

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض
بالمدينة المنورة
سجل تعاوني (٨)
الميزانية العمومية في ٢٩ / ١٢ / ١٤٣٢ هـ



HAMZA A. BAKRI

AUTHORIZED ACCOUNTANT & AUDITOR
LICENSE 180

مراجعة أحمد بكري

محاسب ومراجع قانوني
ترخيص رقم ١٨٠

بسم الله الرحمن الرحيم

التاريخ : ١٤٣٣/٧/٧ هـ

" تقرير المراجعة "

السادة المحترمين / مساهمي الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

- جمعية تعاونية سجل رقم (٨) -

وبعد

السلم عليكم ورحمة الله وبركاته

نطاق المراجعة :

لقد راجعنا الميزانية العمومية للجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة - جمعية تعاونية - كما هي عليه في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ وحساب الدخل والمنصرف العام للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات رقم (١) ، (٢) المعتبرة جزءاً من الميزانية العمومية والحسابات الختامية المعدة من قبل الجمعية ، وفقاً للأساس المحاسبي المعتمد من وزارة الشؤون الإجتماعية والمقدمة لنا كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها ، وفيما عدا ما ورد بفقرة التحفظ كانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها واشتملت على فحص السجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء الرأي على الميزانية والحسابات الختامية .

أساس إعداد الميزانية العمومية والحسابات الختامية :

كما هو مبين بالإيضاح رقم (٢) فقد أعدت الميزانية العمومية والحسابات الختامية وفقاً للأساس المحاسبي المعتمد من وزارة الشؤون الإجتماعية وهو أساس شامل للمحاسبة خلاف معايير المحاسبة المتعارف عليها .

التحفظ :

- لم يتم عمل محفظة استثمارية لإستثمار الجمعية لدى شركة : جة لإستثمار والتنمية العقارية والبانك إيمته الأسمية في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ # ٣٥٠٠٠ ريال في أحد البنوك التجارية المأولة بالمملكة حسب التعليمات المنظمة لذلك .
- تتضمن الأصول الثابتة الآت ومعدات بجهان # ٣٣٧٠٠٠ ريال بمعتم الجمعية المؤجر للخير لا يتم احتساب إهلاك لما منذ عام ١٤٣٤ هـ نظراً لتوقفها عن العمل وقد أظهر محضر الجرد في ١٤٣٣/١٢/٢٩ هـ أن بها أضرار بلغت نسبتها ٨٠٪ .

رأي محفظ :

وفي رأينا بإستثناء ماورد بفقرة التحفظ فإن الميزانية العمومية والحسابات الختامية المذكورة أعلاه ككل تظهر بعقل المركز المالي للجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة - جمعية تعاونية - كما هو عليه في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ ونتائج أعمالها للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها الميزانية والحسابات الختامية المرفقة ووفقاً للأساس المحاسبي المعتمد من وزارة الشؤون الإجتماعية الوارد في الإيضاح رقم (٢) .

حمزة أحمد بكري

محاسب ومراجع قانوني

محكم معتمد لدى وزارة العدل

ترخيص رقم (١٨٠)

التوقيع



الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني (أ)

