعية		( ٥١١٤٧٠,٧٩ )
		٧٦٩٨٤١٤,٥٥
<b>يخصم منه :</b>		
صافي الموجودات الثابتة	٢٠٥٦٩٥١	
مشروعات تحت التنفيذ	٧٣٥٠٥٨,٥	
صافي مصاريف التأسيس	٢٣٥٦	
مخزون قطع الغيار	١٦٢٥	
الاستثمارات	٥٢١١٠٧٥,٤٤	
		( ٨٠٠٧٠٦٥,٩٤ )
وعاء الزكاة ( سالب )		( ٣٠٨٦٥١,٣٩ )
الزكاة الشرعية ( ٢,٥ % ) من الوعاء الزكوي أو الربح قبل الزكاة الشرعية أيهما أكبر		-



## الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني ( أ )

بيان الموردون في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ

البيانات	ريال
مؤسسة ألفا البيطرية	١٩٠٦
المؤسسة العامة لصوامع الغلال	٢٧٣٦٠
الرصيد في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ	٢٩٢٦٦

**الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة**

**سجل تعاوني ( ٨ )**

**بيان المصروفات المستحقة في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ**

البيان	ريال
المستحق للمراجع الخارجي عن مراجعة ميزانية الجمعية عن العام المالي ١٤٢٤ هـ	١٠٠٠٠
مكافأة اعضاء مجلس الإدارة	٢٢٥٤٠
المستحق لمؤسسة محمد عوض السهلي - الناقل لمشروع الاعلاف	٨٢٥٤٠
مؤسسة المنتج المدني - التصوير التلفزيوني للمهرجان	١٧٠٠
المصروفات المستحقة من المهرجان الثالث للتمور بالمدينة المنورة	٥٢٥٨٤٣,٣
<b>الرصيد في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ</b>	<b>٦٤٢٦٢٣,٣</b>

## الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

## سجل تعاوني (٨)

## بيان الأرصدة الدائنة الأخرى في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ

البيان	ريال
أرباح الأسهم لعام ١٤١٦ هـ المقرر توزيعها ولم يحضر أصحابها لإستلامها	٢٤٥,٤٢
المستحق لمؤسسة الوليد للمعارض والمؤتمرات الدولية - الجهة المنظمة لمهرجان التمور الدولي الثاني لعام ١٤٣٠ هـ	١٠٣٨٥٩,٢٠
باقي المستحق لمؤسسة محمد هديان الحسيني - تكلفة اصلاح مجمع الانتاج الصناعي للأسر المنتجة	٣١١٨٠٠
التأمينات الدائنة	١٥٢٦٨٠
مكافاة أعضاء مجلس الادارة	٢٠٠٠٠٠
الايرادات المقدمة	٦٥٠٠٠
مهرجان التمور	٥٦٧٠٠٠
المستقطع لصالح الأعضاء المنقطعين و المتوفين	٤٨٢٧١٨
الرصيد في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ	١٨٨٣٣٠٢,٦٢

**الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة**

**سجل تعاوني (٨)**

**بيان صافي الربح المرحل في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ**

البيان	ريال
رصيد ١٤٣١/١/١ هـ	٤٤٤٤٠٣,٨٢
<b>يضاف اليه :</b>	
صافي ارباح عام ١٤٣٠ هـ	١١٧٤٥٦٨,٦٠
الرصيد في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ	<u>١٦١٨٩٧٢,٤٢</u>

**الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة**

**سجل تعاوني (٨)**

**بيان المصروفات العمومية و الإدارية للجمعية عن السنة المالية المنتهية في ١٤٣١/١٢/٣١ هـ**

بيان	ريال
تأمينات اجتماعية	١٧١٥٥.١٢
مصاريف سفر وانداب	١٧١٨٥
هاتف	٥٨٥٧.٢٧
رسوم اقامات	١٨٥٠
رواتب موظفي الجمعية	١١٤٧٥٦
بدل أجازة	٢٠٠٩٠
مكافأة ترك الخدمة	٣٢٧٩
مصاريف دعاية وإعلان	١٥٨٥٠
م ضيافة	٤٩٣٣
قرطاسية	٣٤٠٨
دراسات جدوى	٤٥٠٠٠
مصاريف الأسر المنتجة	٧٩٩٦٢
كهرباء	٣٣٠٣
اصلاح وصيانة مباني	٢٨٠٠
تذاكر سفر	٢٠٠٠
مصاريف اصلاح وصيانة سيارات	١٨٩٥٧
تكاليف حجز موقع الجمعية على شبكة الأنترنت	١٠٠٠
اطفاء مصاريف تاسيس	٤٩٢٥
الإجمالي حتى ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ	٣٦٢٣١٠.٣٩

**الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة**

**سجل تعاوني (٨)**

**بيان مصروفات الإرشاد الزراعي للجمعية عن السنة المالية المنتهية في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ :**

بيان	ريال
رواتب	٢١٠٠٠
بدل أجازة	٣٠٠٠
تذاكر سفر	١٨٠٠
تأشيرات	٢٢٠٠
مكافآت ترك الخدمة	٥٥٠٠٠
الإجمالي حتى ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ	٨٣٠٠٠

**الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة**

**سجل تعاوني (٨)**

**بيان مصروفات مهرجان التمور عن السنة المالية المنتهية في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ**

بيان	ريال
تكاليف تجهيز الموقع	٩٣٦٦٧
تكاليف الخيام	٧٦٠٠٠٠
بارتشن	١٥٤٠٠٠
تكاليف حفل الافتتاح	١٨٣٢٩٣
استضافة ضيوف المهرجان والأسر المنتجة	١٣٦٧٦٠
م دعابة وإعلان	٨٢٨٨٩
عقود الرعاية الإعلامية والإعلانية للمهرجان	٧٩٣٥٠
عمولات تسويق	٣٩١٤٨,٥
كهرباء	٧٤٣٠٥,٠٥
وسائل إطفاء وسلامة	١٩٣٠٥
هدايا	١٣٥٠٠
حراسات الخيام	٨٢٥٨٣
م . نقل	١٩٥٠٠
مكافآت فرق العمل	٣٦٨٠٠
نظافة	٢٣١٣٥
محروفات	٨٠١
الاجمالي حتي ١٤٣١ / ١٢ / ٣٠	١٧٨٩٠٢٦,٥٥

**الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة**

**سجل تعاوني ( ٨ )**

**بيان مصروفات مشروع الأعلاف في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ**

ريال	بيان
٧٣٣٠	رواتب
٥٠	م بنكية
٤٣٠٠	مطبوعات
٢٨٠٠٠	إصلاح وصيانة مبني المستودع
٩٢٥٤٠	مقاوم نقل الأعلاف
<u>١٣٢٢٢٠</u>	<b>الإجمالي حتى ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ</b>



**الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة**

**سجل تعاوني ( أ )**

**بيان مصروفات مكتب الاستقدام عن السنة المالية المنتهية في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ**

بيان	ريال
غرامات	٤٠٠٠
تذاكر سفر لجان اختيار العمالة	٧٣٠٤
رسوم تأشيرات الهند ومصر	٤٠٠٠٠٠
انتدابات	٥٤٩٤٦
تكاليف إقامة لجان اختيار العمالة	١٣٦٤٠
مطبوعات	٧٥٦٠
رواتب العمال التابعين لمكتب الاستقدام	٥١٥١١٩
رواتب موظفي مكتب الاستقدام	٩٣٦٤٦
رسوم إصدار أقامتات وتعقيب	٧٨٤٠٠
تراخيص	٣٠١٥
محروفات	١٤٠٠
مصاريف الكشوف العلبية ومصروفات أخرى	٩٢٤٣
م إصدار خطاب ضمان	١٦٩٥
<b>الإجمالي حتى ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ</b>	<b>١١٨٧٩٦٧</b>

**الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة****سجل تعاوني (٨)****بيان مشتريات الأعلاف عن السنة المالية المنتهية في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ**

