

الجمعية الخيرية بالمجاردة

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٨)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
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

الجمعية الخيرية بالمجاردة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

الرأي المتحفظ:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة للجمعية الخيرية بالمجاردة - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٨) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا، فيما عدا الآثار المحتملة للأمور المشار إليها في أساس الرأي المتحفظ، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح والملائمة لظروف نشاط الجمعية.

أساس الرأي المتحفظ:

لم يتم تقييم استثمارات طويلة الاجل زهره نضيد بالقيمة العادلة في نهاية السنة المالية فضلا عن عدم توليد ايه إيرادات خلال السنة المالية ولم يتم تكوين مخصص هبوط استثمارات .

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 التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقا لتلك القواعد. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المتحفظ.

المعلومات الأخرى ولفت الانتباه :

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

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

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

عند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة مسؤولة عن تقويم مقدرة 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 عملياتها، 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 تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ , وإصدار 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 ستكشف دائماً عن تحريف جوهري موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ , وتعد جوهرياً , بمفردها أو في مجموعها , إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناء 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 ب :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها 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 تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ , لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ 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 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 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 , 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 الجمعية الخيرية بالمجارد - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت 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 للدفاتر والسجلات المحاسبية المحفوظ بها .

عن الرويس وشركه

الرياض : ١٨ جمادى الثاني ١٤٣٩ هـ

محاسبون ومراجعون قانونيون

الموافق : ٦ مارس ٢٠١٨ م

خالد سلطان الرويس



ترخيص رقم (٣٦٠)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٢,٤٦٥,٨١٥	٥,٣٣٢,١١٢
ذمم وارصده مدينه	(٤)	١,٣١١,٩٩٩	٤١٦,٧٩٩
مجموع الأصول المتداولة		٣,٧٧٧,٨١٤	٥,٧٤٨,٩١١
<u>الاستثمارات والأصول المالية</u>			
الاستثمارات طويله الاجل	(٥)	٩٠٠,٠٠٠	٩٠٠,٠٠٠
مجموع الاستثمارات والأصول المالية		٩٠٠,٠٠٠	٩٠٠,٠٠٠
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
مشروعات تحت التنفيذ	(٦)	٢٠,٠٦١,٢٨٠	١٦,١١٧,٣٥٩
صافي الأصول الثابتة	(٧)	١,٨٨٤,٠٥٣	٢,١١٩,٥٣٠
مجموع الأصول غير المتداولة		٢١,٩٤٥,٣٣٣	١٨,٢٣٦,٨٨٩
إجمالي الأصول		٢٦,٦٢٣,١٤٧	٢٤,٨٨٥,٨٠٠
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
ذمم و ارصده دائئه		-	٢٢١,٠٠٠
مجموع الالتزامات المتداولة		-	٢٢١,٠٠٠
<u>الالتزامات الغير متداولة</u>			
قروض طويله الاجل	(٨)	٧٥٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠
مجموع الالتزامات الغير المتداولة		٧٥٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠
مجموع الالتزامات		٧٥٠,٠٠٠	٩٧١,٠٠٠
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٢٠,٥١٠,٢٤٩	١٨,٤٠٤,٢٧١
صافي الأصول المقيدة	(١٦)	٥,٣٣٠,٣٦٠	٥,٥١٠,٥٢٩
صافي أصول الأوقاف	(١٧)	٣٢,٥٣٨	-
مجموع صافي الأصول		٢٥,٨٧٣,١٤٧	٢٣,٩١٤,٨٠٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٢٦,٦٢٣,١٤٧	٢٤,٨٨٥,٨٠٠

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٨) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٨) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٦,٨٣٥,٥٦٠	١,٩٥٨,٣٤٧	التغير في صافي الأصول
٢٢٤,٠٨٣	٢٤٢,٩٧٧	إهلاك الأصول الثابتة
٧,٠٥٩,٦٤٣	٢,٢٠١,٣٢٤	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة</u>
(٣٠٢,٤٦٦)	(٨٩٥,٢٠٠)	ذمم و ارصده مدينه
٨٦,٢٧٢	(٢٢١,٠٠٠)	ذمم و ارصده دائنه
٦,٨٤٣,٤٤٩	١,٠٨٥,١٢٤	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١٤٠,٣٣٤)	(٧,٥٠٠)	شراء أصول ثابتة
(٤,٣٥٠,٨٠٧)	(٣,٩٤٣,٩٢١)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٤,٤٩١,١٤١)	(٣,٩٥١,٤٢١)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٢,٣٥٢,٣٠٨	(٢,٨٦٦,٢٩٧)	التغير في رصيد النقدية خلال الفترة
٢,٩٧٩,٨٠٤	٥,٣٣٢,١١٢	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
٥,٣٣٢,١١٢	٢,٤٦٥,٨١٥	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

