

جمعيه البر بروام بمحافظة رجال ألمع
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٨٨٢)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
وتقرير المراجع المستقل

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

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية

جمعيه البر بروام بمحافظة رجال ألمع

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الرأى المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعيه البر بروام بمحافظة رجال ألمع- مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٨٢) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا , أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية , المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ , وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقا لمعيار العرض والإفصاح للقوائم المالية للمنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيون ، وبالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية.

أساس الرأى المطلق:

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 وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية , كما أننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقا لتلك القواعد. باعتبارنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملئمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

المعلومات الاخرى ولفت الانتباه :

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الاخرى , تبدأ القوائم الماليه الحاليه فى الاول من شهر يناير من العام المالى ٢٠١٨ م وتنتهى بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام المالى ٢٠١٨ م وتعتبر القوائم المقارنة عن الفتره من ٦ مارس ٢٠١٧ م و تنتهى بنهاية شهر ديسمبر من العام المالى ٢٠١٧ م .

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 جوهرى 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 جوهرى موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ , وتعد جوهرية , 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 الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ , وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر , والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهرى 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.
- 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 جمعيه البر بروام بمحافظة رجال ألمع- 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 و التنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

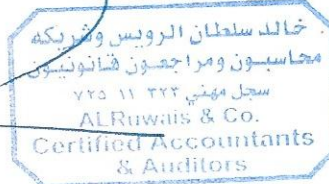
الرياض : ٢٧ جمادى الآخر ١٤٤٠ هـ

الموافق : ٤ مارس ٢٠١٩ م.

عن الرويس وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

خالد سلطان الرويس



ترخيص رقم (٣٦٠)

جمعية البر بروام بمحافظة رجال ألمع
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٨٨٢)
قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقديه لدى البنوك	(٣)	٧٦٦,٨٨٥	٢١٢,٩٤٣
عهد الموظفين		-	٧,٨٧٠
مجموع الأصول المتداولة		٧٦٦,٨٨٥	٢٢٠,٨١٣
<u>الأصول الغير متداولة</u>			
صافي العقارات والالات والمعدات	(٤)	٢١٠,٦٧٥	٩,٩٨٢
مجموع الأصول الغير متداولة		٢١٠,٦٧٥	٩,٩٨٢
إجمالي الأصول		٩٧٧,٥٦٠	٢٣٠,٧٩٥
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٥٨٠,٠٨٢	٦,٦٣٠
صافي الأصول المقيدة	(١٢)	٣٩٧,٣٧٨	٢٢٤,١٦٥
صافي الاصول الاوقاف		١٠٠	-
إجمالي الإلتزامات و صافي الأصول		٩٧٧,٥٦٠	٢٣٠,٧٩٥

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٣) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها.

محمد بن محمد الخلوب
مدير مجلس الإدارة

علي محمد بن آل مطاب
مدير الحسابات

جمعية البر بروام بمحافظة رجال ألمع
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٨٨٢)

