

الجمعية البر الخيرية بمركز حسوه
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الإجتماعية برقم (٦٥٢)
منطقة عسير- المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات
عن الفتره من ١٤ اكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م

الصفحة

الفهرس

١	تقرير مراجع الحسابات
٢	قائمة المركز المالي
٣	قائمة الأنشطة
٤	قائمة التدفقات النقدية
١٢ - ٥	الإيضاحات حول القوائم المالية



تقرير مراجعي الحسابات

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية

جمعيه البر الخيرية بمركز حسوه

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

نطاق المراجعة :

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لجمعية البر الخيرية بمركز حسوه - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٥٢) - 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 (١٤) المعتبرة 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 وتنفيذنا 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 اختباري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة ضمن القوائم المالية ، كما اشتملت على تقييم للمبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات 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 .

الرأي :

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه :

١- تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي لجمعية البر الخيرية بمركز حسوه - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٥٢) - 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 والإفصاح 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 المحتفظ بها .

لفت انتباه :

- كما هو مبين في ايضاح رقم (١) فان القوائم الماليه الحاليه تغطي الفترة من ١٤/١٠/٢٠١٥م حتى ٣١/١٢/٢٠١٦م والقوائم الماليه المقارنه عن فترة من ١/١/١٤٣٧ هـ الموافق ٢٤/١٠/٢٠١٤م حتى ٣٠/١٢/١٤٣٧ هـ الموافق ١٣/١٠/٢٠١٥م.

عن الرويس وشريكه

الرياض : ٥ جمادى الاول ١٤٣٨ هـ

محاسبون ومراجعون قانونيون

الموافق : ٢ فبراير ٢٠١٧ م

عبد المجيد عبد الرحمن العريني

ترخيص رقم (٥٤٩)

خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني ٧٢٥ ١١ ٣٢٣
ALRuweis & Co.
Certified Accountants
& Auditors

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	١٣ أكتوبر ٢٠١٥ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد بالصندوق و لدى البنوك	(٣)	٤,٥٢٩,٩٥٧	٥,٦٧٠,٩٨٨
الائرادات المستحقة		-	٢,٢٠٠
مصرفات مدفوعه مقدما	(٤)	٨,١٢٥	٨,١٢٥
<u>مجموع الأصول المتداولة</u>		<u>٤,٥٣٨,٠٨٢</u>	<u>٥,٦٨١,٣١٣</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
مشروعات تحت التنفيذ	(٥)	٦٩٨,٤٠٣	٨٠,٢٠٠
صافي الأصول الثابتة	(٦)	١٧٧,٠٩١	٢٢٠,٨٠٢
<u>مجموع الأصول غير المتداولة</u>		<u>٨٧٥,٤٩٤</u>	<u>٣٠١,٠٠٢</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٥,٤١٣,٥٧٦</u>	<u>٥,٩٨٢,٣١٥</u>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		-	٣٠٢,٠٩٥
صافي الأصول المقيدة	(١٢)	١,٤٠٧,٥٧٦	١,٦٨٠,٢٢٠
صافي الأصول أوقاف	(١٣)	٤,٠٠٦,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠
<u>مجموع صافي الأصول</u>		<u>٥,٤١٣,٥٧٦</u>	<u>٥,٩٨٢,٣١٥</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٤) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة

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

إجمالي ١٣ اكتوبر م ٢٠١٥	إجمالي ٣١ ديسمبر م ٢٠١٦	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
٦٠,٥٨٨	٣٨,٩٩٧	-	-	٣٨,٩٩٧	<u>الإيرادات والمكاسب</u>
٥٥,٦٢٨	٩١,٨٣٠	-	٩١,٨٣٠	-	التبرعات النقدية العامة
-	٦,٠٠٠	٦,٠٠٠	-	-	(٧) التبرعات النقدية المقيدة
٢٣٧,٥٠٠	٦,٠٠٠	-	-	٦,٠٠٠	التبرعات النقدية أوقاف
١,٤٠٠	٣٠٨,٢٥٧	-	-	٣٠٨,٢٥٧	اشترابات اعضاء
٢٠٠,٣٩٢	٤٧,٩١٣	-	٤٧,٩١٣	-	التبرعات العينية
٥,٩٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	-	٢٥٠,٠٠٠	-	تبرعات الزكاة
					اعانة وزارة العمل و التنمية (٨)
					<u>صافي الأصول المحررة من القيود</u>
			(٧٧٠,٩٩٩)	٧٧٠,٩٩٩	اعادة التصنيف لتحقق قيد الاستخدام
٦,٤٥٥,٥٠٨	٧٤٨,٩٩٧	٦,٠٠٠	(٣٨١,٢٥٦)	١,١٢٤,٢٥٣	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
					<u>المصروفات والخسائر</u>
٣٨٣,١١٧	٤٨٧,٣٩٧	-	-	٤٨٧,٣٩٧	(٩) المساعدات النقدية
٢٣٠,٧١٢	١٥٦,٥٢٥	-	-	١٥٦,٥٢٥	مساعدات الزكاة
٢٣٧,٥٠٠	٣٤٥,٤٥٧	-	-	٣٤٥,٤٥٧	المساعدات العينية
٢,٨٠٠	٤,٧٥١	-	-	٤,٧٥١	(١٠) مصروفات الانشطة
١٣٠,٢٨١	٢٦٢,٦٧٤	-	-	٢٦٢,٦٧٤	(١١) المصروفات العمومية والإدارية
٢٧,٩٩٩	٦٠,٩٣٢	-	-	٦٠,٩٣٢	(٦) اهلاك الأصول الثابتة
١,٠١٢,٤٠٩	١,٣١٧,٧٣٦	-	-	١,٣١٧,٧٣٦	إجمالي المصروفات
٥,٤٤٣,٠٩٩	(٥٦٨,٧٣٩)	٦,٠٠٠	(٣٨١,٢٥٦)	(١٩٣,٤٨٣)	التغير في صافي الأصول
-	-	-	١٠٨,٦١٢	(١٠٨,٦١٢)	التحويلات بين الاصول
٥٣٩,٢١٦	٥,٩٨٢,٣١٥	٤,٠٠٠,٠٠٠	١,٦٨٠,٢٢٠	٣٠٢,٠٩٥	صافي الأصول بداية الفترة
٥,٩٨٢,٣١٥	٥,٤١٣,٥٧٦	٤,٠٠٠,٦٠٠	١,٤٠٧,٥٧٦	-	صافي الأصول نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٤) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

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

١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	
٥,٤٤٣,٠٩٩	(٥٦٨,٧٣٩)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٢٧,٩٩٩	٦,٠٩٣٢	التغير في صافي الأصول
٥,٤٧١,٠٩٨	(٥٠٧,٨٠٧)	إهلاك الأصول الثابتة
		التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(٨,١٢٥)	-	<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
١,٠٠٠	٢,٢٠٠	المصروفات المقدمة
٥,٤٦٣,٩٧٣	(٥٠٥,٦٠٧)	الإيرادات المستحقة
		صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(٢٢١,٦٦٥)	(١٧,٢٢١)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٨٠,٢٠٠)	(٦١٨,٢٠٣)	إضافات أصول ثابتة
(٣٠١,٨٦٥)	(٦٣٥,٤٢٤)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
٥,١٦٢,١٠٨	(١,١٤١,٠٣١)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٥٠٨,٨٨٠	٥,٦٧٠,٩٨٨	صافي التغير في رصيد النقدية خلال الفترة
٥,٦٧٠,٩٨٨	٤,٥٢٩,٩٥٧	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
		النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٤) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

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

(١) التكوين والنشاط:-

جمعية البر الخيرية بمركز حسوه، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٦٥٢) وتاريخ ١٤٣٥/٧/١٧ هـ.
مركزها الرئيسي الحسوه - عسير - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- * خدمة المجتمع السعودي من خلال انشطه الجمعيه الخيرية المتعدده.
- * تقديم المساعدات العينية والنقدية والزكاه وكفاله الايتام وكفاله الاسر وانشطه خيره اخري متنوعه لمستحقيها.
- * تقديم اموال الزكاه والمساعدات الاجتماعيه المتنوعه والمختلفه للمستحقين من المجتمع السعودي.
- * المشاركة بفعاليات ودورات تدريبيه لتطوير اداء الجمعيه لتقديم خدمات افضل وتوسيع دائره نشاطها الخيري.
- * غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلاً بالنظام الأساسي للجمعية.