(١) التكوين والنشاط :-

الجمعية الخيرية بالمجاردة , جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (١٣٨) وتاريخ ١٤١٧/٠٦/٠٧ هـ . ومركزها الرئيسي المجاردة - عسير - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- * تقديم المساعدات المتنوعة للأسر المتنوعة للأسر و الافراد المحتاجين بعد اجراء البحث الميداني اللازم .
- * العناية بالمساجد و المشاركة في برامج التوعية و الارشاد و تشجيع حفظه القرآن الكريم .
- * تقديم خدمات اجتماعية و ايوائه للمعاقين و الايتام و المسنين و غيرهم .
- * القيام بأنشطة ثقافية و تعليمية تحقق بناء شخصية الفرد و تضامنه مع المجتمع .
- * المشاركة في تقديم المساعدات لمنكوبي الكوارث العامة و الحوادث الطارئة .
- * المساهمة في صيانه المرافق العامة و تحسينها .

السنة المالية :

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

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

في ١١ صفر ١٤٣٤ هـ الموافق ١٤ ديسمبر ٢٠١٢ م تم اعتماد المعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح من قبل مجلس إدارة الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .
وخلال هذه السنة قامت وزارة العمل و التنمية الاجتماعية بتطبيق المعايير الصادرة علي الجمعيات التي تخضع لإشرافها , ونورد فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية , إضافة إلى الإيرادات والمصروفات 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 .

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 :-

- 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 .

وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي.

- 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 المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :-

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف 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 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 تكبدها.

الأصول الثابتة :

يتم الاعتراف بالأصول 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، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المباني	٥%
السيارات	٢٠%
أجهزة وآلات وعدد	١٥%
أثاث ومفروشات	١٠%
اصول محطة التحليه	١٥%

مكافأة نهاية الخدمة :

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لإحكام نظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :

يتم تصنيف التبرعات 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 .

التبرعات العينية :

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام 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.

		(٣) النقد لدى البنوك
٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	
١,٦٦٠,٠٠٧	٧٣٢,٧٥٩	مصرف الراجحي - ح/ ١٨١٠
٢١٣,٥١٣	٦٠,٣٧٤	مصرف الراجحي - ح/ ١٥٨٣
١,٢٦٨,١٢٢	١,٠٧,٢٠٦	مصرف الراجحي - ح/ ١٥٧٥
١,٠١٨,٣٢٠	١٥٧,١٥١	مصرف الراجحي - ح/ ٥٩٨٩
٢٩٧,٧٩٢	٤٥,١٢٧	مصرف الراجحي - ح/ ٥٥٨٣
٢,٦٠٢	٧٦,٦٧٢	مصرف الراجحي - ح/ ٥٥٧٥
٤٩٢,٣٩٠	٦٠١	مصرف الراجحي - ح/ ٠٨٥١
٥٢,٦٠٤	٨٥,٥١٩	مصرف الراجحي - ح/ ٣٠٠١
١,٠٦,٣٤٢	٢٢٥,٦١٩	مصرف الراجحي - ح/ ٥٠٠٠
١,٢٧٢	١,٢٧٢	مصرف الراجحي - ح/ ٤٠٠٨
١٢٥,٩٣٣	٨٤٠,٠٠٧	مصرف الراجحي - ح/ ١٠٠٦
٩٣,٢١٥	١٣٣,٥٠٨	البنك الاهلي - ح/ ١٠٤
<u>٥,٣٣٢,١١٢</u>	<u>٢,٤٦٥,٨١٥</u>	
		(٤) ذمم و ارصده مدينة
٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	
١,٠٤,٣٠٠	٩٩,٥٠٠	سلف العاملين
٤٥,٨٣٣	٤٥,٨٣٣	مكتب الدعوة وتوعية الجاليات
١٦٦,٦٦٦	١٦٦,٦٦٦	ايرادات ايجارات الفندق - مستحقة
١,٠٠,٠٠٠	١,٠٠,٠,٠٠٠	باقي مقدم عقد شاليهات فالنسيا
<u>٤١٦,٧٩٩</u>	<u>١,٣١١,٩٩٩</u>	
		(٥) الاستثمارات طويلة الاجل
٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	
٩٠٠,٠٠٠	٩٠٠,٠٠٠	استثمارات زهره نضيد بالرياض
<u>٩٠٠,٠٠٠</u>	<u>٩٠٠,٠٠٠</u>	
		(٦) مشروعات تحت التنفيذ
٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	
١٢,٢٦٧,٥٠٢	١٢,٢٦٧,٥٠٢	وقف برج الخير
٣,٨٤٩,٨٥٧	٧,٧٩٣,٧٧٨	مول فالنسيا
<u>١٦,١١٧,٣٥٩</u>	<u>٢٠,٠٦١,٢٨٠</u>	

