

جمعية القرى للبر والخدمات الاجتماعية
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٩٨)
منطقة الباحة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات
عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م

الصفحة	الفهرس
١	تقرير مراجع الحسابات
٢	قائمة المركز المالي
٣	قائمة الأنشطة
٤	قائمة التدفقات النقدية
١٣ - ٥	الإيضاحات حول القوائم المالية

تقرير مراجعي الحسابات

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية

جمعية القرى للبر والخدمات الاجتماعية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

نطاق المراجعة :

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لجمعية القرى للبر والخدمات الاجتماعية - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٩٨) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٥) للمعتبرة جزءا من هذه القوائم المالية . إن إعداد القوائم المالية هو من مسؤولية إدارة الجمعية ، وتقتصر مسؤوليتنا على إبداء رأينا حولها استنادا إلى ما قمنا به من مراجعة وإلى ما حصلنا عليه من معلومات وإيضاحات كانت في اعتقادنا ضرورية .

لقد قمنا بالمراجعة وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية . وتتطلب هذه المعايير أن يكون الهدف من تخطيطنا وتقييمنا للمراجعة هو التوصل إلى درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية . واشتملت إجراءات تنفيذ المراجعة على فحص السجلات المحاسبية وفحص اختياري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة ضمن القوائم المالية ، كما اشتملت على تقييم للمبادئ المحاسبية المتبعة والتقييمات الهامة التي استندت إليها الإدارة ، بالإضافة إلى تقييم لعرض القوائم المالية بصفة عامة . وفي اعتقادنا أن ما قمنا به من مراجعة يشكل أساسا معقولا نستند إليه في إبداء رأينا .

تحفظ

- تم موافقتنا بكشف بنكي لحساب البنك الاهلي ح/ ١٠٤ مطابق للرصيد الدفترى و لكن غير مدرج به تاريخ للرصيد .
- الجمعيه تمتلك استثمارات بشركه الجزيرة للاستثمار بمبلغ ١٠٣٠٠٠٠٠٠٠ ريال ولكن هذه الشركه افلست منذ سنوات ولم تحصل الجمعيه على أي مبالغ مستردة او مستحقات .
- لم يتم موافقتنا بشهادة بنكيه لتأكيد صحة رصيد حساب البنك العربي وذلك لان الحساب مجمد في تاريخ اعداد القوائم المالية .

الآراء:

وفي رأينا - باستثناء ما ذكر اعلاه - فإن القوائم المالية المشار إليها اعلاه :

- ١- تظهر ، بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي لجمعية البر و الخدمات الاجتماعية بالمدق - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٦٣) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م في ضوء العرض والإصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح والملائمة لظروف نشاط الجمعية .
- ٢- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة العمل والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحفوظ بها .

للمقارنة:

- كما هو مبين في إيضاح رقم (١) فإن القوائم المالية الحالية تغطي الفترة من ٢٠١٥/١٠/١٤ م حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ م والقوائم المالية المقارنة عن فترة من ١٤٣٧/١/١ هـ الموافق ٢٠١٤/١٠/٢٤ م حتى ١٤٣٧/١٢/٣٠ هـ الموافق ٢٠١٥/١١/١٣ م .
- الرياض : ٣ جمادى الاول ١٤٣٨ هـ
الموافق : ٣١ يناير ٢٠١٧ م

عن الرويس وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم (٣٦٠)

خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني رقم ٧٢٥/١١/٣٣٣
AlFuwais & Co.
Certified Accountants
& Auditors

١٣ أكتوبر ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
٩,٢٨٢,٩٢٣	٥,٣٥٣,٤٤٢	(٣)	النقد لدى البنوك
٩٦,٨٣٠	١٩٨,٤٩٠	(٤)	المخزون
-	٢,٠٠٠	(٥)	الذمم المدينة
<u>٩,٣٧٩,٧٥٣</u>	<u>٥,٥٥٣,٩٣٢</u>		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
١,٣٠٠,٠٠٠	١,٣٠٠,٠٠٠	(٦)	الاستثمارات
١,٦٧٠,١٧٢	-		مشروعات تحت التنفيذ
٤,١٨٠,٤٤٢	٥,٨٥٩,٢٥٢	(٧)	صافي الأصول الثابتة
<u>٧,١٥٠,٦١٤</u>	<u>٧,١٥٩,٢٥٢</u>		مجموع الأصول غير المتداولة
<u>١٦,٥٣٠,٣٦٧</u>	<u>١٢,٧١٣,١٨٤</u>		إجمالي الأصول
			<u>صافي الأصول</u>
١٦,٥٣٠,٣٦٧	١٢,٥٤٣,١٨٤		صافي الأصول غير المقيدة
-	١٧٠,٠٠٠	(١٤)	صافي الأصول المقيدة
<u>١٦,٥٣٠,٣٦٧</u>	<u>١٢,٧١٣,١٨٤</u>		مجموع صافي الأصول
<u>١٦,٥٣٠,٣٦٧</u>	<u>١٢,٧١٣,١٨٤</u>		إجمالي صافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٥) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها



عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	
					الإيرادات والمكاسب
٨٥٨.٨٠٣	١٦٥.٠٥٨	-	١٦٥.٠٥٨		التبرعات النقدية العامة
-	٧.٠٠٠٠	-	٧.٠٠٠٠		صدقة الملك عبدالعزيز
٢٥١.٤٧١	٢١٥.٣٥٢	٢١٥.٣٥٢	-	(٨)	التبرعات النقدية المقيدة
١٩.٨٠٠	١.٥٠٠	-	١.٥٠٠		اشتراكات اعضاء
٩٦٧.٨٢٠	١.٣٦٩.٦٠٠	-	١.٣٦٩.٦٠٠		التبرعات العينية
٥٠٩.٤٦٣	٥١٨.٣٠٥	٥١٨.٣٠٥	-		تبرعات الزكاة
٥٩٢.٥٥٨	٩٥١.٢٨٨	-	٩٥١.٢٨٨	(٩)	إيرادات الأنشطة
٢.٣٥٨.٢٣٣	٥١٨.١٥٠	٣١٨.١٥٠	٢.٠٠٠.٠٠٠	(١٠)	اعانة الوزارة
					صافي الأصول المحررة من القيود
-	-	(٢.٤٢٢.٠١٥)	٢.٤٢٢.٠١٥		إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٥.٥٥٨.١٤٨	٣.٨٠٩.٢٥٣	(١.٣٧٠.٢٠٨)	٥.١٧٩.٤٦١		إجمالي الإيرادات والمكاسب
					المصروفات والخسائر
١.٩١٢.٦٦٨	١.٦٥٣.٠٥٠	-	١.٦٥٣.٠٥٠	(١١)	المساعدات النقدية
١.٧٠٢.٨١٢	١.١١٥.٥٠٠	-	١.١١٥.٥٠٠		مساعدات الزكاة
-	١.٨٥٢.٣١٥	-	١.٨٥٢.٣١٥		المساعدات العينية
١.١٣٨.٤٥٥	١.٤٧٠.٤٠٧	-	١.٤٧٠.٤٠٧	(١٢)	مصروفات الأنشطة
٩٣٣.٢٢٩	١.٢٥٩.٢١٠	-	١.٢٥٩.٢١٠	(١٣)	المصروفات العمومية والإدارية
١٢٩.١٦٩	٢٧٥.٩٥٤	-	٢٧٥.٩٥٤	(٧)	إهلاك الأصول الثابتة
٥.٨١٦.٣٣٣	٧.٦٢٦.٤٣٦	-	٧.٦٢٦.٤٣٦		إجمالي المصروفات والخسائر
(٢٥٨.١٨٥)	(٣.٨١٧.١٨٣)	(١.٣٧٠.٢٠٨)	(٢.٤٤٦.٩٧٥)		التغير في صافي الأصول
-	-	١.٥٤٠.٢٠٨	(١.٥٤٠.٢٠٨)		التحويل بين بنود صافي الأصول
١٦.٧٨٨.٥٥٢	١٦.٥٣٠.٣٦٧	-	١٦.٥٣٠.٣٦٧		صافي الأصول بداية الفترة
١٦.٥٣٠.٣٦٧	١٢.٧١٣.١٨٤	١٧٠.٠٠٠	١٢.٥٤٣.١٨٤		صافي الأصول نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٥) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها



عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٢٥٨,١٨٥)	(٣,٨١٧,١٨٣)	التغير في صافي الأصول
١٢٩,١٦٩	٢٧٥,٩٥٤	إهلاك الأصول الثابتة
(١٢٩,٠١٦)	(٣,٥٤١,٢٢٩)	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
(٣٧,٢٠٨)	(١٠١,٦٦٠)	المخزون
٥,٠٠٠	(٢,٠٠٠)	الذمم المدينة
(١٦١,٢٢٤)	(٣,٦٤٤,٨٨٩)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢٠,٢٦٥)	(٢٨٤,٥٩٢)	إضافات أصول ثابتة
(٢٠,٢٦٥)	(٢٨٤,٥٩٢)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(١٨١,٤٨٩)	(٣,٩٢٩,٤٨١)	التغير في النقدية خلال السنة
٩,٤٦٤,٤١٢	٩,٢٨٢,٩٢٣	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
٩,٢٨٢,٩٢٣	٥,٣٥٣,٤٤٢	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة
		<u>معاملات غير نقدية هامة</u>
-	١,٦٧٠,١٧٢	تحويل من مشروعات تحت التنفيذ للأصول الثابتة

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٥) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية القرى للبر والخدمات الاجتماعية جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٩٨) وتاريخ ١٤٤١٠/١٠/٢٥ هـ ومركزها الرئيسي الباحة-الاملاوله - القرى - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- * خدمة المجتمع السعودي من خلال انشطه الجمعيه الخيرية المتعدده.
- * تقديم المساعدات العينية والتقديمه والزكاه وكفاله الايتام وكفاله الاسر واشمله خيريته اخري متنوعه لمستحقيها.
- * المشاركة بفعاليات ودورات تدريبية لتطوير اداء الجمعيه لتقديم خدمات افضل وتوسيع دائره نشاطها الخيري.
- * غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية.

السنة المالية :

تم تعديل السنة المالية للجمعية لتصبح بالتقويم الميلادي بدلاً من التقويم الهجري بقاء على التعميم الوزاري الصادر تحت رقم ١٦٠٧١٨ بتاريخ ١٤٣٧/١٢/٢٨ هـ لتعبر هذه القوائم الماليه عن الفتره من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و الارقام المقارنه عن الفتره من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م.

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

في ١١ صفر ١٤٣٤ هـ الموافق ١٤ ديسمبر ٢٠١٢م تم اعتماد المعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح من قبل مجلس إدارة الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

وخلال هذا العام قامت وزارة العمل والتنمية الاجتماعية بتطبيق المعايير الصادرة على الجمعيات التي تخضع لإشرافها ، ونورد فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

إستخدام التقديرات :

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

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

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 والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

- (١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل ، وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة ، وأن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .
- ولهما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .
- (٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المنفردة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :-

- تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-
- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
 - يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
 - يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة والحسابات الجارية ودائع البنوك.

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، و تشطب الديون المعدومة عند تكديدها.

إيضاحات حول القوائم المالية
عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول الثابتة :

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 وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة اضمحلال، وتلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

مباني	%٤
سيارات	%٢٠
أثاث ومفروشات	%١٠
أجهزة وعدد وآلات	%١٥-٢٥
لوحات معدنية	%١٥

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

جمعية القرى للبر والخدمات الاجتماعية
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٩٨)

إيضاحات حول القوائم المالية
عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(٣) النقد لدى البنوك
٥٧٢,٨٩٤	١٣١,٩٥٥	مصرف الراجحي ح/١٣٤٤
١٧٦,٦٤٩	٢٤٢,٦١٤	مصرف الراجحي ح/٤٠٠٨
١١,١٢٧	١٥,٤٢٧	مصرف الراجحي ح/٨٢٠٨
٦,٩٠٦,٤١٣	٤,٠٣٤,٥٨٥	مصرف الراجحي ح/١٣٥١
١٣٣,٩٣٤	٢٠٥,٨٢١	مصرف الراجحي ح/٥٧٧١
٩٣٠,٥٦١	١٦٨,٦٥٥	مصرف الراجحي ح/٠٥٥١
٦٨,٤٥٣	٧٠,٩٥٣	مصرف الراجحي ح/٩٦٣٢
٣٩,٥١٠	-	مصرف الراجحي ح/٢٩٦٤
١٤٠٠	١,٤٠٠	مصرف الراجحي ح/١١٤٣
٩٢,٠٩٥	٩٥,٢٩٥	البنك الاهلي ح/١٠١
٨٨,٤٠٢	٩٧,٥٠٢	البنك الاهلي ح/١٠٨
١٤٥,٦٩٥	١٧٣,٤٤٥	البنك الاهلي ح/١٠٤
١١٥,٧٩٠	١١٥,٧٩٠	البنك العربي ح/٣٦٠٠
<u>٩,٢٨٢,٩٢٣</u>	<u>٥,٣٥٣,٤٤٢</u>	
١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(٤) المخزون
٩٦,٨٣٠	-	مواد غذائية
-	١٩٧,٢٨٠	تعبير
-	١,٢١٠	دفائيات
<u>٩٦,٨٣٠</u>	<u>١٩٨,٤٩٠</u>	
١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(٥) الذمم المدينة
-	٢,٠٠٠	سلف العاملين
-	٢,٠٠٠	
<u>-</u>	<u>٢,٠٠٠</u>	
١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(٦) الاستثمارات
١,٣٠٠,٠٠٠	١,٣٠٠,٠٠٠	استثمارات شركة اسمنت الجزيرة
<u>١,٣٠٠,٠٠٠</u>	<u>١,٣٠٠,٠٠٠</u>	