السنة المالية :-

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

(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 هذه الفتره 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 الفتره 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 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 .
- 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 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 والحسابات الجارية وودائع البنوك.

الذمم المدينة:

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

المخزون السلعي :-

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

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

السيارات	٢٠%
اجهزه والآت وحاسب الى	١٠%-٢٥%
اثاث ومفروشات	١٠%

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 الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإعراف 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.

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

(٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك

١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	الصندوق
-	٤,٤٠٠	مصرف الراجحي ح/٠٠٦
٤٦١,٨١٨	٣,٤٣١	مصرف الراجحي ح/٠٣٠
١٤,٩٣٨	٩٩,٥٨٣	مصرف الراجحي ح/٠٢٢
٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	مصرف الراجحي ح/٠١٤
١٢٣,٣٨٠	١٣,٥٠٠	مصرف الراجحي ح/٠٤٨
٩,٥٠٠	٢٤,٧٠٥	البنك الاهلي ح/٠٠٢
٤٣٤,٤٤٥	١٣٤,٥٠٦	البنك الاهلي ح/١٠٠
٧٢,١٦٢	٤٣٨	بنك البلاد ح/٠٠٨
٤,٥٥٢,٧٤٥	٤,٢٤٧,٣٩٤	
<u>٥,٦٧٠,٩٨٨</u>	<u>٤,٥٢٩,٩٥٧</u>	

(٤) مصروفات مدفوعة مقدما

١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	ايجارات مدفوعة مقدما
٨,١٢٥	٨,١٢٥	
<u>٨,١٢٥</u>	<u>٨,١٢٥</u>	

(٥) مشروعات تحت التنفيذ

١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	انشاء مقر للجمعية
٨٠,٢٠٠	٦٩٨,٤٠٣	
<u>٨٠,٢٠٠</u>	<u>٦٩٨,٤٠٣</u>	

جمعية البر الخيرية بمركز حسوه
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الإجتماعية برقم (٦٥٢)

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

(٦) صافي الأصول الثابتة

التكلفة	سيارات	اجهزه والات وبرامج حاسب الى	اثاث ومفروشات	الاجمالي
الرصيد بداية الفترة	٢١٤,٥٠٠	٢٢,٣٢٥	١٢,٤٤٠	٢٤٩,٢٦٥
الإضافات خلال الفترة	-	١٣,٧٣٦	٣,٤٨٥	١٧,٢٢١
الرصيد في نهاية الفترة	٢١٤,٥٠٠	٣٦,٠٦١	١٥,٩٢٥	٢٦٦,٤٨٦
الإهلاك المتراكم	٢٢,٣٤٤	٤,٨٢١	١,٢٩٨	٢٨,٤٦٣
الرصيد بداية الفترة	٥٣,٦٢٥	٥,٤٨٧	١,٨٢٠	٦٠,٩٣٢
أهلاك الفترة	٧٥,٩٦٩	١٠,٣٠٨	٣,١١٨	٨٩,٣٩٥
الرصيد في نهاية الفترة	١٣٨,٥٣١	٢٥,٧٥٣	١٢,٨٠٧	١٧٧,٠٩١
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	١٩٢,١٥٦	١٧,٥٠٤	١١,١٤٢	٢٢٠,٨٠٢
الرصيد ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م				