قائمة الأنشطة

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

إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	
						<u>الإيرادات والمكاسب</u>
-	٢٦٣,٣٥٢	-	-	٢٦٣,٣٥٢		التبرعات النقدية العامة
-	١٩٧,٠٣٢	-	١٩٧,٠٣٢	-	(٥)	التبرعات النقدية المقيدة
-	١٠٠	١٠٠	-	-		التبرعات النقدية أوقاف
-	١٥٩,٥٠٠	-	-	١٥٩,٥٠٠		التبرعات العينية
-	٥,٠٠٠	-	-	٥,٠٠٠	(٦)	إيرادات الأنشطة
٢,٤٠٠	٣,٦٠٠	-	-	٣,٦٠٠		إيرادات الاشتراكات
-	٧٠,٤٠٠	-	٧٠,٤٠٠	-		تبرعات الزكاة
٢٤٢,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠	-	١٥٠,٠٠٠	٦٥٠,٠٠٠	(٧)	أعانات الوزارة
						<u>صافي الأصول المحررة من القيود</u>
-	-	-	(٢٧٤,٥٠٢)	٢٧٤,٥٠٢		إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٢٤٤,٤٠٠	١,٤٩٨,٩٨٤	١٠٠	١٤٢,٩٣٠	١,٣٥٥,٩٥٤		إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
						<u>المصروفات والخسائر</u>
-	١٢٢,١٠٠	-	-	١٢٢,١٠٠	(٨)	المساعدات النقدية
-	٢٦٤,٥٧٤	-	-	٢٦٤,٥٧٤	(٩)	المساعدات العينية
-	٩٤,٢٧٣	-	-	٩٤,٢٧٣		مساعدات الزكاة
-	٧,٥٨٠	-	-	٧,٥٨٠	(١٠)	مصروفات الأنشطة
١٣,٣٠٣	٢٤٦,٢١٥	-	-	٢٤٦,٢١٥	(١١)	مصروفات إدارية وعمومية
٣,٠٢	١٧,٤٧٧	-	-	١٧,٤٧٧	(٤)	إهلاك العقارات والالات و المعدات
١٣,٦٠٥	٧٥٢,٢١٩	-	-	٧٥٢,٢١٩		إجمالي المصروفات والخسائر
٢٣٠,٧٩٥	٧٤٦,٧٦٥	١٠٠	١٤٢,٩٣٠	٦٠٣,٧٣٥		التغير في صافي الأصول
-	-	-	٣٠,٢٨٣	(٣٠,٢٨٣)		التحويل بين بنود الأصول
-	٢٣٠,٧٩٥	-	٢٢٤,١٦٥	٦,٦٣٠		صافي الأصول بداية الفترة
٢٣٠,٧٩٥	٩٧٧,٥٦٠	١٠٠	٣٩٧,٣٧٨	٥٨٠,٠٨٢		صافي الأصول نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٣) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٢٣٠,٧٩٥	٧٤٦,٧٦٥	التغير في صافي الاصول
٣٠٢	١٧,٤٧٧	إهلاك العقارات والالات والمعدات
٢٣١,٠٩٧	٧٦٤,٢٤٢	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة</u>
(٧,٨٧٠)	٧,٨٧٠	عهد الموظفين
٢٢٣,٢٢٧	٧٧٢,١١٢	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١٠٠,٢٨٤)	(٢١٨,١٧٠)	شراء العقارات والالات والمعدات
(١٠٠,٢٨٤)	(٢١٨,١٧٠)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٢١٢,٩٤٣	٥٥٣,٩٤٢	صافي التغير في رصيد النقدية
-	٢١٢,٩٤٣	رصيد النقدية في بداية الفترة
٢١٢,٩٤٣	٧٦٦,٨٨٥	النقدية و ما فى حكمها اخر الفتره

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية البر بروام بمحافظة رجال ألمع ، جمعية خيرية مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم ٨٨٢ بتاريخ ٧ / ٦ / ١٤٣٨ هـ الموافق ٢٠١٧/٣/٦ م .

مركزها الرئيسي قرية فجر روم - عسير - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- تقديم المساعدات النقدية و العينية للمحتاجين .
- تحسين المستوى الصحى للمحتاجين .
- مساعدة الأسر المحتاجة فى تأمين السكن .
- تأهيل المستفيدين القادرين على العمل على مهارات سوق العمل .

السنة المالية:

تبدأ القوائم المالية الحاليه فى الاول من شهر يناير من العام المالى ٢٠١٨ م وتنتهى بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام المالى ٢٠١٨ م وتعتبر القوائم المقارنة عن الفتره من ٦ مارس ٢٠١٧ م و تنتهى بنهايه شهر ديسمبر من العام المالى ٢٠١٧ م .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريال السعودى وتم عرض وإعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المطبقة فى المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولى للتقرير المالى للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمده فى المملكة العربية السعودية ، كما أنه فى تطبيق المعايير الدولية بدلا من المعايير السعودية للمعالجات المحاسبية التى ليست فى معيار المنشآت الغير هادفة للربح بالمملكة العربية السعودية ليس له تأثير فى عرض القوائم المالية للسنة المالية المنتهية فى ٢٠١٨/١٢/٣١ ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والإفتراضات التى قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتمل فى 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 المحاسبى :

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

(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 الإستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى 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 فى 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 فى المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية فى 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 فى الخزينة و الحسابات الجارية و ودائع البنوك.

الذمم المدينة:

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

المخزون السئى :

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها .

(ب) المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

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

أثاث ومفروشات	١٠%
اجهزة حاسب آلي وطابعات وبرامج	١٥%
سيارات	٢٥%
محطة تحلية المياه	١٥%

مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

يتم احتساب مخصص مكافاه نهاية الخدمه وفقاً لاحكام نظام العمل والعمال السعودي (حسب شروط العقد لبعض الموظفين) بشكل ثابت ومننظم علي اساس السنه التي امضاها الموظف في الخدمه وحسب المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيره والمتوسطه يسمح بتسجيلها علي اساس نظام العمل المطبق في الدوله بدلا من احتسابها بالطريقه الاكتواريه وذلك لوجود التكلفة لامبرر لها .

التبرعات :

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلي 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 الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإعتراف 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 ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	مصرف الراجحي
٢١٢,٩٤٣	٧٦٥,٩٤٩	٢٢٢٧
-	٩٣٦	مصرف الراجحي ٨٦٨٩
٢١٢,٩٤٣	٧٦٦,٨٨٥	

(٤) صافي العقارات والالات والمعدات

التكلفة	اثاث و مقروشات	حاسب آلي و برامج	سيارات	محطة تحلية المياه	ترميمات على أصول الغير	الإجمالي
الرصيد في بداية السنة	٨,٠٠٠	٢,٢٨٤	-	-	-	١٠,٢٨٤
الاضافات خلال السنة	٤,٨٢٠	١١,٣٥٠	٤٢,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	١٣٥,٠٠٠	٢١٨,١٧٠
الرصيد في نهاية السنة	١٢,٨٢٠	١٣,٦٣٤	٤٢,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	١٣٥,٠٠٠	٢٢٨,٤٥٤
الإهلاك المتراكم						
الرصيد في بداية السنة	١٦٣	١٣٩	-	-	-	٣٠٢
أهلاك السنة	١,٢٨٢	١,٩٤٥	١٠,٥٠٠	٣,٧٥٠	-	١٧,٤٧٧
الرصيد في نهاية السنة	١,٤٤٥	٢,٠٨٤	١٠,٥٠٠	٣,٧٥٠	-	١٧,٧٧٩
القيمة الدفترية						
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	١١,٣٧٥	١١,٥٥٠	٣١,٥٠٠	٢١,٢٥٠	١٣٥,٠٠٠	٢١٠,٦٧٥
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٧,٨٣٧	٢,١٤٥	-	-	-	٩,٩٨٢

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

من ٦ مارس ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	من ١ يناير ٢٠١٨ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٥) التبرعات النقدية المقبولة
-	٤,٤٠٠	كفالة ايتام
-	٥٠٠	كفارة يمين
-	١٣,٧٨٣	افطار صائم
-	٦,٣٩٠	تبرعات مشروع تمكين
-	١٠٠,٠٠٠	دعم مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية لتأسيس الكيانات
-	٦٠,٨٥٩	إيراد السلة الغذائية
-	٦,٠٠٠	تبرعات كفالة اسر
-	٥,١٠٠	تبرعات سداد فواتير كهرباء للمستفيدين
-	١٩٧,٠٣٢	

من ٦ مارس ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	من ١ يناير ٢٠١٨ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٦) إيرادات الانشظة
-	٥,٠٠٠	إيجار محطة التحلية
-	٥,٠٠٠	

من ٦ مارس ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	من ١ يناير ٢٠١٨ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٧) إعانات الوزارة
٢٠٠,٠٠٠	-	دعم برامج الاسر
٤٢,٠٠٠	-	اعانه تأسيسيه
-	١٥٠,٠٠٠	إعانة الوزارة لكسوة الشتاء
-	٦٥٠,٠٠٠	إعانة الوزارة العامة
٢٤٢,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠	

إيضاحات حول القوائم المالية

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

من ٦ مارس ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	من ١ يناير ٢٠١٨ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٨) المساعدات النقدية
-	١٠,٥٠٠	مساعدات إيتام
-	٦,٧٠٠	مساعدات مشروع تمكين
-	٢,٣٠٠	مساعدات للعمرة
-	٧١,٢٠٠	مساعدات دفع و غداء
-	٤,٦٠٠	تسديد كهرباء للمستفيدين
-	٢٠,٠٠٠	الصدقات
-	٨٠٠	تسديد إيجارات للمستفيدين
-	٦,٠٠٠	مساعدات دعم الاسر المنتجة
-	١٢٢,١٠٠	

من ٦ مارس ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	من ١ يناير ٢٠١٨ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٩) المساعدات العينية
-	١,٠٠٠	مساعدات كفارة يمين
-	٢,٠٠٠	مساعدات كفالة اسر
-	١٠٠	مساعدات فدية الصيام
-	٧٦,٢٣٩	سلات غذائية
-	٤٨,٥٠٠	مساعدات عينية متنوعة
-	٣٠,٩٦٠	افطار صائم
-	٥,٠٠٠	اثاث للمستفيدين
-	٨٦,٠٠٠	مستودع الجمعية
-	٨,٤٠٠	ترميم منازل للمستفيدين
-	٦,٣٧٥	حقيبة ومستلزمات مدرسية
-	٢٦٤,٥٧٤	

من ٦ مارس ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	من ١ يناير ٢٠١٨ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٠) مصروفات الانشطة
-	٧,٥٨٠	مشاركات إجتماعية
-	٧,٥٨٠	

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

من ٦ مارس ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	من ١ يناير ٢٠١٨ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١١) مصروفات إدارية وعمومية
-	٢٠١,١٢٠	مرتبات واجور وما في حكمها
-	٨,٤٤١	تأمينات إجتماعية
١,٠٠٠	٤,٢٠٠	مصاريف ايجارات
٣,٨٧٢	٥,٤٥٤	ادوات كتابية ومطبوعات وقرطاسية
-	٢,٣١٩	مصاريف كهرباء ومياه
١,٨٨٠	٤,٥٣١	بريد وهاتف ونت
-	-	صيانة وإصلاح وترميم
-	٢,٦٧٤	محروقات وصيانة سيارات
٦,٥٥١	٥,٢٥٨	مصاريف ضيافة ونظافة
-	١١٣	أشتراك الغرفة التجارية
-	٦,٣٠٦	أجور ونقل عمال تحميل وتنزيل
-	٥,٧٩٩	عمل موقع للجمعية (دعاية وإعلان)
١٣,٣٠٣	٢٤٦,٢١٥	

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٢) صافي الأصول المقبدة
٢٠٠,٠٠٠	١٩٤,٠٠٠	اعانه الوزارة لدعم برامج الاسر
٢٤,١٦٥	٣,٧٩٥	إعانة تأسيسية
-	٥٠٠	تبرعات سداد فواتير كهرباء
-	١٠٠,٠٠٠	دعم مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية
-	١٣,٧٨٣	إفطار صائم
-	٧٨,٨٠٠	إعانة الوزارة لكسوة الشتاء
-	٦,٠٠٠	تبرعات كفالة اسر
-	٥٠٠	كفارة اليمين
٢٢٤,١٦٥	٣٩٧,٣٧٨	

(١٣) عام

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من قبل الادارة فى تاريخ ٢٠١٩/٣/٤ م