

جمعية البر بمركز الoid
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٣٩)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل
عن السنة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

الصفحة

الفهرس

٢ - ١

تقرير المراجع المستقل

٣

قائمة المركز المالي

٤

قائمة الأنشطة

٥

قائمة التدفقات النقدية

١٢ - ٦

الإيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة

جمعية البر بمركز الoid

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لجمعية البر بمركز الoid / مسجلاً بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٣٩) / كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإضافات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.
في رأينا، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعد، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م وأداتها المالي وتتفاقتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح والملازمة لظروف نشاط الجمعية.

أساس الرأي المطلق:

تمت مراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. إننا مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعة القوائم المالية، كما إننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملازمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

المعلومات الأخرى ولفت الانتباه:

إن الإدارة هي المسئولة عن المعلومات الأخرى ، القوائم المالية تعبر عن الفترة من ٢٠١٨/١٢/٣١ حتى ٢٠١٨/١١/١ و القوائم المالية المقارنة عن الفترة من ٢٠١٦/١٢/٢٥ عن ٢٠١٧/١٢/٣١ .

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسئولة عن إعداد القوائم المالية ، وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعايير المحاسبة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية ، فإن الإدارة مسئولة عن تقويم مقدرة الجمعية على الاستثمار في العمل وفقاً لمبدأ الاستثمارية والإفصاح حسبما هو ملائم ، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستثمارية ، وتطبيق مبدأ الاستثمارية في المحاسبة ، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. إن الإدارة مسئولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالي في الجمعية.

المركز الرئيسي - ملحوظات المراجع حول القوائم المالية:

تمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية كل خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ ، واصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد ، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكتشف دائماً عن تحريف جوهري موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ ، وتعد جوهريه ، بمفردها أو في مجموعها ، إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزاهة الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم بـ :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريه في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لذلك المخاطر ، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطير الناتج عن خطأ ، لأن الغش قد ينطوي على تواؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة ، من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف ، وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى مقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهري ، يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ، عندها يتم تعديل رأينا. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا حول المراجعة. ومع ذلك ، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الجمعية عن الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض العام ، وهيكيل ومح토ى القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة جمعية البر بمركز الoid - من بين أمور أخرى - بال نطاق والتوقیت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة ، بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا.
الرأي حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة العمل والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للمؤسسة ، وهي مطابقة للفواتر والسجلات المحاسبية المحفوظ بها .

عن الرئيس وشريكه

الرياض : ١١ رجب ١٤٤٠ هـ

محاسبون و مراجعون قانونيون

الموافق : ١٨ مارس ٢٠١٩ م.

عبد المجيد عبد الرحمن العريبي

ترخيص رقم (٥٤٩)



جمعية البر بمركز الoid
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٣٩)

قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

إيضاح

الأصول

الأصول المتداولة

٢٥٦,٥٩٦

٩٦٠,٧٩٩

(٣)

النقدية بالصندوق ولدى البنوك

٢٥٦,٥٩٦

٩٦٠,٧٩٩

مجموع الأصول المتداولة

الأصول الغير متداولة

- ١٠٥,٤٦٤

(٤)

مشروعات تحت التنفيذ

٢٣٠,٣٥

٢٥٠,٩٦

(٥)

صافي العقارات والآلات والمعدات

٢٣٠,٣٥

١٣٠,٥٦٠

مجموع الأصول الغير متداولة

٢٧٩,٦٣١

١٠٩١,٣٥٩

إجمالي الأصول

٢٤٨,٨٦٨

٧٥٤,٣٠٥

صافي الأصول

٣٠,٧٦٣

٣٣٧,٠٥٤

(١١)

صافي الأصول غير المقيدة

٢٧٩,٦٣١

١٠٩١,٣٥٩

١٣٩
ترخيص رقم
جامعة الدول العربية ببرلين العالى

صافي الأصول المقيدة

إجمالي الالتزامات و صافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٢) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها.