الميزانية العمومية تم ١٤٣٣ / ١٢ / ٢٩ هـ

المطلوبات

الموجودات

مقارن	الرمز	البيان	ريال	ريال	مقارن	الرمز	البيان	التكلفة	مجموع الاستهلاكات	العائز
ريال					ريال			ريال	ريال	ريال
١٤١٩٥٩,٠٠٠	٢١٠١	رأس المال : عدد (٤٩-١٤٦)		١١٠٠			الموجودات الثابتة:			
		قيمة السهم (عشرة) ريال			٣١٤٥٣٣,٠٠	١١٠٣	أراضي	٢١٤٥٣٣,٠٠	٠,٠٠	٢١٤٥٣٣,٠٠
		إحتياطيات			٨٣٨١٨٨,٠٠	١١٠٤	المباني المعاملة	١٩٤٧٢٦٦,٠٠	١١٧٧٢٠٤,٠٠	٧٧٠٠٦٢,٠٠
١٤٠٩٦٣١,٤٦	٢١٠٢	إحتياطي نظاسي	١٤٠٩٦٣١,٤٦		٢٠٥٨٨٧,٠٠	١١٠٥	المباني غير المعاملة	٣١٧٠٦٢,٠٠	١٢٧٠٢٨,٠٠	١٩٠٠٣٤,٠٠
٢٩٧٣٨٠٤,٠٤	٢١٠٣	إحتياطي عام	٢٩٧٣٨٠٤,٠٤		٩٨٧٣٣,٠٠	١١٠٦	الأثاث والأجهزة	٣١١٢١٨,٠٠	١٢٧٣٣٤,٠٠	٩٧٩٤٤,٠٠
١٤٠٠٠٠٠,٠٠	٢١٠٥	إعانة بناء مقر	١٤٠٠٠٠٠,٠٠		٣٩٦٤٥٠,٠٠	١١٠٧	الات والمكين	٥٣٢١٥٠,٠٠	١٥٨٥٨٢,٠٠	٣٧٦٦٣٣,٠٠
٠,٠٠	٢١٠٥	إعانة بناء مقر المجمع الصناعي	٣٠٠٠٠٠٠,٠٠		١٩١٣٣٢,٠٠	١١٠٨	عدد وأدوات	٢٠٣٧٤٠,٠٠	٢٥٣٣٢,٠٠	١٧٨١٠٨,٠٠
٥٠٠٠٠٠٠,٠٠	٢١٠٧	إعانة مشاريع	٥٠٠٠٠٠٠,٠٠		٣٤٤٢,٠٠	١١٠٩	سيارات	٣٦١٨٢٦,٠٠	٣٦١٨٢٦,٠٠	٥,٠٠
٥٠٢٤٣٥,٥٠					٨٥٨١,٠٠	١١١١	أخرى	١٩٠٩٥,٠٠	١٠١٧٤,٠٠	٨٩٢١,٠٠
	٢٢٠٠	مطلوبات متداولة		٢٠٥٦٩٥١,٠٠			مجموع الموجودات الثابتة	٣٩١٢٩٥٥,٠٠	٢٠٧٦٦٧٥,٠٠	١٨٣٦٢٨٠,٠٠
					٧٣٥٠٥٨,٥٠	١١١٢	مشروعات تحت التنفيذ			١٢٧٧١١٥,٥٠
		المخصمات				١٢٠٠	الموجودات المتداولة:			
٠,٠٠	٢٢٠٢	مخصص الخدمة الإجتماعية	٨٥٩٨٥٣,٠٠		١٦٢٥,٠٠	١٢٠١	بضاعة بالمستودعات			
٠,٠٠	٢٢٠٣	مخصص زكاة شرعية	٣٤٦٥٦,٣٨		٢٣٩٣,٠٠		مستودع قطع الغيار	١٦٢٥,٠٠		
٠,٠٠	٢٢٠٥	مخصص مكافئة تركه خدمة	٥٨٥٣٩,٠٠		٢٥٥٥٥,٠٠		مستودع الاعلاف	٣٨٥٦٧٩,٠٠		٣٨٧٣٠٤,٠٠
٠,٠٠	٢٢٠٦	مخصص بدل اجازات	٢٣٧٩٧,٠٠							
٢٩٢٦٦,٠٠	٢٢٠٧	مورثون	٩٧٦٨٤٥,٣٨				مدنيون متنوعون وأرصدة مدينة			
٠,٠٠	٢٢٠٨	دائنون	١٢٤٥٦٤٤,٠٠		٥٢١١٠٧٥,٤٤	١٢٠٢	إستثمارات	٥٤٧٦٦٦٥,٧١		
٦٤٢٦٢٣,٣٠	٢٢٠٩	مصروفات مستحقة	٢٨٤٩١٤,٠٠		٢٣٣٦١,٠٠	١٢٠٣	نعم مدينة أعضاء	٢٣٣٦١,٠٠		
١٨٨٣٣٠٢,٦٢	٢٢١٠	أرصدة دائنة اخرى	٥٢٦٦٠,٨٠		١١٢٢٥,٠٠	١٢٠٤	نعم مدينة غير أعضاء	٤٦٠٤٥,٠٠		
٧٥٢٤,٠٠	٢٢١١	أرباح أسهم وعائد معاملات مرحل	٥٤٧٤٦٣,٤٢		٥٤٦٦٨٦,٤٤				٥٥٤٦٠٧١,٧١	
٠,٠٠	٢٢١٥	صافي ربح العام	٧٥٢٤,٠٠		١٠٨٤٨٤٦,٠٠	١٢٠٥	أرصدة مدينة اخرى			٦٣٩٠١٢,٠٠
١٦١٨٩٧٢,٤٢	٢٢١٦	صافي ربح مرحل	١٠٩١٥٤٦,٦٣		٥٢,٠٠	١٢٠٦	نقد بالصندوق والبنوك:			
		مشروع توزيع الفلص			٨٦١٢٧٠,١١	١٢٠٧	نقدية بالصندوق	٠,٠٠		
		إحتياطي نظاسي	٥٠٨٥٨,٥٤		١٩٤٦٦٣٦,١١		نقدية بالبنوك	٢٤٣٦٥٢٧,٣٦		
		إحتياطي عام	٨٧١٤٨,٨٢			١٢٠٨	مدنيون متنوعون - العملاء		٢٤٣٦٥٢٧,٣٦	
		أرباح الأسهم	١١٠٤٠٥,٨٩		٠,٠٠		مجموع الموجودات المتداولة		١٨٢٥٠,٠٠	
		الخدمات الإجتماعية	٤٤١٦٢,٣٥			١٣٠٠	إجمالي أخرى			
		عائد علي المعاملات	٣٩٧٤٦١,٢٤		٢٣٥٦,٠٠	١٣٠١	صافي مصاريف التأسيس			
			٦٩٠٠٣٦,٨٤		٢٣٥٦,٠٠					
		الإيخانات الرافعة بحصة لعده الجيزانية.				١٣٠٣	صافي خسارة العام الحالي			
		تطوير البرامق مرفق.			٥١١٤٧٠,٧٩					
١٠٦٢٤٧١٣,٨٤			١١١٤٠٥٦,٥٧		١٠٦٢٤٧١٣,٨٤					١٢١٤٠٥٦,٥٧

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني (٨)

حساب الدخل والمنصرف العام للسنة المالية المنتهية في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

المقارن	الرمز	البيان	جزئي	كلي	المقارن	الرمز	البيان	جزئي	كلي
ريال			ريال	ريال	ريال			ريال	ريال
					٥٠٢٤٠٧,٠٠	٣١٠٠	مجمّل عجز الأنشطة		٠,٠٠
٢٩٥٠٦٥,٤٥	٤١٠٠	مجمّل فوائض الأنشطة	٧٩٤٠٨٨,٧٥	٣٦٢٣١٠,٣٩	٣١٠١	المصروفات العمومية والإدارية	٥٣٢٧٩٠,٠٠		
٠,٠٠	٤١٠١	إعانة مجلس الإدارة	٠,٠٠	٧٦٤٩٥,٠٠	٣١٠٢	استهلاكات	٦٤٣٢٥,٠٠		
٢١٧٦٧٦,١٥	٤١٠٢	إيرادات أخرى	٥٢٧٧١٩,٤٧	٨٣٠٠٠,٠٠	٣١٠٣	مصروفات الارشاد الزراعي	٠,٠٠		
٥١١٤٧٠,٧٩	٤١٠٣	صافي الخسارة	٠,٠٠	١٥٩٤٩٥,٠٠				٥٩٧١١٥,٠٠	
					٠,٠٠	٣١٠٤	الفائض الصافي		٦٩٠٠٣٦,٨٤
					٠,٠٠	٣١٠٥	الزكاة الشرعية		٣٤٦٥٦,٣٨
١٠٢٤٢١٢,٣٩			١٣٢١٨٠٨,٢٢	١٠٢٤٢١٢,٣٩					١٣٢١٨٠٨,٢٢

• الإيضاحات المرفقة متممة لهذه الميزانية .