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

		(٧) التبرعات النقدية المقيدة	
من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م		
٧,٦٠٠	١٦,٢٠٥	تبرعات سقيا الماء	
٢١,٥٩٠	٧٥,٦٢٥	تبرعات افطار صائم	
٩,٥٠٠	-	تبرعات الاسر المنتجة	
١٦,٩٣٨	-	تبرعات السله الغذائية	
<u>٥٥,٦٢٨</u>	<u>٩١,٨٣٠</u>		
		(٨) اعانات الوزارة	
من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م		
٤٠٠,٠٠٠	-	اعانه سنويه	
١,٥٠٠,٠٠٠	-	دعم حكومى مخصص	
٤,٠٠٠,٠٠٠	-	اعانة الوزارة لدعم مبنى الوقف الخيرى	
-	٧٠,٠٠٠	اعانة الوزارة لبرنامج كفالة الاسر	
-	١٨٠,٠٠٠	اعانة الوزارة لدعم الرواتب	
<u>٥,٩٠٠,٠٠٠</u>	<u>٢٥٠,٠٠٠</u>		
		(٩) المساعدات النقدية	
من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م		
١١٩,٢٨٠	-	مساعدات برنامج كفالة الاسره	
٢٣١,٨٠٠	٣٩٣,٥١٠	مساعدات السله الغذائية	
-	١١,٦٠٠	مساعدات الحقيه المدرسيه	
-	١٠,٠٠٠	مساعدات المقبلين على الزواج	
٩,٣٥٢	٧,٨٥٠	مساعدات مشروع سقيا الماء	
-	١٣,٠٥٠	مساعدات الاضاحى	
٢٢,٦٨٥	٥١,٣٨٧	مساعدات افطار صائم	
<u>٣٨٣,١١٧</u>	<u>٤٨٧,٣٩٧</u>		

إيضاحات حول القوائم المالية
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	(١٠) مصروفات الانشطة
٢,٨٠٠	٤,٧٥١	مصاريف تدريب وتأهيل
٢,٨٠٠	٤,٧٥١	

من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(١١) المصروفات العمومية والادارية
٣٨,٧٠٠	١٥١,٨٠٠	مرتبات واجور وما في حكمها
-	١٣,٥٥٧	التأمينات الإجتماعية
٦,٨٧٥	١٥,٠٠٠	مصاريف ايجارات
١٠,٠٠٠	١٦,٢٢٥	ادوات كتابية ومطبوعات
-	١,٢٤٠	مصاريف سفر وانتقال
٦٤٩	٦,٠٠٠	مصاريف بريد وبرق وهاتف
٥,٩٠٣	٧,٤٢٨	صيانة مباني
١,٢٠٠	١٢٤	محروقات وصيانة سيارات
٣,٢١٦	٨,٤٤٧	مصاريف ضيافة ونظافة
-	٣١,٣٠٠	مصاريف دعاية واعلانات
١٣٠	٥٤٢	مصاريف صيانة أجهزة وبرامج
٣,٨١٠	-	مصاريف رسوم وإشتراكات
٩,٢٣٠	١٠,٠١١	أجور ونقل عمال تحميل وتنزيل
٥٦٠	-	مصروفات أخرى
٥٠,٠٠٠	١,٠٠٠	مساهمات ومشاركات
١٣٠,٢٨١	٢٦٢,٦٧٤	

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

١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(١٢) صافي الاصول المقيدة
١,٦٧٠,٧٢٠	١,٢٦٧,٢٨٣	دعم حكومي مخصص
٩,٥٠٠	٩,٥٠٠	مشروع الاسر المنتجة
-	٨,٣٥٥	سقيا الماء
-	٢٤,٢٣٨	افطار صائم
-	٧٠,٠٠٠	اعانه الوزارة لبرامج كفاله الاسر
-	٢٨,٢٠٠	اعانه الوزارة لدعم الرواتب
<u>١,٦٨٠,٢٢٠</u>	<u>١,٤٠٧,٥٧٦</u>	

١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(١٣) صافي اصول الاوقف
٤,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٦,٠٠٠	اعانه وزارة العمل و التنمية لبناء الوقف
<u>٤,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٤,٠٠٦,٠٠٠</u>	

(١٤) عام:

- تم إعادة تبويب 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 تبويب مال الجمعية المدور من الأعوام السابقة ضمن صافي الأصول غير المقيدة وفقاً لما يتماشى مع معايير المنشآت الغير هادفة للربح