رئيس مجلس إدارة
عادل محمد علي بفرجي

أمين المخزون
أحمد سالم القرني

مكتب الجمعية
صالحة الرئيسي

(٣)

عن السنة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	
<u>الإيرادات والمكاسب</u>					
١٥١,١٣٢	٤٥٤,٢٦١	-	٤٥٤,٢٦١		التبرعات النقدية العامة
٢٣,٥١٤	٣٥٥,٦٤٦	٣٥٥,٦٤٦	-	(٦)	التبرعات النقدية المقيدة
١٥٦,٠٠٢	٣١,١٢٢	-	٣١,١٢٢		التبرعات العينية
١٧,٠٠٠	-	-	-		تبرعات عينية أصول ثابتة
٢,٣٠٠	٤٠٠	-	٤٠٠		إيرادات الأشتراكات
٣٠٠,٧٧	١٩٠,١٠٦	١٩٠,١٠٦	-		تبرعات الزكاة
٢٠٠,٠٠٠	٦٦٨,٠٠٠	٦٨,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠	(٧)	اعانات الوزارة
<u>صافي الأصول المحررة من القيد</u>					
-	-	(٣١٤,٣٩٠)	٣١٤,٣٩٠		إعادة التصنيف لتحقق قيد الإستخدام
٥٨٠,٠٢٠	١,٦٩٩,٥٣٥	٢٩٩,٣٦٢	١,٤٤٠,١٧٣		إجمالي الإيرادات والمناسب وإعادة التصنيف
<u>المصروفات والخسائر</u>					
٤٣,٥٠٩	٢٢٧,١١٣	-	٢٢٧,١١٣	(٨)	المساعدات النقدية
١٥٦,٠٠٢	١٦٠,٠٦٢	-	١٦٠,٠٦٢		المساعدات العينية
٥,٥٠٠	٥٢,٧٨٦	-	٥٢,٧٨٦	(٩)	مصاريف الأنشطة
-	١٠٣,٧٠٠	-	١٠٣,٧٠٠		مساعدات الزكاة
٩٥,١٤٣	٣٤١,٠٥٧	-	٣٤١,٠٥٧	(١٠)	مصاريف الإدارية والعمومية
٢٣٥	٣٠٨٩	-	٣٠٨٩	(٥)	إهلاك العقارات والآلات والمعدات
٣٠٠,٣٨٩	٨٨٧,٨٠٧	-	٨٨٧,٨٠٧		إجمالي المصروفات والخسائر
٢٧٩,٦٣١	٨١١,٧٢٨	٢٩٩,٣٦٢	٥١٢,٣٦٦		التحويل في صافي الأصول
-	-	٦,٩٢٩	(٦,٩٢٩)		التحويل بين بنود صافي الأصول
	٢٧٩,٦٣١	٣٠,٧٦٣	٢٤٨,٨٦٨		صافي الأصول بداية الفترة
٢٧٩,٦٣١	١٠٠٩١,٣٥٩	٣٣٧,٠٥٤	٧٥٤,٣٠٥		صافي الأصول نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٢) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

عن السنة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

٢٧٩,٦٣١	٨١١,٧٢٨	التغير في صافي الأصول
٢٣٥	٣٠٨٩	إهلاك عقارات والات ومعدات
(١٧,٠٠٠)	-	تبرعات عينية عقارات والات ومعدات
٢٦٢,٨٦٦	٨١٤,٨١٧	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>		
-	(١٠٥,٤٦٤)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٦,٢٧٠)	(٥,١٥٠)	إضافات عقارات والات ومعدات
(٦,٢٧٠)	(١١٠,٦١٤)	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٢٥٦,٥٩٦	٧٠٤,٢٠٣	صافي التغير في رصيد النقدية
-	٢٥٦,٥٩٦	رصيدة النقدية في بداية الفترة
٢٥٦,٥٩٦	٩٦٠,٧٩٩	النقدية و ما فى حكمها فى نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



(١) التكوين والنشاط :-

جمعية البر بمركز الoid ، جمعية خيرية مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم ٨٣٩ بتاريخ ٢٦ / ٣ / ١٤٣٨ هـ الموافق

٢٠١٦ / ١٢ / ٢٥ م

مركزها الرئيسي مركز الoid - محافظة العرضيات - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

* الأهتمام بالجانب الصحي للأسرة وعلى وجه الخصوص تأمين الدواء والعلاج .

* مساعدة الأسر المحتاجة في تأمين السكن .

* تنفيذ برنامج تأهيل الأسر المنتجة لمساعدتها للأعتماد على نفسها .

* تقديم المساعدات النقدية والعينية للأسر المحتاجة .

* تأهيل وتطوير قدرات الشباب من الجنسين على اكتساب مهارات لمساعدتهم للانخراط في سوق العمل .