• تقرير المراجعة مرفق .

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني (٨)

حساب إيرادات ومصروفات نشاط التأجير للسنة المالية المنتهية في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

المقارن	الرمز	البيان	ريال	المقارن	الرمز	البيان	ريال
١٩٧٠٠٠,٠٠	٤٢٠١	إيرادات التأجير	١٩٧٠٠٠,٠٠	٧٧١٣٦,٠٠	٣٢٠١	الإستهلاكات	٧٧٨٢٦,٠٠
				١٠٨٣٧١,٠٠	٣٣٠١	الفائض الصافي	١١٧٥٢٥,٠٠
				١١٤٩٣,٠٠	٣٤٠١	أطفاء مصاريف التأسيس	١٦٤٩,٠٠
١٩٧٠٠٠,٠٠			١٩٧٠٠٠,٠٠	١٩٧٠٠٠,٠٠			١٩٧٠٠٠,٠٠

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني (أ)

حساب إيرادات ومصروفات نشاط الشعير للسنة المالية المنتهية في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

الرمز	البيان	ريال	الرمز	البيان	ريال
٤١٠٢	المبيعات	٩٢٣١٧٥٠,٠٠	٢١٠١	مخزون أول العام	٠,٠٠
			٥٢٠١	المشتريات	٨٨٥٨٠٠٠,٠٠
			٥٤٠١	المصروفات	٣٠١٠٦٨,٠٠
٦٣٠١	مخزون آخر العام	٠,٠٠	٥٦٠١	الفائض الصافي	٧٢٦٨٢,٠٠
		<u>٩٢٣١٧٥٠,٠٠</u>			<u>٩٢٣١٧٥٠,٠٠</u>

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني (أ)

حساب إيرادات ومصروفات نشاط الاعلاف للسنة المالية المنتهية في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

المقارن	الرمز	البيان	ريال	المقارن	الرمز	البيان	ريال
٥٩١٦٥٠,٠٠	٤١٠٢	المبيعات	٢٢٠٢٤٨٨,٠٠	٠,٠٠	٢١٠١	مخزون أول العام	٢٣٩٣٠,٠٠
				٤٣٠٥٠٠,٠٠	٥٢٠١	المشتريات	١٨١٤٣٧٥,٠٠
				١٣٢٢٢٠,٠٠	٥٤٠١	المصروفات	٣٩٠٣٨٧,٠٠
٢٣٩٣٠,٠٠	٦٣٠١	مخزون آخر العام	٣٨٥٦٧٩,٠٠	٥٢٨٦٠,٠٠	٥٦٠١	الفائض الصافي	٣٥٩٤٧٥,٠٠
٦١٥٥٨٠,٠٠			<u>٢٥٨٨١٦٧,٠٠</u>	٦١٥٥٨٠,٠٠			<u>٢٥٨٨١٦٧,٠٠</u>

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني (٨)

حساب إيرادات ومصروفات مكتب الاستخدام للسنة المالية المنتهية في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

المقارن	الرمز	البيان	ريال	المقارن	الرمز	البيان	ريال
٦٨٥٥٦٠,٠٠	٤١٠٢	ايرادات مكتب الاستخدام	٧٤٧٥٩٢,٠٠	١١٨٧٩٦٧,٠٠	٣١٠٣	مصروفات مكتب الاستخدام	٥٠٣١٨٥,٢٥
٥٠٢٤٠٧,٠٠	٤٣٠١	العجز	٠,٠٠		٣٣٠١	الفائض الصافي	٢٤٤٤٠٦,٧٥
١١٨٧٩٦٧,٠٠			<u>٧٤٧٥٩٢,٠٠</u>	١١٨٧٩٦٧,٠٠			<u>٧٤٧٥٩٢,٠٠</u>

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني (٨)

الإباضات المتممة للميزانية العمومية والحسابات الختامية في ١٤٣٢/١٢/٢٩ 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 و الليات الزراعية .
 ٣. نشاط بيع الأعلاف 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 .
- يتم استهلاك الأصول الثابتة على أساس القسط الثابت و بالنسب التالية :

مباني	فناجر	أثاث وأجهزة	الألات والمكائن	عدد وأدوات	سيارات نقل	سيارات ركوب	مكيفات تربيون	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 ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

تابع : ٢- أهم السياسات المحاسبية :

- لا يتم احتساب إستهلاك للآلات و المكينات المتوقفة عن العمل بمصنع الجمعية منذ العام ١٤٢٤ هـ وهي (ماكينات الأفلام ، المقصات الخاصة بها ،ماكينات الإنجيكشن ، التخريز ، لفاف السُفر ، ماكينة ليات المياه) و تقدر قيمة هذا الآلات بمبلغ # ٣٣٧٠٠٠ ريال طبقاً لمحضر تقييم أصول المصنع عند شرائه في ١٤٢٤/١٢/٢٣ هـ .
- يتم إستهلاك إعانة بناء المقر باللغة #٣٥٠٠٠٠ ريال بنسبة ٤ % سنوياً وهي نفس نسبة إستهلاك المباني التابعة بالجمعية ويتم خصمها من مصروف إستهلاك المباني مقابل تخفيض قيمة أعانة بناء المقر .
- يتم إطفاء مصاريف التأسيس بنسبة ٢٠ % سنوياً .
- يتم تقويم الإستثمارات فى نهاية العام طبقاً للأسعار الواردة من المكاتب الخاصة ويتم إضافة العوائد إلى الإيرادات .