البيان	ريال
مشتريات النخالة	٣٦٤٠٠٠
مشتريات الوافي	٦٦٥٠٠
الإجمالي حتى ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ	٤٣٠٥٠٠

**الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة****سجل تعاوني (٨)****بيان الإيرادات الأخرى عن السنة المالية المنتهية في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ**

البيان	ريال
عائد الإستثمارات لدى شركة الإستثمار الخليجي إحدى الشركات التابعة للمكاتب الخاصة متنوعة	٢١٠٧٦٤,١٥ ٦٩١٢
الإجمالي حتى ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ	<u>٢١٧٦٧٦,١٥</u>

**الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة**

**سجل تعاوني (٨)**

**بيان إيرادات مكتب الاستقدام عن السنة المالية المنتهية في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ**

البيانات	ريال
إيرادات من تأشيرات مصر	٥٠٠٠٠
إيرادات من تأشيرات الهند	٥٠٠٠٠
إيرادات تأجير العمالة الزراعية	٥٨٥٥٦٠
<b>الإجمالي حتى ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ</b>	<b>٦٨٥٥٦٠</b>

**الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة**  
**سجل تعاوني ( ٨ )**

**تابع : تقييم الوضع المالي للجمعية**

- ٣- زاد صافي عجز نشاط مكتب الاستخدام خلال العام ١٤٣١ هـ بمبلغ # ٤٩٢٤٢٧ ريال بنسبة ٤٩٣٤٪ .
- ٤- بلغ صافي فائض مشروع الاعلاف مبلغ # ٥٢٨٦٠ ريال في العام الاول لبدء المشروع .
- ٥- لم يتم تحصيل أي اعانات لمجلس الادارة هذا العام في حين بلغت الاعانات العام السابق مبلغ # ١١٢٧٠٠ ريال بنسبة انخفاض ١٠٠٪ .
- ٦- انخفضت الإيرادات الأخرى خلال عام ١٤٣١ هـ عن عام ١٤٣٠ هـ بمبلغ # ١٤١٤٣٠,٨٥ ريال بنسبة ٣٩٪ .
- ٧- زادت المصروفات العمومية والإدارية خلال عام ١٤٣١ هـ عن عام ١٤٣٠ هـ بمبلغ # ١٩٧٢١٥,٣٩ ريال بنسبة ١١٩٪ .
- ٨- زاد الإستهلاك بحساب الدخل والمنصرف العام خلال عام ١٤٣١ هـ عن عام ١٤٣٠ هـ بمبلغ # ٥٣٣٥ ريال بنسبة ٧٪ .
- ٩- زادت مصروفات الارشاد الزراعي خلال عام ١٤٣١ هـ عن عام ١٤٣٠ هـ بمبلغ # ٤٧٠٠٠ ريال بنسبة ١٣١٪ .
- ١٠- لم يتم صرف مبالغ لاعضاء مجلس الادارة هذا العام مقابل مبلغ # ١١٢٧٠٠ ريال العام السابق بنسبة انخفاض ١٠٠٪ .
- ١١- لم تقم الجمعية هذا العام بالصرف علي حساب ملتقي الجمعيات مقابل مبلغ # ٦٠٩٧٠ العام السابق بنسبة انخفاض ١٠٠٪ .
- ١٢- لم تخضع الجمعية هذا العام للزكاة الشرعية نتيجة تحقيق عجز في حين بلغت الزكاة العام السابق مبلغ # ٣٠١١٧ ريال بنسبة انخفاض ١٠٠٪ .

## الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني ( ٨ )

### تقييم الوضع المالي للجمعية

حققت الجمعية هذا العام عجزاً قدره #٥١١٤٧٠,٧٩ ريال بانخفاض قدره #١٦٨٦٠٣٩,٧٩ ريال بنسبة ١٤٤٪ عن الفائض الصافي الذي حققته الجمعية عام ١٤٣٠ هـ البالغ #١١٧٤٥٦٩ ريال .  
و الجدول التالي يوضح قيمة ونوع التغيرات التي طرأت علي إيرادات ومصروفات الجمعية عام ١٤٣١ هـ بالمقارنة بعام ١٤٣٠ هـ والتي أدت إلي تحقيق هذه النتيجة .