جمعية القرى للبر والخدمات الإجتماعيه
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٩٨)

إيضاحات حول القوائم المالية
عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)
(٧) صافي الأصول الثابتة

الإجمالي	لوحات معدنيه	اجهزه وعدد	الاثاث والمفروشات	السيارات	المباني	الاراضى
٦,٢٧٦,٧٧٩	١٢,٧٠٠	٥٢٢,٥٦٣	٤٧٢,٠٥٥	٦٩٣,٦٣١	١,٥٧٤,٨٣٠	٣,٠٠٠,٠٠٠
١,٩٥٤,٧٦٤	-	١٦٨,٥٧٢	١٩,٩٧٠	٩٦,٠٠٠	١,٦٧٠,١٧٢	-
٨,٢٣١,٥٤٣	١٢,٧٠٠	٦٩٢,١٣٥	٤٩٢,٠٢٥	٧٨٩,٦٨١	٣,٢٤٥,٠٠٢	٣,٠٠٠,٠٠٠
٢,٠٩٦,٣٣٧	٤,٧٦٣	٤٨٧,٠٠٧	٤٧٠,٠٤٦	٦٩٣,٦٣٠	٤٤٠,٠٨٩١	-
٢٧٥,٩٥٤	١,٥٢٤	٥٢,١٤٦	٢,٨٢٤	١٦,٦٤٩	٢٠٢,٨١١	-
٢,٣٧٢,٢٩١	٦,٢٨٧	٥٣٩,١٥٣	٤٧٢,٨٧٠	٧١٠,٢٧٩	٦٤٣,٧٠٢	-
٥,٨٥٩,٢٥٢	٦,٤١٣	١٥٢,٩٨٢	١٩,١٥٥	٧٩,٤٠٢	٢,٦٠١,٣٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠
٤,١٨٠,٤٤٢	٧,٩٣٧	٣٦,٥٥٦	٢,٠٠٩	١	١,١٣٣,٩٣٩	٣,٠٠٠,٠٠٠

القيمة الدفترية

الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م
الرصيد ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م



عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(٨) التبرعات النقدية المقبدة
١٧٢,٩١١	١٢٠,٢٨٧	تبرعات كفالة الأيتام
٧٨,٥٦٠	٧٥,٠٦٥	تبرعات لدار حضانه الأيتام
-	٢٠,٠٠٠	تبرعات السله الغذائية
<u>٢٥١,٤٧١</u>	<u>٢١٥,٣٥٢</u>	
من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(٩) إيرادات الأنشطة
١٧٢,٨٠٠	٢١٩,٤٥٠	إيرادات روضه الاطفال
-	٧,٠٠٠	إيرادات حضانه الأيتام
٤١٩,٧٥٨	-	الإيرادات الأخرى
-	٦٧٤,٨٣٨	إيرادات الشقق والمحللات
-	٥٠,٠٠٠	إيرادات بيع ملابس مستعمله
<u>٥٩٢,٥٥٨</u>	<u>٩٥١,٢٨٨</u>	
من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(١٠) إعانة الوزارة
٢,١٢٥,٨٣٣	٢,٠٠٠,٠٠٠	إعانه الوزارة السنويه
٢٣٢,٤٠٠	-	إيرادات صندوق التنمية البشريه
-	٤٤,١٥٠	إعانات الموارد البشريه لدعم الرواتب
-	٨٤,٠٠٠	إعانه الاحتضان (حضانه الأيتام)
-	٤٠,٠٠٠	دعم تنفيذ دوره المقبلين على الزواج
-	١٥٠,٠٠٠	إعانه دعم برامج الأسر
<u>٢,٣٥٨,٢٣٣</u>	<u>٥١٨,١٥٠</u>	