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني (٨)

بيان الأصول الثابتة واستهلاكاتها لمقر الجمعية في ٢٩ / ١٢ / ١٤٣٣ هـ

الإجمالي	أصول أخرى		سيارات	عدد وأدوات	الأثاث والأجهزة	مباني معاينة	أراضي	البيان
	لوحات إعلانية	باراديكس كارت ١٨ خانة						
ريال ٣٠٨٢٢٠٧,٠٠	ريال ١١٧٠٠,٠٠	ريال ٩٢٠,٠٠	ريال ٣٣٢٦١٠,٠٠	ريال ١٩٧٧٤٠,٠٠	ريال ٢٨٧١٣٨,٠٠	ريال ١٩٣٧٥٦٦,٠٠	ريال ٣١٤٥٣٣,٠٠	التكلفة في ١٤٣٢/١/١ هـ
٥٢٤٨٠,٠٠	١٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٣٠٠٠,٠٠	١٧٩٨٠,٠٠	٩٧٠٠,٠٠	٠,٠٠	إضافات العام
(١١٧٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٧٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٠٠٠٠٠,٠٠)	الإستبعادات
٣٠١٧٦٨٧,٠٠	١٣٥٠٠,٠٠	٩٢٠,٠٠	٣٣٢٦١٠,٠٠	٢٠٣٧٤٠,٠٠	٣٠٥١١٨,٠٠	١٩٤٧٢٦٦,٠٠	٣١٤٥٣٣,٠٠	إجمالي التكلفة في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ
١٦٣٠٤٩٧,٠٠	٣٧٧٠,٠٠	٩١٩,٠٠	٣٢٩٣٦٨,٠٠	٦٤٠٨,٠٠	١٩٠٦٥٤,٠٠	١٠٩٩٣٧٨,٠٠	٠,٠٠	مجمع الاستهلاك في ١٤٣٢/١/١ هـ
١١٩٦٦٦,٠٠	١٣٦٠,٠٠	٠,٠٠	٣٢٣٧,٠٠	١٩٢٢٤,٠٠	١٨١١٩,٠٠	٧٧٨٣٦,٠٠	٠,٠٠	استهلاك العام
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	مجمع الإستبعادات
١٧٥٠١٦٣,٠٠	٥٠٣٠,٠٠	٩١٩,٠٠	٣٣٢٦٠٥,٠٠	٢٥٦٣٢,٠٠	٢٠٨٧٧٣,٠٠	١١٧٧٢٠٤,٠٠	٠,٠٠	مجمع الإستهلاك في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ
١٢٦٧٥٢٤,٠٠	٨٤٧٠,٠٠	١,٠٠	٥,٠٠	١٧٨١٠٨,٠٠	٩٦٣٤٥,٠٠	٧٧٠٠٦٣,٠٠	٣١٤٥٣٣,٠٠	صافي التكلفة في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني (٨)

بيان الأصول الثابتة واستهلاكاتها لمصنع الجمعية للبلاستيك و الليات الزراعية في ٢٩ / ١٢ / ١٤٣٢ هـ.

أصول أخرى							البيان
الإجمالي	لوحات إعلانية	وسائل أمن وسلامة	سيارات	آلات ومكائن	الأثاث والأجهزة	مباني غير معامنة	
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	
٨٩٥٣٦٨,٠٠	٢٠٠٠,٠٠	٢٦٧٥,٠٠	٣٢٢١٦,٠٠	٥٣٥٢١٥,٠٠	٦١٠٠,٠٠	٣١٧٠٦٢,٠٠	التكلفة في ١/١/١٤٣٢ هـ
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	إضافات العام
٨٩٥٣٦٨,٠٠	٢٠٠٠,٠٠	٢٦٧٥,٠٠	٣٢٢١٦,٠٠	٥٣٥٢١٥,٠٠	٦١٠٠,٠٠	٣١٧٠٦٢,٠٠	إجمالي التكلفة في ٢٩/١٢/١٤٣٢ هـ
٢٩٠٠٢٧,٠٠	١٣٥٠,٠٠	٢٦٧٥,٠٠	٣٢٢١٦,٠٠	١٣٨٧٦٠,٠٠	٣٨٥١,٠٠	١١١١٧٥,٠٠	مجمع الاستهلاك في ١/١/١٤٣٢ هـ
٣٦٤٨٥,٠٠	٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٩٨٢٢,٠٠	٦١٠,٠٠	١٥٨٥٣,٠٠	استهلاك العام
٣٢٦٥١٢,٠٠	١٥٥٠,٠٠	٢٦٧٥,٠٠	٣٢٢١٦,٠٠	١٥٨٥٨٢,٠٠	٤٤٦١,٠٠	١٢٧٠٢٨,٠٠	مجمع الإستهلاك ٢٩/١٢/١٤٣٢ هـ
٥٦٨٧٥٦,٠٠	٤٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٧٦٦٣٣,٠٠	١٦٣٩,٠٠	١٩٠٠٣٤,٠٠	صافي التكلفة في ٢٩/١٢/١٤٣٢ هـ

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني (٨)

بيان مشروعات تحت التنفيذ في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

البيان	ريال
مشروع المجمع الصناعي (مجمع الأسر المنتجة)	
قيمة الأصول الثابتة	١٥٥٣٠٠,٠٠
تحسينات في أماكن مستأجرة	٧٠٥٥٣٤,٥٠
عقود شركات التدريب	١٣٥٠٠,٠٠
تكاليف الدورات التدريبية	١٩٥٣٩,٠٠
تكاليف المشاركة بالمعارض والندوات	٢٣٤٩٥,٠٠
تكاليف إستضافة ندوات	١٦٥٠,٠٠
إيجارات	٢٤٠٠٠٠,٠٠
رسوم تراخيص	٣٧٧٠,٠٠
رواتب المدربات والمشرفات	٩٦٨٩٢,٠٠
إصلاح وصيانة	٩٤٢٢,٠٠
مصاريف سفر وإنتداب	٢٤٠٠,٠٠
محروقات	٨١٣,٠٠
دعاية وإعلان	٤٨٠٠,٠٠
الرصيد في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ	١٢٧٧١١٥,٥٠