السنة المالية:

تعبر القوائم المالية الحالية في الأول من يناير في العام المالي ٢٠١٨ م وتنتهي في نهاية شهر ديسمبر ٢٠١٨ م ، وتعبر القوائم المالية المقارنة عن الفترة من ٢٥ ديسمبر من العام المالي ٢٠١٦ م (تاريخ التسجيل) وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي

٢٠١٧ م

(٢) ملخص لأهم السياسات المحاسبية :-

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريل السعودي وتم عرض وإعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المطبقة في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، كما أنه في تطبيق المعايير الدولية بدلاً من المعايير السعودية للمعالجات المحاسبية التي ليست في معيار المنشآت الغير هادفة للربح بالملكة العربية السعودية ليس له تأثير في عرض القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعه :-

استخدام التقديرات:

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

العرف المحاسبي :

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



إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية ٢١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) الإيرادات :

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

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتعددة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عندما يتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية استخدام في المستقبل ، وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة ، وأن يكون التبرع قابلاً لقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتعددة طبقاً لأساس النقدى.

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

(ب) المصاريف :

تشتمل مصاريف الأنشطة والمساعدات في المصاريف الناتجة عن مجهودات وظائف الجمعية ، وكافة المصاريف الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية في السياسات التالية في معالجة مصاريفها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصاريف الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .
- يتم إثبات مصاريف المساعدات المتعددة والزكاة طبقاً لأساس النقدى .
- يتم إثبات المصاريف العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

النقدية وشبيه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبيه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية و ودائع البنك.

الذمم المدينة:

تشتت الذمم المدينة بصفتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، و تشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

المخزون السلعى :

- (أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها.
- (ب) المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولأ يُصرف أولأ وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .



إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

العقارات والآلات والمعدات :

يتم الاعتراف بالعقارات والآلات والمعدات عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجموع الاستهلاك وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجموع خسارة الاضمحلال، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقرر وفقاً للمعدلات التالية :-

% ١٠	أثاث ومفروشات
% ١٥	أجهزة وآلات وعدد

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم احتساب مخصص مكافأة ترك الخدمة وفقاً لأحكام نظام العمل والعمال السعودي (حسب شروط العقد لبعض الموظفين) بشكل ثابت ومنتظم على أساس السنة التي امضتها الموظف في الخدمة وحسب المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة يسمح بتسجيلها على أساس نظام العمل المطبق في الدولة بدلاً من احتسابها بالطريقة الاكتوارية وذلك لوجود التكلفة لا مبرر لها .

الترعات :

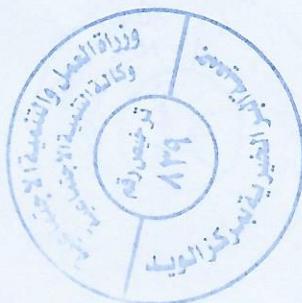
يتم تصنيف الترعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة و تبرعات غير مقيدة و تبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

الترعات العينية :

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

قائمة التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة وأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية .



إضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٣) النقد بالصندوق و لدى البنك
-	٣٠٠	النقد بالصندوق
٢٣٨,٩٤٥	٤٢٣,٠٩١	مصرف الراجحي عام ح/١١١١١١٦٠٨٠١٠٣
١٧,٢١٤	٢٢٨,٨٩٠	مصرف الراجحي ايتام ح/١١١٢٩٠٨٠١٠٣
٤٣٧	١٧٦,٥٠٦	مصرف الراجحي زكاه ح/١٩١٦٢٠١٩
-	٥٠,٨٠٧	مصرف الراجحي صدقات ح/١٩٨١٢٠١٩
-	٨١,٢٠٥	البنك الاهلي التجاري
<u>٢٥٦,٥٩٦</u>	<u>٩٦٠,٧٩٩</u>	

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٤) مشروعات تحت التنفيذ
-	١٠٥,٤٦٤	محطة التحلية
-	١٠٥,٤٦٤	



(ج) صافي المدفوعات والإيرادات والمحاذات
عن السنة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (البالغ ٦٤٨٩٣٣٦)

صافي المدفوعات والإيرادات والمحاذات

<u>الإجمالي</u>
٦٤٨٩٣٣٦

<u>الإجمالي</u>
٣٣٥٨٧٠

<u>الإجمالي</u>
٥٠١٥٠

<u>الإجمالي</u>
٣٨٦٤٣٠

<u>الإجمالي</u>
٥٠٠١٠٠

<u>الإجمالي</u>
١١٠٥٠

<u>الإجمالي</u>
١٦٠٤١

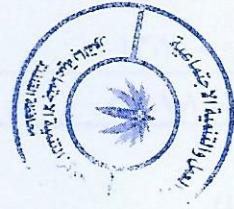
<u>الإجمالي</u>
٣٦٣٢٣

<u>الإجمالي</u>
٦٦٠٧٩

<u>الإجمالي</u>
١٧٦٨٠٨

<u>الإجمالي</u>
١٨٦٦٣٦

<u>الإجمالي</u>
٦٦٠٧٩



(١٠)

المقدمة

مقدمة من رئيس مجلس إدارة
وزاره العمل والتنمية الاجتماعية

مقدمة من رئيس مجلس إدارة
وزاره العمل والتنمية الاجتماعية

الرصيد في نهاية العام

الإضافات خلال العام
الرصيد بداية العام

النهاية

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ٢٥ ديسمبر ٢٠١٦ م	من ١ يناير ٢٠١٨ م	(٦) التبرعات النقدية المقيدة
حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
١٧,٩١٤	٣٥٤,٨٤٦	تبرعات كفالة الأيتام
٥٠٠	-	تبرعات كفاره صيام
-	٨٠٠	تبرعات كفاره يمين
٥,١٠٠	-	تبرعات الحقيبة المدرسية
٢٣,٥١٤	٣٥٥,٦٤٦	

من ٢٥ ديسمبر ٢٠١٦ م	من ١ يناير ٢٠١٨ م	(٧) اعانات الوزارة
حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
٢٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠	اعانه الوزارة السنويه
-	١٨,٠٠٠	اعانه راتب المدير
-	٥٠,٠٠٠	اعانه دعم برامج الاسر
٢٠٠,٦٠٠	٦٦٨,٠٠٠	

من ٢٥ ديسمبر ٢٠١٦ م	من ١ يناير ٢٠١٨ م	(٨) المساعدات النقدية
حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
٢٠,٦٠٠	١٣٤,٢٧٠	مساعدات كفالة ايتام
٤٠٩	١,٥٠٠	مساعدات كفاره صيام
٤,٥٠٠	٤,٣٧٠	مساعدات الحقيبة المدرسية
-	٢٢,٣٢٣	مساعدات افطار صائم
-	٤,٩٥٠	مساعدات صحيح وعلجيه
-	٨٠٠	مساعدات كفاره يمين
-	٦,١٥٠	مساعدات سقيا الماء
١٨,٠٠٠	٥١,٧٥٠	مساعدات تحسين وترميم وتأثيث
٤٣,٥٠٩	٢٢٧,١١٣	

من ٢٥ ديسمبر ٢٠١٦ م	من ١ يناير ٢٠١٨ م	(٩) مصروفات الأنشطة
حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
٥,٥٠٠	٧,٥٨٦	الشراكه الاجتماعيه
-	١,٥٠٠	دورات تدريبيه للموظفين
-	٤٣,٧٠٠	دورات تدريبيه للمستفيدين
٥,٥٠٠	٥٢,٧٨٦	

(١٠) مصروفات إدارية وعمومية

من ٢٥ ديسمبر ٢٠١٦ م	من ١ يناير ٢٠١٨ م	
حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
٤٩,٨٠٠	١٥٨,٥٣٨	مرتبات واجور وما في حكمها
٥,٩٠٤	٣,١٤٤	ادوات كتابية ومطبوعات
٧,٩٩٩	١٧,٢٧٦	التامينات الاجتماعية
٢,٩٧٥	٨,٣٩٤	مصروفات بريد وبرق وهاتف
١,٧٧٧	٦,٩٩٣	مصروفات كهرباء ومياه
٣,٠٠٠	١٠,٦٠٠	مصروفات ايجارات
-	٥٦٥	مصروفات سفر وانتقال
٢,٩٥٩	٩,٠٤٩	مصروفات ضيافة ونظافة
٢,٣٣٥	١١١,٧٣٢	مصروفات دعاية واعلانات
-	٢٥٠	مصروفات مكافآت وانتدابات
٢,٠٠٠	٨,٦٠٠	موقع الالكتروني للجمعية
-	١٤٤	مصروفات محروقات وصيانة
٤,٨٤٤	٢,٤٩٠	صيانة واصلاح وترميم
١,٥٥٠	١,٦٠٠	أجور ونقل عمال تحميل وتنزيل
-	١٨٢	مصروفات بنكية
١٠,٠٠٠	-	دراسات جدوى
-	٢,١٠٠	مصروفات ونشريات اخرى
٩٥,١٤٣	٣٤١,٠٥٧	

(١١) صافي الأصول المقيدة

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
٣٠,٠٧٢	١١٦,٤٧٨	الزكاة
٩١	-	تبرعات كفارة صيام
٦٠٠	-	تبرعات الحقيبة المدرسية
-	٢٢٠,٥٧٦	كفالة الابناء
٣٠,٧٦٣	٣٣٧,٠٥٤	

(١٢) عام

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من قبل الادارة في تاريخ ٢٠١٩/٣/١٨