النسبة لأقرب رقم صحيح	قيمة التغير	١٤٣٠ هـ	١٤٣١ هـ	البيانات
٪	ريال	ريال	ريال	
٤٩	٣٥٧٤٨	٧٢٦٢٣	١٠٨٣٧١	صافي فائض نشاط المباني المؤجرة
( ٨٨ )	( ٩٨٣٣٢٦,٥٥ )	١١١٦١٦١	١٣٣٨٣٤,٤٥	صافي فائض نشاط مهرجان التمور والأغذية الدولي
٤٩٣٤	٤٩٣٤٣٧	( ٩٩٨٠ )	( ٥٠٢٤٠٧ )	صافي عجز نشاط مكتب الاستقدام
-	٥٢٨٦٠	-	٥٢٨٦٠	صافي فائض نشاط مشروع الأعلاف
( ١٠٠ )	( ١١٢٧٠٠ )	١١٢٧٠٠	-	أعانة مجلس الإدارة
( ٣٩ )	( ١٤١٤٣٠,٨٥ )	٣٥٩١٠٧	٢١٧٦٧٦,١٥	الإيرادات الأخرى
١١٩	١٩٧٣١٥,٣٩	١٦٥٠٩٥	٣٦٢٣١٠,٣٩	المصروفات العمومية والإدارية
٧	٥٣٣٥	٧١١٦٠	٧٦٤٩٥	الإستهلاكات بحساب الدخل و المنصرف العام
١٣١	٤٧٠٠٠	٣٦٠٠٠	٨٣٠٠٠	مصروفات الإرشاد الزراعي
( ١٠٠ )	( ١١٢٧٠٠ )	١١٢٧٠٠	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
( ١٠٠ )	( ٦٠٩٧٠ )	٦٠٩٧٠	-	مصروفات ملتقى الجمعيات
( ١٠٠ )	( ٣٠١١٧ )	٣٠١١٧	-	الزكاة الشرعية
( ١٤٤ )	( ١٦٨٦٠٣٩,٧٩ )	١١٧٤٥٦٩	( ٥١١٤٧٠,٧٩ )	الفائض الصافي

من الجدول السابق يتضح لنا ما يلي :

- ١- زاد صافي فائض نشاط المباني المؤجرة خلال عام ١٤٣١ هـ عن عام ١٤٣٠ هـ بمبلغ # ٣٥٧٤٨ ريال بنسبة ٤٩٪ .
- ٢- انخفض صافي فائض مهرجان التمور والأغذية الدولي خلال عام ١٤٣١ هـ عن عام ١٤٣٠ هـ بمبلغ # ٩٨٣٣٢٦,٥٥ بنسبة انخفاض ٨٨٪ ويرجع السبب الرئيسي لذلك الانخفاض إلى تحميل مصروفات المهرجان للعام السابق البالغة # ٥٩٠٥٤٣ على مخصص الخدمة الإجتماعية.

**الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة****سجل تعاوني ( ٨ )****الملاحظات**

- ١- سند صرف رقم ٦٤٦ بمبلغ # ٥٩٥٠ ريال قيمة شراء اثاث لمكتب القسم النسائي تم الصرف بموجب عرض سعر واحد فقط من مؤسسة التميز للاثاث و لا توجد عروض اسعار اخري .
- ٢- سند صرف رقم ٦٥٢ بمبلغ # ٦٠٠٠ ريال بتاريخ ١٠ / ١٠ / ١٤٣١ هـ قيمة رد تأمين ( دانن ) باسم حسن حسين الغزي غير مرفق صورة الشيك او أي مرفق مع سند الصرف .
- ٣- سند قبض رقم ١٤٦٢ ، ١٤٦٩ لا يوجد التاريخ علي سند القبض .
- ٤- سند صرف رقم ٦٢٢ بتاريخ ٢٠ / ١٠ / ١٤٣١ هـ بمبلغ # ٥٠٠٠ ريال باسم تركي مرزوق الصاعدي المحمادي تحت حساب شراء اجهزة كمبيوتر لمشروع الأعلاف و القسم النسائي لوحظ عدم وجود عروض اسعار للاجهزة المشتراة و مرفق فاتورة شراء من مؤسسة السيف ، كما ان قيمة الاجهزة مبلغ # ٢٨٧٤ ريال و الباقي مصروفات متنوعة بمبلغ # ٢١٢٦ ريال .
- ٥- سند صرف رقم ٧٢٦ بتاريخ ١٦ / ١١ / ١٤٣١ هـ بمبلغ # ١٣١٠٠ ريال قيمة موكيت لفرش المهرجان السنوي للتمور و تم الشراء من مركز العوالي للمفروشات و لا توجد عروض اسعار .
- ٦- سند صرف رقم ٧٢٩ بتاريخ ١٦ / ١١ / ١٤٣١ هـ بمبلغ # ٣٧٤٨٠ ريال قيمة لوحات اعلانية للمهرجان من مؤسسة سعودي نيون لا توجد عروض اسعار و تم الشراء نقدا من ايرادات المهرجان .
- ٧- سند صرف رقم ٧١٢ بتاريخ ١١ / ١١ / ١٤٣١ هـ بمبلغ # ٣٣٩٠٠ ريال قيمة ازالة المخلفات و تمهيد الارض و اعمال التسوية لمؤسسة المدينة المنورة لتأجير المعدات تم الصرف نقدا من ايرادات المهرجان و لا يوجد سند قبض من المؤسسة و لكن مرفق فواتير بقيمة ( ١٥٧٠٠ ، ١٨٢٠٠ ) ريال .
- ٨- قامت الجمعية بابرام عقد مع مؤسسة الدخيل لصاحبها ( عبد الله الدخيل ) في ٢٨ / ٧ / ١٤٣١ هـ و ذلك لتنفيذ اعمال المهرجان الثالث للتمور وفقا لسياسة الجمعية في المهرجان الاول و الثاني و قد تم الاتي :
  - تم تعديل العقد في ٢١ / ١٠ / ١٤٣١ هـ علي ان تقوم الجمعية بدعم مؤسسة عبد الله الدخيل بمبلغ # ١٠٠٠٠٠ ريال لاستكمال التجهيزات في مقابل حصول الجمعية علي مساحات اضافية قدرها ٢٤٠٠ متر علي ان يخصم المبلغ من مستحقات الدخيل عند انتهاء المهرجان .
  - تعهدت الجمعية بسداد الالتزامات المالية المستحقة علي الدخيل و المتعلقة بتنفيذ المهرجان من ايرادات المهرجان بموجب طلبات صرف خطية من المؤسسة للجمعية بتوجيه الصرف علي ان يخصم من مستحقات مؤسسة الدخيل عند انتهاء المهرجان .
  - قامت الجمعية باستكمال كافة التعاقدات اللازمة و المتعلقة بالمهرجان مع الموردين المتعاقد معهم مؤسسة الدخيل مع اعتبار المبلغ المسلم للمؤسسة و قدره # ١٠٠٠٠٠ ريال دين علي المؤسسة و قد قامت الجمعية بمطالبة المؤسسة بالحق المدني .

**الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة****سجل تعاوني ( ٨ )****الملاحظات**

- و نود ان نشير ان العقد المبرم بين الجمعية و مؤسسة الدخيل لا يوجد به شروط جزائية في حالة اخلال أي من الطرفين بالالتزام بنود العقد . ( مرفق تقرير منفصل )
- ٩- يوجد لدي الجمعية الات و معدات بمبلغ # ٣٣٧٠٠٠ ريال متوقفة عن العمل و لا يتم احتساب اهالك سنوي لها و المصنع مؤجر و قد أظهر الجرد في ٣٠ / ١٢ / ١٤٣١ هـ أن الماكينات بها أضرار وصلت نسبتها ٨٠٪ من حالتها و لا تعمل .
- ١٠- لم يتم تحصيل مبلغ # ٦٣٥٥٨٢ ريال تمثل قيمة رصيد الخدمات المقدمة للخدمة الإجتماعية الظاهر بحساب الأرصدة المدينة .
- ١١- بلغت الإيجارات غير المسددة و المستحقة علي العارضين بمهرجان التمور مبلغ # ٧١٨٤٥ ريال لم يتم تحصيلها .
- ١٢- حقق نشاط مكتب الأستقدام بالجمعية خسائر قدرها # ٥٠٢٤٠٧ ريال حيث بلغت الإيرادات # ٦٨٥٥٦٠ ريال مقابل مصروفات قدرها # ١١٨٧٩٦٧ ريال عن عام ١٤٣١ هـ .
- ١٣- بلغت مكافأة ترك الخدمة المسجلة علي المصروفات # ٥٨٣٧٩ ريال خلال العام و لم تقم الجمعية بتكوين المخصص اللازم لمقابلة المصروفات .
- ١٤- تبين ضعف الرقابة علي أنشطة مكتب الأستقدام حيث تبين وجود العديد من بلاغات هروب العمالة كما إنه يتم تسجيل الإيرادات طبقاً للأساس النقدي نظراً لعدم إحكام الرقابة من قبل الجمعية و عدم متابعة العمالة و أماكن عملها و كذلك إختلاف طريقة تحصيل مستحقات الجمعية عن الخدمات المؤداة للمؤجرين مع عدم انتظام التحصيل الدوري .



**الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة**

**سجل تعاوني ( ٨ )**

**التوصيات**

١. نوصي إدارة الجمعية بدراسة الملاحظات المبلغة لها من خلال تقاريرنا الدورية عام ١٤٣١ هـ والعمل على تلافيتها كما نوصي الأخذ بالتوصيات الواردة فيها .
٢. نوصي إدارة الجمعية بعمل المحفظة الاستثمارية لإستثمار الجمعية لدى شركة طيبة للإستثمار والتنمية العقارية في أحد البنوك التجارية العاملة بالمملكة حسب تعليمات شركة تداول بخصوص التعامل في أسهم الشركات المساهمة .
٣. نوصي إدارة الجمعية بضرورة الحصول علي ثلاثة عروض اسعار قبل الشراء .
٤. نوصي إدارة الجمعية ان تكون كافة المصروفات عن طريق شبكات بنكية و وقف التعامل النقدي .
٥. نوصي إدارة الجمعية بضرورة تحصيل مستحقات مهرجان التمور سواء لدى الجهات الحكومية أو العارضين .
٦. نوصي بضرورة بحث أسباب خسارة مكتب الأستقدام البالغة # ٥٠٢٤٠٧ ريال و كذلك نوصي بضرورة إحكام الرقابة علي العمالة المستقدمة .
٧. نوصي بضرورة تكوين المخصصات اللازمة لمقابلة مكافأة ترك الخدمة للعاملين بالجمعية .

**الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة**

**سجل تعاوني ( ٨ )**

**بيان اضافات الاصول خلال عام ١٤٣١ هـ**

المبلغ	تاريخ الإضافة	الأصل
٦٦٩	١٤٣١/٢/٤ هـ	خزنة حديد
٧٩٧	١٤٣١/٤/١ هـ	مراكن
٨٠٠٠	١٤٣١/٦/١١ هـ	١٠٠ كرسي حديد
٣٩٩٩	١٤٣١/٦/٢٢ هـ	لاب توب
٣٠٠٠	١٤٣١/٧/٩ هـ	ستترال وهواتف
٣٧١٠	١٤٣١/٨/١ هـ	مكيف وبراد وغلاية
١٨٠٠	١٤٣١/٨/١٩ هـ	ستانر القسم النسائي
١٧٠٠	١٤٣١/٨/٢٨	لوحات القسم النسائي
٢٨٠٠	١٤٣١/٨/١ هـ	جهاز حاسب
٨٥٠٠	١٤٣١/٩/١١ هـ	عجانه
٣٠٠٠	١٤٣١/٩/١٣ هـ	كمبرسر هواء
١٥٠٠	١٤٣١/٩/١٤ هـ	لوحة
٥٥٠٠	١٤٣١/٩/١٨ هـ	خزان استانلس
١١٠٠٠	١٤٣١/١٠/٢٠ هـ	كرافان
١٧١٢٠٠	١٤٣١ / ١٢ / ٣٠	كابلات كهرباء
٢٢٧١٧٥		الإجمالي

## الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

## سجل تعاوني (٨)

## بيان بالخدمات المقدمة لجهات حكومية في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ

القيمة الإيجارية	المساحة	اسم الجهة
١٢٩٦٠	١٢	الجمعية الخيرية السعودية لمكافحة السرطان
٨١٠٠٠٠	٧٥٠	المكتب التعاوني للدعوة و الإرشاد و توعية الجاليات بالمدينة
٢٥٩٢٠	٢٤	الإدارة العامة للشئون الزراعية بالمدينة
٦٤٨٠٠	٦٠	إدارة الضمان الإجتماعي بمنطقة المدينة المنورة
٢٥٩٢٠	٢٤	مركز التنمية الإجتماعية بمحافظة بدر
٢٥٩٢٠	٢٤	لجنة التنمية الإجتماعية بالحائط
١٢٩٦٠	١٢	جمعية الملك عبد العزيز بالجوف
١٢٩٦٠	١٢	جمعية الملك خالد النسائية
١٢٩٦٠	١٢	جمعية البر الخيرية بالمدينة المنورة
١٢٩٦٠	١٢	مركز سيدات الأعمال بالمنطقة الشرقية
١٢٩٦٠	١٢	جمعية حرفة النسائية
١٢٩٦٠	١٢	جمعية جود النسائية
١٢٩٦٠	١٢	لجنة التنمية الإجتماعية - حائل
١٢٩٦٠	١٢	جمعية البر بمحائل - ببشة
١٢٩٦٠	١٢	جمعية البر الخيرية - عسير
١٢٩٦٠	١٢	جمعية البر الخيرية - سراة عبيد
١٢٩٦٠	١٢	مركز التنمية الإجتماعية - العيص
١٢٩٦٠	١٢	الجمعية الخيرية النسائية - الخبر
١٢٩٦٠	١٢	جمعية فتاة البدائع الخيرية
١١٣٤٠٠٠	١٠٥٠	الإجمالي



**HAMZA A. BAKRI**

AUTHORIZED ACCOUNTANT & AUDITOR  
LICENSE 180

حمزة أحمد بكري

محاسب ومراجع قانوني  
ترخيص رقم ١٨٠

### تعهد

أتعهد أنا مكتب المحاسب القانوني / حمزة أحمد بكري أن جميع الفقرات المشتمل عليها العقد لإنجاز مراجعة وتدقيق حسابات الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة - جمعية تعاونية - عن السنة المالية من ١٤٣١/١/١ هـ حتى ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ قد قمت باستيفائها بعد مراجعة الحسابات مراجعة مستندية كاملة وفي رأيي وبعد الأخذ في الحسبان جميع الملاحظات الواردة بتقاريرنا المرسلة لكم خلال العام فإن السنة المعد عنها التقرير للجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة تظهر بعدل ووضوح المركز المالي للجمعية خلال هذه السنة وتعطي صورة واضحة عن نتائج نشاطها في ضوء العرض والإفصاح الكاملين للمعلومات التي يحتوي عليها تقرير وذلك وفقاً للأساس المحاسبي المعتمد من وزارة الشؤون الإجتماعية وهو أساس شامل للمحاسبة بخلاف معايير المحاسبة المتعارف عليها.

حمزة أحمد بكري

محاسب ومراجع قانوني

محكم معتمد لدى وزارة العدل

ترخيص رقم (١٨٠)

التوقيع