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني (٨)

بيان الاستثمارات في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

البيانات	ريال
شهادة الاستثمار الاسبوعية	١٩٧٩٥٨,٦٥
شهادة الاستثمار الربع سنوية	٥٠٠٠٠,٠٠
شهادة الأستثمار الشاملة سنتين	٢٣٥٨٠٤,٥٩
شهادة الأستثمار الشاملة ثلاث سنوات	٣٥٢٩٩٥٥,٨٣
شهادة الأستثمار الشاملة خمس سنوات (١)	٣٠٣٥٥٠,٠٠
شهادة الأستثمار الشاملة خمس سنوات (٢)	١١٢٤٣٩٦,٦٤
القيمة الاسمية لعدد (٤٧٥٠) سهم من اسهم شركة طيبة للاستثمار و التنمية العقارية	٣٥٠٠٠,٠٠
الرصيد في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ	٥٤٧٦٦٦٥,٧١

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة**سجل تعاوني (٨)****بيان النقدية لدى البنوك في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ**

البيان	ريال
البنك الأهلي التجاري حساب رقم : ٣٢٦١٠٤٠٠٠٠٠١٠٨	٢٠٢٧٢٦٤,٣٦
مصرف الراجحي حساب رقم : ٤٣٢٦٠٨٠١٠٩٥٥٥٥٥٥	٤٠٩٢٦٣,٠٠
الرصيد في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ	٢٤٣٦٥٢٧,٣٦

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني (٨)

بيان مصاريف التأسيس في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

تتمثل مصاريف التأسيس في قيمة ما دفعت 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 .	٤١٥٠٠,٠٠
مصروفات الصيانة والإصلاح الشاملة التي أجريت بمبنى الجمعية خلال العام ١٤٢٨ هـ	٤٠٥٨٩,٠٠
أجمالي مصاريف التأسيس في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ	٨٢٠٨٩,٠٠

وفيما يلي جدول يبين إجمالي مصاريف التأسيس ومجمع الإطفاء والصابي في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

البيانات	جزئي	كلي
	ريال	ريال
الرصيد في ١٤٣٢/١/١ هـ يُخصم منها مجمع أطفاء مصاريف التأسيس		٨٢٠٨٩,٠٠
الرصيد في ١٤٣٢/١/١ هـ	٧٩٧٣٣,٠٠	
إطفاء العام	٢٣٥٦,٠٠	
مجمع إطفاء مصاريف التأسيس في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ		(٨٢٠٨٩,٠٠)
صافي مصاريف التأسيس في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ		٠,٠٠

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني (٨)

بيان الاحتياطي النظامي في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

البيان	كلي
	ريال
الرصيد في ١٤٣٢/١/١ هـ	١٤٠٩٦٣١,٤٦
الرصيد في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ	١٤٠٩٦٣١,٤٦

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني (٨)

الإحتياطي العام في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

البيان	كلي
	ريال
رصيد ١٤٣٢/١/١ هـ	٢٩٧٣٨٠٤,٠٤
الرصيد في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ	٢٩٧٣٨٠٤,٠٤

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني (٨)

بيان إعانة بناء المقر في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

البيان	جزئي	كلي
	ريال	ريال
قيمة إعانة بناء المقر		٣٥٠٠٠٠,٠٠
يخصم منه : مجمع إطفاء الإعانة		
الرصيد في ١٤٣٢/١/١ هـ	٢١٠٠٠٠,٠٠	
أطفاء العام	١٤٠٠٠,٠٠	
رصيد مجمع إطفاء الإعانة في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ		(٢٢٤٠٠٠,٠٠)
الرصيد في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ		١٢٦٠٠٠,٠٠

بيان إعانة بناء المقر - المجمع الصناعي في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

البيان	كلي
	ريال
الرصيد في ١٤٣٢/١/١ هـ	٠,٠٠
الإعانة الواردة خلال العام	٣٠٠٠٠٠,٠٠
الرصيد في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ	٣٠٠٠٠٠,٠٠

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني (٨)

بيان إعانة المشاريع في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

البيان	كلي ريال
الرصيد في ١٤٣٢/١/١ هـ	٥٠٠٠٠٠,٠٠
الرصيد في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ	٥٠٠٠٠٠,٠٠

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني (أ)

بيان مخصص الخدمة الاجتماعية في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

البيان	جزئي	كلي
رصيد ١٤٣٢/١/١ هـ		(٦٣٥٥٨٧,٠٠)
يضاف إليه :		
الخدمات المقدمة للجهات الحكومية	٥٦٧٠٠٠,٠٠	
الوارد من وزارة الشؤون الاجتماعية	١٥٦٠٠٠٠,٠٠	
		٢١٢٧٠٠٠,٠٠
يخصم منه		
مصرفات إحتفالية الشعر الشعبي	٥٠٣,٠٠	
مصرفات إستضافة الملتقى الثالث للجمعيات التعاونية	٦٣١٠٥٧,٠٠	
		(٦٣١٥٦٠,٠٠)
الرصيد في ١٤٣٢ / ١٢ / ٢٩ هـ		٨٥٩٨٥٣,٠٠

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني (٨)

بيان مخصص الزكاة الشرعية في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

البيان	ريال
رصيد ١٤٣٢/١/١ هـ	٠,٠٠
يخصم منه :	
المسدد	٠,٠٠
يضاف إليه :	
الزكاة الشرعية المستحقة على الجمعية عن عام ١٤٣٢ هـ	٣٤٦٥٦,٣٨
الرصيد في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ	٣٤٦٥٦,٣٨

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني (أ)

بيان الزكاة الشرعية للسنة المالية المنتهية في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

