

جمعية القرى للنبر والخدمات الاجتماعية  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٩٨)  
منطقة الباحة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات  
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

الصفحة	الفهرس
١-٢	تقرير مراجعي الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٤ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية

## تقرير المراجع المستقل

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة  
جمعية القرى للبر والخدمات الاجتماعية  
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

### الرأي المتحفظ:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لجمعية القرى للبر والخدمات الاجتماعية - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٨) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا، فيما عدا الآثار المحتملة للأموال المشار إليها في أساس الرأي المتحفظ، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بطل من كافة نواحي الجوهريّة، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م وأدائها المالي وتنقلاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت الغير خاضعة للربح والملائمة لطروفاً لشايط الجمعية.

### أساس الرأي المتحفظ:

الجمعية تمتلك استثمارات بشركة الجزيرة للاستثمارات يبلغ ١,٠٣٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال ولكن هذه الشركة متعثرة ولم تحصل الجمعية على أي مبالغ مستردة او مستحقات ولم يتم تكوين مخصص هبوط لم يتم مولفنا بشهادة بتكليفه لتأكيد صحة رصيد حساب البنك العربي وذلك لان الحساب مجمد.

لم يتم موافقتنا بكشف حساب بنكي لتأكيد صحة رصيد ( البنك الأهلي ح / ١٠٨ ) ( البنك الأهلي ح / ١٠٤ ) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م

تمت مراجعتنا وفقا 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 وفقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، كما أننا نتزمتنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقا لتلك القواعد. باعتبارنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المتحفظ.

### المعلومات الأخرى ووقت الإلتقاء:

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى وقد تم إعداد القوائم المالية الحالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م والقوائم المالية للمقارنة عن الفترة من ٢٠١٥/١٠/١٤م حتى ٢٠١٦/١٢/٣١م.

### مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية، وعرضها بشكل عاقل وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وعن الرقابة الداخلية التي لها الإدارة مسؤولية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري ناتج عن خطأ أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم مقدررة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقا لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسبما هو ملائم، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف صحتها، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك، إن الإدارة مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالية في الجمعية.

### مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تعريف جوهرى نتج عن غش أو خطأ ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد ، إلا أنه ليس مضمناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تعريف جوهرى موجود. يمكن أن تنشأ التعريفات عن غش أو خطأ ، وتعد جوهرية ، بمفردها أو في مجموعها ، إذا كان يشكل 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 نزعة الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم بـ :

- تحديد مخاطر التعريفات الجوهرية في القوائم المالية وتغييرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر ، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تعريف جوهرى ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ ، لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف مستند أو بيانات 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.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى معقولية 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 جوهرى 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 جوهرى ، 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.
- تقييم العرض العام ، وهيكل ومحتوى القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة لجمعية القرى للبر والخدمات الاجتماعية - من بين أمور أخرى - بالنتائج والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة ، بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا.  
الرأي حول المعطلات القانونية والرقابية الأخرى

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

عن الرئيس وشركته

الرياض : ٢٢ جمادى الأولى ١٤٣٩ هـ.

محاسبون ومراجعون قانونيون

الموافق : ٧ فبراير ٢٠١٨ م



عبد المجيد عبد الرحمن العريفي

خالد سلطان الرويس وشركته  
محاسبون ومراجعون قانونيون  
سجل مهني رقم ٧٢٤/١١/٣٢٣  
ALRuweis & Co.  
Certified Accountants  
& Auditors

ترخيص رقم (٥٤٩)