الجمعية الخيرية بالمجاردة
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (١٣٨)

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

(٧) صافي الأصول الثابتة

الإجمالي	اصول محطه التحليه	أثاث ومفروشات	أجهزة وآلات وعدد	السيارات	المباني	الأرضي	التكلفة
٣,٣٢٣,٢٣٦	١٠١,٤٨٠	١٩٨,٦٦٦	٣٧٥,٠٢٥	٣٩٣,٠٠٠	١,٤٥٥,٠٦٥	٨٠٠,٠٠٠	الرصيد بداية السنة
٧,٥٠٠	-	-	٧,٥٠٠	-	-	-	الإضافات خلال السنة
٣,٣٣٠,٧٣٦	١٠١,٤٨٠	١٩٨,٦٦٦	٣٨٢,٥٢٥	٣٩٣,٠٠٠	١,٤٥٥,٠٦٥	٨٠٠,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
١,٢٠٣,٧٠٦	١١,١٦٣	١٠٧,٢٢٣	٣٢٤,٥٠٢	١٩٩,٨٢٤	٥٦٠,٩٩٤	-	الإهلاك المتراكم
٢٤٢,٩٧٧	١٥,٢٢٢	١٩,٨٦٧	٥٦,٥٣٥	٧٨,٦٠٠	٧٢,٧٥٣	-	الرصيد بداية السنة
١,٤٤٦,٦٨٣	٢٦,٣٨٥	١٢٧,٠٩٠	٣٨١,٠٣٧	٢٧٨,٤٢٤	٦٣٣,٧٤٧	-	أهلاك السنة
							الرصيد في نهاية السنة
١,٨٨٤,٠٥٣	٧٥,٠٩٥	٧١,٥٧٦	١,٤٨٨	١١٤,٥٧٦	٨٢١,٣١٨	٨٠٠,٠٠٠	القيمة الدفترية
٢,١١٩,٥٣٠	٩٠,٣١٧	٩١,٤٤٣	٥٠,٥٢٣	١٩٣,١٧٦	٨٩٤,٠٧١	٨٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
							الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

(٨) القروض طويلة الاجل

تمويل مؤسسه الراجحي لمشروع برج الخير

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
٧٥٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠
٧٥٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠

(٩) التبرعات النقدية المقيدة

تبرعات كفاله الايتام

تبرعات برامج كفاله الاسر

تبرعات دعم المقبلين علي الزواج

تبرعات افطار صائم

من ١٤ اكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
١,١٠٠,٦٨٦	٧٤٢,٢١١
١٤٥,٧٢٠	١٢٧,٣٣٥
٦٥,٤٠٥	٤٢,٩١٥
٣٧٤,٤١٣	٤١٢,٥٠٢
١,٦٨٦,٢٢٤	١,٣٢٤,٩٦٣

(١٠) التبرعات النقدية اوقاف

وقف برج الخير

مول فالنسبا

من ١٤ اكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
١٦٨,٥١١	٣٢,٥٣٨
١٦٨,٥١١	٧١١,٣٢١
١٦٨,٥١١	٧٤٣,٨٥٩

(١١) ايرادات الانشطة

ايرادات بيع ملابس مستعمله

ايرادات ايجارات - الفندق

ايرادات الحاسب الالى

من ١٤ اكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
٢٢٥,٠٠٠	١١٠,٠٠٠
٤١٦,٦٦٦	١,٠٠٠,٠٠٠
٥٠٦,٣٤٢	٥٢١,١٥٠
١,١٤٨,٠٠٨	١,٦٣١,١٥٠

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(١٢) اعانات الوزاره	من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	من ١٤ اكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
اعانه الوزاره السنويه	٢٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠
اعانه الوزاره لدعم مشروعى برج الخير وشاليهات فالنسيا	-	٥,٠٠٠,٠٠٠
دعم الموارد البشرية لرواتب موظفى الجمعيه	٤٥,٠٠٠	٤٣,٦٥٠
	٢٤٥,٠٠٠	٦,٠٤٣,٦٥٠

(١٣) المساعدات النقدية	من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	من ١٤ اكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
مساعداات نقديه عامه	٣٢,٤٠٥	٥٧,٩٢٤
مساعداات ايتام	٤١٦,٢٠٠	٥٣٣,٨٠٠
مساعداات برامج كفاله الاسر	٩٣,٧٣٨	٧٥,٦١٧
مساعداات تحسين وترميم وتأثيث منازل	-	٤٣,٠٠٠
مساعداات المقبلين على الزواج	١٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠
مساعداات افطار صائم	٢٩٧,٣٠٠	٤٩٥,٩٧٥
	٨٤٩,٦٤٣	١,٢٣١,٣١٦

(١٤) مصروفات الانشطه	من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	من ١٤ اكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
دعم ملتقى جمعيات عسير	-	٢٠,٠٠٠
مصروفات الحاسب الالى	٤٠٤,٤٨٨	٣٩٠,٦٥١
	٤٠٤,٤٨٨	٤١٠,٦٥١

(١٥) المصروفات العمومية والإدارية	من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
مرتبات واجور وما في حكمها	٥٩٤,٤٨٣	٦٧٠,٣٧٣
التأمينات الاجتماعية	١٠٠,٠٠٠	١٢٥,٠٠٠
مصاريف ايجارات	١٨,٨٣٧	٣٨,٣٠٠
ادوات كتابية ومطبوعات	٦,٦٥٦	٦٤,٦٢١
مصاريف سفر وإنتدابات	٧,٣٧٠	١١,٦٢٠
مصاريف بريد وبرق وهاتف	٤١,٨٦١	١٠,٧١٨
مصاريف كهرباء ومياه	٩,٩٤٠	٢٣,٣٥٧
صيانة وإصلاح وترميم	٤٠,٠١٤	٥٩,٠٥٥
محروقات وصيانة سيارات	١٦,٤٢٧	٢٢,٧٤٦
مصاريف أتعاب مهنية	٣٧,٨٥٥	٨٠,١٠٠
مصاريف ضيافة ونظافة	٣٥,٤٣٤	١٩,٤٠٢
مصاريف دعائية وإعلانات	١٨,٢٢٧	٤٠,٧٦٦
مصاريف مكافآت	-	٩٧,٠١٨
أجور ونقل عمال تحميل وتنزيل	١٢,٦٠٥	٢٨,٨١٨
مصاريف رسوم واشتراكات	٣,٢٠٠	٤,٦٠٠
مصروفات أخرى	٣,٥١١	٣,٨٠٧
دعم ملتقى جمعيات عسير	٢٠,٠٠٠	-
	٩٦٦,٤٢٠	١,٣٠٠,٣٠١

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١٦) صافي الأصول المقددة
٢,٧٦٥,٤١٧	٢,٧٦٥,٤١٧	دعم حكومي مخصص
٣٠٧,٠٠٨	٤٣٦,٨١٨	الزكاة
٢٩٠,٧٠٨	٣٢٤,٣٠٥	كفاله الاسر
١,٠٤٤,٢٣٥	١,٣٧٠,٢٤٦	كفاله الايتام
-	١١٥,٢٠٢	افطار صائم
٢٨٥,٤٥٥	٣١٨,٣٧٠	مساعدته المقبلين علي الزواج
٢	٢	اصلاح ذات البين
٨١٧,٧٠٤	-	اعانه الوزاره لدعم مشروعات تحت التنفيذ
٥,٥١٠,٥٢٩	٥,٣٣٠,٣٦٠	

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١٧) صافي أصول الأوقاف
-	٣٢,٥٣٨	وقف برج الخير
-	٣٢,٥٣٨	

(١٨) عام:

- تم تقريب الأرقام الواردة بالقوائم المالية إلى أقرب ريال سعودي .