البيان	جزئي	مكلي
	ريال	ريال
صافي ربح العام قبل الزكاة الشرعية يضاف إليه المخصصات المكونة أثناء العام:		٧٢٤٦٩٣,٢٢
مخصص خدمة إجتماعية	٨٥٩٨٥٣,٠٠	
مخصص مكافآت ترك خدمة	٥٨٥٣٩,٠٠	
مخصص بدل أجازات	٢٢٧٩٧,٠٠	
		٩٤٣١٨٩,٠٠
صافي الربح المعدل يضاف إليه:		١٦٦٦٨٨٢,٢٢
رأس مال الأسهم أول العام - ما حال عليه الحول - يضاف إليه:		١٤١٩٥٩,٠٠
الإحتياجات		
الإحتياطي النظامي	١٤٠٩٦٣١,٤٦	
الإحتياطي العام	٢٩٧٣٨٠٤,٠٤	
إعانة بناء المقر الإداري	١٣٦٠٠٠,٠٠	
إعانة بناء المجمع الصناعي	٣٠٠٠٠٠,٠٠	
إعانة مشاريع	٥٠٠٠٠٠,٠٠	
		٥٣٠٩٤٣٥,٥٠
يضاف إليه:		
دائنو أرباح أسهم مقرر توزيعها من سنوات سابقة ولم تخرج من حيازة الجمعية حتى ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ		٢٤٥,٤٢
أرباح أسهم وعائد معاملات مرحل		٧٥٢٤,٠٠
المستقطع لحساب الأعضاء المتوقفين و المتوفين		٤٨٢٧١٨,٠٠
صافي ربح مرحل		١٠٩١٥٤٦,٦٣
		٩٩٧٧٩٤١,٧٧
يخصر منه:		
صافي الموجودات الثابتة	١٨٣٦٢٨٠,٠٠	
مشروعات تحت التنفيذ	١٢٧٧١١٥,٥٠	
مخزون قطع الغيار	١٦٢٥,٠٠	
الاستثمارات	٥٤٧٦٦٦٥,٧١	
		(٨٥٩١٦٨٦,٢١)
وعاء الزكاة		١٣٨٦٣٥٥,٥٦
الزكاة الشرعية (٢,٥ %) من الوعاء الزكوي		٣٤٦٥٦,٣٨

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة**سجل تعاوني (٨)****بيان الموردون في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ**

البيان	ريال
مجلس الجمعيات التعاونية	١٣٤٥٦٤٤,٠٠
الرصيد في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ	١٣٤٥٦٤٤,٠٠

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني (٨)

بيان المصروفات المستحقة في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

البيان	ريال
المستحق للمراجع الخارجي عن مراجعة ميزانية الجمعية عن العام المالي ١٤٢٤ هـ	١٠٠٠٠,٠٠
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	٢٢٥٤٠,٠٠
المستحق لمؤسسة محمد عوض السهلي - الناقل لمشروع الاعلاف	١٩٧٨٩٨,٠٠
مؤسسة المنتج المديني - التصوير التلفزيوني للمهرجان	١٧٠٠,٠٠
المصروفات المستحقة من المهرجان الثالث للتمور بالمدينة المنورة	٧٨١٨١,٨٠
المصروفات المستحقة من الملتقى الثالث للجمعيات التعاونية	٢١٦٣٤١,٠٠
الرصيد في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ	٥٢٦٦٦٠,٨٠

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني (٨)

بيان الأرصدة الدائنة الأخرى في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

البيان	ريال
أرباح الأسهم لعام ١٤١٦ هـ المقرر توزيعها ولم يحضر أصحابها لإستلامها	٢٤٥,٤٢
باقي المستحق لمؤسسة محمد هديبان الحسيني - تكلفة اصلاح مجمع الانتاج الصناعي للأسر المنتجة	٤٦٣٠٠,٠٠
باقي المستحق لمؤسسة سعد دخان الرشيدى	١٨٢٠٠,٠٠
المستقطع لصالح الأعضاء المنقطعين و المتوفين	٤٨٢٧١٨,٠٠
الرصيد في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ	٥٤٧٤٦٣,٤٢

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني (٨)

بيان صافي الربح المرحل في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

البيان	جزئى	كلى
رصيد ١/١/١٤٣٢ هـ يخصم منه :		١٦١٨٩٧٢,٤٢
صافي خسارة عام ١٤٣١ هـ	٥١١٤٧٠,٧٩	
رد إيجارات عارضين بالمهرجان الثالث لم يتسلموا معارضهم لعام ١٤٣١ هـ	١٥٩٥٥,٠٠	
		(٥٢٧٤٢٥,٧٩)
الرصيد في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ		١٠٩١٥٤٦,٦٣

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني (٨)

بيان الإيرادات الأخرى عن السنة المالية المنتهية في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

البيان	ريال
عائد الإستثمارات لدى شركة الإستثمار الخليجي إحدى الشركات التابعة للمكاتب الخاصة	٣٦٥٥٩٠,٢٧
أرباح رأسمالية عن بيع قطعة الأرض	٥٠٠٠٠,٠٠
تبرعات	٢٠٣٨٥٩,٢٠
متنوعة	٨٢٧٠,٠٠
الإجمالي حتى ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ	٥٢٧٧١٩,٤٧

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني (٨)

بيان مصروفات نشاط الشعير في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ :

ريال	بيان
١٥٩٥٥٠,٠٠	نقل وتحميل
١٨٥٦٥,٠٠	رواتب وأجور
١٢١١٢٥,٠٠	عمولة الوكيل المسوق
٧٦٣,٠٠	اجور عمال
١٤٠,٠٠	اصلاح وصيانة سيارات
٩٣٥,٠٠	أخرى
٣٠١٠٦٨,٠٠	الإجمالي حتى ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني (٨)

بيان مصروفات نشاط الأعلاف في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

بيان	ريال
نقل وتحميل	٢٠٠٠٠,٠٠
عمولة الشريك المسوق	٢٥١٣٩٨,٠٠
إصلاح سيارة	٣٢٠,٠٠
مطبوعات	٢٠٠٠,٠٠
م. بنكية	٢٢٠,٠٠
أجور ورواتب	١١٦٤٤٩,٠٠
الإجمالي حتى ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ	٣٩٠٣٨٧,٠٠

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني (٨)

بيان إيرادات مكتب الاستقدام عن السنة المالية المنتهية في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

البيانات	ريال
قيمة تأشيرات مستردة	١٦٧٩٧٥,٠٠
ايرادات تأجير العمالة الزراعية	٥٧٩٦١٧,٠٠
الإجمالي حتى ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ	٧٤٧٥٩٢,٠٠

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني (٨)

بيان مصروفات مكتب الاستقدام عن السنة المالية المنتهية في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

بيان	ريال
تذاكر سفر لجان اختيار العمالة	٥٢٥٥,٠٠
مطبوعات	٢٥٤٨,٠٠
رواتب العمال التابعين لمكتب الاستقدام	٤١٥٩١٠,٠٠
رواتب موظفي مكتب الاستقدام	٤٣٠٩٥,٢٥
رسوم إصدار أقامتات وتعقيب	٣٥٥١٠,٠٠
محروفات	٢٩٢,٠٠
مصاريف الكشوف الطبية ومصروفات أخرى	٧٥,٠٠
تأمينات	٥٠٠,٠٠
الإجمالي حتى ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ	٥٠٣١٨٥,٢٥

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني (أ)

تقييم الوضع المالي للجمعية

حققت الجمعية هذا العام فائضاً قدره #٦٩٠٠٣٦,٨٤ ريال بتطور قدره #١٢٠١٥٠٧,٦٣ ريال عن العجز المحقق العام السابق والبالغ #٥١١٤٧٠,٧٩ ريال بنسبة ٢٣٥٪ .
و الجدول التالي يوضح قيمة ونوع التغيرات التي طرأت علي إيرادات ومصروفات الجمعية عام ١٤٣٢ هـ بالمقارنة بعام ١٤٣١ هـ والتي أدت إلي تحقيق هذه النتيجة .

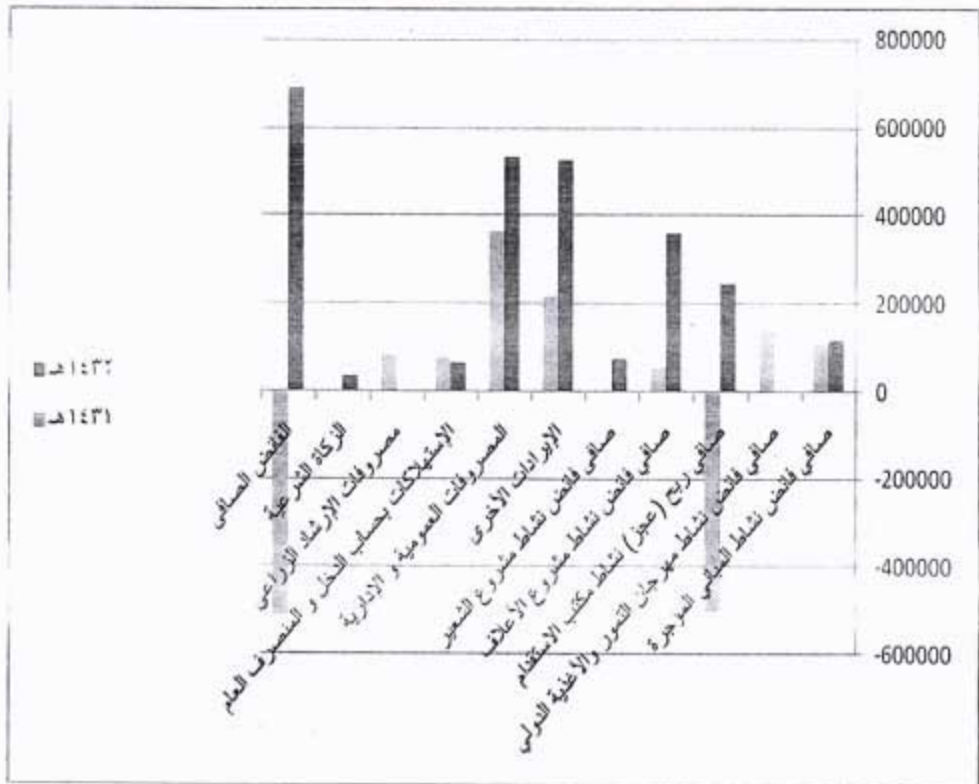
النسبة لأقرب رقم صحيح	قيمة التغير ريال	عام ١٤٣١ هـ ريال	عام ١٤٣٢ هـ ريال	البيانات
٨	٩١٥٤,٠٠	١٠٨٣٧١,٠٠	١١٧٥٢٥,٠٠	صافي فائض نشاط المباني المؤجرة
(١٠٠)	(١٣٣٨٣٤,٤٥)	١٣٣٨٣٤,٤٥	٠,٠٠	صافي فائض نشاط مهرجان التمور
١٤٩	٧٤٦٨١٣,٧٥	(٥٠٢٤٠٧,٠٠)	٢٤٤٤٠٦,٧٥	صافي فائض (عجز) نشاط مكتب الاستقدام
٥٨٠	٣٠٦٦١٥,٠٠	٥٢٨٦٠,٠٠	٣٥٩٤٧٥,٠٠	صافي فائض نشاط مشروع الأعلاف
-	٧٣٦٨٢,٠٠	٠,٠٠	٧٣٦٨٢,٠٠	صافي فائض نشاط مشروع الشعير
١٤٢	٣١٠٠٤٣,٣٢	٢١٧٦٧٦,١٥	٥٢٧٧١٩,٤٧	الإيرادات الأخرى
١٢٦٩٠	١٣١١٤٧٣,٦٢	١٠٣٣٤,٦٠	١٣٢١٨٠٨,٢٢	مجمعل فائض (عجز) الأنشطة
٤٧	١٧٠٤٧٩,٦١	٣٦٢٣١٠,٣٩	٥٣٢٧٩٠,٠٠	المصروفات العمومية و الإدارية
(١٦)	(١٢١٧٠,٠٠)	٧٦٤٩٥,٠٠	٦٤٣٢٥,٠٠	الإستهلاكات بحساب الدخل و المنصرف العام
(١٠٠)	(٨٣٠٠٠,٠٠)	٨٣٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات الإرشاد الزراعي
-	٣٤٦٥٦,٣٨	٠,٠٠	٣٤٦٥٦,٣٨	الزكاة الشرعية
٢١	١٠٩٩٦٥,٩٩	٥٢١٨٠٥,٣٩	٦٣١٧٧١,٣٨	
٢٣٥	١٢٠١٥٠٧,٦٣	(٥١١٤٧٠,٧٩)	٦٩٠٠٣٦,٨٤	الفائض الصافي