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
٥,٣٥٢,٤٤٢	٤,٦٦٠,٦٨٨	(٣)	النقد لدى البنوك
١٩٨,٤٩٠	٧٨,١٨٠	(٤)	المخزون
٢,٠٠٠	٨٧,٧٧٨	(٥)	الذمم المتبدلة وإرسدة مدينة أخرى
٥,٥٥٣,٩٣٢	٤,٨٢٦,٦٤٦		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الاستثمارات والأصول غير المتداولة</u>
١,٣٠٠,٠٠٠	١,٣٠٠,٠٠٠	(٦)	الاستثمارات
٥,٨٥٩,٢٥٢	٥,٥٢٦,٧٤٤	(٧)	صافي الأصول الثابتة
٧,١٥٩,٢٥٢	٦,٨٢٦,٧٤٤		مجموع الاستثمارات والأصول غير المتداولة
١٢,٧١٣,١٨٤	١١,٦٥٣,٣٩٠		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
	٣٢,٠٨٣		الالتزامات المتداولة
-			إجازات مقبوضة مقدما
	٣٢,٠٨٣		مجموع الالتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
١٢,٥٤٣,١٨٤	١٠,٤٢٤,٨٧٤		صافي الأصول غير المقيدة
١٧,٠٠٠	١,١٩٦,٤٣٣	(١٤)	صافي الأصول المقيدة
١٢,٧١٣,١٨٤	١١,٦٢١,٣٠٧		مجموع صافي الأصول
١٢,٧١٣,١٨٤	١١,٦٥٣,٣٩٠		إجمالي الالتزامات و صافي الأصول

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٣,٨١٧,١٨٣)	(١,٠٩١,٨٧٧)	التغير في صافي الأصول
٢٧٥,٩٥٤	٣٣٣,٥٠٨	إهلاك الأصول الثابتة
(٣,٥٤١,٢٢٩)	(٧٥٨,٣٦٩)	التغير في صافي الأصول بعد التسميات
		<u>التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة</u>
(١٠١,٦٦٠)	١٢٠,٣٦٠	المخزون
(٢,٠٠٠)	(٨٥,٧٧٨)	الذمم المدينة وارصدة مدينة أخرى
-	٣٦,٠٨٣	إيجارات مقبوضة مقدما
(٣,٦٤٤,٨٨٩)	(٦٩١,٧٥٤)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢٨٤,٥٩٢)	(١,٠٠٠)	إضافات أصول ثابتة
(٢٨٤,٥٩٢)	(١,٠٠٠)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(٣,٩٢٩,٤٨١)	(٦٩٢,٧٥٤)	التغير في النقدية خلال الفترة
٩,٢٨٢,٩٢٣	٥,٣٥٣,٤٤٢	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
٥,٣٥٣,٤٤٢	٤,٦٦٠,٦٨٨	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

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

إيضاحات حول القوائم المالية  
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (المبالغ بالريالات السعودية)

#### (١) التكوين والنشاط :-

جمعية القرى للبر والخدمات الاجتماعية جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٩٨) وتاريخ ١٠/١٠/١٤١٠هـ ومركزها الرئيسي الباحة- الاطاوله - القرى - المملكة العربية السعودية .  
وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- \* خدمة المجتمع السعودي من خلال انشطة الجمعيه الخيرية المتعدده.
- \* تقديم المساعدات العينية والنقدية والزكاه وكفاله الايتام وكفاله الاسر وانشطه خيره 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 توضحاً تفصيلاً بالنظام الأساسي للجمعية.

#### السنة المالية :

تبدأ السنة المالية في الاول من يناير من العام المالي ٢٠١٧م. وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام . والارقام المقارنة تعبر عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م .

#### (٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

في ١١ صفر ١٤٣٤هـ 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 علي 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 استخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتتمه في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمسرورات المسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة (إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

### إعريف المحاسبي :

لقوم 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 الإستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام في المستقبل ، وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة ، وأن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .
- وفيما 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 المفردة 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 إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .
  - يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
  - يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

#### النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية و 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 السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول الثابتة:

يتم الاعتراف بالأصول الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الثقة، 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 والآت	١٥%-٢٥%
لوحات معدنية	١٥%

الحسابات الدائنة والنعم الدائنة الأخرى:

يتم قيد النعم 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 وأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية ومالي حكمتها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	(٣) النقد لدى البنوك
١٣١,٩٥٥	١,٠٧٩,٥٠٣	مصرف الراجحي ح/١٣٤٤
٢٤٢,٦١٤	٢٩٥,٠٨٨	مصرف الراجحي ح/٤٠٠٨
١٥,٤٢٧	١٥,٤٧٧	مصرف الراجحي ح/٨٢٠٨
٤٠,٢٤,٥٨٥	١,٧٧١,٨٤٣	مصرف الراجحي ح/١٣٥١
٢,٥٠,٨٢١	٢٧٤,٩٤٣	مصرف الراجحي ح/٥٧٧١
١٦٨,٩٥٥	٦٤٧,٩٩٩	مصرف الراجحي ح/٠٥٥١
٧,٠٩٥٣	٧١,٠٥٣	مصرف الراجحي ح/٩٦٣٢
-	١٩,٠٠٠	مصرف الراجحي ح/٢٩٦٤
١,٤٠٠	١,٤٠٠	مصرف الراجحي ح/١١٤٣
٩٥,٢٩٥	٩٦,٦٤٥	البنك الاهلي ح/١٠١
٩٧,٥٠٢	٩٧,٧٠٢	البنك الاهلي ح/١٠٨
١٧٣,٤٤٥	١٧٤,٢٤٥	البنك الاهلي ح/١٠٤
١١٥,٧٩٠	١١٥,٧٩٠	البنك العربي ح/٣٦٠٠
<b>٥,٣٥٣,٤٤٢</b>	<b>٤,٦٦٠,٦٨٨</b>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	(٤) المخزون
-	٥٨,٤٠٠	حقائب ولوازم مدرسية
١٩٧,٢٨٠	٦,٩٦٠	تور
١,٢١٠	١٢,٨٢٠	دفايات
<b>١٩٨,٤٩٠</b>	<b>٧٨,١٨٠</b>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	(٥) الذمم المدينة وارصدة مدينة أخرى
٢,٠٠٠	-	سلف العاملين
-	٧,٧٧٨	إيجارات مستحقة - موبايلى
-	٨٠,٠٠٠	إيجارات مستحقة - مصرف الراجحي
<b>٢,٠٠٠</b>	<b>٨٧,٧٧٨</b>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	(٦) الاستثمارات
١,٣٠٠,٠٠٠	١,٣٠٠,٠٠٠	استثمارات بشركة اسمنت الجزيرة
<b>١,٣٠٠,٠٠٠</b>	<b>١,٣٠٠,٠٠٠</b>	

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاقتصادية برقم (١٨)

جمهورية القوى للبر والخدمات الاجتماعية

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٧) صفحي الأصول التالية

الإجمالي	لوحات معدنية	اجهزة ومعدات	الاثاث والمقتنيات	المباني	المباني	الارضى
٨٠٣٣١٠٤٣	١٢٧٠٠٠	١٩٢١٢٥	٤٩٢١٠٢٥	٧٨٩١٦٨١	٢٢٤٤٥١٠٠٢	٢١٠٠٠٠٠٠٠٠
١٠٠٠٠	-	١٠٠٠٠	-	-	-	-
٨٠٣٣٢٠٤٣	١٢٧٠٠٠	١٩٢١٢٥	٤٩٢١٠٢٥	٧٨٩١٦٨١	٢٢٤٤٥١٠٠٠٢	٢١٠٠٠٠٠٠٠٠٠
٧٠٣٧٢٢٩١	١٢٢٨٧	٥٣٩١٥٣	٤٧٢٨٧٠	٧١٠٠٢٧٩	١٢٣٢٧٠٢	-
٣٣٣٥٠٨	١٠٣٧٠	١٠٣٨٨٨٢	١٩١١٥١	٧٩٤٠١	١٢٩١٨٠٠٠	-
٢١٧٠٠٢٧٩٩	٧٠٥٥٧	١٤٣٠٠٣٦	٤٩٢١٠٢٤	٧٨٩١٦٨٠	٧٧٣٢٥٠٢	-
٢١٥٣١٧٤٤	٥١٤٢٣	٥٠١٠٩٩	١	١	٢٤٤٧١٥٥٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠
٢١٨٥٩٢٥٢	١٤٤١٣	١٥٢٠٩٨٢	١٩١١٥٥	٧٩٤٠٢	٢١٦٠١٢٣٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠

التكلفة  
الرصيد بداية السنة  
الإضافات خلال السنة  
الرصيد في نهاية السنة  
الإهلاك المتراكم  
الرصيد بداية السنة  
أهلاك السنة  
الرصيد في نهاية السنة

اللجنة المقررة  
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م  
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م

جمعية القرى للبر والخدمات الاجتماعية  
 مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٩٨)  
 منطقة الباحة - المملكة العربية السعودية  
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

٢٠١٦/١٢/٣١ م	٢٠١٦/١٢/٣١ م
١٢٠,٢٨٧	٦٩,١٢٢
٧٥,٠٦٥	.
.	٢٠٠
٢٠,٠٠٠	١٦١,٢٦٠
<u>٢١٥,٣٥٢</u>	<u>٢٣٠,٥٨٢</u>

إيضاح : (٨) التبرعات النقدية المقيدة :-

تبرعات كفالة الأيتام  
 تبرعات لدار حضانه الأيتام  
 تبرعات كفارة اليمين  
 دعم مؤسسه الراجحي الخيرية ( السله الغذائية )

الاجمالي

٢٠١٦/١٢/٣١ م	٢٠١٦/١٢/٣١ م
٢١٩,٤٥٠	٩٣,٩٠٠
٧٠٠٠	٥٢,٧٧٤
٦٧٤٨٣٨	٢٢٠,٦٩٥
٥٠٠٠٠	.
<u>٩٥١,٢٨٨</u>	<u>٣٦٧,٣٦٩</u>

إيضاح : (٩) إيرادات الأنشطة :-

إيرادات روضه الأطفال  
 إيرادات حضانه الأيتام  
 إيرادات الشقق والمحللات  
 إيرادات بيع ملابس مستعمله

الاجمالي

٢٠١٦/١٢/٣١ م	٢٠١٦/١٢/٣١ م
٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
.	.
٤٤,١٥٠	.
٨٤,٠٠٠	١٤٤,٠٠٠
٤٠,٠٠٠	.
١٥٠,٠٠٠	.
٧٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠
<u>٥٨٨,١٥٠</u>	<u>٤١٤,٠٠٠</u>

إيضاح : (١٠) الاعانات :-

اعانه الوزاره السنويه  
 إيرادات صندوق التنمية البشريه  
 اعانات الموارد البشريه لدعم الرواتب  
 اعانه الاحتضان ( حضانه الأيتام )  
 دعم تنفيذ دوره المقبلين على الزواج  
 اعانه دعم برامج الاسر  
 صدقه الملك عبد العزيز

الاجمالي

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	من ١ يناير ٢٠١٧م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	(١١) المساعدات النقدية
٩٣٥,٣٠٠	-	مساعدات ايتام
١٩٢,٤٠٠	-	مساعدات كموة الطلاب والطالبات
١٦٨٤,٠٠٠	١٤٧,٠٠٠	مساعدات للمقبلين علي الزواج
١٢,٥٠٠	٤٣,٠٠٠	مساعدات تحسين وترميم منازل
٦٨٤,٠٠٠	١١,٠٠٠	مساعدات مداد ديون
١٦٥,٥٥٠	٦٠,٢٠٠	مساعدات مداد اجازات مساكن
٥٨,٥٠٠	١٧,٠٠٠	مساعدات نفقة طارئة
٢١,٥٠٠	-	مساعدات تأثيث منازل
٥٠٠	-	مساعدات تسديد فواتير كهرباء
-	١٥٥,٤٥٠	مساعدات كموة الشتاء
٢٢,٥٠٠	١١,٣٠٠	مساعدات صحبه ومساعدات علاج
٥,٣٠٠	-	مساعدات صيانه سيارات
٣,٠٠٠	-	مساعدات مشروع الذبائح والاضاحي
<u>١,٦٥٣,٠٥٠</u>	<u>٤٤٤,٩٥٠</u>	