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(١١) المساعدات النقدية
١,٦٦١,١٦٠	-	مساعدات نقدية عامة
٢٥١,٥٠٨	٩٣٥,٣٠٠	مساعدات أيتام
-	١٩٢,٤٠٠	مساعدات كسوة الطلاب والطالبات
-	١٦٨,٠٠٠	مساعدات المقبلين علي الزواج
-	١٢,٥٠٠	مساعدات تحسين وترميم منازل
-	٦٨,٠٠٠	مساعدات سداد ديون
-	١٦٥,٥٥٠	مساعدات سداد ايجارات مساكن
-	٥٨,٥٠٠	مساعدات نقدية طارئة
-	٢١,٥٠٠	مساعدات تأثيث منازل
-	٥٠٠	مساعدات تسديد فواتير كهرباء
-	٢٢,٥٠٠	مساعدات صحية ومساعدات علاج
-	٥,٣٠٠	مساعدات صيانه سيارات
-	٣,٠٠٠	مساعدات مشروع الذبائح والاضاحي
<u>١,٩١٢,٦٦٨</u>	<u>١,٦٥٣,٠٥٠</u>	

من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(١٢) مصروفات الأنشطة
٣٠٦,٥١١	٣٧١,٠٦٢	مصروفات روضه الاطفال
٧٩٢,٥٩٤	١,٠٠٧,٠٤٥	مصروفات حضانه الايتام
٢٩,٣٥٠	٢٣,٧٥٠	مصاريف دورات تدريبيه وتأهليليه
-	١,٥٠٠	دروس لغات
-	١٥,٠٥٠	مصروفات ملتقى الجمعيات
-	١٧,٥٠٠	دعم مشروع الاسر المنتجه
-	٣٠,٠٠٠	دعم لجنة رعاية السجناء
-	٤,٥٠٠	دعم لجنة اصلاح ذات البين
<u>١,١٣٨,٤٥٥</u>	<u>١,٤٧٠,٤٠٧</u>	

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(١٣) المصروفات العمومية والإدارية
٤٣٦,٤٧٢	٦٦٠,٤٢٥	مرتبات وأجور وما في حكمها
٧٩,٣١٧	٩٧,٨٢٣	التأمينات الاجتماعية
٢٢,١٨٣	١٧,٢٩٧	ادوات كتابية ومطبوعات
٢,٧٨٠	٢,٥٠٠	مصاريف سفر وانتقال
١٣,٥١٠	٢٣,٧٤٦	مصاريف بريد وبرق وهاتف
٢٧,٢٣٨	٨,٧٣٤	مصاريف كهرباء ومياه
٤٦,٦٧٤	٨٥,٧٩٦	صيانة وإصلاح وترميم
١٦,٥٧٥	٢١,٠٦٥	مخروقات وصيانة سيارات
١٢,٥٤٠	٢٢,٧٩٣	مصاريف ضيافة ونظافة ومستهلكات
٤٠,٥٤٨	١٨,٧٣٥	مصاريف دعاية وإعلانات
٧٦,٨١٨	٤٦,٠٧١	مصاريف مكافآت وانتدابات ومكافاه نهاية الخدمة
-	١٣,١٤١	مصاريف صيانة أجهزة وبرامج
٦,٥٢٥	١٣,٦٣٢	مصاريف رسوم وإشتراكات وإقامات
٣٩٠	٦٦٣	تأمين طبي وعلاج
-	١٤,٦٠٠	مخططات هندسية
٦٣,٥٥٩	٧٦,١٢٩	أجور ونقل عمال تحميل وتنزيل
١٢٠,١٥٠	١٣٠,٤١٠	الاشتراك في نظام بطاقات البركة
٤,٠٠٠	٥,٦٥٠	الاشتراك في خدمة الانترنت ونظام الكاف
٩٣٣,٢٢٩	١,٢٥٩,٢١٠	

إيضاحات حول القوائم المالية
عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(١٤) صافي الأصول المقيدة
-	٢٠,٠٠٠	المسئله الغذائية
-	١٥٠,٠٠٠	المنه الوزاره لدعم برنامج الاسر
-	١٧٠,٠٠٠	

(١٥) عام:

- تم إعادة تدويب بعض أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية.
- تم أعداد القوائم المالية للسنة الحالية وفقاً وفقاً لما يتماشى مع معايير المنشآت الغير هادفة للربح الصادرة من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين
- تم إعادة تدويب مال الجمعية المدور من الأعوام السابقة ضمن صافي الأصول غير المقيدة وفقاً لما يتماشى مع معايير المنشآت الغير هادفة للربح .