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني (٨)

تابع : تقييم الوضع المالي للجمعية

رسم بياني يوضح التغيرات التي حدثت علي الإيرادات والمصروفات خلال عام ١٤٣٢ هـ بالمقارنة مع عام ١٤٣١ هـ :



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

تابع : تقييم الوضع المالي للجمعية

من الجدول السابق يتضح لنا ما يلي :

- ١- زاد صافي فائض نشاط المباني المؤجرة خلال عام ١٤٣٢ هـ عن عام ١٤٣١ هـ بمبلغ #٩١٥٤ ريال بنسبة ٨٪.
- ٢- لا توجد أرباح لمهرجان التمور خلال عام ١٤٣٢ هـ مقارنة بعام ١٤٣١ هـ والبالغة #١٣٣٨٣٤,٤٥ بنسبة انخفاض قدرها ١٠٠٪ .
- ٣- بلغ صافي فائض نشاط مكتب الاستقدام خلال العام ١٤٣٢ هـ بمبلغ # ٢٤٤٤٠٦,٧٥ ريال مقارنة بعجز عام ١٤٣١ هـ بمبلغ #٥٠٢٤٠٧٥ ريال بتطور قدره #٧٤٦٨١٣,٧٥ ريال بنسبة ١٤٩٪ .
- ٤- زاد صافي فائض مشروع الاعلاف خلال عام ١٤٣٢ هـ عن عام ١٤٣١ هـ بمبلغ #٣٠٦١٥ ريال بنسبة ٥٨٠٪ .
- ٥- بلغ صافي فائض مشروع الشعير مبلغ #٢٢٦٨٢ ريال في العام الأول لبدء المشروع خلال عام ١٤٣٢ هـ .
- ٦- زادت الإيرادات الأخرى خلال عام ١٤٣٢ هـ عن عام ١٤٣١ هـ بمبلغ #٣١٠٠٤٣,٣٢ ريال بنسبة ١٤٢٪ .
- ٧- زادت المصروفات العمومية والإدارية خلال عام ١٤٣٢ هـ عن عام ١٤٣١ هـ بمبلغ #١٧٠٤٧٩,٦١ ريال بنسبة ٤٧٪ .
- ٨- إنخفضت الإستهلاكات بحساب الدخل والمنصرف العام خلال عام ١٤٣٢ هـ عن عام ١٤٣١ هـ بمبلغ #١٢١٧٠ ريال بنسبة ١٦٪ .
- ٩- لا توجد أى مصروفات للإرشاد الزراعي خلال عام ١٤٣٢ هـ مقارنة بعام ١٤٣١ هـ والبالغة #٨٣٠٠٠ ريال بنسبة إنخفاض قدرها ١٠٠٪ .
- ١٠- بلغت الزكاة الشرعية خلال عام ١٤٣٢ هـ مبلغ #٣٤٦٥٦,٣٨ ريال .

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

الملاحظات

- ١- يوجد لدي الجمعية الات و معدات بمبلغ #٣٣٧٠٠٠ ريال متوقفة عن العمل ولا يتم احتساب اهلاك سنوي لها والمصنع مؤجر وقد أظهر الجرد في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ أن الماكينات بها أضرار وصلت نسبتها ٨٠٪ من حالتها و لا تعمل .
- ٢- لوحظ قيام إدارة الجمعية ببيع قطعة أرض بمبلغ #١٥٠٠٠٠ ريال بسند قبض رقم ٦٥١ بتاريخ ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ دون الإعلان عن عملية البيع بالمراد العلني وحضور مندوب من وزارة الشؤون الإجتماعية عملية البيع .
- ٣- تتضمن الأرصدة المدينة مبالغ مدورة من سنوات سابقة بلغت #٦٣١٨٠ ريال لم يتم تحصيلها حتى نهاية عام ١٤٣٢ هـ .

الجمعية التعاونية الزراعية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة

سجل تعاوني (٨)

التوصيات

١. نوصي إدارة الجمعية بدراسة الملاحظات المبلغة لها من خلال تقاريرنا الدورية عام ١٤٣٢ هـ والعمل على تلفيها 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 إتباع تعليمات وزارة الشئون الإجتماعية عند القيام ببيع أى أصل ثابت من الأصول الثابتة المملوكة للجمعية .
٤. نوصي إدارة الجمعية بالعمل على تحصيل المبالغ المدورة من سنوات سابقة والخاصة بالأرصدة المدينة والبالغة #٦٣١٨٠# ريال .



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 ١٤٣٢/١/١ هـ حتى ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ قد قمت باستيفائها بعد مراجعة الحسابات مراجعة مستندية كاملة وفي رأيي وبعد الأخذ في الحسبان جميع الملاحظات الواردة بتقاريرنا المرسله 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 التقرير 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 لدي وزارة العدل
ترخيص رقم (١٨٠)



التوقيع /