من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	من ١ يناير ٢٠١٧م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	(١٢) مصروفات الأنشطة
٣٧١,٠٦٢	١٥٨,٦٣٧	مصروفات روضه الاطفال
١,٠٠٧,٠٤٥	٨٦٥,٨١٧	مصروفات حضانه الايتام
٢٣,٧٥٠	٦,٠٠٠	مصاريف دورات تدريبيه وتأهليليه
١,٥٠٠	-	دروس لغات
-	٤,١٨٥	مصاريف احتفالات الايتام
١٥,١٥٠	-	مصروفات ملثني الجمعيات
-	١,٥١٧	مصاريف ورش العمل
-	١٨,٥٦٤	دعم اقطار صائم لرجال الامن بالاسكان الخيري
-	٢,٤٠٠	مصاريف تعليم اللغة الإنجليزية
١٧,٥٠٠	٢,٥٠٠	دعم مشروع الامر المنتجه
٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	دعم لجنة رعاية السجناء
٤,٥٠٠	-	دعم لجنة اصلاح ذات البين
<u>١,٤٧٠,٤٠٧</u>	<u>١,٠٨٩,٦٢٠</u>	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (المبلغ بالريالات السعودية)

(١٣) المصروفات العمومية والإدارية

من ١ يناير ٢٠١٧م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	
٤٤٠,٠٨٥	٦٦٠,٤٢٥	مؤتمرات واجور وما في حكمها
٦٠,٨٩٣	٩٧,٨٢٣	التأمينات الاجتماعية
٧,٢٣٣	١٧,٢٩٧	ادوات كتابية ومطبوعات
٢,٥٠٩	٢,٥٠٠	مصاريف سفر وانتقال
٩,٩٥٤	٢٣,٧٤٦	مصاريف بريد وبرق وهاتف
١٢,٩١٠	٨,٧٣٤	مصاريف كهرباء ومياه
٢٢٩,٤٦٤	٨٥,٧٩٦	صيانة وإصلاح وترميم
٥,٦٨٦	٢١,٠٦٥	مخروقات وصيانة سيارات
١٤,٩٧٤	٢٢,٧٩٣	مصاريف ضيافة ونظافة ومستهلكات
١,١٠٠	-	مصاريف هدايا ودروع
٢١,١٥٦	١٨,٧٣٥	مصاريف دعاية واعلانات
٢١,٧٣٨	٤٦,٠٧١	مصاريف مكافآت والتدابير ومكافاه نهاية الخدمه
٥,٠٩٥	١٣,١٤١	مصاريف صيانة أجهزة وبرامج
٩,١١٧	١٣,٦٣٢	مصاريف رسوم وإشتراكات واقامات
٤٨,	٦٦٣	تأمين طبي وعلاج
-	١٤,٦٠٠	مخططات هندسيه
٥٩,٩٥٦	-	مصاريف نهاية خدمه الموظفين
١,٦٩٥	-	مصاريف ادوات الامن والسلامه
٥,٠٥٢٩	٧٦,١٢٩	اجور ونقل عمال تحميل وتنزيل
١٠٠,٠٠٠	١٣٠,٤١٠	الاشترراك في نظام بطاقات الترمكه
٩,٠٠٠	-	رسوم تسجيل اراضى
٣٢٨	-	رسوم غرامات التأمينات الاجتماعيه
٢٦,٩٢٠	٥,٦٥٠	الاشترراك في خصمه الاقربوت ونظام الكاف
<u>١,٠٩٠,٤٤٠</u>	<u>١,٢٥٩,٢١٠</u>	

إيضاحات حول القوائم المالية  
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	(١٤) صافي الأصول المقددة
-	٩٦٨.١٧٣	الزكاة
-	٢٠٠	تبرعات كفارة اليمين
٢٠٠.٠٠٠	١٨١.٣٦٠	السنة للغذائية
١٥٠.٠٠٠	٤٦.٨٠٠	آلة الوزارة لدعم برنامج الاسر
١٧٠.٠٠٠	١.١٩٦.٤٣٣	

(١٥) عوام:

- تم إعادة تويب بعض أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية.